



ZDRAVSTVENI DOM
DRAVOGRAD

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2015 Zdravstvenega doma Dravograd

ZDRAVSTVENI DOM DRAVOGRAD
Trg 4. julija 4, 2370 Dravograd

Odgovorna oseba: Ervin Pečnik, dr.med.

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015 VSEBUJE:.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
2. ZAKONSKE PODLAGE	5
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015	6
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2015	7
4.1. LETNI CILJI.....	7
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	7
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	7
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	8
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	8
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	8
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA.....	8
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	
11	
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	11
7.1.1. Načrtovani prihodki	11
7.1.2. Načrtovani odhodki.....	11
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	12
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	13
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	13
8. PLAN KADROV	13
8.1. ZAPOSLENOST.....	13
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	14
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	14
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	14
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2015.....	15
9.1. PLAN INVESTICIJ	15
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	15

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015 VSEBUJE:

a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt Zdravstvenega doma Dravograd za leto 2015 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 2015
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2015
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2015

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

- **Obrazec 1: Delovni program 2015**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2015**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2015**
- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2015**
- **Priloga – AJ PES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: ZDRAVSTVENI DOM DRAVOGRAD
Sedež: Trg 4. julija 4, 2370 Dravograd
Matična številka: 5054885
Davčna številka: 59189487
Šifra uporabnika: 92002
Številka transakcijskega računa: SI56 0122 5603 0920 020
Telefon, fax: 02/87 23 400, 02 87 23 403
Spletna stran: www.zd-dravograd.si

Ustanovitelj: Občina Dravograd

Akt o ustanovitvi: Odlok o preoblikovanju Zdravstvenega doma Dravograd v javni zavod z dne 19.9.1995 in Odlok o dopolnitvah Odloka o preoblikovanju Zdravstvenega doma Dravograd v javni zavod z dne 14.7.2000. Zadnji ustanovitveni akt Odlok o ustanovitvi ZD Dravograd je sprejel Občinski svet Občine Dravograd dne 2.6.2011 (Ur. l. RS 55/2011), spremembe in dopolnitve tega Odloka pa je Občinski svet sprejel dne 12. 3. 2015 (Ur. l. RS 22/2015).

Dejavnosti

Zdravstveni dom Dravograd (v nadaljevanju ZD Dravograd) opravlja zdravstveno dejavnost na primarni ravni in sicer:

- 86.210 splošna izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost
- 86.220 specialistična izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost
- 86.230 zobozdravstvena dejavnost in
- 86.909 druge zdravstvene dejavnosti – samostojne zdravstvene dejavnosti, ki jih ne opravljajo zdravniki

Podrobnejša predstavitev dejavnosti zavoda

Vsebina zdravstvene dejavnosti v okviru splošne medicine je naslednja:

- Skrbimo za preprečevanje oz. pravočasno odkrivanje obolenj, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov in poškodovancev.
- Predlagamo ukrepe za varovanje, krepitev in izboljšanje zdravja ter spremljamo zdravstveno stanje prebivalstva.
- Vršimo preventivno zdravstveno varstvo rizičnih skupin odraslega prebivalstva, otrok in šolske mladine.
- Izvajamo zdravstveno vzgojo za predšolske in šolske otroke, odrasle ter šolo za starše - predavanja, individualna svetovanja in skupinske zdravstveno vzgojne delavnice za odrasle.
- Zagotavljamo patronažno varstvo in zdravljenje na domu ter nujno medicinsko pomoč.
- V dispanzerju za ženske opravljamo kurativne in preventivne zdravstvene preglede.
- Za potrebe osnovnega zdravstva delujejo tudi diagnostični laboratorij, rentgen in ambulanta za ultrazvočno diagnostiko.
- Nudimo primarno zdravstveno oskrbo varovancem Zavoda Čebela v Domu Svete Eme v Šentjanžu pri Dravogradu.

V okviru zobozdravstvene dejavnosti imamo organizirane:

- dve zobozdravstveni ambulanti za šolsko mladino (ena je locirana v prostorih Osnovne šole Dravograd),
- eno zobno ambulanto za odrasle in
- specialistično pedontološko ambulanto, ki deluje za vse koroške občine.

Organi zavoda

Svet zavoda: je organ upravljanja, ki ima 7 članov. Sestavljajo ga štirje predstavniki ustanovitelja, dva predstavnika delavcev zavoda in en predstavnik zavarovancev.

Direktor zavoda: je poslovodni organ javnega zavoda, ki zastopa in predstavlja zavod, vodi delo in poslovanje zavoda in je odgovoren za zakonitost dela zavoda.

Strokovni svet: je strokovni organ, ki šteje tri člane – direktor in dva člana, ki ju imenuje svet zavoda izmed delavcev, ki opravljajo dejavnosti, za katere je zavod ustanovljen.

Vodstvo zavoda

Direktor: Ervin Pečnik, dr. med.

Pomočnica direktorja: Franja Hribernik, dipl. med. sestra

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, 23/08,058/08 ZZDRS-E, 77/08 ZDZdr, 40/12 ZUJF, 14/13),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10 ZPPKZ, 40/12 ZUJF),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2014 z aneksi,
- Pogodba z ZZZS o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2014.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4),
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 110/11)
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 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:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Dravograd,
- Statut Zdravstvenega doma Dravograd,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Sistematizacija delovnih mest,

- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik za oddajo javnih naročil male vrednosti,
- Pravila o disciplinski in odškodninski odgovornosti,
- Pravilnik o štipendiranju,
- Pravilnik o uporabi službenih avtomobilov,
- Pravila naročanja pacientov v ZD Dravograd,
- Pravilnik o prepovedi uživanja alkohola in prepovedanih drog ter o kontroli alkohola in prepovedanih drog pri zaposlenih v javnem zavodu,
- Program promocije zdravja na delovnem mestu.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2015 smo sledili izhodiščem, ki so za javne zdravstvene zavode podana v naslednjih aktih:

- dopisi Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti za leto 2015,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS 1415, Uradni list RS, št. 101/13),
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (ZUJF, Uradni list RS, št. 40/12 s spremembami),
- Kolektivna pogodba za javni sektor in kolektivne pogodbe za področje zdravstva s spremembami v aneksih,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS, Uradni list RS, št. 108/09 – UPB in nadaljnje spremembe),
- Dogovor o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju 2015 (Uradni list RS, št. 95/14).

Pogoji poslovanja javnih zdravstvenih zavodov so neposredno opredeljeni s predlogom Finančnega načrta ZZZS za leto 2015 in vsebinskimi spremembami iz Aneksa št. 2 k Splošnemu dogovoru za leto 2014 in doslej znanimi spremembami iz Splošnega dogovora za leto 2015, o katerem pa Vlada RS še ni odločila.

