

	ZDRAVSTVENI DOM SEŽANA	Partizanska cesta 24 6210 SEŽANA
		tajništvo@zd-sezana.si tel. 05 73 11 400

**PROGRAM DELA IN
FINANČNI NAČRT
ZDRAVSTVENEGA DOMA SEŽANA
ZA LETO 2018**

Odgovorna oseba: Tadeja Pogačnik Godnič, dr.med., spec.druž.med.

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
2. ZAKONSKE PODLAGE.....	5
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018	6
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2018.....	6
4.1. LETNI CILJI.....	6
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	7
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	7
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	7
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	7
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	8
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA.....	9
7. NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP.....	9
8.FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV....	10
8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	10
8.1.1. Načrtovani prihodki	10
8.1.2. Načrtovani odhodki.....	10
8.1.3. Načrtovan poslovni izid	14
8.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	14
8.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	16
9. PLAN KADROV	16
9.1. ZAPOSLENOST.....	16
9.2. OSTALE OBLIKE DELA	16
9.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	16
9.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	16
10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2018.....	166
10.1. PLAN INVESTICIJ	16
10.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	211
10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	211

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018

VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2018 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 in 86/16):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2018
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2018
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2018
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2018**
 - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2018**
 - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2018**
 - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2018**
 - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2018**
 - **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018

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: **Tadeja Pogačnik Godnič, dr.med., spec.druž.med.**

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:

- 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 in 64/17),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD in 40/17),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2017 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2018
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017 ter 2018 z ZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, in 96/15 – ZIPRS1617),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 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 in 84/16),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12 in 100/15),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010)

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

- Odlok o ustanovitvi Zdravstvenega doma Sežana z dne 21.02.1997
- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Sežana z dne 06.07.1998

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2018 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2018,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819) (Uradni list RS, št. 71/17),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019,
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09-UPB13, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11-ORZSPJS49a, 27/12-odl. US, 40/12-ZUJF, 46/13, 25/14-ZFU in 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv in 67/17).

Na podlagi prvih in končnih izhodišč za pripravo finančnih načrtov in programov dela za leto 2018, ki smo jih prejeli s strani Ministrstva za zdravje, smo upoštevali naslednja izhodišča:

- V skladu s Splošnim dogovorom za leto 2018 se linearno povešajo cene zdravstvenih storitev za 5% na letni ravni.
- Trajno širitev programa fizioterapije za 0,74 programa
- povprečna letna rast cen-inflacija v višini 1,6%

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2018

4.1. LETNI CILJI

- dokončati postopek spreminjanja ustanovitvenih aktov (odlok o ustanovitvi, statut)
- širitev dejavnosti v skladu z mrežo ZZZS
- ohranitev prihodkov od storitev na trgu na ravni 3,5%
- 100% realizacija delovnega programa po ambulantah
- zagotovitev vsaj dveh izobraževanj za zaposlene letno
- organizacija enega internega izobraževanja s področja NMP
- doseganje ocene zadovoljstva pacientov vsaj 3.9 od 5
- omogočanje pripravništva vsaj enemu kandidatu
- ohranitev števila referenčnih ambulant
- doseganje ocene zaposlenih vsaj 3 od 5
- doseganje 30% odzivnosti pri anketiranju zaposlenih

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Vzpostavljen sistem zunanje revizije daje zagotovila za doseganje ciljev:

- spoštovanje zakonov in drugih predpisov
- uresničevanje zastavljenih ciljev zavoda
- odkrivanje in obvladovanje tveganja

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Pomembno tveganje, ki ga ne obvladujemo v zadostni meri, se nanaša na področje kadrov, in sicer pomanjkanje zdravnikov na trgu delovne sile.

Na področju notranjih kontrol se zavzemamo za:

- zagotavljanje točnosti in zanesljivosti podatkov,
- spoštovanje zakonskih in drugih predpisov na posameznih področjih,
- spremljanje prihodkov in odhodkov po stroškovnih mestih,
- varovanje premoženja zavoda.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

V letu 2017 smo izvedli notranjo revizijo na področju obračunavanja in izplačevanja plač, na področju blagajniškega poslovanja ter področju financiranja dežurnega centra v Hrpeljah.

Tudi v letu 2018 bo zunanjo revizijo izvedel zunanji izvajalec.

