



ZDRAVSTVENI DOM SEŽANA
Partizanska cesta 24
6210 SEŽANA

**PROGRAM DELA IN
FINANČNI NAČRT
ZDRAVSTVENEGA DOMA
SEŽANA
ZA LETO 2014**

Odgovorna oseba: Ljubislava Škibin dr.med.spec. med. dela in športa

KAZALO

I.	PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014 VSEBUJE:	3
II.	OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014	4
1.	OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
2.	ZAKONSKE PODLAGE	5
3.	OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014.....	6
4.	PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2014.....	7
4.1.	LETNI CILJI	7
4.2.	POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	8
4.2.1.	Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF.....	8
4.2.2.	Register obvladovanja poslovnih tveganj	8
4.2.3.	Aktivnosti na področju NNJF	8
5.	FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE Finančni kazalniki za leto 2013.....	9
6.	NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	12
7.	FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	12
7.1.	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	12
7.1.1.	Načrtovani prihodki	12
7.1.2.	Načrtovani odhodki.....	12
7.1.3.	Načrtovan poslovni izid	16
7.2.	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	17
7.3.	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	17
8.	PLAN KADROV	17
8.1.	ZAPOSLENOST	17
8.2.	OSTALE OBLIKE DELA	17
8.3.	DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	17
8.4.	IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	18
9.	PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2014	18
9.1.	PLAN INVESTICIJ	18
9.2.	PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	21
9.3.	PLAN ZADOLŽEVANJA	21

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014 VSEBUJE:

a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2014 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/2010, 104/10, 104/11):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2014
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2014
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2014

b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:

- X Obrazec 1: Delovni program 204**
- X Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2014**
- X Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2014**
- X Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2014**
- X Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2014**
- X Priloga – AJPES bilančni izkazi**



ZDRAVSTVENI DOM SEŽANA
Partizanska cesta 24
6210 SEŽANA

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: **Zdravstveni dom Sežana**
Sedež: **Partizanska cesta 24, Sežana**

Matična številka: **5107105000**

Davčna številka: **87069610**

Šifra uporabnika: **92401**

Številka transakcijskega računa: **IBAN SI56 0131 1603 0924 051**

Telefon, fax: **05 73 11 400, 05 73 11 426**

Spletna stran: www.zd-sezana.si

Ustanovitelji: **Občina Sežana, Partizanska cesta 4, 6210 Sežana**
Občina Komen, Komen 126/a, 6223 Komen
Občina Divača, Kolodvorska 3/1, 6215 Divača
Občina Hrpelje-Kozina, Reška cesta 14, 6240 Kozina

Datum ustanovitve: **21.02.1997**

Organi zavoda:

- **svet zavoda**
- **direktor zavoda**
- **strokovni svet zavoda**

Podrobnejša organizacija zavoda: Javni zavod ima organizirano opravljanje osnovne zdravstvene dejavnosti v naslednjih enotah:

- **v Zdravstveni postaji (ZP) Komen,**
- **v Zdravstveni postaji (ZP) Dutovlje,**
- **v Zdravstveni postaji (ZP) Divača,**
- **v Zdravstveni postaji (ZP) Hrpelje-Kozina in**
- **v Zdravstveni ambulantni Senožecah.**

Vodstvo zavoda: **Ljubislava Škibin dr.med.spec. med. dela in športa**

Dejavnost javnega zavoda je ambulantno-dispanzersko zdravstveno varstvo z nujno pomočjo in reševalno službo in stomatološko službo. Ožje osnovne zdravstvene dejavnosti so:

- **splošna medicina,**
- **medicina dela, športa in prometa,**
- **dispanzersko zdravstveno varstvo (otrok in mladine, žena, diabetikov, psihohigiensko zdravstveno varstvo),**
- **laboratorijska dejavnost,**
- **dejavnost fizioterapije,**

- **patronaža, zdravljenje in nega na domu,**
- **mladinsko zobozdravstvo,**
- **zobozdravstveno varstvo (otrok, mladine in odraslih)**
- **specialistično zobozdravstveno dejavnost.**

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- X Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91 in 8/96),
- X 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),
- X Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF),
- X Določila Splošnega dogovora za leto 2013 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2014
- X Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2013 ter 2014 z ZZZS.

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

- X Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4),
- X Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 110/11)
- X Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99),
- X Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- X Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- X 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),
- X 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),
- X Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09 in 58/10),
- X Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09 in 58/10),
- X Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03)
- X 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)

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014

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

- X dopis Ministrstva za zdravje – Temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2014,
- X Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415) (Uradni list RS, št. 101/13),
- X Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 55/2012 Skl.US: U-I-162/12-5, Up-626/12-5, 96/2012-ZPIZ-2, 104/2012-ZIPRS1314, 105/2012, 25/2013 Odl.US: U-I-186/12-34, 46/2013-ZIPRS1314-A, 47/2013, 56/2013-ZŠtip-1, 63/2013-ZOsn-I, 63/2013-ZJAKRS-A),
- X Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- X Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-R) (Uradni list RS, št. 46/13),
- X Sklep Vlade RS številka 11000-37/2013/6 z dne 20. 6. 2013,
Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. 12. 2014,
- X Stavkovni sporazum (Uradni list RS, št. 46/13),
- X Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (ZNIRPJU) (Uradni list RS, št. 100/13).

