

ZDRAVSTVENI DOM ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI

Ljubljana, Aškerčeva cesta 4

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2017



Odgovorna oseba:

V. d. direktorice:

Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.

Ljubljana, marec 2017

KAZALO VSEBINE

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 VSEBUJE:	1
II OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017	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 2017	9
4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2017	13
4.1 LETNI CILJI	13
4.2 POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	14
4.2.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ (NNJF)	14
4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj	14
4.2.3 Aktivnosti na področju NNJF	15
4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2017	15
5 FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	16
6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2017	16
7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2017	18
7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	18
7.1.1 Načrtovani prihodki	19
7.1.2 Načrtovani odhodki	21
7.1.3 Načrtovan poslovni izid	27
7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	27
7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	29
8 PLAN KADROV ZA LETO 2017	30
8.1 ZAPOSLENOST	30
8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2017 – I. del	30
8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2017 – II. del	30
8.1.3 Ostale kadrovske zadeve	31
8.2 OSTALE OBLIKE DELA	31
8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	31
8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	31
9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017	32
9.1 PLAN INVESTICIJ	32
9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	35
9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA	35

KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2016	17
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI, CELOTNI ODHODKI IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2016	18
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2017 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2016	19
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2017 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2016.....	21
Tabela 5: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2016.....	27
Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2017	28
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2017 PO NAČELU DENARNEGA TOKA	29
Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2017	34

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2017 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2017.
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2017.
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2017.
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:

- **Obrazec 1: Delovni program 2017**

- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017**

- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017**

- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017**

- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2017**

- **Priloga - AJ PES 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 2017

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:

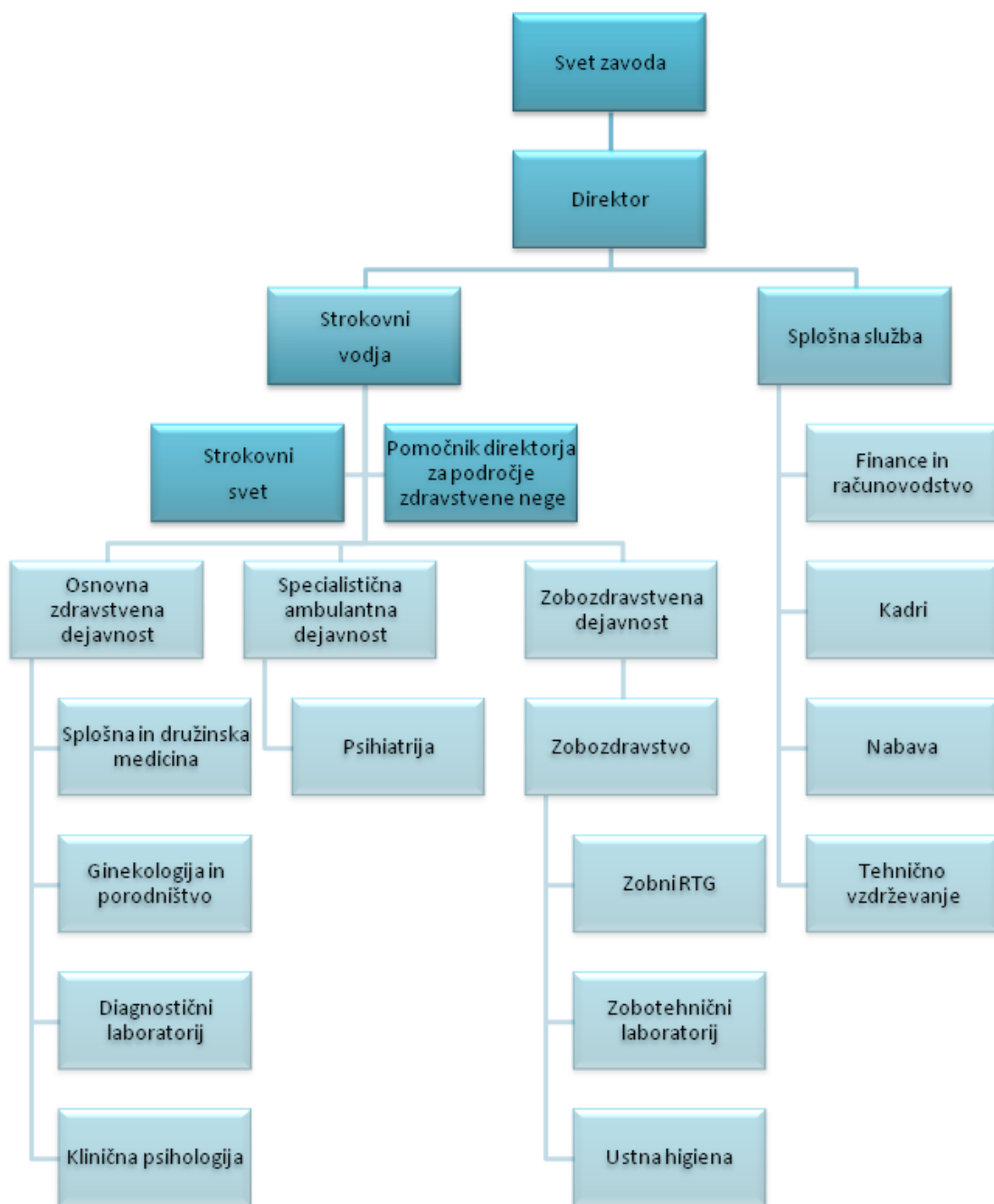
Organi zavoda so: svet zavoda, direktor zavoda in strokovni svet zavoda.

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

PREDSTAVNIK	
USTANOVITELJA	Predsednica: Zlatka Škrlec
	Manca Uršič Rosas
	mag. Irena Kumše
	mag. Hedvika Stanič Igličar
ZAVAROVANCEV	Anka Bolka
MESTNE OBČINE LJUBLJANA	Smiljan Mekicar
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: Ana Hristić, dr. dent. med.

Vodja diagnostičnega laboratorija: Simona Kuzma, dipl. ing. lab. biomed.

1.4 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

Osnovni zdravstveni timi (7):

- zdravnik splošne medicine, specialist splošne medicine (VIII. stopnja izobrazbe)
- srednja medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)
- laboratorijski tehnik (V. stopnja izobrazba)
- diplomiran inženir biokemije (VII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska sestra (VI. stopnja izobrazbe)

Zobozdravstveni timi (6):

- zobozdravnik – doktor dentalne medicine (VII. stopnja izobrazbe)
- zobna asistentka (V. stopnja izobrazbe)
- zobotehnik (V. stopnja izobrazbe)
- radiološki inženir (VII. stopnja izobrazbe)
- ustni higienik (VI. stopnja izobrazbe)

Specialistična tima na področju ginekologije (2):

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

Specialistični psihiatrični tim (1):

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

Klinična psihologija (1,2):

- specialistka klinične psihologije (VIII. stopnja izobrazbe)

Delavci s posebnimi pooblastili:

- v.d. direktorice (VII. stopnja izobrazbe)
- strokovna vodja (VIII. stopnja izobrazbe)
- pomočnica direktorice (VII. stopnja izobrazbe)

Splošna služba:

Finance in računovodstvo:

- računovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- knjigovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- finančno računovodski delavec (V. stopnja izobrazbe)

Kadrovsko področje:

- kadrovik (VII. stopnja izobrazbe)

Javna naročila in nabava:

- strokovni sodelavec za javna naročila (VII. stopnja izobrazbe)

Tehnično vzdrževanje:

- vzdrževalec (IV. stopnja izobrazbe)
- administrativni manipulant (III. stopnja izobrazbe)

1.5 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Republika Slovenija je leta 1992 ustanovila Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani (v nadaljevanju ZDŠ) za celovito zdravstveno oskrbo občutljive mladostniške študentske populacije, ki 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.

Temeljno **poslanstvo** javnega zdravstvenega zavoda ZDŠ izhaja iz ustanovne listine in naših prizadevanj za čim boljše izvajanje zdravstvenih programov za potrebe ciljne populacije, skrb za strokovno izobraževanje na tem področju ter sodelovanje s sorodnimi organizacijami, ki se ukvarjajo s področji zdravstvenega pa tudi socialnega varstva omenjene populacije.

