

ZAVOD: ZDRAVSTVENI DOM HRASTNIK

Novi dom 11, 1430 Hrastnik

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2009

ZDRAVSTVENI DOM HRASTNIK

PRVI REBALANS

Odgovorna oseba: Jelka Markovič Grahek, dr.med., spec. gin. in porod

OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2009 PRVI REBALANS

OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Zdravstveni dom Hrastnik

Novi dom 11

1430 Hrastnik

Matična številka: 5063086

Davčna številka: SI40459454

Šifra proračunskega uporabnika: 92037

Številka enotnega zakladniškega podračuna pri Upravi za javna plačila Trbovlje:

01234-6030920355

Telefon: centrala 03 56 54 450

Fax: 03 56 43 434

Spletna stran:

E-pošta: zdhrastnik@siol.net

Ustanovitelj: Občina Hrastnik

Datum ustanovitve: 1. 10. 1991

Dejavnosti:

Q86.210 Splošna izvenbolnišnična dejavnost

Q86.220 Specialistična izvenbolnišnična dejavnost

Q86.230 Zobozdravstvena dejavnost

Q86.909 Druge zdravstvene dejavnosti

M69.200 Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti, davčno svetovanje

N82.190 Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti,

L68.200 Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin

N82.210 Splošno čiščenje stavb

Organi zavoda so:

- organ upravljanja v zavodu je Svet zavoda, ki ga sestavlja 5 članov: 2 predstavnika delavcev zavoda, 1 predstavnik uporabnikov storitev zavoda, 2 predstavnika občine ustanoviteljice,
- strokovni svet je strokovni organ zavoda, ki ga vodi direktorica, sestavljajo ga vodje služb in pomočnica direktorice.
- direktorica je poslovodni organ zavoda: direktorica organizira in vodi delo ter poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod in je odgovorna za zakonitost dela zavoda.

Poslanstvo zavoda:

Poslanstvo zdravstvenega doma je preprečevanje obolenosti in ohranjanje zdravja (zdravstvena vzgoja, preventiva) in zdravljenje že obolelih zavarovancev. Zavod izvaja primarno zdravstveno varstvo za vse prebivalce občine Hrastnik, v nekaterih dejavnostih pa tudi zdravstveno varstvo prebivalstva iz širšega okolja Zasavja. Zdravstveno varstvo izvaja na primarni ravni dejavnosti z upoštevanjem sodobnih terapevtskih in diagnostičnih postopkov. Pri svojem delu se povezuje z drugimi zdravstvenimi organizacijami iz Zasavja in širše okolice.

Cilji zavoda:

1. Ohranitev zdravstvenega doma ostaja še vedno primarni cilj, na katerega so vezani tudi vsi ostali razvojni projekti. Gre za nalogo, ki jo zdravstveni domovi izvajamo skupaj, v okviru Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije. Zastavljenega cilja ni mogoče doseči v konfliktu z zasebnimi koncesionarji, ampak si je potrebno prizadevati za sobivanje javnega in zasebnega. Javni zavod pa mora ohraniti javno lastništvo ter neprofitni značaj.

2. Temeljni cilj delovanja zavoda je zagotavljanje kakovosti zdravljenja, zdravstvene nege in drugih storitev za doseganje učinkovitega zdravljenja zavarovancev. Cilj zavoda je v času zdravljenja doseči tudi zadovoljstvo uporabnikov z dostopnostjo zdravstvenega varstva in ponudbo zdravstvenih storitev. Strokovnost dela zagotavljamo z vlaganji v sodobno medicinsko opremo in v informatiko in z vlaganji v strokovno izobraževanje zaposlenih.

V letu 2009 smo na začetku uvajanja on-line sistema, ki se bo v prihodnjih letih nadgrajeval z veliko digitalizacijo v zdravstvu, ki bo izboljšala pretočnost in dostopnost informacij potrebnih za uspešno diagnostiko. Cilj digitalizacije je doseči brezpapirno poslovanje in komuniciranje v celotnem zdravstvenem sistemu z uvedbo e-recepta, e-napotnice, e-delovnega naloga, e-naloga za reševalni prevoz in e-posredovanje izvidov, laboratorijskih izvidov, RTG slik,....

Temeljni predpogoj za strokovnost dela, za prijaznost do uporabnikov in zadovoljstvo uporabnikov pa je zadovoljstvo zaposlenih. Predpogoj za dobre rezultate je zagotavljanje ustreznih pogojev za delo in zadovoljstvo zaposlenih. Strokovnost, dostopnost, zadovoljstvo uporabnikov je potrebno zagotavljati v okviru razpoložljivih sredstev in prizadevanji za doseganje maksimalnih učinkov.

Učinkovita izraba sredstev je pomemben cilj, ki še posebej prihaja do izraza v obdobju gospodarske recesije, ko je še posebej pomembno, da se zavedamo rizikov s katerimi se srečujemo pri poslovanju. S tem namenom smo konec leta 2008 ocenili dejavnike tveganja na poslovnem področju, ki jih bomo v prihodnje razširili še na dejavnike tveganja na strokovnem področju.

ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12I/1991, 45I/1994 Odl.US: U-I-104/92, 8/1996, 18/1998 Odl.US: U-I-34/98, 36/2000-ZPDZC, 127/2006-ZJZP),

Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 36/04, 23/05),

Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS št. 98/1999, 67/2002, 15/2003, 45/2003-UPB1, 63/2003 Odl.US: U-I-291-00-15, 2/2004, 36/2004-UPB2, 62/2004 Odl.US: U-I-321/02-12, 47/2006, 72/2006-UPB3, 15/2008-ZPacP, 58/2008),

Določila Splošnega dogovora za leto 2008 ter 2009 ter Področnega dogovora za bolnišnice za leto 2008 z aneksi,

Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008 z ZZZS.

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2009

Aneks št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009

b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSPDPO, 109/08),

- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C),

Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list št. 91/2000, 122/2000)

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),

Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/07 in 124/08),

Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06 in 120/07),
Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06 in 120/07),
Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),

OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2009

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2009 smo upoštevali naslednja izhodišča:

Dopis Ministrstva za zdravje - Temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2009 na podlagi Ažurirane jesenske napovedi UMAR iz decembra 2008
Ažurirana jesenska napoved gospodarskih gibanj v letih 2008 - 2010, december 2008, Urad RS za makroekonomske analize in razvoj (objavljeno 19.12.2008)

Navodila za pripravo Predloga rebalansa proračuna RS za leto 2009, Ministrstvo za finance (sprejeto na seji Vlade RS dne 22.1.2009)

Parafiran dogovor o ukrepih na področju plač v javnem sektorju zaradi spremenjenih makroekonomskih razmer za obdobje 2009 - 2010 (podpisan dne 18.2.2009).

Zaradi sprejetja Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009 je prišlo, do bistvenih sprememb na področju pridobivanja prihodkov.

Partnerji v dogovarjanju Ministrstvo za zdravje, Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije, Zdravniška zbornica Slovenije, Lekarniška zbornica Slovenije, Skupnost slovenskih naravnih zdravilišč, Skupnost socialnih zavodov Slovenije in Skupnost organizacij za usposabljanje Slovenije, so določena stališča sprejeli na arbitraži dne 19. 5. 2009. O vseh odprtih vprašanjih niso dosegli soglasja, zato je o spornih vprašanjih odločila Vlada RS na 39. redni seji dne 30. 07. 2009 in sprejela besedilo Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009.

Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije, ki v partnerskem dogovarjanju zastopa zdravstvene domove, bolnišnice in zavode za zdravstveno varstvo, je sporočilo, da se ne strinja s sprejetimi odločitvami Vlade RS in opozarja, da bodo te odločitve povzročile negativno poslovanje zdravstvenih zavodov in v kratkem času vodile v nelikvidnost oziroma plačilno nesposobnost zavodov.

Odbor zdravstvenih domov Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije je na svoji seji 8. 9. 2009 razpravljal o določilih Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru 2009 in ugotovil, da je Vlada RS sprejela nekatere odločitve, ki niso v skladu z zakoni in ogrožajo nemoteno izvajanje zdravstvene dejavnosti.

Odbor se zaveda nujnosti varčevalnih ukrepov zaradi gospodarske krize v državi, vendar sprejeti varčevalni ukrepi zaenkrat v ničemer ne spreminjajo obsega pravic uporabnikov, niti priznanih pravic iz naslova kolektivnih pogodb zaposlenih v zdravstveni dejavnosti razen ukinitve delovne uspešnosti in zamika odprave plačnih nesorazmerij.

Znižanje kalkulativnih elementov v standardih za delo ambulant, se odraža v znižanju prihodkov zdravstvenih domov v višini skoraj 4 %. Poleg že sprejetega 2,5 % znižanja cen zdravstvenih storitev s Splošnim dogovorom 2009, pomeni skupno znižanje prihodkov na letni ravni 6,5 %.

Ker se Splošni dogovor uporablja od 1. 4. 2009, večina določil Aneksa 1 pa od 1. 5. 2009, bo vpliv na poslovanje v koledarskem letu 2009 v ocenjeni višini 4,5 % znižanja prihodkov.

Finančni načrt, ki je priloga Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 med Zdravstvenim domom Hrastnik in Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije predvideva naslednje prihodke:

- finančni načrt z dne 7. 4. 2009:

Celotni prihodki brez LZM = 1.433.026,00 EUR,

- finančni načrt prejet 26. 8. 2009, veljavnost od 1. 4. 2009 dalje,

Celotni prihodki brez LZM = 1.344.770,00 EUR (-88.256,00 EUR na letni ravni),

- finančni načrt prejet 26. 8. 2009, veljavnost od 1. 5. 2009 dalje,

Celotni prihodki brez LZM = 1.289.394,00 EUR (-143.632,00 EUR na letni ravni v primerjavi s finančnim načrtom z dne 7. 4. 2009, ki je bil osnova za pripravo Finančnega načrta za leto 2009).

