



Zdravstveni dom Celje

od leta
1928

REBALANS PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024



ZDRAVSTVENI DOM CELJE
Gregorčičeva ulica 5, 3000 CELJE

Celje, november 2024



Odgovorna oseba: **mag. Alenka Obrul, direktorica**

Avtorica besedila: **Katja Majnardi Strozak, univ.dipl. ekon.**

Drugi avtorji besedila:
Maja Kladnik

Avtorica fotografij: **Boštjan Kozamurnik**
Uredila: **Katja Majnardi Strozak**

November 2024



KAZALO

1	Osnovni podatki o zavodu.....	4
	1.1 Vodstvo zavoda	6
	1.2 Poslanstvo, vizija in vrednote	8
2	Podlage za rebalans finančnega načrta	9
	2.1 Razlogi za rebalansa finančnega načrta.....	9
3	Obrazložitev rebalansa delovnega programa.....	9
4	Obrazložitev rebalansa finančnega načrta prihodkov	12
	4.1. Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov.....	13
	4.1.1. Načrtovani prihodki	13
	4.1.2. Načrtovani odhodki	13
	4.1.3. Načrtovan poslovni izid v letu 2024.....	14
	4.2. Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	14
5.	Spremembe in dopolnitve načrta kadrov	16
	5.1. Zaposlenost.....	16
6.	Spremembe in dopolnitve plana investicijskih in vzdrževalnih del v letu 2024	16
	6.1. Spremembe in dopolnitve plana investicij	16
	6.2. Dopolnitve plana vzdrževalnih del.....	18
7.	Zaključek	19

Seznam prilog:

1. Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov
2. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

1 Osnovni podatki o zavodu

Ime: **ZDRAVSTVENI DOM CELJE**

Sedež: **Gregorčičeva ulica 5, 3000 Celje**

Matična številka: **5619017**

Davčna številka: **56373538**

Šifra uporabnika: **27960**

Številka računa pri UJP: **0121 1603 0279 633**

Telefon, fax: **03 543 45 20, 03 543 45 01**

Spletna stran: **<http://www.zd-celje.si>**

Ustanovitelj: **Mestna občina Celje in Občine Štore, Vojnik in Dobrna**

Datum ustanovitve: **1.7.1992**

Organi zavoda:

- direktor,
- strokovni vodja,
- strokovni svet in
- poslovni kolegij.

Podrobnejša organizacija zavoda

ZD opravlja dejavnost na šestih področjih, ki z organizacijsko poslovnega vidika predstavljajo naslednje programe:

1. Program osnovna zdravstvena dejavnost
2. Program specialistična zdravstvena dejavnosti
3. Program zobozdravstvena dejavnost
4. Program zdravstvena nega
5. Program trženja storitev in produktov
6. Program nemedicinska dejavnost.

1. Program osnovna zdravstvena dejavnost:

- splošna medicina - družinska medicina,
- zdravstveno varstvo predšolskih otrok,
- razvojna ambulanta,
- zdravstveno varstvo za šolske otroke in mladino,
- ginekologija,
- patronažno varstvo,

- reševalni prevozi in vzdrževanje vozil,
- zdravstvena vzgoja, izobraževanje in preventiva,
- center za duševno zdravje otrok in mladostnikov,
- center za duševno zdravje odraslih,
- preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog,
- sterilizacija,
- antikoagulantna dejavnost.

2. Program specialistična zdravstvena dejavnost:

- kardiologija,
- psihiatrija,
- pulmologija in alergologija oziroma pnevmologija,
- fizikalna medicina in fizioterapija,
- rentgenologija in ultrazvok,
- laboratorij.

3. Program zobozdravstvena dejavnost:

- zobozdravstvo odraslih ter otrok in mladine,
- pedontologija,
- parodontologija,
- stomatološka protetika,
- zobozdravstvena vzgoja.

4. Program zdravstvena nega:

Program zdravstvene nege se izvaja v okviru drugih programov dejavnosti znotraj organizacijskih in delovnih enot, ki opravljajo zdravstveno dejavnost in predstavlja njihov neločljivi del.

5. Program trženja storitev in produktov:

- medicina dela, prometa in športa,
- trženje storitev in produktov v okviru drugih zdravstvenih dejavnosti.

6. Program nemedicinska dejavnost:

- finance, računovodstvo, ekonomika, analitika,
- informatika,
- javna naročila,
- kadrovske splošne zadeve,
- tajništvo, administracija, informacije,
- tehnično vzdrževalne in oskrbovalne storitve,
- higiensko čistilni servis s pralnico.

Zaradi specifičnih poslovnih in vodstvenih razlogov se delovne enote v dislociranih enotah Vojnik in Štore združujejo v OE ZP Štore in OE ZP Vojnik – Dobrna. Vsaka organizacijska enota ima vodjo, ki je delavec s posebnimi pooblastili in odgovornostmi.

ZD predhodno navedeno dejavnost izvaja na lokacijah v Celju, Vojniku, Štorah, Dobrni in v splošnih ambulantah socialno varstvenih zavodov v Celju, Vojniku in Štorah.

