



ZDRAVSTVENI DOM HRASTNIK

**Novi dom 11
1430 Hrastnik**

**PROGRAM DELA IN
FINANČNI NAČRT ZA LETO 2024
ZDRAVSTVENEGA DOMA HRASTNIK**

Odgovorna oseba: SEBASTJAN AŠENBERGER, dr. med. spec. pnevm.

KAZALO VSEBINE

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024 VSEBUJE:	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	4
1.2 DOLGOROČNI IN STRATEŠKI CILJI ZAVODA	7
2. ZAKONSKE PODLAGE	8
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024	9
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2024	10
4.1 LETNI CILJI	10
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	12
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	12
4.2.2. Register obvladovanj poslovnih tveganj	12
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	13
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	13
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	14
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	17
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	17
7.1.1. Načrtovani prihodki	17
7.1.2. Načrtovani odhodki	18
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	18
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	19
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	20
8. PLAN KADROV	21
8.1 ZAPOSLENOST	21
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	21
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	22
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	22
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2024	23
9.1. PLAN INVESTICIJ	23
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	24
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	24
10. PRILOGE	26

KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2024 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2023	15
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN ODHODKI ZA LETO 2024	17
Tabela 3: NAČRT PRIHODKOV NAD ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2024	19
Tabela 4: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	20

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2024 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 in 153/21):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2024
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2024
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2024
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2024**
 - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2024**
 - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2024**
 - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2024**
 - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2024**
 - **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: ZDRAVSTVENI DOM HRASTNIK

SEDEŽ: Novi dom 11, 1430 Hrastnik

MATIČNA ŠTEVILKA: 5063086

DAVČNA ŠTEVILKA: 40459454

ŠIFRA UPORABNIKA: 92037

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: Številka enotnega zakladniškega podračuna pri Upravi za javna plačila Ljubljana: SI56012346030920355

TELEFON: 03 56 54 450

SPLETNA STRAN: <http://zd-hrastnik.si>, E-pošta: zdhrastnik@siol.net

USTANOVITELJ: Občina Hrastnik

DATUM USTANOVITVE: 1. 10. 1991

ZD Hrastnik deluje kot samostojni javni zavod in je vpisan v sodni register RS. Je temeljni nosilec primarnega zdravstvenega varstva za območje občine Hrastnik. Ustanovljen je bil z Odlokom o ustanovitvi z dne 1.10.1991. Podrobneje dejavnosti zavoda določa Statut zavoda, sprejet s sklepom Sveta zavoda dne 27.9.2010. ZD Hrastnik opravlja dejavnosti v prostorih zdravstvenega doma, v ambulanti Doma za starejše, v zobozdravstvenih ambulantah na Dolu pri Hrastniku in v Osnovni šoli Hrastnik.

Organi zavoda:

- svet zavoda
- direktor zavoda
- strokovni svet zavoda

Poleg navedenih organov zavoda pri vodenju sodelujejo tudi vodje organizacijskih enot in pomočnica direktorja za zdravstveno nego.

Svet zavoda:

- Andraž Vidovič, predstavnik zaposlenih
- Sanja Stopinšek, predstavnica zaposlenih
- Suzana Venko, predstavnica ustanovitelja
- Patrick Žibret, predstavnik ustanovitelja
- Alenka Starič, predstavnica zavarovancev

Mandat člana v svetu zavoda traja 4 leta in je lahko član sveta zavoda zaporedoma največ 2-krat.

PREDSTAVITEV ZAVODA

ZD Hrastnik je neprofitni javni zavod, ki je registriran za izvajanje naslednjih dejavnosti:

- splošna zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost,
- specialistična zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost
- zobozdravstvena dejavnost,
- druge zdravstvene dejavnosti.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Izvajanje zdravstvene dejavnosti določa podrobnejša organizacija zavoda:

1. Splošno in specialistično zdravstveno varstvo:

- ambulate splošne / družinske medicine,
- šolski dispanzer - preventiva,
- dispanzer za žene,
- dispanzer za MDPŠ,
- ambulanta za oskrbovance v socialno - varstvenem zavodu (DSO),
- ambulanta za nujno medicinsko pomoč
- nujni reševalni prevozi,
- ne nujni reševalni prevozi s spremljevalcem,
- prevozi na dializo,
- sanitetni prevozi bolnikov,
- patronažna služba,
- diagnostični laboratorij,
- zdravstvena vzgoja,
- fizioterapija.

2. Zobozdravstveno varstvo:

- ambulate mladinskega zobozdravstva,
- ambulate zobozdravstvenega varstva odraslih,
- zobozdravstvena vzgoja.

3. Ne-zdravstvena dejavnost:

- uprava zavoda,
- tajništvo,
- računovodstvo,
- čistilna služba.

Samoplačniško dejavnost izvaja Dispanzer medicine dela, prometa in športa. Samoplačniške so tudi naslednje storitve - meritev mineralne kostne gostote (denzitometrija), posamezne zdravstvene in zobozdravstvene storitve in posamezne laboratorijske preiskave.

Za ustanovitelja Zavod upravlja z objekti za potrebe zdravstvene dejavnosti.

Zavod pridobiva sredstva za delovanje:

- po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS),
- iz pogodbenih razmerij z zasebnimi zdravstvenimi delavci,
- po pogodbi z Ministrstvom za zdravje,
- iz proračuna ustanovitelja,
- s plačili za opravljene storitve na trgu,
- s poslovnimi pogodbami, donacijami in iz drugih virov, ki jih dovoljuje zakon.

VODSTVO ZAVODA

Vodstvo zavoda:

- direktor zavoda: Sebastjan Ašenberger, dr. med. spec. pnevm.
- pomočnica direktorja za zdravstveno nego: Aleksandra Krajšič, dipl. m. s.

Direktor ima zlasti naslednje pristojnosti:

- organizira in vodi delo ter poslovanje zavoda,
- predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost dela zavoda,
- pripravlja predloge delovnih načrtov in planov in je odgovoren za njihovo izvedbo,
- sklepa pogodbe o izvajanju programa zdravstvenega varstva,
- odloča o nakupu in prodaji osnovnih sredstev v skladu z letnim planom in sklepa pogodbe do višine zneska, ki ga je z letnim programom določil svet zavoda,
- odloča o nakupu reprodukcijskega materiala in o izbiri dobaviteljev,
- sklepa pogodbe z izvajalci del,
- izvaja odločitve in sklepe, ki jih sprejema svet zavoda,
- skrbi za izpolnjevanje obveznosti, ki jih ima zavod do drugih,
- ima pravice in dolžnosti pri organizaciji in izvajanju obrambe in zaščite,
- odloča o delovnih razmerjih,
- imenuje vodje organizacijskih enot ter delavce s posebnimi pooblastili in odgovornostmi,
- izreka disciplinske ukrepe za lažje kršitve delovnih obveznosti,
- je odgovoren za obveščanje,
- sodeluje pri delu sveta zavoda brez pravic odločanja,
- poda letno poročilo svetu zavoda o svojem delu,
- sprejema posamezne splošne akte zavoda v skladu s tem statutom,
- opravlja druge zadeve v skladu z zakoni, akti o ustanovitvi, statutom, drugimi splošnimi akti in odloča o drugih zadevah, za katere ga je pooblastil svet zavoda.

