



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 2023 ZDRAVSTVENEGA DOMA IVANČNA GORICA

Odgovorna oseba: Janez Zupančič, dr. med.

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 VSEBUJE:	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023	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 2023	8
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2023	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	20
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	20
7.1.1. Načrtovani prihodki	20
7.1.2. Načrtovani odhodki	21
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	23
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	24
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	24
8. PLAN KADROV	25
8.1. ZAPOSLENOST	25
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	25
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	25
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	26
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023	26
9.1. PLAN INVESTICIJ	26
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	27
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	27

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 VSEBUJE:

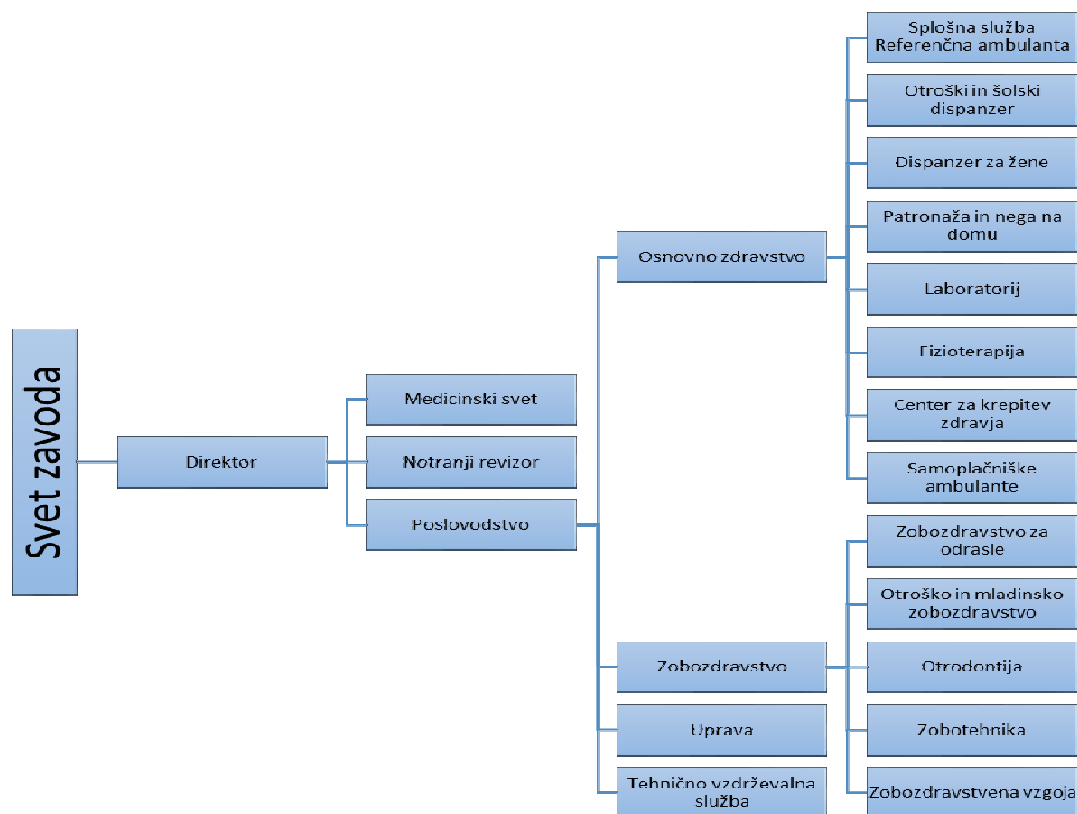
- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2023 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2023
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2023
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2023
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2023**
 - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023**
 - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023**
 - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023**
 - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023**
 - **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Naziv javnega zavoda	ZDRAVSTVENI DOM IVANČNA GORICA
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	info@zd-ivg.si
Spletna stran	https://zd-ivg.si/
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

Petra Gracar Pekolj, 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

Petra Breznik Kirm, dipl.fitioterapevtka

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 in 141/22 - ZNUNBZ),
- 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 in 141/22 - ZNUNBZ),
- 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 2023 (Ur.l. št. 8/23)
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 ter 2023 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 in 195/20 – odl.US),
- 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 in 203/21),
- 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 spremembah in dopolnitvah Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna RS (Ur.l. št. 11/22)
- 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 2023