Na rezultat poslovanja zdravstvenih zavodov v letu 2009 pa bodo vplivali še naslednji dejavniki:

- v oktobru 2008 in marcu 2009 so zavodi v skladu s Pravnikom o napredovanju izvedli postopek napredovanj zaposlenih, ki niso vkalkulirani v ceno zdravstvenih storitev. Po ocenah je strošek napredovanj višji od 2 % sredstev za plače,

- s 1. 4 2009 se ukinja delovna uspešnost in zniža višina sredstev za regres, jubilejne nagrade in odpravnine na raven iz Splošnega dogovora 2008,

- s 1. 5. 2009 se znižajo vsi plačni razredi iz Splošnega dogovora 2009 za 1 plačilni razred. Izjema je plačni razred za specialista klinične psihologije, znižajo se tudi dodatki po kolektivni pogodbi:

• predvidena sredstva za plače in prispevke po finančnem načrtu z 7. 4. 2009: 1.063.556,00 EUR,

• predvidena sredstva za plače in prispevke po finančnem načrtu od 1. 4. 2009: 1.050.439,00 EUR (-13.117,00 EUR)

• predvidena sredstva za plače in prispevke po finančnem načrtu od 1. 5. 2009: 1.008.394,00 EUR (-55.162,00 EUR) na letni ravni;

Hkrati se pravice zaposlenih iz delovnega razmerja, razen ne-izplačila delovne uspešnosti in zamika odprave nesorazmerij, niso spremenile.

- vkalkulirana sredstva za amortizacijo se od 1. 5. 2009 znižajo za 20 %:

** predvidena sredstva za amortizacijo po finančnem načrtu z 7. 4. 2009: 72.403,00 EUR,*

** predvidena sredstva za amortizacijo po finančnem načrtu od 1. 4. 2009: 69.963,00 EUR,*

** predvidena sredstva za amortizacijo po finančnem načrtu od 1. 5. 2009: 55.972,00 EUR, na letni ravni.*

Pravilnik o dopolnitvi in spremembah Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur. list 48/2009) predvideva, da se za računalnike v letu 2009 namesto 50 % letne stopnje odpisa uporablja letna stopnja odpisa 25 %. To ne velja za strežnike in diske.

V Zdravstvenem domu Hrastnik predvidevamo, da bo glede na stopnjo odpisa računalniške opreme na dan 31. 12. 2008 v višini 90 %, učinek znižane stopnje na strošek amortizacije manj kot 2.500,00 EUR.

PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2009

1.

Zdravstveni dom Hrastnik si bo v letu 2009 prizadeval k 100 % izpolnitvi delovnega programa skladno s Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 sklenjeno z Zavodom za zdravstveno zavarovanje. Prihodki iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja predstavljajo več kot $\frac{3}{4}$ vseh prihodkov zavoda.

V letu 2008 smo tako kot že v preteklih treh letih bistveno prekoračili program patronaže in nege na domu (v letu 2008 -122,01 %), zato si bomo v letu 2009 prizadevali, da bi bile te prekoračitve čim manjše. Zavedamo pa se, da je zaradi staranja prebivalstva, pomanjkanja prostih kapacitet v domovih za starejše in zaradi krajšanja ležalne dobe v bolnišnicah, ta cilj zelo težko uresničiti.

V dejavnosti reševalne službe pa smo v letu 2008 program onkoloških prevozov realizirali 170,94 % in program nenujnih prevozov 92,99 %. Zaradi določil splošnega dogovora smo za prekoračitve onkoloških prevozov prejeli plačilo do višine 100 % programa nenujnih prevozov (prelivanje programa). Vendar je realizacija onkoloških prevozov v letu 2008 osnova za določitev plana za leto 2009, kar pomeni, da se planirani program povečal iz 25.298 km na 43.244 km.

Povečan obseg planiranega programa onkoloških prevozov, pa se v prvem polletju leta 2009, ni odrazil tudi v povečanem obsegu tovrstnih storitev. Plan je bil zaradi manjšega števila bolnikov, ki potrebujejo tovrstne prevoze, izpolnjen le v višini 59 %.

2.

Zdravstveni dom Hrastnik si bo v letu 2009 prizadeval pridobiti del dejavnosti nujnih reševalnih prevozov standarda 106092, ki je skladno s Splošnim dogovorom 2009 priznan Zdravstvenemu domu Trbovlje v višini 1,00 programa.

V letu 2008 je prišlo do spremembe v financiranju službe nujne medicinske pomoči, na osnovi katere je bila Zdravstvenemu domu Hrastnik priznana ekipa A v sestavi zdravnik in zdravstveni tehnik, ukinjeno pa plačilo pavšala standarda 106092 Nujni reševalni prevozi. Področni dogovor za poslovno leto 2008 je priznana sredstva razdelil z veljavnostjo za nazaj od 1. 4. 2008 dalje, čeprav je Zdravstveni dom Hrastnik dejansko nujne reševalne prevoze opravljal do 30. 11. 2008. Sredstva za izvajanje nujnih reševalnih prevozov za občane Hrastnik pa je dodelil Zdravstvenemu domu Trbovlje. Zdravstveni dom Trbovlje je skladno s sklepom arbitraže za sprejem Področnega dogovora Zdravstvenem domu Hrastnik poravnal opravljene prevoze v višini 25 % programa, vendar je dogovor veljal le za leto 2008.

V času od 1. 12. 2008 do 9. 1. 2009 je nujne reševalne prevoze za občane Hrastnika prevzela ekipa Zdravstvenega doma Trbovlje. Zaradi kadrovske težave Zdravstvenega doma Trbovlje, pa smo s 10. 1. 2009 nujne reševalne prevoze ponovno začeli opravljati v Zdravstvenem domu Hrastnik.

Zdravstveni dom Hrastnik si bo ob pomoči Ministrstva za zdravje, katerega smo seznanili s problemom, prizadeval pridobiti sorazmeren delež opravljenega programa nujnih reševalnih prevozov. Pripravili smo kalkulacijo potrebnih sredstev, ki izhaja iz dejstva, da zagotavljamo neprekinjeno 24-urno reševalno službo 365 dni v letu in razpolagamo z novejšim sodobnim reševalnim vozilom. V primeru, da ne bi izvajali službe nujne medicinske pomoči, bi delo potekalo le v dopoldanski in popoldanski izmeni in le ob delovnikih. Ekipa nujne medicinske pomoči bi

svoje delo opravljala z osebnim terenskim vozilom, medtem, ko bi prevoz bolnika opravila ekipa Zdravstvenega doma Trbovlje.

Na osnovi izračuna smo planirali pridobitev 111.923,00 EUR sredstev od celotne vrednosti programa v višini 358.210,00 EUR. Priznana sredstva bomo dokončno dogovorili na skupnem sestanku Ministrstva za zdravje, Zdravstvenega doma Trbovlje in Zdravstvenega doma Hrastnik.

Zdravstveni dom Hrastnik je na pobudo župana Občine Hrastnik, v mesecu februarju opravil razgovor s predstavniki Ministrstva za zdravje. Na sestanku, je bilo dogovorjeno, da bo ministrstvo posredovalo v dogovarjanju za rešitev problema. Ministrstvu za zdravje smo stališča Zdravstvenega doma predstavili tudi pisno in v marcu posredovali izračun potrebnih sredstev.

V aprilu je bil v Trbovljah organiziran sestanek, na katerim so predstavniki zdravstvenih domov in občin Trbovlje, Zagorje in Hrastnik, ugotavljali težave pri zagotavljanju nujne medicinske pomoči v regiji. Na sestanek je bilo povabljeno tudi Ministrstvo za zdravje. Podano je bilo več pobud, da se predstavniki občin in zdravstvenih domov Trbovlje in Hrastnik skupaj z predstavniki Ministrstva za zdravje sestanejo na skupnem sestanku, vendar zaradi pomanjkanja časa s strani zaposlenih na ministrstvu, ni bilo mogoče najti skupnega termina.

Ministrstvo za zdravje nas je v juliju obvestilo, da bodo skladno s Pravilnikom o službi nujne medicinske pomoči, pričeli s postopkom izvajanja nadzorov, z namenom, da po opravljenih nadzorih in na podlagi predlogov nadzornih komisij, ministrstvo pripravi analizo in predlaga spremembe za ustrezno delovanje vseh enot nujne medicinske pomoči v Zasavju.

Na osnovi 9. točke 17. člena Priloge VIII/a Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2009, je na osnovi ugotovitve dejanske porabe sredstev za NMP na osnovi ločenega knjigovodstva po Pravilniku o NMP, mogoče spremeniti razdelilnik sredstev iz Priloge VIIIa-3, ki določa finančna sredstva in sestavo ekip za izvajanje nujne medicinske pomoči z dežurno službo in nujnimi reševalnimi prevozi v Sloveniji.

Nadzori so se v mesecu juliju začeli dejansko izvajati in trenutno še potekajo v vseh enotah službe nujne medicinske pomoči v državi.

V Zdravstvenem domu Hrastnik smo zaradi dejanskega izvajanja nujnih reševalnih prevozov za občane Hrastnika, tudi v rebalansu finančnega načrta planirali sredstva v višini 105.326,48 EUR, čeprav v letošnjem letu sredstev nismo prejeli.

