



# **PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2017 ZA JZZ BOLNIŠNICA ZA ŽENSKE BOLEZNI IN PORODNIŠTVO POSTOJNA**



Odgovorna oseba: Aleksander Merlo, direktor



## KAZALO

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU .....	4
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA .....	5
VODSTVO ZAVODA.....	5
2. ZAKONSKE PODLAGE .....	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 .....	8
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2017 .....	9
4.1. CILJI.....	9
4.1.1. Poslovne smernice.....	9
4.1.2 Stroka .....	9
4.1.3 Načrtovan obseg dela.....	9
4.1.4 Racionalizacija .....	10
4.1.5 Skrb za izboljšane pogojev dela zaposlenih .....	10
4.1.6 Dolgoročni cilji.....	11
4.1.7 Letni cilji zavoda v letu 2017.....	11
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC .....	12
4.2.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ .....	12
4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj .....	12
4.2.3 Aktivnosti v okviru notranjega nadzora javnih financ.....	12
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE.....	12
6. NAČRT PROGRAMA DELA .....	13
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV .....	15
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV .....	15
7.1.1. Načrtovani prihodki .....	15
7.1.2. Načrtovani odhodki .....	16
7.1.3. Načrtovan poslovni izid .....	23
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	23
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	25
8. PLAN KADROV.....	26
8.1. ZAPOSLENOST .....	26
8.2. OSTALE OBLIKE DELA .....	27
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM .....	27
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA.....	27
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017 .....	27
9.1. PLAN INVESTICIJ.....	27
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL .....	29
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	29
10. ZAKLJUČEK.....	30

## **I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 VSEBUJE**

- **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2017 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11):
  1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2017
  2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2017
  3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2017
  
- **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
  - **Obrazec 1: Delovni program 2017**
  - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017**
  - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017**
  - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017**
  - **Obrazec 5: Načrt investicijsko vzdrževalnih del 2017**
  - **Priloga – AJ PES bilančni izkazi**

## II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017

### 1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

IME: Bolnišnica za ženske bolezni in porodništvo Postojna

SEDEŽ: Prečna 4, Postojna

MATIČNA ŠTEVILKA: 5779197000

DAVČNA ŠTEVILKA: 44498403

ŠIFRA UPORABNIKA: 27855

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: SI56 0110 0603 0278 573

TELEFON, FAX: 05 7000 720, 05 7204 009

SPLETNA STRAN: [www.bolnisnica-po.si](http://www.bolnisnica-po.si)

USTANOVITELJ: Vlada RS

DATUM USTANOVITVE: 1993

Bolnišnica za ženske bolezni in porodništvo Postojna je javni zdravstveni zavod, ki v skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti (Ur.l.RS št. 9/92 in spremembe), opravlja zdravstveno dejavnost iz ginekologije in porodništva na primarnem – dispanzerskem nivoju in sekundarnem nivoju kot specialistično ambulantno in specialistično bolnišnično dejavnost.

Na osnovi Zakona o zavodih (Ur.l.RS št. 12/91 in spremembe) opravlja tudi določene dejavnosti na trgu.

Financiranje bolnišnice poteka v skladu z Zakonom o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Ur.l. RS št. 9/92 in spremembe) in Zakonom o investicijah v javne zdravstvene zavode, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Ur.l. RS št. 19/94 in spremembe).

#### DEJAVNOSTI:

- bolnišnična zdravstvena dejavnost (Q 86.100)
- splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost (Q 86.210)
- specialistična zunajbolnišnična dejavnost (Q 86.220)
- druga zdravstvena dejavnost (Q 86.909)
- druge oskrbe z jedmi (I 56.290)
- dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic (S 96.010)
- drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje (P 85.590).

#### ORGANI ZAVODA:

- svet zavoda
- direktor
- strokovni svet

## **PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA**

Bolnišnica obsega naslednje oddelke oziroma dejavnosti:

- Porodni oddelek z oddelkom za novorojenčke,
- Ginekološki oddelek z oddelkom za patološko nosečnost,
- Operacijski in porodni blok z enoto za intenzivno nego.

Specialistične ambulantne dejavnosti:

- Dispanzer za žene,
- Specialistično ginekološka ambulanta,
- Ambulanta za moško subfertilnost,

Center za sodobno zdravljenje neplodnosti para,  
Medicinska genetika

V okviru bolnišnice delujejo še:

- Ambulanta za ultrazvok,
- Ambulanta za novorojence, rizične otroke in ultrazvočni pregled kolkov,
- Ambulanta za predoperativno pripravo in terapijo bolečine.

Poleg bolnišnične dejavnosti delujejo na nivoju bolnišnice še:

- strokovne službe
- vzdrževanje
- kuhinja
- pralnica.

## **VODSTVO ZAVODA**

Aleksander Merlo, dr.med., direktor.

## 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 in 14/13),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2016, Aneks in določila Splošnega dogovora za leto 2017
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2016 ter 2017 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13 in 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617),
- 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 in 104/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 in 100/15),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12 in 100/15),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitevijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010

c) Interni akti zavoda

- Statut
- Pravilnik o delovnih razmerjih
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest
- Organizacijsko navodilo o zagotavljanju ukrepov varnosti in zdravje pri delu
- Pravilnik o delovnem času, dežurstvu in stalni pripravljenosti
- Register tveganj
- Pravilnik o volitvah predstavnikov zavoda v Svet zavoda Bolnišnice Postojna
- Načrt gospodarjenja z odpadki
- Katalog informacij javnega značaja
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov v zavodu Bolnišnice Postojna
- Pravilnik o arhiviranju
- Pravilnik o varovanju osebnih podatkov
- Pravilnik o delu Sveta zavoda
- Pravilnik o finančno računovodskem poslovanju
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju
- Reševanje pritožbe na prvi pritožbi o kršitvi pacientovih pravic
- Pravilnik o popisu sredstev in virov



### 3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017

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

- in dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2017,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718) (Uradni list RS, št. 80/16),
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017,
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju,
- Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- 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 50/14, 95/14 – ZUPPJS15 in 82/15).

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

- Prva izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti javnih zdravstvenih zavodov za leto 2017 (dopis MZ št. 410-105/2016/1 z dne 28.12.2016).

Ključni agregati Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2016 UMAR za leto 2017 so:

- realna rast bruto domačega proizvoda	2,9 %
- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	2,2 %
- od tega v javnem sektorju	2,5 %
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	0,8 %
- od tega v javnem sektorju	1,1 %
- nominalna rast prispevne osnove (mase plač)	3,9 %
- letna stopnja inflacije (dect/dect-1)	1,4 %
- povprečna letna rast cen – inflacija	1,4 %

Končna izhodišča za sestavo programa dela in finančnega načrta za leto 2017, ki naj bi bila posredovana predvidoma v mesecu februarju 2017 žal še niso oblikovana. V kolikor bodo končna izhodišča imela bistven vpliv na prihodke, bomo pristopili k rebalansu finančnega načrta za leto 2017.

## **4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2017**

### **4.1. CILJI**

#### **4.1.1. Poslovne smernice**

Izhodišča za načrtovanje v l.2017 so še posebej negotova, saj se zaradi napovedane gospodarske rasti posega na pomembna področja, predvsem stroške dela. Ministrstvo usmerja dodatne finančne vire predvsem za namen skrajševanja čakalnih dob, ki so makroekonomski problem. V Bolnišnici Postojna zagotavljamo prve preglede pacientk brez čakalne dobe in za ta namen dodatnih sredstev ne bo mogoče pridobiti. Finančni načrt in program dela je pripravljen na predpostavki, da smo uspeli zadržati padanje števila porodov in da se bo ustalilo na povprečju zadnjih treh let.

Kljub predvidenemu znižanju cen storitev, kar izhaja iz prvih izhodišč za pripravo finančnih načrtov, načrtujemo pozitivno poslovanje. Poudarek bo na projektu obvladovanja tveganj na področju stroke in poslovanja.

#### **4.1.2 Stroka**

Na strokovnem področju želimo slediti sodobnim smernicam, ki veljajo na področju ginekologije, porodništva, zdravljenja neplodnosti in zdravljenja bolezni v nosečnosti in s tem v zvezi tudi v neonatologiji in anesteziologiji. Velik poudarek dajemo tudi zdravljenju ženske stresne urinske inkontinence. Za spremljanje in uvajanje novosti pa je potrebno dodatno izobraževanje in pogosto tudi dodatna oprema in aparature. Poleg tega je nujna stalna zamenjava iztrošene in zastarele opreme.

Plan nabave osnovnih sredstev in investicijskih vlaganj za leto 2017 je priložen. Poudarek bo na medicinski opremi in obnovi prostorov.

Pričakujemo, da se bo delež porodov z lajšanjem porodne bolečine s pomočjo epiduralne porodne analgezije ustalil na 40%. V primeru, da bo storitev financirana s strani ZZZS in s tem dostopna vsem, ki jo želijo, se lahko delež tudi poveča.

Trudili se bomo za pridobitev novih programov, v kolikor bodo širitve možne. V preteklem letu smo sodelovali pri pripravi treh strokovnih razpisov, ki so financirani s programa Interreg. Odločitev o izbranih projektih bo znana na polovici l. 2017.

#### **4.1.3 Načrtovan obseg dela**

Obseg dela v letu 2017 je planiran na zelo negotovih izhodiščih, saj je znano, da Splošnega dogovora izvajalci še nimamo. Za načrtovanje smo uporabili predvsem podatke o realizaciji storitev v letu 2016 in do sedaj znana izhodišča Ministrstva za zdravje.

Glede na to, da pri nas iščejo zdravstvene storitve tudi pacientke in porodnice iz drugih regij, se bomo tudi v letu 2017 trudili upravičiti njihovo zaupanje. Še naprej bomo poizkušali prenesti del akutnih bolnišničnih obravnav na ambulantni specialistični nivo. Prav tako bomo skušali zmanjšati število neustreznih sprejemov. Vendar pa zmanjševanje obsega dela na račun ginekologije in podaljšanje čakalne dobe predvsem pri načrtovanih ginekoloških operativnih posegih (saj je večina ostalih obravnav na področju ginekologije tudi nujna in se je ne da načrtovati ali odlagati: splavi, krvavitve, huda vnetja), ne sme biti regulativa, s pomočjo katere ne bi presegli dogovorjenega števila akutnih obravnav.

#### **4.1.4 Racionalizacija**

Nadaljevali bomo projekte s področja kakovosti. Čaka nas akreditacijska presoja in presoja po ISO sistemu.

Zaradi zagotavljanja 24-urne zdravstvene oskrbe se bo tudi v bodoče potrebno posluževati dela zunanjih sodelavcev.

Pri zaposlovanju ostalega kadra načrtujemo le nadomeščanje delavcev, ki bodo odšli ali bodo dalj časa odsotni zaradi bolezni ali porodniškega dopusta. Vse več mater se poslužuje skrajšanega delovnega časa do otrokovega tretjega oz. šestega leta.

Povečati želimo tudi število samoplačniških storitev, nadstandardnih storitev in storitev na trgu. Za ta namen načrtujemo ureditev še ene nadstandardne sobe na porodnem oddelku.

#### **4.1.5 Skrb za izboljšane pogojev dela zaposlenih**

Kot vsako leto bomo tudi v letu 2017 namenjali veliko pozornost strokovnemu izobraževanju, kakor tudi izobraževanju s področja komuniciranja, kakovosti in varnosti pacientov.

Glede na to, da je v okviru Ministrstva za zdravje pripravljena enotna metodologija za spremljanje kazalnikov kakovosti, se bo bolnišnica tudi v letu 2017 pridružila spremljanju določenih kazalnikov, tako strokovnih, kot poslovnih.

Še naprej se bodo v bolnišnici izvajala redna cepljenja (npr. gripa, hepatitis B).

Nadalje načrtujemo ukrepe in rešitve za boljše prostorske razmere. V kolikor bi uspeli pridobiti vso potrebno dokumentacijo, bi ustvarili pogoje za pridobitev še nekaj dodatnih prostorov.

#### 4.1.6 Dolgoročni cilji

**Strateške usmeritve bolnišnice so:**

##### **VIDIK PACIENTOV**

1. Kakovostna in varna obravnava pacientke

##### **VIDIK RAZVOJA IN RASTI**

2. Sledenje strokovnim smernicam in razvoju
3. Zagotavljanje zdravega in varnega okolja za zaposlene

##### **VIDIK PROCESOV**

4. Uspešno obvladovanje izvajanje procesov
5. Obvladovanje tveganj

##### **FINANČNI VIDIK**

6. Finančno stabilno poslovanje

#### 4.1.7 Letni cilji zavoda v letu 2017

	<b>LETNI CILJ</b>
<b>VIDIK PACIENTOV</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- preveriti zadovoljstvo pacientk v ambulanti,</li> <li>- preveriti zadovoljstvo porodnic,</li> </ul>
<b>VIDIK RAZVOJA IN RASTI</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- izpolniti načrtovan obseg dela,</li> <li>- nadomestiti iztrošeno opremo s sodobno opremo,</li> </ul>
<b>VIDIK PROCESOV</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- kakovostna izvedba zdravstvenih storitev,</li> <li>- spremljati kazalnike kakovost,</li> </ul>
<b>FINANČNI VIDIK</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- pozitivno poslovanje,</li> <li>- izvajati tržno dejavnost,</li> <li>- tržiti nadstandardne storitve,</li> </ul>

## 4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

### 4.2.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ

Tako kot vsako leto bomo tudi v letu 2017 pristopili k ocenjevanju notranjega nadzora javnih financ. Cilji s tega področja bodo postavljeni v posebnem dokumentu, ki je v pripravi in načrtu za l. 2017.

### 4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj

Nazadnje so bila potencialna tveganja identificirana in urejena v Registru tveganj v l. 2014. Skladno s priporočili ter tudi manjšimi pomanjkljivostmi, ki so bile ugotovljene v okviru izvedene notranje revizije v l. 2016 načrtujemo v l. 2017 novelacijo Registra tveganj. Izvedena bo v okviru priprave Strateškega načrta notranjega revidiranja, kjer bodo opredeljena tudi prihodnja področja revidiranja in terminski plan.

### 4.2.3 Aktivnosti v okviru notranjega nadzora javnih financ

Bolnišnica Postojna nima lastne notranje revizijske službe, zato vsako leto pristopi k revidiranju enega področja poslovanja, ki ga opravi zunanji izvajalec notranje revizije.

Pri pripravi letnega načrta notranjega revidiranja se upošteva prispevek organa nadzora in predstojnika naročnika.

V sklepanju je pogodba o izvajanju notranje revizije z zunanjim izvajalcem, ki bo na podlagi predhodno izvedene revizijske ocene tveganja in priporočil sveta zavoda izdelal predlog letnega načrta notranje revizije v skladu z Usmeritvami za državno notranje revidiranje.

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

Cilje si zastavljamo previdno in v skladu s tokom časa. Največje težave so pri usklajevanju možnosti in zahtev. Tako kadrovske kot finančne možnosti celotnega zdravstvenega sistema in posledično, tako zaposlenih kot uporabnikov.

### *Zastavljeni cilji in kazalci spremljanja*

Cilj	Kazalec spremljanja cilja
Pozitivno poslovanje	Trimesečna ocena poslovnega izida
Izpolnjevanje načrtovan obseg dela	Mesečno spremljanje fizične realizacije
Preverjanje zadovoljstva zaposlenih	Izvedena anketa
Preverjanje zadovoljstva pacientk v DZZ	Izvedena anketa
Preverjanje zadovoljstva porodnic	Izvedena anketa
Trženje nadstandardnih storitev	Višina prihodkov glede na preteklo leto
Opravljanje tržne dejavnosti	Višina prihodkov glede na preteklo leto
Kakovost zdravstvenih storitev	Klinične poti, spremljanje predpisanih kazalnikov kakovosti in doseganje višje kakovosti od predhodnega leta

## 6. NAČRT PROGRAMA DELA

Priloga - Obrazec 1 (I. II. in III. del) : Delovni program 2017

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2017 je v postopku dogovarjanja. Zato smo do uresničitve sklepov navedenega dogovora upoštevali znane parametre financiranja zdravstvenih programov.

Bolnišnica Postojna za izvajanje programa zdravstvenih storitev sklene pogodbo z ZZS.

Ker za leto 2017 še nimamo pogodbe, niti Splošnega dogovora smo se pri sestavi finančnega načrta opirali na pogodbo leta 2016, na osnovi katere se tudi financiramo.

V pogodbi z ZZS-jem je določen letni obseg zdravstvenih storitev po dejavnostih, ki ga mora bolnišnica realizirati za plačilo programa.

### Obseg dela ZZS + ostali

BOLNIŠNICA	Načrt 2016	Realizacija 2016	Načrt 2017
Število primerov akutne bolnišnične obravnave	4.280	4.253	4.256
Število uteži	4.390	4.422	4.420
Število bolniško oskrbnih dni - doječe matere	773	797	773

SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	Načrt 2016	Realizacija 2016	Načrt 2017
Število točk specialistično ginekološka dejavnost	57.000	57.907	58.000
Število obiskov specialistično ginekološka dejavnost	5.746	5.587	4.866
Število točk pediatrije	8.854	7.066	8.854
Število obiskov pediatrije	1.245	1.068	1.231

DISPANZER ZA ŽENSKE	Načrt 2016	Realizacija 2016	Načrt 2017
Število količnikov	73.000	66.710	73.000
Preventiva	2.800	2.601	3.426

ZDRAVSTVENA VZGOJA	Načrt 2016	Realizacija 2016	Načrt 2017
Učna delavnica – Šola za starše	6	6	6

**Planirana struktura akutne bolnišnične obravnave** (v nadaljevanju ABO) po dejavnostih v številu primerov in številu uteži (do ZZS), vključno s prospektivnimi primeri.

Dejavnosti	Finančni načrt 2016		Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks glede na primere	
	Število primerov v	Število uteži	Število primerov v	Število uteži	Število primerov	Število uteži	FN 17/ FN 16	FN 17/ R 16
Ginekologija	4.235	4.344	4.217	4.389	4.216	4.378	99	100
<b>SKUPAJ</b>	<b>4.235</b>	<b>4.344</b>	<b>4.217</b>	<b>4.389</b>	<b>4.216</b>	<b>4.378</b>	<b>99</b>	<b>100</b>

## Finančni načrt 2017

Število primerov akutne obravnave smo načrtovali na osnovi pogodbe z ZZZS iz leta 2016. 40 primerov akutne bolnišnične obravnave smo načrtovali izven programa ZZZS. Prav tako smo iz pogodbe z ZZZS za leto 2016 izhajali za načrtovanje dispanzerske količnike in specialistične točke ter obiske v obeh dejavnostih.

V okviru dispanzerske dejavnosti bomo izvedli 6 tečajev Šole za starše, letno.

### *Prospektivno načrtovani primeri v letu 2017*

Naziv programa	Finančni načrt 2016	Realizacija 2016	Finančni načrt 2017	Indeks FN 17/ FN 16	Indeks FN 17/ R 16
Oploditev z biomedicinsko pomočjo-stimulirani ciklus	916	859	859	94	100
Porod	1.550	1.514	1.514	98	100
Splav	319	303	303	95	100
Operacija stresne inkontinence	79	81	81	102	100
Zdravljenje rakavih bolnikov	60	52	52	87	100
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.924</b>	<b>2.809</b>	<b>2.809</b>	<b>96</b>	<b>100</b>

Nekateri prospektivno načrtovani primeri in sicer: OBMP, porod in zdravljenje rakavih bolnikov se običajno plačujejo do realizirane višine, zato smo jih v letu 2017 načrtovali v enakem obsegu kot so bili v 2016 realizirani oz. za 4 % manj kot je bilo načrtovano v letu 2016.

### *Posegi, opravljeni v ambulantni dejavnosti*

Priloga - Obrazec 1: Delovni program (III. del).

Naziv programa	Finančni načrt 2016	Realizacija 2016	Finančni načrt 2017	Indeks FN 17/ FN 16	Indeks FN 17/ R 16
Biopsija horionskih resic, kordocinteza – primer	8	0	8	100	-
Amniocenteza – primer	134	131	131	98	100
Medikamentozni splav – primer	52	54	54	104	100
Diagnostična histeroskopija – primer	30	14	30	100	214
Histeroskopska operacija - primer	32	108	32	100	30
Izrez benignih tvorbo	17	0	17	100	-
<b>SKUPAJ</b>	<b>273</b>	<b>307</b>	<b>272</b>	<b>100</b>	<b>89</b>

Pri načrtovanju posegov v ambulantni dejavnosti smo izhajali iz podatkov v pogodbi z ZZZS-jem, veljavni za leto 2016. Določilo splošnega dogovora je, da se obstoječe pogodbe uporablja do sklenitve nove.

## 7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

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

Priloge:

- Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017
- AJPES obrazec: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je v prilogi

Izkaz prihodkov in odhodkov smo izdelali na podlagi ekonomskih izhodišč za pripravo finančnih načrtov in na podlagi planiranega obsega dela za leto 2017, predstavljenega v predhodnih točkah.

#### 7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2017 znašajo 6.230.000 EUR in so za 2 % nižji od doseženih v letu 2016 in za 2% nižji kot so bili načrtovani v letu 2016.

Besedilo	Rebalans finančnega načrta 2016	Realizacija 2016	Finančni načrt 2017	Indeksi	
				FN 17 / RFN 16	FN 17 / R 16
1. Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev	6.336.500	6.326.129	6.218.000	98	98
a) Prihodki iz obveznega zdr. zavarovanja	5.248.000	5.280.737	5.177.000	99	98
b) Prihodki od subvencij za specializacije	50.000	47.417	47.000	94	99
c) Prihodki iz dodatnega zdr. zavarovanja	535.000	519.791	516.000	96	99
d) Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in konvencij	70.000	49.021	51.000	73	104
e) Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	433.500	429.163	427.000	98	99
2. Finančni prihodki	500	527	500	100	95
3. Prihodki od prodaje blag, materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	10.000	22.058	11.500	115	52
<b>PRIHODKI (1 + 2 + 3)</b>	<b>6.347.000</b>	<b>6.348.714</b>	<b>6.230.000</b>	<b>98</b>	<b>98</b>

Splošni dogovor za leto 2017 je še vedno v dogovarjanju, zato pri planiranju vrednosti in obsega programa dela zdravstvenih storitev v letu 2017, smo do uresničitve sklepov upoštevali znane parametre financiranja zdravstvenih programov po Splošnem dogovoru za leto 2016.

Pri čemer za leto 2017 trenutno ni predvideno podaljšanje dviga cen zdravstvenih storitev za 2,12% na letni ravni.

Zmanjšanje celotnih prihodkov se nanaša na zmanjšanje prihodka v pralnici in zmanjšanje izrednih prihodkov kot so donacije in povračila za škode.



## Finančni načrt 2017

Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja v višini 5.177.000 EUR predstavljajo 83 % delež, prihodki iz dodatnega zdravstvenega zavarovanja v višini 516.000 EUR pa 8 % delež v strukturi celotnih prihodkov.

Financiranje specializacij je ločeno in znaša 47.000 EUR, kar je manj kot 1%.

Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev in prihodki od ostalih plačnikov ter konvencij so načrtovani v višini 51.000 EUR oz 1% v celotnih prihodkih.

Prihodke tržne dejavnosti planiramo glede na realizacijo preteklega leta, kar znaša za leto 2017 vrednost 427.000 EUR. Program za potrebe trga zajema tako trženje zdravstvenih kot nezdravstvenih storitev. Za pridobivanje prihodkov iz tega naslova pa se angažirajo vsi zaposleni v 7% deležu.

Finančni prihodki so načrtovani v višini 500 EUR in predstavljajo pridobljene zamudne obresti od nepravčasno plačanih terjatev.

Prihodki od prodaje blaga, materiala, drugi prihodki (škode) in prevrednotovalni prihodki ter donacije so načrtovani v višini 11.500 EUR, kar je manj kot 1%.

### 7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2017 znašajo 6.230.000 EUR in so za 1% nižji od doseženih v letu 2016.

Besedilo	Rebalans finančnega načrta 2016	Realizacija 2016	Finančni načrt 2017	Indeksi	
				FN 17 / RFN 16	FN 17 / R 16
1. Stroški materiala	1.189.000	1.209.298	1.107.000	93	91
2. Stroški storitev	1.635.000	1.603.645	1.490.000	91	93
3. Stroški dela	3.254.000	3.195.614	3.363.000	103	105
4. Amortizacija	237.000	231.744	236.000	99	102
5. Drugi stroški	27.000	14.957	25.000	93	167
6. Finančni odhodki	5.000	2.912	60	120	-
7. Drugi odhodki	0	3.310	5.940	-	179
8. Prevrednotovalni poslovni odhodki	-	-	3.000	-	-
<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>6.347.000</b>	<b>6.261.480</b>	<b>6.230.000</b>	<b>98</b>	<b>99</b>

Največji odhodek predstavljajo stroški dela, ki dosežejo 3.363.000 EUR oz. 54 % celotnih načrtovanih odhodkih.

Delež stroškov materiala predstavlja 18%, stroškov storitev 24%, amortizacija 4% celotnih odhodkov.

Drugi stroški vključujejo članarine raznim združenjem, stavbno zemljišče, takse in pristojbine in druge stroške iz prejšnjih obdobji smo načrtovali v višini 25.000 EUR.

Finančni odhodki so zanemarljivi in znašajo nominalno 60 EUR.

Za tekoče leto smo načrtovali tudi stroške za neljube primere, ki predstavljajo denarne kazni in odškodnine, v višini 5.940 EUR.

## Finančni načrt 2017

Med prevrenotovalne poslovne odhodke načrtujemo ločeno odhodke zaradi oslabitve terjatev v višini 3.000 EUR.

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

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2017 znašajo 2.597.000 EUR in so nižji od realiziranih v letu 2016 za 4% in nižji za 5% od načrtovanih v letu 2016.

<b>Besedilo</b>	<b>Rebalans finančnega načrta 2016</b>	<b>Realizacija 2016</b>	<b>Finančni načrt 2017</b>	<b>Indeksi</b>	
				<b>FN 17/ FN 16</b>	<b>FN 17/ R 16</b>
<b>A. Stroški materiala</b>	<b>1.189.000</b>	<b>1.209.298</b>	<b>1.107.000</b>	<b>93</b>	<b>91</b>
<b>1. Zdravstveni material</b>	<b>864.000</b>	<b>911.809</b>	<b>825.000</b>	<b>95</b>	<b>90</b>
a) Zdravila	519.000	562.735	524.000	101	93
b) Kri	8.500	12.495	9.000	106	72
c) Razkužila	19.000	19.748	17.000	89	86
č) Obvezilni in sanitetni material	48.000	44.663	41.000	85	92
d) Plini	4.000	3.917	3.000	75	76
e) RTG material	0	0	0	-	-
f) Šivalni material	23.000	21.971	19.000	83	86
g) Implantati in osteosintetski materiali	35.000	42.963	35.000	100	81
h) Medicinski potrošni material	121.000	123.578	110.000	91	89
i) Laboratorijski testi in reagenti	21.000	17.577	15.000	71	85
j) Laboratorijski material	9.000	7.898	6.700	74	85
k) Drugi zdravstveni material	50.000	47.261	40.000	80	85
l) Lekarniško izdelani pripravki	0	0	0	-	-
m) Farmacevtske surovine in stična ovojnina	500	366	300	60	82
n) Sterilne raztopine in sterilni geli	6.000	6.637	5.000	83	75
<b>2. Nezdravstveni material</b>	<b>325.000</b>	<b>297.489</b>	<b>282.000</b>	<b>87</b>	<b>95</b>
a) Porabljena energija	121.000	111.120	109.000	90	98
b) Voda	15.000	15.273	14.000	93	92
c) Živila	123.000	105.163	100.000	81	95
č) Pisarniški material	15.000	12.157	10.000	67	82
d) Ostali nezdravstveni material	51.000	53.776	49.000	96	91
<b>B. Stroški storitev</b>	<b>1.635.000</b>	<b>1.603.645</b>	<b>1.490.000</b>	<b>91</b>	<b>93</b>
<b>1. Zdravstvene storitve</b>	<b>1.315.000</b>	<b>1.294.272</b>	<b>1.221.000</b>	<b>93</b>	<b>94</b>
a) Laboratorijske storitve	381.000	378.664	381.000	100	101
b) Stroški podjemnih pog. za izv. zdravst. storitev	246.000	272.964	200.000	81	73
c) Stroški zunanjih izvajalcev zdravstvenih storitev preko s.p. in d.o.o.	688.000	642.644	640.000	93	100
č) Ostale zdravstvene storitve	0	0	0	-	-
<b>2. Nezdravstvene storitve</b>	<b>320.000</b>	<b>309.373</b>	<b>269.000</b>	<b>84</b>	<b>87</b>
a) Storitve vzdrževanja	117.000	116.969	105.000	90	90
b) Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	23.000	19.047	23.000	100	121
c) Ostale nezdravstvene storitve	180.000	173.357	141.000	78	81
<b>(A+B) Stroški materiala in storitev</b>	<b>2.824.000</b>	<b>2.812.943</b>	<b>2.597.000</b>	<b>92</b>	<b>92</b>

**Načrtovani stroški materiala**

Stroški materiala so v letu 2017 načrtovani v višini 1.107.000 EUR in so za 9% nižji od realiziranih v letu 2016 in za 7% nižji od načrtovanih v letu 2016.

Za zdravstveni material namenjamo 825.000 EUR ali 74 % deleža v stroških materiala.

Nezdravstveni material znaša 282.000 EUR in ima 26 % delež v stroških materiala.

Struktura načrtovanih stroškov materiala je naslednja:

Besedilo	Rebalans finančnega načrta 2016		Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks FN 17/R16
	EUR	Delež	EUR	Delež	EUR	Delež	
Zdravstveni material	864.000	73	<b>911.809</b>	75	<b>825.000</b>	74	90
Nezdravstveni material	325.000	27	<b>297.489</b>	25	<b>282.000</b>	26	95
<b>SKUPAJ STROŠKI MATERIALA</b>	<b>1.189.000</b>	<b>100</b>	<b>1.209.298</b>	<b>100</b>	<b>1.107.000</b>	<b>100</b>	<b>91</b>

**Načrtovani stroški storitev**

Načrtovani stroški storitev v letu 2016 znašajo 1.490.000 EUR in so za 7% nižji od doseženih v letu 2016 in za 9% nižji od načrtovanih v letu 2016.

Od skupaj načrtovanih stroškov storitev je namenjenih 1.221.000 EUR oz. 82 % za pokrivanje stroškov zdravstvenih storitev in 269.000 EUR oz. 18 % za pokrivanje stroškov nezdravstvenih storitev.

Struktura načrtovanih stroškov storitev je naslednja:

Besedilo	Rebalans finančnega načrta 2016		Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks FN 17/R16
	EUR	Delež	EUR	Delež	EUR	Delež	
Zdravstvene storitve	1.315.000	80	1.294.272	81	1.221.000	82	94
Nezdravstvene storitve	320.000	20	309.373	19	269.000	18	87
<b>SKUPAJ STROŠKI STORITEV</b>	<b>1.635.000</b>	<b>100</b>	<b>1.603.345</b>	<b>100</b>	<b>1.490.000</b>	<b>100</b>	<b>93</b>

**Načrtovani stroški zdravstvenih storitev**

Stroški zdravstvenih storitev so v letu 2016 načrtovani v višini 1.221.000 EUR in so za 6% nižji od doseženih v preteklem letu in za 7% nižji od načrtovanih v letu 2016. Delež zdravstvenih storitev znaša 82 %, nezdravstvenih pa 18% v skupnih stroških storitev.

Finančni načrt 2017

Besedilo	Rebalans finančnega načrta 2016		Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	Delež	EUR	Delež	FN17/R16
Laboratorijske storitve	381.000	29	378.664	29	381.000	31	101
Stroški podjemih pogodb za izvajanje zdr. storitev	246.000	19	272.964	21	200.00	16	73
Stroški zunanjih izvajalcev zdr.stor. preko s.p., d.o.o.	688.000	52	642.644	50	640.000	53	100
Ostale zdravstvene storitve	0	-	0	-	0	-	-
<b>SKUPAJ STROŠKI ZDRAVST. STORITEV</b>	<b>1.315.000</b>	<b>100</b>	<b>1.294.272</b>	<b>100</b>	<b>1.221.000</b>	<b>100</b>	<b>94</b>

V postavki stroški zunanjih izvajalcev zdravstvenih storitev preko d.o.o. so planirani stroški za izvajanje OBMP programa z zunanjim izvajalcem, ker pa je program v postopku reorganizacije, bo realizacija teh stroškov lahko drugačna.

**Načrtovani stroški nezdravstvenih storitev**

V letu 2017 so stroški nezdravstvenih storitev načrtovani v višini 269.000 EUR in so za 13 % nižji od doseženih v preteklem letu in za 16 % nižji od načrtovanih v letu 2016. Delež nezdravstvenih storitev znaša v skupnih stroških storitev 18 %.

Besedilo	Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	Delež	FN 17/R16
Poštno in telefonske storitve	11.391	4	10.000	4	88
Druge prevozne storitve	10.344	3	9.000	4	88
Zavarovalne premije	27.666	9	25.000	9	90
Najemnine	40.453	13	39.000	14	96
Stroški dela preko mlad. servisov	2.791	1	1.000	-	36
Stroški sejnin	1.889	1	2.000	1	106
Stroški reprezentance in reklame	4.517	1	3.000	1	66
Stroški plačilnega in bančnega prometa	2.589	1	2.000	1	77
Dnevnice za službena potovanja	4	-	0	-	-
Kilometrino za službena potovanja	2.307	1	2.500	1	108
Druge nadomestila zaposlenim	535	-	500	-	93
Komunalne storitve	23.828	8	20.000	7	84
Čiščenje prostorov in okolice	4.269	1	3.000	1	70
Intelektualne in druge storitve	33.675	11	20.000	7	59
Kotizacije in stroški izobraževanja	19.047	6	23.000	9	121
Tekoče vzdrževanje	82.630	27	65.000	24	79
Investicijsko vzdrževanje	34.339	11	40.000	15	116
Druge storitve	7.099	2	4.000	2	56
<b>SKUPAJ NEZDRAVSTVENE STORITEV</b>	<b>309.373</b>	<b>100</b>	<b>269.000</b>	<b>100</b>	<b>87</b>

### **Načrtovani stroški dela**

Za obračun bruto plač se upošteva Zakon o sistemu plač v javnem sektorju in Kolektivna pogodba za javni sektor. Plače direktorja, pomočnika direktorja in pomočnika direktorja za področje zdravstvene nege so načrtovane v skladu z Uredbo o plačah direktorjev v javnem sektorju.

Pri načrtovanju stroškov dela v letu 2017 smo upoštevali Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (Ur.l. RS št. 88/16-ZUPPJS17).

V letu 2017 smo načrtovali skupaj 104 zaposlene, eden več kot je bilo stanje zaposlenih na dan 31.12.2016. Nadomeščali bomo odhode zaradi upokojitve ali odhode zaradi prekinitve delovnega razmerja. Pogodbo za določen čas ima 14% uslužbencev. Ne pričakuje se bistvenih sprememb v strukturi in številu zaposlenih v bolnišnici.

Pri načrtovanju prispevkov za socialno varnost smo upoštevali trenutno stopnjo, ki znaša 16,10% na bruto plače.

Redna delovna uspešnost ni načrtovana.

Delovna uspešnost iz naslova presežka prihodkov iz tržne dejavnosti, ugotovljena v letu 2016, je načrtovana v višini 2.941 EUR.

V načrtu so upoštevana napredovanja 19-ih javnih uslužbencev, ki v letu 2017 napredujejo v višji plačni razred in dobijo pravico do plače, v skladu z višjim plačnim razredom s 1.12.2017.

Regres za letni dopust je načrtovan za 104 uslužbence, upošteva uvrstitve v plačne razrede posameznika na dan 1.4.2017 in sicer:

- 16 uslužbencev po 1000,00 eur
- 69 uslužbencev po 790,73 eur
- 10 uslužbencev po 600,00 eur
- 9 uslužbencev po 500,00 eur

Jubilejne nagrade pripadajo skupaj 8 zaposlenim, ki jo za posamezni jubilej še niso prejeli v javnem sektorju (6 uslužbenk za 10 let delovne dobe in 2 uslužbenki za 30 let delovne dobe). Tisti jubilaranti, ki so hkrati tudi člani sindikata prejmejo za 20% višjo jubilejno nagrado.

Za leto 2017 so načrtovane 3 odpravnine ob upokojitvi in sicer odhajajo srednja medicinska sestra, zdravstveni administrator in vzdrževalec.

Pri načrtovanju letnega dopusta je upoštevana omejitev števila dni dopusta v skladu z ZUPPJS17. Iz naslova delovne dobe, zahtevnosti dela, starosti uslužbenca, socialnih in zdravstvenih razmer, največ 35 dni letnega dopusta.

Ter največ 15 dodatnih dni letnega dopusta za posebne pogoje dela. Za leto 2017 je bilo 104 uslužbencem odmerjenih 3.433 dni letnega dopusta.

Načrtovali smo 2 solidarnostni pomoči.

Pri načrtu višine premije kolektivnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence se v letu 2017 upošteva sprememba načina izplačevanja in sicer:

- za javne uslužbence, ki so na dan 31.12.2016 mlajši od 50 let, se od 1.1.2017 do 31.12.2017 premije plačujejo v višini 30% glede na premijske razrede, veljavne na dan 1.1.2013.

## Finančni načrt 2017

- za javne uslužbenke, ki do vključno 31.12.2016 dopolnijo starost 50 let, se v obdobju od 1.1.2017 do 28.2.2017 premije izplačujejo v višini 30% in od 1.3.2017 do 31.12.2017 v višini 50% glede na premijske razrede, veljavne na dan 1.1.2013.
- za javne uslužbenke, ki do vključno 31.12.2016 dopolnijo starost 56 let in več, se v obdobju od 1.1.2017 do 28.2.2017 premije izplačujejo v višini 30% in od 1.3.2017 do 31.12.2017 v višini 80% glede na premijske razrede, veljavne na dan 1.1.2013.

Načrtovani stroški dela (podskupine kontov 464) v celotnem zavodu za leto 2017 znašajo 3.363.000 EUR in so za 5% višji od doseženih v letu 2016 in za 3% višji od načrtovanih v letu 2016. Delež načrtovanih stroškov dela glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 54%.

Usklajeni so z načrtom zaposlovanja (Priloga tabela 3: Spremljanje kadrov, I. in II. del). Podrobnejša navodila za planiranje stroškov dela določajo ZIPRS1617.

### Načrtovani stroški dela

Besedilo	Rebalans finančnega načrta 2016		Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	Delež	EUR	Delež	FN 17/R16
<b>Plače in nadomestila</b>	<b>2.592.000</b>	<b>80</b>	<b>2.536.163</b>	<b>79</b>	<b>2.650.000</b>	<b>79</b>	<b>104</b>
- redno delo	1.496.303	46	1.414.189	44	1.500.000	45	106
- nadure	400.000	13	393.935	12	410.000	12	104
- dodatki	297.000	9	299.965	10	304.000	9	101
- boleznine	30.000	1	38.881	1	35.100	1	90
- nadomestila	358.000	11	379.344	12	398.000	12	105
- povečan obseg dela	4.300	-	3.517	-	0	-	-
- uspešnost iz tržne dejavnosti	6.397	-	6.332	-	2.900	-	46
<b>Dajatve na plače</b>	<b>418.000</b>	<b>13</b>	<b>409.562</b>	<b>13</b>	<b>429.000</b>	<b>13</b>	<b>105</b>
<b>Drugi stroški dela</b>	<b>244.000</b>	<b>7</b>	<b>249.889</b>	<b>8</b>	<b>284.000</b>	<b>8</b>	<b>112</b>
- prevoz na delo	79.000	3	81.391	3	85.000	3	104
- prehrana med delom	76.500	2	79.153	2	80.000	2	101
- pokojninsko zavar.za javne uslužbenke	5.900	0	5.949	-	18.000	1	302
- nagrade, odpravnine	11.200	0	11.298	-	18.600	-	165
- solidarnostne pomoči	1.700	0	953	-	1.400	-	147
- regres za letni dopust	69.700	2	71.145	3	81.000	2	114
<b>STROŠKI DELA</b>	<b>3.254.000</b>	<b>100</b>	<b>3.195.614</b>	<b>100</b>	<b>3.363.000</b>	<b>100</b>	<b>105</b>

## Finančni načrt 2017

Redno delo predstavlja 45%, nadure 12%, nadomestila za letni dopust, praznik in strokovno izobraževanje 12%, dodatki za delo v manj ugodnem delovnem času 9%, boleznine pa 1% v strukturi bruto plač in nadomestil.

### Načrtovani drugi stroški

Besedilo	Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	Delež	FN 17/R 16
Davek od dohodkov	0	0	0	0	0
Nadomestilo za upor. stavbnega zemlj.	3.038	20	3.000	12	99
Članarine strok. združen.	4.817	32	5.000	20	104
Prisp. za vzpodb. zaposl. invalidov	0	-	0	-	-
Nagrade dijakom in študentom na delovni praksi	0	-	0	-	-
Drugi stroški, neodv. od P I	6.240	42	4.500	18	72
Drugi stroški iz prejšnjih obračunskih obdobj	862	6	12.500	50	145
<b>SKUPAJ DRUGI STROŠKI</b>	<b>14.957</b>	<b>100</b>	<b>25.000</b>	<b>100</b>	<b>167</b>

Drugi stroški so načrtovani v višini 25.000 EUR in so za 67% višji od realiziranih v letu 2016, ker so načrtovani stroški najemnin opreme v dispanzerju za ženske za pretekla obdobja v višini 12.188 EUR.

### Načrtovani finančni odhodki

Besedilo	Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	Delež	FN 17/R 16
Odhodki za obresti	57	2	60	100	105
Drugi finančni odhodki	2.855	98	0	-	-
<b>FINANČNI ODHODKI</b>	<b>2.912</b>	<b>100</b>	<b>60</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

Načrtovani finančni odhodki v višini 60 EUR se nanašajo na morebitne zamude pri plačilih do dobaviteljev.

### Načrtovani drugi odhodki

Besedilo	Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	delež	FN 17/R 16
Denarne kazni	0	-	5.940	100	-
Odškodnine	2.100	-	0	-	-
Drugi odhodki	1.210	-	0	-	-
<b>DRUGI ODHODKI</b>	<b>3.310</b>	<b>-</b>	<b>5.940</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

Drugih odhodkov, ki se nanašajo na denarne kazni ob nadzorih, ki izhajajo iz Splošnega dogovora načrtujemo v višini 5.940 EUR.

**Načrtovani prevrednotovalni odhodki**

Besedilo	Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	Delež	FN 17/R 16
Prevred. odhod zaradi oslabitve terjatev iz poslovanja	0	-	3.000	100	-
<b>SKUPAJ</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>3.000</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

Načrtujemo odpis tudi sodno neizterljivih terjatev, praviloma manjših vrednosti, v skupni višini 3.000 EUR.

**Načrtovani stroški amortizacije**

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 305.000 EUR.

- del amortizacije, ki se združuje pri ZIJZ je 0 EUR;
- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 236.000 EUR;
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 58.000 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 11.000 EUR.

Delež amortizacije v celotnih načrtovanih odhodkih znaša 3,8 %.

**7.1.3. Načrtovan poslovni izid**

Elementi bilance uspeha	Realizacija 2016	Finančni načrt 2017	Indeks FN 17/R 16
I. Prihodki skupaj	6.348.714	6.230.000	98
II. Odhodku skupaj	6.261.480	6.230.000	99
III. Razlika med prihodki in odhodki	87.234	0	-

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2017 izkazuje uravnotežen poslovni izid.

Bolnišnica je zavezana k obračunu davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2017. Ne načrtujemo pa davčne osnove za obveznosti do plačila tega davka.

Menimo, da je optimalno načrtovan poslovni izid dosegljiv, v kolikor ne bo prišlo do nepričakovanih poslovnih dogodkov.

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

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je po vsebini enak načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov. Razlika je v ločenem načrtovanju pridobivanja prihodkov iz naslova javne službe in ločeno iz opravljanja tržne dejavnosti.

Prav tako se ločeno prikazuje odhodke na tiste, ki nastanejo v povezavi z opravljanjem dejavnosti javne službe in tiste odhodke, ki nastanejo pri prodaji blaga in storitev na trgu.



## Finančni načrt 2017

V bolnišnici ni oblikovano sodilo za razmejevanje odhodkov na dejavnost opravljanja javne službe in tržne dejavnosti, tudi ni mogoče zagotoviti delitve stroškov po vrstah dejavnosti, zato se poslužujemo pri razmejevanju prihodkov od poslovanja na prihodke za izvajanje javne službe in na prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu Predloga Ministrstva za zdravje, št.: 012-11/201-10 z dne 22.7.2010 inšt.: 012-11/2010-32 z dne 22.05.2012. Tako ugotovljeno razmerje se upošteva tudi pri delitvi stroškov.

Finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki so v celoti izkazani med prihodki iz opravljanja javne službe.

### **Načrtovani prihodki po vrstah dejavnosti**

Besedilo	Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	Delež	RFN 17/R 16
Prihodki javne službe	5.919.551	93	5.803.000	93	98
Prihodki tržne dejavnosti	429.163	7	427.000	7	99
<b>SKUPAJ</b>	<b>6.348.714</b>	<b>100</b>	<b>6.230.000</b>	<b>100</b>	<b>98</b>

Načrtovani prihodki za opravljanje javne službe so v letu 2017 izkazani v višini 5.803.000 EUR in so za 2% nižji od realiziranih v letu 2016.

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so v letu 2017 načrtovani v višini 427.000 EUR in so nižji od realiziranih v letu 2016 za 1%.

Pretežni del ali 93 % prihodkov pripada dejavnosti javne službe, 7 % celotnega prihodka pa tržni dejavnosti.

Prihodki tržne dejavnosti so načrtovani z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti:

Besedilo	Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	Delež	FN 17/R 16
Prihodki od nastand. bivanja	41.205	10	41.300	10	100
Prihodki od samoplač. TMS-stol	2.975	1	3.000	1	101
Prihodki od prisotnosti pri porodu	19.028	4	19.100	5	100
Prihodki od amb.dejavnosti (DŽ)	12.534	3	12.600	3	100
Prihodki od spec.dejavosti (BSG,ČET.)	10.305	2	10.300	2	100
Prihodki od prodaje zdravil	5.494	1	5.500	1	100
Samoplačniki IVF	9.885	2	10.000	2	101
Samoplačniki bolnica (AA, EU, TUJINA)	39.156	9	39.200	9	100
Samoplačniki epiduralna analgezija	91.080	21	91.100	21	100
Samoplačniki 3D UZ	7.760	2	7.800	2	100
Samoplačniki nuhalna svetlina	26.160	6	26.200	6	100
Porod v vodi	3.060	1	3.500	1	114
Prihodki od družb.prehane – zunanji	135.391	32	135.400	32	100

## Finančni načrt 2017

Prihodki od stor. pralnice - zunanji	12.739	3	9.500	2	74
Prihodki od najemnin posl.prostorov	12.391	3	12.500	3	101
<b>SKUPAJ PRIHODKI TRŽNE DEJAVNOSTI</b>	<b>429.163</b>	<b>100</b>	<b>427.000</b>	<b>100</b>	<b>99</b>

Za razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost poenoteni sodil še ni določenih. Kot merilo je za delitev je upoštevan delež prihodkov tržne dejavnosti v prihodkih poslovanja.

### **Načrtovani poslovni izid po vrstah dejavnosti**

Besedilo	Realizacija 2016		Finančni načrt 2017		Indeks
	EUR	Delež	EUR	Delež	FN 17/ R 16
Javna služba	81.351	93	0	-	-
Tržna dejavnost	5.883	7	0	-	-
<b>SKUPAJ</b>	<b>87.234</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Načrtovali smo uravnotežen poslovni izid. Prihodki so enaki odhodkom.

Priloga: AJPES obrazec – Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka sestavljamo in načrtujemo zaradi spremljanja gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov kot določeni uporabniki enotnega kontnega načrta; tudi na ta način upoštevamo plačano realizacijo.

Načelo denarnega toka pomeni, da je prihodek oziroma odhodek priznan, ko sta izpolnjena dva pogoja: poslovni dogodek, katerega posledica je izkazovanje prihodkov in odhodkov je nastal in denar ali njegov ustreznik je prejet oz. izplačan.

Za razporejanje odhodkov na odhodke za izvajanje javne službe in odhodke, ki se nanašajo na tržno dejavnost, uporabljamo sodilo, ki predstavlja razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in doseženimi pri prodaji blaga in storitev na trgu.

V letu 2017 načrtujemo prihodke po načelu denarnega toka v višini 6.200.000 EUR. Od realiziranih so nižji za 3 %. Od planiranih 2016 so nižji za 2%.

Odhodke po načelu denarnega toka planiramo v višini 6.140.000 EUR. Od realiziranih v letu 2016 so višji za 30.000 EUR, od planiranih v letu 2016 so nižji za 2%.

Za poslovno leto 2017 je po načelu denarnega toka načrtovan presežek prihodkov nad odhodki v višini 60.000 EUR.

Priloga: AJPES obrazec : Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku.

## 8. PLAN KADROV

ZIPRS1718 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom.

Kadrovski načrti se pripravijo, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja na dan 1.1.2018. Bolnišnica Postojna, tako kot drugi javni zavodi spremlja realizacijo ter poročila o stanju števila zaposlenih na dan 1. aprila, 1. julija, 1. oktobra in 1. januarja naslednjega leta v informacijski sistem za posredovanje in analizo podatkov o plačah, drugih izplačilih in številu zaposlenih v javnem sektorju – ISPAP, ki je vzpostavljen pri AJPES.

Priloga - obrazec 3 (I. in II. del): Spremljanje kadrov je v priloženi excelovi tabeli.

### 8.1. ZAPOSLENOST

#### *Načrt zaposlenosti*

Na dan 01.01.2017 je bilo v zavodu zaposlenih 104 delavcev. Od tega je 6 zaposlenih s skrajšanim delovnim časom. Pri tem se upošteva dejansko prisotne delavce oz. delež njihove dejanske prisotnosti na delovnem mestu (starševski dopust, invalidska upokožitev, skrajšani delovni čas, delna zaposlitev).

<b>Delovno mesto</b>	<b>2017</b>
Direktor	1
Pomočnik direktorja za področje zdravstvene nege	1
Pomočnik direktorja	1
Zdravnik specialist ginekologije in porodništva	5,50
Zdravnik specialist anesteziologije z reanimatologijo	3
Zdravnik specialist pediater	2
Zdravnik specializant ginekologije in porodništva	2
Bolnišnični farmacevt specialist	1
Strokovni vodja VII	1
Dipl. medicinska sestra	14
Dipl. babica	13,375
Srednja medicinska sestra	25
Strežnice	8
Zdravstveni administrator	2
Uprava in računovodstvo	4
Vzdrževalci	2
Kuhinja	10
Pralnica	4,75
<b>SKUPAJ</b>	<b>100,625</b>

## **8.2. OSTALE OBLIKE DELA**

Za področja, za katera nimamo glede na obseg dela dovolj sodelavcev in zaradi zagotavljanja 24-urne pokritosti služb, pogodbeno sodelujemo z zunanjimi sodelavci. V letu 2017 načrtujemo, da bomo imeli sklenjenih okrog 20 pogodb z zunanjimi sodelavci.

Občasno in po potrebi se predvsem v poletnih mesecih poslužujemo dela študentov. Žal, se z novo zakonodajo omejuje delo študentov. S tem nimamo več možnosti spoznati potencialnih novih kadrov, ki bi bili primerni za zaposlitev.

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

Vse spremljajoče dejavnosti so ostale v lastni režiji bolnišnice. Tako ima bolnišnica dober nadzor nad kakovostjo in stroški izvajanja čiščenja ter dejavnostjo pranja perila in kuhinja. Presežke kapacitet ponujamo zunanjim odjemalcem (center za socialno delo, zdravstveni dom, reševalna postaja, zasebniki in koncesionarji) in predstavljajo prihodek, pridobljen na trgu.