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

1. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev s fizičnimi, finančnimi in opisnimi kazalci

Finančni kazalniki za leto 2018

Tabela št. 1

KAZALNIK	PLAN 2018	REALIZACIJA 2017
1. KAZALNIK GOSPODARNOSTI	1,00	0,98
2. DELEŽ AMORTIZACIJE V CELOTNEM PRIHODKU	0,04	0,04
3. STOPNJA ODPISANOSTI OPREME	0,78	0,77
4. DNEVI VEZAVE ZALOG MATERIALA	35,43	36,59
5. DELEŽ TERJATEV V CELOTNEM PRIHODKU	0,04	0,05
6. KAZALNIK ZADOLŽENOSTI	0,12	0,12
7. POKRIVANJE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI Z GIBLJIVIMI SREDSTVI	1,15	1,32
8. PRIHODKOVNOST SREDSTEV	0,69	0,65

Vir: Bilanca stanja 31.12.17 in Izkaz prihodkov in odhodkov v letu 2017

1. **Kazalnik gospodarnosti** = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)

Kazalnik gospodarnosti kaže na učinkovitost poslovanja podjetja oziroma na razmerje med prihodki in odhodki.

Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalnika večja od 1. Kazalnik gospodarnosti je za leto 2018 planiran v višini 1, kar pomeni, da planiramo uravnotežen poslovni izid.

2. **Delež amortizacije v celotnem prihodku** = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)

3. **Stopnja odpisanosti opreme** = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)

Kazalnik stopnje odpisanosti opreme nam pove, da planiramo 78% zamortizirane in odpisane opreme.

4. **Dnevi vezave zalog materiala** = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)

Ta kazalnik nam pove povprečno število dni sanitetnega materiala na zalogi preden gre v uporabo.

5. **Delež terjatev v celotnem prihodku** = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)

Ta delež je zelo majhen, kar kaže na nizko vrednost terjatev v celotnem prihodku.

6. **Kazalnik zadolženosti** = (Tuji viri AOP 034+047+048+AOP054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)

Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev.

7. **Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi** = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)

Ustrezen indeks je okoli 1 ali več in nam kaže na zelo dobro likvidnostno stanje, saj je vrednost gibljivih sredstev več kot enkrat večja od vrednosti kratkoročnih obveznosti.

8. **Prihodkovnost sredstev** = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)

Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2018

Načrtovani delovni program ostaja v okviru priznanih storitev po posameznih dejavnostih ter timih s strani ZZS iz leta 2017 in predvidenih širitev programov v letu 2018.

7. NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP

V Zdravstvenem domu Sežana se dejavnosti službe NMP prepletajo, zato prihodkov in odhodkov ne ločujemo po posameznih priznanih enotah NMP, ampak skupaj za vse enote. Kader zagotavljamo v skladu s priznanim standardom za posamezno enoto iz Priloge I, Ia in Ib Splošnega dogovora za leto 2018. Dežurstvo zdravnikov zagotavljamo z redno zaposlenimi zdravniki in zdravniki, plačanimi po podjemnih pogodbah.

Tabela 2: Enote NMP skupaj: DS1(0,5 ekipe); DS3 (1 ekipa); DS4(1 ekipa); MoeNRV (1,3 ekipe)

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2017	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2017	POGODBENA sredstva za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	971.295	970.970	1.080.890
Drugi PRIHODKI (donacije, sponzorstva..)		63.384	
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	971.295	1.134.869	1.080.890
- Strošek dela	839.685	920.784	941.383
- Materialni stroški in stroški storitev	66.652	117.458	69.778
- Amortizacija	41.190	96.627	43.122
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	23.767		26.606
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	-100.515	0

8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

8.1.1. Načrtovani prihodki

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2018

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Načrtovani celotni prihodki za leto 2018 znašajo 6.180.763 EUR in bodo za 9,49% višji od doseženih v letu 2017. Planirani prihodki so višji od realiziranih v letu 2017 iz naslova:

- pridobitve šest novih referenčnih ambulant v mesecu december 2017;
- širitve fizioterapije za 0,74 programa od 01.05.2018 dalje;
- pridobitve programa farmacevt svetovalec v obsegu 0,20;
- linearnega dviga cen zdravstvenih storitev za 5% na letni ravni;
- sredstev zdravstveno vzgojnega centra, ki je začel z delovanjem s 01.10.2017

Konto	Vrsta prihodkov	Realizacija 2017	Plan 2018	Indeks 18/17
		v €	v €	%
760	1. Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	5.632.408,00	6.172.263,00	109,58
762	2. Prihodki od obresti	21,00		
763	3. Izredni prihodki	12.390,00	8.500,00	68,60
	Skupaj prihodki	5.644.819,00	6.180.763,00	109,49

8.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2018 znašajo 6.179.026 EUR in bodo za 6,74% višji od doseženih v letu 2017.