V letu 2014 bomo ohranili takšno raven zdravstvenega varstva, ki omogoča kar največjo možno korist posamezniku in celotni skupnosti. Realizirati bomo skušali celoten dogovorjen program z **ZZZS**.

Trudili se bomo doseči čim boljše poslovne rezultate, čeprav so ti v veliki meri odvisni od zunanjih okoliščin. Sproti se bomo prilagajali danim razmeram in poskusili omiliti finančno krizo.

Skrbeli bomo za ohranitev ugleda zavoda kot celote in posameznih zaposlenih.

Za izvedbo finančnega načrta bomo upoštevali napoved ključnih makroekonomskih postavk za leto 2014.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2014

4.1. LETNI CILJI

Ključni načrti in cilji za leto 2014, ki niso bili še uresničeni v letu 2013 ali ne v celoti:

- izboljšanje delovanja notranjih kontrol na področju evidenc prisotnosti na delu po zahtevi notranje revizije z uvedbo video nadzora nad regulatorji delovnega časa;
- v sklopu Zakona o varnosti in zdravju pri delu še ne uspemo izvajati načrtne Promocije zdravja na delovnem mestu in zunaj njega za zaposlene v našem zavodu.

Ključni novi cilji za leto 2014

- ohranitev, izboljšanje in dograjevanje že zagotovljenih storitev na področju zdravljenja in preventive bolezni tudi vnaprej v okviru zagotovljenih financ;
- prevzem pretežnega dela storitev dializnih prevozov z zunanjih izvajalcev v lastno izvedbo z zaposlitvijo svojih kadrov in ureditev izvedbe kvalitetnih in pravočasnih zobno tehničnih storitev znotraj zobozdravstvene službe zavoda;
- realizacija priporočil revizijske komisije, ki jih nismo uspeli izvesti v preteklem letu;
- izboljšanje delovanja notranjih kontrol na področju evidenc prisotnosti na delu z uvedbo video nadzora nad regulatorji delovnega časa in sprejemom ustreznega pravilnika;
- izboljšanje zadovoljstva zaposlenih in uporabnikov s pomočjo projekta kakovosti in pridobitev standarda kakovosti ISO 9001:2008.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

V skladu z Zakonom o integriteti in preprečevanju korupcije na nekaterih področjih zavod načrtuje dopolnitev sistema notranjih kontrol in preverjanje delovanja notranjih kontrol v praksi.

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

V registru obvladovanja poslovnih tveganj, ki po naši oceni še ogrožajo uresničevanje zastavljenih ciljev ugotavljamo da je potrebno natančneje opredeliti individualno odgovornost zaposlenih v postopku evidentiranja prisotnosti na delu in izboljšati še vedno nezadostno kontrolo naročanja in porabe materiala in naročanja storitev kot so popravila in servisiranja v zobozdravstvu. Še vedno pa je tudi največje poslovno tveganje možnost enostranskega spreminjanja pogodbe s strani ZZZS.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

V letu 2013 je bila povečana strokovnost izvajanja nujne medicinske pomoči, izpolnili smo pogoje in pridobili status učnega zavoda ter pričeli s projektom kakovosti za pridobitev standarda ISO 9001:2008.

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

Finančni kazalniki za leto 2013

A.) KAZALNIKI GOSPODARNOSTI

Kazalniki gospodarnosti kažejo na učinkovitost poslovanja podjetja oziroma na razmerje med prihodki in odhodki.

$$\text{Koeficient celotne gospodarnosti} = \frac{\text{celotni prihodki}}{\text{celotni odhodki}} = \frac{4.815.619,13}{4.763.155,38} = 1,01$$

Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalnika večja od 1. Kazalnik gospodarnosti je 1,01; kar pomeni, da smo poslovali s presežkom prihodkov nad odhodki - dobičkom.

$$\text{Koeficient gospodarnosti poslovanja} = \frac{\text{prihodki od poslovanja}}{\text{odhodki od poslovanja}} = \frac{4.795.980,62}{4.741.592,79} = 1,01$$

Ta koeficient nam kaže učinkovitost poslovanja zavoda iz dejavnosti zavoda, saj so iz koeficienta izločeni prihodki in odhodki iz financiranja, ter drugi prihodki in odhodki. Vrednost nad 1 pomeni, da smo imeli prihodke iz poslovanja večje od odhodkov iz poslovanja.

B.) STOPNJA DONOSNOSTI

$$\text{Stopnja donosnosti} = \frac{\text{presežek prihodkov}}{\text{celotni prihodki}} = \frac{52.463,75}{4.815.619,13} = 0,01$$

Ta kazalnik prikazuje delež presežka prihodkov nad odhodki v celotnih prihodkih.

