

ZAVOD: ZDRAVSTVENI DOM – ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Naslov: Ul. Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2013

**ZDRAVSTVENEGA DOMA
ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO
NOVA GORICA**

Odgovorna oseba : Mag. Darko Tomšič

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013 VSEBUJE:.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU.....	4
2. ZAKONSKE PODLAGE.....	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013....	7
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2013	9
4.1. LETNI CILJI	9
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	10
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	10
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj.....	10
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF.....	11
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE.....	12
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	13
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	15
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	15
7.1.1. Načrtovani prihodki.....	15
7.1.2. Načrtovani odhodki	16
7.1.3. Načrtovan poslovni izid.....	18
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	18
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	19
8. PLAN KADROV	19
8.1. ZAPOSLENOST	19
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	20
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	20
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	20
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2013	20
9.1. PLAN INVESTICIJ	20
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	21
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	21

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013 VSEBUJE:

a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2013 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/2010, 104/10, 104/11):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2013
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2013
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2013

b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:

- **Obrazec 1: Delovni program 2013**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2013**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2013**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2013**
- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2013**
- **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: ZDRAVSTVENI DOM – ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Sedež: Ul. Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Matična številka: 5107172000

Davčna številka: 22312650

Šifra uporabnika: 92576

Številka transakcijskega računa: 01284-6030925762

Telefon, fax: +386 5 3938700, +386 5 3938710

Spletna stran: www.zdsv-nj.si

Ustanovitelji:

- Mestna občina Nova Gorica, Trg Edvarda Kardelja 1, 5000 Nova Gorica
- Občina Šempeter–Vrtojba, Trg Ivana Roba 3, 5290 Šempeter pri Gorici
- Občina Brda, Trg 25. maja 2, 5212 Dobrovo v Brdih
- Občina Kanal ob Soči, Trg svobode 3, 5213 Kanal ob Soči
- Občina Miren-Kostanjevica, Miren 129, 5291 Miren
- Občina Renče–Vogrsko, Bukovica 43, 5293 Volčja Draga (še ni urejeno z akti)

Datum ustanovitve: 28.5.1991

Organi zavoda:

- svet zavoda (skupaj 11 članov, od tega 6 predstavnikov ustanoviteljev – Mestna občina Nova Gorica ima dva predstavnika, ostale občine pa vsaka po enega, 4 predstavniki zaposlenih zavoda, 1 predstavnik zavarovancev in drugih uporabnikov storitev)
- direktor zavoda
- strokovni vodja zavoda
- strokovni svet zavoda

Podrobnejša organizacija zavoda: priložena organizacijska shema zavoda (Priloga 1)



DIREKTOR ZAVODA

STROKOVNI SVET

DIREKTOR ZAVODA

KOORDINATOR V
ZDRAVSTVENI DOMU

IZIN ŠTVO ZAVODA

FRS FISIČNI ČLANI SVA ČLANSKE JEDINICE ZDRAVSTVENI DOMU

Vodstvo zavoda: Mag. Darko Tomšič, v. d. direktorja zavoda

Dejavnost zavoda:

Javni zavod Zdravstveni dom – Zobozdravstveno varstvo Nova Gorica je vključen v javno mrežo zobozdravstvenega varstva in izvaja svojo dejavnost v javnem interesu na območju občin ustanovitelji skladno s 6. členom Odloka o ustanovitvi javnega zavoda ter Statuta.

Dejavnosti:

- preprečevanje, odkrivanje in zdravljenje ustnih in zobnih bolezni
- kirurški in drugi posegi v ustni votlini
- čeljustna in zobračna ortopedija
- izdelava snemne in fiksne protetike, ortodontskih aparatov in drugih zobotehničnih pripomočkov
- druge zdravstvene storitve v skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti (programi za zdravo življenje, prodaja zdravstvenih storitev na trgu)
- opravljanje drugih dejavnosti izven dejavnosti javne službe (finančne, knjigovodske in druge storitve za koncesionarje in druge uporabnike, dejavnost upravljanja z objekti za potrebe zdravstvene dejavnosti,...)

Dejavnost zobozdravstvenih storitev opravlja zavod na naslednjih lokacijah:

-dejavnost zobozdravstva za odrasle

na lokaciji: ZD Nova Gorica, ZD Branik, ZD Dornberk, ZD Šempeter pri Gorici, ZD Dobrovo, ZD Deskle, ZD Miren

-dejavnost zobozdravstva za mladino

na lokaciji: ZD Nova Gorica, ZD Branik, ZD Dornberk, ZD Čepovan, OŠ Solkan, OŠ Kozara Nova Gorica, ZD Šempeter pri Gorici, OŠ Dobrovo, ZD Kanal, ZD Miren, ZD Renče

-dejavnost zobozdravstva za študente

na lokaciji: ZD Nova Gorica

-dejavnost ortodontije

na lokaciji: ZD Nova Gorica, ZD Šempeter pri Gorici

-dejavnost pedontologije

na lokaciji: ZD Nova Gorica

-dejavnost oralne kirurgije

na lokaciji: ZD Nova Gorica

-dejavnost specialistične protetike

na lokaciji: ZD Nova Gorica

-dejavnost zobozdravstvene preventive

na lokaciji: ZD Nova Gorica

-dejavnost zobotehnikе

na lokaciji: ZD Nova Gorica, ZD Šempeter pri Gorici

-dejavnost RTG

na lokaciji: ZD Nova Gorica

Dolgoročni cilj javnega zavoda kot gonalne sile zobozdravstva na Goriškem, ki izvaja navedene dejavnosti v javnem interesu, je visoka strokovna zobozdravstvena oskrba prebivalstva novogoriške regije, tako odraslih kot otrok in mladine, po sodobni strokovni doktrini ter po slovenskih kot tudi evropskih normativih.

Prav zato je pristopil k vpeljevanju sistema vodenja kakovosti, to je k pridobitvi certifikata ISO standard.

Za uresničevanje cilja je potrebno nenehno vlaganje v zobozdravstveno opremo ter v izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje kadrov.

Zavod si prizadeva za ohranitev obstoječega obsega dejavnosti in njenem nemoteno izvajanje, ki je potrebno za uspešno poslovanje zavoda kot celote. Pri opredeljevanju obsega dejavnosti je nujno upoštevati organizacijsko-kadrovski, finančni in socialni vidik, kljub temu, da na ta dolgoročni cilj vplivajo v največji meri spremembe v družbeno političnem in ekonomskem okolju, na katere zavod nima neposrednega vpliva.

Prioritetni cilj zavoda, zastavljen v vsakoletnem finančnem načrtu, je realizacija načrtovanega programa dela, dogovorjenega z letno pogodbo z Zavodom za zdravstveno zavarovanje in seveda pozitivno poslovanje zavoda. Slednji cilj, to je pozitivno poslovanje zavoda, pa postaja v zadnjem času glede na trenutne razmere na področju financiranja zdravstva, izredno težko uresničljiv.

Sama realizacija programa po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje finančno ne zadostuje za uresničitev vseh zastavljenih načrtov zavoda. Potrebno je strmeti k čim večji realizaciji iz naslova prodaje storitev na trgu, kakor tudi k prodaji zobotehničnih in rentgenskih storitev za zunanje naročnike, to je izven zavodove zobozdravnike.

2. ZAKONSKE PODLAGE

- a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:
 - Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91 in 8/96),
 - Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 23/08),
 - Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08),
 - Določila Splošnega dogovora za leto 2012 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2013 z aneksi
 - Pogodbe o izvajjanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 ter 2013 z ZZS.
- b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta:
 - Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4),
 - Zakon o intervenčnih ukrepih (Uradni list RS, št. 110/11)
 - Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99),
 - Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiraju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
 - Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
 - Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11),
 - Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11),
 - Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09 in 58/10),
 - Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09 in 58/10),
 - Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03)
 - Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010)

c) Interni akti zavoda (navedite npr. statut, interni akti...)

- Statut
- Odlok o ustanovitvi
- Katalog informacij javnega značaja
- Načrt integritete
- Poslovnik o delu sveta zavoda
- Pravilnik o volitvah in odpoklicu članov – predstavnikov delavcev v svet zavoda
- Pravilnik o izvajanju neprekrajene zobozdravstvene pomoči na območju severnoprimske regije
- Pravilnik o najdaljših čakalnih dobah
- Pravilnik o gospodarjenju z odpadki
- Akt o preverjanju alkohola in nedovoljenih psiho-aktivnih substanc pri zaposlenih
- Navodila o javnem naročanju
- Pravilnik o arhiviranju
- Pravilnik o delovnem času
- Pravilnik o računovodstvu
- Pravilnik o popisu
- Pravilnik o notranjem revidiraju
- Pravilnik o plačah
- Pravilnik o stroškovnih mestih in delitvi dodatne stimulacije iz naslova samoplačniške realizacije v zavodu
- Pravilnik o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela zaposlenih v zavodu
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2013 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje - Izhodišča in podlage za pripravo programov dela in finančnih načrtov za leto 2013
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Uradni list RS, št. 104/12)

Temeljne ekonomske izhodišča in predpostavke, upoštevane pri izdelavi finančnega načrta:

1. Določila Proračunskega memoranduma 2013 – 2014, sprejetega s strani Vlade RS 4.10.2012, vezana na glavne usmeritve ekonomskeih in fiskalnih politik za leti 2013 in 2014 ter napovedi gospodarskih gibanj

a) ključni agregati Jesenske napovedi UMAR (Urada za makroekonomske analize in razvoj) za leto 2013

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

b) dodatno znižanje mase sredstev za plačilo stroškov dela zaposlenih v javnem sektorju z lastnimi ukrepi in reorganizacijo dela (cilj predlaganih ukrepov naj bi bilo nižanje v povprečju za 4-5%)

c) racionalizacija pri izdatkih za blago in storitve (pisarniški material, posebni material in storitve, izdatki za službena potovanja)

2. Določila Zakona za uravnovešenje javnih financ (ZUJF), veljavnega od 31.5.2012

a) omejevanje stroškov dela v javnem sektorju

-nižanje osnovnih plač v povprečju za 8%, hkrati je bila izvedena tretja in četrta četrtina odprave plačnih nesorazmerij

-nižanje povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih, nižanje višine regresa za letni dopust

3. Določila Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (ZIPRS1314), ki določa rok za posredovanje izhodišč za pripravo finančnih načrtov posrednim uporabnikom, rok za oddajo finančnih načrtov v potrditev pristojnemu ministru in določene spremembe pri planiraju stroškov plač

Prejeta izhodišča, upoštevana v finančnem načrtu 2013:

a) planiranje obsega in vrednosti programa dela v javnem zavodu

-skladno z izhodišči, upoštevanimi v finančnem načrtu Zavoda za zdravstveno zavarovanje (ZZZS) kot vodilnega financerja zavoda na podlagi letne pogodbe

-na podlagi načrtovanega obsega programa zdravstvenih storitev po posameznih dejavnostih, ki se letno ureja s pogodbo z ZZZS

-skladno z določili Splošnega dogovora za leto 2012 z aneksi in Splošnega dogovora za leto 2013 z aneksi

Navedena določila se nanašajo na:

-že s 1.5.2012 nižanje cen zdravstvenih storitev za 3%, ter nižanje cen zaradi zmanjšanja sredstev za regres, jubilejne nagrade,...

-dodatevni nižanje cen zdravstvenih storitev s 1.1.2013 za 3%

-spremenjen način plačila avansov izvajalcem zdravstvenih storitev (posledica zamika nakazila iz decembra 2013 na januar 2014, ko bo ZZZS izvajalcem v decembru 2013 50% opravljenih zdravstvenih storitev plačeval z avansiranjem, 50% opravljenih zdravstvenih storitev za december 2013 pa bo plačanih v januarju 2014 – Aneks št. 1 k Splošnemu dogovoru za leto 2013)

-selektivno znižanje priznanega administrativno tehničnega kadra v ceni storitev za 1,5 odstotne točke – potrebno upoštevati že 1.1.2013, čeprav bo določilo glede načrtovanega nižanja vključeno tekom leta v dodatnem aneksu k Splošnemu dogovoru za leto 2013

-selektivno znižanje vkalkulirane amortizacije za 20% – potrebno upoštevati že 1.1.2013, čeprav bo tudi to določilo glede načrtovanega nižanja vključeno tekom leta v dodatnem aneksu k Splošnemu dogovoru za leto 2013

-spremenjena so določila glede pogodbenih kazni – izvajalec plača samo razliko med preveč obračunanimi storitvami in dejansko ceno (Splošni dogovor za leto 2013)

b) planiranje stroškov dela, zaposlovanja in ostalih odhodkov

-skladno z določili ZIPRS1314, vezanimi na zagotavljanje dolgoročne vzdržnosti javnih financ, moramo kot posredni uporabnik proračuna znižati stroške dela, pri čemer je način prepuščen posameznemu proračunskemu uporabniku v okviru pristojnosti za izvajanje ukrepov poslovne politike zavoda, organizacijskimi ukrepi in ukrepi kadrovske politike

V zvezi z navedenim pa zavodu kot proračunskemu uporabniku pristojno ministrstvo podaja naslednja priporočila, vezana na planiranje kadra in stroškov dela:

*stroške dela prilagoditi napovedanemu 3% nižanju cen zdravstvenih storitev ter nižanju deleža priznanega administrativno tehničnega kadra

*med letom ni dovoljeno prerazporejati sredstev med plačnimi konti (prerazporejanje omogočeno le v okviru priprave spremembe finančnega načrta

*obseg delovne uspešnosti v okviru izkazanih razpoložljivih sredstev v finančnem načrtu, ki se lahko izplačuje po izdaji soglasja na finančni načrt s strani pristojnega ministrstva (Ministrstvo za zdravje)

*stroški dela, vezani na stroške prehrane, povračila stroškov prevoza na delo in z dela skladno z določili ZUJF

*regres za letni dopust 2013 skladno z lestvico, vezano na plačni razred zaposlenega, izplačilo pri plači za mesec maj 2013

*omejevanje števila dni letnega dopusta skladno z določili ZUJF

*jubilejne nagrade, omejene le na obdobje dela v javnem sektorju

*načrtovanje izboljšav na področju organizacije dela in optimizacije delovnih procesov, preverjanje nujnosti nadomestnih zaposlitev,...

