



**ZDRAVSTVENI DOM IVANČNA GORICA,**  
Cesta II. grupe odredov 16,  
1295 Ivančna Gorica,  
ID za DDV: SI92521045

COMMUNITY HEALTH CENTRE  
IVANČNA GORICA

ISO 9001

BUREAU VERITAS  
Certification



# **PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2024 ZDRAVSTVENEGA DOMA IVANČNA GORICA**

**Odgovorna oseba:** Janez Zupančič, dr. med.

## KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024 VSEBUJE:	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
Osnovna zdravstvena dejavnost	6
Zobozdravstvena služba	6
Izvajanje 24 urnega zdravstvenega varstva in nujne medicinske pomoči	6
Izvajanje zdravstveno vzgojnih programov	6
2. ZAKONSKE PODLAGE	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024	8
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2024	9
4.1. LETNI CILJI	9
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	12
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	12
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	19
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	19
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	19
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	19
7.1.1. Načrtovani prihodki	20
7.1.2. Načrtovani odhodki	20
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	22
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	23
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	23
8. PLAN KADROV	24
8.1. ZAPOSLENOST	24
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	24
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	24
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	25
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2024	25
9.1. PLAN INVESTICIJ	25
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	26
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	26

## ***I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024 VSEBUJE:***

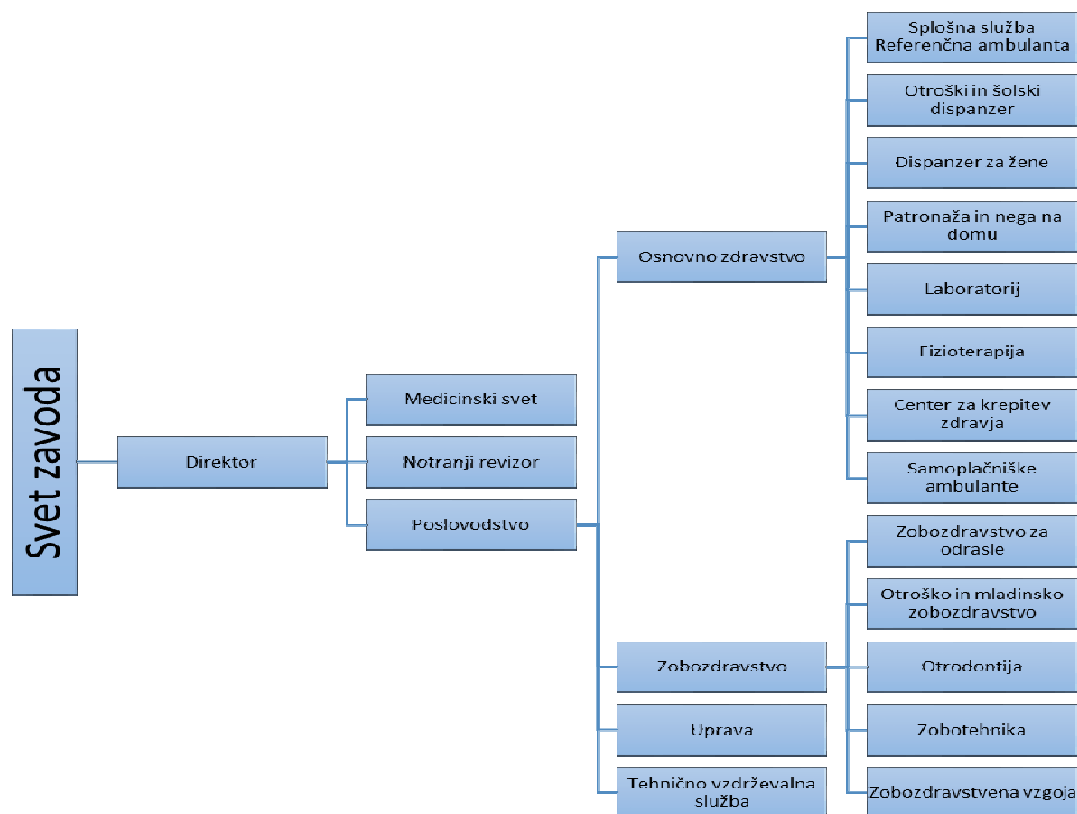
- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2024 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21):
1. 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

<b>Naziv javnega zavoda</b>	<b>ZDRAVSTVENI DOM IVANČNA GORICA</b>
Sedež javnega zavoda	Cesta II. grupe odredov 16, 1295 Ivančna Gorica
Matična številka	1192574000
Davčna številka	92521045
Številka prorač.uporabnika	92061
Številka podračuna pri UJP	01100 6008 337 755
Telefonska številka	01 781 90 00
Šifra dejavnosti	86.210
Elektronski naslov	<a href="mailto:info@zd-ivg.si">info@zd-ivg.si</a>
Spletna stran	<a href="https://zd-ivg.si/">https://zd-ivg.si/</a>
Ustanovitelj	Občina Ivančna Gorica
Datum ustanovitve	14.04.1997
Organi zavoda	Svet zavoda, direktor zavoda, medicinski svet

## Organizacija zavoda:



## Vodstvo zavoda:

**Odgovorna oseba javnega zavoda  
Zdravstvenega doma Ivančna Gorica**

**direktor  
Janez Zupančič, dr. med.**

Pomočnica direktorja za zdravstveno nego

Mateja Kocjan, dipl. med. sestra

Vodja finančno računovodske službe

Sabina Žučko

Vodja splošne službe

Mateja Plut Švigelj, dr.med.

Vodja NMP

Primož Nagode, dr.med.

Vodja otroškega in šolskega dispanzerja

Simona Rajtar Osredkar, dr.med.

Voda zobozdravstvene službe

Jožica Lampret Kozlevčar, dr.dent.med.

Vodja laboratorija

Katarina Furar, dipl.inž.biokemije

Vodja patronažne službe

Mojca Zaletel, dipl.med.sestra

Vodja Centra za krepitev zdravja

Tadeja Gruden, dipl.med.sestra

Vodja fizioterapije

Nika Kavšek, mag.fitioterapije

## Dejavnosti:

### Osnovna zdravstvena dejavnost

- Splošne ambulante
- Antikoagulacijska ambulanta
- Referenčne ambulante
- Otroški in šolski dispanzer
- Dispanzer za žene
- Patronažna služba in nega na domu
- Fizioterapija
- Center za krepitev zdravja
- Laboratorij

### Zobozdravstvena služba

- Zobozdravstvo za odrasle
- Zobozdravstvo za mladino
- Otrodontija

### Izvajanje 24 urnega zdravstvenega varstva in nujne medicinske pomoči

Dežurna služba in nujna medicinska pomoč je organizirana za območje treh občin in sicer Grosuplje, Dobropolje in Ivančna Gorica. Obe službi izvajamo skupaj z Zdravstvenim domom Grosuplje in tako poskrbimo za 24-urno dosegljivost zdravnika za prebivalstvo na območju vseh treh občinah. Glavna naloga je zagotavljanje 24-urne dosegljivost zdravnika in nudenje nujne medicinske pomoči na območju treh občin.