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

Bolnišnica ima na osnovi odločbe Zdravniške zbornice za leto 2017 sklenjeni pogodbi o zaposlitvi dveh specializantov s področja ginekologije in porodništva, ki jih posebej financira ZZS.

Enega specializanta imamo od leta 2013, drugi je začel specializacijo marca 2017.

Sicer pa je omogočeno kroženje tudi drugim specializantom s področja urgentne in družinske medicine ter specializantom anesteziologije.

V letu 2017 načrtujemo sklenitev pogodbe o zaposlitvi za opravljanje pripravništva za poklic srednja medicinska sestra/zdravstvenik, glede na zagotovljen vir financiranja s strani ZZS-ja.

Sredstev, namenjenih za štipendiranje, ne načrtujemo.

Načrtujemo tekoče izobraževanje in usposabljanje vseh zaposlenih. Za ta namen je izdelan plan izobraževanja po profilih zaposlenih in obsega skupaj 1.900 ur letno.

## **9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017**

### **9.1. PLAN INVESTICIJ**

Priloga – obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017

V letu 2017 načrtujemo investiranje v nakup nove medicinske opreme v višini 80.000 EUR, za nabavo informacijske tehnologije 3.000 EUR, za zamenjavo ostale nemedicinske opreme 62.000 EUR.

Za drobni inventar, ki se 100% odpiše ob nabavi je namenjenih 24.000 EUR. Skupaj smo načrtovali za novo opremo 169.000 EUR.

**Načrt investicij**

<b>Neopredmetena osnovna sredstva</b>	
Programska oprema	3.000
<b>Medicinska oprema</b>	
Sterilizator	30.000
UZ aparat	50.000
<b>Ostala oprema</b>	
Računalniki	7.000
Tiskalniki	3.000
Pohištvo	10.000
Sušilec	4.000
Hladilnik, 2 kosa	6.000
Voziček za spekulje	3.000
Bolniške postelje	24.000
Nočne omarice	5.000
<b>Drobni inventar</b>	
Medicinski drobn inventar	5.000
Uniforme, posteljnina	15.000
Posoda	2.000
Stoli pisarniški	2.000
<b>SKUPAJ nova oprema</b>	<b>169.000</b>

Bolnišnica bo v letu 2017 opravila odkup rabljene opreme v ginekološki ambulanti, od fizične osebe, na podlagi cenilnega poročila o ocenjeni vrednosti premoženja po spodnjem seznamu.

Naziv	Količina	Tržna vrednost
Ultrazvočni aparat accouix xq- medison	1	8.472 €
Aparat philips avalon fm 20	1	771 €
Ginekološka pregledna miza maquet – radius	1	1.108 €
Stol panasonic – masažni ep3205	1	482 €
Coppcoscop »ocs-500« olymus osc 500	1	851 €
Tehtnica – libela elsi z višinomerom seca	1	12 €
Pregledovalna miza, kovinsko ogrodje – dvižni naslon in oblazinjena dim 0,65 * 0,62 m	1	296 €
Računalnik s printerjem 1 kpl	1	65 €
Fax	1	6 €
Omarica inox na kolesih s štirimi predali dim 0,70 x 0,56 x 0,91	1	203 €
Pisalna miza z osmimi predali 1,56 x 0,80 x 0,76 m	1	418 €
Pult z umivalniki dim 2,07 x 0,60 x 0,86 m, police 2 x; čult kerok, 2 x umivalnik – vgrajen, mešalni bateriji 2 x	1	784 €
Omarice nad pultom, dim 2,07 x 0,74 x 0,38, 2 x police, krila zastekljena	1	394 €
Dvodielna garderobna omara 0,88 x 0,52 x 2,10 m, 1 x polica	1	153 €
Omara dvodielna z 2 policama dim 2,47 x 0,40 x 1,20 m	1	394 €
Omara dvodielna z 2 policama dim 1,20 x 0,40 x 1,20 m	1	237 €
Omara dvodielna z 2 policama dim 0,95 x 0,40 x 1,20 m	1	182 €
Pisalna miza s štirimi predali 1,44 x 0,68 x 0,76	1	326 €
Miza čakalnica dim 0,79 * 0,40 * 0,45	1	93 €
Lesena stena z obešalniki dim 0,80 x 1,79 m	1	59 €

## Finančni načrt 2017

Stoli leseni – obloženi	11	792 €
Stol pisarniški – dvižni	1	65 €
Stol - okrogli brez naslona	2	84 €
Predalnik na kolesih kovinsko ogrodje – leseni predal in polica dim 0,46 x 0,60 * 0,60	1	93 €
Lesena kabina z zaveso in ogledalom dim 1,00 x 1,00 x 2,23 m	<b>1</b>	<b>161 €</b>
Omare za kartoteko bisley dim 0,41 x 0,63 x 1,50 (pet pedalov)	6	1.374 €
Omare za kartoteko bisley dim 0,41 x 0,63 x 0,71 (dva predala)	2	270 €
Omare za kartoteko bisley dim 0,41 x 0,63 x 1,32 (štiri predale)	1	181 €
Koši za smeti	2	65 €
Koši za medicinske odpadke	1	14 €
<b>SKUPAJ</b>		<b>18.405 €</b>

Tržna vrednost premičnin v uporabi je bila 18.405 EUR na dan cenitve. Funkcionalna raba je enaka kot je bila upoštevana v ocenjeni vrednosti in ostane v uporabi v dispanzerju za ženske.

Vir financiranja v nakup nove in rabljene opreme v skupni višini 187.405 EUR so lastna sredstva amortizacije in namensko zbrane donacije.

### 9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Za investicijsko vzdrževanje v smislu preureditve sob na ginekološkem in porodnem oddelku, prenove vhodne avle in adaptacijo čajnih kuhinj je načrtovano 40.000 EUR.

Stroški vzdrževalnih del bodo bremenili stroške rednega poslovanja tekočega leta.

<b>Investicijsko vzdrževanje</b>	
Preureditev nadstandardne sobe	25.000
Prenova avle	5.000
Obnova čajnih kuhinj	10.000
<b>SKUPAJ</b>	<b>40.000</b>

Priloga - obrazec 5: Načrt investicijsko vzdrževalnih del 2017 je izpolnjen v priloženi tabeli.

### 9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Zadolževanja v letu 2017 ne načrtujemo. Obveznosti do dobaviteljev in zaposlenih bomo poravnavali ob zapadlosti.

## 10. ZAKLJUČEK

Kot je že navedeno pri posameznih točkah tega finančnega načrta je potrebno poudariti, da je narejen na podlagi prvih izhodišč in makroekonomskih kazalnikov ob koncu preteklega leta. Splošni dogovor za bolnišnice še ni sprejet, prav tako ni podpisana pogodba z ZZZS. V kolikor se bo izkazalo, da bodo odstopanja večja, bo potrebno pripraviti rebalans.

Poleg tega je ob tem pomembno tudi dejstvo, da je program OBMP v fazi reorganizacije in priprave na preoblikovanje programa za izvajanje v lastni režiji in z lastnimi kapacitetami. Na poslovanje lahko bistveno vpliva tudi zaključek in dokončna odločitev v sodnem primeru, v katerem je bolnišnica tožena za odškodnino, ki skupaj z obrestmi znaša več kot 900 tisoč evrov. Pri tem bo bolnišnica uporabila vsa pravna sredstva in sicer bo vložena revizija postopka na Vrhovno sodišče. Dokončni razplet predvidoma ne bo znan do konca tekočega leta.

Datum: 12.4.2017

Podpis odgovorne osebe:

Aleksander Merlo, dr. med.