



Zdravstveni dom
za študente
Univerze v Ljubljani

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2021



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

Ljubljana, marec 2021

KAZALO VSEBINE

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021 VSEBUJE:	1
II OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021	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 2021	9
4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2021	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	14
4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2021	15
5 FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	15
6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2021	16
7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2021	17
7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	17
7.1.1 Načrtovani prihodki	18
7.1.2 Načrtovani odhodki	20
7.1.3 Načrtovan poslovni izid	25
7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRŠTAH DEJAVNOSTI	26
7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	27
8 PLAN KADROV ZA LETO 2021	28
8.1 ZAPOSLENOST	28
8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2021 – I. del	28
8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2021 – II. del	28
8.1.3 Ostale kadrovske zadeve	29
8.2 OSTALE OBLIKE DELA	29
8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	29
8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	30
9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2021	30
9.1 PLAN INVESTICIJ	30
9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	33
9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA	33

KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2021 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2020	16
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI TER NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2021 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2020	18
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2021 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2020	18
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2021 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2020	20
Tabela 5: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2021 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2020	25
Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2021	26
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2021 PO NAČELU DENARNEGA TOKA	28
Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2021	32

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2021 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, 80/19):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2021
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2021
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2021

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

- **Obrazec 1: Delovni program 2021**

- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2021**

- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021**

- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2021**

- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2021**

- **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 2021

1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

LOGOTIP:



IME: ZDRAVSTVENI DOM ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI

SKRAJŠANO IME: ZDŠ LJUBLJANA

SEDEŽ: AŠKERČEVA CESTA 4, LJUBLJANA

MATIČNA ŠTEVILKA: 5700817000

DAVČNA ŠTEVILKA: 42997186

ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA: 92177

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01100-6030921780

TELEFON: 01 200 74 25

FAX: 01 252 78 80

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

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

DATUM USTANOVITVE: 17. DECEMBER 1992

DEJAVNOSTI:

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

ORGANI ZAVODA:

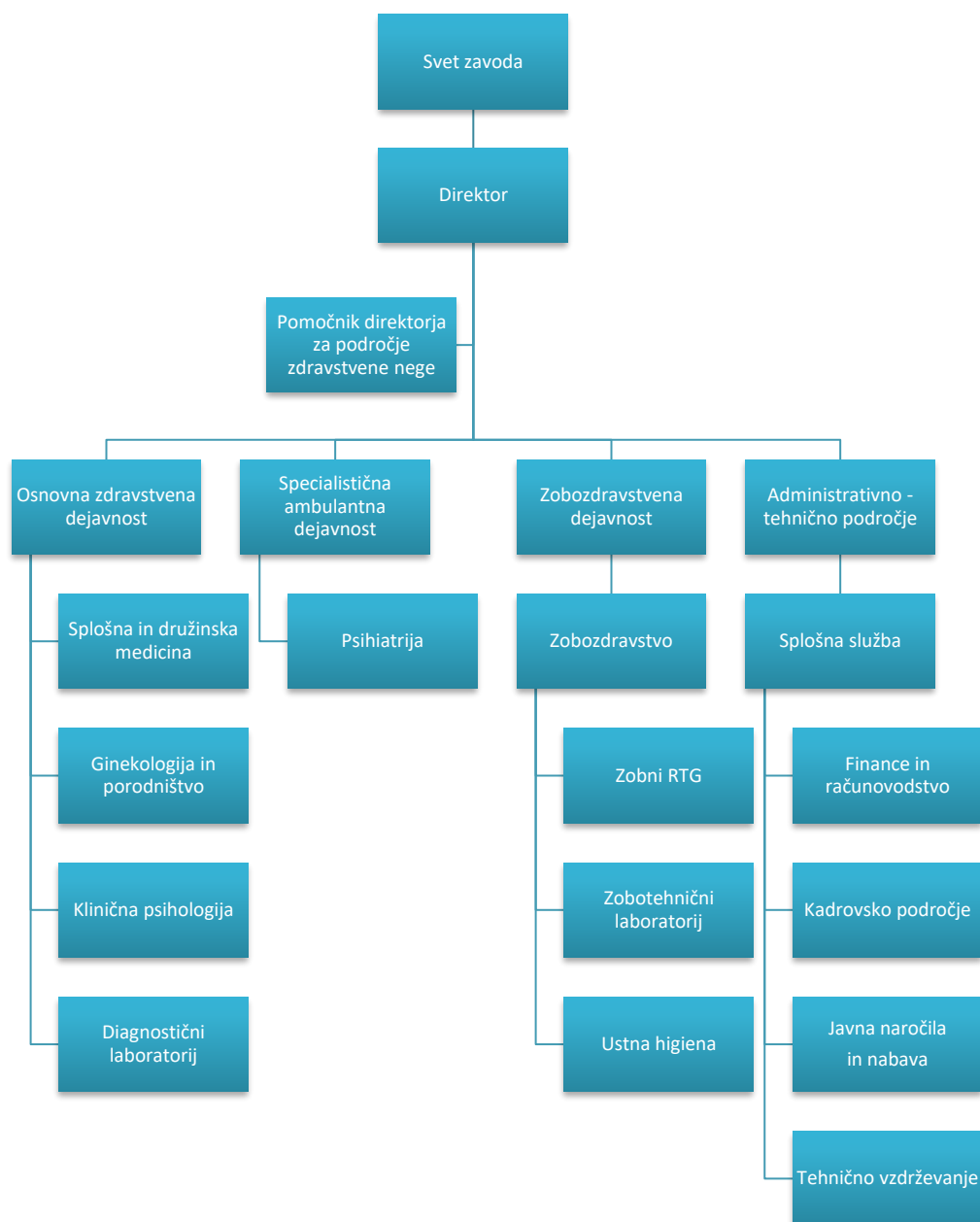
Organi zavoda so: svet zavoda, direktor zavoda in strokovni svet zavoda.

- **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: Monika Ažman
	Članica: mag. Irena Kumše
	Članica: Zlatka Škrlec
	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, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP),
- 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 2020 z aneksi in določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2021,
- Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeni leti 2020 in 2021 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., 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, 80/19),
- 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, 79/19),

- 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,
- Navodila zaposlenim za preprečevanje prenosa koronavirusa SARS-CoV-2,
- Smernice postopkov in odzivanja ob sumu na nalezljivo bolezen, ki lahko predstavlja tveganje za javno zdravje v ZDŠ,
- Letno poročilo za leto 2020.

3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021

Pri sestavi Programa dela in finančnega načrta za leto 2021 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopis Ministrstva za zdravje – Prva izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2021, št. 410-123/2020/1 z dne 11.12.2020,
- Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2020 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (ZIPRS2122) (Uradni list RS, št. 174/20 in 15/21 – ZDUOP),
- Zakon o začasnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (ZZUOOP) (Uradni list RS, št. 152/20 in 175/20 – ZIUOPDVE),
- Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (ZIUOPDVE) (Uradni list RS, št. 175/20, 203/20 – ZIUPOP DVE in 15/21 – ZDUOP),
- 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 in 139/20),
- 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 o višini regresa za prehrano med delom od 1. januarja 2021 dalje (Uradni list RS, št. 3/21).