### Izvajanje zdravstveno vzgojnih programov

- Za odraslo populacijo
- Program zdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino
- Program zobozdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino
- Program šole za starše

## 2. ZAKONSKE PODLAGE

### a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00-ZPDZC, 127/06-ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16-ZdZPZD, 64/17 in 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 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 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-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16-ZdZPZD, 40/17, 64/17-ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21),

- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njihovo izvajanje in določitev obsega storitev za leto 2024 (Ur.l. št.)
- 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-UPB4, 14/13-popr., 101/13 in 55/15-ZFisP in 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, 104/10, 104/1, 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, 86/16, 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 RS (Ur.l. 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 (navedite npr. statut, interni akti...)

- Odlok o ustanovitvi Zdravstvenega doma Ivančna Gorica, z dne 31.12.2021;
- Statut Zdravstvenega doma Ivančna Gorica;
- Pravilnik o računovodstvu;
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev;
- Pravilnik o evidentiranju delovnega časa zaposlenih;
- Pravilnik o notranji sistematizaciji in organizaciji delovnih mest;
- Pravilnik o arhiviranju dokumentacije;
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju;
- Pravilnik o sprejemanju in uvajanju novo zaposlenih delavcev in pripravnikov ter mentorstvo;
- Pravilnik o reševanju prve zahteve o kršitvi pacientovih pravic;
- Pravilnik o procesu dela v službi NMP in dežurni službi;
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru;
- Pravilnik o notranji kontroli in reviziji;
- Pravilnik o varstvu osebnih in drugih podatkov zavoda;
- Pravilnik o disciplinski in odškodninski odgovornosti;

- Pravilnik o prepovedi dela pod vplivom alkohola, drog in drugih prepovedanih substanc;
- Pravilnik o zaščitni in delovni varovalni opremi oz. o dodeljevanju delovne obleke in obutve zdravstvenemu in tehničnemu osebju;
- Načrt integritete.

### **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 za leto 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),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2024 in 2025 (Ur.l. št. )
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09-UPB13, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11-ORZSPJS49a, 27/12-odl. US, 40/12-ZUJF, 46/13, 25/14-ZFU in 50/14, 95/14-ZUPPJS15, 82/15, 23/17-ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21 in 139/22),

#### **Pri pripravi finančnega načrta za leto 2024 smo upoštevali naslednje temeljne ekonomske predpostavke:**

Pri načrtovanju prihodkov smo upoštevali Končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programa dela, vključno s kadrovskimi normativi za leto 2024, ki jih je pripravilo Ministrstvo za zdravje RS in izhajali iz realizacije 2023. Upoštevali smo višji prihodek iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja zaradi zmanjšanja prihodka iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, povečanja programa v splošnih ambulantah za 1,0, načrtovali smo dvig cen zdravstvenih storitev za 4 %. Prihodek iz obveznega zdravstvenega zavarovanja smo načrtovali dobrih 14 % višje kot je bila realizacija 2023. Prihodek iz naslova specializacij smo načrtovali dobrih 22 % nižje kot preteklo leto, ker aprila 2024 en specializant zaključi specializacijo. Prihodke iz naslova doplačil so zaradi uvedbe obveznega zdravstvenega prispevka načrtovani nižje, zaradi vse več samoplačniških cepljenj in povečanja programa v zobozdravstvu pa načrtujemo 4 % višje prihodke tudi na trgu. Ostali prihodki so načrtovani 4 % višje zaradi povečanja % kritja stroškov s stani ZD Grosuplja, s katerim od 1.4.2023 izvajamo skupaj NMP. Celotni prihodki so tako načrtovani slabih 3 % nižje kot preteklo leto.

Pri načrtovanju odhodkov smo upoštevali realizacijo preteklega leta in znane napovedi za leto 2024. Povečanje načrtujemo na vseh postavkah, največje pa na stroških dela, ki se bodo povečali v letu 2024, s 1.1.2024 se dvigne minimalna plača za 4,2 %, od 1.6.2024 dalje se dvignejo vrednosti plačnih razredov za 3,36 %, načrtujemo pa tudi dodatne zaposlitve do zapolnitve prostih delovnih mest. Načrtovane so 4 nove zaposlitve in sicer zdravnika specialista družinske medicine, specialista čeljustne in zobne ortopedije, specialista ginekologije in porodništva ter dveh psihologov v CKZ. Nove zaposlitve bodo tudi v primeru daljših bolniških odsotnosti, odhodov, porodniških dopustov ali polovičnega delovnega časa.

Načrtovanje prihodkov in odhodkov je podrobneje opredeljeno in utemeljeno pod točko 7.



## 4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2024

### 4.1. LETNI CILJI

1. Povečanje programa v splošnih ambulantah za 1,0 programa
2. Zaposlitev 1,50 psihologa v CKZ
3. Povečati število opredeljenih pacientov v zobozdravstvu za odrasle za 200 pacientov glede na število opredeljenih na dan 31.12.2023 (št. opredeljenih pacientov na dan 31.12.2023 pri aktivnih zobozdravnikih je 5.635 pacientov).
4. Povečati število opredeljenih pacientov v splošnih ambulantah za 500 pacientov glede na število opredeljenih na dan 31.12.2023 (št. opredeljenih pacientov na dan 31.12.2023 pri aktivnih zdravnikih v splošnih ambulantah je 12.834 pacientov).
5. Opraviti 100 % preventivo v otroškem in šolskem dispanzerju glede na Pogodbo ZZZS
6. Opraviti najmanj 70 % preventive v dispanzerju za žene glede na Pogodbo ZZZS
7. Opraviti 40 % učinkovitih ur v zdravstveni in zobozdravstveni vzgoji
8. Izvedba vseh vrst zdravstveno vzgojnih delavnic, ki so določene s pogodbo ZZZS
9. Ustvariti presežek prihodkov nad odhodki
10. Prihodke iz naslova OZZ povečati za 14 %
11. Na podlagi izvedene ankete o zadovoljstvu pacientov doseči oceno 4,5 od maksimalno možnih 5,0.
12. Na podlagi izvedene ankete o zadovoljstvu zaposlenih doseči oceno 3,7 od maksimalno možnih 5,0
13. Opraviti povprečno 2 dni izobraževanja na zaposlenega delavca v letu 2024 v okviru načrtovanih sredstev.
14. Uspešno opraviti notranjo in zunanjo presojo kakovosti standarda 9001:2015
15. Število upravičenih pritožb pacientov ne preseže število 10 na leto
16. Nabava opreme v skladu s finančnim načrtom
17. Izvedba dneva odprtih vrat
18. Nadaljevanje aktivnosti izgradnje prizidka k ZD
19. Dokončanje ureditve arhiva
20. Organizacija vsaj dveh dogodkov za zaposlene
21. Prehod zdravstvenega informacijskega sistema iz Promedice 1 na Promedico 2
22. Uvedba naročanja preko spletne aplikacije (naročanje receptov, MTP, napotnic, obvestila zdravnikom,...)