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2023 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2023,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (ZIPRS2324) (Uradni list RS, št. 150/22),
- 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 2023 in 2024 (Ur.l. št. 162/22)
- 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 2023 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 2023, ki jih je pripravilo Ministrstvo za zdravje RS. Upoštevali smo višji prihodek zaradi višje realizacije programov, predvsem na zobozdravstvu za odrasle, v splošnih ambulantah, otroški preventivi in kurativi, referenčnih ambulantah in Centru za krepitev zdravja ter dvigu cen zdravstvenih storitev. Prihodek smo zvišali za slabih 18 %. Načrtovan je dvig cen za slabih 6 %, predvsem zaradi dviga plač z januarjem in aprilom 2023 na podlagi Aneksov h kolektivni pogodbi za zdravstvo in socialno varstvo, Aneksu h kolektivni pogodbi za zdravnike in zobozdravnike ter Aneksu h kolektivni pogodbi za zdravstveno nego. Prihodek smo povečali tudi za višjo realizacijo zdravstvenih storitev, na dejavnostih na katerih velja Uredba o določitvi višine dodatka za povečan obseg dela in posebne obremenitve. Prihodek je načrtovan višje tudi zato, ker bo tudi v letu 2023 plačana celotna opravljena realizacija.

Pri načrtovanju odhodkov pa smo upoštevali realizacijo preteklega leta in znane napovedi za leto 2023. Povečanje načrtujemo na vseh postavkah, največje pa na stroških dela, ki se bodo povečali zaradi Aneksov h kolektivni pogodbi za zdravstvo in socialno varstvo, Aneksu h kolektivni pogodbi za zdravnike in zobozdravnike ter Aneksu h kolektivni pogodbi za zdravstveno nego. Načrtovane so dodatne zaposlitve in sicer diplomirane medicinske sestre, specialista čeljustne in zobne ortopedije in administrativno tehnični kader. 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 2023

4.1. LETNI CILJI

1. Povečanje programa na zobozdravstvu za odrasle za 0,75, do zapolnitve timov
2. Povečanje programa na patronažni službi za 0,40 programa
3. Zaposlitev 1,50 psihologa v CKZ
4. Zaposlitev specialista čeljustne in zobne ortopedije
5. Zaposlitev diplomirane medicinske sestre za referenčni ambulantni (Omejec in Nagode)
6. Povečati število opredeljenih pacientov v zobozdravstvu za odrasle za 200 pacientov glede na število opredeljenih na dan 31.12.2022 (št. opredeljenih pacientov na dan 31.12.2022 pri aktivnih zobozdravnikih je 5.257 pacientov).
7. Povečati število opredeljenih pacientov v splošnih ambulantah za 800 pacientov glede na število opredeljenih na dan 31.12.2022 (št. opredeljenih pacientov na dan 31.12.2022 pri aktivnih zdravnikih v splošnih ambulantah je 11.620 pacientov).
8. Opraviti 100 % preventivo v otroškem in šolskem dispanzerju glede na Pogodbo ZZZS
9. Opraviti najmanj 70 % preventive v dispanzerju za žene glede na Pogodbo ZZZS
10. Opraviti 40 % učinkovitih ur v zdravstveni in zobozdravstveni vzgoji
11. Izvedba vseh vrst zdravstveno vzgojnih delavnic, ki so določene s pogodbo ZZZS
12. Opraviti 100 % realizacijo v referenčnih ambulantah
13. Ustvariti presežek prihodkov nad odhodki
14. Prihodke iz naslova OZZ povečati za 6 %
15. Prihodke iz naslova PZZ povečati za 7 %
16. Na podlagi izvedene ankete o zadovoljstvu pacientov doseči oceno 4,5 od maksimalno možnih 5,0.
17. Na podlagi izvedene ankete o zadovoljstvu zaposlenih doseči oceno 3,7 od maksimalno možnih 5,0
18. Opraviti povprečno 1,8 dni izobraževanja na zaposlenega delavca v letu 2023 v okviru načrtovanih sredstev.
19. Uspešno opraviti notranjo in zunanjo presojo kakovosti standarda 9001:2015
20. Število upravičenih pritožb pacientov ne preseže število 10 na leto
21. Nabava opreme v skladu s finančnim načrtom
22. Izvedba dneva odprtih vrat
23. Začetek postopkov za izgradnjo prizidka k ZD
24. Ločitev delovišča NMP od rednih ambulant
25. Ureditev arhiva
26. Uvedba SMS obveščanja pacientov o datumu pregleda, izdanih receptih in napotnicah
27. Organizacija vsaj dveh dogodkov za zaposlene
28. Nadgradnja regulatorja delovnega časa in prenos v obračun plač

