

Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca Maribor

Ulica talcev 9, 2000 Maribor

FINANČNI NAČRT 2021

KRATKA INFORMACIJA

Ključen izziv v letu 2021 se pravzaprav nadaljuje iz leta 2020, kjer smo se morali soočiti z epidemijo novega koronavirusa SARS-CoV-2, ki je precej krojil ne le poslovanje zavoda, temveč tudi terjal nenehna prilagajanja in spremembe v delovanju na vseh segmentih v Zdravstvenem domu dr. Adolfa Drolca Maribor. Zato je bila priprava finančnega načrta za leto 2021 izjemen izziv, saj smo upoštevali prva izhodišča, ki so zajemala nadaljevanje iz leta 2020. Aktivnosti v zvezi s sprejemom Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2021 še vedno niso bile zaključene, zato smo pri planiranju vrednosti in obsega programa dela zdravstvenih storitev v letu 2021, do sprejetja sklepov Vlade RS v zvezi s Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2021, upoštevali znane parametre financiranja zdravstvenih programov po Splošnem dogovoru za leto 2020, vključno z Aneksom 1. Predvsem pa smo upoštevali doslej znane nove zakonske podlage, ki so jih predvidevali tako imenovani Proti Koronski Zakoni.

V letu 2019 je bil izveden dvig cen zdravstvenih storitev za cca. 5 % na letni ravni, ki je trajen, medtem ko bomo o širitvah programov in ostalih spremembami, ki bodo predmet Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2021, seznanjeni v drugih/končnih izhodiščih za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti za leto 2021, ko bo sprejet Finančni načrt ZZZS in bodo znana izhodišča v Splošnem dogovoru za leto 2021.

Ker ni jasno, kdaj bodo izdana končna izhodišča in zaradi prioriteten investicij ter postopkov javnih naročil, moramo k sprejemu finančnega načrta 2021 pristopiti bistveno prej. S tem sledimo glavnemu vodilu delovanja našega zavoda, ki je uravnoteženo finančno poslovanje, seveda ob uresničevanju dogovorjenih programov, ter zagotovitev kakovostnega in celovitega osnovnega zdravstvenega varstva prebivalcem na območju ZD Maribor, druge največje zdravstvene ustanove osnovnega zdravstvenega varstva v državi. Poleg tega je finančni načrt pripravljen ob upoštevanju že dogovorjenih in sprejetih kratkoročnih in dolgoročnih ciljev, skladnih z našo razvojno vizijo.

Finančni načrt smo pripravili ob izhodišču in zavezi, da bomo na strani prihodkov v višini 55.353.300 evrov, ohranili tudi tržni delež v višini 7,1 odstotkov vseh načrtovanih letnih prihodkov, ki so prihodki ob tistih, kar prejmemo po pogodbi od našega največjega plačnika - nacionalne zdravstvene zavarovalnice in ostalih zavarovalnic iz naslova dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja. Večji vir financiranja pa predstavljajo tudi prihodki iz naslova pridobljenih projektov, ki so financirani ali sofinancirani s strani EU skladov.

Od večjih investicij želimo v letu 2021 dokončati adaptacijo prostorov v Sodni ulici 13 za potrebe družinske medicine in skupnih prostorov za patronažno varstvo, ter urediti pritličje Sodne ulice 13 za potrebe radiologije – če zapišemo le najpomembnejše.

OSNOVNA IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2021 smo upoštevali *Prva izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, javnih zdravstvenih zavodov za leto 2021* (številka dokumenta 410-123/2020/1 datum 11. 12. 2020), ter vse relevantne zakonske podlage. Smo posredni uporabnik občinskega proračuna in zato smo, v skladu s 27. členom Zakona o javnih financah, dolžni izdelati finančni načrt na osnovi izhodišč, ki veljajo za državni proračun. Finančni načrt ima samo splošen del, ker glede na naravo in obseg dejavnosti in v skladu z 2. in 4. členom Navodil o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega proračuna, posebni del ni potreben.

Aktivnosti v zvezi s sprejemom Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2021 še niso zaključene, zato so pri planiranju vrednosti in obsega programa dela zdravstvenih storitev v letu 2021 upoštevani samo znani parametri financiranja zdravstvenih programov po Splošnem dogovoru za leto 2020, vključno z Aneksom 1.

STRATEGIJA RAZVOJA ZDRAVSTVENEGA DOMA DR. ADOLFA DROLCA MARIBOR

Za uresničevanje strategije in poslanstva delovanja in ustanovitve zavoda smo pregledali in po potrebi korigirali dolgoročne cilje, za katere smo prepričani, da celovito zagotavljajo uresničevanje zastavljene strategije razvoja zavoda. Iz dolgoročnih ciljev pa nato izhaja določitev kratkoročnih ciljev, ki zagotavljajo zasledovanje in izpolnjevanje dolgoročnih ciljev.

Pogoj za kakovostno opredeljevanje strategije razvoja javnega zavoda je stabilno in uravnoteženo makroekonomsko, statusno, sistemsko in tudi politično okolje. Finančni načrt je usklajen s programom dela in zastavljenimi cilji.

NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA PO DEJAVNOSTIH S PROGRAMOM DELA ZA LETO

Za leto 2021 pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev med ZD Maribor in ZZZS še ni podpisana, zato do podpisa nove pogodbe ostaja v veljavnosti pogodba iz preteklega leta. Spremembe pogodbe, ki so že znane, so že vključene v Finančni načrt.

Spremembe programov, ki so financirani s pogodbo z ZZZS, so:

- Paradontologija / zobne bolezni in endodontija: s 1. 7. 2020 zaradi odhoda endodontologa zmanjšanje za 0,6 tima in preusmeritev v oralno kirurgijo za 0,432 tima, velja do konca leta 2021.
- Začasno prestrukturiranje iz leta 2020, zmanjšanje programa pulmologije za 0,5 tima in povečanje v kardiologiji za 0,64 se podaljša do konca leta 2021.
- S 1.1.2021 stopi v veljavo zaradi stalnega prestrukturiranja zmanjšanje študentskega zobozdravstva za 0,5 tima in posledično povečanje mladinskega zobozdravstva za 0,53 tima
- V zobozdravstvu za odrasle se s 1.1.2021 poviša normativ za 650 točk na letni ravni
- S 1.1.2021 smo pridobili nov program pediatričnega tima preventive za zmanjšanje debelosti

SPREMEMBE števila timov 1.1. 2021		
OE ZOBOZDRAVSTVO		
1.1.2021 dalje	prestrukturiranje 0,5 tima študentskega zob v mladinsko	-0,50 študenti +0,534 mladina
1.1.2021 do 31.12.2021 (v veljavi od 1.7.2020)	v veljavi začasno prestrukturiranje paradonto v oralno	- 0,60 paradonto + 0,432 oralna
od 1.1. 2021 dalje (ANEKS 2 k SD 2020)	povišan normativ v zobozdravstvu za odrasle za 650 točk letno na tim	+650 točk letno na tim x 22,07 timov =plus 14.343 točk
OE SZV		
1.1.2021 do 31.12.2021 (v veljavi od 1.7.2020)	podaljšanje prestrukturiranja 0,5 tima pulmologije v kardiologijo	-0,50 pulmologija + 0,64 kardiologija
OE VOM		
od 1.1. 2021 dalje	dodan en pediatrični tim v okviru preventive OŠD za zmanjšanje debelosti (novi program)	+0,4 zdravnik +0,6 DMS

Dejavnost medicine dela, prometa in športa izvajamo le na trgu. V letu 2021 bo cilj realizirati plan v obsegu 1.350.000 EUR. Število nosilcev, t.j. zdravnikov specialistov medicine dela v tej dejavnosti, ki bodo izvajali program, je 7.