#### 4.1.1. Kazalniki kakovosti in cilji za kazalnike kakovosti za posamezne procese v letu 2024

NAZIV PROCESA	KAZALNIK KAKOVOSTI	CILJ ZA KAZALNIK KAKOVOSTI
Proces vodenja	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Realizacija letnih ciljev (pod tč.4.1.)</li> <li>- Ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki</li> <li>- Zadovoljstvo pacientov</li> <li>- Zadovoljstvo zaposlenih</li> </ul>	80 % 100 % 4,5 3,7
Proces dela v SA, OD in ŠD in ginekologiji	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Delež dosežene glavarine po posameznih službah</li> <li>- Delež precepljenih predšolskih otrok</li> <li>- Delež cepljenih otrok MMR – 1.odmerek</li> <li>- Delež cepljenih otrok MMR – 2.odmerek</li> <li>- Delež cepljenih deklic in dečkov proti HPV</li> <li>- Odzivnost na program ZORA</li> <li>- Zadovoljstvo pacientov v SA, OD in ginekologija</li> </ul>	Ginek – 109 % SA, OD in ŠD – 106% 95 % 96 % 95 % 35 % 80 % 4,5
Proces dela v zobozdravstveni dejavnosti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Delež dosežene glavarine v zobozdravstvu za odrasle</li> <li>- Realizacija programa</li> <li>- Obvladovanje tehnike umivanja zob</li> <li>- Število reklamacij v zobni tehniki</li> <li>- Zadovoljstvo pacientov</li> </ul>	Odrasli – 99 % 100 % 60 % 5 4,5
Proces dela v patronažni službi in negi na domu	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Delež opravljenih preventivnih/kurativnih obiskov</li> <li>- Zadovoljstvo pacientov</li> </ul>	20 % / 80 % 4,8
Proces dela v medicinskem laboratoriju	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Število popravljenih in brisanih izvidov</li> <li>- Pacienti brez laboratorijskega naročila glede na skupno število sprejetih pacientov v laboratorij</li> <li>- Pacient prišel v laboratorij ob nepravilnem terminu (odstotek pacientov, ki so prišli ob nepravem času na odvzem ščitničnih hormonov glede na vse paciente TSH)</li> <li>- Ocena rezultatov zunanje kontrole kakovosti</li> <li>- Zadovoljstvo pacientov</li> </ul>	Manj kot 10 % Manj kot 1 % Manj kot 5 % Manj kot 12 % 4,8
Proces dela v referenčni ambulanti	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Delež opravljenih preventivnih pregledov</li> <li>- Odzivnost na program SVIT</li> <li>- Realizacija programa</li> <li>- Zadovoljstvo pacientov</li> </ul>	10% 65 % 100 % 4,8

NAZIV PROCESA	KAZALNIK KAKOVOSTI	CILJ ZA KAZALNIK KAKOVOSTI
Proces dela v zdravstveno vzgojnem centru - CKZ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Realizacija plana Vzgoje za zdravje in zobozdravstvene vzgoje</li> <li>- Delež opravljenih zdravstveno vzgojnih delavnic Programa za krepitev zdravja</li> <li>- Izvedena vsaj 1 delavnica iz sklopov zdravstveno vzgojnih / psiho edukativnih delavnic in individualnih svetovanj v Programu za krepitev zdravja</li> <li>- Delež oseb, ki so na delavnici Zdravo hujšanje zmanjšale telesno težo za min 5% in spremenile življenjski slog</li> <li>- Izboljšan rezultat testov fizične zmogljivosti pri udeležencih delavnice Gibam se pri minimalno 2 testih</li> <li>- Delež oseb, ki so ob zaključku delavnice Spoprijemanje z depresijo in delavnice Spoprijemanje s tesnobo, menijo, da lahko s svojo aktivnostjo vplivajo na svoje počutje</li> <li>- Število pokajenih cigaret ob zaključku delavnice Da opuščam kajenje</li> <li>- Število opravljenih preventivnih aktivnosti v lokalni skupnosti</li> <li>- V vsakem razredu OŠ, SŠ in skupini vrtčevskih otrok na področju, kjer gravitira ZD Ivančna Gorica izvedba preventivne aktivnosti</li> </ul>	<p>40% / 40%</p> <p>100 %</p> <p>Vsaj 1 od vsake delavnice</p> <p>50 % - sprememba sloga 50 % - znižanje teže</p> <p>Izboljšan rezultat pri min 2 testih</p> <p>40%</p> <p>50 % zmanjšalo pokajene cigarete Min 2 preventivni aktivnosti CKZ / mesec</p> <p>Vsaj 1 preventivna aktivnost v šolskem letu</p>
Proces dela v NMP in dežurni službi	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Povprečni dostopni čas</li> </ul>	12 minut
Proces fizioterapije	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Razlika stanja bolečine (VAS) lestvica med začetno in končno obravnavo</li> </ul>	Več kot 2 razlike
Proces merjenja, analiziranja in izboljšav	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Odzivnost anketiranja pacientov</li> <li>- Odzivnost anketiranja zaposlenih</li> <li>- Število ugotovljenih nepravilnosti pri NP</li> <li>- Število ugotovljenih neskladij na zunanji presoji</li> <li>- Število ugotovljenih nepravilnosti pri notranji reviziji</li> </ul>	<p>95 %</p> <p>60 %</p> <p>Do 15</p> <p>Manj kot 5</p> <p>Nič</p>

NAZIV PROCESA	KAZALNIK KAKOVOSTI	CILJ ZA KAZALNIK KAKOVOSTI
Proces vodenja virov	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Število dni izobraževanja</li> <li>- Povprečno število dni izobraževanja na delavca</li> <li>- Število zaposlenih, ki se niso udeležili izobraževanja</li> <li>- Delež kalibrirane opreme</li> <li>- Zadovoljstvo uporabnikov IS</li> <li>- Število incidentov</li> <li>- Delež opravljenih zdravniških pregledov zaposlenih</li> <li>- Delež pravočasno servisirane opreme</li> <li>- Delež uspešnih Bowie Dick-ov</li> <li>- Delež uspešnih kontrol sterilizacije spor</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>200 dni</li> <li>2 dni</li> <li>30 zaposlenih ali manj</li> <li>100 %</li> <li>3,5</li> <li>Manj kot 3</li> <li>100 %</li> <li>100 %</li> <li>100 %</li> <li>100 %</li> </ul>
Proces povezan z odjemalci	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti</li> </ul>	5 %

## 4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

### 4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

V letu 2024 načrtujemo izvesti notranjo revizijo z zunanjim izvajalcem, pooblaščenim notranjim revizorjem. Področje, ki ga bomo revidirali v letu 2024 še ni določeno, ga bomo pa določili v sodelovanjem z notranjim revizorjem in na podlagi ocene tveganj.