V ZDŠ zagotavljamo uporabnikom naših storitev, dodiplomskim in podiplomskim študentom, ki študirajo v Ljubljani, njihovim učiteljem, v zadnjem času pa strmo raste delež tujih študentov, 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 v zdravstveni politiki;
- 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 javnega zdravstvenega zavoda ZDŠ je zagotoviti domačim in tujim študentom celostno obravnavo na področju preventivnega in kurativnega zdravstvenega varstva. V ta namen bomo v prihodnje usmerili naša prizadevanja v ureditev prostorske problematike zavoda, s čimer bodo zagotovljeni pogoji za nemoteno in bolj racionalno izvajanje naše dejavnosti ter omogočen strokovni razvoj zavoda.

2 ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – UPB2, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – UPB3, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2016 z aneksi in določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2017,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leti 2016 in 2017 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00, 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15),

- 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),
- 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. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010).

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani št. 510-02/92-2/1-8 z dne 17.12.1992 s spremembami in dopolnitvami,
- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani,
- 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,
- 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,
- Letno poročilo za leto 2016.

3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017

Pri sestavi Programa dela in finančnega načrta za leto 2017 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, javnih zdravstvenih zavodov za leto 2017 št. 410-105/2016/1 z dne 28.12.2016.
- Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2016 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718) (Uradni list RS, št. 80/16),
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 (Uradni list RS, št. 88/16),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Uradni list RS, št. 88/16),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15),
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 84/16),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB13, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15),
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/17).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2017, so:

1. Makroekonomska izhodišča za leto 2017:

Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2016 (UMAR, september 2016) za leto 2017 predvideva povprečno letno rast cen v višini **1,40%** in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **2,50%**.

2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2017:

Zaradi varčevalnih ukrepov za zagotavljanje finančne vzdržnosti zdravstvene blagajne, ki so vplivali na prihodke iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, so bile cene zdravstvenih storitev v obdobju od leta 2009 do leta 2014 večkrat znižane. Znižanja so bila

izvedena na različne načine, od linearnega znižanja cen, do zniževanja posameznih kalkulativnih elementov cene v standardih posameznih zdravstvenih dejavnosti.

V letih 2015 in 2016 so se cene zdravstvenih storitev, v skladu z določili Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD), začasno nekoliko povišale, kar pa ni pokrilo navedenega izpada prihodkov. Poleg tega je v tem obdobju, zaradi sprememb zakonodaje na različnih področjih, kot so npr. davčno in plačno področje, prišlo do povečanja stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev.

Na podlagi določil SD za pogodbeno leto 2015 so se v letu 2015 cene zdravstvenih storitev začasno povišale na račun dviga cen za 2,12%, za obdobje od julija do decembra 2015, in delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% od 1.1.2015 dalje. S SD za pogodbeno leto 2016 so se cene zdravstvenih storitev začasno povišale za 3,60% za obdobje od junija do decembra 2016.

Z Aneksom št. 1 k SD za pogodbeno leto 2016 ni bilo za naš zavod, razen širitve programa klinične psihologije, sprejete nobene izboljšave na področju financiranja naših programov, zato bomo v letu 2017, v okviru partnerskega dogovarjanja, še posebej opozorili na prioritete, ki so nujne pri izvajanju naše dejavnosti, to je uvedba standarda študentske preventive in boljše vrednotenje specialistične ambulantne dejavnosti psihiatrije.

Glede na to, da SD za pogodbeno leto 2017 še ni sprejet, smo višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2017 načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 28.12.2016, iz katerih kot edino spremembo, ki vpliva na poslovanje našega zavoda, predvidevamo podaljšanje veljavnosti delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% tudi v letu 2017. Temeljna podlaga za načrtovanje navedenih prihodkov iz naslova sklenjene pogodbe z ZZZS za vsako posamezno poslovno leto je izpis dokumenta Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar tekočega leta.

Pri načrtovanju prihodkov za leto 2017 je potrebno upoštevati še nepokrite stroške poslovanja, ki nastajajo zaradi povečanja obeh stopenj davka na dodano vrednost (v nadaljevanju DDV) za obdobje od 1.7.2013 dalje (nove stopnje DDV določa 10. člen ZIPRS1314-A, Uradni list RS, št. 46/13). Omenjeni stroški bremenijo stroške materiala, storitev in nabave osnovnih sredstev javnih zdravstvenih zavodov, ker niso pokriti z ustreznimi prihodki.

3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2017:

- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 in Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Uradni list RS, št. 88/16) ter Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 84/16):
 - redna delovna uspešnost se v letu 2017 ne izplačuje (drugi člen ZUPPJS17);

- delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2017 izplačuje v skladu s tretjim členom ZUPPJS17;
- na podlagi prvega odstavka četrtega člena ZUPPJS17 javni uslužbenci, ki v letu 2017 izpolnijo pogoje za napredovanje v višji plačni razred, napredujejo v višji plačni razred, pravico iz naslova napredovanja pa pridobijo s 1.12.2017;
- regres za letni dopust za leto 2017 je urejen v petem členu ZUPPJS17. Višina regresa je odvisna od plačnega razreda, v katerega je javni uslužbenec uvrščen na zadnji dan meseca aprila 2017. Regres se izplača pri plači za mesec maj 2017, v juniju 2017;
- šesti člen ZUPPJS17 ureja nadomestilo plače javnim uslužbencem v višini 80,00% osnove za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni ali poškodbe, ki ni povezana z delom;
- zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je za posamezni jubilej še ni prejel v javnem sektorju (sedmi člen ZUPPJS17);
- na podlagi osmega člena ZUPPJS17 v povezavi z drugim členom Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost, se v letu 2017 premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence izplačujejo na sledeči način:
 - za javne uslužbence, ki so na dan 31.12.2016 mlajši od 50 let, se v obdobju od 1.1.2017 do 31.12.2017 premije izplačujejo v višini 30,00% glede na premijske razrede, veljavne na dan 1.1.2013,
 - za javne uslužbence, ki do vključno 31.12.2016 dopolnijo starost 50 let, se v obdobju od 1.1.2017 do 28.2.2017 premije izplačujejo v višini 30,00%, v obdobju od 1.3.2017 do 31.12.2017 pa v višini 50,00% glede na premijske razrede, veljavne na dan 1.1.2013,
 - za javne uslužbence, ki do vključno 31.12.2016 dopolnijo starost 56 let ali več, se v obdobju od 1.1.2017 do 28.2.2017 premije izplačujejo v višini 30,00%, v obdobju od 1.3.2017 do 31.12.2017 pa v višini 80,00% glede na premijske razrede, veljavne na dan 1.1.2013;
- deveti člen ZUPPJS17 opredeljuje prenehanje pogodbe o zaposlitvi na podlagi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2);
- število dni letnega dopusta je omejeno na največ 35 dni letnega dopusta oziroma največ 15 dodatnih dni letnega dopusta za posebne pogoje dela, upošteva kriterije in višine, kot so določene v zakonih, podzakonskih predpisih, splošnih aktih in kolektivnih pogodbah;
- 11. člen ZUPPJS17 opredeljuje omejitev sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb v letu 2017 z lastnimi zaposlenimi;
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (v nadaljevanju ZIPRS1718):
 - ZIPRS1718 v 60. 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 61. člena ZIPRS1718 določa, da lahko posredni uporabniki proračuna 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 64. člena ZIPRS1718);
- drugi odstavek 63. člena ZIPRS1718 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. V skladu s prvim odstavkom 63. člena ZIPRS1718 se kadrovski načrti pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2018 ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2016 (plan 1.1.2017). Ne glede na to, pa se zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela (sedmi odstavek 63. člena ZIPRS1718), kar se nanaša predvsem na pridobljeni dodatni obseg programa in nove programe, financirane s strani ZZS.
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji).
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji).
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji).
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in naslednji).
- 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 2017 dalje 3,68 EUR.

Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 določa tudi odpravo anomalij v sistemu plač javnega sektorja, kar posledično lahko pomeni višje uvrstitve za dogovorjena delovna mesta (plačna skupina J ter delovna mesta zdravnikov in zobozdravnikov).

Tudi v letu 2017 bomo nadaljevali racionalizacijo stroškov dela z izboljšavami v organizaciji dela in z optimizacijo delovnih procesov, kar bo še posebej omogočeno po izvedbi načrtovane investicije v poslovno zgradbo in preselitvijo dislocirane enote na matično lokacijo.

4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2017 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2017 ter druge sestavine in izhodišča za pripravo programov dela in finančnega načrta za leto 2017:

- Na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2016 načrtujemo 1,40% povečanje nabavnih cen materiala in storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2017. Za tiste vrste materialov in storitev, za katere so za celotno leto 2017 v teku sklenjene pogodbe na osnovi izvedenih javnih naročil, navedenega povečanje cen ne načrtujemo.
- V skladu s priporočili MZ bomo pri opravljanju naše dejavnosti dali velik poudarek dvema področjema, in sicer področju uporabe in nadaljnje implementacije storitev eZdravja ter področju nadzora nad napotovanjem na sekundarno in terciarno raven.
- 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 2017

4.1 LETNI CILJI

V okviru načrtovanega programa dela in finančnega načrta, ki temelji na sklenjeni pogodbi z ZZZS, smo si za leto 2017 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2017, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda.
2. Uvedba dodatnega standarda: DISPANZER ZA ŠTUDENTE – PREVENTIVA (standard DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE – PREVENTIVA, šifra dejavnosti 327 011, za potrebe študentske populacije ni ustrezen). Preventivni pregledi študentov se razlikujejo od preventivnih pregledov šolske mladine. Glede na to, da študenti sodijo med odraslo populacijo, so v primeru preventivnega pregleda za vsakega študenta vključene tudi laboratorijske preiskave, in sicer urinske in hematološke preiskave. Za uvedbo omenjenega standarda si bomo prizadevali v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2017.
3. Povečanje števila opredeljenih oseb v dejavnosti dispanzerja za ženske za 2,00%.
4. Nadaljevanje aktivnosti za povečanje udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih v smislu krepitve povezovanja z Univerzo v Ljubljani, posameznimi fakultetami ter Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani.
5. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.
6. 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).
7. Pridobitev dodatnih prostorskih kapacitet za izvajanje naše dejavnosti z adaptacijo dela podstrešnih prostorov na matični lokaciji, s čimer bomo rešili problematiko nepotrebnih

stroškov vzdrževanja dislocirane enote ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina (ambulanta splošne in družinske medicine in laboratorij) in pridobili dodatne kadrovske resurse na matični lokaciji. V sklopu investicije bomo izvedli tudi dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja.

8. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2017 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo:
 - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo in
 - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije.
9. Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov storitev ZDŠ.
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 in v okviru Združenja.
11. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2017.
12. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju.

4.2 POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ (NNJF)

Notranja kontrola je celota pravil, katerih cilj je zagotoviti temeljna proračunska načela preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti poslovanja. Za leto 2017 načrtujemo sprejetje sprememb in dopolnitev Pravilnika o računovodstvu (v nadaljevanju pravilnik), z namenom posodobitve procesov potrjevanja, evidentiranja in e-hrambe prejetih računov, po uvedbi obveznega elektronskega prejemanja računov v javnem sektorju. Spremembe in dopolnitve bodo oblikovane na podlagi enotnega predloga pravilnika, ki ga bo Združenje pripravilo za svoje člane, kar bo vsem javnim zdravstvenim zavodom v veliko pomoč pri implementaciji navedenih sprememb in dopolnitev

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 prodajne funkcije za poslovno leto 2016, ki ga bomo izvedli tekom leta 2017.

4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj

V izjavi o oceni NNJF za leto 2016 so bila opredeljena naslednja tveganja, za katere bomo v letu 2017 usmerjali svoje dejavnosti za njihovo obvladovanje:

- *Tveganje:* prostorska problematika - pomanjkanje prostorov na matični lokaciji 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:* predolga čakalna vrsta v dejavnosti klinične psihologije.
Predviden ukrep: po pridobitvi dodatnega programa v tej dejavnosti zaposlitev novega izvajalca klinične psihologije.
- *Tveganje:* nadzor nad hladno verigo na področju hrambe cepiv in zdravil.
Predviden ukrep: nabava nove hladilne komore in sistema alarmiranja.

4.2.3 Aktivnosti na področju NNJF

Na področju NNJF bomo v letu 2017 izvedli notranjo revizijo delovanja notranjih kontrol na področju prodajne funkcije za poslovno leto 2016 (opredeljeno v podpoglavju 4.2.1). Notranjo revizijo poslovanja zagotavljamo, v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02), s pooblaščenim zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja. Tovrstni način izvajanja notranjega revidiranja je izbran zato, da je zadoščeno načelu gospodarnosti (koristi večje od stroškov) pri izvajanju aktivnosti na področju obvladovanja tveganj.

Za poslovno leto 2015 smo v letu 2016 zagotovili izvedbo notranje revizije področja pravilnosti obračuna davka od dohodkov pravnih oseb, pri kateri sta bili podani dve priporočili. Priporočili se nanašata na upoštevanje stroškov sejin kot davčno priznanih odhodkov in uveljavljanje davčne olajšave iz naslova prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Prvo priporočilo smo v celoti upoštevali pri obračunu davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2016, medtem ko smo v zvezi z uveljavljanjem davčne olajšave iz naslova prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v začetku leta 2017 prejeli še dodatna pojasnila pristojnih institucij, ki določajo, da stroški iz naslova zakonsko predpisanega prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke niso niti davčno priznan strošek niti davčna olajšava zavoda, kar smo prav tako v celoti upoštevali pri obračunu davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2016.

4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2017

V skladu z letnim ciljem pod točko 10 (podpoglavje 4.1) za leto 2017 načrtujemo izvedbo naslednjih aktivnosti na področju javnega naročanja blaga in storitev:

- Izvedba javnega naročila za nabavo laboratorijskih reagentov in potrošnega materiala.
- Izvedba javnega naročila za nakup dveh zobozdravstvenih aparatov v sodelovanju z MZ. Izdelan je dokument DIIP (dokument identifikacije investicijskega projekta).
- Izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem za dobavo pisarniškega materiala s sklenitvijo okvirnega sporazuma za pogodbeno obdobje od 1.4.2017 do 31.3.2019.

- Izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem za dobavo električne energije s sklenitvijo okvirnega sporazuma.

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 2017 bomo ocenjevali na podlagi analize izvedene ankete o zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih v letu 2017 ter prejetih pohval in pritožb naših uporabnikov).

6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2017

Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2017

Načrtovani delovni program, opredeljen v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2017, 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 2017.

Tabela 1: **NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2016**

DEJAVNOST	ŠIFRA	POGODBA ZZZS 2016	REAL. 2016	FN 2017	INDEKS FN17/FN16	INDEKS FN17/R16
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	237.337	235.858	230.862	97,27	97,88
K iz obiskov - preventiva	327 011	103.522	97.047	97.047	93,75	100,00
K iz obiskov - kurativa	327 009	133.815	138.811	133.815	100,00	96,40
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2016): 100,47						
1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE						
K iz obiskov - SKUPAJ	306 007	58.388	45.027	58.388	100,00	129,67
K1012 - preventiva		2.195	2.287	2.195	100,00	95,98
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2016): 99,09						
1.3 KLINIČNA PSIHOLOGIJA (točke)	512 033	27.424	26.215	39.612	144,44	151,10
2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
PSIHIATRIJA (točke)	230 241	37.959	41.194	37.959	100,00	92,15
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	404 105, 106	224.010	224.964	224.010	100,00	99,58

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 2017 znaša od 1.5.2017 dalje **19,91** (do 30.4.2017 19,11), od tega **18,00** (do 30.4.2017 17,20) ambulantnih timov in **1,91** zdravstveno vzgojnega tima, po posameznih dejavnostih pa je naslednje:

Osnovna zdravstvena dejavnost: v obdobju od 1.1.2017 do 30.4.2017 skupaj **10,20** nosilca dejavnosti, v obdobju od 1.5.2017 dalje skupaj **11,00** nosilcev dejavnosti:

SPLOŠNE AMBULANTE: skupaj **7,00** nosilcev, od tega 2,04 nosilca na preventivni dejavnosti in 4,96 nosilca na kurativni dejavnosti (na osnovi dokončno definiranega načrtovanega obsega storitev v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2017 se nosilci v preventivni in kurativni dejavnosti ustrezno prerazporedijo);

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

KLINIČNOPSIHOLOŠKA AMBULANTA: v obdobju od 1.1.2017 do 30.4.2017 **1,20** nosilca dejavnosti, v obdobju od 1.5.2017 dalje **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 2017

7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2017 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu. Za leti 2016 in 2017 so prikazani tudi deleži, ki jih posamezne vrste prihodkov in odhodkov zavzemajo v celotnih prihodkih oziroma v celotnih odhodkih.