Nadaljevali bomo z aktivnim pristopom k trženju storitev. Kot ponudniki storitev se bomo še vnaprej javljali na javne razpise za izvajanje preventivnih zdravstvenih pregledov in oddajali ponudbe v postopkih naročil malih vrednosti v skladu z zakonom o javnih naročilih. Glede na obseg sklenjenih pogodb bomo ustrezno prilagodili kadrovske zasedbe in prilagodili urnike zahtevam pacientov. Izvajali bomo tudi delavnice za promocijo zdravja na delovnem mestu.

Prodan program za ZZZS za ZD SKUPAJ - leto 2021

ŠIFRA	DEJAVNOST	ŠTEVILO TIMOV	ŠTEVILO STORITEV	število LAB KADRA iz ur
		1.01.2021		
		709,84		
203 206	DERMATOLOGIJA	0,30	1.680	0,21
204 205	MED. REHABILIT	2,27	390.615	0,00
206 209	GINEKOLOGIJA	0,40	17.694	0,06
206210	BOLEZNI DOJK	0,85	35.436	0,00
209 240	ALERGOLOGIJA	0,20	7.592	0,07
211 220	KARDIOLOGIJA (do 31.12.2021)	1,67	80.056	0,67
234251	KIRURGIJA	0,20	8.643	0,49
218 227	NEVROLOGIJA Z EEG IN EMG	1,56	65.036	0,08
220 229	OKULISTIKA	4,70	245.182	0,24
222 231	ORTOPEDIJA	0,10	4.432	0,25
223 232	ORL	2,00	75.918	0,10
224 242	PEDOPSIHIATRIJA	4,00	132.000	0,12
229 239	PULMOLOGIJA (do 31.12.2021)	3,75	232.369	0,94
230 241	PSIHIATRIJA	3,90	148.040	0,12
230 243	ZAPORI - PSIHIATRIJA	1,00	PAVŠAL	0,03
231 211	MAMOGRAFIJA	0,40	21.817	0,00
231 245	CT	1,00	1.998	0,00
231 246	ULTRAZVOK	2,23	110.266	0,00
231 247	RENTGEN	0,43	36.847	0,00
239 257	UROLOGIJA	1,80	80.627	0,27
302 001	SPLOŠNE AMBULANTE	46,05	1.243.189	15,20
302 001	SPLOŠNE AMBULANTE- pavšal dodatni timi	1,00	PAVŠAL	0,33
E0279	SA - REFERENČNE AMBULANTE	41,62	49.939	0,00
E0618	FARMACEVT SVETOVALEC	0,20	240	0,00
302 002	SPL. AMB. V SOC. ZAVODU	3,82	105.004	1,26
302 003	CENTER ZA ODVAJANJE	1,54	PAVŠAL	0,71
302 004	ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA	1,80	93.681	2,05
302 005	ZAPORI - SA	0,85	PAVŠAL	0,28
302 006	ZAPORI - DROGE	0,40	PAVŠAL	0,18
306 007	DISPANZER ZA ŽENSKE	6,04	173.034	0,91
327 009	DISP. ZA OTROKE+ŠOL - KURATIVA	16,57	450.864	5,47
302 001	OŠD KURATIVA- pavšal dodatni timi	0,77	PAVŠAL	0,25
327 011	DISP. ZA OTROKE+ŠOL - PREVENTIVA	5,21	248.548	1,72
327 011	OŠD-Pediatrični tim zazmanjšanje DEBELOSTI	1,00	PAVŠAL	0,10
327 014	RAZVOJNE AMBULANTE	0,00	0	0,00
327 061	RAZ.AMB. Z VKLJUČENI, CENTROM ZA ZG.OBR	2,00	PAVŠAL	0,00
338 024	NUJNI REŠEVALNI PREVOZI S HELIKOPTERJEM	1,33	PAVŠAL	0,00
338 040	DEŽURNA SLUŽBA 1	2,50	PAVŠAL	0,00
338 047	MOBILNA ENOTA REANIMOBILA	2,50	PAVŠAL	0,00
338 048	MOBILNA ENOTA NUJNO REŠ.VOZILO	4,00	PAVŠAL	0,00
338 049	MOTORNO KOLO	1,00	PAVŠAL	0,00
338 051	ENOTA ZA HITRE PREGLEDE V REDNEM DČ	0,69	19.000	0,23

Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca Maribor, Finančni načrt 2021; kratka informacija

ŠIFRA	DEJAVNOST	ŠTEVILO TIMOV	ŠTEVILO STORITEV	število LAB KADRA iz ur
		1.01.2021		
346 025	OSN. DEJ. ZDRAVSTVENA VZGOJA	6,29	PAVŠAL	0,00
	CKZ - 17,5 ljudi	1,00	753	0,00
E0587	Življenjski slog/Živim zdravo		142,00	0,00
E0588	Ali sem fit		125,00	0,00
E0589	Tehnike sproščanja		82,00	0,00
E0590	Zvišan krvni tlak		46,00	0,00
E0591	Zvišane maščobe v krvi		46,00	0,00
E0592	Zvišan krvni sladkor		34,00	0,00
E0593	Sladkorna bolezen tipa 2		36,00	0,00
E0594	Test. telesne pripravlj. za odrasle/starejše		34,00	0,00
E0595	Zdravo jem - osnovna struktura		22,00	0,00
E0596	Zdravo jem - modificirana struktura		10,00	0,00
E0597	Gibam se - osnovna struktura		19,00	0,00
E0598	Gibam se - modificirana struktura		9,00	0,00
E0599	Zdravo hujšanje - osnovna struktura		21,00	0,00
E0601	S sladkorno boleznijo skozi življenje		25,00	0,00
E0736	Družinska obravnava debelosti		4,00	0,00
E0603	Spopr. z depresijo - osn. struktura		17,00	0,00
E0605	Spopr.s tesnobo - osn. struktura		17,00	0,00
E0607	Spopr. s stresom - osn. struktura		17,00	0,00
E0608	Spopr. s stresom - modif. struktura		8,00	0,00
E0609	Skup. svetov. za opuščanje kajenja		9,00	0,00
E0610	Individ. svetov. za opuščanje kajenja		30,00	0,00
401 110	ORTODONTIJA	4,00	249.100	0,00
402 111	PEDONTOLOGIJA	3,50	122.728	0,00
404 101/2	ZOBOZDRAVSTVO ODRASLI	22,07	1.038.335	0,00
404 103/4	ZOBOZDRAVSTVO MLADINA	16,53	556.449	0,00
404 105/6	ZOBOZDRAVSTVO ZA ŠTUDENTE	0,50	18.668	0,00
404 107	ZOBOZDRAV- OSKRBA VAROVANCEV	0,28	PAVŠAL	0,00
404 108	ZAPORI - ZOBOZDRAVNIK	0,37	PAVŠAL	0,00
406114	PARADON / ZOBNE BOL IN ENDODONTIJA	3,00	136.695	0,00
438 115	ZOBOZDRAVSTVO - DEŽURSTVO	1,20	PAVŠAL	0,00
442 116	ORALNA KIRURGIJA	3,74	224.344	0,00
446 125	ZOBOZDRAVSTVO - ZDRAV. VZGOJA	6,91	PAVŠAL	0,00
507 028	FIZIOTERAPIJA (3 za otroke, 1 odrasli ex 1.7.2020)	3,00	1.769	0,00
510 029	OSNOVNA DEJ. PATRONAŽA	63,00	85.050	0,00
511 031	DORA	0,45	5.158	0,00
512 032	DISP. ZA MENTALNO ZDRAVJE	4,00	86.088	0,00
513 150	REŠ. SL. - NENUJNI PREVOZI s spremljevalcem	6,50	646.490	0,00
513 153	REŠ. PREV. - SANITETNI -ONK. BOLNIKI	2,00	198.920	0,00
544 034	OSNOVNA DEJ. NEGA	5,20	7.020	0,00
512 033	OSN. DEJ. KLIN. PSIH.	6,00	137.118	0,00
	skupaj			32,31

FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV

Načrtovani prihodki

Za leto 2021 načrtujemo v Zdravstvenem domu dr. Adolfa Drolca skupne prihodke v višini 55.413.300 € oz. za 10,2 odstotka več kot bo znašala predvidena realizacija prihodkov v letu 2020.