4.1.1. Kazalniki kakovosti in cilji za kazalnike kakovosti za posamezne procese v letu 2023

NAZIV PROCESA	KAZALNIK KAKOVOSTI	CILJ ZA KAZALNIK KAKOVOSTI
Proces vodenja	<ul style="list-style-type: none"> - Realizacija letnih ciljev (pod tč.4.1.) - Ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki - Zadovoljstvo pacientov 	80 % 100 % 4,5
Proces dela v SA, OD in ŠD in ginekologiji	<ul style="list-style-type: none"> - Delež dosežene glavarine po posameznih službah - Delež precepljenih predšolskih otrok - Delež cepljenih otrok MMR – 1.odmerek - Delež cepljenih otrok MMR – 2.odmerek - Delež cepljenih deklic in dečkov proti HPV - Odzivnost na program ZORA - Zadovoljstvo pacientov v SA, OD in ginekologija 	Ginek – 109 % SA, OD in ŠD – 106% 96 % 95 % 95 % 35 % 80 % 4,5
Proces dela v zobozdravstveni dejavnosti	<ul style="list-style-type: none"> - Delež dosežene glavarine v zobozdravstvu za odrasle - Realizacija programa - Obvladovanje tehnike umivanja zob - Število reklamacij v zobni tehniki - Zadovoljstvo pacientov 	Odrasli – 99 % 100 % 60 % 5 4,5
Proces dela v patronažni službi in negi na domu	<ul style="list-style-type: none"> - Delež opravljenih preventivnih/kurativnih obiskov - strošek porabe sodobnih oblog - Zadovoljstvo pacientov 	20 % / 80 % 8.000 € 4,8
Proces dela v medicinskem laboratoriju	<ul style="list-style-type: none"> - Število popravljenih in brisanih izvidov - Pacienti brez laboratorijskega naročila glede na skupno število sprejetih pacientov v laboratorij - Pacient prišel v laboratorij ob nepravilnem terminu (odstotek pacientov, ki so prišli ob nepravem času na odvzem ščitničnih hormonov glede na vse paciente TSH) - Ocena rezultatov zunanje kontrole kakovosti - Zadovoljstvo pacientov 	Manj kot 10 % 1 % Manj kot 5 % Manj kot 12 % 4,8
Proces dela v referenčni ambulanti	<ul style="list-style-type: none"> - Delež opravljenih preventivnih pregledov - Odzivnost na program SVIT - Realizacija programa - Zadovoljstvo pacientov 	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"> - Realizacija plana Vzgoje za zdravje in zobozdravstvene vzgoje - Delež opravljenih zdravstveno vzgojnih delavnic Programa za krepitev zdravja - Izvedena vsaj 1 delavnica iz sklopov zdravstveno vzgojnih / psiho edukativnih delavnic in individualnih svetovanj v Programu za krepitev zdravja - Delež oseb, ki so na delavnici Zdravo hujšanje zmanjšale telesno težo za min 5% in spremenile življenjski slog - Izboljšan rezultat testov fizične zmogljivosti pri udeležencih delavnice Gibam se pri minimalno 2 testih - 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 - Število pokajenih cigaret ob zaključku delavnice Da opuščam kajenje - Število opravljenih preventivnih aktivnosti v lokalni skupnosti - V vsakem razredu OŠ, SŠ in skupini vrtčevskih otrok na področju, kjer gravitira ZD Ivančna Gorica izvedba preventivne aktivnosti 	<p>40% / 40%</p> <p>100 %</p> <p>Vsaj 1 od vsake delavnice</p> <p>50 %</p> <p>60%</p> <p>40 %</p> <p>50 %</p> <p>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"> - Povprečni dostopni čas 	12 minut
Proces fizioterapije	<ul style="list-style-type: none"> - Razlika stanja bolečine (VAS) lestvica med začetno in končno obravnavo 	Več kot 2 razlike
Proces merjenja, analiziranja in izboljšav	<ul style="list-style-type: none"> - Odzivnost anketiranja pacientov - Odzivnost anketiranja zaposlenih - Število ugotovljenih nepravilnosti pri NP - Število ugotovljenih neskladij na zunanji presoji - Število ugotovljenih nepravilnosti pri notranji reviziji 	<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"> - Število dni izobraževanja - Povprečno število dni izobraževanja na delavca - Število zaposlenih, ki se niso udeležili izobraževanja - Delež kalibrirane opreme - Zadovoljstvo uporabnikov IS - Število incidentov - Delež opravljenih zdravniških pregledov zaposlenih - Delež pravočasno servisirane opreme - Delež uspešnih Bowie Dick-ov - Delež uspešnih kontrol sterilizacije spor 	<ul style="list-style-type: none"> 124 dni 1,8 dni 30 zaposlenih ali manj 100 % 3,5 Manj kot 3 100 % 100 % 100 % 100 %
Proces nabave	<ul style="list-style-type: none"> - Vzpostavitev evidence na reklamacije - Vsi dobavitelji materiala in storitev v skupini A 	<ul style="list-style-type: none"> 90 % vzpostavitev 100 %
Proces povezan z odjemalci	<ul style="list-style-type: none"> - Delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti 	<ul style="list-style-type: none"> 5 %

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

V letu 2023 načrtujemo izvesti notranjo revizijo z zunanjim izvajalcem, pooblaščenim notranjim revizorjem. Področje, ki ga bomo revidirali v letu 2023 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 2023

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 izdela 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

IV. POSLOVNI CILJI KADROVSKEGA PODROČJA						
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 31.12.2022 in 31.12.2023 v splošnih ambulantah, otroškem in šolskem dispanzerju, dispanzerju za žene in zobozdravstveni dejavnosti.
- Število opravljenih preventivnih pregledov v letu 2023 v otroškem in šolskem dispanzerju ter dispanzerju za žene glede na pogodbo za leto 2022.
- Opravljene storitve glede na pogodbo z ZZZS za leto 2023.
- Indeksi v letu 2023 glede na leto 2022.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2023

V letu 2023 načrtujemo program kot je pogodbeno dogovorjen z ZZZS, širitev načrtujemo le na patronažni službi in zobozdravstvu za odrasle. Ker pa se je na zobozdravstvu za odrasle v letu 2023 že povečal plan opravljenih storitev v standardu, dodatnega povečanja ne načrtujemo. Program je načrtovan glede na Pogodbo z ZZZS. V dejavnostih, katere so ukrepi za omejevanje širjenja COVID-19, v preteklih dveh letih najbolj prizadeli in omejili izvajanje zdravstvenih storitev smo načrtovali realizacijo v skladu s Pogodbo ZZZS. To so predvsem: referenčne ambulante, zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja ter izvajanje preventivnih delavnic v sklopu Centra za krepitev zdravja. V teh dejavnostih bo poudarek na čim višji realizaciji programa.

Delovni program je načrtovan glede na Pogodbo o opravljanju zdravstvenih storitev v letu 2022 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. V patronažni službi načrtujemo višji program za 1,0 kot preteklo leto, ker je v Uredbi za leto 2023 določeno, da so vse opravljene storitve plačane, ker pa imamo v patronažni službi, zaradi velikih potreb po teh obiskih, že zaposleno dodatno diplomirano medicinsko sestro, smo načrtovali višjo realizacijo za 1 program. Se bomo pa tudi v letu 2023, 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, kjer je povečanje sicer že načrtovano za 0,40 programa, vendar je to le prenos programa od zasebnice, ki se bo letos upokojila.

Stanje v Občini Ivančna Gorica kaže na to, da potrebujemo nove dejavnosti oziroma programe, zato v letu 2023 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 bi želeli 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 pediatra.

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2023 znašajo 6.056.000 € in so načrtovani za 17% višje od celotnih prihodkov v letu 2022.

Poslovni prihodki so načrtovani v višini 6.052.000 € oziroma 18 % višje kot v letu 2022:

Načrtovali smo:

- a. Povečanje prihodkov iz obveznega zdravstvenega zavarovanja za 726.005 € oziroma 17 % višje od leta 2022 in sicer:
 - Višji prihodki zaradi višje realizacije v splošnih ambulantah zaradi dodatnega programa od 1.11.2022 v višini 126.000 €
 - Višji prihodki, ker je bila ambulanta, splošne medicine v letu 2022 na pavšalu, zaradi novega programa pa bo v letošnjem letu plačana na podlagi glavarine in opravljenih obiskov, višji prihodek je še dodatnih 40.000 €.
 - Višje realizacije v splošnih ambulantah družinske medicine zaradi višje realizacije, saj so zdravniki od 1.9.2022 višje nagrajevani, vpliv na prihodek načrtujemo v višini 100.000 €.
 - Višje realizacije za 1 program v patronažni službi, vpliv na prihodek je načrtovan v višini 50.000 €.
 - Višja realizacija v zobozdravstvu za odrasle je načrtovana, ker v letu 2022 realizacija ni bila opravljena v celoti, za leto 2023 pa načrtujemo povečanje programa in višjo realizacijo. Načrtovana so sredstva v višini 120.000 €
 - Dviga cen zdravstvenih storitev za 6,22 %, kar predstavlja 290.000 €.
- b. Povečanje prihodka iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja smo načrtovali glede na leto 2022 višje za 15 % oziroma 80.000 €. Višji prihodki so načrtovani iz enakih razlogov kot so pri načrtovanju prihodkov iz obveznega zavarovanja. Poleg tega ima načrtovana višja realizacija na zobozdravstvu večji vpliv na prostovoljno zavarovanje kot ostale dejavnosti, saj je protetika 90 % plačana ravno iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Na zobozdravstvu za odrasle, pa načrtujemo povečanje programa in višjo realizacijo.
- c. Prihodke iz naslova plač pripravnikov in specializantov smo načrtovali v skladu s kadrovskim načrtom, kjer so načrtovani trije specializanti družinske medicine. Od 1.8.2022 oz. 1.9.2022 smo imeli tudi dva pripravnika psihologa, ki zaključita pripravništvo v januarju oz. februarju 2023.
- d. Prihodke na trgu načrtujemo višje kot je bila realizacija 2022 in sicer za 65 % oziroma slabih 100.000 €. Povečanje je predvsem zaradi načrtovane višje realizacije na

zobozdravstvu, večjega števila protetičnih storitev in tudi nadstandardnih storitev, ki so samoplačniške. 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. Med drugimi prihodki pa so načrtovani prihodki iz naslova dodatkov za posebne obremenitve, ki jih delno dobimo povrnjene s strani Ministrstva za zdravje.

Finančni prihodki, ki nastanejo zaradi prejetih obrestih za stanje na TRR so načrtovani nižje kot preteklo leto, ker se bodo prosta sredstva, ki jih imamo na računu zmanjšala, saj bomo v letu 2023 zaključili adaptacijo, načrtovano pa je tudi visoko vlaganje v opremo.

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2023 znašajo 6.053.840 € in so za 24 % oziroma 1.176.000 višji od doseženih v letu 2022.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2023 znašajo 1.446.000 € in so za 10 % oziroma 112.500 € višji od doseženih v letu 2022. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 24 %.

Stroške materiala načrtujemo na podlagi dviga cen, ki je bil že v letu 2022 in večje porabe materiala zaradi dodatnih programov in višje realizacije zdravstvenih storitev kot v letu 2022. Stroški materiala so načrtovani 11 % oziroma 60.800 € višje kot je bila realizacija v letu 2022 in sicer:

- Načrtovani so višji stroški zobozdravstvenega materiala za slabih 13.300 €. Dvig stroškov je predvsem zaradi višje realizacije kot preteklo leto in dviga cen materiala. V letu 2023 bomo izvedli javni razpis za zobni material, kateri je po 4-ih letih potekel. Cene so se dvignile minimalno, saj so bile pogodbe sklenjene v letu 2018. Zato v letošnjem letu načrtujemo, da se bodo cene občutno dvignile.
- Načrtovani so višji stroški laboratorijskih reagentov in testov, prav tako zaradi višje realizacije, ki jo načrtujemo predvsem v referenčnih ambulantah in splošnih ambulantah družinske medicine. Načrtujemo pa tudi znižanje stroškov za nakup HAGT testov. Stroški so načrtovani za dobrih 30.000 višje kot preteklo leto.
- Stroški porabljenega ne zdravstvenega materiala so načrtovani glede na realizacijo preteklega leta, dvig stroškov je le na stroških porabljene energije, predvsem elektrike.

Povečanje stroškov materiala je na podlagi predpostavki, da se bodo zdravstvene storitve opravljale glede na načrtovan delovni program za leto 2023.

Stroške storitev načrtujemo višje za dobrih 50.000 € oziroma dobrih 6 %. Na vseh postavkah je zaradi predvidenega dviga cen načrtovano povečanje, največje povečanje pa je načrtovano pri naslednjih storitvah:

- laboratorijske storitve in ostale zdravstvene storitve načrtujemo višje, zaradi višje realizacije zdravstvenih storitev. Višja realizacija bo v splošnih ambulantah, za katere se opravlja tudi zunanje laboratorijske storitve in v zobozdravstvu za odrasle, kateri naročajo zobotehnične storitve tudi pri zunanjem izvajalcu. Dvignili se bodo predvsem

stroški ostalih zdravstvenih storitev iz naslova ortodontskih storitev in storitev zunanje zobne tehnike in sicer za 26.000 €.

- Stroški izobraževanja so načrtovani malenkost višje kot je bila realizacija 2022. V letu 2022 se več kot 30 zaposlenih ni udeležilo izobraževanja, zato pričakujemo in bomo spodbujali, da se čim več zaposlenih udeleži izobraževanj. Načrtovan strošek na zaposlenega ostaja nespremenjen in je določen s Sklepom direktorja.
- Stroške vzdrževanja načrtujemo v večjem obsegu kot je bila realizacija v letu 2022 za 11 % oziroma 11.000 €. Med stroški vzdrževanja imamo načrtovana tekoča vzdrževanja kot v preteklem letu, poleg tega pa še beljenje prostorov, ki niso bili predmet prenosa, na spodnjem vhodu želimo postaviti manjši nadstrešek. Načrtovana pa je tudi rezerva za nepredvidena popravila v višini 20.000 €. V stroških vzdrževanja pa nismo načrtovali stroškov, ki bodo na podlagi končne situacije knjiženi na vzdrževanje, sredstva so zajeta na vlaganjih v opremo.
- Ostale ne zdravstvene storitve, med katerimi so izkazani tudi stroški podjemnih pogodb, načrtujemo višje za 3 % oziroma dobrih 12.000 €. Med temi stroški so zajeti stroški podjemnih pogodb, študentskega dela, najemnin, pranje perila, računalniške storitve,... Zaradi višjega števila zaposlenih se dvigujejo tudi ti stroški.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2023 znašajo 4.421.840 € in so načrtovani za dobrih 31 % oziroma 1.059.110 € višje od doseženih v letu 2022. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znašajo 73 %. Na tej postavki načrtujemo tudi največje povečanje v primerjavi z ostalimi vrstami stroškov.

Povečanje stroškov dela smo načrtovali zaradi:

- Izplačila 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 preteklem letu je uredba veljala od 1.9.2022 dalje, tako bo vpliv na stroške dela za 8 mesecev. Delovna uspešnost, ki se je izplačevala pred tem je bila vezana le na preseganje glavarinskih količnikov in izplačevana kot dodatek, nova uredba pa določa nagrajevanje tudi opravljenih storitev. V letu 2022 je bilo izplačano skupaj dodatkov in uspešnosti iz tega naslova 132.000 €, v letu 2023 pa je dodatek načrtovan v višini 300.000 €. Povečanje iz naslova izplačila dodatkov je tako 168.000 €
- Dvig stroškov dela pa je v največji meri načrtovan zaradi spremembe tarifnega dela aneksov h kolektivnih pogodbam za zdravnike in zobozdravnike, zdravstveno nego in zdravstvo in socialno varstvo, v katerem se na določenih delovnih mestih dvignejo izhodiščni plačni razredi in sicer nekatera že s 01.01.2023, večina pa s 01.4.2023 in sicer za en plačni razred do pet plačnih razredov. V ZD se 15-im zaposlenim plače povečajo že 1.1. in s 1.4.2023, s 1.4.2023 pa 17-im zaposlenim pa se povečajo s 1.4.2023. Dvig osnovnih plač je načrtovan najmanj 20 % v masi plač.
- S 1.10.2022 so se dvignile tudi vrednosti plačnih razredov za 4,5 % in bo vpliv na celotne stroške dela še v letu 2023 in sicer za 9 mesecev.
- Višina regresa za letni dopust je načrtovana v višini minimalne plače, to je 1.203,36 € za 102 zaposlena.

- Dvig stroškov prehrane je načrtovan višje na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023, Ur.l.RS št. 136/22.

Zaradi upokojitev v letu 2022 načrtujemo izplačilo ene odpravnine.

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 01.0.2022 do 31.12.2022, ki bodo izplačana v letu 2023 na podlagi sklepa Sveta zavoda, soglasja Občine Ivančna Gorica in Ministrstva z+a zdravje. Načrtovano je 2.274,10 €.

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

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 250.000 €. Znesek je sestavljen iz predračuna amortizacije in predvidenega zneska amortizacije za opremo, ki bo kupljena v letu 2023 in je v načrtu investicij za leto 2023. Tako je:

- del amortizacije, ki bo vračunana v ceno, znaša 182.400 €,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 54.928 € in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 12.672 €.

Stroški amortizacije, ki bo bremenil poslovni izid je tako načrtovan v višini 182.400 €. Stroški amortizacije v breme poslovnega izida so načrtovani na podlagi predračuna amortizacije za leto 2023 in Finančnega načrta za leto 2023 s strani ZZZS, na podlagi cen 1.1.2023.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Tabela 1: Načrtovan poslovni izid v letu 2023

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)	
	Ocena real. 2022	FN 2023	Ocena real. 2022	FN 2023	Ocena real. 2022	FN 2023
Organizac. enota	5.156.621	6.056.000	4.877.711	6.053.840	275.908	2.135
SKUPAJ	5.156.621	6.056.000	4.877.711	6.053.840	275.908	2.135

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2023 izkazuje uravnotežen poslovni izid v višini 2.135 €.

Nizek poslovni izid je posledica načrtovanja nižjega dviga prihodkov kot je načrtovan dvig stroškov. Vzroki za dvig stroškov so opredeljeni pri posamezni vrsti stroškov, dvig prihodka pa bo zadostoval le za pokritje stroškov.

Bo pa skrb ZD Ivančna Gorica, da v letu 2023 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
- zaračunane provizije zavarovalnicam

Prevrednotovalne prihodke obravnavamo kot prihodke javne službe, finančne prihodke obravnavamo kot prihodke javne službe izjema so obresti od prostih denarnih sredstev, ki so vezani kot depozit pri bankah. Obresti depozitov so prihodek na trgu. 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 2023 smo načrtovali v enakem odstotku kot so načrtovani prihodki, to je 4,13 %.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša 2.047 €, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 88 €.

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 2023 je načrtovan na podlagi realizacije 2022 z upoštevanjem načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2023, povečanjem celotnih prihodkov in povečanjem odhodkov v letu 2023 in načrtovanimi prilivi in odlivi. Investicijski odhodki so načrtovani v skladu z načrtom investicijskih vlaganj za leto 2023.

V načrtu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je načrtovan presežek odhodkov nad prihodki v višini 158.753 € in sicer zaradi načrtovanja vlaganja v opremo oz. adaptacije prostorov. 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 76.036 €. 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 2023 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 2023

8.1. ZAPOSLENOST

Število zaposlenih se bo v letu 2023 v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2022 povečalo za 3 zaposlenih in konec leta 2023 znaša skupaj 103 zaposlenih delavcev.

Pri načrtovanju kadrov za leto 2023 je sprememba glede na leto 2022, da so v plan vključeni zaposleni, ki jih želimo v letu 2023 zaposliti zaradi povečanega obsega dela ter zakonskih sprememb.

Načrtovana je dodatna zaposlitev zdravnika, diplomirane medicinske sestre in administrativno tehnični kade, redno bomo zaposlili dve psihologinji, ki sta bili pred tem pripravnici. Delovno mesto že že daj časa nezasedeno. To je skupaj 3 zaposlene. Psihologinji nista šteti kot povečanje, ker sta na dan 31.12.2022 naši pripravnici.

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

V primeru povečanja programov s strani ZZZS ali pridobitve novih programov pa se bo zaposlovanje izvedlo glede na standarde določene z Uredbo za leto 2023.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2023 ne načrtujemo novih podjemnih pogodb. V letu 2022 je bilo 9 podjemnih pogodb za leto 2023 pa jih načrtujemo v enakem številu.

Študentsko delo za leto 2023 načrtujemo v enakem obsegu kot v letu 2022. 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 2023 načrtujemo višji strošek kot v preteklem letu zaradi večjega obsega protetičnih storitev v zobozdravstvu za odrasle in sicer v višini 55.000 €.
- 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 2023 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 30.000 €.
- 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 2023 je načrtovan v enakem obsegu, saj pogodba velja do konca leta 2023, to je 40.700 €.
- Z zunanjim izvajalcem imamo tudi sklenjeno pogodbo za pravno pomoč pri izvedbi javnih razpisov. Opravljene storitve plačujemo po dejansko opravljeni storitvi. Za leto 2023 načrtujemo dva razpisa in strošek v enakem obsegu kot je bil preteklo leto in sicer 4.500 €.
- Zunanji izvajalci opravljajo za nas tudi določene laboratorijske storitve, za katere nimamo opreme. V letu 2023 načrtujemo višji strošek laboratorijskih storitev, kot preteklo leto zaradi povečanja števila opravljenih storitev in višje realizacije referenčnih ambulant.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V breme našega zavoda nimamo specializacij in pripravništev in jih tudi v letu 2023 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 2022 in sicer v višini 34.000 €. Ker se veliko zaposlenih zaradi omejitev, povezanih s preprečevanjem in širjenja COVID-19, v letu 2021 in 2022 ni udeležilo izobraževanj. Sicer pa je na posameznega zaposlenega določen obseg sredstev, ki ga zaposleni lahko porabi za izobraževanje.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023

V letu 2023 načrtujemo investicijo v stavbo ter nakup neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, v skupni vrednosti 234.789 €. Od tega so:

- Nepremičnine 103.000 €
- Medicinska oprema 81.989 €
- Nemedicinska oprema 49.800 €

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

Za leto 2023 načrtujemo zaključek adaptacije pritličja in nadstropja. Sredstva so bila že zagotovljena v Programu dela in finančnem načrtu za leto 2022, v letošnjem letu so načrtovana samo sredstva za doplačilo po končni situaciji.

Poleg investicije pa načrtujemo tudi nakup medicinske in nemedicinske opreme v vrednosti 131.789 € in sicer s sredstvi tekoče amortizacije.

Amortizacija bo delno zadoščala tudi za financiranje adaptacije, 52.389 € pa bomo črpali nerazporejen presežek prihodkov in odhodkov.

ZD Ivančna Gorica bo zagotovil sredstva za financiranje investicije s sredstvi tekoče amortizacije v višini 182.400 €, 52.389 € pa iz nerazporejenega presežka prihodkov nad odhodki preteklih let.

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023

V letu 2023 smo načrtovali sredstva v večjem obsegu kot so bila v letu 2022. 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 2023 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 18.02.2023

Podpis odgovorne osebe

Janez Zupančič, dr.med.