C.) KOEFICIENT OBRAČANJA SREDSTEV

Pri teh kazalnikih nas zanima hitrost obračanja posameznih vrst sredstev. Skozi kazalnik obračanja se odraža sposobnost posloводства, da učinkovito posluje s sredstvi. Hitrejše je obračanje sredstev, manj ima podjetje vezanih sredstev.

$$\text{Koeficient obračanja zalog materiala} = \frac{\text{poraba materiala iz zalog obdobja}}{\text{povprečne zaloge obdobja}} = \frac{62.368,38}{7.353,07} = 8,48$$

Ta koeficient kaže število obratov zalog materiala v prodajo v letu dni.

$$\text{Koeficient obračanja sredstev} = \frac{\text{celotni prihodki}}{\text{stanje sredstev}} = \frac{4.815.619,13}{3.067.343,70} = 1,57$$

Rezultat nam pove, koliko enot celotnega prihodka ustvarimo z vloženo enoto sredstev.

D.) KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA

S kazalniki stanja investiranja analiziramo strukturo sredstev v podjetju (aktivno stran bilance stanja).

$$\text{Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev} = \frac{\text{popravek vrednosti OS}}{\text{nabavna vrednost OS}} = \frac{3.011.515,38}{5.159.441,69} = 58,37$$

Kazalnik stopnje odpisanosti osnovnih sredstev pove, v kolikšnem odstotku so osnovna sredstva že odpisana oziroma, kolikšen del nabavne vrednosti je že bil amortiziran in odpisan. V našem primeru, ko uporabljamo metodo enakomernega časovnega amortiziranja nam vrednost tega kazalnika tudi pove zastarelost osnovnih sredstev. Večja je vrednost kazalnika, bolj so osnovna sredstva zastarela.

$$\text{Stopnja odpisanosti opreme} = \frac{\text{popravek vrednosti opreme}}{\text{nabavna vrednost opreme}} = \frac{2.148.294,86}{2.590.563,54} = 82,93$$

Kazalnik stopnje odpisanosti opreme nam pove, da je 82,93% vse opreme že zamortizirane in odpisane.

E.) KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA

$$\text{stopnja kratkoročnega financiranja} = \frac{\text{kratkoročne obveznosti}}{\text{obveznosti do virov}} = \frac{438.614,87}{3.067.343,71} = 14,30$$

Kazalnik stopnje kratkoročnega financiranja kaže na to, kolikšen del sredstev je financiran s tujimi viri.

$$\text{stopnja dolgoročnega financiranja} = \frac{\text{lastni in tuji dolgoročni viri}}{\text{obveznosti do virov}} = \frac{2.628.728,84}{3.067.343,71} = 85,70$$

Ta kazalnik nam kaže delež oziroma odstotek trajnih dolgoročnih virov v pasivi, oziroma nam kaže odstotek financiranja sredstev z lastnimi in dolgoročnimi viri.

F.) KAZALNIKA VODORAVNEGA FINANČNEGA USTROJA

Te kazalnike imenujemo tudi kazalnike plačilne sposobnosti in solventnosti. Pri teh kazalnikih primerjamo posamezne postavke sredstev s posameznimi postavkami obveznosti do virov sredstev.

$$\text{pospešeni koeficient} = \frac{\text{kratkoročna sredstva in AČR}}{\text{kratkoročne obveznosti in PČR}} = \frac{912.064,33}{438.617,87} = 2,08$$

Kratkoročna sredstva so denarna sredstva, kratkoročne terjatve in kratkoročne finančne naložbe.

Okvirna vrednost pospešenega koeficienta, ki izraža plačilno likvidnost II. stopnje je 1,00.

Koeficient dolgoročne pokritosti dolgoročnih sredstev in normalnih zalog

$$\frac{\text{lastni viri + dolg. rezervacije + dolg. obv.}}{\text{osnovna sredstva + dolg. fin. nal.+ dol.ter. + zaloge}} = \frac{2.628.728,84}{2.155.279,38} = 1,22$$

Med kazalniki dolgoročne likvidnosti je najpomembnejši gornji kazalnik – III. stopnja pokritja, ki v izračun vključuje vse bilančne strukture iz razmerja med stalnimi sredstvi zavoda in obveznostmi do njihovih virov.

Okvirna vrednost kazalnika, ki izraža pokritje III. stopnje je 1,00 ali več. V primeru vrednosti kazalnika 1 ali več govorimo o zdravem financiranju, oziroma o izpolnjevanju zlatega bilančnega pravila.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2014

Načrtovani delovni program ostaja v okviru priznanih storitev po posameznih dejavnostih ter timih s strani ZZS na ravni iz leta 2013.

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2014

Priloga – AJPEŠ obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2014 znašajo 5.038.823,02 EUR in bodo za 4,6% višji od doseženih v letu 2013. Planirani prihodki so višji od realiziranih v letu 2013 predvsem iz naslova planiranih prihodkov s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje za izplačilo poročuna $\frac{3}{4}$ nesorazmerja plač.