Tabela 2: **NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI, CELOTNI ODHODKI IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2016**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2016	FINANČNI NAČRT 2017	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	2.210.616	2.242.900	101,46	32.284	100,00	100,00
762	FINANČNI PRIHODKI	93	0	0,00	-93	0,00	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	2	100	5000,00	98	0,00	0,00
76	CELOTNI PRIHODKI	2.210.711	2.243.000	101,46	32.289	100,00	100,00
460	STROŠKI MATERIALA	250.725	260.400	103,86	9.675	12,01	11,61
461	STROŠKI STORITEV	252.214	268.000	106,26	15.786	12,08	11,95
464	STROŠKI DELA	1.504.477	1.636.000	108,74	131.523	72,06	72,94
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	74.850	73.000	97,53	-1.850	3,59	3,25
465	DRUGI STROŠKI	5.002	5.000	99,96	-2	0,24	0,22
468+469	DRUGI IN PREVREDNOT. ODHODKI	537	600	111,73	63	0,03	0,03
46	CELOTNI ODHODKI	2.087.805	2.243.000	107,43	155.195	100,00	100,00
985	POSLOVNI IZID	122.906	0	0,00	-122.906	5,56	0,00
80	DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	0	0	-	0	-	-
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	122.906	0	0,00	-122.906	5,56	0,00

7.1.1 Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2017 znašajo **2.243.000 EUR** in bodo za **1,46%** oziroma za **32.289 EUR** višji od doseženih v letu 2016. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2017, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

Tabela 3: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2017 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2016**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2016	FINANČNI NAČRT 2017	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIHODKOV (delež v CP)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
76	CELOTNI PRIHODKI	2.210.711	2.243.000	101,46	32.289	100,00	100,00
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.210.616	2.242.900	101,46	32.284	100,00	100,00
	PRIHODKI ZZZS-skupaj	1.909.778	1.941.000	101,63	31.222	86,39	86,54
del 760	Prihodki ZZZS-obvezno zavarovanje	1.867.921	1.880.000	100,65	12.079	84,49	83,82
del 760	Prihodki ZZZS-za socialno ogrožene	7.441	7.000	94,07	-441	0,34	0,31
del 760	Prihodki ZZZS -konvencije	23.190	24.000	103,49	810	1,05	1,07
del 760	Prihodki ZZZS-za pokrivanje stroškov pripr. in specializantov	11.226	30.000	267,24	18.774	0,51	1,34
del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	171.900	173.000	100,64	1.100	7,78	7,71
del 760	Prihodki doplačil do polne cene zdr. stor.	4.785	4.900	102,40	115	0,22	0,22
del 760	Prihodki od nam. donacij za izobr. In izvedbo projektov	4.902	5.000	102,00	98	0,22	0,22
del 760	Prihodki za pokrivanje str. krož. spec. in pripr.	4.630	4.000	86,39	-630	0,21	0,18
del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	114.621	115.000	100,33	379	5,18	5,13
762	FINANČNI PRIHODKI	93	0	0,00	-93	0,00	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	2	100	5000,00	98	0,00	0,00

Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2017 znašajo 2.242.900 EUR in bodo za 1,46% oziroma za 32.284 EUR višji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 100,00% (realizacija 2016: 100,00%).

Podlaga za načrtovanje poslovnih prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je dokument Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar 2017, ki nam ga ZZZS za namen načrtovanja programa dela in finančnega načrta posreduje za vsako posamezno poslovno leto. Pri segmentu materialnih stroškov in amortizacije smo dodatno upoštevali še revalorizacijo cen zdravstvenih storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2017 v višini 1,40%, kar pomeni povečanje teh prihodkov za 6.900

EUR na ravni celega leta 2017. Dodatno smo upoštevali tudi povečanje prihodkov zaradi širitve programa dejavnosti klinične psihologije od 1.5.2017 dalje v višini 35.235 EUR.

Bistveno povečanje poslovnih prihodkov v letu 2017 v primerjavi z realizacijo preteklega leta načrtujemo pri prihodkih, prejetih od ZZZS, namenjenih pokrivanju stroškov dela pripravnikov. Za leto 2017 je navedenih prihodkov načrtovanih za 30.000 EUR, v letu 2016 pa je realizacija teh prihodkov znašala 11.226 EUR. V letu 2016 smo zaposlovali laboratorijske tehnike pripravnike v obdobju devetih mesecev, za leto 2017 pa načrtujemo omogočiti opravljanje pripravništva laboratorijskim tehnikom v celotnem obdobju leta, zaposlitev pripravnika psihologa pa načrtujemo z mesecem majem 2017 za obdobje enega leta.

Pri ostalih poslovnih prihodkih za leto 2017 ne predvidevamo bistvenih sprememb v primerjavi z realizacijo teh prihodkov v preteklem letu.

Načrtovani finančni prihodki

Načrtovani finančni prihodki za leto 2017 znašajo 0 EUR in so za 93 EUR nižji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,00% (realizacija 2016: 0,00%).

Zmanjšanje finančnih prihodkov je posledica uvedbe zakonodaje, ki je bila v letu 2014 uvedena na področju finančnega poslovanja javnih zavodov. Na podlagi 64., 68., 69. in 110. a člena Zakona o javnih financah so bili dne 14.8.2014 (z veljavnostjo od 15.8.2014 dalje) v Uradnem listu št. 62/14 objavljeni naslednji pravilniki:

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

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

Načrtovani drugi prihodki

Za leto 2017 predvidevamo za 100 EUR drugih in prevrednotovalnih prihodkov, kar je za 4900,00% oziroma za 98 EUR več od teh prihodkov, realiziranih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,00% (realizacija 2016: 0,00%).

7.1.2 Načrtovani odhodki

Načrtovani celotni odhodki za leto 2017 znašajo **2.243.000 EUR** in bodo za **7,43%** oziroma za **155.195 EUR** višji od doseženih v letu 2016. 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 2017 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2016**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2016	FN 2017	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
46	CELOTNI ODHODKI	2.087.805	2.243.000	107,43	155.195	100,00	100,00
460+461	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	502.939	528.400	105,06	25.461	24,09	23,56
460	STROŠKI MATERIALA	250.725	260.400	103,86	9.675	12,01	11,61
del 460	zdravila in cepiva	45.822	50.000	109,12	4.178	2,19	2,23
del 460	medicinski material	27.661	28.000	101,23	339	1,32	1,25
del 460	laboratorijski material	67.087	71.000	105,83	3.913	3,21	3,17
del 460	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	51.590	52.000	100,79	410	2,47	2,32
del 460	obrazci za zdravstvo	4.241	5.100	120,25	859	0,20	0,23
del 460	pisarniški material	8.826	9.000	101,97	174	0,42	0,40
del 460	drug nezdravstveni material v ordinacijah	7.174	7.000	97,57	-174	0,34	0,31
del 460	voda	775	800	103,23	25	0,04	0,04
del 460	voda v čakalnicah	638	700	109,72	62	0,03	0,03
del 460	zaščitna oblačila in obutev	3.316	3.000	90,47	-316	0,16	0,13
del 460	material za popravila in vzdrževanje	3.642	4.000	109,83	358	0,17	0,18
del 460	stroški nadomestnih delov za OS	356	400	112,36	44	0,02	0,02
del 460	DI (drobni del. pripomočki)	3.194	3.000	93,93	-194	0,15	0,13
del 460	ogrevanje	14.967	15.000	100,22	33	0,72	0,67
del 460	električna energija in zem. plin	9.496	9.500	100,04	4	0,45	0,42
del 460	strokovna literatura	304	300	98,68	-4	0,01	0,01
del 460	drugi stroški materiala	1.636	1.600	97,80	-36	0,08	0,07
461	STROŠKI STORITEV	252.214	268.000	106,26	15.786	12,08	11,95
del 461	telefonske storitve	6.124	5.000	81,65	-1.124	0,29	0,22
del 461	poštne storitve	6.080	6.000	98,68	-80	0,29	0,27
del 461	stroški tekočega vzdrževanja	21.046	18.000	85,53	-3.046	1,01	0,80
del 461	stroški investicijskega vzdrževanja	7.882	20.000	253,74	12.118	0,38	0,89
del 461	stroški čiščenja	25.324	25.300	99,91	-24	1,21	1,13
del 461	stroški pranja delovnih oblek	2.268	2.300	101,41	32	0,11	0,10
del 461	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	4.927	5.000	101,48	73	0,24	0,22
del 462	tiskarske in oblikovalske storitve	1.200	1.000	83,33	-200	0,06	0,04
del 461	zavarovalne premije	4.235	4.300	101,53	65	0,20	0,19
del 461	najemnine	4.898	5.000	102,08	102	0,23	0,22
del 461	intelektualne storitve	8.967	15.000	167,28	6.033	0,43	0,67
del 461	supervizija za klin. psih.	420	500	119,05	80	0,02	0,02
del 461	reprezentanca	179	200	111,73	21	0,01	0,01
del 461	sejnine	2.978	3.000	100,74	22	0,14	0,13
del 461	plačilni promet in bančne storitve	1.253	1.300	103,75	47	0,06	0,06
del 461	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkir.)	8.305	10.000	120,41	1.695	0,40	0,45
del 461	izobraževanje delavcev (kotizacije)	11.917	15.000	125,87	3.083	0,57	0,67
del 461	zdravstvene in laboratorijske storitve	90.493	90.000	99,46	-493	4,33	4,01
del 461	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	3.784	2.000	52,85	-1.784	0,18	0,09