Zavod ima tudi Strokovni svet, ki je kolegijski strokovni organ zavoda in strokovni posvetovalni organ strokovnega vodje. Strokovni svet, ki ga vodi strokovni vodja, ima naslednje pristojnosti:

- obravnava vprašanja s področja strokovnega dela zavoda,
- predlaga direktorju načrte in plane strokovnega razvoja,
- skupaj z direktorjem zavoda predlaga svetu zavoda imenovanje strokovnega vodja zavoda,
- daje direktorju soglasje k predlogu za imenovanje pomočnika direktorja za zdravstveno nego,
- daje svetu zavoda in direktorju mnenje glede organizacije in pogojev dela v zavodu kot celote ali za posamezne zdravstvene dejavnosti,
- oblikuje strokovne podlage za nadstandardne zdravstvene storitve,
- odloča o izbiri in prioriteti nabav medicinske opreme,
- direktorju predlaga obdobje načrte obveznega izobraževanja zdravstvenih delavcev,
- obravnava zadeve, za katere ga pooblasti svet zavoda,
- obravnava pritožbe uporabnikov na delo zdravstvenih delavcev zavoda,
- odloča o drugih zadevah v skladu z zakonom.

Pomočnica direktorja za zdravstveno nego ima naslednje pristojnosti:

- organizira in koordinira neprekinjeno zdravstveno nego,
- skrbi za enotno metodologijo dela zdravstvene nege v vseh službah in dejavnostih,
- načrtuje in usmerja strokovni razvoj v skladu s spoznanji in trendi doma in v svetu (uvajanje standardov kakovosti, proces zdravstvene nege),

- spremlja stroko zdravstvene nege in koordinira nadzor,
- spremlja in zagotavlja novosti, tehničnih izboljšav, pripomočkov za delo,
- sodeluje pri pridobivanju kadra, organizira izobraževanje, mentorstvo in izvajanje pripravništva,
- koordinira nabavo osnovnih sredstev in potrošnega materiala,
- ugotavlja potrebe za tehnično vzdrževanje prostorov, sredstev in pripomočkov za zdravstveno nego,
- skrbi in izvaja nadzor nad higieno, uvaja sistem preprečevanja okužb.

1.2 DOLGOROČNI IN STRATEŠKI CILJI ZAVODA

V okviru dolgoročnih ciljev ZD Hrastnik opredeljujemo naše poslanstvo, vizijo in vrednote.

Poslanstvo

Poslanstvo našega ZD je preprečevanje nastanka bolezni, izboljšanje zdravja občanov, varna in odlična zdravstvena oskrba obolelih in poškodovanih s področja občine Hrastnik in vseh ostalih ki potrebujejo pomoč.

Vizija

Ostali bomo odličen temeljni nosilec zdravstvene oskrbe v občini Hrastnik, prepoznavni bomo po odličnih storitvah, odnosih do pacientov in zaposlenih. Gradili bomo na zadovoljstvu zaposlenih, občanov in ustanovitelju. Zagotavljali bomo stalen strokovni in osebni razvoj vseh vključenih v procesu.

Vrednote

- Strokovnost / znanje
- Odgovornost
- Odnosi / razumevanje
- Poštenost
- Spoštovanje vseh
- Sodelovanje
- Nenehno izpopolnjevanje in razvoj / rast
- Varnost / zdravje
- Zaupanje

Dolgoročni in strateški cilji zavoda

Dolgoročni cilji ZD izhajajo iz vizije, poslanstva in politike zavoda, kakor tudi dolgoletnega izvajanja zdravstvene dejavnosti in programov.

Kot ključne cilje izpostavljamo:

- ohraniti obstoječi obseg dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti,
- zagotavljati zdravstveno varstvo za celotno prebivalstvo območja občine Hrastnik,
- zagotavljanje optimalne kadrovske zasedbe, nuditi stalno strokovno in splošno izobraževanje zaposlenih po vseh poklicnih skupinah za doseganje kakovostnih zdravstvenih storitev,
- ustvariti ustrezne materialne pogoje za kvalitetno izvajanje programov dela,

- izboljšanje zdravstvenega stanja pri posameznih skupinah prebivalstva z osveščanjem o zdravem načinu življenja,
- voditi povezave z institucijami (ministrstvo za zdravje, Združenje zdravstvenih zavodov, ZZZS) in si na ta način prizadevati za povečanje koncesij v obsegu, da bo preskrbljenost prebivalcev občine Hrastnik zadovoljiva in primerljiva z ostalimi slovenskimi občinami. Pozitivno sodelovati z ustanoviteljico.

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 – ZIZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUIF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPdve, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US, 141/22 – ZNUNBZ, 14/23 – odl. US in 84/23 – ZDOsk-1),
- 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 – ZUPIJS, 87/11, 40/12 – ZUIF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPIJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUIF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZČmIS-1 in 78/23),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUIF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21),
- Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2024 (Uradni list RS, št. 14/24)
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2023 ter 2024 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- 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, 10/21, 203/21 in 158/22),

- 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 in 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 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22 – ZZNŠPP, 149/22 in 106/23),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022)

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Hrastnik, Občinski svet občine Hrastnik, 13.11.2008 s spremembami
- Statut javnega zavoda Zdravstveni dom Hrastnik, Svet zavoda, 27.09.2010, s spremembami
- Poslovnik kakovosti z ISO pravilniki, organizacijskimi dokumenti in navodili

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2024 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti za leto 2024 št. 410-31/2023/2 z dne 22.12.2023 ter dopolnjena izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti za leto 2024 št. 414-31/2023/6 z dne 12.1.2024,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2024 in 2025 (ZIPRS2425) (Uradni list RS, št. 123/23),
- 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),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2024 in 2025 (Uradni list RS, št. 132/23),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in vsi naslednji)
- Kolektivno pogodbo za zdravnike in zobozdravnike RS z aneksi (Uradni list RS št. 14/94 in vsi naslednji)
- Kolektivno pogodbo za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije z aneksi (Uradni list RS, št. 15/94 in vsi naslednji)
- Kolektivno pogodbo za zaposlene v zdravstveni negi z aneksi (Uradni list RS št. 60/98 in vsi naslednji)
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 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, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21 in 139/22).