1.1 Vodstvo zavoda

ZD Celje v letu 2024 vodi direktorica ZD, mag. Alenka Obrul, ki ji je v juniju 2021 pričel teči tretji mandat. Direktorica organizira in vodi delo ter poslovanje ZD, predstavlja in zastopa ZD ter odgovarja za zakonitost poslovanja.

Najvišji organ upravljanja je Svet zavoda, ki v letu 2024 ni imel menjav članov. Svet zavoda šteje v sedanjem mandatu 8 članov, in sicer v svetu delujejo štirje predstavniki ustanovitelja, dva predstavnika delavcev, en predstavnik uporabnikov in en predstavnik Občin Štore, Vojnik in Dobrna.

Strokovni svet ZD je kolegijski strokovni organ, ki ga sestavljajo:

- vodje programov zdravstvenih dejavnosti,
- vodje organizacijskih enot,
- predstojniki delovnih enot, ki imajo najmanj 3 nosilce dejavnosti oz. (letno) realizacijo programa 100.000 točk.

Poslovni kolegij je operativni organ, ki ga sestavljajo: direktor, strokovni vodja, vodje programov dejavnosti in vodje organizacijskih enot.

Dela in naloge s posebnimi pooblastili in odgovornostmi na podlagi določil prečiščenega besedila Statuta ZD Celje in 38. člena Pravilnika o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ZD Celje so po stanju januar 2024 opravljali:

Direktorica ZD: mag. ALENKA OBRUL

Strokovni vodja ZD: MARKO DREŠČEK, dr. med., spec.

Vodje programov dejavnosti:

VESNA ARCET RODIČ, dr.med. vodja programa osnovne zdravstvene dejavnosti
Mag. ANDREJA DVORŠAK ERKER, dr. med., spec., vodja programa specialistične zdravstvene dejavnosti
JERICA KOVAČ, dr. dent. med., spec., vodja programa zobozdravstvene dejavnosti
DOROTEJA ŠTRUC, dipl. med. sestra, vodja programa zdravstvene nege
SAŠO DJURIĆ, dr.med.spec., vodja programa trženje storitev in produktov
Prim. asist. JANA GOVC ERŽEN, dr. med., spec., vodja OE ZP Vojnik in Dobrna
SANJA BULATOVIĆ, dr. med., spec., vodja OE ZP Štore

Predstojniki delovnih enot:

Program osnovne zdravstvene dejavnosti:

TANJA BUSER, dr. med., spec., v.d. predstojnica DE Splošna – družinska medicina
ANDREA ŽNIDAR, dr. med., spec., predstojnica DE Dispanzer za predšolske otroke
SVETLANA DIVJAK KNEŽEVIĆ, dr. med., spec., predstojnica DE Razvojna ambulanta
ANDREJA GOLNAR, dr. med., spec., predstojnica DE Dispanzer za šolske otroke in mladino
ŽIGA SERNEC, dr.med., spec., predstojnik DE Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov
SIMONA MURI, dipl. med. sestra, predstojnica DE Patronažno varstvo
ROK REPAS, dipl. zn., predstojnik Reševalne postaje
MATEJA ROZMAN, v.d. predstojnica Zdravstveno vzgojnega centra
ANITA JAGRIČ FRIŠKOVEC, dr.med., spec., predstojnica DE CPZOPD

Program specialistične zdravstvene dejavnosti:

LEONARDA LUNDER, dr. med., spec., predstojnice DE Center za duševno zdravje odraslih
Prim. mag. STANISLAV KAJBA, dr. med., spec., predstojnika DE Internističnih strok z dermatologijo
MOJCA KOZMELJ, univ. dipl. kem., spec., predstojnice DE Laboratorij
ŽIVA KLARER REBEC, dr.med.,spec. predstojnica DE Fizikalna medicina in Fizioterapija
MATEVŽ BRODEJ, dr.dent.med. spec., predstojnik DE Zobozdravstvo za mladino
DAŠA CIZERL, dr.dent.med.,spec., predstojnica DE Specialistično zobozdravstvo
JERICA KOVAČ, dr.dent.med.,spec., v.d. predstojnica DE Zobozdravstvo za odrasle

Odgovorne medicinske sestre – zdravstveniki in ostali odgovorni delavci v DE:

Program osnovne zdravstvene dejavnosti:

ŠPELA CENTRIH, v.d.odgovorna medicinska sestra DE Splošna – družinska medicina do vrnitve odsotne delavke
PETRA HACIN, odgovorna medicinska sestra DE Dispanzer za predšolske otroke

MATEJA MARTIČ PEKOVŠEK, v.d. odgovorna medicinska sestra DE Dispanzer za šolske otroke in mladino

Program specialistične zdravstvene dejavnosti:

BRANKA KLINC, odgovorna medicinska sestra specialističnih ambulant

DRAGICA PLANKO, odgovorna medicinska sestra zobozdravstvene dejavnosti za odrasle

BRIGITA NOVAK, odgovorna medicinska sestra zobozdravstvene dejavnosti za mladino,

PATRICIJA PETRA JAVŠNIK KOŽELNIK, odgovorna medicinska sestra specialističnega zobozdravstva

PETRA ŽAGAR, odgovorna fizioterapevtka DE Fizikalna medicina in fizioterapija

BRANKA LEDINŠEK, odgovorna ing. radiologije DE Rentgenologija in ultrazvok

Program trženje storitev in produktov:

BARBARA TERBOVC, odgovorna medicinska sestra DE Diagnostični center medicine dela, prometa in športa.