Konto	Vrsta prihodkov	Realizacija 2013	Plan 2014	Indeks 14/13
		v €	v €	%
760	1. Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	4.795.980,62	5.019.341,62	104,7
762	2. Prihodki od obresti	7.146,15	7.088,98	99,2
763	3. Izredni prihodki	12.492,36	12.392,42	99,2
	Skupaj prihodki	4.815.619,13	5.038.823,02	104,6

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2014 znašajo 5.036.250,34 EUR in bodo za 5,7 % nižji od doseženih v letu 2013.

Konto	Vrsta odhodkov	Realizacija 2013	Plan 2014	Indeks 14/13
		v €	v €	%
460	Stroški materiala	611.069,30	634.243,17	103,8
461	Stroški storitev	774.998,59	741.355,57	95,7
462	Stroški amortizacije	185.391,85	190.405,64	102,7
464	Stroški dela	3.170.133,05	3.467.745,96	109,4
465	Drugi stroški	9.724,09	2.500,00	25,7
467	Finančni odhodki	13,42	0,00	0,0
468	Izredni odhodki	2.209,01	0,00	0,0
469	Prevrednotovalni poslovni odhodki	9.616,07	0,00	0,0
	Skupaj odhodki	4.763.155,38	5.036.250,34	105,7

Načrtovani stroški blaga in materiala

Načrtovani stroški blaga in materiala v celotnem zavodu za leto 2014 znašajo 634.243,17 EUR in bodo za 3,8 % višji od doseženih v letu 2013. Delež načrtovanih stroškov blaga in materiala glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 12,59%.

Konto	Stroški materiala	Realizacija 2013	Plan 2014	Indeks 13/12
		v €	v €	%
46000	PORAB.ZDRAVILA IN MAZILA	30.450,57	31.029,13	101,9
46001	PORABLJENA CEPIVA	15.456,76	15.750,44	101,9
46002	PORABLJEN SANITETNI MATERIAL	29.029,36	30.480,83	105,0
46005	AMPULIRANA ZDRAV.-REF.ZZZS	120,43	122,72	101,9
46006	PORABLJENE AMPULE	10.544,43	10.744,77	101,9
46007	PORAB.LABORAT.MATERIAL	116.135,78	118.342,36	101,9
46009	POR.ZOBOZDRAVSTVENI MATERIAL	101.520,43	104.058,44	102,5
46010	PORABLJENE PLEMENITE KOVIN	12.274,79	12.581,66	102,5
46011	PORAB.DRUGI POTROŠNI MATER	19.131,64	19.495,14	101,9
46012	PORAB.DELOVNA OBLEKA	3.632,04	6.940,00	191,1
46013	PISARNIŠKI MATERIAL IN OBRAZCI	22.001,30	22.419,32	101,9
46014	PORABLJENA ČISTILNA SREDSTVA	13.629,72	13.970,46	102,5
46015	MATERIAL ZA VZDRŽEVANJE	3.096,97	3.155,81	101,9
46016	ZDRAVSTVENI OBRAZCI	9.270,02	9.446,15	101,9
46017	PORABLJEN TEKSTIL	199,38	203,17	101,9
46018	DRUGI STROŠKI POMOŽNEGA MAT.	6,00	6,11	101,9
46020	NADOM.DELI IN MATERIAL ZA VZDRŽEVANJE VOZIL	22.727,41	23.409,23	103,0
46021	NADOM.DELI IN MATERIAL ZA OSN.SREDSTVA	21.305,84	26.206,18	123,0
46022	NADOMESTNI DELI IN MATERIAL ZA OPREMO	10.577,95	12.693,54	120,0
46030	ODPIS DI, AVTOM.GUM IN EMB	9.924,78	10.113,35	101,9
46051	POR.ELEKTRIČNA ENERGIJA	38.515,64	39.247,44	101,9
46052	VODA,TAKSA ODPAD.VODE,DRUGI STROŠKI Z OSKRBO VODE	5.931,84	6.044,54	101,9
46053	PORABLJENO POG.GORIVO-BENCIN	55.485,89	56.540,12	101,9
46054	POR.KURIVO ZA OGREVANJE	56.122,52	57.188,85	101,9
46060	STR.ZA STROK.LITERATURO IN KNJIŽNICO	315,56	321,56	101,9
46061	ČASOPISI,UR.LISTI IN PRIROČNIKI	2.241,37	2.283,96	101,9
46080	STROŠKI MATERIALA IZ PREJŠNJIH OBDOBJI	469,50	478,42	101,9
46090	DRUGI STROŠKI MATERIALA	951,38	969,46	101,9
460	SKUPAJ	611.069,30	634.243,17	103,8

Zavod je planiral materialne stroške po posameznih postavkah. V letu 2014 načrtuje več stroškov v zvezi z delovno obleko, stroškov v zvezi z vzdrževanjem osnovnih sredstev. Na ostalih postavkah stroškov materiala ne pričakujemo odstopanj, zato so postavke usklajene z povprečno letno rastjo cen.

Načrtovani stroški storitev

Stroške storitev smo planirali po posameznih postavkah. Zavod planira 724.406,41 stroškov storitev, kar je 4,3 odstotkov manj kot so znašali stroški storitev v letu 2013.