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2024

4.1 LETNI CILJI

Dolgoročna strategija vsakega zavoda se mora izvajati s številnimi aktivnostmi, ki se na letni ravni odražajo v opredeljenih letnih ciljih. Le-te pa je potrebno meriti in spremljati tako s kvalitativnimi kot kvantitativnimi kazalci, saj le tako lahko ugotovljamo učinkovitost našega opravljenega dela.

ZAGOTAVLJANJE ZDRAVSTVENEGA VARSTVA V OKVIRU PROGRAMA ZZZS

1. Izpolnitev obveznosti, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2024.

Ukrep: dosledna in kvalitetna izvedba celotnega programa posamezne dejavnosti, kar bomo spremljali in merili mesečno ter ukrepali predvsem na tistih področjih, kjer se pojavlja večje preseganje.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež realizacije posameznega delovnega programa v odstotkih glede na postavljeni plan.

Ciljna vrednost kazalca: doseči 100 % realizacijo pogodbeno dogovorjenega plana v vseh dejavnostih.

2. Vzgoja prebivalstva za zdrav način življenja in promocija zdravja (zdravo hujšanje, zdrava prehrana, telesna dejavnost, opuščanje kajenja, dejavniki tveganja...) za vse starostne skupine.

Ukrep: izvedba vseh delavnic.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež realizacije posameznega delovnega programa v odstotkih glede na postavljeni plan.

Ciljna vrednost kazalca: 100 % realizacija pogodbeno dogovorjenega plana.

TRAJNO STABILNO FINANČNO POSLOVANJE

1. Obvladovanje stroškov in poslovno leto zaključiti s presežkom prihodkov nad odhodki.

Ukrep: usmerjenost k zniževanju stroškov, predvsem na področju stroškov storitev in materiala (racionalna nabava), ob tem, da varčevalni ukrepi ne smejo posegati v pravice zavarovancev ter strokovnost dela. Gospodarna izraba delovnega časa.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: pozitivni poslovni izid, računovodski kazalniki.

Ciljna vrednost kazalca: ciljne vrednosti so opredeljene v točki 5 in 7 tega dokumenta.

2. Ohranitev oz. povečanje obsega prihodkov tržne dejavnosti.

Ukrep: povečevanje samoplačniških storitev v zobozdravstvu, laboratoriju, v dejavnosti medicine dela in športa in denzitometriji - merjenje kostne gostote.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: indeks realizacije prihodkov iz naslova tržne dejavnosti v primerjavi z letom 2023.

Ciljna vrednost kazalca: ohranitev deleža prihodkov tržne dejavnosti iz leta 2023.

KREPITEV PREVENTIVNE DEJAVNOSTI IN PROMOCIJA ZDRAVEGA ŽIVLJENJA

1. Odkrivanje in obvladovanje kroničnih bolezni v okviru referenčnih ambulant.

Ukrep: priporočila s strani osebnega zdravnika za rizične skupine, napotitve glede na ugotovitve rizičnih dejavnikov.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: % odzivnih na vabilo, število obravnavanih pacientov in vsaj 95 % doseganje realizacije glede na pogodbeno dogovorjen plan z ZZS.

IZBOLJŠEVANJE INFRASTRUKTURE ZAVODA

1. Učinkovita raba energije s postavitvijo sončne elektrarne, posodobitev obstoječih prostorov.

Ukrep: Usmeriti aktivnosti v zvezi z zastavljenimi cilji.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: Postavitev sončne elektrarne, posodobitev prostorov.

2. Posodobiti in zamenjati iztrošena osnovna sredstva ter redno vzdrževanje prostorov in opreme.

Ukrep: Izpolnitev načrta investicij za leto 2024 in predvidenih vzdrževalnih del.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: realizacija planiranih investicij v odstotkih.

Ciljna vrednost kazalca: 100 % planiranih investicij.

USMERJENOST K ZAPOSLENIM, RAZVOJU KOMPETENTNOSTI IN ORGANIZACIJSKE KULTURE

1. Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev in zaposlenih.

Ukrep: izpeljati in izmeriti ankete o zadovoljstvu uporabnikov storitev in ankete o zadovoljstvu zaposlenih ter opraviti načrt ukrepov.

Kazalci cilja ali merilo ukrepa: kvantitativna ocena ankete, število ukrepov na podlagi ankete.

Ciljna vrednost kazalca: povprečna ocena vsaj 4,53.

2. Povečati kompetentnost zaposlenih.

Ukrep: izpeljati plan izobraževanj, ki jih pripravijo vodje služb v skladu s finančnimi omejitvami za leto 2024, usposabljanje za nadomeščanje sodelavcev, izvedba strokovnih internih izobraževanj znotraj ZD.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: realizacija finančnega načrta v odstotkih in število izobraževalnih dni na zaposlenega, število internih usposabljanj.

Ciljna vrednost kazalca: 100 % vseh načrtovanih izobraževanj, vsaj 1 dan na zaposlenega, vsaj 1 interno usposabljanje.

3. Enakomerna obremenjenost.

Ukrep: Skrbeti za uravnoteženo obremenjenost s pravočasnim prerazporejanjem in po potrebi tudi zaposlovanjem.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: izvedba naloge.

USMERJENOST K UPORABNIKOM ZDRAVSTVENIH STORITEV

1. Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev.

Ukrep: izvedba merjenja stopnje zadovoljstva pacientov na podlagi ankete in izdelati načrt ukrepov na tej podlagi, odpraviti problem opredeljenosti pacientov splošnih ambulantah zaradi vse večjega števila pacientov, obiskov in posvetov na daljavo, ohranjanje števila upravičenih pritožb uporabnikov naših storitev na ravni leta 2023.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: kvantitativna ocena ankete in število ukrepov na podlagi ankete, širitev tima v splošni ambulanti.

Ciljna vrednost kazalca: ocena vsaj 4,53, opraviti vsaj 1 ukrep na podlagi izvedene ankete, pridobiti še enega zdravnika za izbiro.

ZAVEZANOST H KAKOVOSTI

1. Nadaljevati in nadgrajevati vzpostavljen sistem vodenja kakovosti v skladu s standardom ISO 9001:2015 ter delovanje notranjih kontrol.

