

ZAVOD: Zdravstveni dom Krško

Naslov: Cesta krških žrtev 132c, 8270 Krško

**PROGRAM DELA IN
FINANČNI NAČRT ZA LETO 2026
ZDRAVSTVENEGA DOMA KRŠKO**

Odgovorna oseba: Matjaž Merhar

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 VSEBUJE:.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
2. ZAKONSKE PODLAGE	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026	7
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026	9
4.1. LETNI CILJI.....	9
4.2. POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV	10
4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	11
4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	11
4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	11
4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF	12
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	12
5.1 FIZIČNI KAZALCI.....	12
5.2 FINANČNI KAZALCI.....	12
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA.....	14
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV...20	
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	20
7.1.1. Načrtovani prihodki	21
7.1.2. Načrtovani odhodki.....	22
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	24
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	24
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	25
8. PLAN KADROV	25
8.1. ZAPOSLENOST.....	26
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	27
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	28
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	28
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026.....	30
9.1. PLAN INVESTICIJ	30
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	31
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	31

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2026 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23, 81/24 in 51/25):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2026
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2026
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2026
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2026**
 - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2026**
 - **Obrazec 3: Kadri 2026**
 - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2026**
 - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2026**
 - **Obrazec 6: Podatki za Ministrstvo za finance 2026**
 - **Priloga – AJ PES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: Zdravstveni dom Krško

Sedež: Cesta krških žrtev 132c, 8270 Krško

Matična številka: 5054575000

Davčna številka: SI89128028

Šifra uporabnika: 92.126

Številka transakcijskega računa: 01100-6000031354 UJP NOVO MESTO

Telefon: 074880200

Elektronska pošta: uprava@zd-krsko.si

Spletna stran: www.zd-krsko.si

Ustanovitelj: Mestna občina Krško, Občina Kostanjevica na Krki

Datum ustanovitve: 17. 10. 1980

Organi zavoda: Svet zavoda, direktor zavoda, strokovni direktor zavoda, strokovni svet zavoda
Dejavnosti:

55.201	Počitniški domovi in letovišča
86.210	Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
86.220	Specializirana zdravstvena dejavnost
86.230	Zobozdravstvena dejavnost
86.910	Storitve diagnostičnega slikanja in dejavnosti medicinskih laboratorijev
86.920	Prevoz bolnikov z reševalnim vozilom
86.930	Dejavnost psihologov in psihoterapevtov, razen zdravnikov
86.940	Zdravstvena in babiška nega
86.950	Fizioterapija
86.970	Posredništvo pri zdravstvenih in zobozdravstvenih storitvah ter drugih storitvah za zdravje
86.990	Druge dejavnosti za zdravje, d. n.
77.330	Dajanje pisarniške opreme in računalniških naprav v najem in zakup
77.390	Dajanje drugih strojev, naprav in opredmetenih sredstev, d. n., v najem , in zakup
62.200	Svetovanje o računalniških napravah in programih ter upravljanje računalniških naprav in sistemov
62.900	Druge z informacijsko tehnologijo in računalniškimi storitvami povezane dejavnosti
63.100	Dejavnosti v zvezi z računalniško infrastrukturo, obdelavo podatkov in gostovanjem ter povezane dejavnosti
69.200	Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti; davčno svetovanje
73.200	Raziskovanje trga in javnega mnenja
81.100	Vzdrževanje objektov in hišniška dejavnost
81.210	Splošno čiščenje stavb
81.300	Urejanje in vzdrževanje zelenih površin in okolice
82.100	Pisarniške dejavnosti
82.300	Organiziranje razstav, sejmov, srečanj
85.590	Drugo izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje, d. n.
88.109	Drugo socialno varstvo brez nastanitve za starejše ali invalide
96.100	Dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic
96.999	Druge druge nerazvrščene osebne storitve

Vrste zdravstvenih dejavnosti, ki se izvajajo v ZD Krško:

Šifra SKD_5	Šifra VZD 1. nivo	Šifra VZD 2. nivo	Naziv
Q86.210	000	000	Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
Q86.210	301	000	Medicina dela, prometa in športa v splošni zunajbolnišnični dejavnosti
Q86.210	302	001	Splošna in družinska amb., in program farmacevtskega svetovanja
Q86.210	302	002	Splošna ambulanta v socialnem zavodu
Q86.210	302	004	Antikoagulantna ambulanta
Q86.210	327	009	OD, ŠD kurativa
Q86.210	327	011	OD, ŠD preventiva
Q86.210	327	011	Družinska obravnava za zdrav življenjski slog
Q86.210	327	061	Razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo
Q86.210	338	040	NMP- dežurna služba
Q86.210	338	048	MoENRV
Q86.210	338	062	MoEVUZ
Q86.210	346	025	I CKZ, zdravstvena vzgoja
Q86.210	355	032	Dispanzer za mentalno zdravje
Q86.220	000	000	Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
Q86.220	229	239	Pnevmologija v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti
Q86.220	230	241	Psihiatrija v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti
Q86.220	231	246	Ultrazvok
Q86.220	231	247	Rentgen
Q86.220	249	216	Diabetologija
Q86.220	255	033	Klinična psihologija
Q86.230	000	000	Zobozdravstvena dejavnost
Q86.230	404	101	Zobozdravstvena dejavnost za odrasle
Q86.230	404	103	Zobozdravstvena dejavnost za mladino
Q86.230	446	125	Vzgoja za ustno zdravje
Q86.920	513	150	Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem
Q86.920	513	151	Sanitetni prevozi na in z dialize
Q86.920	513	153	Ostali sanitetni prevozi bolnikov
Q86.950	507	028	Fizioterapija, specialna fizioterapija
Q86.940	510	029	Patronažna služba
Q88.109			Dolgotrajna oskrba

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US, 141/22 – ZNUNBZ, 14/23 – odl. US, 84/23 – ZDOsk-1, 102/24 – ZZKZ, 32/25, 111/2025 - ZDIUPZ in 112/25 – odl. US),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZČmIS-1, 78/23, 32/25 – ZZDej-N, 44/25 – ZDOsk-1B, 70/25 - ZUTD-I, 111/25 - ZDIUPZ),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS, 35/24, 32/25 – ZZDej-N, 40/25 – ZPPKZD in 111/25 - ZDIUPZ),
- Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2026 (v nadaljnjem besedilu: Uredba) (Uradni list RS, št. ...),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025 ter 2026 z ZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10, 76/23, 24/25 – ZfisP-1, 39/25, 85/25 - ZPJS, 95/25 - ZIPRS2627, 112/25),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 114/06 – ZUE in 175/20),
- 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. 133/23, 81/24 in 51/25),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23, 81/24, 51/25 in 95/25),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 19/24),
- 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, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22 – ZZNSPP, 149/22, 106/23, 88/24, 79/25 in 95/25),
- Navodila o razmejitvi vrst prihodkov in odhodkov po opravljenih storitvah v okviru javne zdravstvene službe in tržne dejavnosti (Uradni list RS, 76/25),
- ...

- c) Interni akti zavoda (navedite npr. statut, interni akti...)
- Statut Javnega zavoda Zdravstveni dom Krško,
 - Pravilnik o računovodstvu,
 - Pravilnik o povračilih stroškov v zvezi z delom,
 - Pravilnik o popisu,
 - Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
 - Strategija upravljanja s tveganji v Zdravstvenem domu Krško,
 - Pravilnik o delovnem času v Zdravstvenem domu Krško,
 - Pravilnik o notranjem revidiranju,
 - Pravilnik o izvajanju nujne medicinske pomoči,
 - Sprememba pravilnika o izvajanju nujne medicinske pomoči,
 - Pravila o izvajanju samoplačniške zobozdravstvene dejavnosti,
 - Pravilnik o uporabi službenih vozil,
 - Pravilnik o uporabi delovne obleke, obutve in osebne varovalne opreme,
 - Pravilnik o prepovedi spolnega in drugega nadlegovanja ali trpinčenja na delovnem mestu v ZD Krško,
 - Pravilnik o pogodbenih in drugih delovnih obveznostih iz delovnega razmerja,
 - Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v ZD Krško,
 - Navodilo v zvezi z razmejitevjo prihodkov na javno službo in tržno dejavnost,
 - Pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov v ZD Krško,
 - Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov v ZD Krško,
 - Pravilnik o ugotavljanju prisotnosti alkohola in nedovoljenih psihoaktivnih substanc pri zaposlenih v Zdravstvenem domu Krško,
 - Pravilnik o nadzoru bolniške odsotnosti,
 - Politika kakovosti Zdravstvenega doma Krško.
 - Sistem protokolov dolgotrajne oskrbe.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2026 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2026,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2026 in 2027 (ZIPRS2627) (Uradni list RS, št. 95/25 in 112/25 – ZJF-K),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Uredba o kadrovskih načrtih (Uradni list RS, št. 104/25),
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21, 139/22, 38/24 – odl. US in 95/24 – ZSTSPJS),
- Zakon o skupnih temeljnih sistema plač v javnem sektorju (ZSTSPJS) (Uradni list RS, št. 95/24)

Kot izhodišče za sestavo finančnega načrta ZD za leto 2026 smo upoštevali:

napoved gospodarskih gibanj Urada za makroekonomske analize in razvoj, ki je podal zadnje napovedi ključnih agregatov gospodarskih gibanj z Jesensko napovedjo gospodarskih gibanj 2025, ki so za leto 2026 naslednje (rasti so izražene v %):

- realna rast bruto domačega proizvoda 2,1 %,

- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	5,5 %,
o od tega v javnem sektorju	5,9 %,
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	3,1 %,
o od tega v javnem sektorju	3,5 %,
- nominalna rast prispevne osnove (mase plač)	6,0 %,
- letna stopnja inflacije ($\text{dec}_t/\text{dec}_{t-1}$)	2,3 %,
- inflacija (povprečje leta)	2,4 %.

Izhodišča, ki so upoštevana pri oblikovanju cen zdravstvenih storitev:

- višina osnovne plače po dejavnostih je določena glede na vrsto in število kadra, plačni razred in višino osnovne plače v skladu z Uredbo 2025,
 - dodatek na posebne pogoje dela in način izračuna so v skladu z Uredbo 2025,
 - prispevki za socialno varnost v višini 17,10 %, ki jih plača delodajalec;
 - dodatek za delovno uspešnost 2 %;
 - dodatek za delovno dobo v višini 6,44 %;
 - valorizacija materialnih stroškov in amortizacije 1,00;
 - letna premija za jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostno pomoč na delavca znaša 180,82 €;
 - letna premija za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje znaša 589,72 €;
 - minimalna plača v višini 1.481,88 €
 - regresa za letni dopust v višini 1.630,07 €;
 - sredstva zimskega regresa v višini 740,94 €
 - prihodke na podlagi Kalkulacij za planiranje in financiranje programov zdravstvenih storitev iz Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2025;
 - ostale prihodke na podlagi pogodb in dogovorjenega financiranja.
1. Regres za prehrano med delom od 1. januarja 2026 do 30. junija 2026: 7,40 €.
 2. Prevoz na delo in z dela: 10 % cene neosvinčenega motornega 95 oktanskega bencina.
 3. Prevoz na delo in z dela: 10 % cene neosvinčenega motornega neosvinčenega 95 oktanskega bencina
 4. Nadomestilo za ločeno življenje: 177,33 €.
 5. Dnevnica za službena potovanja v državi:
 - a) nad 12 ur: 26,99 €,
 - b) nad 8 do vključno 12 ur: 13,46 €,
 - c) od 6 do vključno 8 ur: 7,38 €.
 6. Jubilejna nagrada:
 - a) za 10 let delovne dobe: 364,33 €,
 - b) za 20 let delovne dobe: 546,49 €,
 - c) za 30 let delovne dobe: 728,66 €,
 - d) za 40 let delovne dobe: 728,66 €.
 7. Solidarnostna pomoč: 728,66 €.

Osnova za finančni načrt za leto 2026 so realizirani prihodki in odhodki v letu 2025.

Bistvena izhodiščna postavka je, da ne bo prišlo do pomembnejših sprememb v družbeno političnem in ekonomskem okolju, ki sta pomembna dejavnika obstoja javnega zavoda. Finančni načrt je pripravljen ob predpostavki, da bodo opravljene zdravstvene storitve plačane s strani proračuna oz. ZZZS in da bodo dodatki, ki se po zakonodaji izplačajo zaposlenim, povrnjeni.

Pri sestavi Finančnega načrta za leto 2026 smo zaradi ne izdaje Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2026, morali upoštevati znana izhodišča za obseg in financiranje programa s strani ZZSZ, ki izhajajo iz Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2025. Pri stroških dela smo upoštevali v tem trenutku znana dejstva. Investicijsko dejavnost bomo prilagodili potrebam in razpoložljivim finančnim virom.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026

4.1. LETNI CILJI

Tabela 1: Letni cilji

	Zap. št.	STRATEŠKI CILJI (USMERITVE)	Zap. št.	CILJ ZA 2025	PROGRAM REALIZACIJE CILJA	ROK IZVEDBE 2025	ODGOVORNI
VIDIK PACIENTA	1.	Zadovoljstvo uporabnikov zdravstvenih storitev	1.	Ocena zadovoljstva uporabnikov nad 4.	Izvedba anketiranja zadovoljstvo uporabnikov.	Do konca septembra,	Vodje služb
	2.	Dostopna in kakovostna zdravstvena storitev	2.	V 80% dejavnosti doseči realizacijo programa.	Mesečno spremljanje programa po posameznih dejavnostih.	Do konca leta.	Vodje služb
	3.	Krepitev preventivne dejavnosti in promocija zdravega načina življenja	3.	Izvajanje preventivnih dogodkov v lokalni skupnosti 5 dogodkov/mesečno.	Realiziranih 60 dogodkov v lokalni skupnosti na letni ravni (5 dogodkov mesečno).	Do konca leta.	Vodja CKZ
VIDIK RAZVOJA IN RASTI	4.	Zadovoljstvo in dobri odnosi med zaposlenimi	4.	Doseganje ocene zadovoljstva zaposlenih nad 3,5.	Izvedba anketiranja zaposlenih.	Do konca oktobra.	Vodstvo
			5.	Izvedba 1 srečanja zaposlenih.	Spomladansko ali jesensko druženje zaposlenih ali organizacija skupnega izleta.	Do konca leta.	Vodstvo
	5.	Širitve obsega obstoječih dejavnosti in pridobitev novih	6.	Prevzem morebitnih vračil koncesij in izvedba širitve programov po Uredbi o programih storitev OZZ za leto 2026.	Zaposlitev kadra, ureditev prostorov za delo v primeru prevzemov programov.	Do konca leta.	Vodstvo
	6.	Stalno usposabljanje in izobraževanje zaposlenih	7.	Izvajanje strokovnih izpopolnjevanj na različnih področjih za vsaj 80 % zaposlenih.	Priprava letnega načrta strokovnega izpopolnjevanja (finančni vidik).	Do konca leta.	Vodstvo, Vodje služb
	7.	Ohranjanje in razvijanje zavoda kot učne ustanove	8.	Zagotoviti pripravništvo za vsaj 3 zdravstvene poklice, omogočiti kroženja za specializante klinične psihologije.	Sklepanje pogodb o pripravništvu in izvajanju specializacij.	Do konca leta	PDZN, direktor Ali ni to naloga strokovne direktorice??
			9.	Izvedba praktičnega usposabljanja na delu za 10 dijakov in 10 študentov.	Sklepanje pogodb z izobraževalnimi institucijam.	Do konca leta.	PDZN
	8.	Spodbujanje digitalizacije in e-poslovanja	10.	Pričetek uporabe zVEM ter vključitev v ostalo digitalizacijo zdravstva	Popoln prehod na komunikacijo preko zVEM. Digitalizacija	Do konca leta.	Vodstvo, Vodje služb

	Zap. št.	STRATEŠKI CILJI (USMERITVE)	Zap. št.	CILJ ZA 2025	PROGRAM REALIZACIJE CILJA	ROK IZVEDBE 2025	ODGOVORNI
				(skladno z Zakonom o digitalizaciji v zdravstvu (MZ in NIJZ).	poslovanja povsod, kjer bo to možno (skladno z razvojem, ki ga vodi MZ in NIJZ).		
VIDIK PROCESOV	9.	Izgradnja in izboljševanje sistema vodenja kakovosti ter spoštovanje veljavnih zahtev	11.	Izvedba notranjih presoj kakovosti in letne kontrole certifikacijske presoje ISO 9001. Delovanje skladno z Zakonom o kakovosti v zdravstvu.	Vzdrževanje kakovosti in varnosti v vseh procesih kakovosti, poročanje o kazalnikih kakovosti na MZ.	Do konca leta.	Vodstvo. Skrbnik kakovosti. Skrbniki procesov.
	10.	Stalno izboljševanje infrastrukture	12.	Obnova zobozdravstvenih ambulant za odrasle in mladino v ZD Krško, Nabava ali najem osebnih službenih vozil za službene vožnje, patronažno službo, dolgotrajno oskrbo, pomoč na domu. Energetska sanacija stavb (zamenjava kotlovnice v ZP Kostanjevica na Krki). Sodelovanje z ustanoviteljicama pri iskanju novih prostorov za izvajanje dejavnosti.	Izdelava letnega finančnega načrta. Investicije se bodo delno financirale iz sredstev MZ.	Do konca leta.	Vodstvo
FINANČNI VIDIK	11.	Finančno stabilno poslovanje	13.	Pozitivno poslovanje (kazalnik gospodarnosti nad 1,01).	Ohranjati najvišjo stopnjo komunikacije med vodstvom in FRS, ki sprotno (kvartalno) poroča o finančnem stanju zavoda.	Do konca leta.	Vodstvo Vodje enot
	12.	Ohranitev in širitev prihodkov od storitev na trgu v skladu s potrebami lokalnega okolja	14.	Ohranjati raven prihodkov iz naslova tržne dejavnosti.	Nudjenje samoplačniških zdravstvenih storitev na področjih, kjer je to zanimivo za uporabnike.	Do konca leta.	Vodstvo. Zaposleni, ki izvajajo samoplačniške storitve.

4.2. POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV

V Zdravstvenem domu Krško težimo k strokovni in kakovostni zdravstveni oskrbi naših pacientov. Tekoče spremljamo vse morebitne odklone ter se nanje odzivamo z izobraževanjem kadra, uporabnikov ali s prilagajanjem procesov dela. V ta namen je vzpostavljen sistem za obvladovanje varnostnih incidentov in varnostnih tveganj (sporočanje, analiza, ukrepi in sledenje učinkovitosti ukrepov in stalno učenje) v skladu z Zakonom o kakovosti v zdravstvu.

Tabela 2: Kazalniki kakovosti in varnosti

		Vrednosti 2025	Cilj vrednosti 2026
1	Padci pacientov		
	Incidenca padcev v ambulantni	0	0
2	Poškodbe z ostrimi predmeti		
		0	0

3	Kultura varnosti		
	Vsi sporočeni varnostni incidenti zdravstveni ustanovi	4	Do 5

4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Notranji nadzor javnih financ poteka sprotno (nadzor med sodelavci, nadzor nadrejenih), preko planiranih internih nadzorov in s pomočjo zunanje revizijske hiše. Notranji nadzor opravlja tudi strokovni svet in svet zavoda. Skladno z določili Zakona o zdravstveni dejavnosti (ZZDej) mora notranja revizija v javnem zdravstvenem zavodu v obdobju 2026 – 2030 obsegati najmanj:

- notranjo revizijo izvajanja javnih naročil,
- presojo, ali se z javnimi sredstvi ravna kot dober gospodar,
- notranjo revizijo izkoriščenosti zmogljivosti (prostorov, opreme in kadrov),
- dodatno delo pri drugih izvajalcih zdravstvene dejavnosti na podlagi 53.b člena ZZDej,
- sklepanje podjemnih pogodb na podlagi 53.c člena ZZDej,
- poročanje o soglasjih in pogodbah na podlagi 53.č člena ZZDej.

Tako bomo tudi v ZD Krško sledili zakonskim določbam in izvedli zahtevani notranje revizije.

4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

ZD Krško ima sprejeto Strategijo upravljanja s tveganji, katere sestavni del je register tveganj, katerega bomo dopolnjevali.

Register tveganj je osnovno orodje na področju kakovosti in varnosti, saj predstavlja sistematični zapis poslovnih in strokovnih tveganj in procesov, ki so usmerjeni k zagotavljanju učinkovitega in uspešnega upravljanja in obvladovanja tveganj. Tveganje je možna ovira za nedoseganje ciljev zavoda zaradi nekega dogodka in je preglednica najpomembnejših tveganj in ukrepov za njihovo obvladovanje.

Register nam služi kot orodje za planiranje izboljšav delovnega procesa, investicijskih nabav, sprememb v poslovanju zavoda. ZD je pri svojem delovanju nenehno izpostavljen različnim tveganjem, da cilji ne bodo doseženi, zato kot ključna tveganja izpostavljamo:

- nedoseganje planiranih pogodbenih obveznosti; Ukrep: opozarjanje, spremljanje realizacije.
- odsotnost ali pomanjkanja nosilcev zdravstvene dejavnosti (človeški viri), Ukrep: iskanje zaposlenih na trgu dela, povečan obseg dela obstoječih izvajalcev.
- strokovna tveganja; Ukrep: strokovni kolegiji, timski sestanki, interna in zunanja strokovna izobraževanja.
- izredni dogodki; Ukrep: priprava protokolov in načrtov dela za primer izrednih dogodkov, edukacija zaposlenih o odzivanju v izrednih razmerah.
- ter sistemske in zakonodajne spremembe; Ukrep: sprotno spremljanje sprememb in prilagajanje poslovanja.

ZD Krško bo za obvladovanje predhodno navedenih tveganj sprejel ukrepe, s katerimi bo izvajal dodatne notranje kontrole. Za uravnoteženo poslovanje bomo izvajali mesečno spremljanje prihodkov in odhodkov. Še posebej bodo odgovorni nosilci dejavnosti (vodje služb) zadolženi za spremljanje realizacije programa dela. V kolikor bodo zaznani odmiki, bo o ugotovitvah razpravljal strokovni svet in sprejel ustrezne ukrepe.

4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF

V letu 2026 planiramo izvedbo revizije na področju javnih naročil.

Z notranjimi kontrolami bomo preverjali izvajanje ukrepov in pripomogli k obvladovanju tveganj.

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

Prizadevamo si za realizacijo programov zdravstvenih storitev v skladu s Pogodbo z ZZS ter izvajanje samoplačniških storitev na ravni iz preteklega leta. Skušamo obvladovati stroške in doseči uravnotežen poslovni rezultat.

V ZD Krško bomo v letu 2026 spremljali fizične in finančne kazalce.

5.1 FIZIČNI KAZALCI

Spremljali bomo:

- obseg opravljenega dela v posameznih dejavnostih in doseganje zastavljenih planov (količnikov oz. točk) v FN,
- indekse doseganja glavarine,
- realizacijo letnega kadrovskega načrta,
- število preventivnih delavnic in realizacijo zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje,
- število opravljenih kilometrov nenujnih, sanitetnih in dializnih prevozov,
- število in vrednost opravljenih nadstandardnih in samoplačniških storitev,
- prihodek na zaposlenega.

Kakovost izvajanja zdravstvenih storitev bomo spremljali skozi kazalnike kakovosti po posameznih procesih dela in z evidenco obravnav pritožb in pohval uporabnikov zdravstvenih storitev.

5.2 FINANČNI KAZALCI

Kazalniki so namenjeni spremljanju uspešnosti poslovanja zavoda. Zdravstveni dom Krško izpostavlja naslednje finančne kazalnike poslovanja, ki jih bomo v letu 2026 skušali obdržati ali pa izboljšati v primerjavi z letom 2025;

Tabela 3: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2025	LETO 2026
1. Kazalnik gospodarnosti	1	1,004
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	1,69	1,80
3. Stopnja odpisanosti opreme	77,93	73,09
4. Dnevi vezave zalog materiala	20,69	16,43
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	3,44	2,93
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0
8. Kazalnik zadolženosti	20,17	19,83
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z	2,19	2,31

gibljevimi sredstvi		
10. Prihodkovnost sredstev	0,99	1,05

- Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887). Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalca 1 ali večja od 1. Kazalnik kaže na uravnoteženost poslovanja, saj je načrtovan v višini 1,004.
- Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870). Kar pomeni, da 1,80 % celotnih prihodkov odpade na amortizacijo.
- Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006). Koeficient stopnje odpisanosti opreme je načrtovan v višini 73,09. Stopnja odpisanosti opreme je zelo visoka.
- Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)
Vpišejo se podatki o zalogah iz bilance stanja (AOP 023) in ustrezno prilagojeni podatki o stroških materiala iz bilance uspeha (AOP 873) ter podatki o nabavni vrednosti prodanega materiala in blaga (AOP 872). Izvirni podatek AOP 873 se prilagodi tako, da se upoštevajo samo stroški materiala, ki so predmet skladišnega poslovanja (kar pomeni, da je s tem podatek vsebinsko primerljiv z AOP 023). Vpiše se samo tisti porabljeni material, kateri se vodi preko razreda 3 (kreditni promet). Načrtovan kazalnik vezave zalog materiala znaša 16,43.
- Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870). Gre za razmerje med terjatvami in celotnim prihodkom. Kazalnik kaže, da bodo terjatve v letu 2026 v celotnih prihodkih predstavljale 2,93 %.
- Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo)
*Dejansko število dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško-upniškega razmerja in dnevom plačila posameznega računa dobavitelju.
Povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško upniškega razmerja in datumom valute. Obveznosti poravnavamo na rok plačila.*
- Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12))
*Kot zapadle obveznosti navedemo zapadle neplačane obveznosti na dan 31.12. Zapadle neplačane obveznosti primerjamo z mesečnim prometom do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev. Mesečni promet do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev = AOP 871/12. Ciljna vrednost koeficienta je 0.
Koeficient plačilne sposobnosti pokaže morebitne zamude pri plačilih.
Koeficient je 0, kar pomeni, da na dan 31.12.2026 zavod ne bo imel zapadlih neporavnanih obveznosti do dobaviteljev.*
- Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+AOP054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)
Pod tuje vire zajamemo kratkoročne obveznosti, pasivne časovne razmejitve, dolgoročno razmejene prihodke, dolgoročne rezervacije in dolgoročne obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti. Za leto 2026 načrtujemo kazalnik v višini 19,83.
- Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljevimi sredstvi = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
*Ustrezen indeks je okoli 1. Pri večjem odstopanju oz., če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljevih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Podatek ima še večjo vrednost v kolikor to spremljamo na daljše obdobje (nekaj let - s tem plačilni roki v največji meri izgubijo vpliv na dejansko likvidnost). Pri gibljevih sredstvih je potrebno upoštevati tudi, da imamo kvalitetne terjatve in kvalitetne materiale v zalogah. V kolikor temu ni tako, je situacija lahko še bistveno slabša. Za kvalitetno oceno pa je potrebno upoštevati tudi dolgoročne terjatve in obveznosti.
Pomeni razmerje med gibljevimi sredstvi (stanje na TRR, v blagajni in terjatve do kupcev) in kratkoročnimi obveznosti (do dobaviteljev, do delavcev). Indeks pomeni, da imamo več kratkoročnih sredstev kot kratkoročnih obveznosti. Indeks je načrtovan v višini 2,31, kar kaže na dobro likvidnost.*
- Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)
Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. Za leto 2026 načrtujemo kazalnik v višini 1,05.