Izračun izhaja iz števila potrebnih ur vsak delovnik (tudi ponoči), ob sobotah, nedeljah in praznikih, in sorazmernega dela materialnih stroškov (kriterij števila prebivalstva) in amortizacije (kriterij število avtomobilov) in sorazmernega dela priznanih stroškov skupne porabe in sredstev za informatizacijo.

Predstavitev problematike je predstavljena v prilogi k Rebalansu finančnega načrta.

3.

V letu 2009 predvidevamo preureditev ambulant splošne medicine v 1. nadstropju stavbe skladno s Prostorsko tehnično smernico TSG – 12640 – 001:2008, ki jo je izdalo Ministrstvo za zdravje in je bila objavljena v Uradnem listu št. 83/2008. Preureditev ambulant bo potekala v prostorih ambulante I, ambulante II in ambulante IV, z namenom razširitve ambulant za en prostor (sedanja pisarna glavne sestre). Dodatno pridobljena kvadratura bo omogočila ločitev administrativnega dela ambulante od dela ambulante namenjenega manjšim posegom (previjalnica). Ob preureditvi del

bomo zadostili tudi zahtevku zdravstvene inšpekcije v zvezi z obnovo talnih oblog z zaokrožninami, ločitvijo čistega in nečistega dela delovnega prostora medicinske sestre, opremljenostjo umivalnikov za higienizacijo rok z enoročnimi baterijami, obnovitvijo električnih napeljav in dodatnimi vtičnicami ter beljenjem prostorov.

Pisarniški prostori glavne sestre, ki bodo namenjeni splošnim ambulantam, se bodo nadomestili s preureditvijo prostora v zobni tehniki.

Velikost posega v pritličju (zobna tehnika) je 30,17 m² in v prvem nadstropju (ambulante) 153,83 m², skupna vrednost gradbenih, obrtnih in instalacijskih del skupaj znaša 48.066,49 EUR, vrednost električnih inštalacij pa je ocenjena na 7.560,00 EUR.

Zaradi sprejetja Ukrepov in prilagoditve ekonomske politike zaradi poslabšanja gospodarskih razmer v javnem sektorju in bistvenega znižanja priznanih sredstev za amortizacijo v ceni zdravstvenih storitev, smo predvideno investicijo razdelili v dve fazi. V prvi fazi naj bi preuredili manj kot polovico prvotno načrtovanih prostorov: obstoječe obravnavane prostore v pritličju (pomožni prostor, hodnik, priročna shramba) v pisarno glavne sestre (novo stanje), ter preureditev obstoječih prostorov v nadstropju (ambulanta 1 – zdravnik, medicinska sestra, pomožni prostor ter ambulanta 2 – zdravnik) v ambulanto 1 (zdravnik, medicinska sestra, previjalnica) – novo stanje.

Velikost posega v pritličju (zobna tehnika) je 30,17 m² in v prvem nadstropju (ambulante) 64,92 m², skupna vrednost gradbenih, obrtnih in instalacijskih del skupaj znaša 21.643,39 EUR. Ostala dela se bodo predvidoma opravila v letu 2010.

4.

Dispanzer Medicina dela, prometa in športa je dejavnost, ki ni vključena v pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Svoje prihodke ustvarja z opravljanjem zdravniških pregledov in storitev predvsem na podlagi Zakona o varnosti in zdravju pri delu. Sodeluje tako s pravnimi kot s fizičnimi osebami. V zadnjih dveh letih je dispanzer dosegal nadpovprečne rezultate, saj je za 20 % presegal planirane programe, kar je imelo ugodne učinke na poslovni uspeh celotnega zavoda. V letu 2008 so ustvarili 173.712,00 EUR oziroma 10 % prihodkov zavoda.

V letu 2009 zaradi gospodarske krize pričakujemo upad opravljenih storitev dispanzerja, vendar zaradi visoke strokovnosti ekipe upamo, da bomo dosegli 100 % plan. Strokovne službe zavoda, pa si bomo z vključevanjem v multilateralne kompenzacije, spremljanjem plačil in rednim opominjanjem zamudnikov pri plačilu, prizadevali, da bodo opravljene storitve tudi poravnane.

5.

V zdravstvenem domu smo v letu 2007 začeli izvajati program merjenja kostne gostote. Pregled opravljamo samoplačniško. Cena posameznega pregleda znaša 36,00 EUR, kar je nižja cena od primerljivih cen v bližnji okolici. V letu 2009 načrtujemo opraviti 420 pregledov. Glede na potrebe prebivalstva opazamo, da je potreba po pregledu velika, da pa so z možnostjo in pomembnostjo pregleda še premalo seznanjeni, zato bo potrebno vložiti še dodaten trud v seznanjanje zavarovanih oseb.

6.

V Zdravstvenem domu Hrastnik je od uveljavitve glavarinskega sistema vsa leta prisotna nezadostna opredelitev zavarovanih oseb. Na dan 31. 12. 2008 smo imeli v splošnih ambulantah in šolskem dispanzerju opredeljenih 93,16 % zavarovanih oseb in v dispanzerju za ženske 87,15 % zavarovanih oseb. Nedoseganje glavarine pomeni znižano plačilo količnikov iz glavarine, hkrati pa vzporedno nižja plačila že opravljenih zdravstvenih storitev. Zdravstveni dom na letni ravni tako izgublja možne prihodke in 100 % plačila že opravljenih storitev.

V letu 2009 si bomo prizadevali za dvig opredeljenih oseb za 2 % točki, saj bi že tolikšen dvig pomenil pridobitev 7.000,00 EUR dodatnih sredstev.

7.

Od 1. 1. 2009 je program zdravstvene vzgoje in zobozdravstvene vzgoje standardiziran. Celotni program 1,00 ekipe predstavlja diplomirana medicinska sestra in ustrezní delež administrativno tehničnega kadra. Zdravstveni dom Hrastnik ima priznane 0,42 ekipe zdravstvene vzgoje in 0,40 ekipe zobozdravstvene vzgoje. Hkrati imamo 0,11 programa šolskega dispanzerja za preventivo, ki predvideva v standardu 2,00 diplomirani medicinski sestri. S kombiniranjem vseh treh programov bi smiselno zaokrožili preventivno zdravstveno vzgojno delo. Zato načrtujemo zaposlitev diplomirane medicinske sestre, ki bo opravljala preventivno delo.

Preventivno zdravstveno vzgojno delo v zadnjih letih pridobiva na veljavi, saj si država prizadeva, da bi okrepila dejavnosti na področju varovanja in krepitve zdravja. Zdrav življenjski slog in poznavanje vedenja in navad, ki negativno vplivajo na zdravje, lahko učinkovito pripomore k obvladovanju dejavnikov tveganja, ter preprečevanju in zdravljenju kroničnih bolezni. V Sloveniji smrtnost zaradi bolezni srca in ožilja, raka, poškodb in samomorov v zadnjih letih sicer upada, vendar je še vedno višja od povprečja držav Evropske unije. Z prizadevanjem za izboljšanje kakovosti življenja pa izboljšujemo zdravje in podaljšujemo zdravo pričakovano življenjsko dobo.

V Zdravstvenem domu Hrastnik nismo izvedli razpisa za zaposlitev diplomirane medicinske sestre, ker so varčevalni ukrepi vlade predvidevali zmanjševanje števila zaposlenih. Delo bodo v letu 2009 opravili ostali zaposleni in koncesionarji zasebniki. V rebalansu finančnega načrta smo zato predvidevali zviševanje stroška storitev podjemnih pogodb.

NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2009

Rebalans finančnega načrta za leto 2009 ne predvideva sprememb v obsegu opravljenih zdravstvenih storitev.

REALIZACIJA STORITEV ZA OBDOBJE:	I - XII 2008			
ZDRAVSTVENI DOM: HRASTNIK				
	Realizacija v preteklem obdobju		Načrtovano za prihodnje obdobje	
	I - XII 2008		I - XII 2009	
1) OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST:	št. storitev	št.napoti tev	št. storitev	št.napoti tev
- 101 01 splošna ambulanta (število K-jev):	55.135,70	568	54.976,00	841
- od tega: preventiva (prvi pregled):	4.726,00		5.345,00	
- od tega: preventiva (ponovni pregled):	261,00			
- 101 02 kurativa OD (število K-jev):				
- 101 03 kurativa ŠD (število K-jev):	23.047,25	293	24.657,00	205
- 101 04 dispanzer za žene (število točk):	22.357,50	X	20.436,00	X
- od tega preventiva (samo 0153):	829,00	X	843,00	X
- 101 55 preventiva OD		X		X
- 101 54 preventiva ŠD	5.119,00	X	5.109,00	X
- 101 05 fizioterapija, delovna terapija (število točk)*	39.362,40	676	27.206,00	676
- 101 07 patronaža (število točk)	48.402,53	X	36.206,00	X
- 101 51 nega na domu (število točk)	14.405,97	X	15.271,00	X
- 101 53 splošna amb. v socialnem zavodu(št.K-jev)	10.864,10		10.995,00	
- 101 016 delavnica 'zdravo hujšanje'	1,00	X	2,00	X
- 101 016 delavnica 'da, opuščam kajenje'		X	1,00	X
- 101 016 ind. svetovanje 'da, opuščam kajenje'		X	6,00	X
- 101 016 delavnica 'zdrava prehrana'	2,00	X	1,00	X
- 101 016 delavnica 'telesna dejavnost-gibanje'	2,00	X	1,00	X
- 101 016 ind. svetovanje za tveg. pitja alkoh.		X		X
- 101 016 krajša delavnica "življenski slog"	2,00	X	5,00	X
- 101 016 krajša delavnica "test hoje 1x"	6,00	X	5,00	X