Prihodki iz poslovanja bodo predvidoma znašali 55.274.300 € in bodo za 10,2 % oz. dobrih 5 mio € višji od tistih v letu 2020. Takšno povišanje prihodkov pričakujemo predvsem na račun dodatnih prihodkov iz naslova testiranj in cepljenj proti Covid-19.

Tudi v letu 2021 razvrščamo prihodke glede na Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti. Za prihodke iz dejavnosti javne službe predvidevamo, da bodo glede na leto 2020 višji za 10,4%, za tržno dejavnost predvidevamo povišanje za slabih 7 % oz. 235.000 €.

V dejavnosti javne službe bodo znašali prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja 40,3 mio € in bodo za 10,4 % višji od tistih v letu 2020. Iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (Vzajemna, Adriatic, Triglav) načrtujemo 4,6 mio €, kar je za 2,3 odstotka več kot v letu poprej. Za 2,2 % višje načrtujemo tudi prihodke iz naslova konvencij.

Prihodke iz naslova refundacije plač pripravnikov in sofinanciranja specializantov načrtujemo v višini 2.290.000 €, kar je skoraj 17% več od realizacije lanskega leta, ko zaradi epidemije le teh ni bilo možno v polnosti izvajati.

Druge prihodke dejavnosti javne službe, kamor sodijo opravljene storitve zasebnikom, prihodki od obdukcij in mrtvoogledov, prihodki iz projekta celostne oskrbe otrok in ostalih projektov ter socialni transferji za socialno ogrožene, načrtujemo v višini 3,765,000 €, kar je skupno skoraj 25% več od realiziranih v predhodnem letu. Povečanje je predvsem na račun povračila stroškov za izplačila dodatkov zaradi epidemije po 39., 56. In 71. členu , za izvajanje projektov (projekti EU, dolgotrajna oskrba, SOPA, zdrava pot, tek za zdravje, id na letni ravni okrog 800.000 €). Prihodke od dotacij in subvencij načrtujemo v višini realizacije v letu 2019, to je 100.000 €.

Prihodki iz tržne dejavnosti se bodo, glede na trend iz lanskega leta in na gospodarsko situacijo, predvidoma povišali za 6,9 % oziroma okrog 236.000 € in bodo predvidoma znašali 3.676.000 €. Povišali naj bi se prihodki iz naslova nadstandardnih storitev v zobozdravstvu in tudi prihodki nočne dežurne službe, v kolikor bodo svoje obveznosti poravnale vse občine ter prihodki iz opravljanja zdravstvenih storitev po pogodbah.

Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca Maribor, Finančni načrt 2021; kratka informacija

Finančni načrt (prihodki in odhodki v EUR) za leto 2021

I. PRIHODKI	OCENA		FN 2021	REAL 2020 / FN 2020	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / REAL 2020
	FN 2020	REALIZACIJE 2020				
1. PRIHODKI IZ POSLOVANJA (2+3)	45.105.500	50.164.706	55.274.300	111,22	122,54	110,19
2. PRIHODKI - DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE	42.066.500	46.724.588	51.598.300	111,07	122,66	110,43
prih. iz obvez. zdrav. zavar. s sredstvi za inf.	32.500.000	36.564.477	40.356.300	112,51	124,17	110,37
prihodki iz nasl. refundacije plač pripravnikov	790.000	675.646	790.000	85,52	100,00	116,93
prihodki iz sofinanciranja specializantov	1.534.000	1.286.460	1.500.000	83,86	97,78	116,60
prihodki zavarovalnice Vzajemna	3.035.000	3.004.796	3.100.000	99,00	102,14	103,17
prihodki zavarovalnice Adriatic	760.000	805.193	810.000	105,95	106,58	100,60
prihodki zavarovalnice Triglav	615.000	696.056	697.000	113,18	113,33	100,14
doplačila za zdravstvene storitve	40.000	37.975	40.000	94,94	100,00	105,33
ZZZS - konvencije	540.000	528.420	540.000	97,86	100,00	102,19
drugi prihodki - dejavnost javne službe	1.100.000	429.709	430.000	39,06	39,09	100,07
PROJEKTI, prihodki od dotacij, subvencij	1.152.500	530.619	800.000	46,04	69,41	150,77
NAJEMNINE	0	31.975	35.000			109,46
COVID-19 (39., 71., 56. člen, boleznine)	0	2.133.262	2.500.000			117,19
3. PRIHODKI IZ TRŽNE DEJAVNOSTI	3.039.000	3.440.118	3.676.000	113,20	120,96	106,86
Prihodek samoplačniki	1.100.000	783.716	1.000.000	71,25	90,91	127,60
prihodki občin - nočna dež, participacije	36.000	9.490	15.000	26,36	41,67	158,06
prihodek nočne dež. službe - plačnik občine	105.000	58.945	65.000	56,14	61,90	110,27
prih. po pogodbah za opravl. zdr. storitev	1.200.000	2.087.226	2.068.000	173,94	172,33	99,08
prihodki samopl. amb., zdrav. spričevala	25.000	15.848	18.000	63,39	72,00	113,58
najemnine	43.000	0	0	0,00	0,00	
drugi prihodki od storitev na dom.trgu	530.000	484.893	510.000	91,49	96,23	105,18
4. FINANČNI PRIHODKI	4.000	2.962	4.000	74,05	100,00	135,04
5. DRUGI PRIHODKI	25.000	6.940	25.000	27,76	100,00	360,23
6. PREVREDNOTOV. POSL. PRIHODKI	110.000	100.417	110.000	91,29	100,00	109,54
PRIHODKI SKUPAJ	45.244.500	50.275.025	55.413.300	111,12	122,48	110,22

Načrtovani odhodki

Za leto 2021 načrtujemo posledično višjim prihodkom, nastalih zaradi epidemije, tudi višje odhodke. Skupaj načrtujemo 55.413.300 € odhodkov, to je za 10,3 % več od ocenjenih doseženih odhodkov v letu 2020. Kljub temu, da načrtujemo zvišanje odhodkov, na koncu leta ne pričakujemo presežka odhodkov nad prihodki, temveč le pozitivno ničlo.

Pri načrtovanju stroškov materiala smo upoštevali predpostavko, da bomo nadaljevali z omejevalno politiko pri porabi materiala, vendar je zaradi epidemioloških razmer določene postavke vseeno potrebno načrtovati vsaj nekoliko višje od lanske realizacije.. Stroški materiala so načrtovani v okviru sklenjenih pogodb z dobavitelji na osnovi javnih razpisov s predpostavko, da se cene materialov ne bodo povečale z višjo stopnjo od predvidene rasti inflacije v letu 2021 in da bomo tudi realno znižali obseg sredstev za materialne stroške.

V skupnem seštevku bodo stroški materiala in energije znašali 4.120.000 € in se bodo v primerjavi s predhodnim letom višji za 4,2 %.

Načrtovani izdatki za material po posameznih postavkah znašajo:

- Stroški zdravil skupaj z ampuliranimi zdravili bodo višji za 3%, znašali naj bi 430.000 € in so načrtovani na predvideni realizirani porabi iz leta 2020 ter predvideni porabi v leto 2021,
- Stroške laboratorijskega materiala skupaj z reagenti in testi bomo poskušali realizirati v višini 850.000 €, kar je več za 2 odstotka oziroma 16.160 € višje od realizirane vrednosti v letu 2020;
- Stroški zobozdravstvenega materiala naj bi ostali na ravni načrtovanih za leto 2020 in bodo predvidoma znašali 580.000 € oziroma 7,8% več od lanske letne realizacije,
- Ostali zdravstveni material (potrošni material za ordinacije in razkužila, brisi) načrtujemo v višini 980.000 €, glede na porabo v letu 2020, ki je narasla za dobrih 28 %;
- Stroški vode bodo predvidoma znašali 25.000 €,
- Stroške čistilnega materiala bomo poskušali obdržati na načrtovani ravni 90.000 € oziroma 20% več od načrtovanih za leto 2020 in 10% nižje od lanske realizacije,,

Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca Maribor, Finančni načrt 2021; kratka informacija

Odhodki; stroški materiala

II. ODHODKI	OCENA		FN 2021	REAL 2020 / FN 2020	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / REAL 2020
	FN 2020	REALIZACIJE 2020				
1. STROŠKI MATERIALA	3.970.000	3.954.527	4.120.000	99,61	103,78	104,18
poraba zdravil	430.000	417.111	430.000	97,00	100,00	103,09
laboratorijski material	840.000	833.840	850.000	99,27	101,19	101,94
zobozdravstveni material	580.000	538.133	580.000	92,78	100,00	107,78
ostali zdravstveni material (nabava brisov,...)	760.000	974.757	980.000	128,26	128,95	100,54
poraba vode	28.000	24.218	25.000	86,49	89,29	103,23
čistilni material	76.000	106.369	90.000	139,96	118,42	84,61
pisarniški material	132.000	154.560	160.000	117,09	121,21	103,52
predtiskani obrazci (za zdrav.in dr. namene)	110.000	65.100	90.000	59,18	81,82	138,25
spec.papir in pripomočki za med. aparate	16.000	10.383	15.000	64,89	93,75	144,47
zdravstveno vzgojni material	3.000	385	2.000	12,83	66,67	519,48
zaščitna oblačila	60.000	35.941	40.000	59,90	66,67	111,29
drobno orodje in pripomočki	40.000	39.006	40.000	97,52	100,00	102,55
zobozdr.instrum.in mali diagn.aparati	40.000	26.126	30.000	65,32	75,00	114,83
ostali nezdravstveni material	18.000	15.090	18.000	83,83	100,00	119,28
material za popravila in nadomestni deli	45.000	42.648	50.000	94,77	111,11	117,24
stroški elektrike	250.000	226.562	240.000	90,62	96,00	105,93
stroški pogonskega goriva in maziva	195.000	147.076	160.000	75,42	82,05	108,79
stroški za kurivo za ogrevanje	325.000	281.040	300.000	86,47	92,31	106,75
stroški strokovne literature	22.000	16.182	20.000	73,55	90,91	123,59
str. mater. iz prej. obr.obdobj, primanj. mat.			0			

- Glede na realizacijo stroškov pisarniškega materiala v lanskem letu, letos skupni strošek naj ne bi bil višji od 160.000 €, kar je vseeno 3,5% več od realiziranega v lanskem letu,
- Predtiskane obrazce za zdravstvene in druge namene načrtujemo za leto 2021 v višini 90.000 €,
- Za specialni papir in pripomočke za medicinske aparate planiramo 15.000 €, to je kar 40% več od lanske realizacije, a pričakujemo ponoven porast teh stroškov na raven iz leta 2019
- Izdatki za zdravstveno vzgojni material so načrtovani v znesku 2.000 €,
- Za 10% načrtujemo letos višje stroške za zaščitna oblačila, v višini 40.000 €, kar je nekje 4.000 € več od lanske realizacije,
- Male aparate, drobno orodje in pripomočke ter ostali nezdravstveni material načrtujemo v skupni vrednosti 88.000€, to je slabih 8.000 € ali 10% več kot lani
- Stroški materiala za popravilo in nadomestne dele so načrtovani v višini 50.000 €,
- Za elektriko predvidevamo, da bomo namenili 6 % več od realizacije v letu 2020 in sicer 240.000 €,
- Za strokovno literaturo načrtujemo sredstva v 20.000 €.

Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca Maribor, Finančni načrt 2021; kratka informacija

Odhodki; Stroški storitev

II. ODHODKI	FN 2020	OCENA REALIZACIJE 2020	FN 2021	REAL 2020 / FN 2020	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / REAL 2020
2. STROŠKI STORITEV	6.486.000	7.566.826	9.207.615	116,66	141,96	121,68
delo po podjemnih pogodbah	1.725.000	1.514.503	1.800.000	87,80	104,35	118,85
avtorski honorarji, sejnine	8.000	6.000	8.000	75,00	100,00	133,33
telefonski stroški	205.000	244.192	260.000	119,12	126,83	106,47
tekoče vzdrževanje zgradb	350.000	412.160	350.000	117,76	100,00	84,92
tekoče in inv. vzdrževanje vozil	185.000	14.350	180.000	7,76	97,30	1254,36
tekoče vzdrževanje opreme	530.000	38.407	500.000	7,25	94,34	1301,85
tekoče vzdrževanje računalnikov	110.000	4.337	110.000	3,94	100,00	2536,32
investicijsko vzdrževanje zgradb	650.000	156.324	650.000	24,05	100,00	415,80
investicijsko vzdrževanje opreme	30.000	31.961	20.000	106,54	66,67	62,58
zavarovalne premije	320.000	211.062	280.615	65,96	87,69	132,95
najemnine, uporabnine	130.000	102.642	110.000	78,96	84,62	107,17
stroški reklam, sejmov, objav	2.000	946	2.000	47,30	100,00	211,42
reprezentanca	10.000	1.895	10.000	18,95	100,00	527,70
stroški plačiln. prometa in bančne storitve	22.000	21.838	25.000	99,26	113,64	114,48
stroški službenih potovanj	130.000	156.137	130.000	120,11	100,00	83,26
zdravstvene storitve drugih zavodov, BRISI	1.030.000	3.935.547	3.750.000	382,09	364,08	95,29
šolnine	45.000	25.072	30.000	55,72	66,67	119,66
stroški specializacij	42.000	43.399	45.000	103,33	107,14	103,69
strokovno izpopolnjevanje delavcev	210.000	34.706	210.000	16,53	100,00	605,08
svet.storitve, sofin.raz. dok.za prenovo ZIS	55.000	38.043	45.000	69,17	81,82	118,29
storitve ISO standard 9001	15.000	5.500	10.000	36,67	66,67	181,82
vzdrževanje rač.programov, spl. stran, licence	85.000	49.173	60.000	57,85	70,59	122,02
vzdrževanje rač.program Promedica	220.000	170.532	200.000	77,51	90,91	117,28
vzdrževanje programa in licenc iScala	75.000	60.610	100.000	80,81	133,33	164,99
drugi stroški storitev (cestnine, registr., fotok)	302.000	287.490	322.000	95,20	106,62	112,00

Stroške storitev za leto 2021 načrtujemo v skupnem znesku 9.207.615 €, kar je 21,7% več kot so znašali v lanskem letu. Zvišanje gre predvsem na račun višjih stroškov zdravstvenih storitev drugih zavodov, kamor sodijo tudi stroški izvedbe PCR testov, podjemnih pogodb, vzdrževanja, najemnin, stroškov in zavarovanj, stroškov vzdrževanja licenc in programov.

Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca Maribor, Finančni načrt 2021; kratka informacija

Za stroške dela v letu 2021 načrtujemo 40.265.685 € oziroma bodo predvidoma višji za 8,6 odstotke. Takšno povečanje se načrtuje zaradi dodatnih stroškov dela v času epidemije in z njo povezanih dodatkov, potem sledijo stroški za izplačilo delovno uspešnosti, stroški napredovanj, dodatnih izplačil za delo v projektih in polnem izplačilu regresa. Konto stroškov dela načrtujemo nekoliko višji kot bo sicer dejansko zmanjšanje stroškov dela, tudi zaradi prepovedi sklepanja podjemnih pogodb z lastnimi izvajalci. Ker imamo v zavodu zaradi potreb uporabnikov za določene dejavnosti sklenjenih z ZZZS več programov kot imamo zaposlenega nosilnega kadra, smo imeli do prepovedi za izvajanje le-teh sklenjene podjemne pogodbe, tudi z lastnimi izvajalci. Tako kot v lanskem, bo tudi v letošnjem letu v teh primerih plačevanje v celoti v nadurah, kar nam dviguje strošek dela na plačnih kontih. Podobno se nam dogodi, ko namesto nosilca, ki smo ga plačevali po podjemni pogodbi, naredimo novo zaposlitev ali pa v primeru širitve dejavnosti.

Pri bruto plačah zaposlenih predvidevamo zvišanje za 8,4 % glede na realizacijo 2020. Tako zvišanje bo zaradi dodatnih stroškov plač, ki izhajajo iz predvidenih stroškov plačila dodatno zaposlenih za izvajanje storitev v času epidemije, projektov EU, napredovanj v višje plačne razrede, zaradi večjega števila zaposlenih pripravnikov in specializantov ter novih zaposlitev zaradi širitve nekaterih programov, dodatnih stroškov dela zaradi projektov in prehoda iz nekaterih podjemnih pogodb v redno delo. Zanje v letošnjem letu načrtujemo 31.917.041 €, kar je glede na lansko realizacijo za približno 2,5 mio eur več. V letu 2021 posledično načrtujemo zato tudi zvišanje dajatev delodajalcev za 7,5 %, na 5.138.644 €. Prevoz na delo načrtujemo v višini 650.000 € oz. 19,5 % več kot v lanskem letu. Za regresirano prehrano načrtujemo 2,4 odstotka več oz. 820.000 €, za regres za letni dopust ter jubilejne nagrade pa 1.100.000 €, oziroma skoraj 10,5 % več.

Odhodki; Stroški dela

II. ODHODKI	OCENA		FN 2021	REAL 2020 / FN 2020	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / REAL 2020
	FN 2020	REALIZACIJE 2020				
4. STROŠKI DELA	33.236.000	37.093.045	40.265.685	111,61	121,15	108,55
bruto plače	25.800.000	29.437.155	31.917.041	114,10	123,71	108,42
dajatve delodajalca	4.195.000	4.779.855	5.138.644	113,94	122,49	107,51
prevoz na in iz dela	750.000	544.000	650.000	72,53	86,67	119,49
regresirana prehrana	790.000	800.745	820.000	101,36	103,80	102,40
Regres za letni dopust, jubilej nag, soc.pomoč	1.040.000	994.290	1.100.000	95,60	105,77	110,63
odpravnine - upokojitve, tehn viški, odškodnine	160.000	114.000	160.000	71,25	100,00	140,35
odpravnine - tehnološki viški, odškodnine	55.000	2.000	50.000	3,64	90,91	2500,00
stroški dodatnega pokoj. zavarovanja	446.000	421.000	430.000	94,39	96,41	102,14
stroški dela iz prejšnjega obrač. obdobja	0	0	0			

Druge stroške (dajatve, ki niso odvisne od poslovnega izida, izdatki za varstvo človekovega okolja ip) smo načrtovali v višini 250.000 € oz. 2 % več od predvidene realizacije v prejšnjem letu.

Finančne odhodke smo zaradi predvidenih stroškov kredita in obresti načrtovali v višini 50.000 € oziroma 35.000 € višje kot smo jih realizirali v letu 2020.

Odhodki; ostali odhodki

II. ODHODKI	FN 2020	OCENA REALIZACIJE 2020	FN 2021	REAL 2020 / FN 2020	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / REAL 2020
5. DRUGI STROŠKI	200.000	245.667	250.000	122,83	125,00	101,76
6. FINANČNI ODHODKI	120.000	14.900	50.000	12,42	41,67	335,57
7. DRUGI ODHODKI	70.000	97.899	100.000	139,86	142,86	102,15
8. PREVREDNOTOVALNI POSL. ODHODKI	20.000	645	10.000	3,23	50,00	1550,39
<i>davek od dohodka pravnih oseb</i>	<i>0</i>	<i>56.302</i>	<i>60.000</i>			<i>106,57</i>

Izredni odhodki (kazni, prevzem dolga specializantov) bodo predvidoma za 2,2 % višji od predvidene lanske realizacije, načrtujemo jih v višini 100.000 €.

Prevrednotovalne poslovne odhodke (popravek vrednosti terjatev, prevrednotovalni odhodki zaradi odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev) načrtujemo v višini 10.000 € kar je pol manj od načrtovanih za leto 2020.

Za leto 2021 načrtujemo tudi odhodke iz naslova davka na dohodek pravnih oseb, v višini 60.000 € ali 6,6 % višje od lanske realizacije.

Načrtovani poslovni izid

Ob načrtovanem racionalnem poslovanju, višjimi prihodki in tudi višjimi odhodki, ob koncu leta ne pričakujemo presežka prihodkov nad odhodki, pričakujemo pa pozitivno ničlo.

Načrtovani poslovni izid

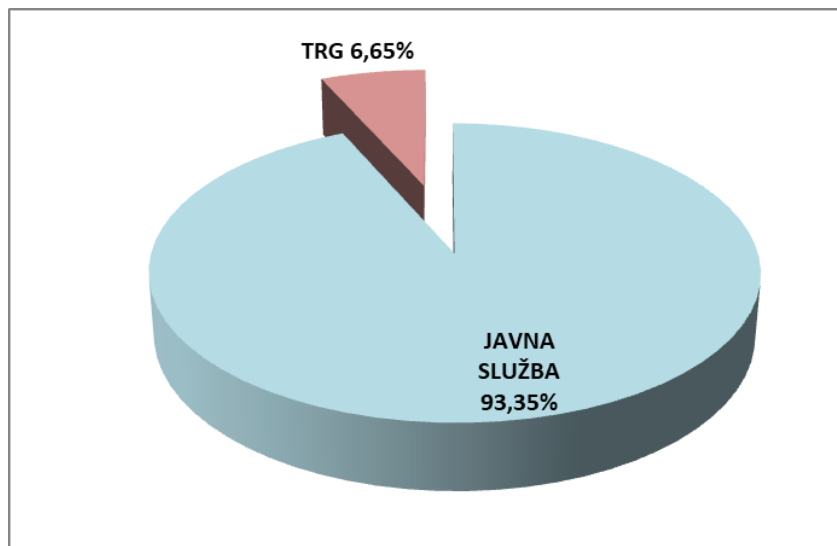
I. PRIHODKI	FN 2020	OCENA REALIZACIJE 2020	FN 2021	REAL 2020 / FN 2020	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / REAL 2020
<i>PRIHODKI SKUPAJ</i>	<i>45.244.500</i>	<i>50.275.025</i>	<i>55.413.300</i>	111,12	122,48	110,22
<i>ODHODKI SKUPAJ</i>	<i>45.244.500</i>	<i>50.228.811</i>	<i>55.413.300</i>	111,02	122,48	110,32
IZID POSLOVANJA	0	46.214	0			0,00

NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

V letu 2021 načrtujemo 51.598.300 € prihodkov iz javne službe, kar je v bistvu skoraj 5 mio eur več kot v predhodnem letu. Prihodki doseženi na trgu bodo znašali 3.676.000 € in bodo za 6,9 % večji kot v letu 2020. Delež prihodkov iz poslovanja dosežen na trgu bo znašal 6,65 %. Obe povišanji sta predvsem posledica povrnitve višjih stroškov, nastalih zaradi epidemije.

