



ZDRAVSTVENI DOM
Slovenske Konjice
Mestni trg 17
3210 Slovenske Konjice

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZD SLOVENSKE KONJICE ZA LETO 2014

Marec 2014

Vsebina

1 UVOD	2
1.1 Predstavitev - osnovni podatki in splošni del	4
2 PLANIRANI FIZIČNI OBSEG DELA IN VSEBINE PO PROGRAMIH.....	5
3 LETNI PROGRAMI IN CILJI PO POSAMEZNIH PODROČJIH DELA.....	6
3.1 Splošna medicina.....	6
3.2 Dispanzer za žene	6
3.3 Antikoagulantna ambulanta	7
3.4 Patronažna služba	7
3.5 Okulistična ambulanta.....	7
3.6 Rentgen	7
3.7 Ultrazvok.....	8
3.8 Medicina dela	8
3.9 Zobozdravstvo	8
3.10 Fizioterapija	8
3.11 Reševalna služba in nujna medicinska pomoč	9
3.12 Laboratorij	9
3.13 Preventivne dejavnosti in splošna zdravstvena vzgoja	9
3.14 Dispanzer za mentalno zdravje	10
4 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE OPREME IN OBJEKTOV	11
5 ZAPOSLOVANJE IN IZRABA DELOVNEGA ČASA.....	12
5.1 Ostale oblike dela	12
5.2 Specializacije in pripravništva.....	13
6 KVALITETA DELA, IZOBRAŽEVANJE	14
7 FINANČNO POSLOVANJE	15
7.1 Plan prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije	16
7.1.1 Prihodki.....	18
7.1.2 Odhodki	18
7.1.3 Plan prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.....	19
7.2 Bilanca stanja.....	20
8 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE	22
9 ZAKLJUČEK	22

1 UVOD

Letni poslovni in finančni načrt ZD Slovenske Konjice za leto 2014 se sprejema v času splošnih varčevanj in zmanjševanja obsega sredstev za zdravstvo.

Finančna izhodišča poslovanja, dogovorjena v splošnem dogovoru za leto 2014 so znana, vendar lahko pričakujemo, da se bodo tekom leta še spremenila. Poleg vseh že uveljavljenih ukrepov iz preteklih let, so se v preteklem letu zmanjšale cene storitev, dodatno so se zmanjšala sredstva amortizacije in drastično znižale cene laboratorijskih storitev. Prav tako se ne predvideva zagotovitev sredstev s strani naročnika - plačnika storitev za kritje odprave plačnih nesorazmerij, ki smo jih polovico obračunali v letu 2013, drugo polovico pa bomo morali v letošnjem letu.

Zaradi zahtevnih finančnih pogojev in ekonomskih razmer, ki se bodo predvidoma še zaostrovali, bodo racionalnost, ekonomičnost in učinkovitost ter transparentnost porabe zdravstvenega denarja izjemno pomembne.

Osnovna vodila, ki jih bomo v ZD Slovenske Konjice uveljavljali, bodo še naprej maksimalno zagotavljanje kakovostnih storitev za paciente in hkrati optimiziranje stroškovne in prihodkovne učinkovitosti ter iskanje poti za širitve programov.

Sodelovanje med vsemi izvajalci zdravstvenih storitev v vseh treh občinah bo pomembna za zagotavljanje nujne medicinske pomoči in neprekinjenega zdravstvenega varstva v obsegu in kvaliteti, ki ga občani želijo in pričakujejo. Verjamemo, da zmanjševanje sredstev ne bo poslabšalo dostopa do zdravstvenih storitev za paciente.

ZD Slovenske Konjice je poslovanje v preteklih letih zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki. S tem smo izboljšali finančno stanje zavoda in lahko napovemo, vsaj kar se tiče likvidnosti poslovanja, dokaj normalno poslovanje.

V preteklih letih smo rešili del odprtih problemov iz preteklosti, uspeli pridobiti nove koncesije, nekatera vsebinska, tudi kadrovska vprašanja pa še ostajajo odprta.

V poslovnem načrtu za leto 2014 želimo predvsem opredeliti probleme in rešitve, nakazati smeri in določiti časovno opredeljene cilje. Kjer je to mogoče bomo imenovali odgovorne osebe za njihovo reševanje.

Zdravstveni dom ima z vsemi zaposlenimi in ostalimi izvajalci zdravstvene dejavnosti izjemno pomembno vlogo v življenju vseh prebivalcev naših treh občin. Razumevanje te vloge in poslanstva ter njegovo izvajanje bo primarna naloga vseh zaposlenih v ZD Slovenske Konjice.

V okviru možnosti bomo zagotavljali izboljšanje delovnih pogojev zaposlenim, pacientom ponudili nove storitve in prijazno okolje.

Maksimalno bo uveljavljeno načelo spoštovanja posameznika, gojili bomo korektne ter profesionalne medsebojne odnose. Dosledno bomo spoštovali zahtevana visoka etična načela, ki se pričakujejo od zdravstvenih delavcev, pri tem primarno sledili potrebam pacientov in upoštevali veljavno zakonodajo.

ZD Slovenske Konjice

Direktor

Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.