Zdravstveni dom Sežana, Partizanska cesta 24, Sežana - Program dela in finančni načrt 2014

Šifra konta	Stroški storitev	Realizacija 2013	Plan 2014	Indeks 14/13
		v €	v €	%
46100	ZDR.,MIKROB.IN LAB.STORIT.	45.209,31	46.068,29	101,9
46101	LAB.STORITVE-BORELJA	9.261,51	9.437,48	101,9
46102	STORITVE VAROVANJA ZGRADB IN PROSTOROV	1.636,54	1.667,63	101,9
46103	ZOBOT.STORITVE-VIZILKE IN PORCELAN	100.784,83	77.699,74	77,1
46104	ZOBOT.STORITVE-OSTALO	3.921,22	3.995,72	101,9
46105	ZDRAVSTV.STOR.-RTG	695,15	708,36	101,9
46106	ZDR.STOR.-CITOL.BRISI,PAPAVDRL,TPHA,HIV	11.623,43	11.844,28	101,9
46107	RAČUNALNIŠKE STORITVE	26.951,94	27.464,03	101,9
46108	DRUGE NEPROIZVODNE STORITVE	2.019,20	2.057,56	101,9
46109	STOR.VARSTVA PRI DELU	2.562,40	2.611,09	101,9
46110	TELEFON, FAX, ELEKTRONSKA POŠTA	32.879,42	33.504,13	101,9
46111	TAKSE IN DRUGE PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL	2.600,45	2.649,86	101,9
46112	ODVETNIŠKE IN NOTARSKÉ STORITVE	193,98	197,67	101,9
46113	STORITVE PREKO ŠTUD.SERVISA	0,00	0,00	
46114	STORITVE ČIŠČENJA	33.754,55	4.379,07	13,0
46115	STORITVE ZDRAVNIKOV,ZOBOZDRAVNIKOV, MED.KADRA	10.198,72	10.392,50	101,9
46116	RAČUNOVODSKE, REVIZORSKE IN SVETOVALNE STORITVE	16.918,69	17.240,15	101,9
46117	DRUGE PREVOZNE STORITVE	28.649,40	20.598,92	71,9
46118	POŠTNINA IN KURIRSKÉ STORITVE	12.493,78	12.731,16	101,9
46119	ČLANARINE V DOMAČIH NEPROFITNIH INST.	3.349,29	3.412,93	101,9
46120	TEKOČE VZDRŽ.KOMUNIKACIJSKE OPREME IN RAČUNALNIKOV	1.555,92	1.594,82	102,5
46121	TEKOČE VZDRŽEVANJE POSL OBJEKTOV IN NAPRAV-INSTAL.	21.967,00	30.753,80	140,0
46122	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	23.235,21	28.899,03	124,4
46123	TEKOČE VZDRŽEVANJE IN POPRAVILA VOZIL	10.962,00	11.236,05	102,5
46130	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OPREMO	1.531,24	1.056,29	69,0
46131	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA	16.336,24	13.922,11	85,2
46132	PREMIJE ZA KOLEKT.NEZG.ZAVAROVANJE	3.379,48	3.443,69	101,9
46133	PREMIJE ZA DRUGA ZAV.ŠKODE	4.908,44	4.643,37	94,6
46134	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OBJEKTE	18.957,23	18.671,71	98,5
46140	NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA POSLOVNE OBJEKTE	2.005,52	2.043,62	101,9
46141	NADOMESTILO ZA UPORABO STAVBNEGA ZEMLJIŠČA	1.198,55	1.797,83	150,0
46143	DRUGE NAJEMNINE,ZAKUPNINE IN LICENČNINE	224,86	229,13	101,9
46150	STORITVE FIZ.OSEB-POD.POG.BRUTO	170.350,95	137.003,19	80,4
46151	STOR.FIZ.OSEB-POD.POG.PRISPEVKI NA BRUTO	17.990,77	19.120,63	106,3
46152	STOR.FIZ.OSEB-POD.POG.POSEBNI DAVEK NA DOLOČENE PR	48.094,61	50.961,17	106,0
46154	SEJNINE UDELEŽENCEM ODBOROV	5.219,65	3.840,18	73,6
46155	STORITVE FIZ.OSEB-DELO UPOKOJENCEV-POD.POG.BRUTO	22.027,65	63.001,31	286,0
46160	STROŠKI REPREZENTANCE- HRANA, PIJAČA-POGOSTITEV	1.241,48	1.265,07	101,9
46161	STROŠKI REPREZENTANCE- DRUGO	800,00	815,20	101,9
46170	STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA	280,65	285,98	101,9
46171	STROŠKI BANČNIH STORITEV	949,42	967,46	101,9
46180	KOMUNALNE STORITVE-odvoz smeti	10.521,46	10.721,37	101,9
46181	KOMUNALNE STORITVE-UPRAVLJANJE	33,15	33,78	101,9
46182	ODVOZ INFEKTIVNIH ODPADKOV	4.579,03	4.666,03	101,9
46190	STROŠKI SPECIALIZACIJ	4.607,19	4.694,73	101,9
46192	STR.STROK.IZOB.DELAVCEV-DNEVNICE	1.414,61	1.441,49	101,9
46193	STR.STROK.IZOB.DELAVCEV- KOTIZACIJE	21.170,84	21.573,09	101,9
46194	STR.STROK.IZOB.DELAVCEV-PREVOZNI STROŠKI	2.609,29	2.658,87	101,9
46195	STR.STROK.IZOB.DELAVCEV-HOTELSKÉ IN REST.STORITVE	5.072,13	5.168,50	101,9
46196	STR.STROK.IZOB.DELAVCEV-OSTALI STROŠKI	208,18	212,14	101,9
46198	STROŠKI SLUŽBENA POT-OSTALI STROŠKI	1.630,09	1.661,06	101,9
46199	STROŠKI SLUŽBENA POT-PREVOZNI STROŠKI	4.231,94	4.312,35	101,9
461	SKUPAJ	774.998,59	741.355,57	95,7