Ukrep: opraviti notranjo presojo in revizijo, ter interni strokovni nadzor.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število presoj in izvedenih nadzorov.

Ciljna vrednost kazalca: ena notranja revizija s strani zunanje revizijske hiše, ena notranja presoja in en notranji strokovni nadzor.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

- splošni poslovni cilji (zagotavljanje zakonitosti, gospodarnosti, preglednosti),
- poslovni cilji upravljanja s finančnimi sredstvi (zagotavljanje kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti, obvladovanje stroškov, preglednost poslovanja),
- poslovni cilji na področju nabave (izbor najugodnejših ponudnikov, ocenjevanje dobaviteljev, doseganje nadomestne kvote za invalide...),
- poslovni cilj vzdrževanja in investiranja (zagotavljanje ustreznih delovnih razmer, rednih servisov in vzdrževanja opreme...),
- poslovni cilj kadrovskega področja (aktivna kadrovska politika, razvoj kadrov in preprečevanje absentizma...),
- poslovni cilj zagotavljanja informacijske podpore (zagotavljanje celovite in varne informacijske podpore delovnim procesom v zavodu...).

Ob upoštevanju poslovnih ciljev na področju NNJF načrtujemo naslednje aktivnosti:

- aktivnosti v zvezi z načrtom integritete,
- posodobitev registra poslovnih in medicinskih tveganj,
- izvedba internega strokovnega nadzora,
- dosledno izvajanje postopkov nabav materiala in storitev,
- analiza stanja na področju varnosti in zdravja pri delu ter varstva pred požarom.

4.2.2. Register obvladovanj poslovnih tveganj

V letu 2024 bomo dograjevali in dopolnjevali register tveganj, katerega osnovni namen je upravljanje in obvladovanje tveganj.

Kljub navedenim izboljšavam ugotavljamo, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujemo v zadostni meri:

tveganje na področju kadrov: kadrovska problematika oz. pomanjkanje kadra v dejavnosti splošne – družinske medicine in dispanzerja za žene;

ukrep: novačenje kadrov za zaposlovanje, neprestane objave razpisov za zaposlitev zdravnikov, dolgoročno načrtovanje kadra, iskati možnosti za zaposlitev specializanta družinske medicine;

splošna tveganja zdravstvene dejavnosti: nedoseganje programov po pogodbi ZZS in s tem nedoseganje prihodkov;

ukrep: ažurno spremljanje obsega dela. Tam kjer se bodo izkazovali odmiki od zastavljenih planov, bo sledilo takojšnje ukrepanje. Tekoče spremljanje porabe materiala in izboljšanje notranjih kontrol na področju porabe materiala, racionalne rabe, redni sestanki zaposlenih;

tveganje povezano z zunanjim okoljem: tveganje, povezano z nezadostnim programom na posameznih področjih, krčenje dejavnosti, ki jih opravlja zavod;

ukrep: lobiranje pri zunanjih predstavnikih institucij za ohranjanje in pridobitev novih programov, aktivnejše trženje samoplačniških storitev;

tveganje povezano z vodstvenimi procesi: nezadostni notranji nadzori;

ukrep: dosledno izvajanje internih notranjih nadzorov tako na finančnem kot na medicinskem področju;

tveganje predolgih odsotnosti zaposlenih od dela:

ukrep: okrepiti prizadevanja za zmanjšanje bolniških odsotnosti.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

Vzpostavljen sistem notranjih kontrol in notranje revizije daje primerna zagotovila za doseganje ciljev:

- zastavljenih ciljev ZD Hrastnik,
- zagotavljanje smotrne uporabe sredstev,
- spoštovanje zakonov in drugih predpisov,
- spoštovanje sprejetega finančnega načrta zavoda,
- zagotavljanje celovitosti, točnosti in zanesljivosti informacij, obračunov in podatkov,
- odkrivanje, ocenjevanje in obvladovanje tveganj.

Do konca leta 2024 bomo izbrali področje in opravili revizijo poslovanja. 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 pomočjo najema notranje revizijskih storitev na trgu, to je s pooblaščenim zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, saj zavod nima vzpostavljene svoje notranje revizijske službe.

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

Izpolnjevanje zastavljenih ciljev bomo spremljali 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 bomo spremljali 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 odhodki. Prihodke in odhodke vodimo po stroškovnih nosilcih, ki predstavljajo posamezne dejavnosti našega zavoda.

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja na ravni celotnega zavoda bomo ocenjevali z naslednjimi finančnimi kazalniki poslovanja:

- kazalnik gospodarnosti,

- delež amortizacije v celotnem prihodku,
- stopnja odpisanosti opreme,
- delež terjatev v celotnem prihodku,
- koeficient plačilne sposobnosti,
- koeficient zapadlih obveznosti,
- kazalnik zadolženosti,
- kazalnik pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi in
- kazalnik prihodkovnost sredstev.

Kazalci za izpolnjevanje letnih ciljev 2024, ki so opredeljeni v 4. točki tega dokumenta, so podani ob opisu posameznega letnega cilja.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

[Priloga - obrazec 1: Delovni program 2024](#)

Načrtovani delovni program 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.

V skladu z Uredbo 2024 smo programe načrtovali na ravni pogodbe s preteklega leta, razen za programe, za katere je s to uredbo določeno drugače.

Upoštevali smo:

- v dispanzerju za otroke in šolarje se preventivni program plača po realizaciji,
- prav tako se po realizaciji plačujejo obiski in posegi v ambulanti splošne in družinske medicine ter otroškem in šolskem dispanzerju in splošni ambulanti v socialno varstvenih zavodih.