1. 1 Predstavitev - osnovni podatki in splošni del

Ime: Zdravstveni dom Slovenske Konjice

Sedež: Mestni trg 17, 3210 Slovenske Konjice

Matična številka: 5630525000

Davčna številka: 72048131

TRR: 01314 6030924389

Zdravstveni dom Slovenske Konjice (v nadaljevanju ZD) je javni zavod, ki izvaja zdravstveno dejavnost na primarni ravni skupaj s koncesionarji na območju občin Slovenske Konjice, Zreče in Vitanje, katere so tudi njegove ustanoviteljice.

Zavod je registriran za preventivno zdravstveno varstvo vseh skupin prebivalcev, nujno medicinsko pomoč, splošno medicino, zdravstveno varstvo žensk, otrok in mladine, patronažno varstvo ter laboratorijsko in drugo specialistično diagnostiko. ZD izvaja tudi družinsko medicino z referenčnimi ambulantami ter preventivno in kurativno zobozdravstvo za odrasle in mladino, medicino dela, fizioterapijo in različne nujne in ne nujne reševalne prevoze.

Direktor ZD je od 30.11.2009 Darko Ratajc, po poklicu univerzitetni diplomirani ekonomist, kateri je novembra 2013 nastopil drugi mandat. Svet zavoda šteje 9 članov, predsednica le tega je Mateja Rebernak, mag. manag., dms., zaposlena v ZD.

Dejavnosti se izvajajo na sledečih lokacijah:

- Slovenske Konjice: ZD Slovenske Konjice, Šola ob Dravinji in Lambrechtov dom;
- Loče: zobozdravstvo v OŠ Loče, splošna ambulanta v objektu Kračun;
- Zreče: zobozdravstvena ambulanta ZP Zreče.

V občini Vitanje in pretežno v občini Zreče opravljajo zdravstvene dejavnosti splošnega zdravstva, zobozdravstva, patronaže in fizioterapije v celoti koncesionarji.

Skupne dejavnosti za potrebe pacientov vseh treh občin zagotavlja ZD z organizacijo in izvajanjem nujne medicinske pomoči, izvajanjem nujnih, ne nujnih in sanitetnih prevozov ter s skupno ginekološko ambulanto. Prav tako so za paciente iz vseh treh občin na razpolago specialistične ambulante okulistike, rentgen in ultrazvok, laboratorij in fizioterapija. Pomembno je tudi preventivno delo in zagotavljanje znanja in spodbujanje aktivnosti za izboljšanje kakovosti življenja ter preprečevanja nastanka bolezni. To nalogo izvajajo usposobljene diplomirane medicinske sestre v splošni zdravstveni vzgoji, zobozdravstveni preventivi in šoli za bodoče starše za vse tri občine.

2 PLANIRANI FIZIČNI OBSEG DELA IN VSEBINE PO PROGRAMIH

Planirani fizični obseg dela prikazujemo primerjalno z doseženim v letu 2013. Za leto 2014 je opredeljen z obsegom dodeljenih koncesij in veljavnega splošnega dogovora, podpisane pogodbe za 2013 in v mesecu marcu sklenjenem aneksom za leto 2014.

Tabela št. 1: Fizični obseg dela

Dejavnost	Doseženo 2013	Plan 2014	Indeks 13/12
Spl. ambulante - K,P	78.285	67.586	86,2
Šolski dispanzer – preventiva	11.640	12.404	106,9
Šolski dispanzer –kurativa	20.108	30.087	149,2
Ginekološka ambulanta	29.194	26.426	90,4
SA v socialnem zavodu	16.906	14.019	82,8
Splošna medicina	156.133	150.522	96,4
Antikoagulatna ambulanta	16.685	12.491	74,8
Fizioterapija	2.191	2.191	100,0
Patronaža	59.241	55.954	94,4
Okulistika	9.593	10.444	108,3
Rentgen	12.786	12.777	100,0
Ultrazvok	25.095	27.203	108,4
Dispanzer za mentalno zdravje	6.612	6.457	97,8
Skupaj ostale dej.	132.203	127.517	96,5
Mlad. Zobozdravstvo	32.867	33.012	100,6
Odraslo zobozdravstvo	94.777	137.941	145,5
Skupaj zobozdravstvo	127.644	170.953	133,9
Dializni prevozi	112.303	125.000	111,3
Nujni prevozi	14.375	17.000	118,9
Ne nujni prevozi s sprem.	180.808	190.000	105,5
Sanitetni prevozi	286.549	290.000	101,2
Skupaj prevozi	594.035	622.000	104,7

- obseg dela je določen s pogodbo in podpisanim aneksom za leto 2014;
- vse dejavnosti so opredeljene s številom realiziranih točk v letu 2013 in planiranimi v letu 2014 skladno s pogodbo;
- število prevoženih kilometrov je planirano glede na realizirane v preteklem letu.

3 LETNI PROGRAMI IN CILJI PO POSAMEZNIH PODROČJIH DELA

ZD si bo prizadeval, da ostane temeljni nosilec izvajanja zdravstvenega varstva na primarni ravni, da ohrani vlogo nosilca razvoja stroke, da je baza za strokovno usposabljanje medicinskega kadra in da se dejavno vključuje v oblikovanje zdravstvene politike na področju svojega delovanja. Cilji, ki si jih zastavljamo na vsebinskem delu, so usmerjeni k zagotavljanju čim boljše dostopnosti do zdravstvenih storitev pacientov, zagotavljanje njihove kvalitetne oskrbe in skrajševanje čakalnih dob v specialističnih ambulantah in zobozdravstvu.