V nadaljevanju so navedene temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2021.

1. Makroekonomska izhodišča za leto 2021:

Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2020 (UMAR, september 2020) za leto 2021 predvideva povprečno letno rast cen v višini **1,60%** in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **1,00%**.

2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2021:

Glede na to, da SD za pogodbeno leto 2021 še ni sprejet, smo višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2021 načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela za leto 2021, ki določajo, da se do sprejetja sklepov Vlade RS v zvezi s SD za pogodbeno leto 2021, upošteva znane parametre financiranja zdravstvenih programov po SD za pogodbeno leto 2020, vključno z Aneksom št. 1. Temeljna podlaga za načrtovanje navedenih prihodkov iz naslova sklenjene pogodbe z ZZVS za vsako posamezno poslovno leto je izpis dokumenta Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar tekočega leta.

Iz naslova ukrepov za omilitev posledic COVID-19 načrtujemo za leto 2021 tudi naslednje prihodke:

- sofinanciranje obvezne strateške zaloge osebne varovalne opreme na podlagi 37. člena ZZUOOP iz proračuna RS ali sredstev, prejetih iz proračuna EU (minister za zdravje bo v prvih mesecih leta 2021 izdal sklep o višini obsega sredstev sofinanciranja enkratne obvezne enomesečne strateške zaloge osebne varovalne opreme po posameznih izvajalcih),
- neposredno sofinanciranje medicinske opreme in ukrepov na področju javnega zdravja na podlagi 38. člena ZZUOOP iz proračuna RS ali sredstev, prejetih iz proračuna EU (pogodba z MZ je bila sklenjena v februarju 2021),
- povračilo stroškov dodatka zaradi začasne razporeditve zaposlenega k drugemu izvajalcu zdravstvene dejavnosti v višini 30,00% osnovne plače zaposlenega, povračilo plače, stroškov in drugih prejemkov iz delovnega razmerja (na podlagi 103. člena ZIUOPDVE se sredstva zagotovijo iz proračuna RS za obdobje od 1.1. do 31.12.2021),
- povračilo stroškov dodatka za neposredno delo s pacienti, obolelimi za COVID-19, v višini 30,00% osnovne plače zaposlenega (na podlagi 56. člena ZZUOOP in 18. člena ZIUOPDVE se sredstva zagotovijo iz proračuna RS za obdobje od 1.1. do 31.12.2021).

3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2021:

- 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), Uredba o spremembah Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbenke, Zakon o minimalni plači in Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (v nadaljevanju ZIPRS2122):
 - redna delovna uspešnost se v letu 2021 izplačuje 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 2021 izplačuje v skladu Uredbo o spremembah Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbenke (Uradni list RS, št. 175/20);
 - regres za letni dopust za leto 2021 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 1.7.2021. Na podlagi 6. člena Zakona o minimalni plači je minister za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti določil znesek minimalne plače za leto 2021 v višini 1.024,24 EUR (Uradni list RS, št. 12/21);

- ZIPRS2122 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 ZIPRS2122 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 ZIPRS2122);
- drugi odstavek 60. člena ZIPRS2122 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovske načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. V skladu s prvim in tretjim odstavkom 60. člena ZIPRS2122 se kadrovske načrti pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2021 ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2020 (plan 1.1.2021);
- četrty odstavek 60. člena ZIPRS2122 določa, da se lahko na podlagi utemeljenih razlogov poveča dovoljeno število zaposlenih v kadrovskem načrtu za leti 2021 in 2022 izključno za potrebe obvladovanja okužb z virusom SARS-CoV-2 ter za učinkoviti črpanje in investiranje sredstev iz skladov EU;
- v skladu s šestim odstavkom 60. člena ZIPRS2122 mora posredni proračunski uporabnik spremljati realizacijo kadrovskega načrta v skladu z metodologijo za spremljanje kadrovskega načrta, ki jo določi vlada.
 - 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.
- Ugotovitveni 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 2021 dalje 3,99 EUR.

Tudi v letu 2021 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 2021 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2021 ter druge sestavine in izhodišča za pripravo programov dela in finančnih načrtov za leto 2021:

- Na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2020 načrtujemo 1,60% povečanje nabavnih cen iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2021.
- 19. člen ZZUOOP za javne zdravstvene zavode (razen lekarn) določa 60 dnevni plačilni rok za vse obveznosti, prevzete po 23.10.2020 (ukrep velja do 31.12.2021, z možnostjo podaljšanja največ za obdobje šestih mesecev).
- V skladu s priporočili MZ bomo pri načrtovanju investicij in vzdrževalnih del za leto 2021 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 2021

4.1 LETNI CILJI

V okviru načrtovanega programa dela in finančnega načrta, ki temelji na sklenjeni pogodbi z ZZZS, smo si za leto 2021 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2021, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda.
2. Sprejemanje in izvajanje učinkovitih ukrepov za prilagoditev izvajanja dejavnosti vsakokratnim epidemiološkim razmeram, ki zajemajo reorganizacijo delovnih procesov, vključevanje zaposlenih v delo Zdravstvenega doma Ljubljana (vstopna točka za odvzem brisov, COVID-19 ambulantna, zobozdravstvena COVID-19 ambulantna), izvedbo hitrih HAGT

- testov na prisotnost virusa SARS-CoV-2 in cepljenje proti COVID-19 za paciente in zaposlene ter izvajanje vseh ukrepov po navodilih pristojnih institucij.
3. Uvedba dodatnega standarda: DISPANZER ZA ŠTUDENTE – PREVENTIVA (standard DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE – PREVENTIVA, šifra dejavnosti 327 011, za potrebe študentske populacije ni ustrezen). Preventivni pregledi študentov se razlikujejo od preventivnih pregledov šolske mladine. Glede na to, da študenti sodijo med odraslo populacijo, so v primeru preventivnega pregleda za vsakega študenta vključene tudi laboratorijske preiskave, in sicer urinske in hematološke preiskave. Za uvedbo omenjenega standarda si bomo prizadevali v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2021.
 4. Prilagoditev izvajanja zdravstvenih storitev v splošni in družinski medicini spremenjenim epidemiološkim razmeram (področje preventive: reorganizacija delovnih procesov, področje kurative: povečanje glavarine).
 5. Z namenom rešitve dolgoletne pereče prostorske problematike zavoda posredovanje predloga ustanovitelju za prenos 23,00% deleža lastništva poslovne stavbe na matični lokaciji iz Mestne občine Ljubljana na Republiko Slovenijo ter hkrati prenos tega deleža poslovne stavbe v upravljanje ZDŠ. S pridobitvijo novih prostorov bi zagotovili pogoje za realizacijo širitve programov na področju duševnega zdravja ter prenos dislocirane enote ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina (ambulanta splošne in družinske medicine in laboratorij) na matično lokacijo, s čimer bi dosegli sinergije na področju kadrov in opreme.
 6. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2021 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.
 7. Pridobivanje dela prihodkov iz naslova t.i. tržne dejavnosti (v pretežnem delu so to prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve, zaračunanih fizičnim in pravnim osebam).
 8. Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ.
 9. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.
 10. 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, Ministrstvom za javno upravo in v okviru Združenja.
 11. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2021.
 12. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju, s poudarkom na področju izpopolnjevanja v angleškem jeziku za lažjo in boljše komunikacijo s tujimi študenti s pomočjo e-učilnice, izdelane v sklopu projekta IKTERUS.