- 101 016 krajša delavnica "dejavniki tveganja"	2,00	X	4,00	X
3) ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST:	število točk	x	število točk	x
- 102 10, 102 11 zobozdravstvo za mladino	37.426,47	X	36.458,00	X
- 102 12 ortodontija		X		X
4) REŠEVALNA SLUŽBA:	število točk	x	število točk	x
- 106 24 nenujni reš.prevozi bolnikov na/z dialize	72.705,00	X	75.493,00	X
- 106 108 prevozi onkoloških bolnikov na obsevanje in kemoterapijo	43.244,00	X	43.244,00	X
- 106 23 nenujni reševalni prevozi	188.668,00	X	202.898,00	X
- 106 92 nujni reševalni prevozi (pavšal)	21.616,00	X	30.000,00	X

FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2009

PODATKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

I - XII 2009

Zap. št.	Konto	Besedilo	I - XII 2008	PLAN I - XII 09	REB. I - XII 09
			1	2	3
1	760	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (od 2 do 5 +/- 2a)	1.710.787	1.832.414	1.755.691
2		Prihodki iz obveznega zavarovanja	1.165.546	1.242.751	1.209.471
2a		• razlika med priznано in obračunano amortizacijo	33.514		21.268
3		Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	175.355	180.856	169.497
4		Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	351.049	357.699	345.808
5		Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	52.351	51.107	52.184
6	762	Finančni prihodki	3.982	4.200	3.433
7	761, 763, 764	Prih. od prodaje blaga in materiala, drugi prih. in prevrednotovalni prihodki	16.902	8.237	17.443
8	76	PRIHODKI (1 + 6 + 7)	1.731.670	1.844.851	1.776.567
9	460	Stroški materiala (10 + 22)	164.469	168.602	181.899
10		PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (11+ 12+ 18)	80.970	84.123	90.547
11		ZDRAVILA	11.137	13.292	14.407
12		MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 13 do 17)	30.903	30.901	41.588
13		Razkužila	7.999	8.000	8.728
14		Obvezilni in sanitetni material	5.192	5.191	5.926
15		RTG material			
16		Medicinski potrošni material	11.911	11.910	17.878
17		Zobozdravstveni material	5.801	5.800	9.056
18		OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 19 do 21)	38.930	39.930	34.552
19		Laboratorijski testi in reagenti	8.660	8.815	7.718
20		Laboratorijski material	26.602	26.446	23.154
21		Drug zdravstveni material	3.668	4.668	3.681
22		PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 23 do 26)	83.500	84.479	91.352
23		Stroški porabljene energije (elektrika, ogrevanje, pogonska goriva)	60.370	60.840	59.664
24		Voda	2.168	2.170	3.904

25		Pisarniški material	12.129	12.129	13.460
26		Ostali nezdravstveni material	8.833	9.341	14.323
27	461	Stroški storitev (28 + 31)	273.706	306.084	369.337
28		ZDRAVSTVENE STORITVE (29+30)	164.728	182.669	234.567
29		Laboratorijske storitve	32.601	33.221	35.220
30		Ostale zdravstvene storitve	132.127	149.447	199.347
31		NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 32 do 34)	108.978	123.415	134.771
32		Storitve vzdrževanja	46.884	53.988	46.724
33		Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	15.927	17.999	19.309
34		Ostale nezdravstvene storitve	46.167	51.428	68.738
35	462	Amortizacija (36 minus 37)	89.547	95.586	90.357
36		• obračunana amortizacija	104.088	108.562	103.333
37		• zmanjšanje amortizacije v breme virov	14.541	12.976	12.976
38	464	Stroški dela (od 39 do 41)	1.158.652	1.264.146	1.217.872
39		Plače zaposlenih	884.183	987.765	956.769
40		Dajatve na plače	162.231	160.509	154.151
41		Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	112.239	115.872	106.951
42	467	Finančni odhodki	24	25	3
43	465, 466, 468, 469	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	8.444	10.408	11.792
44	46	ODHODKI (9 + 27 + 35 + 38 + 42+ 43)	1.694.843	1.844.851	1.871.260
45		PRESEŽEK PRIHODKOV (8 - 44)	36.827	0	-94.693
46		PRESEŽEK ODHODKOV (44 - 8)		0	94.693

Stolpec 1 - doseženo v preteklem obdobju

Stolpec 2 - načrtovano za obravnavano obdobje

Stolpec 3 - rebalans načrtovanega v obravnavanem obdobju

OBRAZLOŽITEV NAČRTOVANIH FINANČNIH KATEGORIJ – pojasnila k finančnemu načrtu – določenih uporabnikov za leto 2009

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2009 znašajo 1.844.850,84 EUR in bodo za 6,54 % višji od doseženih v letu 2008.

Načrtovani celotni prihodki za leto 2009 po sprejemu rebalansa znašajo 1.776.567,24 EUR in bodo za 2,59 % višji od doseženih v letu 2008, in 3,70 % nižji od prvotno načrtovanih.

Prihodki so nižji od prvotno načrtovanih tako na področju osnovnega, kot prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Prihodki prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja se bodo zmanjšali od 1. 9. 2009 dalje, ko se je učinek Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru odrazil na oblikovanju cen zdravstvenih storitev. Prihodki obveznega zdravstvenega zavarovanja se bodo poračunali za nazaj od 1. 4. oziroma 1. 5. 2009 dalje. Boljše rezultate od prvotno načrtovanih pričakujemo na ostalih prihodkih osnovne zdravstvene dejavnosti (denzitometrija) in drugih prihodkih (refundacija plače pripravnice).

Planirani prihodki so v primerjavi z realiziranimi za leto 2008 višji, saj vključujejo celoletne planirane prihodke službe nujne medicinske pomoči, v letu 2008 pa je nov sistem veljal le devet mesecev od 1. 4. 2008 dalje. Višji prihodki so planirani tudi pri prihodkih obveznega in prostovoljnega zavarovanja, saj so v ceno storitve že za celo leto vključeni višji prihodki na osnovi nove kalkulacije plač na osnovi novega plačnega sistema, medtem, ko je bil nov plačni sistem v kalkulacije cen leta 2008, vključen šele od 1. 5. 2008 dalje.

Zaradi gospodarske krize pričakujemo zniževanje prihodkov dispanzerja za medicino dela, prometa in športa (Indeks plan 2009/real 2008 = 96,92).

Hkrati pričakujemo bistveno zmanjšanje prihodkov iz občinskega proračuna. Občina Hrastnik je namreč od 1. 7. 1997 dalje plačevala razliko do dejanskih stroškov potrebnih za delovanje dežurne službe. Potreba po plačevanju je s spremembo načina plačevanja službe nujne medicinske ugasnila in zato pričakujemo padec prihodkov za polovico (Indeks plan 2009/real 2008 = 52,98).

Med prihodki od obresti pričakujemo znižanje prihodkov od obresti od prvotno načrtovanih 4.200,00 EUR na 3.433,00 EUR. Zaradi znižanja prihodkov je prišlo tudi do zniževanj sredstev akontacij s strani ZZS od 1. 9. 2009 dalje. Prva akontacija prejeta 10. 9. 2009 je bila za 11 % nižja od akontacij prejetih v preteklih mesecih.

Zdravstveni dom je ob sprejemu finančnega načrta za poslovno leto razpolagal z zadostnimi likvidnostnimi sredstvi in je redno poravnaval obveznosti do dobaviteljev. Ob sprejemanju rebalansa še nimamo potrebe za najemanje likvidnostnih kreditov. Do konca leta pa ne bomo mogli izpeljati vseh prvotno načrtovanih investicij in pričakujemo likvidnostne težave, ki bodo vodile v najemanje likvidnostnih kreditov.

Zaradi gospodarske krize vidimo skrb za pridobivanje likvidnostnih sredstev tudi zaradi slabšanja likvidnostne sposobnosti pravnih in fizičnih oseb, ki bodo koristile storitve Dispanzerja za medicino dela, prometa in športa.

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki so znašali za leto 2009 1.844.850,84 EUR in so bili za 8,85 % višji od doseženih v letu 2008.

V rebalansu načrtovani stroški znašajo 1.871.260,24 EUR in so za 10,41 % višji od doseženih v letu 2008, saj so se stroški novega plačnega sistema odrazili na letnem nivoju, v letu 2008 pa so veljali od 1. 8. 2008 dalje, s poračunom rednega dela od 1. 5. 2008 dalje.

S tem planiramo presežek odhodkov nad prihodki v višini 94.693,00 EUR.

Predlagamo pokritje tekočih odhodkov nad prihodki poslovnega leta na naslednji način:

- iz ostanka presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let v višini 33.922,80 EUR,*
- iz neporabljene amortizacije iz preteklih let v višini 45.400,72 EUR,*
- iz dolgoročno rezerviranih sredstev invalidov skladno z Zakonom o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov v višini 15.369,48 EUR.*

S tem bi bil presežek odhodkov nad prihodki leta 2009 v celoti pokrit.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Prvotno načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2009 so znašali 472.686,16 EUR in so bili za 7,88 % višji od doseženih v letu 2008. Glede na realizacijo stroškov v obdobju I – XII/2009 in njihovo oceno do konca leta 2009, pričakujemo porast stroškov na 551.235,96 EUR. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 29 %.