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2024 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2023

ZD HRASTNIK	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2023 (pogodba ZZS)	Realizacija obsega programa storitev ZZS 2023	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2024	Indeks plan 2024/realizacija 2023
1.OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST				
Ambulanta družinske medicine/ splošne ambulate, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	79.165	67.875	78.160	115,15
Ambulanta družinske medicine -dodatek za referenčno ambulanto (storitve)	3.600	2.667	3.600	134,98
Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	13.084	12.067	13.974	115,80
Dispanzer za ženske (število K-jev)	20.436	10.118	20.436	201,98
- od tega preventiva - odvzem brisa (samo 0153)	591	596	591	99,16
Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	3.879			#DIV/0!
Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	1.908	2.520	1.908	75,71
Zdravstvena vzgoja (št. ur)	286	211	286	135,55
Delavnice (število delavnic)	77	33	77	
"Življenski slog / zdravo živim"	5	5	5	100,00
'Ali sem fit?'	4	5	4	80,00
"Dejavniki tveganja"	5	5	5	100,00
"Sladkorna bolezen tipa 2"	3	3	3	100,00
"S sladkorno boleznijo skozi življenje"	2	2	2	100,00
"Zdravo jem - osnovna oblika"	1	1	1	100,00
'Gibam se'	1	1	1	100,00
"Opuščanje kajenja - skupinsko"	1		1	#DIV/0!
"Opuščanje kajenja - individualno"	3		3	#DIV/0!
Individualno svetovanje za tvegano pitje alkohola	2		2	#DIV/0!
"Podpora pri spoprijemanju z depresijo"	2	2	2	100,00
"Tehnike sproščanja"	5	5	5	100,00
"Podpora pri spoprijemanju s tesnobo"	2	2	2	100,00
"Spoprijemanje s stresom - osnovna oblika"	2	2	2	100,00
"Zdravi odnosi"	2		2	#DIV/0!
"Individualna svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - temeljni del"	15		15	#DIV/0!
"Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - vzdrževalni del"	15		15	#DIV/0!
"Zdravo hujšanje - temeljni del"	1		1	#DIV/0!
"Zdravo hujšanje - vzdrževalni del"	1		1	#DIV/0!
Medicina dela (število točk)	66.386	63.010	66.386	105,36
2.DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI				
Fizioterapija (število uteži)	858	876	858	97,95
Patronažna služba (število primerov)	6.615	5.491	6.615	120,47
3.ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST				
Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	67.884	60.669	67.884	111,89
Zobozdravstvena dejavnost za mladino	50.711	50.551	54.028	106,88
	Št. km	Št. km	Št. km	
4.REŠEVALNI PREVOZI				
Ne nujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	50.725	134.642	138.219	102,66
Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	71.592	67.688	74.400	109,92
Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	94.506	47.347	94.506	199,60

Določene programe, ki jih zavod opravlja v skladu s kriteriji področnega dogovora bo ZZS plačeval po pavšalu in sicer:

- dežurno službo v zdravstveni dejavnosti z nujno medicinsko pomočjo
- izvajanje zdravstvene vzgoje.

Za leto 2024 je načrtovano ohranjanje obsega storitev in plačil, ki so dogovorjena z ZZS na ravni leta 2023.

V dejavnosti zobozdravstva za odrasle se plan vsako tromesečje spreminja na osnovi gibanja števila opredeljenih zavarovanih oseb. S spremenjeno metodologijo financiranja dejavnosti zobozdravstva je določil 19. člen Aneksa št.1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009, na podlagi katerega se 30 % plana točk določa na podlagi opredeljenih zavarovanih oseb pri vsakem izvajalcu.

V letu 2024 načrtujemo doseganje oziroma preseganje pogodbeno dogovorjenega plana. Reprezentativni kazalec s katerim bomo potrdili, da so zastavljeni cilji doseženi je presežek prihodkov nas odhodki ob hkratni 100% realizaciji dogovorjenega programa pri vseh dejavnostih.

Zmanjšanja pogodbenega dogovorjenega plana za leto 2024 ne predvidevamo.

Načrtujemo, da se bodo v celoti realizirali vsi programov dejavnostih, ki jih ZZZS plačuje v pavšalu v okviru pogodbeno priznanih timov in sicer:

- NMP in dežurna služba
- Zdravstvena vzgoja

NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP

Dejavnost se plačuje v pavšalu. Vsakodnevno službo nujne medicinske pomoči izvajamo v obliki dnevne NRV - zdravstvenega reševalca voznika, ki ima za izvajanje službe na razpolago nujno reševalno vozilo. V službi nujne medicinske pomoči sta tudi zdravnik in diplomirani zdravstvenik, ki delo izvajata v obliki ločenega delovišča med delovniki dopoldan in popoldan. Med prazniki, sobotah in nedeljah podnevi se nujna medicinska pomoč izvaja v sestavi zdravnika, diplomiranega zdravstvenika in zdravstvenega reševalca voznika. Ponoči med delovniki, sobotah, nedeljah in praznikih se nujna medicinska pomoč izvaja v sestavi zdravnik in zdravstveni reševalec voznik, ki imata za izvajanje službe na razpolago nujno reševalno vozilo.

Ekipa nujne medicinske pomoči zagotavlja neprekinjeno zdravstveno službo na območju občine Hrastnik, pri neposredno življenjsko ogroženih bolnikih ali poškodovancih. Služba obravnava vsakogar, ki zaradi življenjske ogroženosti ali poslabšanja zdravstvenega stanja pride v ambulanto ob kateremkoli času.

Zavod ima do 31.3.2024 organizirano modificirano obliko dežurne službe in nujne medicinske pomoči v obliki Dežurne službe 3b in mobilne enote nujnega reševalnega vozila (NRV). Od 1.4.2024 dalje se bo organizacija, glede na Uredbo 2024, izvajala po načelu Mobilne enote urgentnega zdravnika.

Izvajanje službe bomo pokrivali tako z lastnimi zaposlenimi in sicer preko nadurnega dela, kot tudi z zdravniki po podjemih pogodbah in pogodb o medsebojnem sodelovanju.

Ne nujni in sanitetni reševalni prevozi so v letu 2024 planirani skladno z realizacijo preteklih let. Obseg dela iz naslova opravljanje tržne dejavnosti načrtujemo samo finančno, v okviru načrtovanja poslovnih prihodkov v Načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, kar je razvidno iz naslednjega poglavja (7).

pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Vse navedeno je upoštevano pri pripravi finančnega načrta.

Prostovoljno zdravstveno zavarovanje (PZZ - Vzajemna, Generali, Triglav) se je z letom 2024 ukinilo.

Za leto 2024 predvidevamo prihodke iz naslova opravljanja tržne dejavnosti na ravni preteklega leta, to je v višini 4.793 €.

Prihodki od ZZZS iz naslova specializacij so planirani na ravni preteklega leta. Na presečni datum 31. 12. 2024 je načrtovan 1 specializant in sicer specializant ginekologije in porodništva.

Prevrednotovalnih prihodkov od prodaje osnovnih sredstev in drugih prevrednotovalnih prihodkov, ne načrtujemo.

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2024 znašajo 3.493.514 € in bodo za 7,78 % višji od doseženih v letu 2023.