#### 4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj za leto 2024

I. SPLOŠNI POSLOVNI CILJI						
CILJ	TVEGANJE				UKREP IN NK	ODGOVORNI NOSILEC
Opis	Opis tveganja	Verjetnost	Posledice	Stopnja tveganja	Opis	Delovno mesto
1	2	3	4	5	6	7
Zakonitost poslovanja	Kršitev zakonodaje in ostalih formalnih določil, zakonsko določeno sankcioniranje in zmanjšanje ugleda zavoda.	2	4	8	<p>Izgrajevanje organizacijske kulture v zavodu, ki je naklonjena spoštovanju zakonskih določil. Vsi zaposleni so seznanjeni z vrednotami, ki jih je potrebno pri svojem delu spoštovati.</p> <p>Posodabljanje obstoječih internih predpisov in zagotavljanje skladnosti njihove vsebine z zakoni ter izdajanje novih.</p> <p>Krepitev notranjega kontrolnega okolja, načrtovanje in izvajanje notranjih revizij skladnosti poslovanja z zakonskimi določili in uresničevanje priporočil notranje revizije</p> <p>Izvajanje svetovalnih projektov notranje revizije za izboljšanje uresničevanja načel zakonitosti delovanja</p>	Direktor  Direktor
Gospodarnost	Neugodni odmiki uresničenih stroškov od načrtovanih, nesorazmerje med stroški in koristmi, negospodarna raba sredstev zavoda, nezadostna izkoriščenost sredstev zavoda.	3	3	9	<p>Realno načrtovanje stroškov po vrstah, vsebini in organizacijskih enotah (načrtovanje ciljnih stroškov).</p> <p>Izdajanje internih standardov zdravstvenega materiala in določanje internih normativov porabe zdravstvenega materiala.</p> <p>Vzpostavljanje procesne organiziranosti in evidentiranje ter spremljanje stroškov po storitvah oz. stroškovnih nosilcih.</p> <p>Evidentiranje in spremljanje stroškov po povzročiteljih stroškov, poročanje o odmikih, ustrezno ukrepanje v primeru neupravičenih neugodnih odmikov.</p> <p>Redno notranje revidiranje gospodarnosti in uresničevanje priporočil notranje revizije ter izvajanje svetovalnih projektov notranje revizije za izboljšanje gospodarnosti.</p>	Direktor Vodja FRS  Direktor pomoč. Direktorja  Vodja FRS  Vodja FRS  Direktor vodja FRS

CILJ	TVEGANJE				UKREP IN NK	ODGOVORNI NOSILEC
Opis	Opis	Verjetnost	Posledic	Stopnja tveganja	Opis	Delovno mesto
1	2	3	4	5	6	7
Preglednost	Nepregledna razmejitev pristojnosti in odgovornosti, nepreglednost notranjih procesov, nepotrebni notranji procesi, ki podaljšujejo čakalne vrste in povečujejo nezadovoljstvo uporabnikov zdravstvenih storitev	2	4	8	<p>Akt o notranji organizaciji določa jasno razmejitev pristojnosti in odgovornosti posameznih nosilcev, predpisuje pregledno organizacijo dela in sistemizacijo delovnih mest z opisi del in nalog.</p> <p>Kontinuirano spremljanje zadovoljstva uporabnikov zdravstvenih storitev ter ostalih udeležencev v procese zavoda (ankete, vprašalniki).</p> <p>Pravilnik o računovodstvu, ki predpisuje ureditev računovodstva, ki zagotavlja oblikovanje preglednih, pravočasnih, pravilnih in resničnih informacij za zunanje in notranje uporabnike.</p> <p>Redno notranje revidiranje notranjih procesov in uresničevanje priporočil notranje revizije, izvajanje svetovalnih projektov notranje revizije za izboljšanje preglednosti delovanja zavoda.</p>	<p>Direktor</p> <p>PVK, glavna mes.sestra</p> <p>Vodja FRS</p> <p>Direktor vodja FRS</p>
Celovito obvladovanje poslovnih tveganj	Neučinkovito in neuspešno poslovanje, nepravilno računovodsko in ostalo poročanje, nepravočasno prilagajanje na nenehne spremembe.	3	3	9	<p>Strategija celovitega obvladovanja tveganj je sestavni del strategije zavoda.</p> <p>Sistem za celovito obvladovanje poslovnih tveganj v zavodu je sestavni del poslovne prakse zavoda.</p> <p>Za vsa poslovna področja zavoda je izdelan register tveganj, ki se redno revidira in posodablja.</p>	Direktor
Notranji nadzor	Neuresničevanje in kršitve zakonskih določil o notranjem nadzoru, pomanjkljivosti v sistemu notranjih kontrol, nespoštovanje določil in usmeritev o notranjem nadzoru javnih financ.	3	3	9	<p>Nenehni notranji nadzor v obliki vodstvenega nadzora, rednega poročanja ter notranjega revidiranja. Uresničevanje priporočil notranje revizije in redno letno samoocenjevanje notranjega nadzora javnih financ.</p> <p>Izvajanje svetovalnih projektov notranje revizije za izboljšanje notranjega nadzora na celotnem poslovnem področju zavoda.</p>	Direktor

II. POSLOVNI CILJI FINANČNO RAČUNOVODSKEGA PODROČJA						
CILJ	TVEGANJE				UKREP IN NK	ODGOVORNI NOSILEC
Opis	Opis	Verjetnost	Posledice	Stopnja tveganja	Opis	Delovno mesto
1	2	3	4	5	6	7
Popolnost in pravočasnost knjigovodskega evidentiranja poslovnih dogodkov	Nepopolne knjigovodske evidence, neustrezno zbiranje izvirnih knjigovodskih listin, sprožanje poslovnih dogodkov brez ustreznih dokumentov, nepooblaščno sprejemanje obveznosti v imenu in na račun zavoda.	2	3	6	Pooblastilo direktorja razmejiti pristojnosti glede sprožanja poslovnih dogodkov nabave, odobravanja plačevanja obveznosti s sredstvi zavoda, odobritve napotitev delavcev s pravico do nadomestila plače. Pravilnik o računovodstvu za opisanimi notranjimi kontrolami, načrtovanje in izvajanje izobraževanja delavcev v računovodstvu. Redno notranje revidiranje knjigovodskega evidentiranja poslovnih dogodkov.	Vodja FRS  Vodja FRS
Popolnost obdelave finančnih podatkov	Nepopolna obdelava podatkov, medsebojna nepovezanost podatkovnih baz, potreba po večkratnem knjiženju istih podatkov.	2	3	6	Sistem notranjih kontrol (primarne in nadzorne), medsebojna primerjava stanj sredstev in evidenca o izvedeni medsebojni primerjavi Redno notranje revidiranje.	Vodja FRS
Priprava pravočasnih, pravih in popolnih informacij za notranje in zunanje uporabnike	Nepopolne, nepravočasne in napačne informacije za odločanje	3	3	9	Akt o notranji organizaciji, ki določa nosilce priprave informacij ter posamezne prejemnike informacij. Vzpostavljen je sistem za ugotavljanje informacijskih potreb posameznih uporabnikov. Računalniško podprt informacijski sistem temelji na uporaba relacijskih baz podatkov, ki omogočajo hitro pripravo raznovrstnih informacij, ki se dograjuje Strategija razvoja informacijsko komunikacijske tehnologije v zavodu je sestavni del celotne strategije zavoda. Notranje revidiranje letnih računovodskih poročil, zagotavljanje doslednosti in popolnosti rednega popisa sredstev in virov zavoda ter obravnava poročila o popisu s strani nadzornega organa zavoda.	Vodja FRS