3. 1 Splošna medicina

Na področju splošne medicine ugotavljamo, da imajo ambulante splošne medicine in šolski dispanzer nizek indeks glavarine, kateri je znašal konec preteklega leta 75,13. Posledica je pomemben izpad prihodkov iz tega naslova in enako iz naslova realiziranih obiskov. Posebno izrazit je bil problem doseganja pogodbenih obveznosti na področju šolske kurative, vendar smo ta problem rešili s prevzemom pacientov od pediatra. Cilj v letu 2014 je porast indeksa glavarine za 3-4%.

Specializantka družinske medicine se bo vključevala v delo šolske ambulante. V letu 2013 smo, na podlagi podpisanega dogovora s pediatrom, prenesli 800 kartotek v omenjeno ambulanto. V letu 2014 pričakujemo še prenos vsaj 300 dodatnih pacientov v šolsko ambulanto.

Osnovna naloga področja splošne medicine bo doseganje pogodbenega obsega storitev in ohranjanje, oziroma pridobivanje novih pacientov. To bomo dosegli z odgovornim in strokovnim delom zdravnikov in ostalih sodelavcev. Zagotovljeno bo redno periodično spremljanje števila opredeljenih pacientov po vseh ambulantah in zagotovljeno tekoče usklajevanje s podatki ZZZS.

3. 2 Dispanzer za žene

Osnovni cilj ginekološke ambulante bo ohranjanje in povečanje števila opredeljenih pacientk in doseganja čim večjega pogodbeno dogovorjenega obsega storitev.

Storitve v tej ambulanti bomo med letom dopolnili z nekaterimi samoplačniškimi storitvami s katerimi bomo nadomestili izpad prihodkov zaradi nizke glavarine.

3. 3 Antikoagulantna ambulanta

Antikoagulantna ambulanta bo enako kot preteklo leto obratovala 2 x tedensko, izvajala jo bo zdravnica Mihaela Pugelj skupaj z laboratorijem. Obseg koncesije znaša 0,24 tima. V letošnjem letu bomo reorganizirali delo v tej ambulanti, saj je obseg dela bistveno prevelik, glede na obseg priznane koncesije. V kolikor ne bomo dosegli povečanja obsega, bomo zaustavili vpis pacientov v ambulanto.

3. 4 Patronažna služba

Obseg patronažne dejavnosti ostaja v letu 2014 nespremenjen, še večji poudarek bomo namenili preventivni dejavnosti, predvsem starejši populaciji pacientov. Dodeljene 3,4 koncesije bodo opravljale tri diplomirane medicinske sestre, katera bo vsaka pokrivala območje s približno 2.600 pacienti.

3. 5 Okulistična ambulanta

Specialistična okulistična ambulanta bo v letu 2014 obratovala 1x tedensko, dejavnost bo izvajal pogodbeni zdravnik specialist dr. Zelič. Obseg pogodbenih del preteklo leto ni bil v celoti dosežen, zato bo poseben poudarek dan realizaciji dogovorjenega obsega del za leto 2014.

3. 6 Rentgen

Specialistična ambulanta RTG bo izvedla svoje storitve v enakem obsegu kot preteklo leto. Potrebno bo pridobiti del storitev na trgu in jih opravljati tudi za samoplačnike. Z novim digitalnim RTG aparatom za slikanje zob, katerega smo nabavili preteklo leto, bomo na tem

področju obseg storitev pomembno povečali. Pacientom bomo zagotovili čim krajše čakalne vrste.

3. 7 Ultrazvok

Izvajali se bodo specialistični pregledi UZ trebušnih organov, ščitnice, mehkih tkiv, sklepov in mišic ter ultrazvok dojk. Ugotavljamo, da potrebe po specialističnih pregledih naraščajo. Ker obsega realizacije v preteklem letu nismo dosegli v celoti, je naloga v tem letu, da pogodben obseg storitev realiziramo. Še naprej bomo omogočali samoplačniške storitve. Enako kot v preteklem letu bodo dejavnost izvajali pogodbeni zdravniki specialisti. Opremljenost ambulante je trenutno še zadovoljiva.

3. 8 Medicina dela

Ambulanta se bo v letu 2014 izvajala 1-2x tedensko s pogodbeno zdravnico. Planiramo povečanje obsega dela s pridobitvijo novih klientov predvsem v drugi polovici leta.

3. 9 Zobozdravstvo

Zobozdravstvo je preteklo leto uspešno realiziralo planiran obseg storitev, veliko je bilo narejenega tudi na področju samoplačniških storitev. Kljub odsotnosti dveh zobozdravnic smo plan realizirali v celoti. 1.1.2014 je začela z delom nova ambulanta za odrasle v Zrečah. Do vrnitve zobozdravnice iz porodniškega dopusta v odrasli zobni ambulanti v Konjicah, predvidoma v mesecu septembru, bomo nadomeščanje zagotovili s pogodbeno zobozdravnico.

3. 10 Fizioterapija

ZD ima v letu 2014 ima priznane 3,85 koncesije. Storitve so do sedaj izvajale tri fizioterapevtke. Zaradi novih zadolžitev (vključevanje v preventivne delavnice) bomo v prvi

polovici leta dodatno zaposlili enega fizioterapevta za polovični delovni čas. Ohranili bomo visok nivo kvalitete opravljenih storitev.