-vedba ukrepov za racionalizacijo stroškov, vezanih na porabo pisarniškega materiala, posebnega materiala in storitev, ter omejevanja izdatkov za službena potovanja in izobraževanje

-selektivno planiranje investicij in vzdrževalnih del, načrtovanje investicij le v nakup najnajnejše opreme za izvajanje zdravstvene dejavnosti

-upoštevanje določil ZUJF v zvezi z zaposlovanjem, sklepanjem avtorskih in podjemnih pogodb, študentskega dela ter drugih pogodb civilnega prava

Finančni načrt je izdelan primerjalno na realizacijo poslovanja predhodnega leta, ob upoštevanju navedenih temeljnih ekonomskeih izhodišč in predpostavk ter ob predpostavki, da bo načrtovan delovni program realiziran.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2013

4.1. LETNI CILJI

-visoka strokovna zobozdravstvena oskrba pacientov, uporabnikov zobozdravstvenih storitev po sodobni strokovni doktrini ter po slovenskih kot tudi evropskih normativih

-zagotavljanje čim večjo dostopnost do zobozdravstvenih storitev, čim večjo zobozdravstveno preskrbljenost prebivalstva novogoriške regije

-realizacija predvidenega pogodbeno dogovorenega obsega programov zobozdravstvenih storitev po dejavnostih za leto 2013 z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije

-zagotavljanje ustreznega kadra za izvajanje dejavnosti ter skrb za kontinuirano strokovno izpopolnjevanje le-tega

- realizacija načrtovanih investicij ter investicijskega vzdrževanja, ki pa so zaradi upoštevanja temeljnih izhodišč za pripravo finančnega načrta, poslanih s strani pristojnega ministrstva, zaradi zagotavljanja vzdržnosti javnih financ, skrčene na najnujnejše
- realizacija načrtovanih prihodkov in odhodkov v okviru finančnega načrta z namenom dosega pozitivnega poslovanja, ter tako izboljšati kazalnike uspešnosti, kar bo, glede na trenutne razmere na področju financiranja zdravstva in trga izredno težko uresničiti
- nadaljevanje izvajanja notranjih kontrol in notranjega revidiranja s ciljem zagotavljanja zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti poslovanja oz. delovanja zavoda kot proračunskega uporabnika
- zaključek z vpeljevanjem sistema vodenja kakovosti v zavodu, tako v korist uporabnikov storitev kot zavoda v celoti (ISO standard - certificiranje predvideno do konca 1. polovice leta 2013)

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Zavod je po pravilniku o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ, ki ga je na podlagi Zakona o javnih financah izdal minister za finance, zavezan k izvajanju vsakoletne revizije.

Poleg tega se kot proračunski uporabnik zaveda pomembnosti izvajanja notranjega nadzora z doseganjem ciljev tako s področja notranjih kontrol kot področja notranjega revidiranja in sicer:

- notranji nadzor kot neodvisna in nepristranska dejavnost predstavlja instrument za izboljšanje poslovnih procesov in zagotovitev uspenejšega izpolnjevanja zastavljenih poslovnih ciljev
- zagotovitev zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti poslovanja oz. delovanja zavoda na vseh ravneh
- pridobitev potrebnih priporočil in pomembnih informacij, potrebnih za uresničevanje ciljev sodobnega poslovanja v pogledu obvladovanja kakovosti in neoporečnosti informacij, potrebnih za notranje in zunanje poročanje
- skladno s prejetimi priporočili v postopku notranjega revidiranja, ki ga zavod zagotavlja z zunanjim izvajalcem na osnovi pridobljene najugodnejše ponudbe, vpeljati ustrezne notranje kontrole ter aktivnosti za ustrezni odziv na notranje revizijske ugotovitve, opredeliti naloge, ki bodo usmerjene v uresničevanje notranje revizijskih priporočil predhodnega obdobja
- v čim večji meri obvladovati tveganja ter tako zagotoviti doseganje ciljev poslovodenja, vključujuč varovanje sredstev pred izgubo, oškodovanjem in prevarami

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

V letu 2013 je potrebno pristopiti k nadgraditvi registra tveganj, ki je osnova za prepoznavanje in obvladovanje tveganj.

Opredelitev ključnih tveganj in predvidenih ukrepov za njihovo obvladovanje:

1.

Tveganje: tveganje na področju izvajanja osnovne dejavnosti pri izpolnjevanju načrtovanega programa dela (zobozdravstvene storitve za zavarovance, v okviru pogodbenega obsega, dogovorjenega z ZZZS

Predviden ukrep: redno, mesečno spremeljanje realizacije po posameznih izvajalcih znotraj zavoda ter pravočasno ukrepanje v primeru neizpolnjevanja načrtovanega programa kot enega

izmed prioritetnih ciljev zavoda (ugotovitev vzrokov in odprava le-teh v zvezi z nedoseganje načrtovanega obsega dela, možnost prerazporeditve na druge izvajalce,...)

2.

Tveganje: tveganje na področju izvajanja nadomeščanja zaposlenih zaradi nepredvidenih daljših odsotnosti (porodniški dopusti, daljše bolniške odsotnosti) v okviru pogodbenega obsega, dogovorjenega z ZZZS

Predviden ukrep: nenehno strokovno izpopolnjevanje kadra v okviru razpoložljivih sredstev, pridobivanje znanj za sposobnost nadomeščanja, skrb za pridobivanje novega kadra (pripravniki, specializanti)

3.

Tveganje: tveganje na področju zagotavljanja ustreznega zobozdravstvenega materiala po dogovorjenih cenah, količinah, določenih v postopku javnih naročil

Predviden ukrep: spremljanje dobavljenega materiala po kvaliteti in ceni skladno z razpisnimi pogoji, zagotavljanje ustrezne računalniške podpore za vodenje nabav in registra materiala, po posameznih uporabnikih (stroškovnih mestih) znotraj zavoda

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

V zavodu, ki je zavezani k izvajanju vsakokratnega notranjega revidiranja skladno s 101. čl. Zakona o javnih financah in Pravilnikom o usmeritvah za delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ, tečejo vse od leta 2006 dalje aktivnosti, vezane na notranje revidiranje in izvajanje notranjih kontrol. Zavod ne razpolaga z lastno notranje revizijsko službo, zato zagotavlja notranje revidiranje z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja. Notranje revidiranje obsega:

- izvajanje storitev notranjega revidiranja v skladu z veljavno zakonodajo za področje delovanja zavoda
- ocena tveganj pri delovanju zavoda, to je prepoznavanje in ovrednotenje pomembnih področij poslovanja, izpostavljenost tveganju, izdelava revizijskega načrta in revizijskega programa
- preizkušnje, preiskovanje in vrednotenje vodstvenih in kontrolnih mehanizmov, namenjenih doseganju ciljev zavoda ter delovanja v skladu z usmeritvami, načrti, procesi, zakonskimi in drugimi predpisi
- izdelava poročila o ugotovitvah in dajanje priporočil za izboljšanje poslovanja
- spremljanje popravnih učinkov in poslovanja revidirane družbe v prihodnje

Dosedanja priporočila zunanjega revizorja:

-z izvajanjem notranje revizije vse od leta 2006 zavod pridobiva pomembne usmeritve ustreznosti in učinkovitosti delovanja notranjih kontrol, na podlagi opravljenih postopkov notranjega revidiranja v vsebini in obsegu je bila ocenjena zadovoljivost vzpostavljenih notranjih kontrol za revidirana področja: osnovnih sredstev in drobnega inventarja v upravljanju, plač in drugih prejemkov zaposlenih, izplačil po podjemnih in avtorskih pogodbah, blagajniškem poslovanju, medtem ko je bila največja pomanjkljivost izkazana na nezadovoljivi urejenosti področja javnega naročanja, ki se je na osnovi prejetih priporočil postopno urejala, kar potrebujejo tudi nadaljnja preverjanja s strani notranje revizijskih služb

Priporočila: odprava ugotovljenih pomanjkljivosti na področju javnih naročanj, usmerjanje večje pozornosti v področja, ki so prepozvana kot najbolj tvegana (področje javnega naročanja, področje stroškov dela in stroškov v zvezi z delom, ki predstavljajo največji delež v strukturi stroškov (delež se giblje okrog 70%)

Zavod predstavi revizijska poročila zunanjega izvajalca svetu zavoda.

Pri vseh dosedanjih revidiranjih tako ni bilo ugotovljenih pomembnejših odstopanj, zavod je dobil potrebna priporočila in pomembne informacije za uresničevanje ciljev sodobnega poslovanja v pogledu obvladovanja kakovosti in neoporečnosti informacij za notranje in zunanje poročanje.

Za izvedbo revizije v letu 2012 , ko je bilo revidirano področje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, za kar je zavod pridobil revizijsko poročilo v marcu 2013 (zunanji izvajalec, izbran na osnovi prejetih ponudb), ki bo predstavljeno svetu zavoda na seji, predvidoma 28.3.2013.

Za leto 2013 zavod načrtuje notranjo revizijo na področju revidiranja računovodskih izkazov.

S strani ZZZS se izvaja tudi redna kontrola opravljenih zabolnavstvenih storitev (strokovni in finančni nadzor)

Potrebno je omeniti, da se v zavodu rezultati poslovanja spremeljajo po posameznih stroškovnih mestih, kar daje vodstvu potrebne podatke o doseganju plana, realizaciji prihodkov in odhodkov ter gospodarnosti ravnanja s sredstvi.

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

5.1. FIZIČNI KAZALCI

- a) letni obseg realiziranega programa posameznih dejavnosti po programu ZZZS v točkah
- b) število opredeljenih pacientov
- c) število realiziranih obiskov, obdelanih bolnikov
- d) število opravljenih RTG posnetkov

5.2. FINANČNI KAZALNIKI

a) kazalniki gospodarnosti

- celotna gospodarnost (celotni prihodki/celotni odhodki)
- gospodarnost poslovanja (prihodki od poslovanja/odhodki od poslovanja)

b) kazalnik donosnosti

- celotna donosnost (presežek prihodkov/celotni prihodki)

c) kazalnik obračanja sredstev

- hitrost obračanja vseh sredstev (celotni prihodki/sredstva)

d) kazalniki stanja investiranja

- stanje osnovnega investiranja (osnovna sredstva/sredstva)

e) kazalniki sestave sredstev

- stopnja odpisanosti osnovnih sredstev (popravek vrednosti OS/nabavna vrednost OS)
- stopnja odpisanosti opreme (popravek vrednosti opreme/nabavna vrednost opreme)

f) kazalniki financiranja

- stanje kratkoročnega financiranja (kratk.obveznosti/obveznosti do virov sredstev)
- stanje dolgoročnega financiranja (lastni in tuji dolg.viri/obveznosti do virov sredstev)

g) kazalnik zadolženosti

-stanje zadolženosti (tuji viri/obveznost do virov sredstev)

h) hitri kazalnik

-hitri, pospešeni koeficient (kratk.sred.+AČR/kratk.obvez.+PČR)

5.3. OPISNI KAZALCI

a) število pritožb uporabnikov storitev, pacientov

b) stanje zadovoljstva uporabnikov storitev kot pokazatelj kakovosti opravljenih storitev (pričetek merjenja v letu 2013 (anketiranje) v sklopu sistema vodenja kakovosti, aktivnosti v sklopu pridobivanja certifikata ISO Standard – predvideno certificiranje do konca prve polovice leta 2013)

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2013

Priloga - Tabela 1, 1a: Delovni načrt za leto 2013, ki ga finančira ZZZS

Prikazana primerjava načrtovanega pogodbenega obsega (izhodiščni načrt) z načrtovanim dejanskim obsegom za leto 2013, na katerega vpliva uvedba glavarinskega sistema v dejavnosti zobozdravstva za odrasle in mladino ter primerjava z načrtovanim in doseženim programom v letu 2012

Priloga - Tabela 1b, 1c, 1d: Delovni program ZZZS 2013 po izvajalcih

Prikazan delovni načrt po programu ZZZS za leto 2013 po posameznih izvajalcih znotraj zavoda

V priloženih tabelah in obrazcih je predstavljen načrtovan obseg programa zobozdravstvenih storitev po posameznih dejavnostih za leto 2013, dogovorjen s pogodbo z ZZZS (trenutno veljavna pogodba za leto 2012 z aneksi). Prikazan je načrtovan pogodbeni obseg (izhodiščni načrt) v primerjavi z načrtovanim dejanskim obsegom, ki odstopa od pogodbenega zaradi vpliva uvedbe glavarinskega sistema v dejavnosti zobozdravstva z odrasle in mladino (pogodbeni obseg v višini 70%, preostali del v obsegu do 30% pa je določen na podlagi števila opredeljenih zavarovanih oseb, ki se ugotavlja in tako določa vsake tri mesece - tako imenovan glavarinski sistem. Glede na to, da se število opredeljenih oseb, ki so osnova za določanje programa storitev v obsegu do 30% spreminja vsake tri mesece, to je štirikrat letno, se bo skladno s temi spremembami spremenjal tudi letni načrt storitev po programu ZZZS. Trenutno načrtovan program je določen na podlagi zadnjih razpoložljivih podatkov o številu opredeljenih oseb na dan 30.11.2012, ki zaenkrat predvideva za 1,00 tim pri odraslem zobozdravstvu dobrih 1.950 opredeljenih pacientov in dobrih 1.100 opredeljenih pacientov pri mladinskem zobozdravstvu.

a) dejavnost zobozdravstva za odrasle (načrt 440.796 točk oz. 9,31 tima)

-na podlagi glavarinskega sistema odstopanje načrtovanega obsega storitev za leto 2013 od izhodiščnega (pogodbenega) obsega za 0,27 tima oz. dobrih 12.700 točk oz. vrednostno za slabih 30.000,00 EUR na podlagi cen, veljavnih s 1.3.2013

-število opredeljenih oseb kaže na trend rasti, posledično z dodatno pridobljenim programom od 1.4.2012 v višini 1,00 tima pogodbenega obsega , ki se je začel izvajati s 1.5.2012 v novo odprti ambulanti za odrasle v Novi Gorici, pri čemer pa se je del programa v drugi polovici leta začel izvajati v prenovljeni ambulanti na lokaciji Doma upokojencev Nova Gorica

Zavod je prevzel s strani ZZZS ponujeni program zaradi zmanjšanja obsega dela na podlagi dveh koncesijskih pogodb, od skupno pridobljenega pogodbenega obsega 1,00 tima je zavodu dejansko pripadalo le 70% programa, ostalih 30%, ki je vezanih na glavarino pa zavod ni pridobil, ker je bila na novo odprta ambulanta v startu praktično brez opredeljenih oseb. To je tudi razlog za načrtovano povečanje programa v primerjavi z načrtovanim in realiziranim v predhodnem letu.

-zavod strmi k povečevanju števila opredeljenih pacientov

b) zobozdravstvo za mladino (načrt 226.620 točk oz. 7,07 tima)

-na podlagi glavarinskega sistema odstopanje načrtovanega obsega storitev za leto 2013 od izhodiščnega (pogodbenega) obsega za 0,69 tima oz. slabih 22.200 točk oz. vrednostno za slabih 60.000,00 EUR na podlagi cen, veljavnih s 1.3.2013

-povečevanja števila opredeljenih oseb ni mogoče pričakovati, ker je preko 80% otrok in mladine opredeljenih, največji problem opredeljevanja imajo ambulante na območju periferije zaradi majhnega števila otrok

Poudariti je potrebno, da splošni dogovor z uvedbo glavarinskega sistema (leto 2009) ne zagotavlja enakopravnega položaja za delo v mladinskih ambulantah za javne zavode in za koncesionarje, kar je protiustavno. Javni zavodi so v neenakopravnem položaju, kar posledično v našem zavodu pomeni izgubo prihodka v višini 60.000 EUR.

c) dejavnost zobozdravstva za študente (načrt 18.668 točk oz. 0,50 tima)

-načrtovan program v letu 2013 nespremenjen v primerjavi z načrtovanim v letu 2012

d) dejavnost ortodontije (načrt 124.550 točk oz. 2,00 tima)

-načrtovan program v letu 2013 se razlikuje od načrtovanega v letu 2012 le za razliko v obsegu, ki je bil v letu 2012 nekoliko večji zaradi začasnega prestrukturiranja programa

e) dejavnost pedontologije (načrt 18.175 točk oz. 0,52 tima, 0,50 tima se financira v pavšalu)

-načrtovan program v letu 2013 se razlikuje od načrtovanega v letu 2012 le za razliko v obsegu, ki je bil v letu 2012 nekoliko večji zaradi začasnega prestrukturiranja programa

f) dejavnost oralne kirurgije (načrt 59.985 točk oz. 1,00)

-načrtovan program v letu 2013 se razlikuje od načrtovanega v letu 2012 le za razliko v obsegu, ki je bil v letu 2012 nekoliko večji zaradi začasnega prestrukturiranja programa

g) dejavnost zobne protetike (načrt 35.173 točk oz. 0,50)

-načrtovan program v letu 2013 se razlikuje od načrtovanega v letu 2012 le za razliko v obsegu, ki je bil v letu 2012 nekoliko manjši zaradi začasnega odstopa v izvajanje drugemu izvajalcu (objektivni razlogi)

h) zobozdravstvena vzgoja (pavšal)

i) dežurna služba (pavšal)

Zavod pripravi mikro plane po posameznih izvajalcih, kjer upošteva izpade predvsem kot posledica uvedena glavarinskega sistema in pripravi ustrezne načrte za nadomestitev izpadov (predvidena nadomestitev s samoplačniško realizacijo).

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2013

Priloga AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Priloga - Tabela 3: Realizacija načrta poslovanja zavoda v letu 2012 (prihodki in odhodki)

Priloga - Tabela 3a: Načrt poslovanja zavoda v letu 2013 (prihodki in odhodki)

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2013 znašajo 3.170.100,00 EUR in bodo predvidoma za 0,2% nižji od doseženih v letu 2012.

Načrtovani prihodki za leto 2013 in njihova primerjava z realiziranimi v predhodnem letu je prikazana v navedenih prilogah pod točko 7.1.

Pri načrtovanju prihodkov za leto 2013 so bila upoštevana naslednja izhodišča:

- a) PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV (nižanje za 0,1% oz. -4.043,00 EUR)
 - v celoti realiziran pogodbeno dogovorjeni obseg programa zozdravstvenih storitev z ZZZS, ki je višji v primerjavi z predhodnim letom zaradi dodatno pridobljenega programa od 1.4.2012
 - vrednotenje pogodbeno dogovorenega programa skladno z navedenimi izhodišči v točki št. 3 finančnega načrta, ki vplivajo na nižanje prihodkov tako iz naslova obveznega zavarovanja (plačnik ZZZS), kot tudi posledično prostovoljnega zavarovanja (drugi plačniki)
 - načrtovano nižanje prihodkov od prodaje storitev (plačnik ZZZS) kot posledica nižjih povračil sredstev za financiranje pripravnikov in specializantov (v letu 2012 zavod v celiem letu uveljavljal povračila stroškov zaposlenega specializanta za dejavnost ortodontije, katerega financiranje naj bi trajalo predvidoma do zaključka specializacije z 31.5.2013), vendar pa zavod načrtuje predvidoma v 2. polovici leta zaposlitev enega pripravnika, za kar je vkalkuliral v prihodke od prodaje storitev (plačnik ZZZS) ustrezno načrtovano financiranje stroškov dela
 - kljub posledičnemu nižjanju prihodkov od prodaje storitev (drugi plačnik) zaradi načrtovanih nižjih cen zozdravstvenih storitev, zavod načrtuje povečanje teh prihodkov zaradi večjega deleža PZZ (povečanje programa dejavnosti zozdravstva za odrasle in spec.protetike, ki imata znotraj cene od vseh dejavnosti največji delež, kateri odpade na PZZ)
 - povečanje prihodkov od prodaje storitev (samoplačniki) kot posledica nadomestitve izpada zavarovalniškega programa na račun glavarinskega sistema, pa tudi zaradi potrebe po uresničitvi zastavljenih ciljev, saj sama realizacija zavarovalniškega programa ne zadošča izvedbi vseh načrtov
 - povečanje prihodkov od prodaje nezdravstvenih storitev (s 1.1.2013 dvig najemnin za oddajo poslovnih prostorov - koeficientom rasti cen življenskih potrebščin v letu 2012)

b) FINANČNI PRIHODKI

- načrtovani obseg finančnih prihodkov v višini predhodnega leta (vezani na prejete obresti od deponiranih razpoložljivih finančnih sredstev, posledično z načrtovanim rahlo pozitivnim denarnim tokom naj bi ostale v obsegu predhodnega leta)

c) OSTALI PRIHODKI (DRUGI PRIHODKI, PREVREDNOTEVALNI PRIHODKI)

-načrtovan obseg ostalih prihodkov v višini predhodnega leta

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2013 znašajo 3.169.210,00 EUR in bodo za 1,6% nižji od doseženih v letu 2012.

Načrtovani odhodki za leto 2013 in njihova primerjava z realiziranimi v predhodnem letu je prikazana v prilogah, navedenih pod točko 7.1.

-načrtovana struktura odhodkov v letu 2013: materialni stroški 13,9%, stroški storitev 10,1%, amortizacija 6,0%, stroški dela 69,7%, ostali stroški 0,3%

-struktura odhodkov v letu 2012: materialni stroški 14,6%, stroški storitev 11,8%, amortizacija 6,2%, stroški dela 67,1%, ostali stroški 0,3%

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2013 znašajo 763.000,00 EUR in bodo za 10,3% nižji od doseženih v letu 2012. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 24%.

Pri načrtovanju stroškov blaga, materiala in storitev so bila upoštevana naslednja izhodišča:

a) STROŠKI MATERIALA (nižanje za 5,9% oz. -27.763,00 EUR)

-kljub načrtovanemu večjemu obsegu realizacije, je načrtovano nižanje materialnih stroškov kot posledica nižanja stroškov porabljenega materiala

Na osnovi odpiranja konkurence med izbranimi dobavitelji po javnem naročilu v drugi polovici leta 2012 zavod strmi k čim večji racionalizaciji materialnih stroškov in preko uvedenega e-naročanja, ki je tudi začelo teči vzporedno, k izvajanju kontrole tako nad uporabo dogovorjenih cen dobaviteljev kot tudi nad porabo materiala.

-načrtovana odprava stroškov RTG filmov (ovedba računalniškega prenosa podatkov, posnetkov naročnikom - ambulantam, pacientom), razen določenih izjem uporabnikov

-načrtovano nižanje stroškov pišarniškega materiala (zmanjšanje obsega informiranja v papirni oblikih, povečanje računalniške izmenjave podatkov)

b) STROŠKI STORITEV (nižanje za 15,7% oz. -59.780,00 EUR)

-načrtovano nižanje stroškov storitev vzdrževanja (predvsem vezane na vzdrževanje stavb)

Načrtovani stroški vzdrževanja so vezani predvsem na tekoča popravila opreme, njihova višina je ocenjena na podlagi obsega teh stroškov preteklih obdobjij

-načrtovano nižanje stroškov najemnin (prenos prostorov uprave v Šempetru v upravljanje zavodu, zaradi česar se sicer povečajo stroški amortizacije, ki pa so v primerjavi s pred tem obračunanimi stroški najemnine predhodnemu lastniku več kot prepolovljeni)

-načrtovani nižji stroški povračil v zvezi z delom (rezultat ukrepov ZUJF – nižanje stroškov prevoza, dnevnic, v ostalem ostaja kvota sredstev, namenjena strokovnemu izpopolnjevanju v okvirih predhodnega leta, saj se potreba po nastanku tovrstnih stroškov ne bo zmanjšala zaradi prihodov s porodniškega dopusta, bolniških odsotnosti, zaključkom specializacije specializanta ortodontije in potreb po strokovnem izpopolnjevanju tako zaradi ohranjanja strokovnosti kot licenc ostalih zaposlenih

-načrtovano nižanje stroškov storitev fizičnih oseb, ki ne opravljajo dejavnosti (manjša izplačila na računa nižjega obsega nadomeščanj v ortodontski ambulanti Šempeter, ŠZA Šempeter - posledično povečanje stroškov dela zaposlenih)

-načrtovano nižanje stroškov drugih storitev (manjša izplačila na račun nižjega obsega nadomeščanj v ortodontski ambulanti Šempeter, ŠZA Šempeter – posledično povečanje stroškov dela zaposlenih, manjši stroški računalniških, svetovalnih storitev)

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2013 znašajo 2.207.700,00 EUR in bodo za 2,1% višji od doseženih v letu 2012. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 70%.

Pri načrtovanju stroškov dela, kot glavnega in najpomembnejšega elementa v strukturi odhodkov, so bila upoštevana naslednja izhodišča:

-kljub priporočilom o nižanju stroškov dela, navedenih v izhodiščih po točko 3. finančnega načrta , zavod načrtuje v skupnem zvišanje le-teh za 2,1% oz. 46.342,00 EUR v primerjavi s predhodnim letom

-načrtovano zvišanje je rezultat povečanja v delu, ki je rezultat zaključene specializacije specializanta ortodontije s 1.6.2013 (uvrstitev v višji plačni razred, pričetek z delom v ortodontski ambulanti v Šempetu), predvidena prekinitev daljše bolniške odsotnosti zobne asistentke, ni več odsotnosti zaradi porodniškega dopusta zobozdravnice v ŠZA Šempeter ter odsotnosti zaradi krajšega delovnega časa zaposlene zobotehnice iz naslova koriščenja pravic za varstvo in nego otroka, načrtovana zaposlitev enega zobozdravnika pripravnika, predvidoma v drugi polovici leta

Ker v navedenih primerih ni več potreb po nadomeščanju, so se posledično zmanjšali stroški storitev.

V navedenih stroških dela je vključeno tudi načrtovano nadurno delo in delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela kot posledica opravljanja storitev iz naslova samoplačniške realizacije (tržna dejavnost)

-kljub v prejšnji točki navedenih vrnitvah zaposlenih v delovni proces, kar vpliva na višje stroške prehrane med delom in višje prevozne stroške, je načrtovano bistveno znižanje stroškov prevoza na delo (ukrepi ZUJF, navedeni v okviru izhodišč v 3. točki finančnega načrta)

-načrtovano zvišanje ostalih stroškov dela (večje število načrtovanih jubilejnih nagrad, premije KDPZ, po veljavni plačni lestvici nekoliko višji regres za letni dopust)

Višina stroškov dela se uravnava na osnovi Kolektivne pogodbe ter v dogоворih s sindikati in vlado, zato v tem delu zavod praktično ne more vplivati na višino.

Na nižje stroške dela lahko bi zavod vplival samo z zmanjševanjem delovne sile, kar pa lahko nedvomno vpliva na kvaliteto opravljenega dela, nedoseganje programa dela ter v primeru krčenja obsega zaposlenih ne zdravstvenih delavcev pomanjkljivo in nezadostno podporo procesom v zvezi z opravljanjem zobozdravstvene dejavnosti. Poudariti moramo, da se je vodstvo zavoda zaradi povečevanja stroškov dela (nov plačni sistem, sistemizacija, odprava nesorazmerij) že v letu 2011 odločilo za racionalizacijo teh stroškov. V tem letu se je število zaposlenih tako zmanjšalo za 6 zaposlenih (od 82 na 76), ki jih nismo nadomestili. Stroške dela smo tako v letu 2011 zmanjšali za 5 %.

Zavod ne načrtuje izplačevanja akontativnega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu skladno s 4. členom Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12).

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 255.000,00 EUR.

- del amortizacije, ki se združuje po ZIJZ, znaša 0,00 EUR
- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 190.000,00 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 65.000,00 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, znaša 0,00 EUR.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2013 izkazuje uravnotežen poslovni izid v višini 890,00 EUR. Načrtovani poslovni izid je za 102,0% višji od doseženega v letu 2012.

Načrtovani poslovni izid je rezultat načrtovanih prihodkov in odhodkov v obsegu, opredeljenem v predhodnih točkah po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov. Glede na trenutne razmere, v katerih se nahaja zdravstveni sistem, zavod že vnaprej napoveduje, da bo načrtovan uravnotežen sistem izredno težko doseči, kajti poleg zmanjševanja cene zobozdravstvenih storitev je pomembno poudariti tudi finančno krizo, ki bo imela velik vpliv na uresničitev realizacije dodatnih prihodkov (samoplačniška realizacija, doplačila ipd.). Kljub temu je potrebno vse sile usmeriti k uresničitvi zastavljenega cilja in optimistično zreti v prihodnost.

Kljub negativnemu poslovanju v predhodnem letu, zavod posluje stabilno, brez likvidnostnih težav in zadolževanja.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

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

- a) opravljanje nadstandardnih zobozdravstvenih storitev in zobozdravstvenih storitev za samoplačnike
- b) nezdravstvene storitve, ki izhajajo iz oddaje poslovnih prostorov v najem
- c) nezdravstvene storitve, vezane na opravljanje finančnih, knjigovodskih in drugih storitev

Prevrednotevalni, finančni in drugi prihodki se razmejuje skladno z deležem, določenim kot razmerje med poslovnimi prihodki javne službe in trga.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je izvedeno v skladu z naslednjimi sodili (navedba uporabljenih sodil):

- a) stroški dela
 - del plače, ki se nanaša na plačilo, vezano na opravljanje tržne dejavnosti, je izključno odhodek tržne dejavnosti, ostali del je odhodek javne službe
 - ostali stroški dela se razmejijo na javno službo in trg skladno z deležem, določenim kot razmerje med delom stroškov plač javne službe in delom plače trga

- b) stroški materiala, storitev, amortizacije in drugi stroški
-razmejevanje skladno z deležem, določenim kot razmerje med prihodki javne službe in trga
- načrtovana struktura prihodkov v letu 2013: javna služba 84,42%, trg 15,58%
-struktura prihodkov v letu 2012: javna služba 86,44%, trg 13,56%

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša -235.636,00 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa +236.526,00 EUR.

Priloga AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Priloga AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

8. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2013

Priloga – Tabela 2, 2a, 2b: Pregled stanja zaposlenih

8.1. ZAPOSLENOST

Načrtovano število zaposlenih v letu 2013 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2012 predvidoma povečalo za 1 delavca in doseglo 77 delavcev.

Načrtovano število zaposlenih je razvidno iz prilog, navedenih po 8. točko finančnega načrta. Zajema 11 nezdravstvenih delavcev, ostali so zdravstveni in sicer:

- 5 zobozdravnikov specialistov
- 19 zobozdravnikov
- 1 zobozdravnik pripravnik
- 1 diplomirani zdravstvenik
- 1 dipl. medicinska sestra
- 1 višja medicinska sestra
- 2 dipl. inž. radiologije
- 10 zoboteknikov
- 26 zdravstvenih tehnikov oz. zobnih asistentk

Za realizacijo načrtovanih posameznih programov zobozdravstvene dejavnosti ter ostalo načrtovano realizacijo prihodkov zavoda, naj bi se število zaposlenih v letu 2013 v skupnem povečalo za enega zaposlenega v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2012.

Zaenkrat ni predvidenih kakšnih sprememb, razen predvidena zaposlitev zobozdravnika pripravnika tekom leta ter zaključek specializacije specializanta ortodontije in pričetek z delom predvidoma v septembru 2013. Od takrat dalje odpade tudi nadomeščanje in sicer delno z zaposleno specialistko ortodontije, delno pa z zunanjimi specialisti, ki so do sedaj prispevali k nemotenemu opravljanju specialistične dejavnosti ortodontije na lokaciji ZD Šempeter. To bo vplivalo tudi na spremembo znotraj stroškov dela in storitev v letu 2013.

V finančnem načrtu so vsem tem kadrovskim spremembam in načrtovanim izobraževanjem in izpopolnjevanjem prilagojeni tudi načrtovani stroški dela oz. stroški storitev.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

Načrtovano pogodbeno delo je vezano na plačilo dela zunanjim sodelavcem zaradi predvidenih nadomeščanj, daljših odsotnosti, zlasti je to vezano na nadomeščanje v ortodontski ambulanti Šempeter (specialisti ortodontije), ŠZA Šempeter (zobna asistentka zaradi daljše bolniške odsotnosti), RTG Nova Gorica (v primeru bolniških odsotnosti, koriščenja letnih dopustov,...), ...in je za leto 2013 predvideno v višini 54.000,00 EUR.

Načrtovano pogodbeno delo se opravlja v okvirih za sklepanje pogodb, določenih skladno z določili ZUJF.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem so vezane na izvajanje zobozdravstvenih storitev (nadomeščanje, dežurna služba), zobotehničnih storitev, laboratorijskih storitev, storitev varstva pri delu, računalniških, svetovalnih, odvetniških, revizorskih storitev, storitev pranja, čiščenja,...katerih načrtovan strošek za leto 2013 znaša 154.000,00 EUR.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Za nudenje kakovostne in strokovne zobozdravstvene oskrbe uporabnikom storitev ter s tem uresničevanje enega izmed prioritetnih ciljev zavoda, je neobhodno potrebno kontinuirano vlaganje v strokovno izpopolnjevanje in izobraževanje kadrov.

Zavod načrtuje tudi v letu 2013 stroške v zvezi s strokovnim izpopolnjevanjem v enakem obsegu kot v predhodnem letu in sicer v okviru povračil stroškov v zvezi z delom v višini 35.000,00 EUR.

Poleg tega so v letu 2013 načrtovani tudi stroški specializacije enega specializanta, ki naj bi do konca maja zaključil s specializacijo ter stroške zaposlitve zobozdravnika pripravnika tekom leta v skupni višini 22.000,00 EUR, ki naj bi bili tudi financirani v okviru prihodkov, katerih plačnik je ZZZS.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2013

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2013

V letu 2013 so skladno s predlogi strokovnega sveta, ki so bili predstavljeni že na 17. seji sveta zavoda v oktobru 2012, načrtovana nujna vlaganja v opremljenost dela v skupni višini 130.000,00 EUR:

- medicinska in laboratorijska oprema ter drobni inštrumentarij v višini 42.000,00 EUR (predvidena najnujnejša vlaganja v primeru, da se med letom pokaže razlog za zamenjavo zaradi iztrošenosti – višina je določena glede na izkušnje preteklih let)
- programska oprema za dejavnost zobozdravstva – Audax v višini 28.000,00 EUR
- novogradnja ZD Dobrovo (delež ZD-Zobozdravstveno varstvo znaša 60.000,00 EUR, investicijo financira v deležu še ZD-Osnovno varstvo Nova Gorica in Občina Brda)

Zakonske zahteve in evropski standardi na področju zdravstva narekujejo potrebe po stalnem posodabljanju opremljenosti zavoda, vendar pa so zaradi sprejetih varčevalnih ukrepov Vlade vse od začetka leta 2009 in se nadaljujejo tudi v leto 2013, ter določil Splošnega dogovora, ki med drugim vključuje še nadaljno zniževanje amortizacijskih sredstev kot sestavnega elementa cene zobozdravstvenih storitev še za dodatnih 20%, investicije zavoda tudi za leto 2013 skrčene na najnujnejše.

Za navedena investicijska vlaganja je načrtovano v celoti črpanje lastnih (amortizacijskih) sredstev zavoda.

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5; Načrt vzdrževalnih del 2013

Vzdrževalna dela, načrtovana v višini 30.000,00 EUR, so vezana na morebitna nujna medletna popravila opreme in vzdrževanja službenih vozil in zgradb. Načrtovana višina temelji na predvidevanjih in izkušnjah preteklih obdobjij.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Zavod v letu 2013 ne predvideva zadolževanja.

Datum: 20.3.2013

Podpis odgovorne osebe
Mag. Darko Tomšič

	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013
Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Obseg dejavnosti do ZZS
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	
- od tega: preventiva (pri pregled)	
- od tega: preventiva (ponovni pregled)	
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnem zavodu (število K-jev)	
- 302 003 Centri za prepreč.in zdravlj. odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)	
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	
- od tega preventiva (samo 0153)	
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravnav oz. obiskov)	
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj)	
- delavnica 'zdravo hujšanje' (št. delavnic)	
- delavnica 'zdrava prehrana' (št. delavnic)	
- delavnica 'telesna dejavnost - gibanje' (št. delavnic)	
- delavnica 'da, opuščam kajenje' (št. delavnic)	
- ind. svetovanje da, opuščam kajenje' (št. delavnic)	
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic)	
- krajska delavnica "živiljenjski slog" (št. delavnic)	
- krajska delavnica "preizkus haje na 2 km" (št. delavnic)	
- krajska delavnica "dejavniki tveganja" (št. delavnic)	
- šola za stare (pavšal - št. delavnic)	
- 301 258 Medicina dela (število točk)	
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZS
- 506 027 Delovna terapija (število točk)	
- 507 028 Fizioterapija (število točk)	
- 509 035 Logopedija (število točk)	
- 510 029 Patronažna služba (število točk)	
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)	
- 544 034 Nega na domu (število točk)	
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk
- 203 206 Dermatologija	
- 204 205 Rehabilitacija	
- 204 207 Fiziatrija	
- 206 209 Ginekologija	
- 206 263 Porodništvo	
- 206 210 Obravnavna bolezni dolj	
- 209 215 Internistika	
- 209 240 Alergologija	
- 210 219 Onkologija	
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina	
- 218 227 Nevrologija	
- 220 229 Okulistica	
- 222 231 Ortopedija	
- 223 232 Otorinolaringologija	
- 224 242 Pedopsihijatrija	
- 225 234 Otroška nevrologija	
- 227 237 Pediatrija	
- 227 259 Spec amb. obravnavna invalidne mladine	
- 229 239 Pulmologija	
- 230 241 Psihijatrija	
- 231 211 Izvajanje mamografije	
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	
- 232 249 Revmatologija	
- 234 251 Splošna kirurgija	
- 237 254 Travmatologija	
- 239 257 Urologija	
- 242 233 Oralna kirurgija	
- 249 216 Diabetologija	
- 249 265 Endokrinologija	
- 249 217 Tireologija	
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	440.796
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	226.620
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente	18.668
- 401 110 Ortodontija	124.550
- 402 111 Pedontologija	18.175
- 403 112 Parodontologija	0
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost	35.173
- 406 114 Spec. dej. zdravljenja zob in usne votline	0
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija	59.985
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj)	51.395
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	St. km
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremovalcem (km)	
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	
- 513 152 Reševalni prevozi - nujni (km)	
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	

Opombe:

Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. do 31. 12. 2012	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	Indeksi	
						FN 13 / FN 12	FN 13 / Ocena real. 12
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	3.288.000	3.147.843	3.143.800	95,61	99,87
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbji z ZZS)	1.958.000	1.878.214	1.777.800	90,80	94,65
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarnih in specializacijskih	52.000	31.327	22.000	42,31	70,23
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	628.000	629.738	657.500	104,70	104,41
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	542.000	493.172	569.700	105,11	115,52
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	108.000	115.392	116.800	108,15	101,22
762	7	Finančni prihodki	23.000	22.221	22.300	96,96	100,36
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	5.000	5.478	4.000	80,00	73,02
761	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	3.316.000	3.175.542	3.170.100	95,60	99,83
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	471.100	469.763	442.000	93,82	94,09
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	348.300	343.658	317.700	91,21	92,45
	12	ZDRAVILA	9.200	10.418	10.600	115,22	101,75
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	339.100	333.240	307.100	90,56	92,16
	14	Razkužila	9.300	9.976	9.000	96,77	90,22
	15	Obvezilni in sanitetni material	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	16	RTG material	13.000	12.041	2.400	18,46	19,93
	17	Medicinski potrošni material	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	18	Zobozdravstveni material	316.800	311.223	295.700	93,34	95,01
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	20	Laboratorijski testi in reagenti	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	21	Laboratorijski material	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	22	Drugi zdravstveni material	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	122.800	126.105	124.300	101,22	98,57
	24	Stroški porabljenje energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	70.000	69.231	70.000	100,00	101,11
	25	Voda	8.000	7.306	8.000	100,00	109,50
	26	Pisarniški material	13.800	16.502	13.300	96,38	80,60
	27	Ostali nezdravstveni material	31.000	33.066	33.000	106,45	99,80
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	389.000	380.780	321.000	82,52	84,30
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	183.000	177.986	139.300	76,12	78,26
	30	Laboratorijske storitve	8.000	12.168	12.200	152,50	100,26
	31	Ostale zdravstvene storitve	175.000	165.818	127.100	72,63	76,65
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	206.000	202.794	181.700	88,20	89,60
	33	Storitve vzdrževanja	25.000	37.193	30.000	120,00	80,66
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specjalizacije in strokovno izpopolnjevanje	48.000	36.842	35.000	72,92	95,00
	35	Ostale nezdravstvene storitve	133.000	128.759	116.700	87,74	90,63
462	36	Amortizacija	200.000	200.541	190.000	95,00	94,74
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	246.000	2161.358	2.207.700	98,29	102,14
	38	Plače zaposlenih	1.740.000	1.700.418	1.745.000	100,29	102,62
	39	Dajatve na plače	282.000	275.802	282.700	100,25	102,50
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	224.000	185.138	180.000	80,36	97,22
467	41	Finančni odhodki	0	-3	-10	#DEL/0!	333,33
465	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in preverdotovalni poslovni odhodki	6.600	8.396	8.500	128,79	101,24
466, 469	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	3.312.700	3.220.841	3.169.210	95,67	98,40
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) (9 - 43)	1.000	0	890		
	45	PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	0	45.299	0		
	46	Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	47	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	3.000	0	890		
	48	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (45 - 46) oz. (46 - 44)	0	45.299	0		

Opombe:

Izpolnil: Miranda Potočnik

Podpis odgovorne osebe: Mag. Darko Tomšič

Tel. št.: (05) 393 87 15

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2012	Načrtovano število delavcev na 31. 12. 2013						INDEKS	
		SKUPAJ	Polni d/c	Skrnj. d/c	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²		
	0	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7=4+5+6	
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	53	50	4	0	54	1	0	101,89	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	24	22	3	0	25	1	0	104,17	
1 Zdravniki (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	
1.1 Specialist								#DEL/01	
1.2 Zdravnik brez specializacije z licenco								#DEL/01	
1.3 Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu								#DEL/01	
1.4 Specjalizant								#DEL/01	
1.5 Pripravnik / sekundarni								#DEL/01	
2 Zobozdravniki skupaj	24	22	3	0	25	1	0	104,17	
2.1 Specialist	4	4	1		5			125,00	
2.2 Zobozdravnik					0			100,00	
2.3 Zobozdravnik brez specializacije z licenco	19	17	2		19			0,00	
2.4 Specjalizant					0			#DEL/01	
2.5 Pripravnik					1	1		#DEL/01	
3 Zdravniki svetovalci skupaj	10	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	
3.1 Vidi svetnik					0			#DEL/01	
3.2 Svetnik					0			#DEL/01	
3.3 Primari					0			#DEL/01	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	29	28	1	0	29	0	0	100,00	
1 Svetovalec v ZN					0			#DEL/01	
2 Samostojni strokovni delavec v ZN					0			#DEL/01	
3 Koordinator v ZN	1		1		1			100,00	
4 Koordinator promocije zdravja in zdravstvene vzgoje					0			#DEL/01	
5 Medicinska sestra za področja...	26	1	25	1	26			100,00	
6 Profesor zdravstvene vzgoje					0			#DEL/01	
7 Diplomirana medicinska sestra	2		2		2			100,00	
8 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III					0			#DEL/01	
9 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DEL/01	
10 Srednja medicinska sestra / babica					0			#DEL/01	
11 Bolničar					0			#DEL/01	
12 Pripravnik zdravstvene nege					0			#DEL/01	
II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	
1 Farmacevt specialist konzultant					0			#DEL/01	
2 Farmacevt specijalist					0			#DEL/01	
3 Farmacevt					0			#DEL/01	
4 Inženir farmacie					0			#DEL/01	
5 Farmacevtski tehnik					0			#DEL/01	
6 Pripravniki					0			#DEL/01	
7 Ostali					0			#DEL/01	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	12	11	1	0	12	0	0	100,00	
1 Konzultant (različna področja)					0			#DEL/01	
2 Analitik (različna področja)					0			#DEL/01	
3 Medicinski biokemički specialist					0			#DEL/01	
4 Klinični psiholog specialist					0			#DEL/01	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)					0			#DEL/01	
6 Socialni delavec					0			#DEL/01	
7 Sanitarni inženir					0			#DEL/01	
8 Radiološki inženir	2		2		2			100,00	
9 Psiholog					0			#DEL/01	
10 Pedagog / Specialni pedagog					0			#DEL/01	
11 Logoped					0			#DEL/01	
12 Fizioterapeut					0			#DEL/01	
13 Delovni terapeut					0			#DEL/01	
14 Analitik v laboratorijski medicini					0			#DEL/01	
15 Inženir laboratorijske biomedicine					0			#DEL/01	
16 Sanitarni tehnik					0			#DEL/01	
17 Zobotehnik	10		9	1	10			100,00	
18 Laboratorijski tehnik					0			#DEL/01	
19 Voznik reševalcev					0			#DEL/01	
20 Pripravnik					0			#DEL/01	
21 Ostali					0			#DEL/01	
IV. Ostali delavci iz drugih placnih skupin	1	0	0	1	0	0	0	100,00	
1 Ostali	1	1	1	0	1	0	0	100,00	
V. Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj	10	9	1	0	10	0	0	100,00	
1 Administracija (J2)					0			#DEL/01	
2 Področje informatike					0			100,00	
3 Ekonomsko področje	4		4		4			100,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje					0			#DEL/01	
5 Področje nabave					0			#DEL/01	
6 Področje tehničnega vzdrževanja			1		1			#DEL/01	
7 Področje prehrane					0			100,00	
8 Oskrbovalne službe	5		4	1	5			#DEL/01	
9 Ostalo					0			#DEL/01	
VI. Skupaj (I. + II.+ III; + IV. + V.)	76	71	6	0	77	1	0	101,32	

Opombe:

Izpolnil: Miranda Potočnik

Podpis odgovorne osebe: Mag. Darko Tomšič

Tel. št.: (05) 393 87 15

VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. do 31. 12. 2012	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	Indeks izračun na podlagi vrednosti	
				FN 13 / FN 12	FN 13 / Ocena real. 12
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	20.000	10.656	28.000	140,00	262,76
1 Programsko oprema (licence, rač. programi)	20.000	10.656	28.000	140,00	262,76
2 Ostalo	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	22.500	189.693	60.000	266,67	31,63
1 Zemljišta	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
2 Zgradbe	22.500	189.693	60.000	266,67	31,63
III. OPREMA (A+B)	57.500	91.915	42.000	73,04	45,69
A Medicinska oprema	57.500	62.314	42.000	73,04	67,40
1 Ultrazvok	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
2 Drugo ²	57.500	62.314	42.000	73,04	67,40
B Nemedicinska oprema	0	29.601	0	#DEL/01	0,00
1 Informacijska tehnologija	0	9.265	0	#DEL/01	0,00
2 Drugo	0	20.336	0	#DEL/01	0,00
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I+II+III)	100.000	292.264	130.000	130,00	110,91

VIRI FINANCIRANJA	Finančni načrt za obdobje 1. do 31. 12. 2012	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	FN 13 / FN 12	FN 13 / Ocena real. 12
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	20.000	10.656	28.000	140,00	262,76
1 Amortizacija	20.000	10.656	28.000	140,00	262,76
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	22.500	189.693	60.000	266,67	31,63
1 Amortizacija	22.500	14.641	60.000	266,67	409,81
2 Lastni viri (del presežka)		175.052		#DEL/01	0,00
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
III. NABAVA OPREME (A+B)	57.500	91.915	42.000	73,04	67,40
A Medicinska oprema	57.500	62.314	42.000	73,04	67,40
1 Amortizacija	57.500	62.314	42.000	73,04	67,40
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo			0	#DEL/01	0,00
B Nemedicinska oprema	0	29.601	0	#DEL/01	0,00
1 Amortizacija	0	29.601	0	#DEL/01	#DEL/01
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I+II+III)	100.000	292.264	130.000	130,00	110,91
1 Amortizacija	100.000	117.212	130.000	130,00	110,91
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/01	0,00
3 Sredstva ustanovitelja	0	175.052	0	#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. do 31. 12. 2012	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	FN 13 / FN 12	FN 13 / Ocena real. 12
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	200.000	200.541	190.000	95,00	94,74
II Obračunana amortizacija	248.000	267.041	255.000	102,82	95,49
III Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	48.000	66.500	65.000	135,42	97,74
IV Porabiljena amortizacija	100.000	117.052	130.000	130,00	111,06

Opombe:

Izpolnil: Miranda Potočnik

Podpis odgovorne osebe: Mag. Darko Tomšič

Tel. št.: (05) 393 87 15

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2013 ¹	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
	1 = 2 + 3	2	3
Načrtovana so naslednja vlaganja:			
SKUPAJ:	30.000	30.000	0
1 vzdrževanje, popravila opreme, zgradb	30.000	30.000	0
2	0	0	
3	0	0	
4	0	0	
5	0	0	
6	0	0	
7	0	0	
8	0	0	
9	0	0	
10	0	0	
11	0	0	
12	0	0	
13	0	0	
14	0	0	
15	0	0	
16	0	0	
17	0	0	
18	0	0	
19	0	0	
20	0	0	
21	0	0	
22	0	0	
23	0	0	
24	0	0	
25	0	0	
26	0	0	
27	0	0	
28	0	0	
29	0	0	
30	0	0	
31	0	0	
32	0	0	
33	0	0	
34	0	0	
35	0	0	
36	0	0	
37	0	0	
38	0	0	
39	0	0	
40	0	0	
41	0	0	
42	0	0	
43	0	0	
44	0	0	
45	0	0	
46	0	0	
47	0	0	
48	0	0	
49	0	0	
50	0	0	

Opombe:

--

Izpolnil: Miranda Potočnik

Podpis odgovorne osebe Mag. Darko Tomšič

Tel. št. (05) 393 87 15

PREGLED STANJA ZAPOSLENIH (stanje na dan 31.12.2011 in načrt 31.12.2012)

Tabela 2

stopnja	vrsta	strokovna izobrazba		število zaposlenih		struktura zaposlenih		
		31.12.2011	31.12.2012	na dan	sprememba	v % na dan	sprememba v %	
VIII.	ZOBOZDRAVNIK SPECIALIST	4	4	0	0	5,13	-1,3	
VII.	ZOBOZDRAVNIK NA SPECIALIZACIJI	1	1	0	0	1,30	-1,3	
	ZOBOZDRAVNIK	19	19	0	0	24,68	-1,3	
	ZOBOZDRAVNIK-PRIPRAVNIK	1	1	0	0	1,30	-1,3	
	SKUPAJ	25	25	0	32,47	32,05	-1,3	
VII.	DIPL. ZDRAVSTVENIK	1	1	0	0	1,30	-1,3	
	DIPL. INŽ. RADILOGIJE	1	1	0	0	1,30	-1,3	
	DIPL. MEDICINSKA SESTRA	1	1	0	0	1,30	-1,3	
VI.	INŽ. RADILOGIJE	1	1	0	0	1,30	-1,3	
	VIŠJA MEDICINSKA SESTRA	1	1	0	0	1,30	-1,3	
	VIŠJI ZOBNI TEHNİK	0	0	0	0	0,00	-100,0	
	SKUPAJ	5	5	0	6,49	6,41	-1,3	
V.	ZDRAVSTVENI TEHNİK, ZOBNA ASISTENTKA	26	27	1	33,77	34,62	2,5	
	ZOBOTEHNİK	10	10	0	12,99	12,82	-1,3	
	SKUPAJ	36	37	1	46,75	47,44	1,5	
	ZDRAVSTVENI DELAVCI IN SODELAVCI	66	67	1	85,71	85,90	0,2	
VIII.	MAG.ZNANOSTI	1	1	0	1,30	1,28	-1,3	
VI.	EKONOMIST	2	2	0	2,60	2,56	-1,3	
V.	EKONOMSKI IN ADMINISTRATIVNI TEHNIKI	2	2	0	2,60	2,56	-1,3	
IV.	TEHNIČNI DELAVCI	1	1	0	1,30	1,28	-1,3	
I.	DELAVCI BREZ IZOBRAZBE	5	5	0	6,49	6,41	-1,3	
	NEZDRAVSTVENI DELAVCI	11	11	0	14,29	14,10	-1,3	
S K U P A J		77	78	1	100,00	100,00		

PREGLED STANJA ZAPOSLENIH (stanje na dan 1.1.2012 in 31.12.2012)

Tabela 2a

stopnja	vrsta	število zaposlenih				struktura zaposlenih		
		1.1.2012	31.12.2012	31.12.12- 1.1.12	v % na dan	v % na dan	sprememba v %	
VIII.	ZOBOZDRAVNIK SPECIALIST	4	4	0	5,19	5,26	1,3	
VII.	ZOBOZDRAVNIK NA SPECIALIZACIJI	1	1	0	1,30	1,32	1,3	
	ZOBOZDRAVNIK	19	19	0	24,68	25,00	1,3	
	ZOBOZDRAVNIK-PRIPRAVNIK	1	0	-1	1,30	0,00	-100,0	
	SKUPAJ	25	24	-1	32,47	31,58	-2,7	
VII.	DIPL. ZDRAVSTVENIK	1	1	0	1,30	1,32	1,3	
	DIPL. INŽ. RADILOGIJE	1	1	0	1,30	1,32	1,3	
	DIPL. MEDICINSKA SESTRA	1	1	0	1,30	1,32	1,3	
VI.	INŽ. RADILOGIJE	1	1	0	1,30	1,32	1,3	
	VIŠJA MEDICINSKA SESTRA	1	1	0	1,30	1,32	1,3	
	VIŠJI ZOBNI TEHNIK	0	0	0	0,00	0,00	0,0	
	SKUPAJ	5	5	0	6,49	6,58	1,3	
V.	ZDRAVSTVENI TEHNIK, ZOBNA ASISTENTKA	26	26	0	33,77	34,21	1,3	
	ZOBOTEHNIK	10	10	0	12,99	13,16	1,3	
	SKUPAJ	36	36	0	46,75	47,37	1,3	
	ZDRAVSTVENI DELAVCI IN SODELAVCI	66	65	-1	85,71	85,53	-0,2	
VIII.	MAG.ZNANOSTI	1	1	0	1,30	1,32	1,3	
VI.	EKONOMIST	2	2	0	2,60	2,63	1,3	
V.	EKONOMSKI IN ADMINISTRATIVNI TEHNIK	2	2	0	2,60	2,63	1,3	
IV.	TEHNIČNI DELAVCI	1	1	0	1,30	1,32	1,3	
I.	DELAVCI BREZ IZOBRAZBE	5	5	0	6,49	6,58	1,3	
	NEZDRAVSTVENI DELAVCI	11	11	0	14,29	14,47	1,3	
S K U P A J		77	76	-1	100,00	100,00		

PREGLED STANJA ZAPOSLENIH (stanje na dan 31.12.2012 in načrt 31.12.2013)

Tabela 2b

stopnja	strokovna izobrazba vrsta	število zaposlenih			struktura zaposlenih		
		31.12.2012	31.12.2013	sprememba	v % na dan	31.12.2012	31.12.2013
VIII.	ZOBOZDRAVNIK SPECIALIST	4	5	1	5,26	6,49	23,4
VII.	ZOBOZDRAVNIK NA SPECIALIZACIJI	1	0	-1	1,32	0,00	-100,0
	ZOBOZDRAVNIK	19	19	0	25,00	24,68	-1,3
	ZOBOZDRAVNIK-PRIPRAVNIK	0	1	1	0,00	1,30	100,0
	SKUPAJ	24	25	1	31,58	32,47	2,8
VII.	DIPL. ZDRAVSTVENIK	1	1	0	1,32	1,30	-1,3
	DIPL. INŽ. RADIOLOGIJE	1	2	1	1,32	2,60	97,4
	DIPL. MEDICINSKA SESTRA	1	1	0	1,32	1,30	-1,3
VI.	INŽ. RADIOLOGIJE	1	0	-1	1,32	0,00	-100,0
	VIŠJA MEDICINSKA SESTRA	1	1	0	1,32	1,30	-1,3
	VIŠJI ZOBNI TEHNIK	0	0	0	0,00	0,00	0,0
	SKUPAJ	5	5	0	6,58	6,49	-1,3
V.	ZDRAVSTVENI TEHNIK, ZOBNA ASISTENTKA	26	26	0	34,21	33,77	-1,3
	ZOBOTEHNIK	10	10	0	13,16	12,99	-1,3
	SKUPAJ	36	36	0	47,37	46,75	-1,3
	ZDRAVSTVENI DELAVCI IN SODELAVCI	65	66	1	85,53	85,71	0,2
VIII.	MAG.ZNANOSTI	1	1	0	1,32	1,30	-1,3
VI.	EKONOMIST	2	2	0	2,63	2,60	-1,3
V.	EKONOMSKI IN ADMINISTRATIVNI TEHNIKI	2	2	0	2,63	2,60	-1,3
IV.	TEHNIČNI DELAVCI	1	1	0	1,32	1,30	-1,3
I.	DELAVCI BREZ IZOBRAZBE	5	5	0	6,58	6,49	-1,3
	NEZDRAVSTVENI DELAVCI	11	11	0	14,47	14,29	-1,3
S K U P A J		76	77	1	100,00	100,00	

REALIZACIJA NAČRTA POSLOVANJA ZAVODA V LETU 2012 (prihodki in odhodki)

konto	vrsta prihodka oz. odhodka	znesek v EUR brez cent.		spremembra	
		načrt 2012	realizacija 2012	absolutna real.-načrt v EUR brez cent.	relativna real.-načrt v %
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - plačnik ZZZS	2.010.000	1.924.576	-85.424	-4,2
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - samoplačniki	360.000	315.656	-44.344	-12,3
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - drugi plačniki	810.000	792.219	-17.781	-2,2
	PRIH. OD PRODAJE NEZDRAVSTVENIH STORITEV	108.000	115.392	7.392	6,8
760	PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV skupaj	3.288.000	3.147.843	-140.157	-4,3
762	FINANČNI PRIHODKI	23.000	22.221	-779	-3,4
763	DRUGI PRIHODKI	3.000	5.298	2.298	76,6
764	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	2.000	180	-1.820	-91,0
	SKUPAJ PRIHODKI	3.316.000	3.175.542	-140.458	-4,2
	PORABLJEN MATERIAL	390.000	388.481	-1.519	-0,4
	STROŠKI ENERGIJE	70.000	69.231	-769	-1,1
	STROŠKI NADOM.DELOV IN MAT.ZA VZDR. OSN.SR.	5.600	7.052	1.452	25,9
	ODPISI DROBNEGA INVENTARJA	5.500	4.999	-501	-9,1
460	STROŠKI MATERIALA	471.100	469.763	-1.337	-0,3
	STROŠKI PREVOZNIH STORITEV	30.000	29.749	-251	-0,8
	STROŠKI STORITEV VZDRŽEVANJA	25.000	37.193	12.193	48,8
	STROŠKI NAJEMNIN	5.500	9.821	4.321	78,6
	POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM	48.000	36.842	-11.158	-23,2
	STROŠKI ZAVAROVANJA	8.000	7.901	-99	-1,2
	STROŠKI BANČNEGA IN PLAČILNEGA PROMETA	5.500	3.389	-2.111	-38,4
	REPREZENTANCA	4.000	2.828	-1.172	-29,3
	STR.STORITEV FIZIČ.OSEB,KI NE OPRAVLJajo DEJAV.(delo po pog.,...)	98.000	68.741	-29.259	-29,9
	STROŠKI DRUGIH STORITEV	165.000	184.316	19.316	11,7
461	STROŠKI STORITEV	389.000	380.780	-8.220	-2,1
462	AMORTIZACIJA	200.000	200.541	541	0,3
463	REZERVACIJE	0	0	0	0,0
	STROŠKI PREVOZA NA DELO IN IZ DELA	71.000	53.681	-17.319	-24,4
	STR. STROŠKI PREHRANE MED DELOM	62.000	55.401	-6.599	-10,6
	DAJATVE OD PLAČ	282.000	275.802	-6.198	-2,2
	PLAČE, .NADOMEŠTILA PLAČ	1.740.000	1.700.418	-39.582	-2,3
	OSTALI STROŠKI DELA	91.000	76.056	-14.944	-16,4
464	STROŠKI DELA	2.246.000	2.161.358	-84.642	-3,8
465	DRUGI STROŠKI	6.400	6.943	543	8,5
467	FINANČNI ODHODKI	0	3	3	300,0
468	DRUGI ODHODKI	100	1.453	1.353	1.353,0
469	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	100	0	-100	-10.000,0
	SKUPAJ ODHODKI	3.312.700	3.220.841	-91.859	-2,8
	PRESEŽEK PRIHODKOV OZ. ODHODKOV	3.300	-45.299	-48.599	-1.472,7

NAČRT POSLOVANJA ZAVODA V LETU 2012 (prihodki in odhodki)

konto	vrsta prihodka oz. odhodka	znesek v EUR brez cent.		sprememba	
		načrt 2013	realizacija 2012	absolutna načrt-real. v EUR brez cent.	relativna načrt/real. v %
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - plačnik ZZZS	1.805.000	1.924.576	-119.576	-6,2
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - samoplačniki	300.000	315.656	-15.656	-5,0
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - drugi plačniki	833.000	792.219	40.781	5,1
	PRIH. OD PRODAJE NEZDRAVSTVENIH STORITEV	116.800	115.392	1.408	1,2
760	PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV skupaj	3.054.800	3.147.843	-93.043	-3,0
762	FINANČNI PRIHODKI	22.300	22.221	79	0,4
763	DRUGI PRIHODKI	3.000	5.298	-2.298	-43,4
764	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	1.000	180	820	455,6
	SKUPAJ PRIHODKI	3.081.100	3.175.542	-94.442	-3,0
	PORABLJEN MATERIJAL	374.600	388.481	-13.881	-3,6
	STROŠKI ENERGIJE	70.000	69.231	769	1,1
	STROŠKI NADOM.DELOV IN MAT.ZA VZDR. OSN.SR.	7.000	7.052	-52	-0,7
	ODPISI DROBNEGA INVENTARJA	5.000	4.999	1	0,0
460	STROŠKI MATERIALA	456.600	469.763	-13.163	-2,8
	STROŠKI PREVOZNIH STORITEV	30.000	29.749	251	0,8
	STROŠKI STORITEV VZDRŽEVANJA	30.000	37.193	-7.193	-19,3
	STROŠKI NAJEMNIN	3.700	9.821	-6.121	-62,3
	POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM	35.000	36.842	-1.842	-5,0
	STROŠKI ZAVAROVANJA	8.000	7.901	99	1,3
	STROŠKI BANČNEGA IN PLAČILNEGA PROMETA	3.500	3.389	111	3,3
	REPREZENTANCA	2.800	2.828	-28	-1,0
	STR.STORITEV FIZIČ.OSEB,KI NE OPRAVLJAJO DEJAV.(delo po pog,...	54.000	68.741	-14.741	-21,4
	STROŠKI DRUGIH STORITEV	160.000	184.316	-24.316	-13,2
461	STROŠKI STORITEV	327.000	380.780	-53.780	-14,1
462	AMORTIZACIJA	190.000	200.541	-10.541	-5,3
463	REZERVACIJE	0	0	0	0,0
	STROŠKI PREVOZA NA DELO IN IZ DELA	43.000	53.681	-10.681	-19,9
	STROŠKI PREHRANE MED DELOM	57.000	55.401	1.599	2,9
	DAJATVE OD PLAČ	282.700	275.802	6.898	2,5
	PLAČE, ,NADOMEŠTILA PLAČ	1.745.000	1.700.418	44.582	2,6
	OSTALI STROŠKI DELA	80.000	76.056	3.944	5,2
464	STROŠKI DELA	2.207.700	2.161.358	46.342	2,1
465	DRUGI STROŠKI	7.000	6.943	57	0,8
467	FINANČNI ODHODKI	10	3	7	0,0
468	DRUGI ODHODKI	1.400	1.453	-53	-3,6
469	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	100	0	100	10.000,0
	SKUPAJ ODHODKI	3.189.810	3.220.841	-31.031	-1,0
	PRESEŽEK PRIHODKOV OZ. ODHODKOV	-108.710	-45.299	-63.411	140,0

Tabela 1

DELOVNI NAČRT ZA LETO 2013, KI GA FINANCIRA ZZZS

<i>zobozdravstvene dejavnosti</i>	<i>STORITVE</i> št.točk - pogod.	<i>ZDRAV.KADER</i> št.timov - pogod.	<i>STORITVE</i> št.točk - glavarina	<i>ZDRAV.KADER</i> št.timov - glavarina
<i>zobozdravstvo za odrasle</i>	453.508	9,58	440.796	9,31
<i>mladinsko zobozdravstvo</i>	248.785	7,76	226.620	7,07
<i>ortodontija</i>	124.550	2,00	124.550	2,00
<i>pedontologija</i>	18.175	0,52	18.175	0,52
<i>oralna kirurgija</i>	59.985	1,00	59.985	1,00
<i>zobna protetika</i>	35.173	0,50	35.173	0,50
<i>zobozdravstvo za študente</i>	18.668	0,50	18.668	0,50
<i>dežurna služba</i>	pavšal		pavšal	
<i>zobozdravstvena vzgoja</i>	pavšal		pavšal	
<i>skupaj</i>	958.844	21,86	923.967	20,90

PRIMERJAVA NAČRTOVANEGA PROGRAMA Z DOSEŽENIM V LETU 2012

<i>zobozdravstvene dejavnosti</i>	<i>ŠTEVILLO TOČK STORITEV</i>			<i>SPREMENBA</i>	
	<i>načrt 2012 (1)</i> - izhodiščni pog. -	<i>načrt 2012 (2)</i> - z vključ.glavarino -	<i>realizacija 2012</i> (obdobje 1-12)	<i>real.-načrt(2)</i> točke	<i>real./načrt(2)</i> v %
<i>zobozdravstvo za odrasle</i>	437.727	420.590	422.518	1.928	100,46
<i>mladinsko zobozdravstvo</i>	248.785	227.128	228.020	892	100,39
<i>ortodontija</i>	124.550	127.720	128.879	1.159	100,91
<i>pedontolgija</i>	18.175	19.175	19.190	15	100,08
<i>oralna kirurgija</i>	59.985	61.990	62.087	97	100,16
<i>zobna protetika</i>	35.173	34.173	34.191	18	100,05
<i>zobozdravstvo za študente</i>	18.668	18.668	16.830	-1.838	90,15
<i>skupaj</i>	943.063	909.444	911.715	2.271	100,25

Plan dejavnosti pedontologije (0,5 tima) in zobozdravstvene vzgoje (2,42 tima), ki se financira v pavšalu, je enak realiziranemu v letu 2012.

Tabela 1a

DELOVNI NAČRT ZA LETO 2013, KI GA FINANCIRA ZZZS

<i>zobozdravstvene dejavnosti</i>	<i>načrt - izhodiščni pogod. -</i>		<i>načrt - z vključ. glavarino -</i>	
	<i>STORITVE</i> št.točk	<i>ZDRAVN.KADER</i> št.timov	<i>STORITVE</i> št.točk	<i>ZDRAVN.KADER</i> št.timov
<i>zobozdravstvo za odrasle</i>	453.508	9,58	440.796	9,31
<i>zobozdravstvo za mladino</i>	248.785	7,76	226.620	7,07
<i>ortodontija</i>	124.550	2,00	124.550	2,00
<i>pedontologija</i>	18.175	0,52	18.175	0,52
<i>oralna in maksilofacialna kirurgija</i>	59.985	1,00	59.985	1,00
<i>zobna protetika</i>	35.173	0,50	35.173	0,50
<i>zobozdravstvo za študente</i>	18.668	0,50	18.668	0,50
<i>dežurna služba</i>	<i>pavšal</i>		<i>pavšal</i>	
<i>zobozdravstvena vzgoja</i>	<i>pavšal</i>		<i>pavšal</i>	
skupaj	958.844	21,86	923.967	20,90

DELOVNI NAČRT ZA LETO 2012, KI GA FINANCIRA ZZZS

<i>zobozdravstvene dejavnosti</i>	<i>načrt - izhodiščni pogod. -</i>		<i>načrt - z vključ. glavarino -</i>	
	<i>STORITVE</i> št.točk	<i>ZDRAVN.KADER</i> št.timov	<i>STORITVE</i> št.točk	<i>ZDRAVN.KADER</i> št.timov
<i>zobozdravstvo za odrasle</i>	437.727	9,25	420.590	8,88
<i>zobozdravstvo za mladino</i>	248.785	7,76	227.128	7,08
<i>ortodontija</i>	124.550	2,00	127.720	2,05
<i>pedontologija</i>	18.175	0,52	19.175	0,55
<i>oralna in maksilofacialna kirurgija</i>	59.985	1,00	61.990	1,03
<i>zobna protetika</i>	35.173	0,50	34.173	0,49
<i>zobozdravstvo za študente</i>	18.668	0,50	18.668	0,50
<i>dežurna služba</i>	<i>pavšal</i>		<i>pavšal</i>	
<i>zobozdravstvena vzgoja</i>	<i>pavšal</i>		<i>pavšal</i>	
skupaj	943.063	21,53	909.444	20,58

Tabela 1b

Delovni program ZZZS 2013 po izvajalcih

<i>ZOBOZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</i>		<i>pogod. načrt št. timov 2013</i>	<i>pogod. načrt št. točk 2013</i>
<i>ORTODONTIJA</i>			
Djokić Colja Branka - ORTOD.AMB.NG		1,00	62.275
Nadomestni specialisti - ORTOD.AMB.ŠEMPETER		1,00	62.275
<i>PEDONTOLOGIJA</i>			
Jurečić Lijana - PEDONT.AMB.NG		0,52	18.175
<i>ORALNA KIRURGIJA</i>			
Kožuh Primož - KRG AMB.NG.		1,00	59.985
<i>SPECIALISTIČNA PROTETIKA</i>			
Bužinel Matjaž - SPEC.PROTET.AMB.NG		0,50	35.173
<i>ZOBOZDRAVSTVO ZA ŠTUDENTE</i>			
Drusany Matej - ŠTUD.AMB.NG		0,50	18.668

Tabela 1c

<i>Delovni program ZZZS 2013 po izvajalcih</i>												
<i>ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO</i>	<i>na dan</i>	<i>na dan</i>	<i>na dan</i>	<i>pogod.</i>	<i>pogod.</i>	<i>načrt 2013</i>	<i>načrt 2013</i>	<i>načrt 2013</i>	<i>2013</i>			
	<i>30.11.2012</i>	<i>30.11.2012</i>	<i>30.11.2012</i>	<i>načrt</i>	<i>načrt</i>	<i>z glavarino</i>	<i>št.</i>	<i>z glavarino</i>	<i>št.</i>	<i>razlika</i>		
	<i>opred.pacienti</i>	<i>opred.pacienti</i>	<i>opred.pacienti</i>	<i>št.čimov</i>	<i>št.točk</i>	<i>št.točk</i>	<i>timov</i>	<i>št.točk</i>	<i>timov</i>	<i>št.</i>		
	<i>vsi</i>	<i>19 let in več</i>	<i>do dop.19 leta</i>	<i>2013</i>	<i>MLADINA</i>	<i>ODRASLI</i>		<i>s k u p a j</i>		<i>timov</i>		
<i>Dronjić Nirvana - ŠZA KOZARA</i>	1106	334	772	1,02	32.701	29.736	0,93	2.484	32.220	1,00	160	0,00
<i>Gorkič Matjaž - ŠZA DOBROVOČEPOVAN</i>	854	188	666	1,02	32.701	28.800	0,90	1.396	30.196	0,94	-1.864	-0,06
<i>Horvat Brajdot Mijana - ŠZA SOLKAN</i>	1428	416	1012	1,02	32.701	31.868	0,99	3.092	34.960	1,09	2.900	0,09
<i>Kobale Oresta - ŠZA KANAL</i>	762	154	608	1,02	32.701	28.284	0,88	1.144	29.428	0,92	-2.632	-0,08
<i>Kodre Konec Teja - ŠZA ŠEMPETER</i>	1025	296	729	1,03	33.022	29.580	0,92	2.200	31.780	0,99	-280	-0,01
<i>Sekulić Tamara - ŠZA MIREN.RENČE</i>	1343	512	831	1,03	33.022	30.484	0,95	3.804	34.288	1,07	2.228	0,07
<i>Vodopivec S. Andreja - ŠZA BRAN.,DORN.</i>	1506	884	622	0,60	19.236	18.980	0,59	0	18.980	0,59	-256	-0,01
<i>Zgonik Zavadlav Tina - ŠZA NG</i>	1143	467	676	1,02	32.701	28.888	0,90	3.472	32.360	1,01	300	0,01
<i>SKUPAJ</i>	9.167	3.251	5.916	7,76	248.785	226.620	7,07	17.592	244.212	7,62	556	0,02

Tabela 1d

<i>Delovni program ZZS 2013 po izvajalcih</i>			<i>na dan 30.11.2012 opredel.pacienti 19 let in več</i>	<i>pogod. načrt št.timov 2013</i>	<i>pogod. načrt št.točk 2013</i>	<i>načrt 2013 z glavarino št.točk ODRASLJ.</i>	<i>št. timov</i>	<i>2013 razlika št.točk skupaj</i>	<i>št. timov</i>	
<i>ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE</i>										
<i>Ambrožič Tatjana - SZA MIREN</i>			1368	0,90	42.605	41.870	0,88	-5.469	-0,02	
<i>Bratuž Jenčič Magda - SZA ŠEMPETER</i>			767	0,50	23.670	20.936	0,44	-2.734	-0,06	
<i>Briški Roman - SZA ŠEMPETER</i>			1497	0,90	42.605	41.870	0,88	-5.469	-0,02	
<i>Bužinel Matjaž - SPEC.PROTET.NG</i>			349	0,05	2.366	4.248	0,09	1.882	0,04	
<i>Djokić Colja Branka - ORTOD.NG</i>			50	0,03	1.420	1.364	0,03	-56	0,00	
<i>Dolenc Jana - SZA DESKLE</i>			1719	1,00	47.339	41.870	0,88	-5.469	-0,12	
<i>Dolinat Bizjak Maja - SZA NG</i>			682	1,00	47.339	41.870	0,88	-5.469	-0,12	
<i>Drusany Matej - ŠTUD.AMB.NG</i>			594	0,50	23.670	20.936	0,44	-2.734	-0,06	
<i>Mahkovič Marko - SZA NG</i>			1302	1,00	47.339	41.870	0,88	-5.469	-0,12	
<i>Mozetič Maja - SZA DORNBERK</i>			821	0,80	37.871	41.870	0,88	-5.469	0,08	
<i>Lisjak Danijela - SZA NG</i>			1511	1,00	47.339	41.870	0,88	-5.469	-0,12	
<i>Štekar Goran - SZA DOBROVO</i>			1706	1,00	47.339	41.870	0,88	-5.469	-0,12	
<i>Šutila Vanja - SZA NG</i>			982	0,50	23.670	20.936	0,44	-2.734	-0,06	
<i>Vodopivec Simčič Andreja - SZA BRANIK</i>			884	0,40	18.936	19.824	0,42	888	0,02	
<i>SKUPAJ SZA</i>			13.348	9,58	453.508	423.204	8,94	-49.240	-0,64	
<i>SKUPAJ ŠZA</i>			3.251	0	0	17.592	0,37	17.592	0,37	
<i>SKUPAJ</i>				16.599	9,58	453.508	440.796	9,31	-31.648	-0,27

BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Ocena 2012	FN 2013
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)	001	1.989.394	1.861.800
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	87 082	115.100
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	60.300	69.300
02	NEPREMIČNINE	004	2 482 359	2 542 300
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	930 395	1.001.700
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2 747.283	2 789.200
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2 339.063	2.513.800
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNA POSOJILA IN DEPOZITI	009	2.341	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	87	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	1.032.329	1.085.125
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	11.630	11.000
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	153 115	155 000
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	105.545	149 025
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	97 239	98.000
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	610 000	615.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	8 605	8.700
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	44 785	47.000
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	1.410	1.400
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	11.202	10.525
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	10 677	10.000
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	525	525
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	3.032.925	2.957.450
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	263.090	254.050
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠCINE	035	1 153	1.150
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	168 619	170.000
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	53 549	43.000
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	32 241	32.900
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	7.528	7 000
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	2.769.835	2.703.400
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNHIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NIJHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNHIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NIJHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.516.244	1 326.100
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	2.341	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	1 251 250	1 377.300
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	3.032.925	2.957.450
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

(v evnih, brez centov)

ČLENITEV PODKUPIN KONTOV	NAZIV PODKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks		Razlika
			Plan	Ocena realizacije	Plan	Plan 2013 / Plan 2012	Plan 2013 / Ocena realizacije 2012	
			2012	2012	2013			
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (864+862+863+864)			860	3.288.000	3.147.843	3.143.800	95,61	99,87*
760 PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV			861	3.288.000	3.147.843	3.143.800	95,61	99,87*
PONJEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE			862	0	0	0	#DEL0!	#DEL0!
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE			863	0	0	0	#DEL0!	#DEL0!
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIJALA			864	0	0	0	#DEL0!	#DEL0!
761 PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV			865	23.000	22.221	22.300	96,96	100,36
B) FINANČNI PRIHODKI			866	3.000	5.298	3.000	100,00	56,63
763 C) DRUGI PRIHODKI			867	2.000	180	1.000	50,00	555,56
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (864+865+866+867)			868	2.000	180	1.000	50,00	555,56
d) PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV (872+873+874)			869	0	0	0	#DEL0!	#DEL0!
d) PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV (872+873+874)			870	3.316.000	3.175.542	3.170.100	95,60	99,83
D) ČELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)			871	860.100	850.543	763.000	88,71	89,71
E) STROŠKI BLAGA, MATERIJALA IN STORITEV (872+873+874)			872	0	0	0	#DEL0!	#DEL0!
d) STROŠKI MATERIJALA (860)			873	47.100	469.763	432.000	93,82	94,09
461 F) STROŠKI STORITEV			874	389.000	380.780	321.000	82,52	84,30
F) STROŠKI DELA (876-877+878)			875	2.246.000	2.161.358	2.207.700	98,29	102,14
d) PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ (876)			876	1.740.000	1.700.418	1.745.000	100,29	102,52
d) PRISPEVKI ZA SOCIJALNO VARNOST DELODAJALCEV (877)			877	282.000	275.802	282.700	100,25	102,50
d) DRUGI STROŠKI DELA (878)			878	224.000	185.138	180.000	80,36	97,22
G) AMORTIZACIJA (879)			879	200.000	200.541	190.000	95,00	94,74
462 H) REZERVARCJE (880)			880	0	0	0	#DEL0!	#DEL0!
463 I) DRUGI STROŠKI (881)			881	6.400	6.943	7.000	109,38	100,82
K) FINANČNI ODHODKI (882)			882	0	3	10	#DEL0!	333,33
467 L) DRUGI ODHODKI (883)			883	100	1.453	1.400	1.400,00	96,35
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (884+885)			884	100	0	100	100,00	100
d) ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV (885)			885	100	0	100	100,00	#DEL0!
d) OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886)			886	0	0	0	#DEL0!	#DEL0!
N) CELOTNI ODHODKI (887+877+878+881+882+883+884)			887	3.312.700	3.220.841	3.169.210	95,67	98,40
O) PRESEZEK PRIHODKOV (888)			888	3.300	0	890	26,97	#DEL0!
P) PRESEZEK ODHODKOV (889)			889	0	45.299	0	#DEL0!	0,00
d) Davaek od dohodka pravnih oseb (890)			890	0	0	0	#DEL0!	#DEL0!
Presezeck prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka			891	3.300	0	890	26,97	#DEL0!
d) Presezeck odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (892)			892	0	45.299	0	#DEL0!	0,00
Presezeck prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega odobrja			893	0	45.299	0	#DEL0!	0,00
Povprečno število zapostenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)			894	74	72	73	98,95	101,39
Število mesecev postovanja			895	12	12	12	100,00	100,00

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

(v evrih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	ZNESEK			Index	
		Oznaka za AOP	Plan	Ocena realizacije	Plan 2013	Plan 2013 /
			2012	2012	2013	Plan 2013 /
					Pian 2012	Ocena realizacije
I. SKUPAJ PRIHODKI						
(402+431)						
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE		401	3.273.950	3.107.132	3.180.000	97,13
(403+420)						
A. Prihodki iz sredstev v javnih financ		402	2.783.950	2.686.093	2.685.000	96,45
(404+407+410+413+418+419)		403	1.961.000	1.883.902	1.823.000	92,95
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna		404	0	0	0	#DEL0!
(405+406)		405	0	0	0	#DEL0!
del 7400		406	0	0	0	#DEL0!
del 7400		Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije				
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov		407	4.000	3.410	3.000	75,00
(408+409)		408	4.000	3.410	3.000	75,00
del 7401		409	0	0	0	#DEL0!
del 7401		Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije				
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja		410	1.957.000	1.878.492	1.820.000	93,00
(411+412)		411	1.957.000	1.878.492	1.820.000	93,00
del 7402		412	0	0	0	#DEL0!
del 7402		Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije				
d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij		413	0	0	0	#DEL0!
(414+415+416+417)		414	0	0	0	#DEL0!
del 7403		Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo				
del 7403		415	0	0	0	#DEL0!
del 7403		Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije				
del 7404		416	0	0	0	#DEL0!
del 7404		Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije				
del 7404		417	0	0	0	#DEL0!
e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij		418	0	0	0	#DEL0!
741		419	0	0	0	#DEL0!
i. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije						#DEL0!
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe		420	822.980	804.191	862.000	104,75
(421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)						107,19
del 7130		Prejeti prihodki od prototje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe				
del 7130		421	160.000	155.653	160.000	100,00
del 7130		Prejeti prihodki od prototje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe				
del 7130		422	22.000	21.644	21.800	98,09
del 7102		Prejeti obresti				
del 7102		423	0	0	0	#DEL0!
del 7100		Prihodki od uretežbe na dobitku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki				
del 7100		424	640.000	625.971	679.250	106,13
del 7141		Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe				
72		425	150	173	150	100,00
72		Kapitalski prihodki				
730		426	800	750	800	100,00
730		Prejeti donacije iz domačih virov				
731		427	0	0	0	#DEL0!
731		Prejeti donacije iz tujine				
732		428	0	0	0	#DEL0!
732		Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč				
736		429	0	0	0	#DEL0!
736		Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije				
787		430	0	0	0	#DEL0!
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEVNA TRGU		431	480.000	421.039	495.000	101,02
(432+433+434+435+436)						117,57
del 7130		432	368.500	313.546	385.600	99,25
del 7102		433	3.500	3.396	3.400	97,14
Prejeti obresti						100,12
del 7703		434	90.000	95.574	98.000	108,89
Prihodki od najemnin, zakupin in drugih prihodkov od prenovevanja						101,48
del 7100		435	0	0	0	#DEL0!
Prihodki od udeležence na dobitku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki						

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	ZNESEK			Indeks	
		Oznaka za AOp	Plan	Ocena realizacije	Plan 2013	Plan 2013 /
del 7141	Druži tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	8.000	7.523	8.000	100,00
II. SKUPAJ ODHODKI		437	3.233,950	3.145,570	3.179,000	98,30
(438+481)						101,06
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE		438	2.769,000	2.755,077	2.717,500	98,86
(439+447+443+454+455+465+467+468+469+470)		439	1.647,000	1.612,386	1.653,500	100,39
A. Platé in drugi izdatki zaposlenim		440	1.410,000	1.395,079	1.440,000	102,13
(440+441+442+443+444+445+446)		441	45.000	43,817	25,500	56,67
Priče in dodatki		442	100,000	97,326	100,000	102,75
del 4000	Povratila in nadomestila	443	40,000	36,074	30,000	83,16
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	444	40,000	30,603	50,000	125,00
del 4004	Sredstva za nadomino delo	445	0	0	0	#DEL0!
del 4005	Platé za delo narezidentov po pogodbi	446	12.000	9,487	8.000	66,67
del 4009	Druži izdatki zaposlenim	447	267,000	262,741	270,000	101,12
	B. Prispevki delodajateljev za socialno varnost					102,76
	(448+449+450+451+452)					102,70
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	132,300	130,182	133,700	101,06
del 4011	Prispevek za združljivo zavarovanje	449	105,700	104,292	107,100	101,32
del 4012	Prispevek za zaposljenje	450	900	882	900	100,00
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.500	1,469	1.500	100,00
del 4015	Premije kollektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDZU	452	26,600	25,916	26,800	100,75
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe		453	745,000	741,512	669,000	89,80
(454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)		454	73,000	75,165	73,000	100,00
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	455	400,000	410,902	357,000	89,25
del 4021	Poseben material in storitve	456	95,000	96,107	97,000	102,11
del 4022	Energijska voda, komunalne storitve in komunikacije	457	5,000	4,707	5,000	100,00
del 4023	Prevozni stroški in storitve	458	4,000	3,778	4,000	100,00
del 4024	Izdakki za službeno potovanja	459	45,000	34,223	30,000	66,67
del 4025	Tekodel vzděvanje	460	9.000	8,922	8.000	88,89
del 4026	Poslovne najeamine in zakupnine	461	0	901	0	#DEL0!
del 4027	Kazni in odškodnine	462	0	0	0	#DEL0!
del 4028	Davelk na izplačanje plače	463	114,000	105,907	95,000	83,33
del 4029	Družoperativni odhodki	464	0	0	0	#DEL0!
del 403	D. Plaćila domaćih obresti	465	0	0	0	#DEL0!
del 404	E. Plaćila tujih obresti	466	0	0	0	#DEL0!
del 410	F. Subvencije	467	0	0	0	#DEL0!
del 411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	468	0	0	0	#DEL0!
del 412	H. Transferi neprofitnim organizacijim in ustanovam	469	0	0	0	#DEL0!
del 413	I. Drugi tekoči domaći transferi	470	110,000	118,338	145,000	131,82
	J. Investitički odhodki					122,53
	(471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)					#DEL0!
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0	0	#DEL0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0	0	#DEL0!
4202	Nakup opreme	473	57,500	61,174	42,000	73,04
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	22,500	14,641	0	0,00
4204	Novaogradnja, rekonstrukcija in adaptacija	475	10,000	12,434	60,000	482,55
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnova	476	0	0	0	#DEL0!
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0	0	#DEL0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	20,000	10,059	43,000	215,00
4208	Študije o izvedljivosti projektnih dokumentacij, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0	0	#DEL0!
4209	Nakup blagovnih rezerv in intenzivjskih začlog	480	0	0	0	#DEL0!
	Z. ODHODKI Z NASTOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU					
	(482+483+484)					
del 400	A. Platé in drugi izdatki zaposlenim iz nastova prodaje blaga in storitev na trgu	482	284,000	252,938	291,900	102,78
del 401	B. Prispevki delodajateljev za socialno varnost iz nastova prodaje blaga in storitev na trgu	483	46,000	41,217	47,600	103,48
del 402	C. Izdatki za blago in storitev iz nastova prodaje blaga in storitev na trgu	484	134,950	116,338	102,000	75,58
	III. PRESEŽEK ODHODKOV NAD ODHODKI					
	(401+437)					
	IIIIZ PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI					
	(437+401)					
		485	40,000	0	1.000	2,50
		486	0	38,438	0	#DEL0!
						0,00

(v evrih, brez centov)

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
PO VRSTAH DEJAVNOSTI**

(v evrih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	ZNESEK					
		Plan 2012		Ocena realizacije 2012		Plan 2013	
		Oznaka za AOP	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA
	A) PRIHODKI OD POSTOJANJA (661+662+663+664)	660	2.794.890	493.200	2.720.955	426.888	2.654.000
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	2.794.890	493.200	2.720.955	426.888	2.654.000
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0	0	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0	0	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIJALA	664	0	0	0	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	19.550	3.450	19.208	3.013	18.826
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	2.550	450	4.580	718	2.533
	C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	1.700	300	156	24	844
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	1.700	300	156	24	156
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0	0	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	2.818.600	497.400	2.744.899	430.643	2.676.203
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIJALA IN STORITEV (672+673+674)	671	731.085	129.015	735.209	115.334	644.124
del 466	NABAJAVA VREDNOST PRODANEGA MATERIJALA IN BLAGA	672	0	0	0	0	0
460	STROŠKI MATERIJALA	673	400.435	70.665	406.063	63.700	373.136
451	STROŠKI STORITEV	674	330.650	58.350	329.146	51.634	270.988
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	2.111.240	134.760	2.056.151	105.207	2.100.134
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	1.635.600	104.400	1.617.659	82.759	1.660.000
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	265.080	16.920	262.370	13.432	268.900
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	210.560	13.440	176.122	9.016	171.234
462	G) AMORTIZACIJA	679	170.000	30.000	173.348	27.193	160.398
463	H) REZERVACIJE	680	0	0	0	0	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	681	5.440	960	6.002	941	5.909
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	0	3	0	8
468	L) DRUGI ODHODKI	683	85	15	1.256	197	1.182
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (684+685)	684	85	15	0	0	84
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	85	15	0	0	84
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (687+688+689+690+691+692+693+694)	686	0	0	0	0	0
	O) PRESEZEK PRIHODKOV (670-687)	688	0	202.635	0	181.771	0

ČLENITEV PODKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	ZNESEK			
		Oznaka za AOP	Plan 2012	Ocena realizacije 2012	Plan 2013
		JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
		689	199.335	0	227.070
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0	0
del 80	Presezek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	0	202.635	181.771
del 80	Presezek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	199.335	0	227.070
	Presezek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0	45.299

(v eurih, brez centov)