CILJ	TVEGANJE				UKREP IN NK	ODGOVORNI NOSILEC
Opis	Opis	Verjetnost	Posledice	Stopnja tveganja	Opis	Delovno mesto
1	2	3	4	5	6	7
Zagotavljanje kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti.	Neustrezna sestava finančnih sredstev glede ročnosti, nesolventnost, izguba ugleda zavoda v očeh širšega poslovnega okolja (dobavitelji, laboratoriji, diagnostični centri).	2	3	6	Finančno načrtovanje in spremljanje uresničenega denarnega toka. Skladno z Pravilnikom o računovodstvu izvajati postopek izterjave zapadlih terjatev. Razmejitev pristojnosti povezanih s plačili, dogovarjanje za ugodne plačilne pogoje z dobavitelji, zagotavljanje dodatnih virov financiranja (donacije).	Vodja FRS

### III. POSLOVNI CILJI NABAVNEGA PODROČJA

CILJ	TVEGANJE				UKREP IN NK	ODGOVORNI NOSILEC
Opis	Opis	Verjetnost	Posledice	Stopnja tveganja	Opis	Delovno mesto
1	2	3	4	5	6	7
Zagotoviti skladnost nabave blaga in storitev z zakonskimi določili oz. oddaja javnih naročil.	Proces nabave ne poteka na zakonsko predpisan način, prisotnost navzkrižja interesov, nabava blaga in storitev neustrezne kvalitete.	3	3	9	Nabava blaga in storitev se načrtuje. Pravilnik o procesih nabave oziroma javnem naročanju, jasno določa operativne postopke nabave blaga in storitev. Pravilnik jasno opredeljuje razmejitev pristojnosti in odgovornosti nosilcev nabave. V skladu s pravilnikom so v procese oddaje javnih naročil vključeni tako nosilci pravne stroke, kot nosilci izvedbenih nabavnih procesov in sami uporabniki materiala, ki je predmet nabave. Nosilci pravne stroke skrbijo za ustreznost pravno formalnega postopka pri oddaji javnega naročila, predmet pogodbe javnega naročila opredelijo ključni uporabniki materiala. V postopek oddaje javnega naročila je vključena posebna, ustrezno usposobljena, stalna komisija. Ta komisija vodi postopke oddaje javnih naročil male vrednosti. Vse predloge za uvedbo novih zdravstvenih materialov v prakso zavoda prouči in presodi komisija, ki izdelava strokovno utemeljen predlog, ki ga v končni fazi potrdi direktorica. Redno notranje revidiranje procesa nabave.	Glavna sestra in vodja FRS  Vodja FRS in glavna sestra



<b>IV. POSLOVNI CILJI KADROVSKEGA PODROČJA</b>						
CILJ	TVEGANJE				UKREP IN NK	ODGOVORNI NOSILEC
Opis	Opis	Verjetnost	Posledice	Stopnja tveganja	Opis	Delovno mesto
1	2	3	4	5	6	7
Pregledna organiziranost in organizacija dela	Nefleksibilna organiziranosti, ki ovira učinkovito sprejemanje odločitev ter njihovo uresničevanje.	2	3	6	Opredelitev organiziranosti in organizacije dela v aktu o notranji organizaciji, katerega sestavni del je sistemizacija delovnih mest z opisi del in nalog.  Pooblastila in pristojnosti posameznih nosilcev so jasno opredeljena.	Vodja kadrovske službe
CILJ	TVEGANJE				UKREP IN NK	ODGOVORNI NOSILEC
Opis	Opis	Verjetnost	Posledice	Stopnja tveganja	Opis	Delovno mesto
1	2	3	4	5	6	7
Ustrezna kadrovska politika	Nezadovoljstvo zaposlenih, visoka stopnja odliva zaposlenih, pomanjkanje ustreznih kadrov, stagnacija v razvoju znanj obstoječih zaposlenih, povečevanje števila pritožb zaposlenih in uporabnikov.	3	3	9	Strategija kadrov je sestavni del strategije zavoda.  Vzpostavljanje pozitivno naravnane organizacijske klime v zavodu.  Pravilnik o stimulativnem nagrajevanju zaposlenih s preglednim sistemom ocenjevanja doseganja načrtovanih ciljev. Pravilnik o napredovanju. Sistematično zbiranje in uresničevanje predlogov zaposlenih in uporabnikov z namenom izboljšati organizacijo dela zavoda.	Vodja kadrovske službe
Učinkovita in uspešna politika razvoja kadrov	Neustrezna kadrovska struktura, nekompetentni zaposleni, naraščanje števila pritožb uporabnikov, slaba javna podoba zavoda, odliv uporabnikov-pacientov v ostale zavode.	3	3	9	Strategija razvoja kadrov je sestavni del strategije zavoda. Načrtovanje izobraževanja po posameznikih. Sodelovanje v procesih formalnega izobraževanja zdravstvenih delavcev (vključevanje v izobraževalni proces v okviru obeh medicinskih fakultet, fakultet s področja izobraževanja zdravstvene nege, aktivno vključevanje zaposlenih v konference in posvete, interna izmenjava znanj in veščin, načrtovanje). Načrtovanje in izvajanje rednih letnih razgovorov z zaposlenimi.	Vodja kadrovske službe
Obvladovanje stroškov dela v	Preseganje načrtovanih stroškov dela, neugodni vpliv	3	3	9	Pravilnik o delovnem času, ki je sestavni del Akta o notranji organizaciji	Kadrovska služba

načrtovanih okvirih.	na poslovni izid zavoda.				Redno spremljanje izkoriščenosti delovnega časa in nenehne spodbude in navodila vodstva za enakomerno razporejanje delovnega časa. Poročila o stanju ur , ki so rezultat neenakomerno razporejenega delovnega časa in o stanju neizkoriščenih dni letnega dopusta.  Redno notranje revidiranje evidence delovnega časa in uresničevanje priporočil notranje revizije.	
----------------------	--------------------------	--	--	--	--	--

## V. POSLOVNI CILJI – PODROČJE ZDRAVSTVENE NEGE

CILJ	TVEGANJE				UKREP IN NK	ODGOVORNI NOSILEC
Opis	Opis	Verjetnost	Posledice	Stopnja tveganja	Opis	Delovno mesto
1	2	3	4	5	6	7
zagotoviti izvajanje zdravstvene nege v skladu z doktrino zdravstvene nege in navodili zdravnika	strokovne napake pri izvajanju zdravstvene nege	3	3	9	vzpostavitev ustrezne notranje organizacije, sistemizacije delovnih mest ter delitve nalog in odgovornosti; opredelitev pooblastil in pristojnosti posameznih delavcev; letno načrtovanje izobraževanja zaposlenih; natančna določitev notranjih procesov	glavna sestra
CILJ	TVEGANJE				UKREP IN NK	ODGOVORNI NOSILEC
Opis	Opis	Verjetnost	Posledice	Stopnja tveganja	Opis	Delovno mesto
1	2	3	4	5	6	7
Celovito obvladovanje tveganj na področju bolnišničnih okužb	možnost okužb oziroma izbruha epidemije	3	3	9	vklučitev navodil in programov obvladovanja bolnišničnih okužb v strategijo celovitega obvladovanja tveganj nastanka bolnišničnih okužb	Glavna sestra

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

- Število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2023 in 31.12.2024 v splošnih ambulantah, otroškem in šolskem dispanzerju, dispanzerju za žene in zobozdravstveni dejavnosti.
- Število opravljenih preventivnih pregledov v letu 2024 v otroškem in šolskem dispanzerju ter dispanzerju za žene glede na pogodbo za leto 2023.
- Opravljene storitve glede na pogodbo z ZZZS za leto 2024.
- Indeksi v letu 2024 glede na leto 2024.