Odhodki bodo višji kot v letu 2023 zaradi višje realizacije, vendar načrtujemo da bo povišanje nižje od povišanja dohodkov.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2024 znašajo 1.117.742 € in bodo za 8,93 % višji od doseženih v letu 2023. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 31,99 %.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela v celotnem zavodu za leto 2024 znašajo 2.248.414 € in bodo za 7,06 % višji od doseženih v letu 2023. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 64,36 %.

Načrtovani akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša 50 % dosežene razlike med prihodki in odhodki preteklega leta od prodaje blaga in storitev na trgu, kar znaša 9.675 € (4. 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

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 127.358 €.

- del amortizacije, ki se združuje po ZIJZ 0 €
- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 104.068 €,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 20.975 €
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 2.315 €

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

ZD Hrastnik je v letu 2023 realiziral presežek odhodkov nad prihodki v višini 29.282,80 €, kar predstavlja manj kot 1% vseh prihodkov.

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2024

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2024 je izdelan na podlagi realizacije leta 2023, ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2024, Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024 ter glede na temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo Programa dela in finančnega načrta za leto 2024, ki jih posreduje Ministrstvo za zdravje.

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2024 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu.

Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN ODHODKI ZA LETO 2024

	plan 2024	real 2023	indeks plan 24/real 23
I. CELOTNI PRIHODKI	3.503.189	3.212.103	109,06
1. POSLOVNI PRIHODKI	3.439.448	3.149.050	109,22
2. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	4.793	4.581	104,63
3. PRIHODKI OD PRODAJE NA TRGU	58.948	58.472	100,81
4. PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	0	0	0
II. CELOTNI ODHODKI	3.493.514	3.241.386	107,78
1. POSLOVNI ODHODKI	3.493.514	3.241.386	107,78
- materialni stroški	364.118	323.780	112,46
- strošek storitev	735.371	702.311	104,71
- strošek dela	2.248.414	2.100.227	107,06
- strošek amortizacije	127.358	115.068	110,68
- drugi stroški	735.371	702.311	104,71
III. POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO - PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	9.675		
IV. POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO - PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		29.283	

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2024 znašajo 3.503.189 € in bodo za 9,06 % višji od doseženih v letu 2023.

Pri načrtovanju smo upoštevali pridobitev manjkajočih nosilcev in padec odsotnosti zaradi bolezni. V letu 2024 se v skladu z Uredbo za leto 2023, sredstva za regres vračunajo v vrednost programov oziroma cene zdravstvenih storitev v višini minimalne plače v tekočem letu na planiranega delavca oziroma v višini sredstev za regres, dogovorjen za javni sektor. Sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja se vračunajo v vrednost programov oziroma cene zdravstvenih storitev v višini, dogovorjeni v preteklem letu, povečani za koeficient rasti povprečne plače, kot izhaja iz zadnjega veljavnega Sklepa o uskladitvi minimalne premije dodatnega

Negativen rezultat je posledica izpada nosilcev zaradi odhoda na drugo delovno mesto in bolniških odsotnosti, ki so deloma posledica staranja kolektiva. V letu 2023 in v začetku leta 2024 se je/bo skupaj upokojilo 7 delavcev, kar predstavlja več kot 10 % vseh zaposlenih.

V letu 2024 načrtujemo uravnoteženo poslovanje v javni službi in presežek prihodkov nad odhodki v višini 9.675 € na trgu.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga - obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

V letu 2024 se načrtuje, da bo v skupnih prihodkih realizirano 305.658 € prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu in za 3.197.531 € prihodkov iz naslova javne službe.

Za leto 2024 se v načrtu prihodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti predvideva presežek prihodkov nad odhodki v obeh dejavnostih. Planiran poslovni izid, kot presežek prihodkov nas odhodki se bo izkazal v višini 9.675 €.

Tabela 3: NAČRT PRIHODKOV NAD ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2024

	PLAN 2024			REALIZACIJA 2023		
	JAVNA SLUŽBA	TRG	SKUPAJ	JAVNA SLUŽBA	TRG	SKUPAJ
I. CELOTNI PRIHODKI	3.197.531	305.658	3.503.189	2.491.075	271.028	2.762.103
760 poslovni prihodki	3.065.953	305.658	3.371.611	2.815.198	271.028	3.086.226
762 finančni prihodki	4.793		4.793	4.582		4.582
763 drugi prihodki	126.785		126.785	121.295		121.295
764 prevrednotovani prihodki	0	0		0	0	0
II. CELOTNI ODHODKI	3.197.531	295.983	3.493.514	2.978.392	262.994	3.241.386
460 stroški materiala	347.887	16.231	364.118	309.408	14.372	323.780
461 stroški storitev	689.393	45.978	735.371	647.820	38.110	685.930
464 stroški dela	2.019.498	228.916	2.248.414	1.894.417	205.811	2.100.228
462 amortizacija	122.500	4.585	127.085	110.367	4.701	115.068
463 rezervacije	0	0	0	0	0	0
465 drugi stroški	16.374		16.374	14.619		14.619
467 finančni odhodki	0	0	0	0	0	0
468 drugi odhodki	1.879		1.879	1.761		1.761
469 prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	0	0	0	0
III. PRESEŽKI PRIHODKOV PRED OBDAVČITVIJO		9.675			8.034	
IV. PRESEŽEK ODHODKOV PRED OBDAVČITVIJO				37.317		

V okviru prihodkov tržne dejavnosti za leto 2024 sodijo prihodki od:

- medicine dela, športa in prometa
- zdravstvenih storitev za osebe, ki nimajo urejenega zdravstvenega zavarovanja
- zdravstvenih storitev, ki niso pravica iz OZZ – cepljenje proti gripi, storitve merjenja kostne gostote
- nadstandardnih storitev
- kritja stroškov dela specializantov, kjer je plačnik drug javni zavod

- zaračunane storitve drugim pravnim osebam – laboratorijske storitve, prevozi laboratorijskega materiala itd.
- izvajanja NMP na prireditvah
- povračil obratovalnih in drugih stroškov za uporabo nepremičnin in opreme
- prihodki iz prejšnjih let

Prihodke vodimo dejansko. Vse neposredne stroške prav tako. Posredne stroške razdelimo na osnovi razmerja med prihodki doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti.