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2016	FN 2017	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
del 461	računalniške storitve	28.213	29.000	102,79	787	1,35	1,29
del 461	storitve varovanja	703	700	99,57	-3	0,03	0,03
del 461	storitve po podjemnih pogodbah	9.363	8.000	85,44	-1.363	0,45	0,36
del 461	stroški drugih storitev	1.655	1.400	84,59	-255	0,08	0,06
464	STROŠKI DELA	1.504.477	1.636.000	108,74	131.523	72,06	72,94
del 464	bruto plače in nadomestila	1.165.956	1.264.000	108,41	98.044	55,85	56,35
del 464	dajatve na plače	188.238	204.000	108,37	15.762	9,02	9,09
del 464	povračila stroškov prevoza na delo	54.641	59.000	107,98	4.359	2,62	2,63
del 464	povračila stroškov prehrane med delom	38.870	42.000	108,05	3.130	1,86	1,87
del 464	jubil. nagrade, solid.pomoči	2.166	500	23,08	-1.666	0,10	0,02
del 464	regres za letni dopust	33.539	39.000	116,28	5.461	1,61	1,74
del 464	odpravnine	3.724	5.300	142,32	1.576	0,18	0,24
del 464	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	2.952	8.200	277,78	5.248	0,14	0,37
del 464	drugi stroški dela-prispevek za VZI	14.391	14.000	97,28	-391	0,69	0,62
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	74.850	73.000	97,53	-1.850	3,59	3,25
465	DRUGI STROŠKI	5.002	5.000	99,96	-2	0,24	0,22
468+469	DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	537	600	111,73	63	0,03	0,03

Načrtovani stroški materiala in storitev za leto 2017 znašajo 528.400 EUR in bodo za 5,06% oziroma za 25.461 EUR višji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 23,56% (realizacija 2016: 24,09%). Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo upoštevali raven realizacije preteklega leta, ob upoštevanju realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2017, veljavnih pogodb ter specifičnih okoliščin poslovanja v letu 2017.

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 2017 znašajo 260.400 EUR in bodo za 3,86% oziroma za 9.675 EUR višji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 11,61% (realizacija 2016: 12,01%).

Največja deleža v celotnih stroških materiala predstavljata laboratorijski material (27,27%) in zobozdravstveni, zobotehnični ter RTG material (19,97%). Za zobozdravstveni, zobotehnični ter RTG material so v teku okvirni sporazumi na podlagi izvedenega postopka javnega naročila v letu 2016, sklenjeni za obdobje štirih let, za laboratorijski material pa so v veljavi pogodbe na podlagi izvedenega postopka javnega naročila v letu 2014, ki so bile sklenjene za obdobje treh let (do 20.11.2017), zato bo v letu 2017 potrebno za te vrste materiala izvesti postopek javnega naročila.

Stroške zobozdravstvenega, zobotehničnega in RTG materiala za leto 2017 smo predvideli v višini realizacije leta 2016, pri stroških laboratorijskega materiala pa smo upoštevali za 5,83% oziroma za 3.913 EUR povečanje v letu 2017 v primerjavi z realizacijo teh stroškov v preteklem letu. Navedeno povečanje smo predvideli zaradi načrtovane izvedbe novega postopka javnega naročila ter načrtovane povečane porabe laboratorijskega materiala zaradi zakonske uveljavitve obveznosti preventivnih sistematskih pregledov študentov prvih letnikov študija konec leta 2016.

Večjo rast (za 20,25% oziroma za 859 EUR), v primerjavi s preteklim letom, predvidevamo pri stroških obrazcev za zdravstvo, zaradi pridobitve dodatnega programa klinične psihologije ter zaposlitve novega specialista klinične psihologije v letu 2017, kateremu bo potrebno zagotoviti potrebne obrazce za delo.

Za leto 2017 smo nekoliko višje stroške predvideli tudi na kontu stroškov zdravil in cepiv, kar je posledica spremenjenega načina predpisovanja zdravil v dejavnosti psihiatrije in ginekologije, po katerem moramo v okviru naše psihiatrične in ginekoloških ambulant zagotavljati zdravila za paciente v breme naših stroškov (in ne več preko predpisanega recepta za lekarno), katere na osnovi prejetih računov dobaviteljev zdravil obračunamo ZZZS, ki nam jih povrne v obliki plačila stroškov za ločeno zaračunljiv material. Do omenjene spremembe je prišlo v letu 2015, ko so se ti stroški, v primerjavi z letom 2014, več kot podvojili, v letu 2016 pa so se povečali še za 8,01%. Glede na ugotovljeni trend povečevanja porabe te vrste materiala, smo za leto 2017 predvideli rast v višini 9,12% oziroma 4.178 EUR glede na realizirane stroške preteklega leta.

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

Načrtovani stroški storitev

Načrtovani stroški storitev (konto 461) za leto 2017 znašajo 268.000 EUR in bodo za 6,26% oziroma za 15.786 EUR višji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 11,95% (realizacija 2016: 12,08%).

Največje deleže v celotnih stroških storitev predstavljajo stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev (33,59%), stroški računalniških storitev (10,82%) in stroški čiščenja poslovnih prostorov (9,44%). Za vse tri navedene vrste storitev smo predvideli realizacijo na ravni preteklega leta. Za laboratorijske storitve smo v letu 2015 v okviru javnih naročil izpeljali postopek za storitve iz seznama B. Postopek je bil zaključen v januarju 2016 s sklenitvijo pogodb z izbranimi ponudniki za obdobje treh let.

Največjo rast glede na preteklo leto v letu 2017 načrtujemo pri stroških investicijskega vzdrževanja (za 153,74% oziroma za 12.118 EUR), zaradi nizke realizacije v letu 2016, ko so ti stroški znašali le 7.882 EUR.

Večjo rast glede na preteklo leto predvidevamo pri stroških intelektualnih storitev (za 67,28% oziroma za 6.033 EUR). Porast omenjenih stroškov se nanaša na načrtovano izvedbo projekta pridobitve nove uporabne površine za izvajanje dejavnosti s prenovo podstrešnih prostorov, adaptacije II. nadstropja in dograditvijo oziroma rekonstrukcijo dvigala za invalide. Iz tega naslova pričakujemo stroške izvedbe projektne dokumentacije, različnih ocen izvedljivosti, tveganj in meritev s strani ustreznih strokovnjakov in priprave dokumentacije za izdajo gradbenega in drugih dovoljenj ter soglasij. Zaradi daljše bolniške odsotnosti vodje splošne službe smo v sklopu te vrste storitev predvideli tudi povečane stroške računovodskih storitev.

Načrtovani skupni stroški izobraževanj zaposlenih, to so stroški kotizacij in stroški povračil stroškov za službena potovanja, bodo v letu 2017 za 23,63% oziroma za 4.778 EUR višji od realiziranih v preteklem letu, zaradi zagotavljanja višje strokovnosti dela naših zaposlenih.

Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja so za leto 2017 za 14,47% oziroma za 3.046 EUR nižji od realiziranih v preteklem letu. Znižanje je predvideno iz dveh razlogov. Prvi razlog je zamenjava ponudnika telekomunikacijskih storitev (storitve telefonije in interneta) in združitve navedenih storitev s ponudbo sistema telefonske centrale s telefonskimi aparati in odzivniki v okviru enega ponudnika, pri čemer se znižajo stroški telefonskih storitev in odpadejo stroški vzdrževanja opreme. Drugi razlog pa je v načrtovani nabavi dveh novih zobozdravstvenih aparatov, kar posledično pomeni znižanje stroškov popravil starih aparatov v letu 2017.

V primerjavi z letom 2016 za leto 2017 predvidevamo tudi nižje stroške preventivnih pregledov zaposlenih (za 47,15% oziroma za 1.784 EUR) in nižje stroške podjemnih pogodb (za 14,56% oziroma za 1.363 EUR).

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 2017 znašajo 1.636.000 EUR in so za 8,74% oziroma za 131.523 EUR višji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 72,94% (realizacija 2016: 72,06%). Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali zakonske podlage, navedene v tretjem poglavju (točka 3), kadrovski načrt našega zavoda za leto 2017 in ostale specifične okoliščine tega področja v našem zavodu v letu 2017 v primerjavi z letom 2016.

Obseg načrtovanih sredstev mase bruto plač in nadomestil plač za leto 2017 se bo, v primerjavi z letom 2016, povečal za 8,41% oziroma za 98.044 EUR. Sorazmerno se bo povečal tudi strošek delodajalčevih prispevkov na plače. Na stroške bruto plač z nadomestili bodo v letu 2017 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 1.12.2016 (pet zaposlenih) in s 1.12.2017 (dva zaposlena) v skupni višini 9.030 EUR,
- povečanje za znesek bruto plače direktorja zavoda v 50,00% deležu zaposlitve (zmanjšano za razliko v plači začasnega vodstva) za predvideno obdobje osmih mesecev v višini 10.400 EUR,
- povečanje zaradi vrnitve plačne lestvice na raven pred znižanjem od 1.9.2016 dalje v višini 16.000 EUR,
- povečanje zaradi zaposlitve kliničnega psihologa specialista od 1.5.2017 dalje v višini 24.000 EUR,
- povečanje zaradi zaposlitve medicinskega tehnika od 1.5.2017 dalje v višini 11.200 EUR,
- povečanje zaradi zaposlitve specialista medicinske biokemije v drugi polovici leta 2017, v obliki dopolnilnega dela v deležu 20,00% v višini 3.750 EUR,
- povečanje za znesek bruto plače pripravnikov, laboratorijskih tehnikov, za obdobje treh mesecev (v letu 2016 zaposleni v obdobju devetih mesecev, v letu 2017 pa bodo zaposleni v obdobju celotnega leta) v višini 2.400 EUR,
- povečanje za znesek bruto plače pripravnika psihologa (od 1.5.2017 dalje) v višini 11.200 EUR,
- 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 2016 je bilo realiziranih za 26.284 EUR bruto nadomestil plač, ki se evidentirajo neposredno v breme terjatev do ZZSZ, katerih za leto 2017 ne načrtujemo v takšnem obsegu), v skupni višini 11.504 EUR,
- zmanjšanje za znesek bruto plače kliničnega psihologa specialista v deležu 20,00% za obdobje štirih mesecev (v letu 2016 zaposlen osem mesecev, v letu 2017 štiri mesece) v višini 1.440 EUR.

Večje spremembe (povečanja/zmanjšanje) v letu 2017, v primerjavi s preteklim letom, načrtujemo še pri naslednjih postavkah stroškov dela:

- povečanje stroškov regresa za letni dopust za 16,28% oziroma za 5.461 EUR,
- povečanje povračil stroškov prehrane med delom in prevoza na delo zaradi dodatnih zaposlitev (direktor zavoda, klinični psiholog specialist, specialist medicinske biokemije, tehnik zdravstvene nege, pripravniki) za 8,01% oziroma za 7.489 EUR,
- povečanje stroškov odpravnin ob upokojitvi in ob prenehanju delovnega razmerja pripravnikom za 42,32% oziroma za 1.576 EUR,
- povečanje stroškov kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke za 177,78% oziroma za 5.248 EUR,
- zmanjšanje stroškov jubilejnih nagrad za 76,92% oziroma za 1.666 EUR.

Regres za letni dopust za leto 2017 bo izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2017. Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s petim členom ZUPPS17, ki določa, da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve

posameznega delavca v plačni razred na zadnji dan meseca aprila 2017. V skladu s tem določilom bomo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 16. plačnega razreda 1.000,00 EUR bruto,
- od 17. do vključno 40. plačnega razreda 790,73 EUR bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 600,00 EUR bruto,
- od 51. plačnega razreda 500,00 EUR bruto.

Načrtovana skupna višina regresa za letni dopust za leto 2017 znaša 39.000 EUR, kar je za 16,28% oziroma za 5.461 EUR več kot v letu 2016, ko je bilo obračunanega in izplačanega 33.539 EUR regresa za letni dopust.

Za leto 2017 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (četrti člen Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12).

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovani stroški amortizacije (konto 462) za leto 2017 znašajo 73.000 EUR in bodo za 2,47% oziroma za 1.850 EUR nižji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 3,25% (realizacija 2016: 3,59%).

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 84.000 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 73.000 EUR (celotni znesek amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 78.000 EUR),
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 9.000 EUR (podskupina kontov 980) – od tega 0 EUR nepriznana amortizacija v ceni storitev (konto 98000) in 9.000 EUR amortizacija v breme obveznosti za prejeta sredstva ustanovitelja (konto 98002),
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, znaša 2.000 EUR (podskupina kontov 922).

Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki

Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki (podskupine kontov 465, 468 in 469) za leto 2017 ostajajo na ravni realizacije preteklega leta in znašajo 5.600 EUR. V primerjavi z doseženimi v letu 2016 bodo za 1,10% oziroma za 61 EUR višji. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 0,25% (realizacija 2016: 0,27%).

7.1.3 Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2017 izkazuje uravnotežen poslovni izid. Glede na to, da bo povečanje načrtovanih celotnih prihodkov (za 1,46% oziroma za 32.289 EUR) bistveno nižje od povečanja načrtovanih celotnih odhodkov (za 7,43% oziroma za 155.195 EUR) od realiziranih v preteklem letu, bo načrtovani poslovni izid za leto 2017 posledično nižji za 122.906 EUR od realiziranega poslovnega izida preteklega leta.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2017 z istovrstnimi finančnimi kategorijami, načrtovanimi in realiziranimi v letu 2016, je prikazana v naslednji Tabeli (5).

Tabela 5: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2016

v EUR, brez centov

KONT O	OPIS KONTA	FN 2016	REALIZACIJ A 2016	FN 2017	INDEKS		DELEŽ V CP		
	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
76	CELOTNI PRIHODKI	2.158.000	2.210.711	2.243.000	103,94	101,46	100,00	100,00	100,00
46	CELOTNI ODHODKI	2.157.000	2.087.805	2.243.000	103,99	107,43	99,95	94,44	100,00
985	POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	1.000	122.906	0	0,00	0,00	0,05	5,56	0,00
80	DDPO	0	0	0	–	–	–	–	–
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	1.000	122.906	0	0,00	0,00	0,05	5,56	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 2017 v skupnih prihodkih realizirano za 5,13% oziroma za 115.000 EUR prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v realiziranih prihodkih leta 2016 je ta delež znašal 5,18%) in za 94,87% oziroma za 2.128.000 EUR prihodkov iz naslova javne službe. Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodila MZ št. 012-11/2010-20 z dne 15.1.2010. Za razmejevanje načrtovanih celotnih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med 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 2017 se v načrtu prihodkov

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

Tabela 6: **NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2017**

v EUR, brez centov

		OPIS KONTA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	KONTO	CELOTNI PRIHODKI	2.128.000	115.000	2.243.000
1	760	POSLOVNI PRIHODKI	2.127.900	115.000	2.242.900
1.1	del 760	PRIHODKI ZZS	1.941.000	0	1.941.000
1.1.1	del 760	Obvezno zavarovanje	1.880.000	0	1.880.000
1.1.2	del 760	Socialno ogroženi	7.000	0	7.000
1.1.3	del 760	Konvencije	24.000	0	
1.1.4	del 760	Refundacije stroškov za priprav. in spec.	30.000	0	
1.2	del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	173.000	0	173.000
1.3	del 760	PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	4.900	0	4.900
1.4	del 760	PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	5.000	0	5.000
1.5	del 760	PRIHODKI za pokr.str.krož.spec. in priprav.	4.000	0	4.000
1.6	del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	0	115.000	115.000
2	762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0
3	763	DRUGI PRIHODKI	0	0	0
4	764	PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	100	0	100
DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU			94,87	5,13	100,00
CELOTNI ODHODKI			2.128.000	115.000	2.243.000
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			0	0	0
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			0	0	0
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)			0	0	0

V okviru tržne dejavnosti za leto 2017 načrtujemo naslednje poslovne prihodke v višini 115.000 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 od zakupa sten ter zakupa prostora za avtomate za napitke in prehranske izdelke;
 - provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje;
 - storitve hišnika – vzdrževalca.