Usmeritve, ki smo jih upoštevali pri sestavi programa dela in finančnega načrta ZD Dravograd za leto 2015 so:

- a) Obseg programa zdravstvenih storitev ostaja na ravni dogovorjenega s pogodbo ZZZS za leto 2014, povečan za referenčno ambulanto, naj bi jo pridobili v letu 2015. Predvidevamo, da bo program za ostale plačnike dosegel realizacijo predhodnega leta.
- b) Pri planiranju vrednosti programov zdravstvenih storitev za leto 2015 smo upoštevali:
 - Predlog Finančnega načrta ZZZS za leto 2015 ne predvideva novih varčevalnih ukrepov in prenosov obveznosti ZZZS do izvajalcev iz leta 2015 v leto 2016.
 - Vrednost programov je ocenjena na osnovi cen zdravstvenih storitev, ki veljajo od 1.1.2015 dalje in s povišanjem amortizacije za 25 %. Skladno s Finančnim načrtom ZZZS za leto 2015 pa ni predvidenih prihodkov za pokritje izplačil ob odpravi tretje četrtine plačnih nesorazmerij, prav tako pa tudi niso predvidena povečanja cen zdravstvenih storitev zaradi uveljavitve napredovanj s 1.12.2015.
- c) Pri načrtovanju stroškov dela (plače, regres za letni dopust, odpravnine ob upokojitvi in drugi prejemki zaposlenih) smo upoštevali določila Dogovora o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju 2015, v okviru katerega se podaljšajo ukrepi iz Dogovora o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov iz obdobja 1.6.2013 – 31.12.2014 še do konca leta 2015:

- veljavnost plačne lestvice in vrednost plačnih razredov se podaljša do konca leta 2015, redna delovna uspešnost se ne izplačuje, napredovanje v višje plačne razrede se uveljavi s 1.12.2015,
- regres za letni dopust se določi glede na plačni razred,
- postopno povečevanje premij KDPZ in
- kadrovski plan, ki upošteva usmeritve ZIPRS 1415 in Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov za leti 2014 o 1 % znižanju stanja zaposlenih, ki so financirani iz javnih sredstev z izjemami kot so n.pr. novi programi, reorganizacije, nadomeščanje daljših odsotnosti.

d) Za uravnoteženje finančnega načrta ZD Dravograd za leto 2015 smo predvideli ukrepe za racionalizacijo poslovanja, ki so bili uvedeni že v preteklih poslovnih letih.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2015

4.1. LETNI CILJI

- ZD Dravograd bo opravljal dejavnosti v obsegu in strukturi, ki je opredeljena s Pogodbo z ZZZS in je rezultat vsakoletnih pogajanj o izhodiščih, zapisanih v Splošnem dogovoru in Prilogi ZD ZAS II/a.
- Zagotovili bomo potrebno dokumentacijo in pogoje za pridobitev referenčne ambulante.
- V ZD Dravograd bomo posvetili pozornost zdravstveni vzgoji za mladino in odrasle tudi v okviru delavnic za promocijo zdravja in preprečevanja škodljivih navad.
- Za preprečevanje nalezljivih bolezni bomo izvajali cepljenja proti klopnemu meningitisu, virusnemu hepatitisu, pnevmokokni pljučnici in tetanusu.
- Za boljšo dostopnost zdravstvenih storitev in skrajšanje čakalnih dob bomo poskrbeli z doslednim upoštevanjem sistema naročanja za preglede in za recepte ter napotnice za specialistične preglede.
- V okviru neprekinjenega zdravstvenega varstva bomo nujno medicinsko pomoč opravljali po organizacijskem aktu v skladu s Pravilnikom o NMP. Od 20:00 do 07:00 se bodo pacienti za nujna stanja še naprej obračali na urgentno službo ZRCK Ravne na Koroškem.
- Za investicije in investicijsko vzdrževanje ob nezadostnem financiranju s strani ZZZS nimamo dovolj sredstev, zato se bomo morali za najnujnejše primere dogovoriti za sofinanciranje z ustanoviteljem ZD Dravograd.
- V letu 2015 bomo skrbeli za uravnoteženo poslovanje tako, da bomo:
 - naročali zdravila in druge zdravstvene materiale, goriva in čistilna sredstva le za najnujnejše potrebe v skladu s predpisi o javnih naročilih;
 - po podjemnih pogodbah izvajali le tiste zdravstvene, tehnično-vzdrževalne in druge poslovne storitve, ki jih ne moremo zagotoviti z lastnimi kadri.
 - delo v času preko polnega delovnega časa izvajali le za neprekinjeno zdravstveno varstvo.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Cilji in aktivnosti ZD Dravograd na področju NNJF so aktivnosti in naloge, s katerimi zagotovimo pregledno, učinkovito, uspešno in gospodarno poslovanje ter zmanjšamo poslovna tveganja.

Na podlagi definicije notranje kontrole kot sestavine NNJF načrtujemo naslednje cilje:

- posodobitev in dopolnitev Načrta integritete,
- posodobitev Pravilnika o računovodstvu

Uresničevanje zastavljenih ciljev za leto 2015 bomo spremljali kontinuirano in jih po potrebi konkretizirali na strokovnem kolegiju.

V ZD Dravograd je v letu 2014 potekala notranja revizija javnega naročanja za leto 2013, ki jo je izvajala revizijska hiša Loris, d.o.o. iz Dravograda. Na podlagi notranje revizije je bilo ugotovljeno, da so na področju javnega naročanja notranje kontrole v ZD Dravograd vzpostavljene in v glavnini delujejo optimalno. Pomanjkljive so na področju kontroliranja zaračunanih storitev za zobotehnične storitve.

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Tveganje: Preseganje oz. nedoseganje načrtovanega dogovorjenega programa po pogodbi z ZZZS

Ukrep: Medletno, obdobjno načrtovanje obsega dela, ugotavljanje odmikov in ukrepanje v primeru neugodnih gibanj.

Tveganje: Povečanje količinske porabe zdravstvenega materiala kljub ohranjanju istega obsega dela.

Ukrep: Medletno spremljanje porabe, primerjava s planom, ugotovitev vzrokov za povečanje in takojšnje ukrepanje.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

V skladu z ugotovitvami in priporočili notranje revizije bomo v letu 2015 vzpostavili notranje kontrole na področju zaračunanih zobotehničnih storitev.

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

Zastavljene cilje merimo:

- s kazalniki obsega dela (število količnikov, točk na uro, število obiskov na zdravnika),
- s finančnimi kazalniki (kazalnik gospodarnosti, donosnosti, obračanja sredstev, odpisanosti osnovnih sredstev, odpisanosti opreme, kazalnik zadolženosti, financiranja in likvidnosti).

Med letom spremljamo:

- mesečno realizacijo delovnega programa
- trimesečno realizacijo plana zaposlovanja, izkaz prihodkov in dohodkov z analitičnimi prikazi gibanja prihodkov in odhodkov, realizacijo plana investicij.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2015

Delovni načrt ZD Dravograd za leto 2015 je izdelan na osnovi pogodbe z ZZZS za leto 2014 in aneksa št. 1. Obseg dela, ki ga dogovarjamo s pogodbo z ZZZS in je financiran iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ), prostovoljnih zdravstvenih zavarovanj (PZZ) in doplačil se

ne razlikuje od programa v letu 2014. V letu 2015 bo v okviru dejavnosti dispanzerja za mentalno zdravje ponovno delala logopedinja, kot zunanja sodelavka. V dejavnosti patronaže in nege na domu se od 1.1.2015 dalje storitve evidentirajo in obračunavajo v obravnava.

Program zdravstvene dejavnosti, ki je namenjen ostalim plačnikom, je planiran v skladu z realizacijo za ostale plačnike (konvencije in fizične osebe) v preteklem letu.

Tabela 1: Delovni načrt za leto 2015 po pogodbi z ZZZS in za ostale plačnike

SPLOŠNA IN SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
	ZZZS		OSTALI PLAČNIKI		SKUPAJ	
	<i>OBISKI</i>	<i>KOLIČNIKI, TOČKE</i>	<i>OBISKI</i>	<i>KOLIČNIKI, TOČKE</i>	<i>OBISKI</i>	<i>KOLIČNIKI, TOČKE</i>
1. splošne ambulate - SKUPAJ	30.785	98.407			30.785	98.407
- kurativa	30.468	94.287			30.468	94.287
- preventiva	317	4.120			317	4.120
2. otroški in šolski dispanzer - SKUPAJ	1.189	10.495			1.189	10.495
- kurativa	0	0			0	0
- preventiva	1.189	10.495			1.189	10.495
3. dispanzer za ženske	1.793	5.839			1.793	5.839
- od tega preventiva		292				292
4. SA v socialnovarstvenem zavodu	471	1.649			471	1.649
5. disp. za mentalno zdravje - SKUPAJ	185	4.304			185	4.304
- psiholog	56	1.304			56	1.304
- logoped	129	3.000			129	3.000
6. patronažna služba	0	4.725			0	4.725
7. RTG*	3.000	10.402				10.402
8. laboratorij				2.100		2.100
LABORATORIJ - evidenčno						
- za količnike		21.173				
- za točke						
- SKUPAJ		21.173		2.100		23.273
Opomba: * Pri RTG diagnostiki je v stolpcu obiski navedeno število preiskav. **Pri patronažni službi je v stolpcu količniki, točke navedeno število obravnav.						
ZDRAVSTVENA VZGOJA ZA ODRASLO POPULACIJO						
		število delavnic				
delavnica 'zdravo hujšanje'		1				
delavnica 'zdrava prehrana'		1				
delavnica 'telesna dejavnost-gibanje'		1				
delavnica 'skup.svetov. za opuščanje kajenja'		1				
individualno svetovanje 'da, opuščam kajenje'		3				
individualno svetovanje za tveganje pitja alkohola		2				
krajša delavnica 'življenjski slog'		11				
krajša delavnica 'test hoje na 2 km'		4				
krajša delavnica 'dejavniki tveganja'		12				
delavnica 'podpora pri spoprijemanju z depresijo'		2				
ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
	ZZZS		OSTALI PLAČNIKI		SKUPAJ	
	<i>OBISKI</i>	<i>TOČKE</i>	<i>OBISKI</i>	<i>TOČKE</i>	<i>OBISKI</i>	<i>TOČKE</i>
1. zobozdravstvo za odrasle	4.610	43.792	150	2.367	4.760	46.159
- od tega protetika		21.897		0		21.897
2. mladinsko zobozdravstvo	2.827	31.085	63	750	2.890	31.835
3. pedontologija	2.383	22.792	23	300	2.406	23.092
4. zobni RTG				1.000		1.000
SKUPAJ ZOBOZDRAVSTVO	9.820	97.669	236	4.417	10.056	102.086
ZOBNI RTG - evidenčno						
		2.421		0		2.421
ZOBOTEHNIČNI LABORATORIJ - evidenčno						
- SKUPAJ		9.600		0		9.600

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
	ZZZS		OSTALI PLAČNIKI		SKUPAJ	
	<i>OBISKI</i>	<i>TOČKE</i>	<i>OBISKI</i>	<i>TOČKE</i>	<i>OBISKI</i>	<i>TOČKE</i>
1. zobozdravstvo za odrasle	4.563	43.349	150	2.367	4.713	45.716
- od tega protetika		21.675		1.184		22.859
2. mladinsko zobozdravstvo	2.811	30.916	63	750	2.874	31.666
3. pedontologija	2.383	22.792		300	2.383	23.092
4. zobni RTG				1.000		1.000
SKUPAJ ZOBOZDRAVSTVO	9.757	97.057	213	4.417	9.970	101.474
<u>ZOBNI RTG - evidenčno</u>		2.421		0		2.421
<u>ZOBOTEHNIČNI LABORATORIJ - evidenčno</u>						
- <i>SKUPAJ</i>		15.006		0		15.006

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2015

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki ZD Dravograd za leto 2015, merjeni po zaračunani realizaciji, znašajo 1.310.470 EUR in bodo za 4,7% (58 tisoč EUR) višji od doseženih v letu 2014.

Prihodki, ki se nanašajo na program iz pogodbe z ZZZS in se financirajo iz OZZ, PZZ in doplačil do polne cene, so načrtovani v višini 1 mio in 96 tisoč EUR, kar predstavlja 83,7 % celotnih prihodkov. V skladu z izhodišči Ministrstva za zdravje za pripravo letošnjih finančnih načrtov smo predvideli odpravo varčevalnega ukrepa o 25 % znižanju amortizacije, zato se na račun povečanja financirane amortizacije prihodki za pogodbeni program povečajo za 9.670 EUR. Pričakujemo, da bo zvišanje amortizacije vključeno v cene zdravstvenih storitev za celo leto.

Od opravljenih storitev za ostale plačnike bo zdravstveni dom pridobil le 45 tisoč EUR ali 3,4 % celotnih prihodkov. Udeležba ostalih poslovnih prihodkov, ki niso vezani na zdravstveno dejavnost, pa se bo v letu 2015 povečala, ker se povečuje delež načrtovanih prihodkov od sofinanciranja specializacij in prihodkov od dela delavcev v drugih zavodih (dežurstvo v Zdravstvenem domu Slovenj Gradec).

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki ZD Dravograd za poslovno leto 2015 znašajo 1.310.470 EUR in bodo za 6,5% (40 tisoč EUR) višji od doseženih v letu 2014.

Pri načrtovanju odhodkov za leto 2015 smo predpostavili, da bodo odhodki izravnani s pričakovanimi prihodki, zato smo predvideli da bo Zdravstveni dom tudi v letu 2015 nadaljeval z izvajanjem ukrepov, ki so bili že sprejeti v letu 2013 in zagotavljajo večjo stroškovno učinkovitost poslovanja.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zdravstvenem domu za leto 2015 znašajo 387.950 EUR in bodo za 4,8 % višji od doseženih v letu 2014. Povečanje načrtujemo pri stroških zobozdravstvenega materiala in zobotehničnih storitev (za 3.500 EUR), drugih poslovnih storitvah (za 6.000 EUR- priprava elektronskega posnetka stanja prostorov v ZD Dravograd) in stroških za izplačilo dela zdravnikov po podjemnih pogodbah (5.800 EUR). Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda se ne spremeni in znaša 29,6 %.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela, ki bodo obračunani za leto 2015 in se evidentirajo na podskupini kontov 464, bodo v ZD Dravograd znašali 811.540 EUR in bodo za 5,8 % višji od doseženih v letu 2014. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 61,9 %.

Sredstva za plače in nadomestila plač, ki jih načrtujemo skladno s planom zaposlovanja, ZUJF, Dogovorom o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju 2015 ter kolektivnimi pogodbami za področje zdravstva, bodo za 7,2 % višji od obračunanih za leto 2014. Skladno s plačami se gibljejo prispevki delodajalca za socialno varnost. Za druge stroške dela bomo potrebovali za 13,1% manj sredstev, kar je odraz nižjih premij za DKPZ javnih uslužbencev, prav tako nismo planirali nobene odpravnine.

Sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ne načrtujemo.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 59.715 EUR in sicer:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno (financirana amortizacija), znaša 50.660 EUR in se poveča za 61,1 %,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 8.188 EUR
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva znaša 867 EUR.