Zavod je za leto 2014 planiral zmanjšanje stroškov storitev na postavki zobozdravstvenih storitev – vizilke in porcelan, saj je planiral zaposlitev novega zobnega tehnika. Planira zmanjšanje stroškov čiščenja, saj bo v letu 2014 te storitve skozi celo leto zagotavljal z svojimi zaposlenimi. Ostaja le strošek premazov, ki pa ga zaradi pomanjkanja opreme zavod ne more sam izvesti. V letu 2014 zavod planira zmanjšanje stroškov drugih prevoznih storitev. Tu so zajeti stroški zunanega izvajalca prevozov dializnih bolnikov. Ker je zavod za leto 2014 planiral zaposlitev dveh reševalcev bo del prevozov dializnih bolnikov izvajal v lastni režiji. Zavod načrtuje zmanjšanje stroškov zavarovanja opreme, vozil ter objektov. Zmanjšanje stroškov zavarovanja je posledica uspešno izpeljanega javnega naročila.

Na postavkah storitev fizičnih oseb zavod beleži manjše stroške, ki pa so posledica zakonske prerazporeditve oblik dela po pogodbah. V mesecu septembru 2013 se namreč srečamo z novo obliko dela po pogodbah – delo upokojencev. Prav na tej postavki zavod planira višje stroške, kot so bili realizirani v letu 2013.

Višje stroške zavod v letu 2014 načrtuje na stroških vzdrževanja poslovnih objektov in opreme. V prihajajočem letu bo potrebno izvesti storitve beljenja v ZP Komen ter v ZP Divača. Storitve beljenja pa bo potrebno izvesti tudi v posameznih ambulantah: ginekološka ambulanta ter šolska zobna ambulanta.

Veliko stroškov z naslova vzdrževanja bo imel zavod tudi iz naslova projekta Kakovost ISO 9001:2008. Projekt namreč zahteva vodenje aparaturnih map ter predpisuje roke vzdrževanja oziroma servisiranja opreme.

Na ostalih postavkah stroškov storitev ne pričakujemo odstopanj, zato so postavke usklajene z povprečno letno rastjo cen.

Načrtovani stroški dela

Šifra konta	Stroški dela	Realizacija 2013	Plan 2014	Indeks 14/13
		v €	v €	%
46400	OSNOVNE PLAČE	1.630.340,49	1.777.464,02	109,0
46401	SPLOŠNI DODATKI	153.643,47	166.583,94	108,4
46402	BRUTO OD-DEŽURSTVO	368.450,22	397.386,49	107,9
46403	BRUTO OD-NADURNO DEL	61.134,33	61.134,33	100,0
46408	BRUTO OD-NADOMESTILA	276.518,27	299.862,13	108,4
46409	BRUTO OD-BOLOVANJE	35.473,83	38.409,72	108,3
46410	REGRES ZA LETNI DOPUST	38.352,04	43.541,00	113,5
46420	STR.PREVOZA NA DELO IN Z DELA	77.631,96	87.648,98	112,9
46421	STROŠKI PREHRANE MED DELOM	89.059,93	98.099,48	110,1
46430	SREDSTVA ZA DELOVNO USPEŠNOST	0,00	0,00	
46460	PRISPEVEK ZA POKOJ.IN INVALID.ZAVAR.	223.082,58	242.303,87	108,6
46461	PRISPEVEK ZA OBVEZNO ZDRAV.ZAVAR.	166.054,74	180.302,40	108,6
46462	PRISPEVEK ZA POŠKODBE PRI DELU	13.416,19	14.567,27	108,6
46463	PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE	1.544,27	1.674,57	108,4
46464	PRISPEVEK ZA STARŠEVSKO VARSTVO	2.531,79	2.749,01	108,6
46465	PREMIJE KOLEKT.DODATNO POKOJ.ZAVAROVANJE	22.745,57	22.745,57	100,0
46490	JUBILEJNE NAGRADE	3.768,26	3.768,26	100,0
46491	ODPRAVNINE	6.370,59	6.370,59	100,0
46492	SOLIDARNOSTNE POMOČI	0,00	0,00	
46493	ZAMUDNE OBRESTI	14,52	23.134,33	159.327,3
	SKUPAJ	3.170.133,05	3.467.745,96	109,4

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2014 znašajo 3.467.745,96 EUR in bodo za 9,4% višji od doseženih v letu 2013. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 68,86 %.