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), smo v letu 2020 zaključili vzpostavitev sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI) skladno z zahtevami GDPR (General Data Protection Regulation oziroma Splošna uredba EU o varstvu podatkov).

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 uredbe GDPR za proračunsko leto 2020, ki ga bomo izvedli tekom leta 2021.

4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj

V izjavi o oceni NNJF za leto 2020 so bila opredeljena naslednja tveganja, za katere bomo v letu 2021 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:* negativen poslovni izid v dejavnosti splošne in družinske medicine.
Predviden ukrep: področje preventive: reorganizacija delovnih procesov, področje kurative: povečanje glavarine.

4.2.3 Aktivnosti na področju NNJF

V letu 2021 bomo izvedli notranjo revizijo delovanja notranjih kontrol na področju izvajanja uredbe GDPR za proračunsko leto 2020 (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 2019 smo v letu 2020 zagotovili izvedbo notranje revizije delovanja notranjih kontrol na področju izvajanja javnih naročil za proračunsko leto 2019. V revizijskem poročilu so podana štiri priporočila za izboljšanje delovanja notranjih kontrol na revidiranem področju poslovanja, ki se nanašajo predvsem na področje finančnih zavarovanj pri sklepanju pogodb v okviru izvajanja postopkov javnih naročil, in sicer na določanje osnov za izračun višine bančne garancije in spoštovanje pogodbenih določil glede datuma pridobitve bančne garancije. Priporočila bomo upoštevali pri nadaljnjih postopkih javnega naročanja.

4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2021

V skladu z letnim ciljem pod točko 10 (podpoglavje 4.1) za leto 2021 načrtujemo izvedbo naslednjih aktivnosti na področju javnega naročanja blaga in storitev:

- izvedba javnega naročila za nabavo zobozdravstvenega materiala,
- izvedba javnega naročila za laboratorijske reagente in potrošni material,
- izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem za dobavo električne energije s sklenitvijo okvirnega sporazuma,
- izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem za dobavo zaščitne opreme,
- izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem za dobavo hitrih antigenskih testov za SARS-CoV-2,
- zaključek izvedbe skupnega javnega naročila z Ministrstvom za javno upravo in sklenitev pogodbe za poštne storitve.

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 2021 bomo ocenjevali na podlagi analize izvedene ankete o zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih v letu 2021 ter prejetih pohval in pritožb naših uporabnikov).

6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2021

Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2021

Načrtovani delovni program, opredeljen v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2021, 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 2021.

Tabela 1: **NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2021 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2020**

DEJAVNOST	ŠIFRA	POGODBA ZZZS 2020	REAL. 2020	FN 2021	INDEKS FN21/FN20	INDEKS FN21/R20
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	222.939	159.243	222.939	100,00	140,00
K iz obiskov - preventiva (5,29 nosilcev)	327 011	81.577	42.617	81.577	100,00	191,42
K iz obiskov - kurativa (1,71 nosilca)	327 009	141.362	116.626	141.362	100,00	121,21
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2020): 94,09						
1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE						
K iz obiskov - SKUPAJ	306 007	57.630	33.641	57.630	100,00	171,31
K1012 - preventiva		1.973	1.683	1.973	100,00	117,23
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2020): 97,40						
1.3 KLINIČNA PSIHOLOGIJA (točke)	549 033	45.706	39.705	45.706	100,00	115,11
2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
PSIHIATRIJA (točke)	230 241	37.959	33.774	37.959	100,00	112,39
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	404 105, 106	224.010	193.964	224.010	100,00	115,49

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 2021 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 1,71 nosilca na preventivni dejavnosti in 5,29 nosilca na kurativni dejavnosti (na osnovi dokončno definiranega načrtovanega obsega storitev v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2021 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 2021

7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2021

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2021 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu. Za leti 2020 in 2021 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 2021 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2020**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2020	FINANČNI NAČRT 2021	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIH./ODH. (delež v CP/CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.822.190	2.899.000	102,72	76.810	99,57	99,97
762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	–	0	0,00	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	12.076	1.000	8,28	-11.076	0,43	0,03
76	CELOTNI PRIHODKI	2.834.266	2.900.000	102,32	65.734	100,00	100,00
460	STROŠKI MATERIALA	241.553	256.000	105,98	14.447	8,79	8,83
461	STROŠKI STORITEV	299.356	321.000	107,23	21.644	10,89	11,07
464	STROŠKI DELA	2.143.874	2.248.000	104,86	104.126	77,98	77,54
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	58.557	68.000	116,13	9.443	2,13	2,35
465	DRUGI STROŠKI	5.670	5.800	102,29	130	0,21	0,20
468+469	DRUGI IN PREVREDNOT. ODHODKI	391	200	51,15	-191	0,01	0,01
46	CELOTNI ODHODKI	2.749.401	2.899.000	105,44	149.599	100,00	100,00
985	POSLOVNI IZID	84.865	1.000	1,18	-83.865	2,99	0,03
80	DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	1.608	1.000	62,19	-608	0,67	0,39
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	83.257	0	0,00	-83.257	2,94	0,00

7.1.1 Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2021 znašajo **2.900.000 EUR** in bodo za **2,32%** oziroma za **65.734 EUR** višji od doseženih v letu 2020. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2021, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

Tabela 3: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2021 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2020**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2020	FINANČNI NAČRT 2021	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIHODKOV (delež v CP)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
76	CELOTNI PRIHODKI	2.834.266	2.900.000	102,32	65.734	100,00	100,00
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.822.190	2.899.000	102,72	76.810	99,57	99,97
	PRIHODKI ZZS-skupaj	2.071.763	2.289.000	110,49	217.237	73,10	78,93
del 760	Prihodki ZZS-obvezno zavarovanje	1.990.242	2.200.000	110,54	209.758	70,22	75,86
del 760	Prihodki ZZS-za socialno ogrožene	8.496	9.000	105,93	504	0,30	0,31
del 760	Prihodki ZZS -konvencije	24.647	30.000	121,72	5.353	0,87	1,03
del 760	Prihodki ZZS-za pokrivanje stroškov pripr. in specializantov	48.378	50.000	103,35	1.622	1,71	1,72
del 760	Prihodki iz sredstev JF-zaradi COVID-19	403.908	220.000	54,47	-183.908	14,25	7,59
del 760	Prihodki za pokr. stroškov plač COVID-19	5.216	0	0,00	-5.216	0,18	0,00
del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	188.771	210.000	111,25	21.229	6,66	7,24
del 760	Prihodki doplačil do polne cene zdr. stor.	4.345	5.000	115,07	655	0,15	0,17

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2020	FINANČNI NAČRT 2021	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIHODKOV (delež v CP)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
del 760	Prihodki od nam. donacij za izobr. In izvedbo projektov	3.130	3.500	111,82	370	0,11	0,12
del 760	Prihodki od zakupnin	1.320	1.500	113,64	180	0,05	0,05
del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ, prih. za pokr.str.spec.in pripr. (t.i. tržna dejavnost)	143.737	170.000	118,27	26.263	5,07	5,86
762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	–	0	0,00	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	12.076	1.000	8,28	-11.076	0,43	0,03

Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2021 znašajo 2.899.000 EUR in bodo za 2,72% oziroma za 76.810 EUR višji od doseženih v letu 2020. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 99,97% (realizacija 2020: 99,57%).

Podlaga za načrtovanje poslovnih prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je dokument Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar 2021, ki nam ga je ZZZS 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 4.000 EUR in valorizacijo materialnih stroškov in amortizacije, vkalkuliranih v cene zdravstvenih storitev, iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2021, v višini 9.000 EUR.

Povečanje poslovnih prihodkov v letu 2021 v primerjavi z realizacijo preteklega leta načrtujemo pri vseh prihodkih iz naslova opravljanja zdravstvenih storitev, saj je bilo v letu 2020, zaradi epidemioloških razmer, izvajanje storitev zelo omejeno oziroma v obdobju prvega vala epidemije v nekaterih dejavnostih popolnoma ustavljeno.

V primerjavi s preteklim letom za leto 2021 načrtujemo nižji obseg poslovnih prihodkov iz sredstev javnih financ, ki se nanašajo na prejeta sredstva iz proračuna RS zaradi epidemije COVID-19. V letu 2020 smo ta sredstva prejeli za refundacijo stroškov izplačanih dodatkov zaposlenim in za kritje izpada prihodkov za obdobje prvega vala epidemije.

Pri ostalih poslovnih prihodkih za leto 2021 ne predvidevamo bistvenih sprememb v primerjavi z realizacijo teh prihodkov v preteklem letu.

Načrtovani finančni prihodki

Načrtovani finančni prihodki za leto 2021 znašajo 0 EUR, kar je enako realiziranim v letu 2020. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,00% (realizacija 2020:

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 2021 predvidevamo za 1.000 EUR drugih in prevrednotovalnih prihodkov, kar je za 91,72% oziroma za 11.076 EUR manj od teh prihodkov, realiziranih v letu 2020 (v letu 2020 je pretežni del teh prihodkov predstavljala razlika med predvideno vrednostjo (konec leta 2019) in končnim obračunom sanacijskih del v letu 2020. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,03% (realizacija 2020: 0,43%).

7.1.2 Načrtovani odhodki

Načrtovani celotni odhodki za leto 2021 znašajo **2.899.000 EUR** in bodo za **5,44%** oziroma za **149.599 EUR** višji od doseženih v letu 2020. 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 2021 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2020**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2020	FN 2021	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
46	CELOTNI ODHODKI	2.749.401	2.899.000	105,44	149.599	100,00	100,00
460+461	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	540.909	577.000	106,67	36.091	19,67	19,90
460	STROŠKI MATERIALA	241.553	256.000	105,98	14.447	8,79	8,83
del 460	zdravila in cepiva	48.127	50.000	103,89	1.873	1,75	1,72
del 460	medicinski material	39.063	40.000	102,40	937	1,42	1,38
del 460	laboratorijski material	40.956	50.000	122,08	9.044	1,49	1,72
del 460	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	56.886	62.000	108,99	5.114	2,07	2,14
del 460	obrazci za zdravstvo	3.052	3.000	98,30	-52	0,11	0,10
del 460	pisarniški material	10.336	10.000	96,75	-336	0,38	0,34
del 460	drug nezdravstveni material v ordinacijah	6.080	6.000	98,68	-80	0,22	0,21
del 460	voda	733	800	109,14	67	0,03	0,03
del 460	zaščitna oblačila in obutev	4.283	3.000	70,04	-1.283	0,16	0,10
del 460	material za popravila in vzdrževanje	446	500	112,11	54	0,02	0,02
del 460	stroški nadomestnih delov za OS	258	400	155,04	142	0,01	0,01
del 460	DI (drobni del. pripomočki)	985	1.000	101,52	15	0,04	0,03
del 460	ogrevanje	20.240	19.000	93,87	-1.240	0,74	0,66
del 460	električna energija in zem. plin	8.844	9.000	101,76	156	0,32	0,31
del 460	strokovna literatura	332	300	90,36	-32	0,01	0,01
del 460	drugi stroški materiala	932	1.000	107,30	68	0,03	0,03
461	STROŠKI STORITEV	299.356	321.000	107,23	21.644	10,89	11,07
del 461	telefonske storitve	8.884	8.000	90,05	-884	0,32	0,28
del 461	poštne storitve	7.885	8.000	101,46	115	0,29	0,28
del 461	stroški tekočega vzdrževanja	19.609	17.000	86,69	-2.609	0,71	0,59
del 461	stroški investicijskega vzdrževanja	25.652	42.000	163,73	16.348	0,93	1,45
del 461	stroški čiščenja	31.668	32.000	101,05	332	1,15	1,10

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2020	FN 2021	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
del 461	stroški pranja delovnih oblek	2.363	2.400	101,57	37	0,09	0,08
del 461	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	5.654	5.800	102,58	146	0,21	0,20
del 462	tiskarske in oblikovalske storitve	0	500	–	500	0,00	0,02
del 461	zavarovalne premije	4.475	4.500	100,56	25	0,16	0,16
del 461	najemnine	5.630	5.700	101,24	70	0,20	0,20
del 461	intelektualne storitve	4.428	10.000	225,84	5.572	0,16	0,34
del 461	supervizija za klin. psih.	1.215	1.200	98,77	-15	0,04	0,04
del 461	reprezentanca	269	300	111,52	31	0,01	0,01
del 461	sejnine	1.211	2.000	165,15	789	0,04	0,07
del 461	plačilni promet in bančne storitve	1.883	1.900	100,90	17	0,07	0,07
del 461	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkirn.)	2.577	4.500	174,62	1.923	0,09	0,16
del 461	izobraževanje delavcev (kotizacije)	5.468	8.000	146,31	2.532	0,20	0,28
del 462	stroški študentskega servisa	11.040	8.000	72,46	-3.040	0,40	0,28
del 461	zdravstvene in laboratorijske storitve	83.066	86.000	103,53	2.934	3,02	2,97
del 461	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	4.053	5.000	123,37	947	0,15	0,17
del 461	računalniške storitve	31.617	32.000	101,21	383	1,15	1,10
del 461	storitve varovanja	814	1.000	122,85	186	0,03	0,03
del 461	storitve po podjemnih pogodbah	39.705	35.000	88,15	-4.705	1,44	1,21
del 461	stroški drugih storitev	190	200	105,26	10	0,01	0,01
464	STROŠKI DELA	2.143.874	2.248.000	104,86	104.126	77,98	77,54
del 464	bruto plače in nadomestila	1.689.523	1.750.000	103,58	60.477	61,45	60,37
del 464	dajatve na plače	269.274	280.000	103,98	10.726	9,79	9,66
del 464	povračila stroškov prevoza na delo	44.059	47.000	106,68	2.941	1,60	1,62
del 464	povračila stroškov prehrane med delom	42.451	48.000	113,07	5.549	1,54	1,66
del 464	jubil. nagrade, solid.pomoči	1.877	3.000	159,83	1.123	0,07	0,10
del 464	regres za letni dopust	54.161	61.000	112,63	6.839	1,97	2,10
del 464	odpravnine	188	15.000	7978,72	14.812	0,01	0,52
del 464	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	23.902	26.000	108,78	2.098	0,87	0,90
del 464	drugi stroški dela-prispevek za VZI	18.439	18.000	97,62	-439	0,67	0,62
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	58.557	68.000	116,13	9.443	2,13	2,35
465	DRUGI STROŠKI	5.670	5.800	102,29	130	0,21	0,20
468+469	DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	391	200	51,15	-191	0,01	0,01

Načrtovani stroški materiala in storitev za leto 2021 znašajo 577.000 EUR in bodo za 6,67% oziroma za 36.091 EUR višji od doseženih v letu 2020. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 19,90% (realizacija 2020: 19,67%). Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo upoštevali raven realizacije preteklega leta, ob upoštevanju realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2021, veljavnih pogodb ter ostalih predvidenih okoliščin poslovanja v letu 2021.

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 2021 znašajo 256.000 EUR in bodo za 5,98% oziroma za 14.447 EUR višji od doseženih v letu 2020. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 8,83% (realizacija 2020: 8,79%).

Največje deleže v celotnih stroških materiala predstavljajo stroški zobozdravstvenega, zobotehničnega ter RTG materiala (24,22%), stroški laboratorijskega materiala (19,53%) in stroški zdravil in cepiv (19,53%).

V letu 2021 načrtujemo izvedbo postopkov javnih naročil za področje zobozdravstvenega, zobotehničnega in RTG materiala ter za področje laboratorijskega materiala. Zaradi manjšega obsega realiziranih storitev v letu 2020 in posledično nižje vrednosti realiziranih stroškov smo za leto 2021 pri obeh navedenih skupinah stroškov predvideli povečanje, sorazmerno načrtovanemu povečanju obsega realiziranih storitev.

Zaradi načrtovane izvedbe vgradnje radiatorskih termostatskih ventilov se za leto 2021 predvideva nekoliko nižjo realizacijo stroškov ogrevanja (učinke ukrepa pričakujemo v času kurilne sezone v zadnjem četrtletju leta 2021, ko bodo termostatski ventili že vgrajeni).

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

Načrtovani stroški storitev

Načrtovani stroški storitev (konto 461) za leto 2021 znašajo 321.000 EUR in bodo za 7,23% oziroma za 21.644 EUR višji od doseženih v letu 2020. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 11,07% (realizacija 2020: 10,89%).

Največje deleže v celotnih stroških storitev predstavljajo stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev (26,79%), stroški investicijskega vzdrževanja (13,08%) in stroški storitev po podjemnih pogodbah (10,90%). Tako pri stroških zdravstvenih in laboratorijskih storitev kot pri stroških investicijskega vzdrževanja načrtujemo povečanje v višini, ki bo zagotavljala izvedbo načrtovanega obsega storitev oziroma izvedbo vseh načrtovanih del investicijskega vzdrževanja v letu 2021.

Večjo rast stroškov storitev glede na preteklo leto, v letu 2021 načrtujemo pri stroških intelektualnih storitev (za 125,84% oziroma za 5.572 EUR) zaradi predvidene potrebe po odvetniških storitvah zaradi reševanja problematike glede sporne vgradnje notranjih vrat v sklopu sanacije po izlivu vode v letu 2019 in načrtovanega dokončanja priprave projekta za zamenjavo oken in vhodnih vrat v letu 2021. Projekt je bil delno izveden v letu 2020, in sicer za zamenjavo glavnih vhodnih vrat, ki bodo vgrajena v prvi polovici leta 2021. Za leto 2021 se predvideva tudi realizacija stroškov tiskarskih in oblikovalskih storitev, ki v preteklem letu niso bili realizirani.

Načrtovani skupni stroški izobraževanj zaposlenih, to so stroški kotizacij in stroški povračil stroškov za službena potovanja, bodo v letu 2021 za 55,38% oziroma za 4.455 EUR višji od realiziranih v preteklem letu, zaradi zagotavljanja višje strokovnosti dela naših zaposlenih. V letu 2020 so bili ti stroški, zaradi epidemioloških razmer, realizirani v bistveno manjšem obsegu kot običajno.

Zaradi manjšega načrtovanega obsega potrebnih storitev zunanjih izvajalcev v primerjavi s preteklim letom, za leto 2021 načrtujemo nižje stroške storitev študentskega servisa in storitev po podjemnih pogodbah. Na višino stroškov slednjih vplivajo tudi izplačila za nagrajevanje timov v dejavnosti splošne in družinske medicine, ki se izvaja preko sklenjenih podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi (zaradi poslabšanja vrednosti indeksa doseganja količnikov iz glavarine se v letu 2021 predvideva nižja izplačila iz tega naslova).

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 2021 znašajo 2.248.000 EUR in so za 4,86% oziroma za 104.126 EUR višji od doseženih v letu 2020. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 77,54% (realizacija 2020: 77,98%). Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali zakonske podlage, navedene v tretjem poglavju (točka tri), kadrovske načrt našega zavoda za leto 2021 in ostale predvidene okoliščine tega področja v našem zavodu v letu 2021.

Obseg načrtovanih sredstev mase bruto plač in nadomestil plač za leto 2021 se bo, v primerjavi z letom 2020, povečal za 3,58% oziroma za 60.477 EUR. Sorazmerno se bo povečal tudi strošek delodajalčevih prispevkov na plače. Na stroške bruto plač z nadomestili bodo v letu 2021 vplivale naslednje spremembe (povečanja/zmanjšanje) glede na preteklo leto:

- povečanje za znesek napredovanj zaposlenih, ki so oziroma bodo pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2020 (trije zaposleni) in s 1.12.2021 (25 zaposlenih) v skupni višini 8.000 EUR,
- povečanje za znesek bruto plač zaradi daljšega obdobja zaposlitve dveh delavcev v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 (zdravstveni administrator in laboratorijski tehnik pripravnik) v skupni višini 9.000 EUR,
- povečanje za razliko ocenjenega bruto zneska obračuna in izplačila redne delovne uspešnosti med letoma 2021 in 2020 (v letu 2020 je bila redna delovna uspešnost izplačana za obdobje julij – december, v letu 2021 pa bo izplačana za obdobje celega leta) v višini 27.000 EUR,
- zmanjšanje za razliko izplačila bruto dodatkov, vezanih na epidemijo COVID-19, med letoma 2020 in 2021 v višini 30.000 EUR (v letu 2020 so bili dodatki izplačani za prvi in drugi val epidemije, za leto 2021 pa se trenutno lahko oceni le izplačilo za znano obdobje razglašene epidemije, to je od 1.1. do 16.4.2021, z izjemo dodatka zaradi začasne

razporeditve k drugemu izvajalcu zdravstvene dejavnosti (v višini 30,00% urne postavke osnovne plače zaposlenega) in dodatka za neposredno delo s pacienti, obolelimi za COVID-19 (v višini 30,00% urne postavke osnovne plače zaposlenega), do katerih so zaposleni upravičeni za celotno obdobje leta 2021,

- povečanje za ocenjeno spremembo višine dodatka na delovno dobo (dodatek na delovno dobo se vsakemu zaposlenemu vsako leto poveča za 0,33%) in za ocenjeni znesek refundacij bolezni (v letu 2020 je bilo realiziranih za 72.570 EUR bruto nadomestil plač, ki se evidentirajo neposredno v breme terjatev do ZZSZ, katerih za leto 2021 ne načrtujemo v takšnem obsegu), v skupni višini 46.477 EUR.

Večje spremembe (povečanja) v letu 2021, v primerjavi s preteklim letom, načrtujemo še pri naslednjih postavkah stroškov dela:

- povečanje stroškov regresa za letni dopust za 12,63% oziroma za 6.839 EUR,
- povečanje stroškov jubilejnih nagrad in odpravnin za 771,67% oziroma za 15.935 EUR (poleg izplačil odpravnin delavcem ob prekinitev delovnih razmerij za določen čas, se za leto 2021 načrtuje tudi izplačilo odpravnin ob upokojitvi za dve delavki).

Regres za letni dopust za leto 2021 bo izplačan najkasneje do 1.7.2021. 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 2021 znaša 61.000 EUR (1.024,24 na zaposlenega), kar je za 12,36% oziroma za 6.839 EUR več kot v letu 2020, ko je bilo obračunanega in izplačanega 54.161 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 vštevata do zneska 100,00% povprečne mesečne plače zaposlenih v RS), je načrtovana obračunana bruto vrednost enaka načrtovani izplačani neto vrednosti regresa zaposlenim.

Za leto 2021 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (četrty 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 2021 znašajo 68.000 EUR in bodo za 16,13% oziroma za 9.443 EUR višji od doseženih v letu 2020. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 2,35% (realizacija 2020: 2,13%).

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 90.000 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 90.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 5.000 EUR (podskupina kontov 980) – od tega 0 EUR nepriznana amortizacija v ceni storitev (konto 98000) in 5.000 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 1.000 EUR (podskupina kontov 922).

Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki

Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki (podskupine kontov 465, 468 in 469) za leto 2021 ostajajo na ravni realizacije preteklega leta in znašajo 6.000 EUR. V primerjavi z doseženimi v letu 2020 bodo nižji za 1,01% oziroma za 61 EUR. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 0,21% (realizacija 2020: 0,22%).

7.1.3 Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2021 izkazuje uravnotežen poslovni izid po obdavčitvi. Glede na to, da bo povečanje načrtovanih celotnih prihodkov (za 2,32% oziroma za 65.734 EUR) nižje od povečanja načrtovanih celotnih odhodkov (za 5,44% oziroma za 149.599 EUR) od realiziranih v preteklem letu, bo načrtovani poslovni izid pred obdavčitvijo za leto 2021 posledično nižji za 83.865 EUR, poslovni izid po obdavčitvi (z upoštevanjem načrtovanega davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2021), pa za 83.257 EUR nižji od realiziranega poslovnega izida preteklega leta.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2021 z istovrstnimi finančnimi kategorijami, načrtovanimi in realiziranimi v letu 2020, je prikazana v naslednji Tabeli (5).

Tabela 5: **NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2021 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2020**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	FN 2020	REALIZACIJA 2020	FN 2021	INDEKS		DELEŽ V CP		
	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
76	CELOTNI PRIHODKI	2.644.000	2.834.266	2.900.000	109,68	102,32	100,00	100,00	100,00
46	CELOTNI ODHODKI	2.643.000	2.749.401	2.899.000	109,69	105,44	99,96	97,01	99,97
985	POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	1.000	84.865	1.000	100,00	1,18	0,04	2,99	0,03
80	DDPO	1.000	1.608	1.000	100,00	62,19	0,04	0,06	0,03
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	0	83.257	0	–	0,00	0,00	2,94	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 2021 v skupnih prihodkih realizirano za 5,86% oziroma za 170.000 EUR prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v realiziranih prihodkih leta 2020 je ta delež znašal 5,07%) in za 94,14% oziroma za 2.730.000 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 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 2021 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 2021

v EUR, brez centov

		OPIS KONTA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	KONTO	CELOTNI PRIHODKI	2.730.000	170.000	2.900.000
1	760	POSLOVNI PRIHODKI	2.729.000	170.000	2.899.000
1.1	del 760	PRIHODKI ZZS	2.289.000	0	2.289.000
1.1.1	del 760	Obvezno zavarovanje	2.200.000	0	2.200.000
1.1.2	del 760	Socialno ogroženi	9.000	0	9.000
1.1.3	del 760	Konvencije	30.000	0	30.000
1.1.4	del 760	Refundacije stroškov za priprav. in spec.	50.000	0	50.000
1.2	del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	210.000	0	210.000
1.3	del 760	PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	5.000	0	5.000
1.4	del 760	PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	3.500	0	3.500
1.5	del 760	PRIHODKI od zakupnin	1.500	0	1.500
1.6	del 761	Prihodki iz sredstev JF-zaradi COVID-19	220.000	0	220.000
1.7	del 762	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	1.000	0	1.000
DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU			94,14	5,86	100,00
CELOTNI ODHODKI			2.729.059	169.941	2.899.000
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			941	59	1.000
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			941	59	1.000
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)			0	0	0

V okviru tržne dejavnosti za leto 2021 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 2.729.000 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 1.000 EUR so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe. Načrtovani davek od dohodkov pravnih oseb za leto 2021 znaša 1.000 EUR, od tega se 941 EUR nanaša na dejavnost javne službe in 59 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 2021, v višini 3.011.000 EUR, so za 12,60% višji, načrtovani odhodki (izdatki) v višini 3.011.000 EUR pa za 11,72% 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 2021 PO NAČELU DENARNEGA TOKA

v EUR, brez centov

	EKONOMSKA KATEGORIJA	REALIZACIJA 2020	FINANČNI NAČRT 2021	RAZLIKA EUR	INDEKS
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)
1	CELOTNI PRIHODKI	2.673.977	3.011.000	337.023	112,60
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.532.661	2.841.000	308.339	112,17
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	2.333.187	2.616.000	282.813	112,12
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	199.474	225.000	25.526	112,80
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	141.316	170.000	28.684	120,30
2	CELOTNI ODHODKI	2.695.019	3.011.000	315.981	111,72
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	2.558.358	2.849.073	290.715	111,36
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	136.661	161.927	25.266	118,49
3	POSLOVNI IZID	-21.042	0	21.042	0,00
	POSLOVNI IZID po obdavčitvi - obračunski tok	83.257	0	-83.257	0,00

8 PLAN KADROV ZA LETO 2021

Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021

8.1 ZAPOSLENOST

8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2021 – I. del

ZDŠ je konec leta 2020 zaposloval 65 delavcev, od tega je bilo deset delavcev zaposlenih za določen čas, trije zaradi nadomeščanja porodniške oz. daljše bolniške odsotnosti, štirje za čas opravljanja pripravništva in trije zaradi nujnih delovnih potreb v času obvladovanja virusa COVID-19. Dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2020 je znašalo 60 delavcev, od tega je bilo sedem delavcev zaposlenih za krajši delovni čas in en delavec za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden.

Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2021 je 61 delavcev, od tega šest za določen čas. Načrtovano število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2021 je 57 delavcev, od tega pet delavcev za krajši delovni čas in en delavec za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden. V letu 2021 predvidevamo odsotnost štirih delavk zaradi porodniškega dopusta. Starostno se bosta upokojili dve delavki.

8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2021 – II. del

Na podlagi četrtega odstavka 2. člena Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologije spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022

(Uradni list RS, št. 3/21) morajo posredni uporabniki proračuna pripraviti kadrovske načrte za leti 2021 in 2022 tako, da se določi dovoljeno število zaposlenih, ki se financirajo iz državnega proračuna, proračuna občin, ZZZS, ZPIZ in drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovske načrtih za leto 2020. Nadalje uredba določa, da se oceni število zaposlenih, ki se financirajo iz sredstev proračuna države za zaposlovanje pripravnikov. Peti odstavek 2. člena uredbe pa določa, da se zaradi utemeljenih razlogov lahko poveča dovoljeno število zaposlenih izključno za potrebe obvladovanja okužb z virusom SARS-CoV-2.

Število zaposlenih na dan 1.1.2021 je, v skladu z metodologijo za spremljanje izvajanja kadrovskega načrta, znašalo 57,20 delavcev. Število načrtovanih delavcev na dan 1.1.2022 znaša 53,95 delavcev, kar je za 3,25 delavca manj od realiziranega števila zaposlenih na dan 1.1.2021.

8.1.3 Ostale kadrovske zadeve

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, bo z dnem 1.4.2021 predvidoma napredovalo 25 delavcev, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom pa bodo pridobili s 1.12.2021.

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 2021 sklepali podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi. Predvidoma bomo v letu 2021 sklenili 15 podjemnih pogodb z zdravnicami splošne in družinske medicine in tehniki zdravstvene nege. Po potrebi bomo, zaradi nemotenega zagotavljanja zdravstvenega varstva in izvajanja pogodbenih obveznosti do ZZZS, sklepali podjemne pogodbe z zunanjimi specialisti za izvajanje dejavnosti. Nepričakovane izpade na delovnih mestih, kot so daljše bolniške odsotnosti, bomo izjemoma nadomeščali s pogodbenimi delavci.

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 1.000 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: načrtovani letni strošek znaša 1.100 EUR.

8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Leto 2021 bo še vedno zaznamovano z obvladovanjem koronavirusne bolezni in predvidoma bo večina strokovnih izpopolnjevanj potekala preko spleta. Zaposleni se bodo, v skladu s kolektivnimi pogodbami in internim pravilnikom o izobraževanju delavcev, imeli možnost udeležiti vseh strokovnih webinarjev s področja dela, ki ga opravljajo. Prav tako tudi se bodo imeli možnost udeležiti ostalih strokovnih izobraževanj, pri katerih bo zagotovljeno upoštevanje ukrepov za zaježitev okužb.

V sodelovanju s Filozofsko fakulteto, Zdravstveno fakulteto, Naravoslovno-tehniško fakulteto in Fakulteto za socialno delo smo v letu 2020 uspešno izvedli projekt »Izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v Zdravstvenem domu za študente – IKTERUS«, katerega cilj je izboljšanje komunikacije s tujimi študenti, ki potrebujejo naše storitve in izboljšanje informiranosti tujih študentov o postopku uveljavljanja pravic iz naslova mednarodnega zdravstvenega zavarovanja. V letošnjem letu bomo vsem zaposlenim omogočili udeležbo na interaktivni delavnici za izboljšanje komunikacijskih veščin v angleškem jeziku, ki je nastala v okviru omenjenega projekta. Prav tako bomo v nadaljevanju omogočili dostop do omenjenega izobraževanja tudi vsem novo zaposlenim v zavodu.

V letu 2021 bomo omogočili opravljanje programa pripravništva dvema pripravnikoma na delovnem mestu laboratorijski tehnik. Vsa pripravništva in kroženja pripravnikov zobozdravnikov, ki so v teku od leta 2020, bomo izpeljali do konca. Nadalje pa pripravnikov zobozdravnikov ne bomo več zaposlovali, saj bomo od izvajanja programa pripravništva doktorjev dentalne medicine na področju splošnega zobozdravstva v letu 2021 odstopili. Iz tega naslova nam namreč nastajajo nepokriti stroški v zvezi z izvajanjem pripravništva (stroški zdravniških pregledov in cepljenj pripravnikov, stroški odpravnin, stroški strokovnih izpitov), ki jih žal ne moremo več pokrivati iz sredstev, namenjenih za redno poslovanje.

Specializantom klinične psihologije ter pripravnikom psihologije bomo tudi v letu 2021 omogočili opravljanje dela specializacije na področju klinične psihologije in dela pripravništva na področju psihologije. Študentom medicine na dodiplomskem študiju pa bomo omogočili opravljanje praktičnih vaj iz predmeta družinska medicina.

9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2021

9.1 PLAN INVESTICIJ

Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2021

Za leto 2021 je načrtovanih za **166.100 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **50.000 EUR** v **nepremičnine** (adaptacije oziroma predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti in menjava notranjih in vhodnih vrat), za **900 EUR** v **neopredmetena sredstva** (tri licence

Microsoft Office) in za **115.200 EUR** v **opredmetena osnovna sredstva**. Načrtovana vlaganja v opredmetena osnovna sredstva so po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema:** 80.900 EUR in
- **nemedicinska oprema:** 34.300 EUR.

Pretežni del finančnih sredstev v višini 115.200 EUR je namenjen investicijskim vlaganjem v opredmetena osnovna sredstva, med katerimi je pretežni del, 80.900 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 biokemijski analizator v višini 25.000 EUR.

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

Preostanek načrtovanih vlaganj v medicinsko opremo, v znesku 29.500 EUR, se nanaša na nabave medicinskih aparatov/naprav za zobozdravstvene in ginekološke ordinacije ter diagnostični laboratorij. Navedeni znesek vključuje tudi 16.000 EUR sredstev Evropskega socialnega sklada za sofinanciranje nakupa medicinske opreme na podlagi Sklepa o določitvi višine najvišjega obsega sredstev sofinanciranja nakupa medicinske opreme za izvajanje ukrepov za omejevanje in obvladovanje bolezni COVID-19 (št. 303-8/2020/68), ki ga je minister za zdravje izdal dne 11.11.2020.

V okviru nemedicinske opreme načrtujemo za 3.400 EUR vlaganj v informacijsko tehnologijo (trije računalniki in štiri monitorji) in za 30.900 EUR vlaganj v ostalo opremo (pohištvo in pisarniški stoli za splošne ordinacije, kartotečni predalniki, pohištvo za čakalnico in klimatske naprave za zobozdravstvene ordinacije, klimatske naprave za ginekološke ordinacije, ognjevarna arhivska naprava za splošno službo ter pohištvo in konferenčni stoli za predavalnico in kletno čakalnico).

Preostali del finančnih sredstev v višini 50.000 EUR je namenjen investicijskim vlaganjem v poslovno stavbo. V tem okviru so predvidene adaptacije/predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti ter menjava notranjih in vhodnih vrat.

Menjava notranjih vrat je bila izvedena v sklopu sanacije po izlivu vode v letu 2019 (dela so potekala v letu 2019 in v začetku leta 2020), vendar primopredaja del za ta del sanacije še ni bila izvedena, ker od izvajalca še nismo prejeli ustreznih certifikatov za vgrajena vrata. Izvajalec je sicer v mesecu septembru 2020 kljub temu izstavil račun, vendar smo prejeti račun zavrnil, ker ni bil izstavljen v skladu s pogodbo (osnova za izstavitve računa je podpisan primopredajni zapisnik). Izvajalec je nato dne 16.11.2020 na Okrajno sodišče v Ljubljani vložil predlog za izvršbo na podlagi omenjenega računa (kljub dejstvu, da je bil račun zavržen) v višini 21.345 EUR (sklep o izvršbi smo prejeli dne 19.11.2020). Dne 27.11.2020 je bil na

predmetno sodišče vložen ugovor zoper celotni sklep o izvršbi, dne 7.12.2020 je sodišče sklep o izvršbi v celoti razveljavilo. Reševanje omenjene zadeve se nadaljuje v letu 2021.

Vire financiranja za pokrivanje vseh načrtovanih investicij za leto 2021 predstavljajo sredstva amortizacije in sredstva Evropskega socialnega sklada.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2021 po posameznih službah in vrstah investicij, z opredelitvijo virov financiranja za leto 2021, je prikazan v Tabeli 8.

Tabela 8: **NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2021**

v EUR, brez centov

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2021		FINANČNI NAČRT
Finančni viri za investicije		
	Neporabljena sredstva amortizacije iz preteklih let (konto 98001)	113.772
	Tekoča amortizacijska sredstva 2021 (amortizacija, priznana v ceni storitev)	90.000
1	Skupaj sredstva amortizacije	203.772
2	Sredstva ustanovitelja (sredstva EU-ESS)	16.000
3	Sredstva prenesenega poslovnega izida iz preteklih let (konto 98003)	219.637
	SKUPAJ RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA	439.409
I. INVESTICIJE V OPREMO - SKUPAJ		116.100
1	Splošna in družinska medicina	15.300
1.1	Pohištvo za ordinacije, predavalnico in kletno čakalnico	10.000
1.2	Pisarniški stoli za ordinacije (4x)	1.000
1.3	Konferenčni stoli z vezniki in pisalno mizico za predavalnico (30x)	2.500
1.4	Računalnik	800
1.5	Licenca Microsoft Office (2x)	600
1.6	Monitor (2x)	400
2	Zobozdravstvo	30.500
2.1	Zobozdravniške lupe (HD lupa & LED) (6x)	20.400
2.2	Kartotečni predalnik (2x)	600
2.3	Peskalnik (zobna tehnika)	1.500
2.4	Pohištvo za čakalnico	5.000
2.5	Klimatska naprava: notranja enota (2x), zunanja enota (1x)	2.000
2.6	Računalnik	800
2.7	Monitor	200
3	Ginekologija in porodništvo	17.000
3.1	CTG aparat	6.000
3.2	Nosilec za noge z integriranimi držali za roke za ginekološko mizo	2.000
3.3	Klimatska naprava: notranja enota (9x), zunanja enota (3x)	9.000
4	Diagnostični laboratorij	35.000
4.1	Laboratorijska centrifuga (2x)	6.000
4.2	Biokemijski analizator	25.000
4.3	Urinski analizator	4.000
5	Splošna služba	2.300
5.1	Ognjevarna arhivska omara	800
5.2	Računalnik	1.000
5.3	Monitor	200
5.4	Licenca Microsoft Office	300
6	SKUPNO SM	16.000
6.1	Medicinska oprema COVID-19 (sredstva EU-ESS)	16.000
II. INVESTICIJE V NEPREMIČNINE - SKUPAJ		50.000
1	Menjava vhodnih in notranjih vrat (glavni vhod in vhod v ginekologijo: avtomatska drsna vrata, notranja vrata: klasična vrata)	30.000
2	Adaptacije/predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti	20.000
III. NAČRT INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA - SKUPAJ		42.000
1	Zamenjava strešnih žlebov (preostali del stavbe)	4.000
2	Popravila/prenove v ordinacijah, čakalnicah, predavalnici in arhivu	24.000
3	Ureditve-sanacija muld in revizijskih jaškov fekalne kanalizacije	2.000

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2021		FINANČNI NAČRT
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	150.100
	INVESTICIJE - SREDSTVA USTANOVITELJA	0
	INVESTICIJE - SREDSTVA PRENESENEGA POSLOVNEGA IZIDA	0
	INVESTICIJE - SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU	16.000
	INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ	166.100
	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	42.000

9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2021

V okviru **investicijskega vzdrževanja** se za leto 2021 načrtuje za **42.000 EUR** vlaganj. Specifikacija investicijsko vzdrževalnih del je navedena v Tabeli 8 (točka III).

9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2021 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 23.3.2021

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