Načrtovani drugi stroški

Načrtovani drugi stroški zajemajo izdatke za varstvo pri delu, za varstvo okolja, takse in druge pristojbine, prispevek za zaposlovanje invalidov članski prispevek Skupnosti zavodov osnovnega zdravstva Koroške, Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije in dotacije. Za poslovno leto 2015 jih načrtujemo 59 tisoč EUR in bodo za 3,7 % višji od doseženih v letu 2014.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Finančni načrt ZD Dravograd za poslovno leto 2015 izkazuje uravnotežen poslovni izid in je rezultat ohranitve že sprejetih ukrepov za racionalizacijo poslovanja.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je pripravljen skladno z navodilom o razmejitvi dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na izvajanje javne službe in na prodajo blaga in storitev na trgu, ki ga je pripravilo Ministrstvo za zdravje v letu 2010.

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

- a) zdravstvene storitve mimo dogovorjenega programa z ZZZS za fizične in pravne osebe,
- b) druge nezdravstvene dejavnosti – najemnine.

Kot prihodke tržne dejavnosti opredeljujemo še prejete odškodnine zavarovalnic, prevrednotovalne prihodke od prodaje osnovnih sredstev in izterjane terjatve iz preteklih let.

Kot sodilo za razmejitev odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je uporabljeno razmerje med celotnimi prihodki, doseženimi pri izvajanju dejavnosti javne službe in celotnimi prihodki doseženimi pri tržni dejavnosti. V letu 2015 bo z dejavnostjo javne službe doseženo 94,1 % prihodkov in 5,9 % s tržno dejavnostjo. To sodilo upoštevamo za razmejevanje vseh odhodkov poslovanja zavoda.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe je enak kot izid iz naslova izvajanja tržne dejavnosti – v obeh dejavnostih so odhodki izravnani z načrtovanimi prihodki.

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju javnofinančnih prihodkov in odhodkov. Prihodke in dohodke razvrščamo na del, ki pripada izvajanju javne službe in na del, ki se nanaša na tržno dejavnost, skladno z opredelitvijo v izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.

Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za ZD Dravograd v letu 2015 izkazuje 1.295.980 EUR skupnih prihodkov, od tega 1.220.560 EUR iz naslova izvajanja javne službe in 75.420 EUR od prodaje blaga in storitev na trgu.

Skupnih odhodkov, ki vključujejo tudi investicijske odhodke, načrtujemo 1.309.607 EUR in bodo višji kot v letu 2014 za 3,3 %. Po načelu denarnega toka pričakujemo v letu 2015 presežek odhodkov nad prihodki v višini 13 tisoč EUR.

8. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015, I. in II. del

8.1. ZAPOSLENOST

S planom kadrov za leto 2015 predvidevamo, da bo v ZD Dravograd po stanju koncem leta 2015 zaposleno 34 oseb, kar je v primerjavi s številom zaposlenih koncem leta 2014 za 3 osebe

ali 9,7 % več. Povprečno stanje zaposlenih koncem vsakega meseca bo znašalo 32,8 oseb in bo večje od povprečja predhodnega leta za 1,3 zaposlenega. Glede na predvideno dinamiko zaposlovanja se bo število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2015 povečalo za 2,5 in bo v znašalo 31,7.

V letu 2015 planiramo zaposlitev enega zdravnika specialista družinske medicine, ki bi nadomestil bolniško odsotnost zdravnika, zobozdravnika za skrajšani delovni čas za nadomeščanje zobozdravnice na daljši bolniški odsotnosti, eno diplomirano medicinsko sestro za nadomeščanje zaradi porodniškega dopusta delavke v patronažni službi in za delo v referenčni ambulanti. Tekom leta bomo zaposlili dva nova pripravnika zdravstvene nege.

Z zaposlitvijo zdravnika specialista bomo zmanjšali kadrovske manko v ambulanti družinske medicine in obenem znižali obseg pogodbenega dela. Pri vseh dodatnih zaposlitvah gre za nadomeščanje v času bolniške odsotnosti, odsotnosti zaradi porodniškega dopusta in invalidske upokojitve.

V planu zaposlenih, ki je pripravljen po metodologiji iz Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna (Obrazec 3 - II. del), je število zaposlenih nižje (zaradi nadomestnih zaposlitev štirih oseb, od tega dve za krajši delovni čas) od plana po strukturi plačnih skupin (Obrazec 3, I. del). Stanje zaposlenih na dan 1.1.2016 bo 31, od tega jih bo 17,2 financirano s sredstvi ZZZZ (javni vir), 13,8 pa s sredstvi iz dopolnilnih zavarovanj, s prodajo storitev na trgu in namenskimi sredstvi.

Kadrovske plan ZD Dravograd je pripravljen v skladu z izhodišči zaposlovanja pri posrednih uporabnikih proračuna v letu 2015, ki tudi za zdravstvene zavode predpisujejo znižanje zaposlenih v obdobju januar 2015 – januar 2016 za 1%.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

ZD Dravograd zagotavlja posamezne dejavnosti, kjer primanjkuje zdravnikov specialistov oz. ni potrebna zaposlitev za polni delovni čas s sklenitvijo podjemnih pogodb in pogodb o medsebojnem sodelovanju.

V letu 2015 bomo s pomočjo zunanjih sodelavcev (fizične in pravne osebe) izvajali program preventive v otroškem in šolskem dispanzerju, preko podjemnih pogodb pa program družinske medicine, dispanzerja za ženske, psihologa in logopeda.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

ZD Dravograd ima z zunanjim izvajalcem sklenjeno le podjemno pogodbo za izvajanje hišniško vzdrževalnih del.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Zdravstveni dom Dravograd bo tudi v letu 2015 omogočil zaposlenim strokovna izobraževanja in izpopolnjevanja z obveznim obnavljanjem zdravstvenih licenc.

Še nadalje bomo omogočali opravljanje pripravništva zdravstvenim tehnikom oz. srednjim medicinskim sestram. Za leto 2015 planiramo, da bi tekom leta zaposlili dva nova pripravnika. Dijaki tretjega in četrtega letnika Srednje zdravstvene šole Slovenj Gradec pa bodo v našem zavodu tudi v tem letu lahko opravljali praktično usposabljanje dijakov z delom (PUD).

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2015

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2015

Podrobnejši načrt nabave opredmetenih osnovnih sredstev je v naslednji preglednici:

Tabela 2: Plan investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2015

PLAN investicij, nabav opreme in DI v letu 2015					
	Enota	Osnovno sredstvo	Vrednost investicij in nabav v 2015 v EUR	Lastna sredstva v EUR	Tuji viri - kredit
1.	diagnostični laboratorij	računalniški program	2.500	2.500	
2.	SA, OA, DŽ, RA	računalnik	2.800	2.800	
3.	laboratorij, uprava	tiskalnik	450	450	
4.	referenčna ambulanta	merilnik gleženjskega indeksa	1.500	1.500	
5.	referenčna ambulanta	spirometer	1.400	1.400	
6.	SA, DŽ	pohišstvo	1.800	1.800	
7.	otroška ambulanta	ap.za pregled vida	1.200	1.200	
8.	Ped.amb., ŠZA	apexokator	1.660	1.660	
9.	ZA	terapevtski stol	910	910	
10.	vse enote	drobni inventar	1.000	1.000	
		SKUPAJ	15.220	15.220	0

Vir sredstev za planirane nabave so razpoložljiva sredstva amortizacije.