Najvišji porast stroškov pričakujemo pri stroških podjemnih pogodb. Povečevanje stroškov načrtujemo zaradi spremembe plačnega sistema, ki se bo v planiranih stroških odrazil v celotnem letu, medtem, ko je imel vpliv na stroške leta 2008 le od uvedbe plačnega sistema s 1. 8. 2008. Zaposlenim, ki delajo po podjemnih pogodbah, se je ob spremembi plačnega sistema na novo določila vrednost delovne ure, ki se je določila enako, kot zaposlenim v zavodu.

Hkrati pa je splošni ambulantni prišlo do daljšega nadomeščanja zdravnika zaradi delovnih omejitev na osnovi izvedenskega mnenja. Zdravnik je s 1. 9. 2009 prekinil delovno razmerje, zato bodo do zaposlitve novega zdravnika, delo opravljali ostali sodelavci in zunanji koncesionarji. Ocenjujemo, da bodo na tej osnovi stroški podjemnih pogodb povečali, vendar načrtujemo, da se bodo sorazmerno zmanjšali stroški dela.

Na osnovi realizacije I – VIII ugotavljamo povečanje stroškov porabljenih zdravil, obvezilnega materiala, medicinskih plinov (kisik), zobozdravstvenega materiala, porabljenega materiala za dezinfekcijo in ostalega zdravstvenega materiala (rokavice, maske). Stroški so se povečali, ker je zavod ob razglasitvi pandemije, povečal nabavo zdravstvenega materiala in pripravil obvezne zaloge za primer izbruha nove gripe.

Naraščajo tudi stroški porabljene vode, porabljene električne energije, stroški ogrevanja, material za popravila in vzdrževanje, poštna storitve, stroške vzdrževanja avtomobilov in stroški zavarovalnih premij, na katere zavod nima neposrednega vpliva.

Načrtovani stroški dela

Prvotno načrtovani stroški dela (464) v zavodu za leto 2009 znašajo 1.266.145,59 EUR in so bili načrtovani za 9,28 % višji od doseženih v letu 2008. V rebalansu načrtujemo znižanje prvotno načrtovanih stroškov dela in predvidevamo stroške v višini 1.217.870,54 EUR.

Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 65,42 %.

V planiranih stroških dela smo upoštevali predvideno zaposlitev diplomirane medicinske sestre, za zdravstveno vzgojno preventivno delo, ki je nismo izvedli. V mesecu marcu se je upokojil delavec reševalne službe, ki smo ga nadomestili z novim delavcem. Glede na nerešeno situacijo financiranja nujnih reševalnih prevozov, predvidevamo zaposlitev za določen čas.

V letu 2009 bosta izpolnili pogoje za upokojitev tudi čistilka in telefonistka zdravstvenega doma.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 103.333,00 EUR, in je nižja od prvotno načrtovane zaradi spremembe zakonodaje pri amortiziranju računalnikov (sprememba iz 50 % letne stopnje odpisa v letno stopnjo odpisa v višini 25 %):

- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 11.789,27 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 1.186,73 EUR.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki po rebalansu za leto 2009 predvideva presežek odhodkov nad prihodki v višini 94.693,00 EUR ali 5,33 % prihodkov.

Zavod bo do konca poslovnega leta izvajal varčevalne ukrepe na vseh področjih, kjer lahko vpliva na višino odhodkov, tako na področju omejevanja nabave materiala kot pri izvajanju storitev. Zaustavili bomo predvidene gradbene investicije in do konca leta ne bomo izvajali nakupov medicinske in nemedicinske opreme.

Glede na to, da stroški dela predstavljajo najvišji delež med celotnimi odhodki zavoda, bo zavod omejeval nadurno delo in nadomeščanja zaradi izpada posameznega zaposlenega. Možnost za varčevanje je tudi, da ob predvidenih upokojitvah, zaposlenih ne bomo nadomeščali z zaposlovanjem novih delavcev. Pravice delavcev, ki izhajajo iz delovnega razmerja, se bodo izplačevale skladno z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju in kolektivnimi pogodbami. Predvideni varčevalni ukrepi tudi ne bodo posegali v pravice zavarovancev.

Predviden presežek odhodkov nad prihodki pa vendarle predstavlja tako velika sredstva, da jih s predvidenimi varčevalnimi ukrepi ni mogoče dovolj učinkovito reševati. Nastal je predvsem kot izpad na strani prihodkov in ne zaradi neracionalne rabe na odhodkovni strani, kar zavodu odvzema moč za njihovo učinkovito obvladovanje.

V letošnjem letu še lahko predvidevamo pokritje tekoče izgube na osnovi pozitivnega poslovanja iz preteklih let, ni pa mogoče pričakovati uspešnega poslovanja pod tovrstnimi pogoji, v daljšem časovnem obdobju.

Nastala finančna situacija že danes vodi v bistveno zmanjševanje likvidnostnih sredstev na računu, ki jih kratkoročno lahko skušamo reševati z zmanjševanjem investicij in najemanjem likvidnostnih kreditov, vendar pa v takih razmerah ni mogoče normalno poslovanje zavoda.

V rebalansu finančnega načrta tudi še vedno planiramo ugodno rešitev financiranja nujnih reševalnih prevozov, saj celotno poslovno leto to dejavnost tudi opravljamo. V primeru, da rešitev ne bo ugodna za zavod, pa je planirani rebalans celo bistveno preoptimističen in se bo presežek odhodkov nad prihodki podvojil.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Pri razmejevanju sredstev javnih financ in drugih sredstev za opravljanje javne službe, od sredstev pridobljenih iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, smo skladno z navodili Ministrstva za zdravje upoštevali naslednje kriterije:

1. Obseg poslovanja zavoda smo delili na:
 - redno dejavnost, ki je določena v aktih o ustanovitvi zavoda, statutih, ter področni in ostali zakonodaji, torej dejavnost zavoda, za katero je zavod na osnovi javnih pooblastil ustanovljen, da jo opravlja,
 - dejavnost zavoda izven rednega in dogovorjenega obsega poslovanja zavoda.
2. Določitev uporabnikov storitev: neposredni proračunski uporabniki, posredni proračunski uporabniki, pravne osebe javnega prava, pravne osebe zasebnega prava, ter fizične osebe
3. Upoštevanje virov sredstev za plačilo opravljenih storitev

V skladu s temu kriteriji smo prihodke razporedili na:

1. Prihodke iz opravljanja javne službe:

- vsi prihodki iz opravljanja iz opravljanja zdravstvenih storitev, ki so pravica iz OZZ in so financirani preko ZZZS, kakor tudi zagotavljanje proračunskih sredstev s strani države ali občin za delovanje javne zdravstvene službe,
- vsi prihodki, ki jih zavodi pridobivajo iz opravljanja javne službe oziroma z javnimi pooblastili in so urejeni s predpisi za izvajanje javne službe, vendar se ne plačujejo iz javno finančnih sredstev (npr. prihodki pridobljeni iz doplačil do polne vrednosti storitev, prihodki na podlagi programov za katere je bil javni zavod ustanovljen oziroma ima to določeno to v svoji dejavnosti),
- vsi prihodki, ki jih zavod pridobi iz sredstev državnega, občinskega proračuna ali drugih javnih sredstev, sklenjenih pogodb, donacij, investicijskih sredstev za opravljanje redne dejavnosti.

2. Prihodki ustvarjeni na trgu so:

- nadstandardne zdravstvene storitve, ki pomenijo storitve izven obsega redne dejavnosti, ter se financirajo z zasebnimi finančnimi sredstvi,
- izvajanje reševalnih in drugih prevozov, ki presega okvir redne dejavnosti in so financirane z zasebnimi sredstvi.

Odstotek doseženih prihodkov od prodaje je osnova za razmejitev odhodkov zavoda.

Tabela 3: Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Plan 2008		Real 2008		Plan 2009		Plan 2009	
	javni	trg	javni	trg	javni	trg	javni	trg
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.448.570	13.092	1.689.539	21.248	1.810.883	21.531	1.728.992	26.698
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	1.448.570	13.092	1.689.539	21.248	1.810.883	21.531	1.728.992	26.698
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	-	-	-	-	-	-	-	-
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	-	-	-	-	-	-	-	-
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA								
B) FINANČNI PRIHODKI	4.357		3.982		4.200		3.433	
C) DRUGI PRIHODKI	2.510		10.099		8.237		17.194	
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	1.000	-	6.802	-	-	-	249	-
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	1.000		1.354					
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI			5.448				249	
D) CELOTNI PRIHODKI	1.456.437	13.092	1.710.422	21.248	1.823.320	21.531	1.749.869	26.698
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	380.034	3.416	432.799	5.376	467.170	5.517	544.803	6.433
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	-	-	-	-	-	-	-	-
STROŠKI MATERIALA	143.541	1.290	162.451	2.018	164.658	1.944	179.776	2.123
STROŠKI STORITEV	236.492	2.126	270.348	3.358	302.512	3.572	365.027	4.310
F) STROŠKI DELA	972.525	8.742	1.144.435	14.217	1.251.369	14.777	1.203.658	14.213
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	730.057	6.562	873.334	10.849	978.214	11.551	945.603	11.166
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	135.583	1.219	160.240	1.991	158.635	1.873	152.352	1.799
DRUGI STROŠKI DELA	106.885	961	110.861	1.377	114.520	1.352	105.703	1.248
G) AMORTIZACIJA	89.650	806	88.449	1.099	94.471	1.116	89.302	1.055
H) REZERVACIJE								
I) DAVEK OD DOBIČKA								
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	8.570	77	7.645	95	7.168	85	11.467	135
K) FINANČNI ODHODKI	4	0	24		25	0	4	0
L) DRUGI ODHODKI	598	5	72	1	2.031	24	187	2
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.358	21	623	8	1.087	13	-	-
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	100	1			99	1	-	-
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.258	20	623	8	988	12	-	-
N) CELOTNI ODHODKI	1.453.738	13.068	1.674.047	20.796	1.823.320	21.531	1.849.421	21.839
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	2.699	24	36.375	452	0	0	99.553	4.860
P) PRESEŽEK ODHODKOV								
Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja							33.923	
Sredstva neporabljene amortizacije iz preteklih let							45.401	
Sredstva invalidov skladno z Zakonom o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov							15.369	

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Velik vpliv na planiranje prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka v poslovnem letu 2009 ima pozno podpisana pogodba z ZZZS in dosežen dogovor o povračilu stroškov nujnih reševalnih prevozov (podpis v januarju 2009 z veljavnostjo od aprila 2008). Zaradi poznega podpisovanja pogodb smo del prihodkov in odhodkov, ki so računovodsko nanašajo na poslovno leto 2008, po kriteriju denarnega toka izkazali v poslovnem letu 2009.

Zaradi uvedbe novega plačnega sistema smo večino investicij izpeljali konec leta 2008, z datumom plačila v letu 2009. ZZZS je sicer po izdanem predlogu pogodbe že v novembru in decembru 2008 povečeval nakazila akontacij, zdravstveni dom pa je nato izplačilo delavcem in plačilo investicij opravil v januarju 2009.

Časovni zamik se je odrazil na planiranem negativnem izkazu denarnega toka, saj smo prihodke pridobili zadnje tedne leta 2008, odhodke pa smo izplačevali že v letu 2009.

Pri pripravi rebalansa pa smo upoštevali še dodatno močno znižanje akontacij za plačilo obveznega zdravstvenega zavarovanja od septembra do decembra 2009, saj je potrebno poračunati v preteklih mesecih že nakazane akontacije, tako, da se bodo nakazana sredstva, uskladila s sredstvi Aneksa št. 1 (podpisan 30. 7. 2009, prve akontacije po novem 1. 9. 2009, veljavnost za nazaj od 1. 4. 2009 oziroma 1. 5. 2009).

Na enak način se bodo zmanjševali prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe iz naslova plačila prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja.

Na odhodkovni strani smo v rebalansu predvideli znižanje odhodkov za plače in druge izdatke zaposlenih, saj v službi zdravstvene vzgoje nismo zaposlili diplomirane medicinske sestre. Upoštevali smo tudi odhod zdravnika splošne ambulante s 1. 9. 2009.

Na odhodkovni strani so se povečali drugi operativni odhodki, ki zajemajo odhodke podjemnih pogodb, ki so se povečali zaradi nadomeščanja zdravnika in zaradi izvajanja zdravstveno vzgojnega dela namesto predvidene zaposlitve.

Predvidevamo tudi znižanje investicijskih odhodkov, saj bomo do konca poslovnega leta verjetno le dokončali že začete investicije.

Presežek odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka po rebalansu znaša 115.597,00 EUR, kar pomeni, da se bo zavod v najkrajšem času srečal z likvidnostnimi težavami. Z rednimi dobavitelji se bomo skušali dogovoriti za podaljšanje plačilnih rokov in hkrati še večjo skrbnost posvetili izterjavi zapadlih računov. Vendar pri izterjavi opažamo vpliv gospodarske krize tudi na plačilni sposobnosti kupcev, ki nam plačujejo z zamudo ali pa imajo blokirane račune in računov ne moremo izterjati.

Tabela 4: Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

(v EUR)					
ČLENIT. KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK		Rebalans 2009
			Tekoče leto	Plan 2009	
1	2	3	4	5	6
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	1.715.097	1.900.130	1.833.965
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	1.641.147	1.827.492	1.755.083
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	1.158.770	1.282.992	1.275.578
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	233	-	11.341
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	233	-	11.341
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406			-
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	50.428	40.240	54.767
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	31.773	10.240	8.767
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	18.655	30.000	46.000
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	1.108.109	1.242.751	1.209.471
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	1.108.109	1.242.751	1.209.471
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412			-
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	-	-	-
del 7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov za tekočo porabo	414			-
del 7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov za investicije	415			-
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416			-
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417			-
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418			-
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	419			-
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	482.377	544.501	479.505
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	479.305	515.022	301.836
del 7102	Prejete obresti	422	1.019	4.200	3.433
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423			
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424		25.279	174.011
72	Kapitalski prihodki	425	2.053	-	225
730	Prejete donacije iz domačih virov	426		-	-
731	Prejete donacije iz tujine	427			-
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428			-
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429			-
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430			-
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	73.950	72.637	78.882
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	33.991	21.531	26.698
del 7102	Prejete obresti	433			-
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	39.959	51.107	52.184
del 7100 + del 7101	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435			-
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436			-
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	1.708.346	1.927.604	1.949.732
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	1.708.346	1.927.604	1.949.732
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	931.090	1.092.344	1.058.033
del 4000	Plače in dodatki	440	651.200	776.235	746.719

del 4001	Regres za letni dopust	441	27.037	27.552	26.488
del 4002	Povračila in nadomestila	442	67.694	56.957	53.780
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	8.796	11.873	22.957
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	166.080	201.657	200.489
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	-		33
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	10.283	18.071	7.567
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	160.326	175.964	178.087
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	73.370	87.200	88.350
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	62.099	71.691	72.730
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	512	607	615
del 4013	Prispevki za porodniško varstvo	451	854	1.011	1.026
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	452	23.491	15.455	15.366
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	467.059	472.844	558.967
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	53.126	35.382	36.754
del 4021	Posebni material in storitve	455	111.558	108.713	127.782
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	60.091	59.230	68.929
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	36.156	37.606	58.296
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	2.741	6.799	3.367
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	60.897	53.271	28.161
del 4026	Najemnine in zakupnine	460	5.607	1.669	4.934
del 4027	Kazni in odškodnine	461			-
del 4028	Davek na izplačane plače	462	21.847		-
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	115.036	170.173	230.744
403	D. Plačila domačih obresti	464			-
404	E. Plačila tujih obresti	465			-
410	F. Subvencije	466			-
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	992		-
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	70		36
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469			-
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477)	470	148.809	186.453	154.609
4200	Nakup zgradb in prostorov	471			-
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	12.170	41.000	41.064
4202	Nakup opreme	473	81.711	59.580	54.224
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	3.645	9.360	7.045
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	51.161	68.400	38.070
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476		4.813	9.870
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477			-
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	122		1.080
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479		3.300	3.256
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480			-
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	-	-	-
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482			-
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483			-
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484			-
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	6.751		
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486		27.475	115.767

8.1. ZAPOSLENOST

Število zaposlenih v letu 2009 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2008 zmanjšalo za 1 delavca in doseglo na koncu leta 39 delavcev. Trenutno stanje zaposlenih je 40, prvotno pa smo planirali 41 zaposlenih.

Zmanjšanje števila delavcev nastane zaradi nerealizirane zaposlitve diplomirane medicinske sestre ali profesorja zdravstvene vzgoje za izvajanje preventivnega zdravstvenega varstva in zaradi odhoda zdravnika splošne ambulante.

V letošnjem letu se bodo predvidoma upokojili trije zaposleni: reševalec, čistilka in telefonistka. V reševalni službi načrtujemo zaposlitev dveh novih delavcev za določen čas (nadomeščanje upokojenega delavca in nadomeščanje daljšega bolniškega staleža). Pri tem se je izkazal problem pridobiti ustrezne kandidate - zdravstvene tehnike / reševalce. V tem trenutku zaradi nerešenega vira financiranja nujnih reševalnih prevozov ne moremo nuditi zaposlitve za nedoločen čas, za zaposlitev za določen čas pa ne pridobimo ustreznih kandidatov.

Tudi upokojeno čistilko bomo skušali namesto z novo zaposlitvijo nadomestiti, z nakupom storitev čiščenja na trgu (koriščenje delavke z s.p.), saj z zmanjšanim številom zaposlenih ne bi mogli opraviti potrebne obsega dela glede na velikost prostorov.

Ob upokojitvi telefonistke pa načrtujemo namestitev avtomatske telefonske centrale, pri čemer bo potrebno opraviti tudi reorganizacijo posredovanja klicev v zavodu.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

Zdravstveni dom ima sklenjenih šest podjemnih pogodb za opravljanje dežurne službe in službe NMP in dela v ambulantah, eno podjemno pogodbo z zdravnico pediatrijo za opravljanje zdravstvene vzgoje, 13 podjemnih pogodb za opravljanje obdukcij, dve podjemni pogodbi za opravljanje del v laboratoriju v času odsotnosti zaposlenih, podjemno pogodbo za delo v reševalni službi in podjemno pogodbo za občasna hišniška dela in podjemno pogodbo za neposrednega mentorja zdravniku specializantu.

V mesecu aprilu smo ob pomoči Zavoda za zaposlovanje izvedli enomesečno usposabljanje na delovnem mestu čistilke, brez stroškov za zavod.

8.3. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Trenutno v zavodu tečeta dve specializaciji iz družinske medicine. Zdravnica specializacijo v letošnjem letu zaključuje, specializacija zdravnika pa bo potekala še celotno leto. Stroške specializacije zdravnika v celoti pokriva zdravstveni dom.