Višje stroške dela zavod v letu 2014 načrtuje predvsem iz naslova izplačila poročuna $\frac{3}{4}$ nesorazmerja plač, ki jih je zavod dolžan izplačati polovico do konca februarja 2014, polovico pa do februarja 2015. Ker zelo velik odstotek stroška predstavljajo zamudne obresti smo se v zavodu odločili, da obveznost poravnamo v enkratnem znesku. Celoten strošek poročuna je tako planiran v finančen načrtu za leto 2014.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 269.849,48 EUR.

-del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 190.405,64 EUR,

-del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 79.443,85 EUR in

-del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 5.353,28 EUR.

Šifra konta	Amortizacija	Realizacija 2013	Plan 2014	Indeks 14/13
		v €	v €	%
46200	AMORTIZACIJA-SRED. V UPRAVLJANJU	257.531,45	264.496,20	1,03
46210	AMORTIZACIJA – SREDSTVA IZ DONACIJ	5.212,32	5.353,28	1,03
46290	ZMANJSANJE AMORTIZACIJE	77.351,92	79.443,85	1,03
	SKUPAJ	185.391,85	190.405,64	1,03

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Načrtovan poslovni izid po organizacijskih enotah v letu 2014

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)	
	Ocena real. 2013	FN 2014	Ocena real. 2013	FN 2014	Ocena real. 2013	FN 2014
ZD SEŽANA	4.815.619	5.038.823	4.763.155	5.036.250	52.464	2.573
SKUPAJ	4.815.619	5.038.823	4.763.155	5.036.250	52.464	2.573

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2014 izkazuje poslovni izid v višini 2.573 EUR.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

V zavodu načrtujemo prihodke in odhodke tako iz javne služne kot iz tržnega dela. Glavnino obojih predstavlja javna služba.

Na osnovi deleža prihodkov iz tržne dejavnosti v celotnih prihodkih razdelimo delež stroškov na stroške javne službe ter stroške tržne dejavnosti. Za leto 2014 načrtujemo, da bo ta delež v višini 6,8%.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe je 1.688 EUR presežka prihodkov nad odhodki, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 884 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

8. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2014

8.1. ZAPOSLENOST

Število zaposlenih za nedoločen čas v letu 2014 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2013 povečalo za 2 delavca in bo doseglo 105 delavcev. Števila potrebnih zaposlenih za nedoločen čas ne moremo predvideti.

Predvidena situacija na področju kadrov:

- povečevanje števila kadrov
- boljša organiziranost dela in kvalitetnejše storitve
- zmanjšanje stroškov storitev
- zmanjšanje obremenjenosti kadra
- predvideni prilivi in odlivi kadrov (odhodki, upokojitve, bolniške in druge nepredvidene odsotnosti...)

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2014 planiramo z zunanji sodelavci (zdravniki in zobozdravniki) skleniti podjemne pogodbe.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Zavod načrtuje v letu 2014 zunanje storitve prevozov dializnih bolnikov nadomestiti z lastnim kadrom. Načrtujemo tudi zmanjšanje zobotehničnih storitev zunanjih izvajalcev, zaradi zaposlitve zobotehnikarja za nedoločen čas..

Za storitve varovanja zavod najema zunanje izvajalce.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V breme našega zavoda v letu 2014 načrtujemo eno specializacijo.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2014

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj po nahajališčih za leto 2014

PLAN NABAV ZA LETO 2014				
opis		kos	cena	vrednost
Reševalna postaja				
	PHYSIO CONTROL LIFEPAK - polavtomatski defibrilator	1	2.244,80	2.244,80
	rezervna jeklenka z dozirnim ventilom za respirator Weinmann	1	371,55	371,55
Urgentna ambulanta				
	stol (dežurna soba sestra)	1	165,00	165,00
	stol (dežurna soba zdravnik)	1	165,00	165,00
	elektrode za stimulacijo ritmov za lutko (urgentna ambulanta Sežana)	1	750,00	750,00
Dežurna služba				
	zdravniški avto	1	15.000,00	15.000,00
DMD				
	avtomatski merilnik gleženjskega indeksa	1	2.108,24	2.108,24
	stol	1	165,00	165,00
CPZOD				
	snemalnik za videonadzor	1	1.074,94	1.074,94
	pisarniški stol	1	165,00	165,00
Psihogeniški disperzer				
	stol	1	165,00	165,00
Kirurška ambulanta				
	kartotečne omare	1	350,00	350,00
GINEKOLOŠKA AMBULANTA				
	Ginekološki pregledni stol - GRACIE GKB-CX S KOLPOSKOPOM	1	12.554,53	12.554,53
	sonda za ultrazvok	1	5.000,00	5.000,00
Patronaža Hrpelje				
	torba za zdravstveno nego	1	350,00	350,00
PATRONAŽA - SPLOŠNO				
	torbe za obisk novorojenčkov	9	37,91	341,15
Laboratorij				
	stol za odvzem krvi	1	1.800,00	1.800,00
	hladilnik	1	500,00	500,00

SA I. in SA V. SEŽANA				
	VAKUMSKE ELEKTRODE ZA EKG	1	2.250,00	2.250,00
SA II. SEŽANA				
	tehtnica z višinomerjem	1	770,00	770,00
SA III. SEŽANA				
	kartotečna omara - 2 predala	2	350,00	700,00
	pisalniški stol z oporo za roke - sestra	1	165,00	165,00
	oksimeter	1	488,00	488,00
REFERENČA AMBULANTA				
	HOLTER	1	2.500,00	2.500,00
SA IV. SEŽANA				
	pisarniški stol	1	165,00	165,00
Dom upokojencev				
	EKG APARAT	1	3.019,50	3.019,50
	pisarniški stol	1	165,00	165,00
SA VI. SEŽANA				
	predalnik	1	150,00	150,00
	inalator	1	150,00	150,00
	kartotečna omara	1	350,00	350,00
SA Hrpelje				
	fax	1	100,00	100,00
	čelada za urgentno službo	2	50,00	100,00
SA Komen				
	hladilnik - nujno	1	500,00	500,00
	pregledna postelja v ordinaciji	1	1.500,00	1.500,00
	fax	1	100,00	100,00
SA Dutovlje				
	zavese za okno v čakalnici	1	500,00	500,00
	oksimeter	1	488,00	488,00
Otroški in šolski dispanzer				
	kisikova jeklenka	1	550,00	550,00
Šolska zobna I. in II. Sežana				
	aparatus za merjenje krvnega tlaka	1	100,00	100,00
	stol za terapevta	1	1.200,00	1.200,00
ZOBNA TEHNIKA - DUTOVLJE				
	polimerzijska lučka	1	1.006,50	1.006,50
	peskalnik	1	1.864,77	1.864,77
	tehnični aspirator zas peskalnik	1	256,20	256,20
	termonož	1	169,20	169,20

ZOBNI RTG - DUTOVLJE				
	ventilator	1	494,05	494,05
ZA Komen				
	aparatus za merjenje krvnega tlaka	1	100,00	100,00
	rdeč kolenčnik	1	1.100,00	1.100,00
ZA Hrpelje				
	reflektor na zobozdravniškem stolu	1	3.660,00	3.660,00
	termokavter	1	1.830,00	1.830,00
	aparatus za merjenje krvnega tlaka	1	100,00	100,00
	peskalnik za odstranjevanje zobnih oblog	1	1.500,00	1.500,00
ZA Divača				
	terapevtski stol	1	1.200,00	1.200,00
	aparatus za merjenje krvnega tlaka	1	100,00	100,00
	očala s povečavo	1	500,00	500,00
ZOBOTEHNIČNI LABORATORIJ - SEŽANA				
	QUICK polimerzijska lučka (led) za nexco material	1	1.006,50	1.006,50
ZA I. Sežana				
	kartotečna omara	1	350,00	350,00
	viseča omara	1	350,00	350,00
	aparatus za merjenje krvnega tlaka	1	100,00	100,00
	pisarniški stol	1	165,00	165,00
ZA II. Sežana				
	aparatus za merjenje krvnega tlaka	1	100,00	100,00
	ultrazvočni aparatus Neutron P5x5 led	1	2.452,00	2.452,00
ZD Sežana				
	pisarniški stol	2	165,00	330,00
	avto za upravo	1	13.000,00	13.000,00
	kamere - registrator delovnega časa	1	7.556,68	7.556,68
	tiskalnik nalepk	1	139,00	139,00
	platno za video projektor + držalo	1	150,00	150,00
	čistilni stroj	1	2.660,85	2.660,85
	sesalci za prah (za vsako ZP po eden)	5	126,90	634,50
	centralni hladilnik za cepiva	1	1.500,00	1.500,00
	sušilni stroj	1	2.400,00	2.400,00
	omara za arhiv	1	610,00	610,00
RAČUNALNIŠKA OPREMA				
	računalnik	13	610,00	7.930,00
	monitor	11	243,00	2.673,00
	tiskalnik	11	243,00	2.673,00
	office	13	218,60	2.841,80
	prenosni računalnik	2	732,00	1.464,00
	stikalo (CISCO)	2	1.087,00	2.174,00
	razvrščevalnik	2	61,00	122,00
	tester UTP kablov	1	122,00	122,00

126.565,76

V letu 2014 načrtujemo nabavo neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v višini 126.565,76 EUR. Načrtujemo za 52.874,99 EUR nabave medicinske opreme ter za 73.690,77 EUR nemedicinske opreme.

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2014

V letu 2014 načrtujemo tekoča vzdrževanja v skladu z rastjo cen življenjskih potrebščin.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

V letu 2014 zavod ne načrtuje zadolževanja.

Datum: 19.03.2014

Podpis odgovorne osebe

Ljubislava Škibin dr.med.spec.