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2015

V letu 2015 načrtujemo najnujnejše sprotno vzdrževanje poslovnih prostorov, redno vzdrževanje medicinske opreme, avtomobilov in računalnikov. Investicijskega vzdrževanja ne načrtujemo.

Datum: 20. maj 2015

Podpis odgovorne osebe:

Ervin Pečnik, dr. med.



	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2014	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	FN 2015 / FN 2014	FN 2015 / Ocena real. 2014
Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST					
- 302 001 Splošne ambulate, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	84.300	92.547	98.407	116,73	106,33
- od tega: preventiva (prvi pregled):	4.120	4.578	4.120	100,00	90,00
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DEL/01	#DEL/01
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	1.649	1.141	1.649	100,00	144,52
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DEL/01	#DEL/01
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	5.429	6.713	5.839	107,55	86,98
- od tega preventiviz (samo 0153)	292	366	292	100,00	79,78
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)				#DEL/01	#DEL/01
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	10.495	10.225	10.495	100,00	102,64
- 327 014 Razvojnne ambulate (število obravnava oz. obiskov)				#DEL/01	#DEL/01
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)				#DEL/01	#DEL/01
- delavnica 'zdravo hujšanje' (št. Delavnic ali efektivnih ur)	1		1	100,00	#DEL/01
- delavnica 'zdrava prehrana' (št. delavnic ali efektivnih ur)	1	1	1	100,00	100,00
- delavnica 'telesna dejavnost - gibanje' (št. delavnic ali efektivnih ur)	1		1	100,00	#DEL/01
- Skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	1		1	100,00	#DEL/01
- ind. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	3		3	100,00	#DEL/01
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic ali efektivnih ur)	2		2	100,00	#DEL/01
- delavnica 'življenjski slog' (št. delavnic ali efektivnih ur)	11	6	11	100,00	183,33
- delavnica "preizkus hokeja na 2 km" (št. delavnic ali efektivnih ur)	4	4	4	100,00	100,00
- delavnica "dejavniki tveganja" (št. delavnic ali efektivnih ur)	12	5	12	100,00	240,00
- šola za starše (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEL/01	#DEL/01
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	1		2	200,00	#DEL/01
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI					
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)				#DEL/01	#DEL/01
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 510 029 Patronažna služba (število točk)	57.600	60.569	4.725	8,20	7,80
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	4.304	5.834	4.304	100,00	73,77
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 511 031 Izvajanje programa DORA				#DEL/01	#DEL/01
- 544 034 Nega na domu (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk	FN 2015 / FN 2014	FN 2015 / Ocena real. 2014
- 203 206 Dermatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL/01	#DEL/01
- 204 207 Fizioterapija				#DEL/01	#DEL/01
- 206 209 Ginekologija				#DEL/01	#DEL/01
- 206 263 Porodništvo				#DEL/01	#DEL/01
- 206 210 Obravnava boleznih dojk				#DEL/01	#DEL/01
- 209 215 Internistika				#DEL/01	#DEL/01
- 209 240 Alergologija				#DEL/01	#DEL/01
- 210 219 Onkologija				#DEL/01	#DEL/01
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL/01	#DEL/01
- 218 227 Nevrologija				#DEL/01	#DEL/01
- 220 229 Okulistika				#DEL/01	#DEL/01
- 222 231 Ortopedija				#DEL/01	#DEL/01
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL/01	#DEL/01
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL/01	#DEL/01
- 227 237 Pediatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEL/01	#DEL/01
- 229 239 Pulmologija				#DEL/01	#DEL/01
- 230 241 Psihiatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL/01	#DEL/01
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ				#DEL/01	#DEL/01
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	10.402	8.226	10.402	100,00	126,45
- 232 249 Revmatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 237 254 Travmatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 239 257 Urologija				#DEL/01	#DEL/01
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 216 Diabetologija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 265 Endokrinologija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 217 Tireologija				#DEL/01	#DEL/01
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk	FN 2015 / FN 2014	FN 2015 / Ocena real. 2014
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	43.706	43.391	43.792	100,20	100,92
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	30.850	31.693	31.085	100,76	98,08
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL/01	#DEL/01
- 401 110 Ortodontija				#DEL/01	#DEL/01
- 402 111 Pedontologija	22.792	22.983	22.792	100,00	99,17
- 403 112 Paradontologija				#DEL/01	#DEL/01
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost				#DEL/01	#DEL/01
- 406 114 Spec. dej. zdravljenja zob in ustne votline				#DEL/01	#DEL/01
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali število efektivnih ur)				#DEL/01	#DEL/01
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km	FN 2015 / FN 2014	FN 2015 / Ocena real. 2014
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)				#DEL/01	#DEL/01
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)				#DEL/01	#DEL/01
- 513 152 Reševalni prevozi - nujni (km)				#DEL/01	#DEL/01
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)				#DEL/01	#DEL/01

Opombe:

Pri Finančnem načrtu za leto 2015 so za Patronažno službo navedene obravnave.

Izpolnil: Elica Mihelač

Podpis odgovorne osebe: Ervin Pečnik, dr. med.

Tel. št.: 02/87 05 205

Enota NMP: Enota A in dežurstvo - 30%

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2014	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2014	POGODBENA sredstva za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks FN 15 / FN 2014	FN 15 / Ocena real. 14
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	170.211	170.211	171.213	100,59	100,59
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	170.211	116.861	167.888	98,64	143,66
Strošek dela	145.026	84.191	144.864	99,89	172,07
Materialni stroški	21.048	27.548	21.937	104,22	79,63
Amortizacija	3.379	3.854	162	4,79	4,20
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	758	1.268	925	122,03	72,95
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	53.350	3.325	#DEL/0!	6,23

Enota NMP: MOTOR

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2014	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2014	POGODBENA sredstva za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks FN 15 / FN 2014	FN 15 / Ocena real. 14
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP				#DEL/0!	#DEL/0!
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
Strošek dela				#DEL/0!	#DEL/0!
Materialni stroški				#DEL/0!	#DEL/0!
Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo				#DEL/0!	#DEL/0!
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

Enote NMP SKUPAJ:

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2014	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2014	POGODBENA sredstva za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks FN 15 / FN 2014	FN 15 / Ocena real. 14
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	170.211	170.211	171.213	100,59	100,59
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	170.211	116.861	167.888	98,64	143,66
Strošek dela	145.026	84.191	144.864	99,89	172,07
Materialni stroški	21.048	27.548	21.937	104,22	79,63
Amortizacija	3.379	3.854	162	4,79	4,20
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	758	1.268	925	122,03	72,95
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	53.350	3.325	#DEL/0!	6,23

Opombe:

--

Izpolnil: Danijela Aber

Podpis odgovorne osebe: Ervin Pečnik

Tel. št.: 02/87 05 216

Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2014	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeksi	
						FN 2015 / FN 2014	FN 2015 / Ocena real. 2014
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	1.218.150	1.247.624	1.310.470	107,58	105,04
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	964.880	940.314	972.290	100,77	103,40
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	75.600	100.906	106.600	141,01	105,64
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	106.730	117.887	123.130	115,37	104,45
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	42.350	42.316	45.770	108,08	108,16
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	28.590	46.201	62.680	219,24	135,67
762	7	Finančni prihodki				#DEL/0!	#DEL/0!
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	500	4.500		0,00	0,00
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	1.218.650	1.252.124	1.310.470	107,53	104,66
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	130.070	147.413	152.150	116,98	103,21
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	71.750	90.280	94.320	131,46	104,47
	12	ZDRAVILA	8.400	9.466	9.520	113,33	100,57
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	30.820	44.279	48.050	155,91	108,52
	14	Razkužila				#DEL/0!	#DEL/0!
	15	Obvezilni in sanitetni material	9.080	9.085	9.140	100,66	100,61
	16	RTG material				#DEL/0!	#DEL/0!
	17	Medicinski potrošni material			0	#DEL/0!	#DEL/0!
	18	Zobozdravstveni material	21.740	35.194	38.910	178,98	110,56
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	32.530	36.535	36.750	112,97	100,59
	20	Laboratorijski testi in reagenti				#DEL/0!	#DEL/0!
	21	Laboratorijski material	18.580	22.317	22.450	120,83	100,60
	22	Drugi zdravstveni material	13.950	14.218	14.300	102,51	100,58
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	58.320	57.133	57.830	99,16	101,22
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	21.250	18.741	19.350	91,06	103,25
	25	Voda	1.670	1.309	1.320	79,04	100,84
	26	Pisarniški material	11.410	11.006	11.010	96,49	100,04
	27	Ostali nezdravstveni material	23.990	26.077	26.150	109,00	100,28
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	205.960	222.866	235.800	114,49	105,80
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	83.800	75.581	76.580	91,38	101,32
	30	Laboratorijske storitve				#DEL/0!	#DEL/0!
	31	Ostale zdravstvene storitve	83.800	75.581	76.580	91,38	101,32
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	122.160	147.285	159.220	130,34	108,10
	33	Storitve vzdrževanja	16.810	24.366	25.240	150,15	103,59
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	7.210	11.608	11.610	161,03	100,02
	35	Ostale nezdravstvene storitve	98.140	111.311	122.370	124,69	109,94
462	36	Amortizacija	31.510	31.456	50.660	160,77	161,05
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	784.090	766.854	811.540	103,50	105,83
	38	Plače zaposlenih	623.700	607.409	651.300	104,43	107,23
	39	Dajatve na plače	101.660	95.697	104.860	103,15	109,58
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	58.730	63.748	55.380	94,30	86,87
467	41	Finančni odhodki	2.800	3.793	700	25,00	18,46
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	64.220	58.139	59.620	92,84	102,55
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	1.218.650	1.230.521	1.310.470	107,53	106,50
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) (9 - 43)		21.604			
	45	PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	68.369				
	46	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
	47	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 46)		21.604			
	48	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (45 + 46) oz. (46 - 44)	68.369				

Opombe:

--

Izpolnil: Elica Mihelač

Podpis odgovorne osebe: Ervin Pečnik, dr.med.

Tel. št.: 02/87 05 205

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2014	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2015						Indeks 2015 / 2014	
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ 4=1+2+3	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²		Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja ³
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	23	22	1	0	23	4	3	100,00	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	8	6	1	0	7	3	2	87,50	
1 Zdravniki (skupaj)	4	4	0	0	4	3	1	100,00	
1.1. Specialist	1	1			1		1	100,00	
1.2. Zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DEL/0!	
1.3. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu					0			#DEL/0!	
1.4. Specializant	3	3			3	3		100,00	
1.5. Pripravnik / sekundarij					0			#DEL/0!	
2 Zobozdravniki skupaj	4	2	1	0	3	0	1	75,00	
2.1. Specialist	1	1			1			100,00	
2.2. Zobozdravnik	3	1	1		2		1	66,67	
2.3. Zobozdravnik brez specializacije z licenco					0			#DEL/0!	
2.4. Specializant					0			#DEL/0!	
2.5. Pripravnik					0			#DEL/0!	
3 Zdravniki svetovalci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
3.1. Višji svetnik					0			#DEL/0!	
3.2. Svetnik					0			#DEL/0!	
3.3. Primarij					0			#DEL/0!	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	15	16	0	0	16	1	1	106,67	
1 Svetovalec v ZN					0			#DEL/0!	
2 Samostojni strokovni delavec v ZN					0			#DEL/0!	
3 Koordinator v ZN					0			#DEL/0!	
4 Koordinator promocije zdravja in zdravstvene vzgoje					0			#DEL/0!	
5 Medicinska sestra za področja... 4					0			#DEL/0!	
6 Profesor zdravstvene vzgoje					0			#DEL/0!	
7 Diplomirana medicinska sestra	5	6			6		1	120,00	
8 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III					0			#DEL/0!	
9 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DEL/0!	
10 Srednja medicinska sestra / babica	9	9			9			100,00	
11 Bolničar					0			#DEL/0!	
12 Pripravnik zdravstvene nege	1	1			1	1		100,00	
II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
1 Farmacevt specialist konzultant					0			#DEL/0!	
2 Farmacevt specialist					0			#DEL/0!	
3 Farmacevt					0			#DEL/0!	
4 Inženir farmacije					0			#DEL/0!	
5 Farmaceutski tehnik					0			#DEL/0!	
6 Pripravniki					0			#DEL/0!	
7 Ostali					0			#DEL/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	1	1	0	0	1	0	0	100,00	
1 Konzultant (različna področja)					0			#DEL/0!	
2 Analitik (različna področja)					0			#DEL/0!	
3 Medicinski biokemik specialist					0			#DEL/0!	
4 Klinični psiholog specialist					0			#DEL/0!	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)					0			#DEL/0!	
6 Socialni delavec					0			#DEL/0!	
7 Sanitarni inženir					0			#DEL/0!	
8 Radiološki inženir	1	1			1			100,00	
9 Psiholog					0			#DEL/0!	
10 Pedagog / Specialni pedagog					0			#DEL/0!	
11 Logoped					0			#DEL/0!	
12 Fizioterapevt					0			#DEL/0!	
13 Delovni terapevt					0			#DEL/0!	
14 Analitik v laboratorijski medicini					0			#DEL/0!	
15 Inženir laboratorijske biomedicine					0			#DEL/0!	
16 Sanitarni tehnik					0			#DEL/0!	
17 Zobotehnik					0			#DEL/0!	
18 Laboratorijski tehnik					0			#DEL/0!	
19 Voznik reševalec					0			#DEL/0!	
20 Pripravnik					0			#DEL/0!	
21 Ostali					0			#DEL/0!	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁵	2	2	0	0	2	0	0	100,00	
1 Ostali	2	2			2			100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj⁶	5	4	1	0	5	0	1	100,00	
1 Administracija (J2)					0			#DEL/0!	
2 Področje informatike					0			#DEL/0!	
3 Ekonomsko področje	2	2			2			100,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje					0			#DEL/0!	
5 Področje nabave					0			#DEL/0!	
6 Področje tehničnega vzdrževanja					0			#DEL/0!	
7 Področje prehrane					0			#DEL/0!	
8 Oskrbovalne službe	3	2	1		3		1	100,00	
9 Ostalo					0			#DEL/0!	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	31	29	2	0	31	4	4	100,00	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)		3			3			#DEL/0!	
VIII. Zaposleni preko javnih del					0			#DEL/0!	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOITVI (VI. + VII. + VIII.)	31	32	2	0	34	4	4	109,68	

Opombe:

Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2015 (glede na sprejet FN oz. RFN 2014)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2015	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2016	Rast dovoljeno 1. 1. 2016 / dovoljeno 1. 1. 2015	Rast dovoljeno 1. 1. 2016 / realizacija 1. 1. 2015
1. Državni proračun				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Proračun občin				#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZS in ZPIZ	21,87	16,08	17,15	-21,58	6,65
4. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	1,22	0,98	0,97	-20,49	-1,02
6. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- naročnine)				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	2,41	8,44	8,88	268,46	5,21
8. Sredstva za financiranje javnih del				#DEL/0!	#DEL/0!
9. Namenska sredstva, iz katerih se v celoti zagotavlja financiranje stroškov dela zaposlenih, in sicer mladih raziskovalcev, zdravnikov pripravnikov in specialistov, zdravstvenih delavcev pripravnikov in zdravstvenih sodelavcev pripravnikov ter zaposlenih na raziskovalnih projektih	3,00	4,00	4,00	33,33	0,00
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)				#DEL/0!	#DEL/0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	28,50	29,50	31,00	8,77	5,08
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 6 *	21,87	16,08	17,15	-21,58	6,65
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 4, 5, 7, 8, 9 in 10	6,63	13,42	13,85	108,90	3,20

Opombe:

Izpolnil: Danijela Aber

Podpis odgovorne osebe: Ervin Pečnik, dr. med.

Tel. št.: 02/87 05 216

VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2014	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
				FN 2014 / FN 2013	FN 2014 / Ocena real. 2013
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	5.000	0	2.500	50,00	#DEL/0!
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	5.000		2.500	50,00	#DEL/0!
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe				#DEL/0!	#DEL/0!
III. OPREMA (A + B)	18.700	33.515	12.720	68,02	37,95
A Medicinska oprema	3.700	5.430	6.670	180,27	122,84
1 Ultrazvok				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Drugo ²	3.700	5.430	6.670	180,27	122,84
B Nemedicinska oprema	15.000	28.085	6.050	40,33	21,54
1 Informacijska tehnologija	1.000	4.321	3.250	325,00	75,21
2 Drugo	14.000	23.764	2.800	20,00	11,78
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	23.700	33.515	15.220	64,22	45,41

VIRI FINANCIRANJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2014	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2015	FN 2015 / FN 2014	FN 2015 / Ocena real. 2014
1 Amortizacija	5.000		2.500	50,00	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)	18.700	33.515	12.720	68,02	37,95
A Medicinska oprema	3.700	5.430	6.670	180,27	122,84
1 Amortizacija	3.700	3.650	6.670	180,27	182,74
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije		1.780		#DEL/0!	0,00
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
B Nemedicinska oprema	15.000	28.085	6.050	40,33	21,54
1 Amortizacija	4.000	13.589	6.050	151,25	44,52
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing	11.000	9.996		0,00	0,00
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo		4.500		#DEL/0!	0,00
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	23.700	33.515	15.220	64,22	45,41
1 Amortizacija	12.700	17.239	15.220	119,84	88,29
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing	11.000	9.996	0	0,00	0,00
5 Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije	0	1.780	0	#DEL/0!	0,00
7 Drugo	0	4.500	0	#DEL/0!	0,00

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2014	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2015	FN 2015 / FN 2014	FN 2015 / Ocena real. 2014
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	31.510	31.456	50.660	160,77	161,05
II. Obračunana amortizacija	49.220	49.678	59.715	121,32	120,20
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-17.710	-18.222	-9.055	51,13	49,69
IV. Porabljena amortizacija	21.430	29.789	16.520	77,09	55,46

Opombe:

Izpolnil: Danijela Aber

Podpis odgovorne osebe: Ervin Pečnik, dr. med.

Tel. št.: 02 870 5216

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2015 ¹	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Načrtovana so naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:	25.240	25.240	0
1 sprotno vzdrževanje avtomobilov	3.450	3.450	
2 sprotno vzdrževanje računalniške opreme	2.590	2.590	
3 sprotno vzdrževanje poslovnih objektov	2.870	2.870	
4 sprotno vzdrževanje komunikacijske opreme	1.030	1.030	
5 sprotno vzdrževanje druge opreme	15.300	15.300	
6	0		
7	0		
8	0		
9	0		
10	0		
11	0		
12	0		
13	0		
14	0		
15	0		
16	0		
17	0		
18	0		
19	0		
20	0		
21	0		
22	0		
23	0		
24	0		
25	0		
26	0		
27	0		
28	0		
29	0		
30	0		
31	0		
32	0		
33	0		
34	0		
35	0		
36	0		
37	0		
38	0		
39	0		
40	0		
41	0		
42	0		
43	0		
44	0		
45	0		
46	0		
47	0		
48	0		
49	0		
50	0		

Opombe:

--

Izpolnil: Danijela Aber

Podpis odgovorne osebe: Ervin Pečnik, dr.med.

Tel. št.: 02 870 5216

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM DRAVOGRAD

SEDEŽ UPORABNIKA: TRG 4.JULIJA 4 , DRAVOGRAD

BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Ocena 2014	FN 2015
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)	001	574.256	505.300
	00 NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	18.598	21.100
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	18.598	18.800
02	NEPREMIČNINE	004	827.550	827.600
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	344.463	369.000
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	685.627	698.300
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	594.458	653.900
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008		
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009		
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010		
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011		
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	113.330	79.310
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	122	120
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	64.251	28.090
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	13.700	13.700
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016		
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	32.038	32.100
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018		
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019		
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	3.219	5.300
18	NEPLAČANI ODHODKI	021		
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022		
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024		
31	ZALOGE MATERIALA	025		
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026		
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027		
34	PROIZVODI	028		
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029		
36	ZALOGE BLAGA	030		
37	DRUGE ZALOGE	031		
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	687.586	584.610
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033		
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	122.474	122.600
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035		
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	79.262	76.700
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	20.410	20.400
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	18.004	20.500
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	4.798	5.000
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040		
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041		
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042		
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043		
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058-059)	044	565.112	462.010
90	SPLOŠNI SKLAD	045		
91	REZERVNI SKLAD	046		
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	2.383	1.500
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048		
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049		
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050		
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051		
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052		
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053		
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054		
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	9.996	6.400
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	635.347	536.710
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057		
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058		
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	82.614	82.600
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	687.586	584.610
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061		

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks		Razlika
			Plan	Ocena realizacije	Plan	Plan 2015 / Plan 2014	Plan 2015 / Ocena realizacije 2014	Plan 2015 - Ocena realizacije 2014
			2014	2014	2015			
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	1.218.150	1.247.625	1.310.470	107,58	105,04	62.845
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	1.218.150	1.247.625	1.310.470	107,58	105,04	62.845
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862		0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863				#DEL/0!	#DEL/0!	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864				#DEL/0!	#DEL/0!	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865			0	#DEL/0!	#DEL/0!	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	500		0	0,00	#DEL/0!	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	4.500	0	#DEL/0!	0,00	-4.500
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868		4.500	0	#DEL/0!	0,00	-4.500
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869		0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	1.218.650	1.252.125	1.310.470	107,53	104,66	58.345
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	336.030	370.280	387.950	115,45	104,77	17.670
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872				#DEL/0!	#DEL/0!	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	130.070	147.413	152.150	116,98	103,21	4.737
461	STROŠKI STORITEV	874	205.960	222.867	235.800	114,49	105,80	12.933
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	784.090	766.854	811.540	103,50	105,83	44.686
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	623.700	607.409	651.300	104,43	107,23	43.891
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	101.660	95.697	104.860	103,15	109,58	9.163
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	58.730	63.748	55.380	94,30	86,87	-8.368
462	G) AMORTIZACIJA	879	31.510	31.456	50.660	160,77	161,05	19.204
463	H) REZERVACIJE	880		0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881	64.220	57.104	59.220	92,21	103,71	2.116
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	2.800	3.793	700	25,00	18,46	-3.093
468	L) DRUGI ODHODKI	883	0	665	400	#DEL/0!	60,15	-265
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)	884	0	370	0	#DEL/0!	0,00	-370
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	370	0	#DEL/0!	0,00	-370
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886				#DEL/0!	#DEL/0!	0
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	1.218.650	1.230.522	1.310.470	107,53	106,50	79.948
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888		21.604		#DEL/0!	0,00	-21.604
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889				#DEL/0!	#DEL/0!	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890				#DEL/0!	#DEL/0!	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891		21.604		#DEL/0!	0,00	-21.604
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892				#DEL/0!	#DEL/0!	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893				#DEL/0!	#DEL/0!	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	29	29	32	109,31	108,56	3
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,00	100,00	0

IME UPORA Zdravstveni dom Dravograd

SEDEŽ UPO Trg 4 julija 4, 2370 Dravograd

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

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK					
			Plan 2014		Ocena realizacije 2014		Plan 2015	
			JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	1.163.000	55.150	1.175.374	72.250	1.218.330	92.140
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.163.000	55.150	1.175.374	72.250	1.218.330	92.140
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0	0	0	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0	0	0	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0	0	0	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	0	0	0	0	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	0	500	0	0	0	0
	C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0	0	4.500	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0	0	4.500	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0	0	0	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	1.163.000	55.650	1.175.374	76.750	1.218.330	92.140
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	320.680	15.350	348.838	21.443	360.670	27.280
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0	0	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	124.130	5.940	138.877	8.537	141.450	10.700
461	STROŠKI STORITEV	674	196.550	9.410	209.961	12.906	219.220	16.580
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	748.290	35.800	722.445	44.409	754.490	57.050
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	595.220	28.480	572.234	35.175	605.510	45.790
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	97.020	4.640	90.155	5.542	97.490	7.370
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	56.050	2.680	60.056	3.692	51.490	3.890
462	G) AMORTIZACIJA	679	30.070	1.440	29.634	1.822	47.100	3.560
463	H) REZERVACIJE	680	0	0	0	0	0	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	681	61.290	2.930	53.797	3.307	55.050	4.170
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	2.670	130	3.573	220	650	50
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	0	627	39	370	30
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	0	0	0	370	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0	0	370	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0	0	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	1.163.000	55.650	1.158.914	71.610	1.218.330	92.140
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	0	0	16.461	5.142	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689						
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0	0	0	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	0	0	16.461	5.142	0	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692						
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693						

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO DENARNEM TOKU
RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB
RAČUN FINANCIRANJA

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2014	Finančni načrt 2015	Indeks FN 2015 / Real. 2014
			(1)	(2)	(3)
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	1.293.331	1.295.980	100,20
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)	402	1.227.871	1.220.560	99,40
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	1.095.366	1.060.700	96,84
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	1.701	2.900	170,49
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	1.701	2.900	170,49
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0	#DEL/0!
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	3.224	3.800	117,88
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	3.224	3.800	117,88
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409			#DEL/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	1.090.441	1.054.000	96,66
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	1.090.441	1.054.000	96,66
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412			#DEL/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	0	0	#DEL/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414			#DEL/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415			#DEL/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416			#DEL/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417			#DEL/0!
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418			#DEL/0!
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419			#DEL/0!
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	132.505	159.860	120,64
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421			#DEL/0!
del 7102	Prejete obresti	422	0		0,00
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423			#DEL/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	130.724	157.960	120,83
72	Kapitalski prihodki	425			#DEL/0!
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	1.780	1.900	106,74
731	Prejete donacije iz tujine	427			#DEL/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429			#DEL/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430			#DEL/0!
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	65.461	75.420	115,21
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	54.790	64.720	118,12
del 7102	Prejete obresti	433			#DEL/0!
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	10.671	10.700	100,27
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435			#DEL/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436			#DEL/0!
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	1.267.805	1.309.607	103,30
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	1.205.198	1.234.342	102,42
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	642.327	692.163	107,76
del 4000	Plače in dodatki	440	545.074	588.170	107,91
del 4001	Regres za letni dopust	441	11.733	11.904	101,46
del 4002	Povračila in nadomestila	442	36.929	37.295	100,99
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443			#DEL/0!
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	41.035	54.248	132,20
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445			#DEL/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	7.556	546	7,23
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	95.303	104.806	109,97
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	49.405	55.397	112,13
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	41.877	46.958	112,13
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	354	396	111,81
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	590	661	111,97
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	3.076	1.394	45,32
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	436.721	421.053	96,41

del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	119.170	84.728	71,10
del 4021	Posebni material in storitve	455	175.552	193.871	110,44
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	34.480	34.140	99,01
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	8.802	9.210	104,64
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	5.252	4.634	88,23
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	45.876	36.370	79,28
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	2.548	2.515	98,71
del 4027	Kazni in odškodnine	461			#DEL/0!
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	45.042	55.585	123,41
403	D. Plačila domačih obresti	464	3.289	700	21,28
404	E. Plačila tujih obresti	465			#DEL/0!
410	F. Subvencije	466			#DEL/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467			#DEL/0!
412	H. Transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam	468	610	400	65,60
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469			#DEL/0!
	J. Investicijski odhodki	470	26.949	15.220	56,48
4200	Nakup zgradb in prostorov	471			#DEL/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	1.468	0	0,00
4202	Nakup opreme	473	25.481	15.220	59,73
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474			#DEL/0!
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475			#DEL/0!
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476			#DEL/0!
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477			#DEL/0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478			#DEL/0!
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479			#DEL/0!
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480			#DEL/0!
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	62.608	75.265	120,22
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 482	482	34.244	42.771	124,90
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 483	483	5.081	6.477	127,48
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 484	484	23.283	26.017	111,74
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJA) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.)	485 oz. 486	25.526	-13.627	

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2014	Finančni načrt 2015	Indeks FN 2015 / Real. 2014
			(1)	(2)	(3)
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)		0	0	#DEL/0!
750	Prejeta vračila danih posojil	500			#DEL/0!
751	Prodaja kapitalskih deležev	511			#DEL/0!
752	Kupnine iz naslova privatizacije				#DEL/0!
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)		0	0	#DEL/0!
440	Dana posojila	512			#DEL/0!
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	523			#DEL/0!
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije				#DEL/0!
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti				#DEL/0!
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)		0	0	

C. RAČUN FINANCIRANJA

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2014	Finančni načrt 2015	Indeks FN 2015 / Real. 2014
			(1)	(2)	(3)
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	550	0	0	#DEL/0!
500	Domače zadolževanje	551			#DEL/0!
501	Zadolževanje v tujini	559			#DEL/0!
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	560	0	0	#DEL/0!
550	Odplačila domačega dolga	561			#DEL/0!
551	Odplačila dolga v tujino	569			#DEL/0!
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	570	0	0	
	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	572 oz. 573	25.526	-13.627	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-=III.)		-25.526	13.627	