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Priloga - obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Tabela 4: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	PLAN 2024	REALIZACIJA 2023	plan24/ real 23
I. SKUPAJ PRIHODKI	3.355.966	3.203.127	104,77
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3.092.454	2.460.643	125,68
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	3.087.598	2.455.932	125,72
B. Drugi prihodki za izvajanje javne službe	4.856	4.711	105,52
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	263.512	742.484	35,49
II. SKUPAJ ODHODKI	3.355.966	3.153.665	106,41
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.881.877	1.780.677	105,68
- plače in dodatki	1.485.980	1.407.178	105,60
- regres za letni dopust	65.749	62.262	105,60
- povračila in nadomestila	114.468	108.399	105,60
- za delovno uspešnost	35.825	33.925	105,60
- sredstva za nadurno delo	148.268	138.958	106,70
- drugi dodatki zaposlenim	31.587	29.955	105,45
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	291.581	276.345	105,51
- prispevek PIZ	144.940	137.254	105,60
- prispevek za zdravstveno zavarovanje	118.845	112.543	105,60
- prispevek za zaposlovanje	1.109	1.050	105,62
- prispevek za starševsko varstvo	1.673	1.584	105,62
- premije kolektivnega dod. pok. zav.	25.014	23.914	104,60
Skupaj plače in prispevki (A+B)	2.173.458	2.057.022	106,00
C. Izdatki za blago in storitve	1.041.279	991.596	105,03
J. Investicijski odhodki	141.229	105.047	134,44
III/1. PRESEŽEK (PRIMANJKLAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI	0,00	49.462	

Planiranje prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je v največji meri odvisno od vsebine pogodbe z ZZS za posamezno poslovno leto. V letu 2024 enakovredno kot v bilanci po obračunskem načelu načrtujemo višje prihodke iz naslova višjih cen in dodatnih programov.

Na odhodkovni strani enakovredno načrtujemo višje stroške dela zaradi sprememb v delovno pravni zakonodaji in novih zaposlitvah, ki se bodo v polni meri odrazile šele v letošnjem letu.

Po načelu denarnega toka smo planirali prihodke v višini 3.355.966 €, kar je 4,77 % več kot doseženo v preteklem letu.

Po načelu denarnega toka smo planirani odhodke v višini 3.355.966 €, kar je 6,41 % več kot v preteklem letu.

8. PLAN KADROV

[Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2024 - I. in II. del](#)

8.1 ZAPOSLENOST

V ZD je bilo na dan 31. 12. 2023 zaposlenih 52 javnih uslužbencev. ZD načrtuje za leto 2024 dodatno zaposlitev 5 javnih uslužbencev vključno z nadomestnimi zaposlitvami. Načrtovano stanje zaposlenih na dan 31. 12. 2024 je 57 javnih uslužbencev. Kadrovski načrt ZD za leto 2024, ki je priloga k finančnemu načrtu je usklajen s finančnim načrtom, število zaposlenih v skladu z uredbo pa je prikazano tudi po virih financiranja.

Za leto 2024 ZD načrtuje povečanje števila zaposlenih in sicer:

- zaposlitev zdravnika specialista družinske medicine za nedoločen čas;
- zaposlitev zdravnika specialista družinske medicine ginekologinje
- zaposlitev diplomirane medicinske sestre na urgenci
- zaposlitev za skrajšani delovni čas sodelavke v čistilni službi
- zaposlitev vodje FRS – dalj časa neuspešno nerealizirana zaposlitev, nadomestna zaposlitev zaradi upokojitev sodelavca

V zavodu, v letu 2024, načrtujemo zaposlitev specialistke v dispanzerju za žene in specialista/ke družinske medicine, kjer bomo ob načrtovani zaposlitvi ustrezno znižali stroške iz naslova podjemnih pogodb. Prav tako načrtujemo zaposlitev za nadomeščanje treh zaposlenih, ki se bodo v letu 2024 upokojili.

V kolikor nam bodo, v letu 2024, odobreni še kakšni novi programi oz. dopolnitve do polnih programov, za katere vloge smo že naslovili na Ministrstvo za zdravje in ZZS oz. se nameravamo prijaviti na razpis ZZS (fizioterapija), bomo temu ustrezno zaposlili tudi dodaten kader, ki pa še ni upoštevan v finančnem načrtu za leto 2024.

V letu 2024 na presečni datum 31. 12. 2024 načrtujemo 2 odsotnosti zaradi porodniškega dopusta.

V obravnavanem obdobju do 31. 12. 2024 so predvidene tri upokojitve. V primeru, da bi prišlo do še kakšne, nameravamo upokojene zaposlene nadomestiti z novimi zaposlitvami.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

Zaradi pomanjkanja delavcev določenih specialnosti, ki jih kljub kontinuiranim razpisom ni bilo mogoče zaposliti se bo zavod tudi v letu 2024, pri opravljanju svoje dejavnosti (zaradi premajhnega obsega določenih dejavnosti), posluževal ostalih oblik dela.

Pogodbeno zaposlovanje zunanjih sodelavcev (podjemne pogodbe) – je prisotno predvsem v dejavnosti dežurne službe, izvajanje psiholoških pregledov za potrebe dispanzerja MDPŠ, v dispanzerju za žene in v ambulanti družinske medicine.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

ZD načrtuje v letu 2024 izvajanje administrativno tehničnih storitev z zunanjimi izvajalci za naslednja področja: varnost in zdravje pri delu, zobotehnične storitve, pooblaščen osebe za varstvo osebnih podatkov in vzdrževanje delovne obleke

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

ZD kot izobraževalna institucija (interna izobraževanja)

ZD bo v letu 2024 organiziral interna strokovna izobraževanja za zaposlene na naslednjih področjih:

- Organizacija delavnic urgentne medicine za zdravnike družinske medicine
- Preprečevanje in obvladovanje bolnišničnih okužb o ravnanju s kužnimi in medicinskimi odpadki
- Medsebojna komunikacija in preprečevanje konfliktnih situacij

Strokovno izobraževanje — usposabljanje

Potreba po stalnem izobraževanju, strokovnem usposabljanju in izpopolnjevanju zaposlenih v ZD je posledica razvoja stroke, zahteve po izpolnjevanju pogojev za ohranitev licenc v medicini in zdravstveni negi, kakor tudi drugih zakonskih predpisov ter zahteve po zagotavljanju kakovostnih storitev uporabnikom v okviru izpolnjevanja programov dejavnosti. ZD za ustrezno izvajanje izobraževanja, strokovnega izpolnjevanja in usposabljanja, kakor tudi zaradi učinkovite organizacije dela in s tem izvajanja storitev, ki ima za posledico čim manj dodatnih stroškov zaradi odsotnosti z dela zaposlenih, pristopa k ustreznemu vsebinskemu in stroškovnemu načrtovanju vseh oblik izobraževanja in izpolnjevanja zaposlenih. Glede na to, da ZD vseh izobraževanj za široko paleto strokovnih vsebin ni možno zagotoviti v okviru ZD, bo zaposlenim v letu 2024 dana možnost tudi za izobraževanja v zavodu (eksterna izobraževanja) z namenom, da se zaposleni seznanijo s strokovnimi trendi in usmeritvami lastne stroke in da pridobljeno znanje uporabijo pri delu s pacienti v cilju doseganja kakovostnih storitev. ZD bo v okviru eksternega izobraževanja med zaposlenimi vzpodbujal tudi njihovo aktivno udeležbo na strokovnih srečanjih, saj je v ZD na področju napredka stroke zaposlen kader, ki lahko z izkazanimi rezultati svojega strokovnega dela poda informacijo oz. seznanitev z napredkom in novostmi tudi druge udeležence strokovnega srečanja izven ZD.