## **6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA**

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2024

V letu 2024 načrtujemo program kot je bil pogodbeno dogovorjen z ZZZS v letu 2023, širitev načrtujemo le na splošni ambulantni. Ker pa se je na zobozdravstvu za odrasle v decembru 2023 že povečal plan opravljenih storitev v standardu, dodatnega povečanja ne načrtujemo. Načrtovan je le višji obseg storitev.

Delovni program je načrtovan glede na Pogodbo o opravljanju zdravstvenih storitev v letu 2023 in v skladu z Uredbo o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njihovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023, ki je bila objavljena v Uradnem listu RS št. 8/2023. Nova Uredba namreč še ni objavljena. Se bomo pa tudi v letu 2024, skupaj z Občino Ivančna Gorica, trudili povečati program na dejavnostih, kjer so potrebe največje in tudi realizacija najbolj presega pogodbeno dogovorjen obseg storitev. Taka dejavnost je patronažna služba in fizioterapija.

Stanje v Občini Ivančna Gorica kaže na to, da potrebujemo nove dejavnosti oziroma programe, zato v letu 2024 načrtujemo aktivnosti za pridobitev programa kliničnega psihologa.

Širitve programov in povečevanje že obstoječih programov je močno odvisno tudi od prostorskih pogojev, katerih v našem zavodu ves čas primanjkuje. Kot prvi pogoj za zaposlitev dodatnih zdravnikov so delovni pogoji, šele ko imamo zdravnika imamo možnost za dodatni program. Trenutno imamo zaposlene tri specializante, prvi konča specializacijo v letu 2024, katerega bomo zaposliti.

Zdravnika, kateri nima svoje ambulante je praktično nemogoče zaposliti. Glede na trenutno število opredeljenih pacientov, zdravniki še vedno presegajo število glavarinskih količnikov. Tako bi v našem zdravstvenem domu na trenutno stanje potrebovali dodatnega zdravnika družinske medicine in dva pediatria.

## **7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV**

### **7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV**

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2024

*Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov*

### 7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2024 znašajo 6.072.500 € in so načrtovani za slabe 3 % nižje od realizacije celotnih prihodkov v letu 2023.

Poslovni prihodki so načrtovani v višini 6.037.000 € oziroma slabe 3 % nižje kot v letu 2023:

Načrtovali smo:

- a. Povečanje prihodkov iz obveznega zdravstvenega zavarovanja za 701.240 € oziroma 14 % višje od leta 2023 in sicer:
  - Višji prihodki zaradi povečanja programa iz naslova visoke glavarine v splošnih ambulantah od 1.15.2024 v višini 120.000 €
  - Višji prihodki, ker se ukinja PZZ in se prenaša na OZZ, ki se bo kril iz obveznega zdravstvenega prispevka, iz tega naslova pričakujemo višji prihodek v višini 386.000 €.
  - Načrtujemo dvig cen zdravstvenih storitev za 4 %, kar pomeni višji prihodek glede na realizacijo 2023 v višini 195.000 €.
  - Realizacijo na vseh ostalih dejavnostih načrtujemo v enakem obsegu kot je bila v letu 2023.
- b. Prihodek iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja se v letu 2024 ukinja in se prenaša na OZZ.
- c. Prihodke iz naslova plač pripravnikov in specializantov smo načrtovali v skladu s kadrovskim načrtom, kjer sta načrtovana dva specializanta družinske medicine za celo leto, en specializant pa samo do 30.04.2024, ker ima v aprilu 2024 specialistični izpit.
- d. Prihodke na trgu načrtujemo višje kot je bila realizacija 2023 in sicer za 4 % oziroma slabih 10.000 €. Povečanje je predvsem zaradi dviga cen zdravstvenih storitev in vse večjega zanimanja za samoplačniška cepljenja. Ostale prihodke na trgu načrtujemo v enakem obsegu.
- e. Drugi prihodki so načrtovani iz naslova refundacij plač, ki jih dobimo s strani ZD Grosuplje, za katerega naši zdravniki občasno opravljajo dežurno službo in višjih refundiranih stroškov za NMP, ki se od 1.4.2023 ob sobotah izvaja v ZD Ivančna Gorica in so prav tako refundirani s strani ZD Grosuplje. V letu 2023 so med temi prihodki tudi refundirani dodatki s strani ZZZS, v letu 2024 pa teh refundacij ne načrtujemo v tako velikem obsegu. Glede na trenutno veljavni Pravilnik o določitvi dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve se izplačuje samo na preseganje glavarinskih količnikov, preseganje obsega opravljenih storitev pa se ne izplačuje več.

Finančni prihodki, ki nastanejo zaradi prejetih obrestih za stanje na TRR so načrtovani v enakem obsegu kot preteklo leto, ker načrtujemo, da se prosta sredstva, ki jih imamo na računu ne bodo bistveno spremenila.

### 7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2024 znašajo 6.071.723 € in so za 3,08 % oziroma 181.487 € višji od doseženih v letu 2023.

## **Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev**

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2024 znašajo 1.519.200 € in so za slaba 2 % oziroma 26.331 € višji od doseženih v letu 2023. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znašajo 25 % celotnih odhodkov.

**Stroške materiala** načrtujemo na podlagi dviga cen, ki je bil že v letu 2023. Stroški materiala so načrtovani 2 % oziroma 12.500 € višje kot je bila realizacija v letu 2023 in sicer:

- Na vseh postavkah je načrtovano povečanje zaradi dviga cen za 2 %.
- Načrtujemo višje stroške za izobraževanje delavcev. Zastavljen je tudi cilj, da se povprečno število dni na zaposlenega dvigne na 2 dni.
- Načrtovan je tudi dvig električne energije zaradi spremembe ogrevanja in sicer zmanjšanje stroškov kurilnega olje in povečanje stroškov električne energije.
- Stroški materiala so načrtovani glede na realizacijo leta 2023 in trenutno znanimi spremembami, ki bodo v letu 2024.

Stroški materiala so načrtovani na podlagi predpostavke, da se bodo zdravstvene storitve opravljale glede na načrtovan delovni program za leto 2024.

**Stroške storitev** načrtujemo višje za slabih 14.000 € oziroma dober 1 %. Na vseh postavkah je zaradi predvidenega dviga cen načrtovano povečanje, največje povečanje pa je načrtovano pri naslednjih storitvah:

- Stroških izobraževanje, ker načrtujemo povečanje aktivnosti izobraževanja zaposlenih in spodbujanja le-tega. Načrtovano je tudi izobraževanje določenih zaposlenih za notranje presojevalce standarda kakovosti.

V letu 2024 ni načrtovano plačevanje zdravstvenih storitev na podlagi realizacije temveč do pogodbeno dogovorjenega programa, tako smo načrtovali zmanjšanje nekaterih zdravstvenih storitev, načrtujemo pa tudi povečanje cen nekaterih storitev.

## **Načrtovani stroški dela**

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2024 znašajo 4.348.180 € in so načrtovani za 4 % oziroma 167.284 € višje od doseženih v letu 2023. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znašajo 72 %. Na tej postavki načrtujemo tudi največje povečanje v primerjavi z ostalimi vrstami stroškov.

Spremembo stroškov dela smo načrtovali zaradi:

- Izplačil nagrad zaposlenim v timih splošnih ambulantah, otroškem in šolskem dispanzerju, dispanzerju za žene, zobozdravstvu za odrasle in mladinskem zobozdravstvu, ki presegajo 1.895 količnikov iz opredeljenih pacientov in presežejo določeno realizacijo storitev, ki je določena v Uredbi o določitvi višine dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve (Ur.l.RS 142/22) v letu 2024 ne načrtujemo. Načrtujemo izplačilo samo iz naslova preseganja glavarine na podlagi Pravilnika o določitvi dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve, ki velja za leto 2024 in še to samo v splošnih ambulantah ter otroškem in šolskem dispanzerju. Iz tega naslova načrtujemo znižanje stroškov za 200.000 €.
- S 1.6.2024 se dvignejo vrednosti plačnih razredov za 3,6 %, za kar načrtujemo dvig 100.000 €
- Na višino plač bo vplival tudi dvig minimalne plače za 4,3 %.

- Načrtovane so nove zaposlitve in sicer predvsem zdravnikov specialistov.
- Višina regresa za letni dopust je načrtovana v višini minimalne plače, to je 1.253,90 € za 103 zaposlene.
- Dvig stroškov prehrane je načrtovan višje na podlagi Končnih izhodišč za pripravo finančnih načrtov za leto 2024 s strani Ministrstva za zdravje.

Zaradi upokojitev v letu 2024 načrtujemo izplačilo dveh odpravnin.

Sredstva za delovno uspešnost so načrtovana za celo leto v višini 2% bruto osnovnih plač.

Načrtovana so tudi sredstva za izplačilo redne delovne uspešnosti direktorja in pomočnice direktorja za zdravstveno nego za obdobje od 01.0.2023 do 31.12.2023, ki bodo izplačana v letu 2024 na podlagi sklepa Sveta zavoda, soglasja Občine Ivančna Gorica in Ministrstva za zdravje. Načrtovano je 2.460,69 €.

Načrtujemo, da bodo sredstva za dvig plač zagotovljena v ceni zdravstvenih storitev.

### Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 276.652 €. Znesek je sestavljen iz predračuna amortizacije in predvidenega zneska amortizacije za opremo, ki bo kupljena v letu 2024 in je v načrtu investicij za leto 2024. Tako je:

- del amortizacije, ki bo vračunana v ceno, znaša 200.243 €,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 66.316 € in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 10.093 €.

Stroški amortizacije, ki bo bremenil poslovni izid je tako načrtovan v višini 200.243 €. Stroški amortizacije v breme poslovnega izida so načrtovani na podlagi predračuna amortizacije za leto 2024 in Finančnega načrta za leto 2024 s strani ZZZS, na podlagi cen 1.1.2024.

### 7.1.3. Načrtovan poslovni izid

**Tabela 1:** Načrtovan poslovni izid v letu 2024

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)	
	Ocena real. 2023	FN 2024	Ocena real. 2023	FN 2024	Ocena real. 2023	FN 2024
Organizac. enota	6.250.178	6.072.500	5.890.236	6.071.723	354.877	765
<b>SKUPAJ</b>	<b>6.250.178</b>	<b>6.072.500</b>	<b>5.890.236</b>	<b>6.071.723</b>	<b>354.877</b>	<b>765</b>

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2024 izkazuje uravnotežen poslovni izid v višini 765 €.

Nizek poslovni izid je posledica načrtovanja nižjih prihodkov kot je načrtovan dvig stroškov. Vzroki za nižje stroške so predvsem zaradi spremembe plačevanja opravljenih zdravstvenih storitev v letu 2024, ki kaže na znižanje prihodkov. Ukinja se PZZ in se uvaja plačevanje iz

OZZ, ki pa se plačuje le do pogodbeno dogovorjenega obsega storitev. Prav tako se ukinja plačilo zdravstvenih storitev po realizaciji.

Bo pa skrb ZD Ivančna Gorica, da v letu 2024 ustvari čim višjo razliko, saj nam je ta razlika edini vir sredstev, ki ga lahko namenimo adaptacijam in obnovam obstoječih prostorov, poleg sredstev Občine Ivančna Gorica.

## **7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI**

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

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

- samoplačniško cepljenje
- nadstandardne zobozdravstvene storitve
- storitve zobne tehnike za zunanje naročnike
- laboratorijske storitve za zunanje naročnike in samoplačnike

Prevrednotovalne prihodke obravnavamo kot prihodke javne službe, finančne prihodke obravnavamo kot prihodke javne službe. Druge prihodke obravnavamo kot prihodke javne službe.

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

Odhodke iz tržne dejavnosti za leto 2024 smo načrtovali v enakem odstotku kot so načrtovani prihodki, to je 3,80 %.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša 836 €, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 29 €.

## **7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

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

Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2024 je načrtovan na podlagi realizacije 2023 z upoštevanjem načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2024, spremembi celotnih prihodkov in spremembi odhodkov v letu 2024 in načrtovanimi prilivi in odlivi. Investicijski odhodki so načrtovani v skladu z načrtom investicijskih vlaganj za leto 2024.

V načrtu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je načrtovan presežek odhodkov nad prihodki v višini 169.463 € in sicer zaradi načrtovanja vlaganja v opremo. V kolikor odštejemo vlaganje v neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva oz. investicijske odhodki, ki bremenijo poslovni izid po načelu denarnega toka takoj pa je presežek prihodkov nad odhodki v višini 49.147 €. V primeru, da investicijski odhodki ne bodo realizirani v celoti bo razlika večja. Velik vpliv na presežek oz. primanjkljaj imajo ravno investicijski odhodki, ki bremenijo izid takoj ob njihovi nabavi oziroma plačilu.

V primeru, da bo v Izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2024 izkazan presežek odhodkov nad prihodku imamo zagotovljen vir iz naslova neporabljene amortizacije iz preteklih let ter nerazporejen dobiček iz preteklih let.

## **8. PLAN KADROV**

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2024

### **8.1. ZAPOSLENOST**

Število zaposlenih se bo v letu 2024 v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2023 povečalo za 4 zaposlene in konec leta 2024 znašalo skupaj 107 zaposlenih delavcev.

Pri načrtovanju kadrov za leto 2024 je sprememba glede na leto 2023, da so v plan vključeni zaposleni, ki jih želimo v letu 2024 zaposliti zaradi povečanja programov in zapolnitvi prostih delovnih mest.

Načrtovana je dodatna zaposlitev zdravnika, specialista družinske medicine, ki je do sedaj pri nas zaposlen kot specializant, specialista čeljustne in zobne ortopedije, specialista ginekologije in porodništva ter dve psihologinji od tega eno za polovični delovni čas. To je skupaj 4 zaposlene.

Ostalih zaposlitev ne načrtujemo, nadomeščali se bodo samo porodniški dopusti, daljše bolniške odsotnosti in upokojitve.

V primeru povečanja programov s strani ZZZS, spremembi standardov ali pridobitve novih programov pa se bo zaposlovanje izvedlo glede na standarde določene z Uredbo za leto 2024.

### **8.2. OSTALE OBLIKE DELA**

V letu 2024 ne načrtujemo novih podjemnih pogodb. V letu 2023 je bilo 9 podjemnih pogodb za leto 2024 pa jih načrtujemo v enakem številu. V kolikor se bodo zapolnila prosta delovna mesta pa se bo število podjemnih pogodb zmanjšalo.

Študentsko delo za leto 2024 načrtujemo v enakem obsegu kot v letu 2023. Podjemne pogodbe so sklenjene na področjih, kjer ni mogoča redna zaposlitev, zaradi majhnega obsega dela ali pa zaradi pomanjkanja ustreznega kadra.

### **8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM**

Z zunanjimi izvajalci pa pokrivamo naslednje dejavnosti:

- Za varovanje prostorov in požarno varnost imamo sklenjeno pogodbo s podjetjem R-Unigard d.o.o. Načrtovan letni strošek za varovanje je 2.800 € in ni smiselno zaposlovanje lastnega kadra.
- Zobotehnične storitve, za katere nimamo sami opreme in znanja, in je letni strošek odvisen od naročil storitev. Za leto 2024 načrtujemo enak strošek kot v preteklem letu zaradi enakega obsega protetičnih storitev v zobozdravstvu za odrasle in sicer v višini



60.000 €. V letu 2023 je bila visoka realizacija, kar pa zaradi povečanja programa načrtujemo tudi v letu 2024.

- Transport bioloških vzorcev do izvajalcev zdravstvenih storitev imamo organiziran skupaj z Zdravstvenim domom Grosuplje. Zdravstveni dom Grosuplje zagotavlja kader za opravljanje teh storitev, Zdravstveni dom Ivančna Gorica pa plača 40% stroškov plače zaposlenega, kar predstavlja 8.000 € letno. Za opravljanje te dejavnosti krijemo tudi najem vozila in sicer je letni strošek 4.490 €. Stroški za leto 2024 so načrtovani v enakem obsegu.
- Za področje informatike imamo sklenjeno pogodbo z zunanjim izvajalcem Lamas d.o.o. in je v primerjavi s preteklim letom načrtovan enak strošek kot je bila realizacija v preteklem letu, v višini 35.000 €.
- Za soizvajanje dežurne službe in nujne medicinske pomoči v nočnem času, sobote po 14 uri, nedelje in praznike smo imeli v letu 2019 sklenjeno pogodbo z zunanjim izvajalcem kateri preskrbi tehnika in opremljeno reševalno vozilo. Izvajalec je bil izbran na podlagi javnega razpisa. Javni razpis smo izvedli skupaj z Zdravstvenim domom Grosuplje, s katerim tudi skupaj izvajamo dežurno službo in NMP. Letni strošek soizvajanja dežurne službe in NMP za leto 2024 je načrtovan višje za 16 %, saj pogodba velja do konca leta 2023, za leto 2024 pa je nova. Stroški so načrtovani to je 55.000 €.
- Z zunanjim izvajalcem imamo tudi sklenjeno pogodbo za pravno pomoč pri izvedbi javnih razpisov. Opravljene storitve plačujemo po dejansko opravljeni storitvi. Za leto 2024 načrtujemo še pomoč pri uvajanju in dva razpisa in strošek v enakem obsegu kot je bil preteklo leto in sicer 7.000 €.
- Zunanji izvajalci opravljajo za nas tudi določene laboratorijske storitve, za katere nimamo opreme. V letu 2024 načrtujemo enak strošek laboratorijskih storitev, kot preteklo leto zaradi enakega števila opravljenih storitev in enaki realizacije referenčnih ambulant.

#### **8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA**

V breme našega zavoda nimamo specializacij in pripravništev in jih tudi v letu 2024 ne načrtujemo. Izjema je specializacija ortodontije katero načrtujemo financirati sami v kolikor se bo za to pojavila možnost. Pridobitev specialista ortodontije predstavlja za naš zavod pomembno pridobitev in tudi pomembno znižanje stroškov. Ostala pripravništva in specializacije bodo refundirana s strani ZZZS.

Sredstva za izobraževanje načrtujemo v višjem obsegu kot so bila realizacija v letu 2023 in sicer v višini 40.000 €. Sicer pa je na posameznega zaposlenega določen obseg sredstev, ki ga zaposleni lahko porabi za izobraževanje. Aktivnosti bodo potekale v smeri, da se izobraževanja udeleži čim več zaposlenih.

### **9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2024**

#### **9.1. PLAN INVESTICIJ**

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2024

V letu 2024 načrtujemo investicije v neopredmeta in opredmetena osnovna sredstva, v skupni vrednosti 218.610 €. Od tega so:

- Neopredmetena dolgoročna sredstva 17.230 €

- Medicinska oprema 53.820 €
- Nemedicinska oprema 147.560 €

V načrtovana sredstva za nakup nemedicinske opreme je vključena tudi rezerva v višini 20.000 €, v kolikor pride do nepredvidenih okvar obstoječe opreme.

Večja načrtovana vlaganja za leto 2024 so: posodobitev zdravstvenega informacijskega sistema, zamenjavo urgentnega vozila za zdravnika, zamenjavo dveh patronažnih avtomobilov, zamenjavo zobozdravniškega stola na lokaciji in aparata za radiofrekvenčno terapijo v fizioterapiji.

Nakup medicinske in nemedicinske opreme v vrednosti 218.610 € in načrtujemo kupiti s sredstvi tekoče amortizacije v višini 200.243 €, razliko 18.367 € pa imamo še neporabljenih sredstev, ki smo jih leta 2023 prenesli za investicije iz nerazporejenega presežka prihodkov nad odhodki preteklih let.

## **9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL**

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2024

V letu 2024 smo načrtovali sredstva v večjem obsegu kot so bila v letu 2023. V načrtu imamo tekoče vzdrževanje, investicijsko vzdrževanje pa ni načrtovano. Vzdrževanja, popravila in servisiranje obstoječe opreme je načrtovano v višini 110.000 €. Med temi stroški je tudi 20.000 € načrtovanih nepredvidenih okvar in vzdrževanj, rezerva.

## **9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA**

V letu 2024 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 12.02.2024

Podpis odgovorne osebe

Janez Zupančič, dr.med.