3. 11 Reševalna služba in nujna medicinska pomoč

Služba za NMP v obsegu 1B ekipe bo v letu 2014 skrbela za zdravstveno varstvo in reševalne prevoze vseh treh občin 24 ur na dan. Ostale sanitetne, nujne in ne nujne prevoze planiramo opraviti v nekoliko večjem obsegu kot preteklo leto. Zaradi starosti in dotrajanosti smo za leto 2014 planirali nabavo novega vozila za ne nujne in nujne ležeče prevoze. Zaradi znižanja sredstev amortizacije in cen storitev bomo nakup poskušali realizirati prihodnje leto s pomočjo občin ustanoviteljic.

3. 12 Laboratorij

Izvajale se bodo vse dosedanje analize vključno s trombotesti. Za zahtevnejše oziroma manj pogoste analize bo laboratorij sodeloval s specialističnimi laboratoriji v Sloveniji. V prvi polovici leta planiramo pridobitev certifikata o potrebnem izpolnjevanju pogojev za delo s strani Ministrstva za zdravje. Zagotavljali bomo kakovost dela s predpisanimi notranjimi in zunanji kontrolami kakovosti dela in opreme, z ZD Celje bomo podpisali pogodbo o sodelovanju na področju zagotavljanja kakovosti in kontrole.

3. 13 Preventivne dejavnosti in splošna zdravstvena vzgoja

ZD bo v letu 2014 izvajal zdravstveno vzgojo otrok in mladostnikov ob sistematskih pregledih in na terenu po šolah in vrtcih v vseh treh občinah. Vključeni bodo tudi dijaki srednjih šol. Vsebine bodo prilagojene starostni strukturi in tudi aktualni problematiki. Izvajale se bodo Cindi delavnice. Z vsemi zdravniki koncesionarji se bo opravil pogovor o napotitvi pacientov v delavnice in zagotovljeno bo medsebojno obveščanje.

Zobozdravstvena preventiva bo zajela celotno predšolsko, osnovnošolsko in srednješolsko populacijo s ciljem doseči višjo raven ozaveščenosti vseh starostnih skupin prebivalstva in posledično zmanjševanje obolevnosti zobovja.

Po programu se bo izvajala šola za bodoče starše. Posamezne preventivne akcije in ostale dejavnosti na področju preventive bomo v večji meri objavljali v lokalnih medijih in v prostorih ZD. Preventivno dejavnost bosta izvajali dve diplomirani medicinski sestri.

3. 14 Dispanzer za mentalno zdravje

V dispanzerju za mentalno zdravje v obsegu 0,30 tima bosta udeležena psiholog in logoped, vsak polovično.

Odgovorni za realizacijo vsebinskih ciljev in fizičnega obsega del:
vsi zaposleni ZD.

4 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE OPREME IN OBJEKTOV

V splošnem dogovoru so sredstva za nabavo osnovnih sredstev in drobnega inventarja v obliki amortizacije enaka kot preteklo leto, to pomeni zmanjšana za 20%. Sredstva za investicije bomo zagotovili iz priznane amortizacije in planiranega presežka prihodkov nad odhodki tekočega leta. Redna vzdrževalna dela na objektu se bodo tekoče izvajala, večjih investicijsko vzdrževalnih del na objektu ne predvidevamo.

V letu 2014 se planira nabava naslednjih osnovnih sredstev, drobnega inventarja in opreme:

Tabela št. 2: Planirane nabave osnovnih sredstev za leto 2014

Zap.št.	Opis	Ocen. vrednost v €	Služba
1.	Zobozdravstveni stol	20.000	Zobna Zreče
2.	Mokri sterilizator	5.000	Zobna Zreče
3.	Pohištvo	4.600	Zobna Zreče
4.	Ostala oprema	2.500	Zobna Zreče
5.	Pohištvo	3.500	Preventiva
6.	Roda test	4.000	Medicina dela
7.	VTG	2.500	Medicina dela
8.	Stol za odvzem krvi	2.400	Laboratorij
9.	Električna postelja	1.500	NMP
10.	Aspirator	600	NMP
11.	Avtom. defibrilator	2.000	NMP
12.	EKG aparat	3.000	NMP
13.	Službeno vozilo 2x	25.000	Patronaža
14.	Električno predgretje	3.500	Kotlovnica
15.	Pohištvo	3.500	Uprava
16.	Računalniška oprema - ocena	10.000	Vse službe
17.	Drobni inventar - ocena	9.000	Vse službe
18.	Investicijska rezerva	5.000	Po potrebi
	SKUPAJ	107.500	

Odgovorni: direktor ,strokovni vodja, pomočnik direktorja za področje ZN

5 ZAPOSLOVANJE IN IZRABA DELOVNEGA ČASA

V letu 2014 se planira upokojitev dveh zaposlenih. ZD bo tako kot v preteklih letih omogočal stalno opravljanje pripravništva za dve ali tri srednje medicinske sestre ali zdravstvene tehnike, prav tako bomo omogočili opravljanje pripravništva inženirki kemijske tehnologije v laboratoriju. Ostalih pripravništev, zaradi omejevanja sredstev za plače po določilih ZUJF-a, ne bomo omogočali.

V službi NMP in NZV so bile opravljene prerazporeditve delovnega časa in podoben sistem ostaja v veljavi tudi letošnje leto. Del rednih dežurstev v obsegu 1/3 bo opravljen v rednem delovnem času. Izjema bodo meseci, ko se planirajo redni letni dopusti zaposlenih. Število zaposlenih v tej službi bomo prilagodili pogodbenemu obsegu storitev v službi NMP in nujnih ter ostalih prevozov. V letu 2014 planiramo približno enako število nadurnega dela zaradi dežurstev kot preteklo leto.