Program nemedicinske dejavnosti:

ANDREJA DRAKSLER, vodja DE Higiensko čistilni servis s pralnico.

OE ZP Vojnik - Dobrna in OE ZP Štore:

BERNARDA HOSTNIK, odgovorna medicinska sestra OE ZP Vojnik – Dobrna

SANJA ŠPILE, odgovorna medicinska sestra OE ZP Štore.

1.2 Poslanstvo, vizija in vrednote

ZD Celje ima pripravljen dolgoročni strateški program razvoja, ima pa tudi dolgoročne cilje, ki izhajajo iz vizije in poslanstva ZD ter dolgoletnega poslovanja zavoda na področju izvajanja zdravstvenih dejavnosti.

Vizija ZD je biti prepoznavni po kakovostnih zdravstvenih storitvah ter zadovoljnih pacientih, ki prihajajo v ZD z zaupanjem.

Poslanstvo ZD je ohranjanje zdravja in zagotavljanje kakovostnih zdravstvenih storitev na primarnem nivoju za prebivalce občin ustanoviteljic, na področju specialistične zdravstvene dejavnosti pa za prebivalce celjske regije in širše.

Vrednote ZD so:

- kakovost
- varnost
- učinkovitost
- prijaznost
- pripadnost

- zaupanje
- spoštovanje
- samoiniciativnost.

2 Podlage za rebalans finančnega načrta

2.1 Razlogi za rebalansa finančnega načrta

Rebalans finančnega načrta Zdravstvenega doma Celje (v nadaljevanju: ZD) za leto 2024 je glede na že sprejeti Program dela in finančni načrt za leto 2024 in prvi Rebalans programa dela in finančnega načrta Zdravstvenega doma Celje korigiran zaradi:

- sprejetih sprememb na podlagi Uredbe za leto 2024,
- sprejetih sprememb na podlagi Aneksov k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za leto 2024,
- gibanj prihodkov in odhodkov v prvih devetih mesecih leta 2024.

3 Obrazložitev rebalansa delovnega programa

ZD Celje je po sprejemu Uredbe podpisal Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev z ZZS v mesecu marcu, ki je bila do sedaj štirikrat aneksirana.

Bistvene spremembe v programih zdravstvenih dejavnosti, uveljavljene s pogodbo z ZZS in navedenimi aneksi so naslednje:

- Na podlagi 1.odstavka 9. člena Uredbe, se izvajalcu prizna širitev programa splošne ambulante v obsegu 0,05654 tima (iz 25,14346 na 25,20 tima z veljavnostjo od 1.1. 2024;
- Uredba s 1.1. 2024 uvaja nov standard ambulante in sicer združitev referenčne ambulante z ambulanto družinske medicine;
- V skladu s 1. odstavkom 42.člena Uredbe se dejavnost zobozdravstva za odrasle od 1.1. 2024 dalje načrtuje ločeno za nego in protetiko. Program se načrtuje v obsegu 40 % pogodbenega obsega za nego in 60 % pogodbenega obsega za protetiko;
- Nov tim dispanzerja za žene na podlagi prijave na razpis za neoddane time ZZS iz 2,0 na 3,0 time s 1.2. 2024, kar smo že planirali v FN 2024,

ZDRAVSTVENO VARSTVO ŽENA	REALIZACIJA 2022	REALIZACIJA 2023	PLAN 2024	INDEKS PLAN 2024/ REAL 2023
Število nosilcev (tim)	2,00	2,00	3,00	150,00
Kurativa količniki	62.142	41.121	72.984	177,49
Preventiva količniki	2.486	2.492	2.442	97,99
Glavarina količniki	53.558	52.869	65.148	123,23

- e) Program ambulante za neopredeljene zavarovane osebe se zniža na 0,8 tima iz 1,0 tima s 1.4. 2024 na podlagi Seznama ambulant za neopredeljene zavarovane osebe MZ št. 160-102/2022/235 z dne 26.3. 2024;
- f) Prevzem začasnega prenosa v obsegu 0,47 tima programa pedontologija od drugega izvajalca od 1.4. 2024 do 31.12. 2024, na podlagi 1. odstavka 6. člena Uredbe;
- g) Širitev programa fizioterapije iz 12 na 13 timov s 1.5. 2024 na podlagi 11.točke 1. odstavka 98. člena Uredbe;

FIZIOTERAPIJA	REALIZACIJA 2022	REALIZACIJA 2023	PLAN 2024	INDEKS PLAN 2024/ REAL 2023
Fizioterapija število nosilcev (tim)	11,00	12,00	14,00	116,67
Fizioterapija točke/uteži	7.397	49.836	44.200	88,69

- h) Prestrukturiranje 1,0 tima nege na domu (iz 5 na 4 time) v 1,0 tim patronažne službe iz 25 na 26 timov, na podlagi 1. odstavka 18. člena Uredbe, z veljavnostjo od 1.6. 2024 dalje; načrtovano je še eno prestrukturiranje z mesecem novembrom,

NEGA NA DOMU	REALIZACIJA 2022	REALIZACIJA 2023	PLAN 2024	INDEKS PLAN 2024/ REAL 2023
Število nosilcev (tim)	6,00	5,00	3,00	60,00
Število storitev nega na domu točke/preiskave	8.566	9.117	5.963	65,40

PATRONAŽA	REALIZACIJA 2022	REALIZACIJA 2023	PLAN 2024	INDEKS PLAN 2024/ REAL 2023
Število nosilcev (tim) patronaža	24,0	25,00	27,00	108,00
Število storitev patronaža točke/preiskave	34.993	34.533	35.663	103,27

- i) Prevzem začasnega prenosa v obsegu 0,4 tima programa patronažne službe in 0,6 programa nege na domu od drugega izvajalca od 1.6. 2024 do 31.12. 2024, na podlagi 1. odstavka 6. člena Uredbe;
- j) Prevzem začasnega prenosa v obsegu 0,79 tima programa paradontologije od drugega izvajalca od 1.7. 2024 do 30.9. 2024, na podlagi 1. odstavka 6. člena Uredbe;
- k) Širitev programa Fizioterapije iz 13 na 14 timov, v skladu s 193. točko 1. odstavka 98. člena Uredbe;

FIZIOTERAPIJA	REALIZACIJA 2022	REALIZACIJA 2023	PLAN 2024	INDEKS PLAN 2024/ REAL 2023
Fizioterapija število nosilcev (tim)	11,00	12,00	14,00	116,67
Fizioterapija točke/uteži	7.397	49.836	44.200	88,69

- l) Povečanju programa zdravstvenih storitev dejavnosti mamografije na 0,20 tima in dejavnosti preventivni pregledi otrok športnikov iz 0,05 na 0,20 tima v skladu s 155. točko 1. odstavka 98. člena Uredbe, od 1.7. 2024 dalje,

m) Širitev programa psihiatrija v obsegu 0,5 tima iz 1,7 tima na 2,2 tima s 1.9. 2024 v skladu z 28.točko 1. odstavka 98.člena Uredbe,

PSIHIATRIJA	REALIZACIJA 2022	REALIZACIJA 2023	PLAN 2024	INDEKS PLAN 2024/ REAL 2023
Število nosilcev (tim)	1,70	1,70	2,20	129,41
Psihiatrija Točke	84.308	77.672	83.509	107,51

n) Širitvi programa v obsegu 1 tima programa razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo iz 2 timov na 3 time s 1.9. 2024, v skladu z 39.točko 1. odstavka 98. člena Uredbe,

RAZVOJNA AMBULANTA	REALIZACIJA 2022	REALIZACIJA 2023	PLAN 2024	INDEKS PLAN 2024/ REAL 2023
Število nosilcev (tim)	2,00	2,00	3,00	150,00
Število točk		327.559	378.645	15,60

- o) Spremembi programa ambulanta za neopredeljene zavarovane osebe iz 1,0 na 0 tima v obdobju 1.-6.10. 2024 in od 7.10. 2024 dalje na 1,0 tima, v skladu z 8. odstavkom 117. člena Uredbe,
- p) Prevzem začasnega prenosa v obsegu 0,52 tima programa psihiatrija od drugega izvajalca od 1.10. 2024 do 31.12. 2024, na podlagi 1. odstavka 6. člena Uredbe,
- q) Uvedbi nove storitve programa zdravstvenih storitev specialno fizioterapevtska obravnava – limfna drenaža, obravnava primarnega in sekundarnega limfaedema od 1.11. 2024 dalje, v skladu s 3. odstavkom 17.člena Uredbe.

4 Obrazložitev rebalansa finančnega načrta prihodkov

Z rebalansom programa dela in finančnega načrta za leto 2024 se spreminja finančna vrednost programa zdravstvenih storitev, upoštevajoč pogodbenih vrednosti, ki izvirajo iz Aneksov 1,2,3 in 4 k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2024. V rebalansu so upoštevana gibanja prihodkov in odhodkov v prvih devetih mesecih letošnjega leta.

ZD z rebalansom finančnega načrta za leto 2024 na novo opredeljuje tudi obseg naložb na podlagi dosedanjih nabav in možnosti realizacije do konca leta. Tako se z rebalansom spreminja tudi finančna vrednost in vsebina načrtovanih investicij za leto 2024, saj so se tekom leta pojavile nujne potrebe po dopolnitvi oziroma spremembi načrtov.

4.1. Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

4.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2024 znašajo 29.515.000 EUR in bodo za 6,44% nižji od prvotno planiranih za leto 2024. Razlog je v spremembi plačevanja in financiranja določenih programov.

Prihodke smo načrtovali na osnovi letnih vrednosti po tekočih cenah 2024 z upoštevanjem sprejete Uredbe 2024 in pogodbe ter Aneksov k pogodbi o izvajanju zdravstvenih storitev.

4.1.2. Načrtovani odhodki

Načrtovani celotni odhodki za leto 2024 znašajo 29.408.000 EUR in bodo za 6,43% nižji od prvotno načrtovanih za leto 2024. Načrtovali smo jih na podlagi gibanj stroškov v prvih devetih mesecih leta 2024.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2024 znašajo 6.807.000 EUR in bodo za 0,1 % nižji od prvotno načrtovanih za leto 2024. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 23,15%.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2024 znašajo 21.300.000 EUR in bodo za 8,09% nižji od načrtovanih. Razlog je delno v nerealizaciji določenih vkalkuliranih zaposlitev in v nedoseganju kadrovskih normativov na določenih dejavnostih. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 72,42 %. Višino stroškov dela smo oblikovali na osnovi programa dela za leto 202.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah zmanjšana za vrednost amortizacije, ki se pokriva v breme donacij in drugih virov financiranja nabave osnovnih sredstev, znaša 1.100.000.

4.1.3. Načrtovan poslovni izid v letu 2024

CELOTNI PRIHODKI			CELOTNI ODHODKI			POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)		
FN 2024	Reb. FN 2024	Indeks Reb/FN 23	FN 2024	Reb. FN 2024	Indeks Reb/FN 23	FN 2024	Reb. FN 2024	Indeks Reb/FN 24
31.547.661	29.515.000	93,56	31.428.676	29.408.000	93,57	134.914	107.000	79,31

Z rebalansom se načrtuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 107.000 EUR.

Nekaj dodatnih pojasnil glede prihodkov in odhodkov. Nadomestila plače (refundacije za odsotnost) se od 1.1.2024 knjižijo po »bruto« načelu, kar pomeni, da se refundacije izkazujejo med prihodki in odhodki.

V letu 2024 je bila zakonsko sprejeta uskladitev analitične evidence na kontih skupine 7601- prihodki od zdravstvenih storitev iz tržne dejavnosti in 7603- prihodki od nezdravstvenih storitev iz tržne z enotnim kontnim načrtom (Uradni list RS št. 133/2023), kjer so na konto 760 – Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe, na konto 761 – Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu ...). Tako imamo sedaj vso tržno dejavnost na skupini kontov 761.

4.2. Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Po zakonu je potrebno ločeno spremljanje poslovanja in prikaz izida poslovanja s sredstvi javnih financ in drugih sredstev za opravljanje javne službe od spremljanja poslovanja s sredstvi, pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Po tolmačenju Ministrstva za zdravje je potrebno vse prihodke za izvajanje javne službe prikazati kot sredstva javne službe, ne glede na to ali gre za prihodke iz proračunov, iz sredstev ZZS ali drugih javnih sredstev, kakor tudi za plačila ali doplačila iz zasebnih sredstev za storitve za izvajanje javne službe. Pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno dejavnost smo upoštevali Navodilo Ministrstva za zdravje z dne 19. 5. 2022, s katerim je Ministrstvo v posebni preglednici razmejilo prihodke zavodov na prihodke iz naslova opravljanja javne službe in tržne dejavnosti.

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

Prihodke tržne dejavnosti sestavljajo prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških zdravstvenih storitev s področja osnovne zdravstvene dejavnosti, prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških in nadstandardnih storitev v zobozdravstvu, prihodki od zaračunanih najemnin in funkcionalnih stroškov za prostore dane v najem fizičnim in pravnim osebam, prihodki od provizij prostovoljnih zdravstvenih zavarovalnic, prihodki iz naslova odškodnin in pogodbenih kazni in prihodki iz naslovov zaradi predčasnih plačil.

Iz javne službe načrtujemo v letu 2024 27.515.000 EUR celotnih prihodkov in 27.438.000 EUR celotnih odhodkov. Iz tržne dejavnosti pa načrtujemo 2.000.000 EUR celotnih prihodkov in 1.970.000 EUR celotnih odhodkov.

	Prihodki v EUR	Odhodki v EUR	Poslovni izid v EUR
Javna služba	27.515.000	27.438.000	+77.000
Tržna dejavnost	2.000.000	1.970.000	+30.000
Skupaj	29.515.000	29.408.000	+107.000

Načrtovani izid poslovanja v letu 2024 po vrstah dejavnosti je iz tržne službe presežek prihodkov nad odhodki v višini 30.000 EUR in 77.000 EUR presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe.

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

Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava določa, da se stroški oz. odhodki, ki jih ni mogoče razdeliti na osnovi knjigovodske dokumentacije, delijo na javno in tržno dejavnost na podlagi sodil, ki jih določi ministrstvo. Ker do danes Ministrstvo za zdravje sodil za delitev stroškov še ni določilo, smo pri planiranju kot sodilo za delitev poslovnih odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti upoštevali razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti.

Finančni odhodki, drugi odhodki in prevrednotovalni odhodki so tako kot finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotovalni poslovni prihodki v celoti planirani med odhodke za opravljanja javne službe, razen če se iz knjigovodskih listih lahko ugotovi, da se nanašajo na tržno dejavnost.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe tako z rebalansom znaša 77.000 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 30.000 EUR.

5. Spremembe in dopolnitve načrta kadrov

5.1. Zaposlenost

Kadrovska sestava je v okviru plana kadra za leto 2024. Bistvenih sprememb ni, ena specializantka družinske medicine je zaključila specializacijo in je postala zdravnik specialist družinske medicine.

6. Spremembe in dopolnitve plana investicijskih in vzdrževalnih del v letu 2024

6.1. Spremembe in dopolnitve plana investicij

ZD je v sprejetem investicijskem načrtu za leto 2024 načrtoval **5.296.975 EUR** investicij v osnovna sredstva in zgradbe, kot je razvidno iz spodnje preglednice, pri čemer je del stroškov investicije v prenovi stavbe na Gregorčičevi 5 nastal že v letu 2023. Planirani stroški za drobni inventar znašajo 142.000 EUR.

Pripravljena je bila projektna investicijska dokumentacija za obnovo stavbe na Gregorčičevi 5, v okviru projekta investicij v primarno zdravstvo pri MZ. Preostanek investicije v letu 2024 je bil ocenjen na 1.528.211 EUR, od tega so bila planirana sredstva MZ v višini 561.126 EUR, ZD naj bi zagotovil 967.085 EUR. Skupna ocenjena investicija je znašala 3.416.872 EUR. Vrednost investicije v stavbo na Kersnikovi 1 se je za leto 2024 predvidevala v višini 1.326.743 EUR. MZ bo sofinanciral 769.943 EUR, ZD pa zagotovi 556.800 EUR. Skupna ocenjena investicija v stavbo na Kersnikovi 1 znaša 2.916.425,48 EUR.

Med nabave zgradb smo všteli tudi prenovi sterilizacije v višini 250.000 EUR.

Z rebalansom MOC je bila investicija v prenovi stavbe za leto 2024 ocenjena na 1.294.350 EUR. Od tega so bila predvidena sredstva Ministrstva v višini 561.127 EUR, ZD pa naj bi zagotovil 733.223 EUR.

Investicija v prenovi stavbe na Kersnikovi 1 je bila za leto 2024 ocenjena na 671.000 EUR. Ministrstvo naj bi zagotovili 355.500 EUR, 355.500 EUR pa ZD Celje. V okviru projekta je bila nabavljena tudi medicinska oprema v višini 385.919 EUR.

Med nabave zgradb smo všteli tudi prenovi sterilizacije v višini 250.000 EUR.

VRSTA NABAVE	PLAN 2024	REBALANS 2024	IND. REB./PLAN
	Znesek	Znesek	
SKUPAJ NAČRT NABAVE VOZIL	100.000	200.000	200,00
SKUPAJ NAČRT NABAVE RAČUN. IN PROG. OPREME	264.203	200.000	75,70
SKUPAJ NAČRT NABAVE MEDICINSKE OPREME	1.613.529	1.500.000	92,96
SKUPAJ NAČRT NABAVE DRUGE OPR. IN APARATOV	15.000	100.000	666,67
SKUPAJ NAČRT NABAVE POHIŠTVENE OPREME	199.289	250.000	125,45
SKUPAJ NAČRT NABAVE STAVB - PROSTOROV	3.104.954	2.215.350	71,35
SKUPAJ	5.296.975	4.465.350	84,30

Tabela: Načrt nabav OS in DI po skupinah nabav

Kot je razvidno iz zgornje tabele se investicijski načrt znižuje za 15,70%. Slednje je v pretežni meri posledica še nerealiziranih investicij in sprememb obnove Kersnikove 1.

Vse nabave, ki niso bile realizirane bodo vključene v finančni načrt za leto 2025. Ravno tako bo s prenovo Kersnikove 1. Pripravljena je bila projektna investicijska dokumentacija za obnovo stavbe na Kersnikovi 1. Vrednost investicije znaša z DDV 2.916.425,47 EUR, od tega MZ sofinancira 1.924.457,60 EUR

V fazi dogovarjanja je tudi prenova reševalne postaje s pripadajočo garažno hišo za potrebe pacientov ZD Celje in prenova Vile Sonja.

Vrednost investicij v vozila se je povečala, ZD Celje je nabavil 5 vozil.

Na področju nabave računalniške in programske opreme se v investicijskih načrt znižuje na 200.000 EUR. Nabave se nanašajo nabavo računalnikov, tiskalnikov in monitorjev in nove programske opreme. Planiran strošek vključuje nadgradnje programske opreme, nadgradnjo programov Kadrovske in plačne evidence, obvezne posodobitve Promedice in Labis ter drugih programov.

Spreminja se tudi vrednost nabav medicinske opreme, ki se znižuje na 1.500.000 EUR. Slednje je posledica dejstva, da bodo nekatere nabave še izvedene v prihodnjem letu. Od večjih nabav v medicinsko opremo v ZD Celje v letu 2024 nabavljamo RTG aparat, opremo za ginekološko ambulanto, UZ ginekološki, napravo za obremenitveno testiranje za MDPŠ, 3 UZ aparate... Vključeno je tudi reševalno vozilo z opremo. Poleg tega je vključena nabava opreme za prenovljeno sterilizacijo po javnem razpisu v vrednosti 329.000 EUR.

Spreminja se tudi načrt nabav pohištvene opreme in sicer se zvišuje na višino 250.000 EUR, saj je bilo v okviru prenove Gregorčičeve 5 to potrebno. Načrt nabav ostale opreme in aparatov se zvišuje na višino 100.000 EUR. Realizirali smo nabave več klimatskih naprav, čistilni stroj, kosilnice...

Vrednost vlaganj v zgradbe se zaradi časovnih dejavnikov znižuje.

V nadaljevanje je prikazana tabela sprememb in dopolnitev plana nabav OS in DI, ki se vodi kot osnovno sredstvo.

Spremembe in dopolnitve plana nabav OS in DI – po osnovnih namenih

PLANIRANE INVESTICIJE 2024	FIN.NAČRT	REBALANS
SKUPAJ NAČRT NABAVE NOS	38.000	20.000
Neopredmetena osnovna sredstva	38.000	20.000
Ostalo		
NEPREMIČNINE	3.104.954	2.215.350
Zemljišča		
Zgradbe	3.104.954	2.215.350
OPREMA	2.136.021	2.230.000
Medicinska oprema	1.613.529	1.500.000
Ultrazvok	240.000	240.000
Drugo	1.373.529	1.260.000
Nemedicinska oprema	522.492	730.000
Informacijska tehnologija	208.203	180.000
Drugo	332.289	550.000
SKUPAJ	5.296.975	4.465.350

Tabela: Spremembe in dopolnitve načrta nabav OS in DI za leto 2024

Planirane investicije bo ZD pokrival z amortizacijskimi sredstvi ter s sredstvi presežka prihodkov nad odhodki preteklih let, ter investicijo kot že zgoraj omenjeno tudi s sredstvi ustanovitelja.

PLANIRANE INVESTICIJE 2024	ZNESEK Z DDV	VIRI ZA INVESTICIJE							SKUPAJ
		AMORT.	LV-PRES.	SR.USTAN.	LEASING	POSOJILA	DONAC.	DRUGO	
SKUPAJ NAČRT NABAVE NOS	20.000								
Neopredmetena osnovna sredstva (licence, računalniški programi)	20.000	20.000							20.000
Ostalo									
NEPREMIČNINE	2.215.350								
Zemljišča									
Zgradbe	2.215.350		1.268.723	946.627					2.215.350
OPREMA	2.230.000								
Medicinska oprema	1.500.000								
Ultrazvok	240.000	240.000							240.000
Drugo	1.260.000	550.000	710.000						1.260.000
Nemedicinska oprema	730.000								
Informacijska tehnologija	180.000	180.000							180.000
Drugo	550.000	550.000							550.000
SKUPAJ	4.465.350	1.540.000	1.978.723	946.627	0	0	0	0	4.465.350
Delež		16,60	34,63	21,20					100%

Tabela: Viri financiranja investicij za leto 2024

6.2. Dopolnitve plana vzdrževalnih del

V letu 2024 je ZD načrtoval 130.000 EUR investicijsko vzdrževalnih del. ZD z rebalansom zneska ne spreminja.

7. Zaključek

Kot je bilo že navedeno, je rebalans Programa dela in finančni načrt za leto 2024 pripravljen zaradi sprememb, ki so bile uveljavljene z aneksi k Pogodbi o opravljanju zdravstvenih storitev in zaradi sprememb investicijskega načrta. V rebalans pa so na podlagi realizacije prihodkov in odhodkov od januarja do septembra tekočega leta vključene tudi nove ocene letnih prihodkov in odhodkov. Tako ZD ob koncu leta načrtuje **107.000 EUR presežkov prihodkov nad odhodki**.

Datum: 16. 11. 2024

Pripravila:

Katja Majnardi Strozak, univ. dipl. ekon.



Mag. Alenka Obrul
Direktorica

Alenka Obrul

Zap. Štev.	Besedilo	Realizacija jan-dec.2023	Finančni načrt 2024	Rebalans FN 2024	Rebalans FN 2024/FN 2024	Rebalans FN 2024/Real.2023
1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	28.467.348	31.339.878	27.235.000	86,90	95,67
2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	20.463.637	28.404.878	25.600.000	90,13	125,10
3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	997.038	900.000	950.000	105,56	95,28
4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	4.536.231			#DIV/0!	0,00
5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	738.915	85.000	85.000	100,00	11,50
6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	1.731.527	1.950.000	600.000	30,77	34,65
761	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na trgu (trg zavoda - 761)			2.000.000		
7	Finančni prihodki	217.445	250.000	250.000	100,00	114,97
8	Prih. od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	35.249	35.000	30.000	85,71	85,11
9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	28.720.042	31.624.878	29.515.000	93,33	102,77
10	Stroški materiala (11 + 29)	2.983.006	3.194.000	3.112.000	97,43	104,32
11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 19 + 25)	1.598.711	1.764.000	1.782.000	101,02	111,46
12	ZDRAVILA	389.035	400.000	470.000	117,50	120,81
19	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 20 do 24)	448.360	469.000	477.000	101,71	106,39
20	Razkužila	22.133	25.000	20.000	80,00	90,36
21	Obvezilni in sanitetni material	185.333	190.000	200.000	105,26	107,91
22	RTG material	6.963	7.000	7.000	100,00	100,53
23	Medicinski potrošni material	76.841	77.000	50.000	64,94	65,07
24	Zobozdravstveni material	157.090	170.000	200.000	117,65	127,32
25	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 26 do 28)	761.316	895.000	835.000	93,30	109,68
26	Laboratorijski testi in reagenti	521.531	595.000	555.000	93,28	106,42
27	Laboratorijski material	135.996	140.000	130.000	92,86	95,59
28	Drug zdravstveni material	103.789	160.000	150.000	93,75	144,52
29	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 30 do 33)	1.384.295	1.430.000	1.330.000	93,01	96,08
30	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	663.496	700.000	650.000	92,86	97,97
31	Voda	64.021	70.000	70.000	100,00	109,34
32	Pisarniški material	121.562	120.000	110.000	91,67	90,49
33	Ostali nezdravstveni material	535.216	540.000	500.000	92,59	93,42
34	Stroški storitev 35 + 38)	4.027.052	3.620.000	3.695.000	102,07	91,75
35	ZDRAVSTVENE STORITVE (36 + 37)	1.523.019	1.220.000	1.210.000	99,18	79,45
36	Laboratorijske storitve	237.754	220.000	260.000	118,18	109,36
37	Ostale zdravstvene storitve	1.285.265	1.000.000	950.000	95,00	73,91
38	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 39 do 41)	2.504.033	2.400.000	2.485.000	103,54	99,24
39	Storitve vzdrževanja	808.198	700.000	800.000	114,29	98,99
40	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	181.699	200.000	185.000	92,50	101,82
41	Ostale nezdravstvene storitve	1.514.136	1.500.000	1.500.000	100,00	99,07
42	Amortizacija	1.035.015	1.100.000	1.100.000	100,00	106,28
43	Stroški dela (od 44 do 46)	19.907.362	23.175.964	21.300.000	91,91	107,00
44	Plače zaposlenih	15.982.942	18.664.757	17.200.000	92,15	107,61
45	Dajatve na plače	2.447.216	2.811.206	2.600.000	92,49	106,24
46	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	1.477.204	1.700.000	1.500.000	88,24	101,54
47	Finančni odhodki	10.881	110.000	1.000	0,91	9,19
48	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	328.482	290.000	200.000	68,97	60,89
49	ODHODKI (10 + 34 + 42 + 43 + 47+ 48)	28.291.798	31.489.964	29.408.000	93,39	103,95
50	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 49)	428.244	134.914	107.000	79,31	24,99

VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2023	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2024	Indeks	
				FN 2024 / FN 2023	FN 2024 / Ocena real. 2023
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	38.000	20.000	20.000	52,63	100,00
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	38.000	20.000	20.000	52,63	100,00
2 Ostalo				#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	3.104.954	2.215.350	2.215.350	71,35	100,00
1 Zemljišča				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Zgradbe	3.104.954	2.215.350	2.215.350	71,35	100,00
III. OPREMA (A + B)	2.154.021	2.230.000	2.230.000	103,53	100,00
A Medicinska oprema	1.613.529	1.500.000	1.500.000	92,96	100,00
1 Ultrazvok	240.000	240.000	240.000	100,00	100,00
2 Drugo ²	1.373.529	1.260.000	1.260.000	91,73	100,00
B Nemedicinska oprema	540.492	730.000	730.000	135,06	100,00
1 Informacijska tehnologija	208.203	180.000	180.000	86,45	100,00
2 Drugo	332.289	550.000	550.000	165,52	100,00
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	5.296.975	4.465.350	4.465.350	84,30	100,00

Opomba: Prikazana so vsa sredstva razreda 0 - Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju, vključno s sredstvi v pridobivanju.

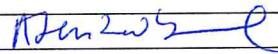
VIRI FINANCIRANJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2023	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2024	FN 2024 / FN 2023	FN 2024 / Ocena real. 2023
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	38.000	20.000	20.000	52,63	100,00
1 Amortizacija	38.000	20.000	20.000	52,63	100,00
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	3.104.954	2.215.350	2.215.350	71,35	100,00
1 Amortizacija				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Lastni viri (del presežka)	1.773.885	1.268.723	1.268.723	71,52	100,00
3 Sredstva ustanovitelja	1.331.069	946.627	946.627	71,12	100,00
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)	2.154.021	2.230.000	2.230.000	103,53	100,00
A Medicinska oprema	1.613.529	1.500.000	1.500.000	92,96	100,00
1 Amortizacija	1.091.265	580.121	580.121	53,16	100,00
2 Lastni viri (del presežka)	522.264	710.000	710.000	135,95	100,00
3 Sredstva ustanovitelja		209.879	209.879	#DIV/0!	100,00
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
B Nemedicinska oprema	540.492	730.000	730.000	135,06	100,00
1 Amortizacija	540.492	730.000	730.000	135,06	100,00
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	5.296.975	4.465.350	4.465.350	84,30	100,00
1 Amortizacija	1.669.757	1.330.121	1.330.121	79,66	100,00
2 Lastni viri (del presežka)	2.296.149	1.978.723	1.978.723	86,18	100,00
3 Sredstva ustanovitelja	1.331.069	1.156.506	1.156.506	86,89	100,00
4 Leasing	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2023	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2024	FN 2024 / FN 2023	FN 2024 / Ocena real. 2023
I. Priznana amortizacija v ceni storitev³	1.047.672	1.035.018	1.117.905	106,70	108,01
II. Obračunana amortizacija	1.008.980	1.100.000	1.100.000	109,02	100,00
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	38.692	17.905	17.905	46,28	100,00
IV. Porabljena amortizacija	1.689.508	1.669.757	1.669.757	98,83	100,00

Opombe:

Izpolnil: KATJA MAJNARDI STROZAK

Podpis odgovorne osebe:



Tel. št.: 035434522