V letošnjem letu bomo posebno pozornost posvetili izobraževanju reševalcev. Skladno z Pravilnikom o službi nujne medicinske pomoči, bodo od leta 2010 dalje službo nujnih reševalnih prevozov lahko opravljali le zdravstveni tehniki. Zavod zato spodbuja zaposlene, da se izšolajo za pridobitev V. stopnje.

Zaposlenem delavcu, ki se je že v šolskem letu 2008/2009 vključil v izobraževanje, bomo skladno s sklepom sveta zavoda povrnili stroške šolnine in z njim sklenili ustrezno pogodbo o izobraževanju skladno z določili kolektivne pogodbe.

V reševalni službi je za določen čas zaposlen (čas nadomeščanja delavca na daljšem bolniškem staležu) tudi voznik, ki v letu 2010 zaključuje šolanje na srednji zdravstveni šoli.

Oba delavca bosta morala opraviti tudi pripravništvo. Program pripravništva predpisuje vsebine, ki jih bosta morala opraviti, in jih bosta le deloma lahko realizirala v našem zavodu. Del programa morata opraviti v službah drugih zavodov, zato moramo računati na njuno daljšo odsotnost.

Ena delavka bo v letošnjem letu predvidoma zaključila šolanje na Visoki šoli za zdravstvo in pridobila naziv diplomirana medicinska sestra. Zaradi že pridobljenih delovnih izkušenj predvidevamo oprostitev dodatnega strokovnega izpita, s čemer bi dosegli tudi oprostitev pripravništva.

V drugi polovici leta ena delavka opravlja šestmesečno pripravništvo za zdravstvenega tehnika, katerega stroške povrne Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

**ZDRAVSTVENI DOM:
HRASTNIK**

	KADER	Število delavcev na zadnji dan obdobja					Za obdobje			
		Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo *	SKUPAJ	od skupaj nadomeščanja	Št. del. iz ur **	Bruto plače z nadomestili in povračili v EUR		
								Bruto plače in nadomestila ***	Povračila stroškov ****	SKUPAJ
1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8	9=7+8		
I.	ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA	20	1	0	21	0	25,68	753.551	51.416	804.967
A	Zdravniki in zobozdravniki	6	0	0	6	0	9,24	439.505	20.688	460.193
1.	ZDRAVNIKI	5	0	0	5	0	8,12	389.225	19.180	408.405
1.1.	Specialisti -3020, 3016	2			2		2,93	155.167	6.949	162.116
1.2.	Zdravniki, 3019, 3007	1			1		2,65	146.124	7.513	153.637
1.3.	Specializanti, 3032,3034	2			2		2,54	87.934	4.718	92.652
1.4.	Pripravniki in sekundariji				0					0
2.	ZOBOZDRAVNIKI	1	0	0	1	0	1,12	50.280	1.508	51.788
2.1.	Specialisti				0					0
2.2.	Zobozdravniki, 3055	1			1		1,12	50.280	1.508	51.788
2.3.	Specializanti				0					0
2.4.	Pripravniki in sekundariji				0					0
B	Zdravstvene nega	14	1	0	15	0	16,44	314.046	30.727	344.774
1.	Profesor zdravstvene vzgoje				0					0
2.	Medicinske sestre (dms, vms, babice)	4			4		4,59	109.826	8.899	118.725
3.	Tehniki zdravstvene nege	9	1		10		10,85	199.644	21.403	221.047
4.	Pripravniki zdravstvene nege	1			1		1,00	4.577	425	5.002
5.	Ostali				0					0
II.	OSTALI ZDRAVSTVENI DELAVCI	4	0	0	4	0	4,02	68.008	6.014	74.023
1.	Klinični psihologi specialisti				0					0
2.	Medicinski biokemiki specialisti				0					0
3.	Fizioterapevti	2			2		2,02	41.016	3.733	44.749
4.	Delovni terapevti				0					0
5.	Radiološki inženirji				0					0
6.	Dipl. inženir laboratorijske biomedicine	1			1		1,00	13.910	1.126	15.036
7.	Laboratorijski tehniki	1			1		1,00	13.082	1.155	14.238
8.	Zobotehniki									0
9.	Pripravniki ostali zdravstveni delavci				0					0
10.	Ostali	0			0		-			0
III.	ZDRAVSTVENI SODELAVCI	4	1	0	5	0	5,62	78.879	15.104	93.983
1.	Socialni delavci				0					0
2.	Logopedi				0					0
3.	Defektologi				0					0
4.	Psihologi				0					0
5.	Vozniki reševalci in spremljevalci	4	1		5		5,62	78.879	15.104	93.983
6.	Pripravniki zdravstveni sodelavci				0					0
7.	Ostali				0					0

IV.	NEZDRAVSTVENI DELAVCI *****	9	1	0	10	0	9,26	127.639	15.458	143.097
1.	Področje informatike				0					0
2.	Ekonomsko področje	3			3		3,10	60.661	5.355	66.016
3.	Kadrovsko-pravno in splošno področje	1			1		1,00	18.141	2.150	20.291
4.	Področje tehničnega vzdrževanja	4	1		5		4,16	38.912	6.667	45.579
5.	Oskrbovalne službe				0					0
6.	Ostalo	1			1		1,00	9.925	1.286	11.211
	SKUPAJ ZAPOSLENI	37	3	0	40	0	44,58	1.028.078	87.992	1.116.070

PLAN INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA V LETU 2009

9.1. PLAN INVESTICIJ

V letu 2009 smo načrtovali manjše število investicij vendar večje vrednosti v skupni višini 178.340,00 EUR in za 58.913,00 EUR stroškov tekočega in investicijskega vzdrževanja. Pri pripravi rebalansa smo sredstva znižali in načrtujemo investicije v višini 143.664,00 EUR in stroške tekočega in investicijskega vzdrževanja v višini 55.760,00 EUR.

Investicijo s področja gradenj smo zmanjšali in jo bomo opravili v dveh fazah v letih 2009 – 2010, kar smo predstavili uvodoma. Opravili smo preplastitev službenega parkirišča z ureditvijo lovilcev olj. Zaradi okvare kanalizacijskega voda smo morali opraviti sanacijo in zamenjavo cevi. Načrtujemo tudi zamenjavo kotla za toplo vodo zaradi doseganja zadosti visokih temperatur vode, ki preprečujejo okužbo z legionelo. Na osnovi poročila Energetski pregled zgradbe predvidevamo, da bo zadostovala manjša kapaciteta kotla od prvotno načrtovane, zato predvidevamo tudi znižanje investicije.

Največjo investicijo v medicinsko opremo predstavlja nakup defibrilatorja Lifepak 1200, katerega potrebujemo na osnovi seznama obvezne opreme skladno s Pravilnikom o službi nujne medicinske pomoči. Obstoječi dosednji defibrilator smo iz dežurne službe premestili v dislocirano ambulanto na Dolu, ki opravlja službo nujne medicinske pomoči za približno četrtno prebivalstva občine.

V reševalni službi smo realizirali zamenjavo reševalnega vozila za izvajanje nenujnih reševalnih prevozov – nakup vozila z več sedeži, namenjenega prevozu sedečih pacientov. V avtomobilu načrtujemo kasneje še preureditev prostora za potnike, tako, da bo omogočen tudi prevoz invalida v invalidskem vozičku z navozno rampo in varnostno blokado vozička med vožnjo.

Tudi v letu 2009 bomo vlagali v posodobitev informacijske tehnologije in sicer v nakup programske opreme, ki bo povezala delovanje vseh aparatov v laboratoriju na način, ki bo omogočal brezpapirno posredovanje rezultatov do izbranega zdravnika.

V letu 2010 načrtujemo zamenjavo oken na celotni stavbi zdravstvenega doma. Gre za skupen projekt Občine Hrastnik in Zdravstvenega doma. Občina bo kandidirala na razpis Ministrstva za zdravje, Zdravstveni dom pa na sredstva Evropske unije iz področja učinkovite rabe energije.

V letu 2009 smo opravili energetski pregled zgradbe in začeli pripravljati dokumente potrebne za prijavo na razpis.

NAČRTOVANJE INVESTICIJ ZA OBDOBJE
I - XII / 2009

	VRSTE INVESTICIJ *	Rebalans plana I - XII 2009
I.	NEOPREDMETENA SREDSTVA	5.210
	- programska oprema	650
	- licenca za program laboratorija	4.560
II.	NEPREMIČNINE	41.174
	- zemljišča, preplastitev dvorišča, lovilci olj	17.230
	- zgradbe, preureditev splošnih ambulant	21.644
	- nadstrešek, žlebovi	2.300
III.	OPREMA	97.280
A	Medicinska oprema **	80.960
	- defibrilator Lifepak 12	27.000
	- avtoklav	4.960
	- avto za reševalne prevoze	41.000
	- luč zobozdravstvena	1.200
	- variotherm plus	6.000
	- oprema za UKV povezovanje	800
B	Nemedicinska oprema	16.320
	- klimatske naprave	2.170
	- kotel za fizioterapijo in toplo vodo	8.450
	- stoli za čakalnice	4.220
	- garderobne omare	1.480
	SKUPAJ	143.664