Konec leta 2013 je bilo skupaj zaposlenih 59 delavcev (brez upoštevanja odsotnih porodnic), konec leta 2014 pa bo ZD zaposloval predvidoma 61 delavcev. Povečanje je posledica pridobitve novih koncesij – zobozdravstvena ambulanta v Zrečah in referenčna ambulanta pri zdravnici Boljanovičevi.

Tabela št. 3: Predviden kader za leto 2014 po strukturi (stanje 31.12.)

Kategorija	2013	2014	Indeks
Zdravniki in zobozdravniki	9	10	111
Medicinski kader vključno s pripravniki	40	42	105
Nemedicinski kader in šoferji	10	9	90
Skupaj	59	61	103

Opomba: natančna opredelitev je razvidna iz priloge Obrazec 3 – spremljanje kadrov 2014, plan ne predvideva morebitnih nadomeščanj zaradi porodniških ali drugih daljših odsotnosti.

5. 1 Ostale oblike dela

Za zagotavljanje pogodbenih obveznosti bomo, tako kot v preteklosti, pogodbeno sodelovali z zdravniki specialisti za specialistične ambulante RTG, ultrazvok, okulistika in medicina dela. Za zagotavljanje zdravstvene oskrbe varovancev doma za ostarele bomo, zaradi pomanjkanja splošnih zdravnikov, sodelovali z upokojeno zdravnico splošne medicine. Prav

tako bomo pogodbeno nadomeščali odsotno zobozdravnico do njene vrnitve na delo predvidoma v mesecu septembru. V manjšem obsegu bomo pogodbeno sodelovali tudi z ostalimi profili zdravstvenih in ne zdravstvenih delavcev za nadomeščanje zaposlenih v času rednih ali izrednih odsotnosti.

5. 2 Specializacije in pripravništva

Specializacijo bo v letu 2014 nadaljevala zdravnica Dragica Mitrova. Poleg nje bomo omogočali pripravništvo srednjim medicinskim sestram ali zdravstvenim tehnikom in dipl. inž. kemijske tehnologije v laboratoriju. Glede na izražene interese pričakujemo, da bi lahko v letu 2014 pridobili še enega specializanta družinske medicine.

Odgovoren: direktor, strokovni vodja in pomočnik direktorja za področje ZN.

6 KVALITETA DELA, IZOBRAŽEVANJE

ZD bo zaposlenim omogočal izobraževanje s ciljem pridobivanja novih znanj za izboljšanje kvalitete dela. V mesecu marcu bo izvedena ocena zaposlenih s strani vodstva ZD. ZD Slovenske Konjice je sprejel odločitev, da v letu 2014 pričnemo z aktivnostmi za pridobitev certifikata kakovosti ISO 9001. V ta namen bomo pogodbeno dogovorili sodelovanje s primernim strokovnjakom s ciljem, da pridobimo certifikat v začetku leta 2015.

S planom izobraževanj bomo zagotovili optimalno strukturo izobraževanj za zaposlene. Pri tem bomo varčni in racionalni. Izobraževanja bomo v veliki meri organizirali skupno za več udeležencev v prostorih ZD.

Odgovoren: direktor, računovodja, strokovni vodja in pomočnik direktorja za področje ZN.

Služba informiranja za celotni sistem zdravstva vseh treh občin bo zagotovljena s triažo v avli ZD. Pacientom bo omogočeno naročanje preko spletnih strani ZD oziroma elektronske pošte. Izvedeni bosta anketi o zadovoljstvu zaposlenih in o zadovoljstvu pacientov s storitvami ZD.

Odgovoren: strokovni vodja in pomočnik direktorja za področje ZN.

V skladu z Zakonom o pacientovih pravicah bomo obravnavali morebitne pritožbe pacientov, ter na pisne pritožbe posredovali odgovore. Upravičene pritožbe in mnenja bomo upoštevali s ciljem izboljšati kvaliteto storitev in organizacijo dela.

Odgovoren: direktor, strokovni vodja in pomočnik direktorja za področje ZN.

Revizija poslovanja ZD se bo v letu 2014 nadaljevala po programu v dogovoru z ostalimi zdravstvenimi domovi celjske in zasavske regije. Po potrebi bomo izvajali interne notranje kontrole v posamezni OE ali v ambulantah.

Odgovoren: računovodja, strokovni vodja, pomočnik direktorja za področje ZN.

7 FINANČNO POSLOVANJE

Rezultat poslovanja ZD za leto 2013 je bil pozitiven. S presežkom iz poslovanja smo zagotovili tekoče stabilno finančno poslovanje. Prav tako smo pokrili primanjkljaj preveč porabljenih sredstev za nakup opreme iz naslova obračunane amortizacije iz preteklih let.

Pri pripravi finančnega načrta za leto 2014 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Ministrstvo za zdravje - Izhodišča in podlage za pripravo programov z dne 23.12.2013, z dne 30.1.2014 in tretja ter končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela za leto 2014 ;
- Kolektivna pogodba za javni sektor z aneksi;
- Kolektivna pogodba za dejavnosti zdravstva in socialnega varstva z aneksi;
- Kolektivna pogodba za zaposlene z zdravstveni negi z aneksi;
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike z aneksi;
- Zakon za uravnoteženje javnih financ z dopolnitvami;
- Zakon o izvrševanju proračunov RS za leto 2014 in 2015;
- Sprejet splošni dogovor za leto 2013 z aneksi in doslej znana določila Splošnega dogovora za leto 2014;
- Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev.

Temeljne ekonomske predpostavke, ki so upoštewane pri finančnem načrtu za leto 2014, so povzete iz jesenske napovedi UMAR za leto 2014.

V letu 2014 si na področju ekonomike in finančnega poslovanja v ZD Slovenske Konjice zastavljamo naslednja cilja:

- 1. letno tekoče pozitivno poslovanje ;**
- 2. optimiziranje stroškovne in prihodkovne učinkovitosti ZD.**

Za doseganje navedenih ciljev se bo v letu 2014 izvajalo naslednje:

- redno mesečno spremljanje rezultatov poslovanja in trimesečni obračuni;
- redno mesečno spremljanje fizičnega doseganja pogodbenih obveznosti;
- ciljno planiranje stroškov in spremljanje realizacije z imenovanimi odgovornimi osebami v ZD za posamezna področja;
- izvedba javnih naročil za večino porabljenih materialov in storitev;

- dobavitelji materialov in storitev bodo med letom pozvani k obnovitvi sklenjenih pogodb oziroma se bodo poiskali cenovno ugodnejši;
- ne nujne storitve in nabave materialov se ne bodo naročale;
- obseg nad ur iz naslova dežurstev bo enak ali nižji kot v letu 2013;
- na prihodkovni strani se bo vodstvo prizadevalo k pridobitvi novih koncesij in širitvi koncesij in programov;
- posebna skrb bo namenjena tržnim in samoplačniškim storitvam ZD. Pri tem bomo, v okviru zakonskih podlag, stimulatивно nagrajevali zaposlene.

Odgovorni za izvajanje: vodstvo ZD in zaposleni.

7. 1 Plan prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije

V času priprave finančnega načrta pogodba z ZZZS še ni podpisana, znani so pogoji poslovanja za leto 2014. V planu smo upoštevali fizični in finančni obseg planiranih storitev za leto 2014. Pri tem smo zajeli tudi večje prihodke iz naslova novih koncesij.

Plan prihodkov in odhodkov za leto 2014 je narejen na osnovi poslovanja za leto 2013 pri čemer upošteva učinke predvidenih organizacijskih in varčevalnih ukrepov. Upošteva trenutno znan obseg poslovanja na osnovi napovedanega fizičnega in finančnega obsega opravljenih storitev s strani ZZZS kot jih določa sprejet dogovor za leto 2013 in podpisan aneks za leto 2014.

ZD Slovenske Konjice je kot posredni uporabnik občinskega proračuna izdelal finančni načrt na sledečih izhodiščih:

- planiran obseg dejavnosti v skladu s sprejetim splošnim dogovorom za leto 2013 in podpisanim aneksom za leto 2014;
- upoštevana je veljavna napoved letne inflacije za leto 2014 in ostali makroekonomski okviri ki jih je opredelil UMAR ;
- stroški dela so opredeljeni v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju in ostalo veljavno zakonodajo, ki obravnava področje plač, določila ZUJF-a;
- dodatki za posebne pogoje dela so planirani v skladu z veljavno kolektivno pogodbo in veljavnimi odredbami ;

- pri planu so upoštevane veljavne in podpisane pogodbe z dobavitelji;
- ocenjeni so predvideni učinki rasti cen posameznih elementov ter predvidene spremembe gibanja zaposlenih v letu 2014.

Tabela št. 4: Plan prihodkov in odhodkov načelu fakturirane realizacije v EUR

	Vrsta prihodka oz. odhodka	Plan 2013	Realizacija 2013	Plan 2014	Razlika	INDEKS	
					(4 - 3)	(4:2)	(4:3)
0	1	4	3	4	5	6	7
I. PRIHODKI							
1.	Prihodki iz obveznega zavarovanja	1.861.000	1.864.482	1.934.400	69.918	104	104
2.	Prihodki ZZS pripravniki in specializantka	69.000	79.498	76.000	-3.498	110	96
3.	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	501.000	495.326	544.000	48.674	109	110
4.	Prihodki od doplačil	60.000	72.718	75.000	2.282	125	103
5.	Drugi prihodka od prodaje blaga in storitev	189.000	223.573	206.000	-17.573	109	92
	SKUPAJ PRIHODKI	2.680.000	2.735.597	2.835.400	99.803	106	104
II. ODHODKI							
A.	Stroški materiala in storitev	951.044	1.009.379	1.023.267	13.888	108	101
1.	Poraba materiala, DI in energije	259.923	270.844	287.100	16.256	110	106
2.	Storitve vzdrževanja prostorov in opreme	136.296	135.420	140.900	5.480	103	104
3.	Storitve po vzdržev.pog. in skupnosti zavodov	39.598	43.002	42.000	-1.002	106	98
4.	Zdravstvene storitve	326.202	353.824	367.200	13.376	113	104
5.	Prevozne, komunalne in storitve komunikacij	41.227	39.038	40.500	1.462	98	104
6.	Podjemne pogodbe in avtor.honor.	114.000	129.069	117.000	-12.069	103	91
7.	Stroški v zvezi z delom in izobraževanja	15.848	14.646	12.977	-1.669	82	89
8.	Stroški drugih storitev	17.950	23.536	15.590	-7.946	87	66
B.	Amortizacija osnovnih sredstev	100.000	96.096	103.000	6.905	103	107
C.	Stroški dela	1.601.100	1.588.912	1.690.200	101.288	106	106
1.	Plače in nadomestila	1.242.000	1.250.839	1.287.000	36.161	104	103
2.	Regres za letni dopust	23.000	25.679	27.000	1.321	117	105
3.	Prispevki in davki od plač	200.100	195.909	207.200	11.291	104	106
4.	Drugi stroški dela	136.000	116.485	169.000	52.515	124	145
D.	Drugi odhodki	8.061	21.429	11.860	-9.569	147	55
	SKUPAJ ODHODKI	2.660.205	2.715.815	2.828.327	112.512	106	104
III.	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	19.795	19.782	7.073	-12.709	36	36
IV.	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI						

7.1.1 Prihodki

Za leto 2014 planiramo celotne prihodke v višini 2.835 tisoč €, kar je za 4% več kot preteklo leto. Povečanje je posledica novih koncesij in sicer zobozdravstvene in referenčne ambulante. Tako se bodo povečali prihodki iz naslova obveznega in dopolnilnega zavarovanja.

Ocenjujemo, da se bodo, poleg prihodkov iz naslova refundacij sredstev za pripravnike in specializantko, zmanjšali tudi drugi prihodki od prodaje blaga in storitev.

7.1.2 Odhodki

Pri stroških porabe **materiala** planiramo povečanje za 6%, kar je predvsem posledica nove zobne ambulante. Dosledno racionalno bomo naročali potrebne materiale in izvedli potrebne razpise za njihove dobave. Od dobaviteljev bomo zahtevali korekcije cen, prisiljeni bomo pristopiti k nadomestitvi materialov, ki bodo cenejši, posledično verjetno tudi manj kvalitetni. Skupne stroške **storitev** planiramo na enakem nivoju kot preteklo leto, spremenila pa se bo njihova struktura. Najbolj se bo zmanjšal obseg podjemnih pogodb in stroški drugih storitev.

Amortizacijo planiramo v višini 103.000 €, kar je za skoraj 7 % več kot v preteklem letu. Povečanje je posledica novih koncesij. Takšen obseg amortizacije ne omogoča potrebnih vlaganj v opremo za izvajanje zahtevanih kvalitetnih storitev ZD.

Stroški dela bodo predvidoma znašali 1.690 tisoč € in so višji za 6% primerjalno z letom prej. Povečanje je posledica zaposlitev za nove koncesije. Njihov delež v strukturi vseh odhodkov znaša 59,8 %. Planirani so na osnovi doseženih v januarju in februarju 2014, upoštevane so predvidene spremembe v številu in strukturi zaposlenih med letom. ZD Slovenske Konjice ima že sedaj pomembno nižje število zaposlenih, kot jih določajo normativi in standardi. Zmanjševanje števila zaposlenih, ob omenjenem dejstvu in ob zahtevanem pogoju izpolnitve pogodbenih obveznosti do ZZZS ter zagotovitve ustrezne oskrbe pacientov, ni možno. Zaposlenim bomo priznavali povečan obseg dela na tistih področjih, kjer imamo priznано večji obseg posamezne koncesije (fizioterapija, patronaža, antikoagulantna ambulanta in preventiva), a največ do priznanega obsega in v okviru standardov. Enako bomo stimulirali zaposlene za izvajanje samoplačniških in ostalih tržnih storitev, predvsem na področju zobozdravstva in specialističnih ambulant, na podlagi in v okviru dogovorjenih kriterijev in standardov.

Ostali odhodki bodo primerjalno s preteklim letom skoraj prepolovljeni.

Skupni odhodki se planirajo v višini 2.828 tisoč €. Plan izkazuje **presežek prihodkov nad odhodki** v višini 7.073 €.

7.1.3 Plan prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Tabela 5: Plan prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka v EUR

Vrsta priliva oziroma odliva	Plan 2013	Realizacija 2013	Plan 2014	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5 (4:2)	6 (4:3)
I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (1+2)	2.479.000	2.483.903	2.565.900	104	103
1. Prihodki iz sredstev javnih financ	1.913.000	1.965.605	2.034.900	106	104
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.500	296	400	16	135
b. Prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti	2.500	4.536	4.500	180	99
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	1.908.000	1.960.773	2.030.000	106	104
2. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	566.000	518.298	531.000	94	102
a. Prihodki iz naslova prostovoljnega zavarovanja	565.000	509.555	520.000	92	102
b. Prejete obresti in dividende	1.000	1.071	1.000	100	93
c. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	0	7.672	10.000		130
II. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	201.000	251.427	245.000	122	97
1. Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	176.760	210.625	210.000	119	100
2. Prejete obresti in dividende	0	0	0		
3. Prihodki od najemnin in drugi prihodki premoženja	24.240	40.802	35.000	144	86
SKUPAJ PRIHODKI (I+II)	2.680.000	2.735.330	2.810.900	105	103
I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.503.870	2.539.819	2.580.090	103	102
1. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.262.170	1.205.833	1.351.490	107	112
2. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	200.100	188.440	188.500	94	100
3. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	865.100	952.497	931.100	108	98
4. Investicijski odhodki	175.000	186.999	107.500	61	57
5. Tekoči transferi neprofitnim organizacijam	1.500	6.050	1.500	100	25
II. ODH. IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STOR. NA TRGU	231.298	237.494	242.094	105	102
1. Plače in drugi izdatki zaposlenim	123.666	122.031	131.400	106	108
2. Prispevki od plač	19.600	19.070	18.600	95	98
3. Izdatki za blago in storitve	88.032	96.393	92.094	105	96
SKUPAJ ODHODKI (I + II)	2.735.168	2.777.313	2.822.184	103	102
PRESEŽEK PRILIVOV NAD ODLIVI					
PRESEŽEK ODLIVOV NAD PRILIVI	-55.168	-41.983	-11.284		