Konto	Vrsta odhodkov	Realizacija 2017	Plan 2018	Indeks 18/17
		v €	v €	%
460	Stroški materiala	847.312,00	914.473,00	107,9
461	Stroški storitev	831.565,00	796.648,00	95,8
462	Stroški amortizacije	239.467,00	251.440,00	105,0
464	Stroški dela	3.748.436,00	4.201.582,00	112,1
465	Drugi stroški	16.712,00	14.783,00	88,5
467	Finančni odhodki	13,00	100,00	769,2
468	Izredni odhodki	2.439,00	0,00	0,0
469	Prevrednotovalni poslovni odhodki	103.153,00	0,00	0,0
	Skupaj odhodki	5.789.097,00	6.179.026,00	106,7

Načrtovani stroški blaga in materiala

Načrtovani stroški blaga in materiala v celotnem zavodu za leto 2018 znašajo 914.473 EUR in bodo za 7,93 % višji od doseženih v letu 2017. Delež načrtovanih stroškov blaga in materiala glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 14,80%.

Konto	Stroški materiala	Realizacija 2017	Plan 2018	Indeks 18/17
		v €	v €	%
46000	PORAB.ZDRAVILA IN MAZILA	128.521	130.577	101,6
46001	PORABLJENA CEPIVA	19.128	19.434	101,6
46002	PORABLJEN SANITETNI MATERIAL	55.776	56.669	101,6
46007	PORAB.LABORAT.MATERIAL	205.729	258.938	125,9
46009	POR.ZOBOZDRAVSTVENI MATERIAL	139.852	142.090	101,6
46010	PORABLJENE PLEMENITE KOVIN	19.335	19.644	101,6
46011	PORAB.DRUGI POTROŠNI MATER	8.160	8.290	101,6
46012	PORAB.DELOVNA OBLEKA	10.102	11.700	115,8
46013	PISARNIŠKI MATERIAL IN OBRAZCI	19.411	19.722	101,6
46014	PORABLJENA ČISTILNA SREDSTVA	17.290	17.566	101,6
46015	MATERIAL ZA VZDRŽEVANJE	5.152	5.234	101,6
46016	ZDRAVSTVENI OBRAZCI	8.651	8.789	101,6
46017	PORABLJEN TEKSTIL	158	160	101,3
46020	NADOM.DELI IN MATERIAL ZA VZDRŽEVANJE VOZIL	29.295	29.764	101,6
46021	NADOM.DELI IN MATERIAL ZA OSN.SREDSTVA	12.481	12.681	101,6
46022	NADOMESTNI DELI IN MATERIAL ZA OPREMO	4.457	4.528	101,6
46030	ODPIS DI, AVTOM.GUM IN EMB	11.331	11.513	101,6
46051	POR.ELEKTRIČNA ENERGIJA	40.807	41.460	101,6
46052	VODA,TAKSA ODPAD.VODE,DRUGI STROŠKI Z OSKRBO VODE	7.210	7.326	101,6
46053	PORABLJENO POG.GORIVO-BENCIN	55.821	58.964	105,6
46054	POR.KURIVO ZA OGREVANJE	45.039	45.760	101,6
46060	STR.ZA STROK.LITERATURO IN KNJIŽNICO	190	194	102,1
46061	ČASOPISI,UR.LISTI IN PRIROČNIKI	1.696	1.723	101,6
46090	DRUGI STROŠKI MATERIALA	1.720	1.747	101,6
460	SKUPAJ	847.312	914.473	107,93

Zavod je planiral materialne stroške po posameznih postavkah v višini povprečne letne rasti cen – inflacija 1,6%. Višje stroške planiramo na postavki laboratorijski material na račun novih referenčnih ambulant.

Načrtovani stroški storitev

Stroške storitev smo planirali po posameznih postavkah. Zavod planira 796.648 eur stroškov storitev, kar je 4 odstotkov manj kot so znašali stroški storitev v letu 2017. Delež načrtovanih stroškov storitev glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 12,90%.

Šifra konta	Stroški storitev	Realizacija	Plan 2018	Indeks
		2017	2018	18/17
		v €	v €	%
46100	LABORATORIJSKE STORITVE-NEMIKROBIOLOGIJA	6.521	6.625	101,6
46101	LAB.STORITVE-LZM	33.284	33.817	101,6
46102	STORITVE VAROVANJA ZGRADB IN PROSTOROV	1.420	2.022	142,3
46103	ZOBOT.STORITVE-VIZILKE IN PORCELAN	96.526	98.070	101,6
46104	LABOR.STORITVE-OSTALE (spore, leginela,...)	4.555	4.628	101,6
46105	ZDRAVSTV.STOR.-RTG	5.222	5.306	101,6
46106	LABORATORIJSKE STORITVE-MIKROBIOLOGIJA	24.061	24.446	101,6
46107	RAČUNALNIŠKE STORITVE	35.627	36.197	101,6
46108	DRUGE NEPROIZVODNE STORITVE	2.569	2.610	101,6
46109	STOR.VARSTVA PRI DELU	2.466	2.855	115,8
46110	TELEFON, FAX, ELEKTRONSKA POŠTA	33.816	34.357	101,6
46111	TAKSE IN DRUGE PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL	3.725	3.784	101,6
46114	STORITVE ČIŠČENJA	2.576	2.617	101,6
46115	STORITVE ZDRAVNIKOV,ZOBOZDRAVNIKOV, MED.KADRA	13.826	61.429	444,3
46116	RAČUNOVODSKE, REVIZORSKE IN SVETOVALNE STORITVE	28.113	30.528	108,6
46117	DRUGE PREVOZNE STORITVE	36.101	19.167	53,1
46118	POŠTNINA IN KURIRSKÉ STORITVE	15.608	15.857	101,6
46119	ČLANARINE V DOMAČIH NEPROFITNIH INST.	3.107	3.156	101,6
46120	TEKOČE VZDRŽ.KOMUNIKACIJSKE OPREME IN RAČUNALNIKOV	4.290	7.959	185,5
46121	TEKOČE VZDRŽEVANJE POSL OBJEKTOV IN NAPRAV-INSTAL.	43.518	44.214	101,6
46122	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	26.603	27.029	101,6
46123	TEKOČE VZDRŽEVANJE IN POPRAVILA VOZIL	10.594	10.764	101,6
46130	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OPREMO	18.448	13.404	72,7
46131	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA	24.121	15.900	65,9
46132	PREMIJE ZA KOLEKT.NEZG.ZAVAROVANJE	3.866	3.928	101,6
46133	PREMIJE ZA DRUGA ZAV.ŠKODE	6.804	4.243	62,4
46134	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OBJEKTE	11.339	5.041	44,5
46140	NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA POSLOVNE OBJEKTE	1.147	1.165	101,6
46141	NADOMESTILO ZA UPORABO STAVBNEGA ZEMLJIŠČA	1.404	1.426	101,6
46143	DRUGE NAJEMNINE,ZAKUPNINE IN LICENČNINE	2.546	2.587	101,6
46150	STORITVE FIZ.OSEB-POD.POG.BRUTO	113.257	81.729	72,2
46151	STOR.FIZ.OSEB-POD.POG.PRISPEVKI NA BRUTO	27.071	20.390	75,3
46152	STOR.FIZ.OSEB-POD.POG.POSEBNI DAVEK NA DOLOČENE PR	53.688	41.370	77,1
46154	SEJNINE UDELEŽENCEM ODBOROV	2.798	2.843	101,6
46155	STORITVE FIZ.OSEB-DELO UPOKOJENCEV-POD.POG.BRUTO	37.222	30.972	83,2
46160	STROŠKI REPREZENTANCE- HRANA, PIJAČA-POGOSTITEV	1.553	1.578	101,6
46170	STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA	269	274	101,6
46171	STROŠKI BANČNIH STORITEV	786	799	101,6
46180	KOMUNALNE STORITVE-odvoz smeti	15.598	15.848	101,6
46182	ODVOZ INFEKTIVNIH ODPADKOV	6.719	6.826	101,6
46190	STROŠKI SPECIALIZACIJ	5.460	5.547	101,6
46192	STR.STROK.IZOB.DELAVCEV-DNEVNICE	1.974	1.974	100,0
46193	STR.STROK.IZOB.DELAVCEV- KOTIZACIJE	39.861	39.861	100,0
46194	STR.STROK.IZOB.DELAVCEV-PREVOZNI STROŠKI	2.253	2.253	100,0
46195	STR.STROK.IZOB.DELAVCEV-HOTELSKE IN REST.STORITVE	9.482	9.482	100,0
46198	STROŠKI SLUŽBENA POT-OSTALI STROŠKI	1.331	1.331	100,0
46199	STROŠKI SLUŽBENA POT-PREVOZNI STROŠKI	8.442	8.442	100,0
461	SKUPAJ	831.565	796.648	96

Zavod je za leto 2018 v primerjavi z letom 2017 planiral zmanjšanje stroškov prevoznih storitev na račun zaposlitve zdravstvenega osebja na reševalni službi, na postavki tekoče vzdrževanja komunikacijske opreme in računalnikov planiramo dodatne stroške v zvezi z vzpostavitvijo sistema po evropski direktivi GDPR, nižji je indeks na kontih zavarovalnih premij zaradi zajema teh stroškov obdobja 01-03/18 v leto 2017, nižji je tudi indeks na odhodkih iz naslova podjemnih pogodb, na drugi strani pa zelo visok indeks na kontu storitev zdravnikov in zobozdravnikov na račun spremenjenega načina plačevanja dežurstva določenemu zdravniku s 01.01.2018.

Planirane vrednosti ostalih kontov smo uskladili s povprečno letno rastjo cen.

Načrtovani stroški dela

Šifra konta	Stroški dela	Realizacija 2017	Plan 2018	Indeks 18/17
		v €	v €	%
46400	OSNOVNE PLAČE	1.997.470	2.178.675	109,1
46401	SPLOŠNI DODATKI	207.534	222.528	107,2
46402	BRUTO OD-DEŽURSTVO	294.999	368.749	125,0
46403	BRUTO OD-NADURNO DEL	63.167	62.441	98,9
46408	BRUTO OD-NADOMESTILA	342.217	366.941	107,2
46409	BRUTO OD-BOLOVANJE	59.891	64.218	107,2
46410	REGRES ZA LETNI DOPUST	88.234	109.563	124,2
46420	STR.PREVOZA NA DELO IN Z DELA	85.284	92.780	108,8
46421	STROŠKI PREHRANE MED DELOM	98.480	107.136	108,8
46460	PRISPEVEK ZA POKOJ.IN INVALID.ZAVAR.	263.120	291.079	110,6
46461	PRISPEVEK ZA OBVEZNO ZDRAV.ZAVAR.	195.036	215.760	110,6
46462	PRISPEVEK ZA POŠKODBE PRI DELU	15.758	17.432	110,6
46463	PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE	2.280	2.587	113,4
46464	PRISPEVEK ZA STARŠEVSKO VARSTVO	2.973	3.289	110,6
46465	PREMIJE KOLEKT.DODATNO POKOJ.ZAVAROVANJE	19.055	48.640	255,3
46490	JUBILEJNE NAGRADE	1.473	4.014	272,5
46491	ODPRAVNINE	11.466	45.750	399,0
	SKUPAJ	3.748.436	4.201.582	112,1

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2018 znašajo 4.201.582 EUR in bodo za 12,1 višji od doseženih v letu 2017. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 68 %.

Višje stroške dela od realiziranih v letu 2017 planiramo zaradi:

- napredovanj zaposlenih s pravico do izplačila s 01.12.2017 in s 01.12.2018;
- višjih plač zdravnikov s 01.10.2017 zaradi realizacije Aneksa k posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji (v letu 2017 je to povišanje imelo vpliv samo tri mesece);
- višjih plač zaposlenim iz naslova odprave anomalij do 26 plačnega razreda s 01.07.2017 (v letu 2017 je to povišanje imelo vpliv samo šest mesecev);
- višjih vrednosti regresa za letni dopust v primerjavi z letom 2017;
- dodatne zaposlitve farmacevta svetovalca v višini 0,20 zaposlitve od 01.07.2018 dalje;
- zaposlitve diplomiranih sester na račun novih referenčnih ambulant, pridobljenih s 01.11.2017 in s 01.12.2017;
- zaposlitve dodatnega kadra na račun zdravstveno vzgojnega centra (01.10.2017)
- zaposlitve fizioterapevta za 0,74 programa od 01.05.2018 dalje
- zaposlitve dveh novih zdravnikov, ki končata v letošnjem letu specializacijo

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 388.851 EUR,

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 251.440 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 140.835 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 3.124 EUR.

Šifra konta	Amortizacija	Realizacija 2017	Plan 2018	Indeks 18/17
		v €	v €	%
46200	AMORTIZACIJA-SRED. V UPRAVLJANJU	388.851,00	388.851,00	100,00
46210	AMORTIZACIJA – SREDSTVA IZ DONACIJ	2.381,00	235,00	9,87
46220	AMORIZACIJA-NEOPR.SRED.IZ DONACIJ	235,00	2.889,00	1229,36
46250	AMORTIZACIJA INTEGRAID	1.858,00	300,00	16,15
46290	ZMANJŠANJE AMORTIZACIJE	153.858,00	140.835,00	91,54
462	SKUPAJ	239.467,00	251.440,00	105,00

8.1.3. Načrtovan poslovni izid

Načrtovan poslovni izid v letu 2018

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)	
	Real. 2017	FN 2018	Real. 2017	FN 2018	Real. 2017	FN 2018
ZD SEŽANA	5.644.819	6.180.763	5.789.097	6.179.026	-144.278	1.738

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2018 izkazuje uravnoteženi poslovni izid v višini 1.738 EUR.

8.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti bodo nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- zdravstvene storitve medicine dela, prometa in športa
- laboratorijske storitve zunanjim naročnikom
- doplačila v zobozdravstveni službi
- dežurstva na javnih prireditvah
- zdravstvena potrdila v ambulantah na zahtevo pacienta
- najemnine prostorov
- druga plačila, ki niso financirana v okviru sklenjene pogodbe z ZZZS

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je izvedeno v skladu z naslednjimi sodili:

1. Ključi za delitev posrednih odhodkov iz naslova opravljanja zdravstvenih storitev medicine dela, prometa in športa:
 - odhodki iz naslova porabe elektrike, ogrevanja, vode, čistilna sredstva, storitev varovanja zgradb, zavarovalnih premij za objekte, komunalnih storitev (odvoz smeti), stroškov dela čiščenja in vzdrževanja v ZD Sežana: *ključ: delež kvadratnih metrov prostorov medicine dela v celotnih kvadratnih metrih ZD Sežana*
 - odhodki iz naslova porabe pisarniškega materiala, storitev poštne: *ključ: delež prihodkov medicine dela v letu 2018 glede na celotne prihodke ZD Sežana v letu 2018*
 - odhodki iz naslova porabe laboratorijskega materiala, stroškov dela laboratorija: *ključ: delež planiranih laboratorijskih točk v medicini dela v letu 2018 glede na planirane vse laboratorijske točke v letu 2018*
 - odhodki iz naslova računalniških storitev (program Hipokrat, Saop, RIS), računovodskih in revizorskih storitev, stroškov dela uprave: *ključ: delež zaposlenih v medicini dela glede na celotno število zaposlenih (brez zaposlenih v upravi in DMD)*
 - stroški dela psihologa: *ključ: v deležu stroški dela psihologa*

2. Ključi za delitev posrednih odhodkov iz naslova opravljanja zdravstvenih storitev v zobozdravstvu (doplačila pacientov):
 - odhodki iz naslova porabe elektrike, ogrevanja, vode, čistilnih sredstev, storitev varovanja zgradb, zavarovalnih premij za objekte, komunalnih storitev (odvoz smeti in infektivni odpadki), stroškov dela čiščenja in vzdrževanja: *ključ: delež kvadratnih metrov prostorov zobozdravstvene službe v celotnih kvadratnih metrih ZD Sežana*
 - odhodki iz naslova porabe zobozdravstvenega materiala, plemenitih kovin, pisarniškega materiala, zobotehničnih storitev, storitev poštne, vzdrževanja osnovnih sredstev, opreme, izobraževanja zaposlenih, amortizacija, stroškov dela zaposlenih v zobozdravstvu: : *ključ: delež prihodkov zobozdravstva iz naslova doplačil v letu 2018 glede na celotne prihodke zobozdravstvene službe v letu 2018*
 - stroški dela uprave, odhodki iz naslova računalniških storitev, računovodskih in revizorskih storitev: *ključ: delež zaposlenih v zobozdravstvu glede na število zaposlenih v ZD Sežana*

3. Ključi za delitev posrednih odhodkov iz naslova opravljanja zdravstvenih storitev v laboratoriju (storitve zunanjim naročnikom in samoplačnikom):
 - odhodki iz naslova porabe elektrike, ogrevanja, vode, čistilnih sredstev, storitev varovanja zgradb, zavarovalnih premij za objekte, komunalnih storitev (odvoz smeti in infektivni odpadki), stroškov dela čiščenja in vzdrževanja v ZD Sežana: *ključ: delež kvadratnih metrov prostorov laboratorija v celotnih kvadratnih metrih ZD Sežana*
 - odhodki iz naslova porabe neposrednih odhodkov laboratorija: *ključ: delež opravljenih laboratorijskih točk za zunanje naročnike v letu 2018 glede na planirane celotne točke laboratorijske službe v letu 2018*
 - stroški dela uprave in vzdrževanja, odhodki iz naslova računalniških storitev, računovodskih in revizorskih storitev: *ključ: delež zaposlenih v laboratoriju glede na število zaposlenih v upravi in vzdrževanju*

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša 0 eur, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 1.738 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

8.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

Planiran poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka znaša 15.957 eur primanjkljaja prihodkov nad odhodki na račun planiranih investicijskih odhodkov.

9. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2018

9.1. ZAPOSLENOST

V letu 2018 planiramo povečanje števila zaposlenih za 6,35 %, in sicer planiramo zaposlitev:

- dveh zdravnikov, ki bosta zaključila specializacijo v letu 2018;
- fizioterapevta v obsegu 0,80;
- dveh diplomiranih zdravstvenikov
- farmacevta svetovalca v obsegu 0,20

Predvidena je zaposlitev enega pripravnika na področju zdravstvene nege.

V letu 2018 planiramo pet upokojitev, ki jih bomo nadomestili z novo zaposlenimi.

9.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2018 ohranjamo delo po podjemnih pogodbah na ravni meseca december 2017 s tem, da si prizadevamo to obliko dela nadomestiti z rednimi zaposlitvami. Z delom po podjemnih pogodbah namreč zagotavljamo izvajanje rednega programa in dežurstva, ki ga imamo dogovorjenega z Zavodom za zdravstveno zavarovanje.

Z lastnimi zaposlenimi ohranjamo sklenjene podjemne pogodbe za področje zagotavljanja zdravstvenega varstva na prireditvah (tržna dejavnost).

9.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

V letu 2018 ohranjamo iz leta 2017 vrste storitev z zunanjimi izvajalci za potrebe dializnih prevozov, zobotehničnih storitev, laboratorijskih in računalniški storitev.

9.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V breme našega zavoda v letu 2018 ne načrtujemo specializacij in pripravništva.

10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2018

10.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj po nahajališčih za leto 2018

V letu 2018 načrtujemo nabavo neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v višini 268.801 EUR. Od tega načrtujemo za 73.340 EUR nabave medicinske opreme, za 160.461 EUR nemedicinske opreme in za 35.000 EUR povečanja vrednosti nepremičnin.

OPIS	KOS	CENA	VREDNOST
NMP			
nujno reševalno vozilo po stand. CE EN ISO 20345:2011 S3	1	120.000,00	120.000,00
visokotlačni čistilnik	1	600,00	600,00
FIZIOTERAPIJA			
ultrazvok	1	3.000,00	3.000,00
kotel za termopak	1	350,00	350,00
periferni stimulator	1	800,00	800,00
fes stimulator	1	1.500,00	1.500,00
hladilnik	1	200,00	200,00
ZVC SEŽANA			
Tehnica za sestavo telesne mase	1	6.390,00	6.390,00
stol pisarniški Hospital	3	109,68	329,04
DISPANZER MEDICINE DELA			
kartotečna omara s predalniki (5 predalov)	2	320,00	640,00
LABORATORIJ			
valčni mešalnik za kri	1	1.500,00	1.500,00
klima naprava	1	1.500,00	1.500,00
RA DUTOVLJE			
stol pisarniški ISO KROM	1	36,91	36,91
stol pisarniški Hospital	1	109,68	109,68
RA DIVAČA			
stol pisarniški ISO KROM	1	36,91	36,91
stol pisarniški hospital	2	109,68	219,36
obešalnik prostostoječi	1	21,98	21,98
SPLOŠNA AMBULANTA DIVAČA			
vakumske elektrode	1	2.300	2.300
SPLOŠNA AMBULANTA DUTOVLJE			
viseča omarica	1	250,00	250,00
SPLOŠNA AMBULANTA HRPELJE			
prenova kuhinje			1.200,00
stol pisarniški ISO KROM	2	37,00	74,00
SPLOŠNA AMBULANTA KOMEN			
klima naprava za prostor z EKG-jem	1	1.000,00	1.000,00
SA SEŽANA (dr. Nabergoj)			
kartotečna omara s predalniki (5 predalov)	1	320,00	320,00
SA VI. (Simunich)			
kartotečni predalnik (4 predali)	1	240,00	240,00

OPIS	KOS	CENA	VREDNOST
PATRONAŽA (celotna)			
prenosno stojalo za infuzijo	5	120,00	600,00
PATRONAŽA DIVAČA			
omara s policami in predali 120x80x200	1	500,00	500,00
PATRONAŽA SEŽANA			
kartotečna omara velika (5 predalov)	1	350,00	350,00
pisarniški stol	2	110,00	220,00
osebno vozilo	1	8.000,00	8.000,00
ZA KOMEN			
soniflex+konice +bič	1	1.200,00	1.200,00
ŠZA HRPELJE			
lupe	1	2.000,00	2.000,00
ŠZA SEŽANA1			
lupe	1	2.000,00	2.000,00
ZA DIVAČA			
pult	1	500,00	500,00
stol pisarniški spinalis	1	567,91	567,91
ZA DUTOVLJE + ŠZA DUTOVLJE			
strojno širjenje	1	1.500,00	1.500,00
police	2	100,00	200,00
pljuvalnik	1	200,00	200,00
ZOBNI RTG DUTOVLJE			
ortopan aparat	1	40.000,00	40.000,00
ZA2 SEŽANA			
lupe	1	2.000,00	2.000,00
ZOBNA TEHNIKA DUTOVLJE			
vlivalnik	1	8.000,00	8.000,00

OPIS	KOS	CENA	VREDNOST
CENTRALA-SPREJEMNA PISARNA			
klima naprava	1	1.500,00	1.500,00
ZD SEŽANA			
pisarniški stol spinalis	2	615,98	1.231,96
računalnik i3, 4GB, 128GB SSD	5	549,00	2.745,00
laserski tiskalnik SAMSUNG SL-M2825ND	8	138,84	1.110,72
monitor SAMSUNG 24"	5	198,86	994,30
MS Licence Office 2016	9	298,90	2.690,10
MS Server 2016 Licenca	1	414,80	414,80
MS Licence Server CAL 2016 OLP	30	35,70	1.071,00
MS EXCHANGE 2016 STDCorelic+UserCAL	110	82,96	9.125,60
uničevalci dokumentov	3	158,60	475,80
klima naprava (prostor serverjev)	1	1.986,16	1.986,16
vzpostavitev kontrole pristopa (30 vrat v ZD Sežana)	1	35.000,00	35.000,00
SKUPAJ			268.801,23

Iz že razporejenih in neporabljenih sredstev iz leta 2017 planiramo 17.797 eur nabav osnovnih sredstev, od tega 7.616 eur nemedicinske opreme, 2.200 eur medicinske opreme in 7.981 eur povečanje vrednosti zgradb.

PLAN NABAV ZA LETO 2018 (NEREALIZIRANO IZ LETA 2017)			
OPIS	KOS	CENA	VREDNOST
ZOBNA AMBULANTA KOMEN			
plinski kotel	1	5.356,49	5.356,49
REFERENČNA AMBULANTA SEŽANA			
Dopler	1	700,00	700,00
SA SEŽANA (Marož)			
predalnik na kolesih	1	240,00	240,00
omarice nad kartotečno omaro	1	1.300,00	1.300,00
ZA DIVAČA			
lupe	1	1.500,00	1.500,00
ZD SEŽANA			
omare kovinske za arhiv	3	240,00	720,00
povečanje vrednosti nepremičnin na račun izdelave instalacij za priklop agregatov	5		7.981,03
SKUPAJ			17.797,52

Iz že razporejenih in neporabljenih sredstev iz leta 2016 planiramo 2.100 eur nabav osnovnih sredstev, od tega 1.600 eur nemedicinske opreme in 500 eur medicinske opreme.

PLAN NABAV ZA LETO 2018 (iz plana 2016)			
OPIS	KOS	CENA	VREDNOST
CPZOPD			
nadzorni sistem (ekran in snemalnik)	1	500,00	500,00
REFERENČNA AMBULANTA HRPELJE			
aparatus za rr z manšetami	1	500,00	500,00
ZA DIVAČA			
stol za terapevta	1	1.100,00	1.100,00
SKUPAJ			2.100,00

10.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2018

V letu 2018 načrtujemo storitve beljenja določenih prostorov Zdravstvenega doma Sežana, vsa redna vzdrževalna dela opreme in poslovnih objektov.

10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

V letu 2018 zavod ne načrtuje zadolževanja.

Datum: 20.04.2018

Podpis odgovorne osebe:

Tadeja Pogačnik Godnič dr.med., spec.druž.med.