	VIRI FINANCIRANJA	Plan I - XII 2009
I.	NEOPREDMETENA SREDSTVA	5.210
1.	Amortizacija	5.210
2.	Lastni viri (del presežka)	
3.	Sredstva ustanovitelja	
4.	Leasnig	
5.	Posojila	
6.	Donacije	
7.	Drugo, neporabljena AM iz preteklih let	
II.	NEPREMIČNINE	41.174
1.	Amortizacija	21.905
2.	Lastni viri (del presežka)	
3.	Sredstva ustanovitelja	17.230
4.	Leasnig	
5.	Posojila	
6.	Donacije	
7.	Drugo, sredstva neporabljene AM iz preteklih let	2.039
III.	NABAVA OPREME	97.280
A	Medicinska oprema	80.960
1.	Amortizacija	80.960
2.	Lastni viri (del presežka)	
3.	Sredstva ustanovitelja	
4.	Leasnig	
5.	Posojila	
6.	Donacije	

7.	Drugo, neporabljena AM iz preteklih let	
B	Nemedicinska oprema	16.320
1.	Amortizacija	3.550
2.	Lastni viri (del presežka)	
3.	Sredstva ustanovitelja	12.770
4.	Leasig	
5.	Posojila	
6.	Donacije	
7.	Drugo	
	SKUPAJ	143.664

	VZDRŽEVANJE (tekoče in investicijsko)	Plan I - XII 2009
I.	Porabljeni material za vzdrževanje sredstev	9.035
II.	Stroški storitev za vzdrževanje sredstev	46.725
	SKUPAJ	55.760

	Ali imate organizirano notranjo tehnično-vzdrževalno enoto? (vpišite DA ali NE)	NE
--	---	----

	AMORTIZACIJA	Rebalans plana I - XII 2009
	Amortizacija	
I.	Priznana amortizacija v ceni storitev	111.625
II.	Obračunana amortizacija	90.357
III.	Razlika med priznana in obračunano amortizacijo	21.268
IV.	Porabljena amortizacija iz preteklih let	2.039

PLAN INVESTICIJ 2009 - REBALANS

NAZIV	ZNESEK
OFFICE XP PROGRAM	360,00
AVTOKLAV	4.960,00
DOKONČANJE NADSTREŠKA	2.300,00
STOLI ZA ČAKALNICO	4.220,00
UKV DEŽURNA IN IGNIS	600,00
UKV POSTAJA REŠEVALNA	200,00
DEFIBRILATOR LIFEPAK 12	27.000,00
PREPLASTITEV DVORIŠČA	17.230,00
AVTO ZA NENUJNE REŠEVALNE PREVOZE	41.000,00
KLIMA (ZOBNA SLUŽBA)	700,00
PROGRAM ZA ARHIVIRANJE (SERVER)	290,00
GARDEROBNE OMARE (DEŽURNA)	1.480,00
KLIMA	490,00
KLIMA	490,00
KLIMA	490,00
VARIOTHERM PLUS	6.000,00
KOTEL ZA FIZIOTERAPIJO	350,00
LUČ ZOBOZDRAVSTVENA	1.200,00
PREUREDITEV AMBULANT	21.644,00
LICENCA ZA PROGRAM LABORATORIJA	4.560,00
KOTEL ZA TOPLO VODO	8.100,00
SKUPAJ	143.664,00

SREDSTVA ZA PREPLASTITEV DVORIŠČA IN KOTLA ZA TOPLO VODO

BO ZAGOTOVILA OBČINA HRASTNIK V SKUPNI VIŠINI 30.000 EUR.

NEPORABLJENA AM IZ PRETEKLIH LET 2.039,00

9.2. PLAN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA

Priloga - obrazec 5: Načrt investicijsko vzdrževalnih del

ZDRAVSTVENI DOM HRASTNIK

Obrazec 5 -
Načrt
investicijsko
vzdrževalnih del

v EUR, brez centov

Namen		Celotna načrtovana vrednost investicijsko vzdrževalnih del v letu 2009	Načrtovani stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Od tega (stolpec 2) vnaprej vračunani odhodki (podskupina 290)
	Načrtovana so naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
	SKUPAJ:	46.725	46.725	0
1	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	1.208	1.208	
2	Tekoče vzdrževanje računalnikov - strojne opreme	1.775	1.775	
3	Tekoče vzdrževanje ostale medicinske in nemedicinske opreme	10.990	10.990	
4	Tekoče vzdrževanje računalnikov - programske opreme	652	652	
5	Tekoče vzdržev. programske opreme - program Isoz	9.032	9.032	
6	Tekoče vzdržev. programske opreme - program Probit	1.755	1.755	
7	Tekoče vzdržev. programske opreme - program plač	3.740	3.740	
8	Tekoče vzdrževanje avtomobilov	7.704	7.704	
9	Storitve investicijskega vzdrževanja	9.870	9.870	

9.3. ZAKLJUČKI

Skupščina Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS) je v mesecu maju sprejela, Vlada RS pa v juniju izdala soglasje k Rebalansu finančnega načrta ZZZS za leto 2009, ki naj bi zagotovil vzdržnost sistema obveznega zdravstvenega zavarovanja s finančnim poslovanjem brez zadolževanja v letu 2009.

Prvotni sveženj ukrepov sprejet v marcu in dotedanji ukrepi vlade, namreč zaradi bistveno obsežnejših negativnih posledic gospodarske krize, ni zadostoval za finančno poslovanje brez zadolževanja. Načrtovana sredstva na računu ZZZS konec leta 2009 bodo zelo nizka, saj bo ZZZS porabil večino sredstev rezervnega sklada iz pozitivnega poslovanja preteklih let.

Navedeno pomeni, da trenutno zavodi dobivamo od ZZZS bistveno znižane akontacije, a te še vedno redno prihajajo. Verjetno ne bodo zadostovale za pokrivanje odhodkov in bomo morali začeti najemati likvidnostne kredite. Vendar pa ni nujno, da bodo akontacije sploh prihajale pravočasno in v načrtovanih višinah tudi v prihodnje.

Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije je zbralo ocene zavodov in ugotovilo, da jih več kot 90 % načrtuje negativno poslovanje. Najslabše rezultate pričakujejo v zavodih, ki so že pred spremembami poslovali na pozitivni ničli ali so že v preteklosti izkazovali presežek odhodkov nad prihodki (večinoma najmanjši zavodi).

Rebalans finančnega načrta ZZZS vključuje tudi povečanje odhodkov zaradi dviga plač v zdravstvu. Zato je ZZZS sprejel drugi sveženj ukrepov, ki so se odrazili v določilih Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za leto 2009:

- znižanje kalkulativnega deleža amortizacije v cenah zdravstvenih storitev za 20 %, kar pomeni zmanjševanje investicij v nabavo opreme. Izvajalci zdravstvenih storitev bomo morali začasno zamakniti nabavo amortizirane opreme, razen v primerih, ko je oprema okvarjena in bi bilo njeno popravilo neracionalno ali pa je oprema nujna za varno izvajanje delovnih procesov,
- zmanjšanje kalkulativnih plač v cenah zdravstvenih storitev, kar pomeni, da zavodi pridobivamo 5 % nižja sredstva za plače, zaposlenim in pogodbenim delavcem, pa nimamo možnosti zmanjševati izplačila. Hkrati smo zavodi dolžni sami zagotoviti sredstva za napredovanje, čeprav niso vključena v kalkulativne elemente plač, in kljub temu, da so nam tovrstna sredstva še znižali.

Predvideni varčevalni ukrepi so zato usmerjeni v naslednja področja:

- opraviti revizijo sistemizacije delovnih mest, uvrščanja na delovna mesta in v plačne razrede,
- preveriti izrabo delovnega časa (evidentiranje in zagotovitev prisotnosti, število nadur),
- zmanjšati število zaposlenih, ko se bodo delavci upokojili ali zapustili zavod.

Zavod bo moral zmanjševati tudi izdatke za izobraževanje in službena potovanja, izdatke za delovno obleko in obutev, stroške uporabe službenih mobilnih telefonov), stroške strokovne literature, ...

Vendar, ker stroški dela skupaj s stroški podjemnih pogodb predstavljajo kar 75 % vseh stroškov zavoda, je brez spremembe plačne zakonodaje, ki bo posegla v pravice delavcev, nemogoče doseči pozitivno poslovanje zavoda.

Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije in ostali partnerji začenjajo pogajanja za Aneks 2 k Splošnemu dogovoru za leto 2009. Zdravstveni domovi v Sloveniji zagovarjajo stališče, da je bila

pri prevedbi plačnega sistema, ki se je odrazil v Aneksu št. 5 k Splošnemu dogovoru 2008, storjena napaka v izračunu potrebnih sredstev za plače na sekundarnem in terciarnem nivoju, ki se je odrazil v nepričakovano visokih pozitivnih rezultatih bolnišnic za leto 2008.

Zahtevali bodo ponovni preračun sredstev in načrtujejo drugačen, selektivni pristop pri varčevalnih ukrepih za leto 2009, ki bi bil za zdravstvene domove milejši kot za bolnišnice, saj so bolnišnice poslovno leto 2009 začele iz bistveno boljših izhodišč. Dogovarjanje bo potekalo v jesenskih mesecih, rezultat dogovora pa je zelo negotov.

Zdravstveni dom Hrastnik ne more čakati na rezultate dogovarjanja, ampak mora varčevalne ukrepe izvajati takoj. Nujno potrebno je predvsem, da v najkrajšem možnem času najdemo rešitev na področju izvajanja nujnih reševalnih prevozov, saj zavod, v takšni situaciji ne more nositi še dodatnega bremena stroškov izvajanja te službe, brez jasnega vira financiranja.

Datum: 24. 9. 2009

Podpis pooblaščenega računovodja
Melita Žarn Tahirovič

Podpis odgovorne osebe:
Jelka Markovič Grahek, dr.med.
spec. gin. in porod.