Osnova za izračun zneska stroškov strokovnih izpopolnjenj za leto 2024 je število načrtovanega kadra, ki se bo predvidoma izobraževal v letu 2024 in plan izobraževanj.

Skupna načrtovana finančna sredstva, glede na trende stroškov izobraževanj v letu 2023, za izobraževanje vključno s stroški nočnin, dnevnic in prevozov v letu 2024 predvidoma znašajo 9.200 €.

Varstvo pri delu in požarna varnost

V ZD se načrtuje: usposabljanje za javne uslužbence o varnosti pri delu in varstvu pred požarom za javne uslužbence katerim poteče v skladu z oceno tveganja veljavnost spričevala; oprava strokovnega pregleda po zakonu; izdelava ocene požarne ogroženosti; v proces izobraževanja bodo vključeni tudi vsi novo zaposleni javni uslužbenci v letu 2024 v skladu s kadrovskim načrtom.

Preventivni zdravstveni pregledi s področja varstva pri delu

Na podlagi kadrovske evidence o preventivnih zdravstvenih pregledih zaposlenih v skladu z Zakonom o varnosti in zdravju pri delu ter izjavo o oceni tveganja, se v letu 2024 načrtuje izvedba obdobjnih preventivnih zdravstvenih pregledov za cca. 10 zaposlenih. Preventivni zdravstveni pregledi bodo potekali kontinuirano skozi vse leto.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2024

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2024

ZD Hrastnik v letu 2024 načrtuje investicije v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva v višini 127.358 €, kar je za 26,71 % oziroma za 26.844 € več kot v letu 2023 in 17.592 € investicijskih vlaganj v zgradbo, kar je za 26,83 % oziroma 3.721 € več kot v letu 2023.

Vir investicijskih vlaganj so amortizacijska sredstva in sredstva občine ustanoviteljice. Iz sredstev amortizacije je načrtovana nabava v višini 107.358 € in iz sredstev občine ustanoviteljice v višini 37.592 €.

V letu 2024 bo Zavod nabavil naslednja osnovna sredstva:

ORGANIZACIJSKA ENOTA	NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA	VREDNOST
TEHNIČNE SLUŽBE - ČISTILKE		
	ČISTILNI STROJ FIMAP FIMOP	1.600,00 €
PATRONAŽA		
	TISKALNIK BARVNI	250,00 €
	PATRONAŽNA TORBA	350,00 €
	OTROŠKA ELEKTRONSKA TEHTNICA	500,00 €
	PRENOSNA TORBA ZA TEHTNICO 2X	300,00 €
	REZALNIK PAPIRJA	200,00 €
OTROŠKO ŠOLSKA ZOBNA		
	PESKALNIK	1.000,00 €
ZVC		
	STACIONARNI TELEFON	50,00 €
	REZALNIK PAPIRJA	200,00 €
MEDICINA DELA		
	OPREMA OMARE, MIZE	9.000,00 €
REFERENČNA AMBULANTA		
	STOL	200,00 €
	PREGLEDNA TERAPEVTSKA MIZA	1.500,00 €
DXA		
	DVOJNA STOPNIČKA	200,00 €
LABORATORIJ		
	POHIŠTVO BIOKEMIJA	22.000,00 €
	BELJENJE + POPRAVILO STEN	1.000,00 €

	ELEKTROINSTALACIJE	3.000,00 €
	PRESTAVITEV KLIME	400,00 €
	ŠTEVEC DKS	1.000,00 €
DŽŽ		
	PREGRADNA STENA	1.500,00 €
	ŠPANSKA STENA	150,00 €
PISARNA PDZN		
	MOBILNI TELEFON	250,00 €
FIZIOTERAPIJA		
	ELEKTRONSKA OPORNICA ZA RAMO	11.000,00 €
	TISKALNIK	200,00 €
	TERAPEVTSKE ŽOGE 8 KOS	100,00 €
	KREPILCI PRSTOV	100,00 €
ZOBNA DOL		
	OMARE	2.000,00 €
	STOL	200,00 €
	TISKALNIK	250,00 €
DEŽURNA SLUŽBA		
	VRATA HARMONIKA	2.000,00 €
	SERVIRNA MIZICA	250,00 €
REŠEVALNA POSTAJA		
	OBLAČILA	10.000,00 €
	REŠEVALNO VOZILO - DELEŽ	48.000,00 €
TAJNIŠTVO		
	SISTEMSKI TELEFON	250,00 €
	SKUPAJ:	119.000,00 €

Načrtovana povečana vlaganja v letu 2024 v opredmetena in neopredmetena sredstva so:

- neopredmetena sredstva 7.100 €,
- medicinska oprema 92.498 €,
- nemedicinska oprema 27.760 €.

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2024

V letu 2024 načrtujemo za skupaj 175.192 € stroškov investicijskega in tekočega vzdrževanja opreme, objektov in naprav. Načrtovani stroški bodo za 25,83 % višji od stroškov preteklega leta. Pomemben del vzdrževanih stroškov predstavljajo storitve za redno vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme, programske opreme, službenih vozil, vzdrževanja poslovnih objektov in računalnikov.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Zavod trenutno nima najetih kreditov in v letu 2024 ne načrtuje zadolževanja.

ZAKLJUČNI DEL

Kraj in datum nastanka finančnega načrta:
Hrastnik, marec 2024

Računovodja:
Sandi Simončič

Odgovorna oseba
Direktor:
Sebastjan Ašenberger
dr. med. spec. pnevm.



10. PRILOGE

1. Obrazec 1: Delovni program 2024
2. Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2024
3. Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2024 - I. del in II. del
4. Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2024
5. Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2024
6. Obrazci AJPES:
 - Podatki za Ministrstvo za finance
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - Račun finančnih terjatev in naložb
 - Račun financiranja
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti