OBČINA TABOR
ŽUPAN
TABOR 21, 3304 TABOR
TEL. 03 705 70 80, FAX: 03 705 70 86 E-POŠTA: info@obcina-tabor.si

Številka: 032-8rs/2022-10
Datum: 18.12.2023

OBČINSKEMU SVETU OBČINE TABOR: gradivo k 10. točki dnevnega reda

ZADEVA: Soglasje k Prvemu rebalansu programa dela, finančnega in kadrovskega načrta Zdravstvenega doma dr. »Jožeta Potrte« Žalec za leto 2023.

PRAVNA PODLAGA: Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o izločitvi organizacijske enote Zdravstveni dom »dr. Jožeta Potrate« Žalec iz Javnega zavoda Zdravstveni center Celje in o ustanovitvi Javnega zavoda Zdravstveni dom »dr. Jožeta Potrate« Žalec (Uradni list RS, št 11/2017), 6. in 15. člen Statuta Občine Tabor (Uradni list RS, št. 120/06, 51/10, 60/15 in UO OT, št. 3/18)

RAZLOGI ZA SPREJEM: obveznost iz naslova soustanoviteljstva zavoda

OCENA STANJA: Občina Tabor, kot ena izmed občin ustanoviteljic javnega zavoda, je nosilec pravic in obveznosti v višini 5 %.

NAČELA IN CILJI: zagotoviti nemoteno poslovanje Zdravstvenega doma dr. »Jožeta Potrate« Žalec

FINANČNE POSLEDICE: -

PREDLAGATELJ: Zdravstveni dom dr. »Jožeta Potrate« Žalec.

POROČEVALEC: Saša Zidanšek Obreza

DELOVNO TELO, KI JE GRADIVO OBRAVNAVALO: -

PREDLOG SKLEPA:
Občinski svet Občine Tabor daje soglasje k Prvemu rebalansu Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta Zdravstvenega doma dr. »Jožeta Potrate« Žalec za leto 2023.

Pripravila:
Saša Zidanšek Obreza

OBČINA TABOR

Župan:
Marko Semprimožnik

p.p.

PRILOGA: Zaprosilo za soglasje št. 1-DIR/2023-653/5/1 s prilogo, prejeto 27.11.2023

OBČINA TABOR

Prejeto: 27 -11- 2023	Sig. z.:
Številka zadeve:	Pril.:
	Vred.:

ZDRAVSTVENI DOM · ŽALEC · JAVNI ZAVOD ZDRAVSTVENI DOM 'DR.JOŽETA POTRATE' ŽALEC

Prešernova 6
3310 Žalec
Tel.: 03 713 43 00
Fax: 03 713 43 45
e-mail:
tajnistvo@zd-zalec.si

Št.:1-DIR/2023- 653/5/1
Datum: 20. 11. 2023

ZADEVA: Zaprosilo za soglasje k Prvemu rebalansu Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta ZD dr. »Jožeta Potrate« Žalec za leto 2023

Spoštovani!

V prilogi vam posredujemo Prvi rebalans Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta ZD dr. »Jožeta Potrate« Žalec za leto 2023, št. 1-DIR/2023-653/5 z dne 13. 11. 2023, ki je bil sprejet na 10. seji Sveta ZD dr. »Jožeta Potrate« Žalec dne 20. 11. 2023 in prosimo, da v skladu z določili Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije RS za leti 2023 in 2024 (Ur. l. RS št. 150/2022) podate kot občine ustanoviteljice soglasje.

Hvala in lep pozdrav.

Predsednica Sveta ZD
Alenka Kobal

Priloga:

- Odpravek sklepa 10. seje Sveta ZD dr. »Jožeta Potrate« Žalec z dne 20. 11. 2023
- Prvi rebalans Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta ZD dr. »Jožeta Potrate« Žalec za leto 2023, št. 1-DIR/2023-653/5 z dne 13. 11. 2023

Posredovano po e-pošti:

- Občina Braslovče, Braslovče 22, 3314 Braslovče, obcina@braslovce.si
- Občina Polzela, Polzela 8, 3313 Polzela, obcina.polzela@polzela.si
- Občina Prebold, Hmeljarska cesta 3, 3312 Prebold, obcina@prebold.si
- Občina Vransko, Vransko 59, 3305 Vransko, obcina.vransko@vransko.si
- Občina Tabor, Tabor 21, 3304 Tabor, info@obcina-tabor.si
- Občina Žalec, Ulica Savinjske čete 5, 3310 Žalec, glavna.pisarna@zalec.si

ZDRAVSTVENI DOM · ŽALEC · JAVNI ZAVOD ZDRAVSTVENI DOM "DR.JOŽETA POTRATE" ŽALEC

Prešernova 6
3310 Žalec
Tel.: 03 713 43 00
Fax: 03 713 43 45
e-mail:
tajnistvo@zd-zalec.si

Št.:1-DIR/2023- 653/5
Datum: 20. 11. 2023

ZADEVA: Odpravek sklepa 10. seje Sveta ZD dr. »Jožeta Potrate« Žalec z dne 20. 11. 2023
Ad/5 Obravnava in sprejem Prvega rebalansa Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta ZD dr. »Jožeta Potrate« Žalec za leto 2023, št. 1-DIR/2023-653/5 z dne 13. 11. 2023

Svet ZD dr. »Jožeta Potrate« Žalec je na svoji 10. seji dne 20. 11. 2023 pod točko Ad/5 sprejel soglasno sprejel naslednji

SKLEP:
Svet ZD potrdi Prvi rebalans Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta ZD za leto 2023 v predloženi vsebini, h kateremu morajo podati soglasje občine ustanoviteljice ZD.

Priloga:

- Prvi rebalans Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta ZD dr. »Jožeta Potrate« Žalec za leto 2023, št. 1-DIR/2023-653/5 z dne 13. 11. 2023

Predsednica Sveta ZD
Alenka Kobal

ZDRAVSTVENI DOM · ŽALEC · JAVNI ZAVOD ZDRAVSTVENI DOM 'DR.JOŽETA POTRATE' ŽALEC

Prešernova 6
3310 Žalec
Tel.: 03 713 43 00
Fax: 03 713 43 45
e-mail:
tajnistvo@zd-zalec.si

PRVI REBALANS PROGRAMA DELA, FINANČNEGA IN KADROVSKEGA NAČRTA ZDRAVSTVENEGA DOMA »DR. JOŽETA POTRATE« ŽALEC ZA LETO 2023



Žalec, november 2023

PRVI REBALANS PROGRAMA DELA, FINANČNEGA IN KADROVSKEGA NAČRTA ZDRAVSTVENEGA DOMA »DR. JOŽETA POTRATE« ŽALEC ZA LETO 2023

Odgovorna oseba:
Dr. Hana Šuster Erjavec, direktorica

Rebalans programa dela, finančnega in kadrovskega načrta ZD »Dr. Jožeta Potrate« Žalec so pripravili:

Dr. Hana Šuster Erjavec
Mateja Pilko
Špela Ocvirk
Maja Lesjak

Žalec, november 2023

KAZALO VSEBINE

1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU 3
1.1 DEJAVNOSTI ZDRAVSTVENEGA DOMA 3
1.2 ORGANIZACIJA ZAVODA 4

2 UVOD – RAZLOGI ZA PRVI REBALANS FINANČNEGA NAČRTA 4

3 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV 5
3.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV 5
3.2 Načrtovani prihodki 5
3.3 Načrtovani odhodki 6
3.3.1 Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev 6
3.3.2 Načrtovani stroški dela 7
3.3.3 Načrtovani stroški amortizacije 7
3.3.4 Načrtovan poslovni izid 7

4 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI 8

5 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA 9

6 PLAN KADROV 10
6.1 ZAPOSLENOST 10
6.2 SPREMEMBE GLEDE NA PRVOTNI KADROVSKI NAČRT 11

7 PLAN INVESTICIJ V LETU 2023 11
7.1 PLAN INVESTICIJ 12
7.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL 13

8 ZAKLJUČEK 13

1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: ZDRAVSTVENI DOM »DR. JOŽETA POTRATE« ŽALEC
Sedež: Prešernova 6, 3310 ŽALEC
Matična številka: 5636540
ID št. za DDV: SI16739116
Šifra proračunskega uporabnika: 92525
Številka transakcijskega računa: 01390-6030925224
Telefon uprava: 03 713 4300
Telefax: 03 713 43 15
E- pošta: tajnistvo@zd-zalec.si
Spletna stran: http:www.zd-zalec.si
Ustanovitelji: Občina Žalec, Občina Braslovče, Občina Polzela, Občina Prebold, Občina Vransko, Občina Tabor
Datum ustanovitve: 18. 9. 1992, št. vl. 1-4582-00

Organi zavoda:

- Svet ZD,
- direktor,
- Strokovni svet,
- strokovni vodja in
- Poslovni kolegij.

Vodstvo zavoda:

- dr. Hana Šuster Erjavec - direktorica,
- mag. Tjaša Žohar Čretnik, dr. med., spec. – strokovni vodja in
- Barbara Holcer, dipl. fiziot. – pomočnica direktorice za zdravstvene dejavnosti.

1.1 DEJAVNOSTI ZDRAVSTVENEGA DOMA

Zdravstveni dom »Dr. Jožeta Potrate« Žalec (v nadaljevanju: ZD) izvaja osnovno zdravstveno dejavnost v skladu s 7. in 9. členom Zakona o zdravstveni dejavnosti v sodelovanju z zasebnimi zdravstvenimi delavci in zdravstvenimi sodelavci, ki na podlagi koncesije opravljajo javno službo v skladu z njihovo koncesijsko pogodbo in pogodbo o sodelovanju z ZD. O uvajanju dejavnosti oz. programov in o spremembi lokacije izvajanja dejavnosti ZD odloča na predlog direktorja Svet ZD v soglasju z ustanoviteljicami.
Dejavnost ZD se v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji razvršča v:

- 86.210 – Splošna zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost,
- 86.220 – Specialistična zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost,
- 86.230 – Zobozdravstvena dejavnost,
- 86.909 – Druge zdravstvene dejavnosti,
- 82.110 - Nudenje celovitih pisarniških storitev,
- 82.190 - Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti.

- 88.109 Drugo socialno varstvo brez nastanitve za starejše in invalidne osebe
- 49391 Medkrajevni in drugi cestni potniški promet.

ZD predhodno navedeno dejavnost izvaja na lokacijah v Žalcu, na Vranskem, v Petrovčah, v Šempetru, v Domu Nine Pokorn Grmovje in v Zavodu sv. Rafaela Vransko.

1.2 ORGANIZACIJA ZAVODA

Notranja organizacijska struktura ZD je določena v Statutu in v Pravilniku o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest. Za izvajanje dejavnosti so v ZD oblikovane organizacijske enote. Posamezno organizacijsko enoto sestavljajo delovne enote (DE), ki predstavljajo osnovno organizacijsko obliko za posamezno strokovno področje.

Organizacijska struktura ZD (organigram) je objavljen na spletni strani ZD.

2 UVOD – RAZLOGI ZA PRVI REBALANS FINANČNEGA NAČRTA

Program dela, finančni in kadrovski načrt za leto 2023, kot tudi prvi rebalans programa dela, finančnega in kadrovskega načrta za leto 2023 temelji na izhodiščih, ki smo jih prejeli s strani Ministrstva za zdravje in Urada za makroekonomske analize in razvoj. Ministrstvo za zdravje je z dopisom št. 410-48/2022/3 z dne 21. 12. 2022 in dopisom št. 410-8/2022/13 z dne 25. 1. 2023 izdalo Nova – dodatna končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti za leto 2023.

Rebalans finančnega načrta zavoda za leto 2023 se je pripravil glede na že sprejeti Program dela in finančni načrt za leto 2023. Rebalans zavod sprejema iz naslednjih razlogov:
- zaradi sprememb, ki izhajajo iz Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/23)
- realizacije programa izvajanja zdravstvenih storitev v letu 2023;
- gibanje prihodkov in odhodkov pri pregledu poslovanja za obdobje 1 do 9 za leto 2023;
- spremembo vira financiranja investicij, to so sredstva, ki jih zagotavlja Občine Žalec.

V sklopu rebalansa je zavod korigiral:
- Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023
- Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023
- Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023
- Priloga AJPES 2023

direktorica
dr. Hana Šuster Erjavec

ZDRAVSTVENI DOM Dr. Jožeta Potrate ŽALEC

3 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Finančni načrt vsebuje realizacijo prihodkov in odhodkov za preteklo leto ter plan prihodkov in odhodkov za leto 2023.

3.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

ZD načrtuje skupaj 7.594.335 EUR celotnih prihodkov, ki so razporejeni na odhodkovne postavke v celotni vrednosti 7.545.980 EUR, kar pomeni, da ZD za leto 2023 načrtuje 45.055 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

	Finančni načrt 2023 v EUR
Celotni prihodki	7.594.335
Celotni odhodki	7.545.980
Poslovni izid	45.055

Priloge:

- Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023
- Obrazec AJPES - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

3.2 Načrtovani prihodki

Načrtovani prihodki v skupni vrednosti 7.594.335 EUR bodo v primerjavi z realiziranimi v letu 2022 višji za 10,8 %.

Prihodki bodo v letu 2023 višji iz naslednjih razlogov:

- V letu 2023 ZZZS izvajalcem, ki izpolnjujejo 15. člen zakona o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (Uradni list RS, št. 100/22, 141/22), plačuje vse opravljene storitve;
- na področju kadrov so v letu 2023 nastali dodatni stroški, ki izhajajo iz zakonskih sprememb. Prihodki zdravstvenega zavarovanja bodo višji, ker so v cenah vkalulirani povišani stroški dela;
- zavod zaposluje pripravnike in specializante, katerih plače so refundirane (specializante oz. stroške specializacij vodi Zdravniška zbornica Slovenije, povračila stroškov za pripravnike pa vodi Združenje zdravstvenih zavodov).

Načrtovani prihodki po vrstah so razvidni iz spodnje tabele.

	Naziv	FN 2022	Realiz. 1-12 2022	FN 2023	Indeks 4:2	Indeks 4:3
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Prihodki iz obveznega zavarovanja	5.320.000	5.660.740	6.200.000	116,5	109,5
2.	Prih. od ZZZS iz naslova pripravnikov in special.	360.000	171.303	258.435	71,8	150,9
3.	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	415.000	520.984	645.542	155,6	123,9
4.	Prihodki od doplačil, samoplačnikov in nadst.stor.	130.000	74.773	92.570	71,2	123,8
5.	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	360.000	402.258	345.272	95,9	85,8
6.	Finančni prihodki	5	1.699	46.796		100,0
7.	Prevrednotovalni in drugi prihodki	6.000	21.820	5.720		26,2
	SKUPAJ PRIHODKI	**6.591.005**	**6.853.577**	**7.594.335**	**115,2**	**110,8**

3.3 Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2023 znašajo 7.545.980 EUR in bodo za 14,8 % višji od realiziranih v letu 2022. Pregled po posameznih vrstah odhodkov leta 2023 v primerjavi s planom 2022 in z realizacijo leta 2022 je prikazan v spodnji tabeli.

Naziv	FN 2022	Realiz. 1-12 2022	FN 2023	Indeks 4:2	Indeks 4:3
1.	2.	3.	4.	5.	6.
ODHODKI:					
STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	2.337.800	2.322.607	2.532.110	108,3	109,0
AMORTIZACIJA OSNOVNIH SRED.	220.000	258.190	282.800	128,5	109,5
STROŠKI DELA	3.975.000	3.923.779	4.662.488	117,3	118,8
DRUGI ODHODKI	35.009	65.755	68.582	195,9	104,3
SKUPAJ ODHODKI	**6.567.809**	**6.570.331**	**7.545.980**	**114,9**	**114,8**

3.3.1 Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem ZD za leto 2023 znašajo 2.532.110 EUR in bodo za 9,0 % višji od doseženih v letu 2022. Delež stroškov materiala in stroškov storitev glede na celotne načrtovane odhodke ZD znaša 33,6 %.

Naziv	FN 2022	Realiz. 1-12 2022	FN 2023	Indeks 4:2	Indeks 4:3
1.	2.	3.	4.	5.	6.
ODHODKI:					
STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	**2.337.800**	**2.322.607**	**2.532.110**	**108,3**	**109,0**
1. Poraba materiala, DI in energije	689.800	556.897	707.110	102,5	127,0
2. Storitve vzdrževanja	610.000	573.666	630.000	103,3	109,8
3. Storitve skupnosti zavodov O Z D	135.000	123.114	118.453	87,7	96,2
4. Zdravstvene storitve	400.000	568.441	530.000	132,5	93,2
5. Prevozne, komunalne in storitve komunikacij	58.000	57.729	75.000	129,3	129,9
6. Pogodbe o delu in avtor.pogodb	230.000	222.237	257.700	112,0	116,0
7. Stroški v zvezi z delom in izobraževanja	35.000	57.496	50.000	142,9	87,0
8. Stroški drugih storitev	180.000	163.027	163.847	91,0	100,5

3.3.2 Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela v višini 4.662.488 EUR bodo za 18,8 % višji od realiziranih v letu 2022 in glede na celotne načrtovane odhodke ZD znašajo 61,8 %. Bruto plače z dodatki za pogoje dela, delovno dobo in regres za letni dopust bodo višje za 19,3 % od doseženih v letu 2022. Sorazmerno s plačami bodo višji tudi prispevki na bruto plače. Povišanje pri drugih stroških dela, ki zajemajo povračila za prevoz na delo in z dela, regres za prehrano med delom, jubilejne nagrade, odpravnine ob odhodu v pokoj ter premije za dodatno pokojninsko zavarovanje bo znašalo 12,2% v primerjavi z realizacijo 2022.

Naziv	FN 2022	Realiz. 1-12 2022	FN 2023	Indeks 4:2	Indeks 4:3
1.	2.	3.	4.	5.	6.
STROŠKI DELA	**3.975.000**	**3.923.779**	**4.662.488**	**117,3**	**118,8**
1. Plače in nadomestila	3.110.000	3.026.251	3.646.234	117,2	120,5
2. Regres za letni dopust	120.000	141.095	132.000	110,0	93,6
3. Prispevki in davki od plač	510.000	490.654	586.183	114,9	119,5
4. Drugi stroški dela	235.000	265.779	298.072	126,8	112,2

3.3.3 Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 282.000 EUR, in bo predvidoma višja za 9,5 % kot je bila realizirana v letu 2022.

3.3.4 Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki za leto 2023 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 48.355 EUR, pred odbitkom davka od dohodka pravnih oseb (DDPO). Po odbitem davku je načrtovani presežek prihodkov nad odhodki 45.055 EUR. Načrtovan poslovni izid v letu 2023 je prikazan v spodnji tabeli.

Naziv	FN 2022	Realiz. 1-12 2022	FN 2023	Indeks 4:2	Indeks 4:3
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Skupaj prihodki	6.591.005	6.853.577	7.594.335	115,2	110,8
Skupaj odhodki	6.567.809	6.570.331	7.545.980	114,9	114,8
Presežek prihodkov nad odhodki	23.196	283.246	48.355		
Davek od dohodka pravnih oseb (DDPO)	0	3.016	3.300		
PRESEŽEK PRIH. NAD ODH. Z DDPO	**23.196**	**280.230**	**45.055**		

4 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Načrt prihodkov in odhodkov po dejavnostih je prikazan v Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti. Po zakonu je potrebno ločeno spremljanje poslovanja in prikaz izida poslovanja s sredstvi javnih financ in drugih sredstev za opravljanje javne službe od spremljanja poslovanja s sredstvi, pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

V skladu z določili Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (ZIPRS2324), Navodilom v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost (št. dokumenta 0140-114/2022/3 Ministrstva za zdravje z dne 19. 5. 2022) ter zaradi preglednega izvajanja tržne dejavnosti, ima ZD sprejet Pravilnik o razporejanju prihodkov in odhodkov po stroškovnih mestih ter delitev na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti (sodila). V letu 2022 je zavod sprejel tudi Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških storitev ZD »dr. Jožeta Potrate« Žalec, metodologijo za oblikovanje cen po posameznih dejavnostih in cenike samoplačniških storitev za storitve: medicine dela, prometa in športa, zobozdravstva, ginekologije, laboratorija, cepljenja, izdaj potrdil in izpolnjevanja obrazcev.

Prihodke javne službe sestavljajo: prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila pacientov, prihodki od mrliških ogledov in opravljenih odvzemov krvi, prihodki iz naslova konvencijskega zavarovanja, prihodki iz državnega in občinskega proračuna za tekoče obveznosti, prihodki za pokrivanje stroškov pripravništva in specializacij in finančni prihodki.

Prihodke tržne dejavnosti sestavljajo prihodki iz naslova:

- medicine dela, prometa in športa
- samoplačniških zdravstvenih storitev v osnovni zdravstveni dejavnosti
- izdajanja zdravniških potrdil
- samoplačniških in nadstandardnih storitev v zobozdravstvu
- provizij zaračunanim prostovoljnim zdravstvenim zavarovalnicam
- odškodnin in pogodbenih kazni
- samoplačniških testiranj
- nezdravstvenih storitev.

Pobrane najemnine za poslovne prostore in obratovalni stroški v zvezi z najemninami od leta 2019 več ne štejejo kot prihodek tržne dejavnosti, ampak so prihodki javne službe.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je razvidno, da ZD načrtuje 7.245.411 EUR prihodkov iz naslova opravljanje javne službe in 348.924 EUR prihodkov iz naslova tržne dejavnosti, kar v odstotku znaša:

Naziv	Delež v %
Javna služba	95,4
Tržna dejavnost	4,6

Poslovni prihodki so planirani v dejavnosti, kjer so tudi dejansko nastali, medtem ko so se finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki v celoti izkazali med prihodki za opravljanja javne službe, razen če se iz knjigovodskih listin lahko ugotovi, da se nanašajo na tržno dejavnost.

Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava določa, da se stroški oz. odhodki, ki jih ni mogoče razdeliti na osnovi knjigovodske dokumentacije, delijo na javno in tržno dejavnost na podlagi sodil, ki jih določi Ministrstvo za zdravje.

Odhodki iz naslova opravljanja javne službe so planirani v višini 7.216.254 EUR, medtem ko so odhodki iz naslova opravljanja tržne dejavnosti planirani v višini 329.726 EUR.

ZD načrtuje, da bo ustvaril v letu 2023 iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu – tržne dejavnosti 17.888 EUR presežka prihodkov nad odhodki po odbitku davka od dohodka pravnih oseb in 27.167 EUR presežka prihodkov nad odhodki po odbitku davka od dohodka pravnih oseb iz sredstev za opravljane javne službe.

Priloga: Obrazec AJPES - Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

5 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Zaradi spremljanja gibanja javno-finančnih prihodkov in odhodkov mora ZD kot določeni uporabnik enotnega kontnega načrta planirati prihodke in odhodke tudi po računovodskem načelu denarnega toka - plačano realizacijo. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju bilanc javno-finančnih prihodkov oz. prejemkov in odhodkov oz. izdatkov na ravni države. Tako so v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka planirani prihodki in odhodki na osnovi enotnega kontnega načrta, ki velja za neposredne uporabnike proračuna. To pomeni, da so v tem izkazu planirani vsi prejemki in izdatki, ki bodo vplačani in izplačani v letu 2023.

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka so tako planirani ločeno:

1. prihodki za izvajanje javne službe v višini 7.703.696 EUR,
2. prihodki za izvajanje tržne dejavnosti v višini 330.000 EUR.

Skupaj je ZD planiral, da bo ustvaril v letu 2023 8.033.696 EUR prihodkov po načelu denarnega toka, kar je 18 % več kot je bilo realizirano v letu 2022.

Odhodki so prikazani po posameznih stroškovnih vrstah, predpisanih z enotnim kontnim načrtom za neposredne uporabnike proračuna in smo jih v celoti planirali v višini 7.836.825 EUR, kar je za 11,3 % več kot v letu 2022.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka planiramo, da bo ZD v letu 2023 ustvaril presežek odhodkov nad prihodki po denarnem toku v višini 196.870 EUR.

Priloge:
Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

6 PLAN KADROV

6.1 ZAPOSLENOST

Plan kadrov v ZD je določen s kadrovskim načrtom, ki temelji na obsegu programov, ki jih ZD izvaja po pogodbi z ZZZS ter po obsegu izvajanja tržne dejavnosti. Za realizacijo programov mora ZD zagotoviti kadre, predvidene v kadrovskem načrtu. V skladu z določili Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 in Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 162/22, v nadaljevanju: Uredba) je ZD pripravil kadrovski načrt, ki je sestavni del finančnega načrta.
Pri pripravi kadrovskega načrta za leto 2023 je ZD ocenil število zaposlenih, ki se financirajo iz naslednjih virov financiranja:

1. državni proračun;
2. proračun občin;
3. ZZZS in ZPIZ;
4. druga javna sredstva za opravljanje javne službe (na primer takse, pristojbine, koncesnine, RTV-prispevek);
5. sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu;
6. nejavna sredstva za opravljanje javne službe;
7. sredstva prejetih donacij;
8. sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna;
9. sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej;
10. sredstva iz sistema javnih del;
11. sredstva stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odprtost in kakovost v izobraževanju in znanosti.

6.2 SPREMEMBE GLEDE NA PRVOTNI KADROVSKI NAČRT

ZD je z javno uslužbenko, ki je zaključila program specializacije iz družinske medicine sklenil pogodbo o zaposlitvi za delovno mesto zdravnik specialist, za opravljanje del in nalog zdravnice specialistke v ambulanti družinske medicine. Prav tako bo ZD z javno uslužbenko, ki bo zaključila program specializacije iz klinične psihologije, sklenil pogodbo o zaposlitvi za delovno mesto klinični psiholog specialist, za opravljanje del in nalog Klinične psihologinje specialistke v Centru za krepitev zdravja. ZD je zaposlil javno uslužbenko - pripravnico na področju kineziologije. ZD je po opravljenem pripravništvu sklenil pogodbo o zaposlitvi za delovno mesto Prehranski svetovalec s polovičnim delovnim časom v Centru za krepitev zdravja. Spremembe so finančno vključene v Rebalans finančnega načrta za leto 2023.

7 PLAN INVESTICIJ V LETU 2023

V skladu s politiko ZD in z razpoložljivimi finančnimi sredstvi so v plan investicij in vzdrževalnih del vključene potrebne investicije. V ZD planiramo za nabavo osnovnih sredstev, investicije, investicijsko in tekoče vzdrževanje sredstva v višini 1.158.392 EUR.

Naziv	Vrednost v EUR
Nabave osnovnih sredstev	803.892
Investicijsko in tekoče vzdrževanje	354.500
Skupaj	**1.158.392**

Viri financiranja nabav osnovnih sredstev, investicij in investicijskega vzdrževanja so prikazani v spodnji tabeli.

Naziv	Vir financiranja v EUR
Sredstva ustanovitelja	182.027
Amortizacija	616.865
Donacije (kto 92)	5.000
Direktna bremenitev stroškov (46)	354.500
Skupaj	**1.158.392**

Prvotno je Občina Žalec namenila zavodu sredstva v višini 50.000 EUR za izvajanje dejavnosti v letu 2023. Znesek je zavod vključil v Finančni načrt za leto 2023. V Rebalansu za leto 2023 je vir financiranja za investicije Občine Žalec povzet iz sklepa o potrditvi investicijskega programa št. 160-0005/2023-19, z dne 06.11.2023. Predvidena so sredstva za financiranje investicij v višini: 172.027,73 EUR (Ministrstvo za zdravje) in 10.000,00 EUR (Občina Žalec). Vir financiranja bo realiziran v celoti po izvršitvi nakazila sredstev Ministrstva za zdravje, če realizacija ne bo izvedena v letu 2023, bo zavod sredstva prejel v letu 2024.

7.1 PLAN INVESTICIJ

Plan investicij je načrtovan v skladu s politiko investiranja in letnimi cilji ter z razpoložljivimi finančnimi sredstvi. V letu 2023 načrtujemo nabavo osnovnih sredstev ter investicije v višini 803.982 EUR, od tega načrtujemo 377.669 EUR vlaganj v osnovna sredstva in 426.223 EUR v zgradbe. V nadaljevanju sta postavki podrobno opisani:

	NAČRT NABAV OSNOVNIH SREDSTEV V LETU 2023		VREDNOST
	Vrsta osnovnega sredstva in nahajališče	Nahajališče	V EUR
1.	Preiskovalne mize	Ambulante	12.000
2.	Kartotečne omare	Ambulante in zobozdravstvo	8.200
3.	Rekviziti za izvajanje vaj s pacienti, dodatne police v shrambi	CKZ	3.000
4.	Aparat Sonoplus	Fizioterapija	7.546
5.	Parafinska kad	Fizioterapija	2.275
6.	Inkontinenčni stol	Fizioterapija	34.942
7.	Zavese na vstop v kabine za paciente in omara	Fizioterapija	3.500
8.	Urinski analizator	Laboratorij	45.384
9.	Stol za flebtosa 2 kos	Laboratorij	992
10.	Diagnostični avdiometer	MDPŠ	5.140
11.	Predelava NMP avtomobila znamke Hyundai in dodaten hladiln	NMP	5.000
12.	Hladilnik za cepiva	NMP	4.578
13.	Aparature za pregled pacientov	Otroško zobozdravstvo	2.756
14.	HD lupa z osvetlitvijo – Ambulanta 1	Otroško zobozdravstvo	3.292
15.	Nakup vozil (2 kom)	Patronažna služba	37.000
16.	Tehtnica za dojenčke - 4 kom	Patronažna služba	2.771
17.	Bioptron pro 1	Patronažna služba	2.793
18.	Nakup medicinske opreme	Referenčno ambulante	40.000
19.	Programska oprema	Psihološka ambulanta	5.500
20.	Klimatske naprave		8.000
21.	Nakup računalniške opreme		40.000
22.	Nakup stolov in klopi		9.000
23.	Dobava aparata za sterilizacijo		24.000
24.	Nakup kompresorja		5.000
25.	Pohištvo za potrebe ZD		5.000
26.	Agregat ZP Vransko		45.000
27.	Programska oprema - ProMedica 2		15.000
	Skupaj		377.669

Predvidena vlaganja v zgradbe v letu 2023:

	PLAN INVESTICIJ V LETU 2023	
	Vlaganje v zgradbe	VREDNOST V EUR
1.	Adaptacija prostorov dispanzerja za otroke in mladostnike	274.291
2.	Ureditev parkirišča ambulante medicine Šempeter	111.932
3.	Ureditev splošne ambulante	40.000
	Skupaj	426.223

Priloga:
Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023

7.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

ZD v letu 2023 načrtuje:

- Investicijska vzdrževalna dela v višini 179.000 EUR in
- tekoča vzdrževalna dela v višini 175.500 EUR.

Podroben opis vzdrževalnih del je prikazan v Obrazcu 5.

Priloga:
Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023

8 ZAKLJUČEK

Prvi rebalans programa dela, finančnega in kadrovskega načrta za leto 2023 je oblikovan v skladu z razpoložljivimi finančnimi viri. Poslovni izid za leto 2023 je načrtovan ob predpostavki, da bodo gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2023 realizirana v okviru načrtovanih in pričakovanih izhodišč.
Zdravstveni dom Zdravstveni dom »Dr. Jožeta Potrate« Žalec bo po svojih strokovnih in vodstvenih močeh poskušal realizirati celoten program in leto 2023 zaključiti poslovno uspešno.

Št. PDFKN: 1-DIR/ 2023-653/5

Žalec, 13.11.2023

ZDRAVSTVENI DOM žig Dr. Jožeta Potrate ŽALEC

dr. Hana Šuster Erjavec,
direktorica

(podpis)

Opomba: Samostojna stran

ZAKLJUČNI DEL

Datum sprejetja:

Rebalans PDFKN se sprejema na **10. seji** Sveta ZD dne 20.11.2023

Datum in kraj nastanka rebalansa PDFKN:
Žalec, 13.11.2023