Preostali poslovni prihodki v višini 2.127.900 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 100 EUR so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Prihodki (prejemki), načrtovani v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2017, v višini 2.274.000 EUR, so za 5,06% višji, načrtovani odhodki (izdatki) v višini 2.274.000 EUR pa za 12,20% 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 2017 PO NAČELU DENARNEGA TOKA

v EUR, brez centov

	EKONOMSKA KATEGORIJA	REALIZACIJA 2016	FINANČNI NAČRT 2017	RAZLIKA EUR	INDEKS
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)
1	CELOTNI PRIHODKI	2.164.549	2.274.000	109.451	105,06
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.047.233	2.154.000	106.767	105,22
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	1.867.104	1.976.000	108.896	105,83
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	180.129	178.000	-2.129	98,82
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	117.316	120.000	2.684	102,29
2	CELOTNI ODHODKI	2.026.721	2.274.000	247.279	112,20
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	1.918.832	2.161.388	242.556	112,64
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	107.889	112.612	4.723	104,38
3	POSLOVNI IZID	137.828	0	-137.828	0,00
	POSLOVNI IZID obračunski tok	122.906	0	-122.906	0,00

8 PLAN KADROV ZA LETO 2017

Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017

8.1 ZAPOSLENOST

8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2017 – I. del

Stanje zaposlenih na dan 31.12.2016 je znašalo 54 delavcev, od tega sta bila dva delavca zaposlena za določen čas, eden zaradi nadomeščanja daljše bolniške odsotnosti in eden za čas opravljanja pripravništva. Dve daljši bolniški odsotnosti smo nadomeščali z notranjimi zaposlenimi. Dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2016 je znašalo 51 delavcev, od tega so bili štirje delavci zaposleni za krajši delovni čas.

Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2017 je 59 delavcev, od tega štirje za določen čas. Načrtovano število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2017 je 56 delavcev, od tega trije delavci za krajši delovni čas. Na novo načrtujemo zaposlitev ene medicinske sestre, specialista medicinske biokemije v okviru dopolnilnega dela (v 20,00% deležu zaposlitve), direktorja zavoda (v 50,00% deležu zaposlitve) in dva pripravnika, ki sta financirana iz drugih virov. Z dnem 1.5.2017 načrtujemo tudi 80,00% povečanje deleža zaposlitve kliničnemu psihologu specialistu zaradi pridobitve širitve obsega osnovne zdravstvene dejavnosti klinične psihologije za 0,80 tima.

8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2017 – II. del

Na podlagi četrtega odstavka Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologije spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16) morajo posredni uporabniki proračuna pripraviti kadrovski načrt za leti 2017 in 2018 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 kadrovskih načrtih za leto 2016. Peti odstavek uredbe pa določa, da se zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov v kadrovskem načrtu posrednega uporabnika proračuna lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela.

Realizirano število zaposlenih na dan 1.1.2017 je v skladu z metodologijo za spremljanje izvajanja kadrovskega načrta znašalo 51,45 delavcev, kar je za 1,25 delavca manj od dovoljenega števila zaposlenih na dan 1.1.2017 glede na sprejet finančni načrt za leto 2016. (načrtovane zaposlitve direktorja zavoda v obsegu 0,50 zaposlitve ni bilo, imenovana je bila vršilka dolžnosti direktorice znotraj zaposlenih v zavodu, prav tako nismo zaposlili pripravnika psihologije, eni delavki s krajšim delovnim časom pa smo povečali delež zaposlitve za 0,25).

Število načrtovanih delavcev na dan 1.1.2018 je glede na kadrovski načrt za leto 2016 večje za 2,25 delavca zaradi načrtovane zaposlitve enega kliničnega psihologa specialista, ene medicinske

sestre in zaradi povečanega deleža zaposlitve za 0,25 eni delavki s krajšim delovnim časom. Na dan 1.1.2018 bo tako predvidoma zaposlenih 54,95 delavcev, od tega dva pripravnika, financirana iz namenskih sredstev ZZZS za pripravnike.

8.1.3 Ostale kadrovske zadeve

V letu 2017 načrtujemo eno sporazumno prekinitev delovnega razmerja z enim delavcem zaradi upokojitve, ostali delavci pa do konca leta 2017 ne izpolnjujejo pogojev za pridobitev pravice do starostne pokojnine.

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, bosta z dnem 1.4.2017 predvidoma napredovala 2 delavca, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom pa bosta pridobila s 1.12.2017.

8.2 OSTALE OBLIKE DELA

V prvi polovici leta 2017 načrtujemo pogodbeno delo na področju medicinske biokemije, in sicer izvajanje strokovnega nadzora, svetovanje ter zagotavljanje kakovosti v diagnostičnem laboratoriju do zaposlitve specialista medicinske biokemije. Načrtovana višina celotnega letnega stroška delodajalca znaša 1.200 EUR.

Dodatne, nepričakovane izpade na delovnih mestih (daljše bolniške odsotnosti) bomo izjemoma nadomeščali s pogodbenimi delavci, predvsem iz vrst upokojenih delavcev, ki ne potrebujejo dodatnega uvajanja in izobraževanja.

8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Dejavnosti, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci so naslednje:

- čiščenje poslovnih prostorov: načrtovani letni strošek znaša 25.300 EUR;
- pranje delovnih oblek: načrtovani letni strošek znaša 2.300 EUR;
- tehnično varovanje: načrtovani letni strošek znaša 700 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: načrtovani letni strošek znaša 1.200 EUR;
- računovodske storitve: načrtovani letni strošek znaša 7.000 EUR.

8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V ZDŠ posebno pozornost namenjamo izobraževanju in strokovnemu usposabljanju. Strokovno izobraževanje zaposlenih bomo, ob upoštevanju finančnih možnosti, izvajali v skladu s kolektivnimi pogodbami in internim pravilnikom o izobraževanju delavcev. Pri planiranju

izobraževanja upoštevamo področje dela, razvoj stroke in kreditne točke, ki jih zaposleni potrebujejo za obnovo oziroma podaljšanje licenc za delo.

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

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

V letu 2017 načrtujemo pripravištvo omogočiti dvema pripravnikoma in sicer za delovno mesto laboratorijski tehnik in psiholog – delo z osebami s psihično motnjo. Omogočili bomo tudi opravljanje dela specializacije (kroženje) na področju klinične psihologije in dela pripravništva (kroženje) na področju psihologije ter opravljanje praktičnih vaj študentom medicine na dodiplomskem študiju iz predmeta družinska medicina. Na podlagi odločbe Ministrstva za zdravje je naša specialistka klinične psihologije imenovana za glavnega mentorja specializantki s področja dejavnosti klinične psihologije.

9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017

9.1 PLAN INVESTICIJ

Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017

Za leto 2017 je načrtovanih za **303.900 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **130.000 EUR** v **nepremičnine** (adaptacije oziroma predelave za pridobitev dodatnih prostorov za izvajanje dejavnosti ter rekonstrukcijo in dograditev dvigala za invalide), za **3.400 EUR** v **neopredmetena sredstva** (programski paketi Plače, Kadrovska evidenca in Osnovna sredstva ter tri licence Microsoft Office) in za **170.500 EUR** v **opredmetena osnovna sredstva**. Načrtovana vlaganja v opredmetena osnovna sredstva so po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema:** 152.470 EUR in
- **nemedicinska oprema:** 18.030 EUR.

Pretežni del finančnih sredstev je namenjen investicijskim vlaganjem v **poslovno stavbo**. Svet zavoda ZDŠ je v okviru obravnave in sprejema Letnega poročila ZDŠ za leto 2015 sprejel sklep, da se del sredstev neporabljenega poslovnega izida nameni za investicijska vlaganja v del poslovne stavbe, ki je v lasti Republike Slovenije in v upravljanju ZDŠ. Investicijska vlaganja bodo obsegala pridobitev nove uporabne površine z adaptacijo dela podstrešnih prostorov, adaptacijo dela prostorov v drugem nadstropju in preureditev ali zamenjavo ter dograditev dvigala za

invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja. Sredstva neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR se namenijo za navedeno adaptacijo v poslovno stavbo in za opremo novo pridobljenih prostorov. Investicijska vlaganja se predvidijo v Programih dela in finančnih načrtih za leto 2017 in za naslednja leta. Za leto 2017 se navedena investicijska vlaganja načrtujejo v višini 130.000 EUR.

Preostala vrednost načrtovanih finančnih sredstev za investicijska vlaganja je v pretežnem delu namenjena nakupu **medicinske opreme**, kjer največji načrtovani investiciji predstavljata investiciji v medicinsko opremo za zobozdravstveno dejavnost, in sicer v dva zobozdravstvena aparata v načrtovani vrednosti 64.000 EUR. Za enega od obeh zobozdravstvenih aparatov bo glavnino sredstev v višini 26.352 EUR prispeval ustanovitelj.

Dne 16.2.2016 smo ustanovitelju posredovali vlogo za sofinanciranje investicije in izdelan Dokument identifikacije investicijskega projekta. S sklepom o potrditvi Dokumenta identifikacije investicijskega projekta "Nakup zobozdravstvenega aparata v Zdravstvenem domu za študente Univerze v Ljubljani" številka 4110-4/2016-2, z dne 6.4.2016, je ustanovitelj potrdil izvedbo investicije in zagotovil sredstva v višini 26.352 EUR. Investicija ni bila realizirana, ker je ustanovitelj s Sklepom o ustavitvi postopka oddaje javnega naročila številka 4110-4/2016/5, z dne 24.6.2016, ustavil postopek oddaje javnega naročila za predmetno opremo, z obrazložitvijo, da je "zaradi predvidenih statusnih sprememb uporabnika javno naročilo v določenem časovnem obdobju neaktualno, zato se ne izvede". Glede na nujnost nabave navedenega aparata smo ustanovitelja zaprosili za prioriteto izvedbo investicije v letu 2017. Nabava zobozdravstvenih aparatov je nujno potrebna zaradi vedno višjih stroškov popravil, ki jih povzročata obstoječa aparata, nabavljena v letih 2001 in 2006.

Visoko vrednost načrtovanih investicij v medicinsko opremo predstavlja tudi medicinska oprema za diagnostični laboratorij. Zaradi iztrošenosti in tehnične zastarelosti je potrebno zamenjati dva laboratorijska analizatorja, hematološki (leto nabave 2007) in urinski (leto nabave 2008) analizator, v skupni vrednosti 60.000 EUR.

Preostanek načrtovanih vlaganj v medicinsko opremo, v znesku 28.470 EUR, se nanaša na nabave medicinskih aparatov/naprav za splošne, zobozdravstvene in ginekološke ordinacije.

V okviru **nemedicinske opreme** načrtujemo za 10.950 EUR vlaganj v informacijsko tehnologijo (osem računalnikov, 19 tiskalnikov, od tega 17 termičnih tiskalnikov za tiskanje izdanih računov v ordinacijah, ter tri monitorje,) in za 7.080 EUR vlaganj v ostalo opremo (kartotečne omare, stoli za ordinacije, za paciente in predavalnico ter elektro vrtno kladivo).

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

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2017 po posameznih službah in vrstah investicij, z opredelitvijo virov financiranja za leto 2017, je prikazan v Tabeli 8.

Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2017

v EUR, brez centov

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2017		FINANČNI NAČRT
Finančni viri za investicije		
	Neporabljena sredstva amortizacije iz preteklih let (konto 98001)	197.004
	Tekoča amortizacijska sredstva 2017 (amortizacija, priznana v ceni storitev)	78.000
1	Skupaj sredstva amortizacije	275.004
2	Sredstva ustanovitelja	26.352
3	Sredstva prenesenega poslovnega izida iz preteklih let	300.000
	SKUPAJ RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA	601.356
I. INVESTICIJE V OPREMO - SKUPAJ		173.900
1	Splošna in družinska medicina	17.940
1.1	Merilec krvnega tlaka (2x)	220
1.2	Avtoklav za sterilizacijo instrumentov	5.000
1.3	Otoskop	350
1.4	Kartotečna omara (10x)	2.500
1.5	Delovni stoli za ordinacije (2x)	180
1.6	Stoli za paciente (2x)	140
1.7	Hladilna komora za cepiva	3.500
1.8	Stoli za predavalnico (ŠN) (6x)	360
1.9	Prenosni računalnik	1.000
1.10	Računalnik (3x)	2.400
1.11	Licenca Microsoft Office (1x)	300
1.12	Termični tiskalnik (6x)	960
1.13	Monitor (3x)	750
1.14	Tiskalnik (2x)	280
2	Zobozdravstvo	87.860
2.1	Zobozdravstveni aparat (vir sredstev: sredstva ustanovitelja)	26.352
	Zobozdravstveni aparat (vir sredstev: sredstva amortizacije)	5.648
2.2	Zobozdravstveni aparat (vir sredstev: sredstva amortizacije)	32.000
2.3	Aparat za strojno širjenje kanalov s pripadajočimi instrumenti (4x)	4.800
2.4	Nasadni inštrumenti (turbina, modri kolenčnik) (2x)	1.600
2.5	Terapevtski stol za ordinacijo (3x)	3.000
2.6	Avtoklav za sterilizacijo instrumentov (2x)	10.000
2.7	Obrazni lok (2x)	2.000
2.8	Kartotečna omara (2x)	500
2.9	Elektrokavter	1.000
2.10	Termični tiskalnik (6x: 5x zob. ambulate, 1x zob. RTG)	960
3	Ginekologija in porodništvo	470
3.1	Delovni stol z obročem	150
3.2	Termični tiskalnik (2x)	320
4	Diagnostični laboratorij	61.760
4.1	Urinski analizator	5.000
4.2	Hematološki analizator	55.000
4.3	Računalnik (2x)	1.600
4.4	Termični tiskalnik	160
5	Psihiatrija	160
5.1	Termični tiskalnik	160
6	Klinična psihologija	1.460
6.1	Prenosni računalnik	1.000
6.2	Licenca Microsoft Office	300
6.3	Termični tiskalnik	160
7	Uprava	4.000

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2017		FINANČNI NAČRT
7.1	Računalnik	1.200
7.2	Licenca Microsoft Office	300
7.3	Programski paketi: Plače, Kadrovska evidenca, Osnovna sredstva	2.500
8	Skupno SM	250
8.1	Elektro vrtalno kladivo	250
II. INVESTICIJE V ZGRADBO - SKUPAJ		130.000
1	Adaptacije/predelave za pridobitev dodatnih prostorov za izvajanje zdr. dejavnosti	130.000
III. NAČRT INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA - SKUPAJ		20.000
1	Zamenjava strešnih žlebov (cela stavba)	4.000
2	Postopna menjava notr. zvokotesnih vrat v ordinacijah	8.000
3	Popravilo in obnova pergole	6.000
4	Popravilo jaškov kanalizacije	2.000
SPECIFIKACIJA NAČRTA INVESTICIJ PO VIRIH FINANCIRANJA		
	INVESTICIJE - SREDSTVA AMORTIZACIJE	147.548
	INVESTICIJE - SREDSTVA USTANOVITELJA	26.352
	INVESTICIJE - SREDSTVA PRENESENEGA POSLOVNEGA IZIDA	130.000
	INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ	303.900
	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	20.000

9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2017

V okviru **investicijskega vzdrževanja** se za leto 2017 načrtuje za **20.000 EUR** vlaganj. Specifikacija investicijsko vzdrževalnih del je navedena v Tabeli 8 (točka III).

9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2017 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 16.3.2017

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