Pri planiranju prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka smo upoštevali:

- nabava osnovnih sredstev in DI v planiranem obsegu 107.500 €;
- presežek prihodkov v višini 7.073 €;
- odpravo rezervacij za odpravo tretje četrtine plačnih nesorazmerij v višini 25.000 €;
- med posameznimi skupinami kontov razreda 1 in 2 v BS ne bo pomembnih gibanj ali sprememb.

Planiran minimalni primanjkljaj v denarnem toku ne bo vplival na tekočo likvidnost ZD Slovenske Konjice v letu 2014.

7. 2 Bilanca stanja

Ocena bilance stanja je narejena na osnovi predvidenih nabav za leto 2014, planiranega presežka prihodkov in denarnega toka za leto 2014. Iz bilance je razvidno, da se bodo kratkoročna sredstva zmanjšala, prav tako se bodo zmanjšala dolgoročna sredstva zaradi predvidenih manjših nabav opreme kot znaša obračunan popravek vrednosti opredmetenih in neopredmetenih sredstev.

V pasivi se bodo zmanjšali lastni viri in dolgoročne obveznosti zaradi koriščenja presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let zaradi planiranih nabav osnovnih sredstev, zmanjšale se bodo tudi kratkoročne obveznosti.

Tabela št. 6: Plan Bilanca stanja 31. 12. 2014

v EUR

SREDSTVA	Plan leto 2013	Realizacija 2013	Plan leto 2014	Indeks	Indeks
				4 : 2	4 : 3
1	2	3	4	5	6
I. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SRED. V UPRAVLJANJU	674.860	708.349	677.000	100	96
1. Neopredmetena dolgoročna sredstva	16.840	11.402	10.980	65	96
- nabavna vrednost	48.840	44.143	46.143	94	105
- popravek vrednosti	32.000	32.741	35.163	110	107
2. Nepremičnine	391.020	393.723	368.020	94	93
- nabavna vrednost	892.020	892.020	892.020	100	100
- popravek vrednosti	501.000	498.297	524.000	105	105
3. Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	267.000	303.224	298.000	112	98
- nabavna vrednost	1.609.000	1.525.640	1.600.000	99	105
- popravek vrednosti	1.342.000	1.222.416	1.302.000	97	107
II. KRATKOROČNA SREDSTVA	543.350	540.938	528.000	97	98
1. Denarna sredstva	343.100	361.547	350.000	102	97
2. Kratkoročne terjatve do kupcev in dani predujmi	62.850	70.028	70.000	111	100
3. Kratkoročne terjatve do upor. enotnega kontnega načrta	131.300	89.569	90.000	69	100
4. Druge kratkoročne terjatve	6.100	19.794	18.000	295	91
AKTIVA SKUPAJ	1.218.210	1.249.287	1.205.000	99	96
VIRI SREDSTEV					
I. KRATKOROČNE OBVEZ. IN PASIVNE ČASOVNE RAZ.	283.800	297.158	273.000	96	92
1. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	117.000	152.353	155.000	132	102
2. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	94.000	80.336	80.000	85	100
3. Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	26.700	31.062	30.000	112	97
4. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enot. kont. načrta	12.600	8.407	8.000	63	95
5. Pasivne časovne razmejitev	33.500	25.000	0	0	-
II. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	934.410	952.129	932.000	100	98
1. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	500	2.182	2.000	400	92
2. Obveznosti za neopredmetena sred. in opredm. OS	686.758	646.807	620.000	90	96
3. Presežek prihodkov nad odhodki	247.152	303.140	310.000	125	102
PASIVA SKUPAJ	1.218.210	1.249.287	1.205.000	99	96

8 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

ZD Slovenske Konjice bo pri izvajanju storitev in pri materialno – finančnem poslovanju ter spremljavi rezultatov poslovanja upošteval veljavne zakonske in druge pravne podlage kot so pravilniki, odredbe, splošni dogovori in veljavni interni akti.

Odgovorni: direktor , pomočnik direktorja za področje ZN in računovodja.

9 ZAKLJUČEK

Predložen finančni načrt dela ZD Slovenske Konjice opredeljuje cilje za letošnje leto in jih, glede na obstoječe stanje in znana izhodišča, tudi realno vrednoti.

Tako na prihodkovni kakor tudi na odhodkovni strani je plan izjemno zahteven in potrebno bo močno angažiranje vodstva ZD in vseh zaposlenih, da se realizira. Osnovni pogoj je fizična realizacija pogodbenega obsega dela in stalna skrb za nadzor nad stroški. Poudariti je potrebno, da so bili že v preteklih letih izvedene aktivnosti za zniževanje stroškov in večjih možnih prihrankov preprosto več ni.

Plan bo realiziran, v kolikor se pogoji poslovanja več ne bodo slabšali. V nasprotnem primeru bo potreben rebalans finančnega načrta.

Priloge: tabele 7 x – na podlagi metodologije Ministrstva za zdravje

Direktor ZD Slovenske Konjice

Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.