Delež načrtovanih prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti v letu 2021

	FINANČNI NAČRT 2020	DELEŽ v %	REALIZACIJA 2020	DELEŽ v %	FINANČNI NAČRT 2021	DELEŽ v %
JAVNA SLUŽBA	51.591.800	93,34	46.724.588,00	93,14%	51.598.300	93,35%
TRG	3.682.500	6,66	3.440.118,00	6,86%	3.676.000	6,65%



Kot osnovo za načrtovanje delitve za posamezne konte med javno službo in trgom smo uporabili:

- Za prihodkovne konte predvidene realizirane vrednosti v letu 2020, ki smo jih množili z odstotkom pričakovane realizacije v letu 2021
- Pri načrtovanju plačnih kontov oceno realizirane stroške iz leta 2020 v skupnih stroških plač, ki smo jih spremenili za predviden odstotek tržne dejavnosti v letu 2021,
- Pri kontih stroškov storitev in materiala je bila osnova za delitev delež realiziranih stroškov tržne dejavnosti v skupnih stroških glede na preteklo leto in delež tržnih prihodkov v skupnih prihodkih.
- Vrednost tržne amortizacije smo načrtovali na osnovi realiziranega odstotka dejavnosti javne službe napram prihodku iz dejavnosti.

Enako sodilo smo uporabili pri razmejevanju ostalih kontov stroškov.

NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Takšno evidenčno izkazovanje prihodkov, odhodkov in izida, naj bi zagotavljalo primerljive podatke, ki so potrebni za spremljanje gibanja sredstev javnih financ na ravni države in občin. Pri evidenčnem izkazovanju upoštevamo pravila, ki veljajo za druge uporabnike enotnega kontnega načrta (občino, državo). Zato podatki o prihodkih, odhodkih in izidu, po načelu denarnega toka, niso primerljivi s podatki o načelu poslovnega dogodka.

Finančni načrt 2021 – po načelu denarnega toka (v €)

NAZIV KONTA	FN 2020	OCENA REALIZACIJA 2020	FN 2021	FN 2021 / REAL 2020
I. SKUPAJ PRIHODKI	45.235.606	51.567.852	53.972.517	104,66
1. Prihodki za izvajanje javne službe	42.219.606	48.123.980	50.171.017	104,25
<i>A) Prihodki iz sredstev javnih financ</i>	36.239.606	43.509.600	45.096.017	103,65
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	140.000	4.156.446	4.559.621	109,70
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	230.000	243.818	180.396	73,99
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	35.309.606	38.880.547	40.356.000	103,79
Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	0	0	0	0,00
Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	0	0	0	0,00
Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev prorač. EU	560.000	228.790	0	0,00
<i>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe</i>	5.980.000	4.614.380	5.075.000	109,98
2. Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	3.016.000	3.443.872	3.801.500	110,38
II. SKUPAJ ODHODKI	45.795.926	49.115.683	56.530.371	115,10
1. Odhodki za izvajanje javne službe	42.911.972	46.354.071	53.500.882	115,42
Plače in drugi izdatki zaposlenim	26.031.337	30.797.650	34.470.504	111,93
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	4.627.400	4.926.336	5.404.191	109,70
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	7.513.500	8.979.728	8.892.427	99,03
Plačila domačih obresti	30.000	14.255	14.278	100,16
Plačila tujih obresti	0	0	0	0,00
Subvencije	0	0	0	0,00
Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	3.602	3.608	0,00
Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	0	0,00
Drugi tekoči domači transferi	5.000	4.867	4.875	100,16
Investicijski odhodki	4.704.735	1.627.633	4.711.000	289,44
2. Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	2.883.954	2.761.612	3.029.489	109,70
Plače in drugi izdatki zap. iz naslova prodaje blaga storitev na trgu	1.906.635	1.802.094	1.976.897	109,70
Prispevki delodaj za soc varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	307.319	339.917	372.889	109,70
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	670.000	619.601	679.703	109,70
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (I- II)	-560.320	2.452.169	-2.557.853	-104,31

Po načelu denarnega toka se prihodek, odhodek prizna, ko sta izpolnjena dva pogoja:

- poslovni dogodek, katerega posledica je prikazovanje odhodkov oz. prihodkov je nastal
- denar ali njegov ustreznik je prejet oz. izplačan.

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka so posebej prikazani prihodki in odhodki za opravljanje javne službe in posebej prihodki in odhodki za opravljanje tržne dejavnosti. Denarni tok je narejen na osnovi ocene realizacije denarnega toka za leto 2020. Skupaj načrtujemo 53.972.517 € prihodkov, kar je za slabih 5 % več kot v letu 2020. Razlika je zaradi načrtovanih višjih prihodkov iz naslova dodatnih prihodkov za obvladovanje epidemije in pripadajočih dodatkov po zakonih in deloma iz ZZZS zaradi širitve programov. Načrtujemo za 15,1 % višje odhodke, in sicer v višini 56.530.371 €, kot posledico višjih stroškov povezanih s plačami, negativnega poročila z ZZZS za leto 2020, ki se v denarnem toku kaže v letu 2021 ter višjih nabav opreme. V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2020 načrtujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 2.557.853 €.

Odhodki za izvajanje javne službe so načrtovani skupno v višini 53.500.882 € oziroma dobrih 15,4 % višje od lanskega leta. Med temi odhodki največji delež predstavljajo plačni konti, katere načrtujemo za 11,9 % višje napram lanskemu letu. Zaradi predvidenih prenov prostorov in realizacije nabavno/investicijskih aktivnosti so načrtovani investicijski odhodki v višini 4.711.000 €.

Odhodke na tržni dejavnosti načrtujemo za 9 % višje, kar je posledica načrtovanih višjih prihodkov iz tega naslova.

Za leto 2021 načrtujemo ob predpostavki, da bodo sredstva za plačilo storitev v pričakovani višini, negativno poslovanje po načelu denarnega toka, in sicer 2.557.853 € presežka odhodkov nad prihodki.

NAČRTOVANE GLAVNE POSTAVKE BILANCE STANJA

Načrtovane glavne postavke iz bilance stanja za leto 2021 (v €)

SREDSTVA	REAL 2020	FN 2021	FN 2021 / oceno REAL 2020	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	REAL 2020	FN 2021	FN 2021 / oceno REAL 2020
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	13.616.284	14.954.284	109,83	D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	7.819.704	5.250.154	67,14
Neopredmetena dolgoročna sredstva	171.802	171.802	100,00	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme	2.072.484	72.484	3,50
Nepremičnine	9.485.748	9.823.748	103,56	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	3.019.017	3.200.000	105,99
Oprema in druga opred. osn. sredstva	3.950.753	4.950.753	125,31	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	1.228.362	400.000	32,56
Dolgoročne finančne naložbe	948	948	100,00	Druge kratkor. obveznosti iz poslovanja	583.507	600.000	102,83
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0	0,00	Kratkor. obv. do upor. enot. kontn. načrta	738.664	800.000	108,30
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	7.033	7.033	100,00	Kratkoročne obveznosti do financerjev	0	0	0,00
Terjatve za sredstva dana v upravljanje	0	0	0,00	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0	#DEL/0!
				Pasivne časovne razmejitve	177.670	177.670	100,00
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	6.543.008	3.614.387	55,24	E. LASTNI VIRI IN DOLG. OBVEZ.	12.431.725	13.410.654	107,87
Denarna sredstva v blagajni	2.069	6.069	293,33	Dolgoročno pasivne časovne razmejitve	160.140	160.140	100,00
Denarna sredstva	2.919.815	61.962	2,12	presežek prihodkov nad odhodki	46.214	0	0,00
Kratkoročne terjatve do kupcev	750.774	700.000	93,24	druge dolgoročne obveznosti	614.790	314.790	51,20
Dani predujmi in varščine	6.373	6.373	100,00	Obveznosti za neopredmetena dolgoročna in opredmetena osnovna sredstva	12.020.251	13.345.394	111,02
Krat. terj. do uporab. en. kont. načrta	2.214.561	2.200.000	99,34	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	948	948	100,00
Kratkoročne finančne naložbe	0	0	#DEL/0!	Presežek odhodkov nad prihodki	410.618	410.618	100,00
Kratkoročne terjatve iz financiranja	4.452	4.452	100,00				
Druge terjatve	579.506	580.000	100,09				
Aktivne časovne razmejitve	65.458	55.531	84,83				
C. ZALOGE	92.137	92.137	100,00				
SKUPAJ AKTIVA	20.251.429	18.660.808	92,15	SKUPAJ PASIVA	20.251.429	18.660.808	92,15

Ker v času nastajanja finančnega načrta za leto 2021 poslovno leto 2020 še ni bilo zaključeno in ker v bilanci stanja na dan 31. 12. 2021, v kateri prikazujemo sredstva in obveznosti do virov sredstev, kot osnovo upoštevamo ocenjeno bilanco stanja na dan 31. 12. 2020 in predvidena povečanja in zmanjšanja sredstev in obveznosti do virov sredstev, je številčna ocena bilance stanja na dan 31. 12. 2021 le ocena. Temeljno bilančno pravilo, ki ga pa pri sestavljanju bilance upoštevamo, je bilančno ravnovesje kar pomeni, da mora biti aktiva in pasiva enaki oziroma, da mora vsako sredstvo imeti svoj vir.

Predvidevamo pa, da bo ob koncu leta 2021 skupna bilančna vsota v višini 18.660.808 EUR.

Načrt aktive - sredstva

Na dolgoročna sredstva oziroma na povečanje vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, bo vplivalo predvsem:

- adaptacija prostorov v Sodni ulici 13 za skupne prostore za patronažno varstvo,
- ureditev Sodne ulice 13 za potrebe radiologije - MR,
- nabava opreme (največja investicija, ki se predvideva, je nabava aparata za magnetno resonanco),
- nabava nove opreme za potrebe izvajanja osnovne dejavnosti zavoda.

Kratkoročna sredstva, v okviru katerih načrtujemo denarna sredstva, kratkoročne terjatve in kratkoročne naložbe, pa so zelo odvisna od plačne politike največjega financerja – ZZS. Zmanjšanje kratkoročnih sredstev pa načrtujemo v takšnem obsegu, saj smo zaradi poznega poročila s strani ZZS in nejasne politike obračuna izpada dohodka v času 1. vala epidemije beležili izjemno ugodno stanje sredstev na računu po denarnem toku.

Načrt pasive – virov sredstev

V okviru kratkoročnih obveznosti skupno načrtujemo zmanjšanje od predhodnega leta, predvsem na račun zmanjšanja kratkoročnih prejetih predujmov (že prej omenjena problematika poznega obračuna z ZZS) ter sprotnega zapiranja terjatev do dobaviteljev (predvsem ocenjujemo na zmanjšanje kratkoročnih terjatev NLZOH za zmanjšano število izvedenih PCR testov). Zaradi ugodne finančne situacije smo namreč konec leta 2020 lahko poplačali vse zapadle obveznosti do dobaviteljev.

V sklopu obveznosti do lastnih virov in dolgoročnih obveznosti načrtujemo povečanje, predvsem zaradi novih nabav opreme, ki se bodo dolgoročno izkazovala v obveznostih do virov sredstev. Dodatno je upoštevana vrednost adaptacij, zmanjšana za pripadajoči delež amortizacije.

PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2021

NAČRT VZDRŽEVALNIH DEL IN TEKOČEGA VZDRŽEVANJA OBJEKTOV V LETU 2021

Vzdrževalna dela

ZAP.ŠT.	INVESTICIJSKE STORITVE PO OBJEKTIH	NAČRTOVANI STROŠKI
1.	OBJEKT VOŠNJAKOVA 2 -4	
	Sanacija tretjega nadstropja specialistične dejavnosti	110.000,00
2.	OBJEKT NA SODNI ULICI 13	
	V visokem pritličju Sodne ulice 13, Maribor se bodo prostori Preuredili za potrebe Radiologije. V teh prostorih bo sodoben Radiološki medicinski center	204.000,00
3.	OBJEKT NA SODNI ULICI 13	
	Kletni prostori Sodne ulice 13, Maribor se bodo preuredili za Potrebe zdravstvenih storitev MR (magnetne resonance)	154. 000,00
4.	OBJEKT NA SODNI ULICI 13	
	Kletni prostori Sodne ulice 13, Maribor se bodo preuredili za Potrebe splošne službe in arhive	128.000,00
5.	KURILNICA	
	Sanacija kurilnice v kletnih prostorih Vošnjakove ulice 4 (pod objektom ZZZS PE Maribor)	54.000,00
	SKUPAJ:	650.000,00

Tekoče vzdrževanje

ZAP.ŠT.	TEKOČE VZDRŽEVANJE	NACRTOVANI STROŠKI
1.	Polnjenje in dostava jeklenk	14.000,00
2.	Vzdrževanje klimatskih naprav	12.000,00
3.	Storitve vgradnje klimatskih naprav	17.000,00
4.	Praznjenje in čiščenje greznic ter sanacije kanalizacije	4.000,00
5.	Servis in popravilo gorilnih naprav	4.000,00
6.	Vzdrževanje in popravilo dvigal	7.000,00
7.	Vzdrževanje elektroinstalacij	50.000,00
8.	Kemično čiščenje oblačil	4.000,00
9.	Tekoče vzdrževanje ogrevanja in hlajenja	5.000,00
10.	Popravilo hladilnikov	5.000,00
11.	Popravila dotrajenih oken in polic	13.000,00
12.	Redna vzdrževalna dela v glavnih kotlovnica in pod postajah	6.000,00
13.	Strojne instalacije	25.000,00
14.	Tapetniška dela	5.000,00
15.	Obnova senčil po zdravstvenih objektih	7.000,00
16.	Steklarske storitve	15.000,00
17.	Selitve	2.000,00
18.	Popravilo zapornic in drsnih vrat	6.000,00
19.	Pleskarska dela	66.000,00
20.	Obnova tal	20.000,00
21.	Popravila strojev v pralnici	3.000,00
22.	Izdelava napisnih označb	12.000,00
23.	Menjava oken na objektih po potrebi	18.000,00
24.	Mizarska dela	15.000,00
25.	Nepredvidena dela na objektih	15.000,00
	SKUPAJ:	350.000,00

NABAVNE AKTIVNOSTI

Izkazane in načrtovane potrebe oz. zahteve s strani OE in služb so za leto 2021 znatno višje od finančnih zmožnosti. Zato so v načrtu nabave 2021 prikazane prioritete, ki jih bomo lahko realizirali v okviru razpoložljivih sredstev, zajetih v finančnem načrtu zavoda za leto 2021 in s sredstvi iz donacij, projektov in drugih virov (Covid sredstva s strani Ministrstva za zdravje, EU skladov in drugo), ki jih bomo pridobili v letu 2021.

Skupna načrtovana vrednost sredstev za izvedbo aktivnosti bo namenjena za nabavo medicinske opreme, diagnostičnih aparatov in vozil za opravljanje zdravstvene dejavnosti, opreme prostorov, tehnične in ostale opreme, računalniške strojne in programske opreme ter kot podlaga za izvedbo javnih naročil.

Nabavne aktivnosti v letu 2021 bodo potekale v skladu s predpisi, ki veljajo za področje javnega naročanja in na osnovi relevantnih predpisov, ki vplivajo na predmet posameznega javnega naročila ter z ostalimi internimi in eksternimi akti in navodili.

Načrtovana sredstva bodo podlaga za izvedbo nabavnih aktivnosti:

- **Medicinska oprema, diagnostične aparature in vozila za opravljanje zdravstvene dejavnosti:**
 - reševalna vozila s pripadajočo medicinsko opremo, specialno motorno kolo, kolo, specialno vozilo za urgentnega zdravnika, mehanska naprava za oživljanje, sistem za neinvazivno ventilacijo, respirator,

- aspirator, zajemalna in glavna nosila, kardiološki stol za vozilo, reanimacijska torba za masovne nezgode, deska za imobilizacijo, prenosni ventilator, čelade, ostali aparati in pripomočki za helikoptersko in nujno medicinsko pomoč;
- pregledne mize, medicinski hladilniki, jeklenke s kisikom na vozičku, reanimacijski kovčki, tehcnice za odrasle, otroke in za novorojenčke;
 - UZ aparati in sonde, aparat za magnetno resonanco, audiometri, aparati za pregled vida, elektronski čitalec dioptrije, perimeter, anomaloskop, EKG aparati, vakuumske elektrode s stojali, vozički za aparate, spirometri, defibrilatorji, pulzni oksimetri, otoskopi, aparati za merjenje krvnega tlaka, aparati za kapilarni odvzem krvi za antikoagulantno ambulanto, aparat za merjenje holesterola;
 - analizatorji za potrebe laboratorijske diagnostike: hematološki analizatorji, CRP, CDT aparat, ostali aparati in pripomočki za laboratorijsko diagnostiko;
 - aparature in pripomočki za center za medicinsko rehabilitacijo, za delovno terapijo in fizioterapijo za otroke in mladostnike;
 - oprema in aparature ter pripomočki za ORL ambulanto in specialistične ambulante;
 - zobne enote s pripadajočimi nasadnimi in drugimi inštrumenti, kirurški stol za potrebe čeljustne kirurgije, lupe povečevalne z dioptrijo in lučko, centrifuga za plazmo, terapevtski stoli, reflektor in ostali aparati za specialistično zobozdravstveno službo, rezkalna enota, računalnik, polimerizacijske lučke, aparati za merjenje dolžine korenine zoba, sterilizatorji, varilci folij, peskalci, žarilne peči, mešalci amalgama, laser mehki, elektrokirurški nož, sesalne naprave in aparati za širjenje koreninskih kanalov, mikromotorji, ostali aparati in pripomočki za zobno diagnostiko;
 - vozila za opravljanje zdravstvene dejavnosti.
- **Oprema prostorov:**

predvidena je oprema prostorov po izvedenih investicijsko vzdrževalnih delih v okviru posameznih organizacijskih enot. Med opremo prostorov sodijo: mize, stoli, omare, kartotečne omare, garderobne omare, arhivski regali, oprema za čakalnice, police, predalniki, hladilniki, korita, električne plošče in drugo.
 - **Tehnična in ostala oprema ter znanovitev iztrošene opreme:**

fotokopirni stroji, klimatske naprave, računski stroji, sistem za čakalno vrsto, mobilni telefoni, diktafoni, delovni stroji za vzdrževanje objektov in okolja, uničevalci dokumentacije ter znanovitev iztrošene opreme v primeru okvare, za katero popravila ne bodo več racionalna.
 - **Računalniška strojna in programska oprema**

V tabeli je prikazan načrt nabave po sklopih, z izkazano načrtovano vrednostjo. V okviru načrtovanih sredstev je dopusten pretok sredstev med sklopi.

Načrt nabave je ovrednoten na osnovi tržnih cen. Načrtovana vrednost je prikazana v € in vsebuje DDV.

NAČRT NABAVE ZA LETO 2021

Nabavne aktivnosti	Načrtovana vrednost
Medicinska oprema, diagnostične aparature in vozila za opravljanje zdravstvene dejavnosti	3.380.000,00
Oprema prostorov	270.000,00
Tehnična in ostala oprema ter znanovitev iztrošene opreme	150.000,00
Računalniška strojna in programska oprema	290.000,00
Skupaj:	4.090.000,00

Nujne nabave:

Iz načrtovanih finančnih sredstev, se lahko za nujne nabave, ki se med letom izkažejo kot nujno potrebne, namenijo sredstva v višini 80.000,00 €, odobrena s strani Sveta zavoda, po vsakokratni odobritvi strokovnega sveta.

PLAN ZADOLŽEVANJA

V letu 2021 smo kot leta poprej primorani najeti kratkoročni likvidnostni kredit v višini 1.500.000,00 EUR, ki ga koristimo ob vsakem izplačilu plač. ZZZS namreč mesečno akontacijo izplačuje v treh delih, in sicer 50 odstotkov 10. v mesecu (ko je izplačilo plač), 20 odstotkov 20. v mesecu ter preostalih 30 odstotkov zadnji dan v mesecu. Vsakokratno delovni program črpanje kredita tako poplačamo tekom istega meseca, kar pomeni, da bo stanje tega kredita konec leta 2021 znašalo 0,00 EUR.

Konec leta 2017 smo se dolgoročno zadolžili zaradi likvidnostne premostitve odplačila opreme, ki smo jo konec leta 2017 oz. v letu 2018 nabavili. Dobljeni del tega kredita je namenjen nabavi opreme za okulistiko in CT ter zaradi nerealizacije v letu 2018, smo navedeno prenesli v koriščenje za ta namen v leto 2019. Vir financiranja je amortizacija, ki jo zavod prejema v okviru mesečnih avansov, kar pa ne zadostuje za celotno plačilo opreme ob nabavi.

ZAKLJUČEK

Finančni načrt za leto 2021 je velik izziv, saj se okolje, v katerem zavod posluje, zaradi epidemioloških vplivov virusa COVID19, izjemno hitro spreminja in so potrebe po prilagajanju toliko večje. Zato smo tudi zelo hitro pristopili k pripravi pričujočega dokumenta, saj brez potrjenega finančnega načrta za leto 2021 ne moremo pristopiti k izvajanju postopkov zaposlovanja in k postopkom javnega naročanja, kar je za zagotovitev kontinuitete poslovanja in novih investicij še posebej pomembno.

Predlog finančnega načrta 2021 smo zasnovali in končno oblikovali tako, da smo imeli pred očmi predvsem to, kako naj tako na primarni ravni, kot na področju specialističnih dejavnosti, ki jih v zavodu izvajamo, ob že znanih in še pričakovanih zunanjih vplivih ter finančnih elementih, zagotovimo celovito, kakovostno, strokovno in pravočasno zdravstveno oskrbo.

Ob tem delujemo zelo skrbno. Na način, da omogočamo sprotno in bodočo rast obsega poslovanja, kar se vedno znova kaže v povečevanju dogovorjenega programa z ZZS in utemeljene rasti števila zaposlenih. Občine soustanoviteljice prepoznavajo naš zavod kot primer dobre prakse in nam v okviru njihovih možnosti zagotavljajo sredstva za ustrezne prostore potrebne za izvajanje dejavnosti zavoda.

Zaradi tega, ker žal nimamo zagotovljenih zadostnih finančnih virov, vseh potreb ne moremo realizirati, zato smo obravnavali in določili le nujno potrebne investicije.

S pomočjo našega najpomembnejšega vira prihodka s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in ob vseh refundacijah iz proračuna Republike Slovenije, bomo naša prizadevanja usmerili v povečanje samoplačniških in nadstandardnih storitev, saj so to viri financiranja, ki nam omogočajo investicije v sodobno in tehnološko naprednejšo opremo.

Nadaljujemo tudi z znanstveno-raziskovalnim delom in projektnim delom, kjer uspešno pridobivamo sredstva na razpisih, za katere del sredstev zagotavlja ARRS ali ministrstva, del pa je sofinanciran s strani Evropske Unije. Glede na to, da smo v preteklih letih, z zglednim prizadevanjem vseh zaposlenih, uspešno poslovali, smo prepričani, da bomo to zmogli tudi, ko gre za uresničitev Finančnega načrta 2021

V ZD Maribor, s pomočjo visoke zavzetosti vseh zaposlenih ter s pomočjo pozitivnega poslovanje ob usklajenosti prihodkov in odhodkov, uresničujemo glavni cilj - dosegati največje možno zadovoljstvo uporabnikov naših storitev.

prim. doc. dr. Jernej Završnik, dr. med., spec.
direktor zavoda