Za doseganje načrtovanih poslovnih prihodkov je potrebno zagotoviti 100 % doseganje realizacije vseh programov, ki so dogovorjeni s pogodbo z ZZZS. V primeru nedoseganja realizacije programov obstaja tveganje, da prihodki ne bodo realizirani v načrtovanem obsegu, kar posledično pomeni, da lahko pride do negativnega rezultata poslovanja.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2026

DELOVNI PROGRAM DO PLAČNIKA ZZZS

Pri planiranju vrednosti in obsega programa dela zdravstvenih storitev v letu 2026 bomo upoštevali parametre financiranja zdravstvenih programov in posodobitev v Uredbi o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2025 (so sprejema Uredbe za tekoče leto). Na podlagi te uredbe Zdravstveni dom Krško za izvajanje programa zdravstvenih storitev sklene pogodbo z ZZZS. V pogodbi je določen letni obseg zdravstvenih storitev po dejavnostih, ki ga moramo realizirati za plačilo programa v celoti.

Programi, ki bodo v letu 2026 financirani v pavšalu so:

- glavarina za dejavnost ambulante družinske medicine, otroških in šolskih dispanzerjev,
- del programa referenčne ambulante (14 %),
- program zdravstvene vzgoje,
- služba NMP in dežurne službe,
- družinska obravnava za zdrav življenjski slog,
- program integriranega Centra za krepitev zdravja,
- 20% dispanzerja za mentalno zdravje,
- vzgoja za ustno zdravje.
- Opravljene storitve v dejavnosti dolgotrajne oskrbe (do predvidoma oktobra 2026)

Tabela 4: Delovni program za leto 2026 do plačnika ZZZS

Naziv dejavnosti	REALIZACIJA 2025	Število timov 2025	Plan 2026
SPL - splošna amb. - obiski	157.404	7,16	125.029
SPL – obravnava pri DMS	77.775	7,16	80.048
SPL - splošna amb - specializantka		1	9.259
SPL – obravnava pri DMS specializantka		1	8.475
SPL - splošna amb. - program farmacevtskega svetovanja, enote skupaj	313	0,26	312
SPL - splošna amb. v socialnovarstvenem zavodu	26.910	0,86	23.530
SPL – splošna amb- referenčne amb			
SPL - antikoagulantna ambulanta	10.504	0,2	10.409
SPL - OD, ŠD kurativa - obiski	40.061	2,69	34.021
SPL - OD, ŠD - preventiva	47.095	0,9	42.935
SPL – Integrirani center za krepitev zdravja srednji	12	1	12
SPL - zdravstvena vzgoja	12	1,38	12
SPL - zdravstvena vzgoja, evidenčne delavnice		1932	927
Fizioterapija	19.756	5,5	18.700
Specialna fizioterapija	149		154
Patronažna služba	17.222	12,3	16.605
Dispanzer za mentalno zdravje	19.364	1,31	20.021
Klinična psihologija	55.217	2,93	57.820

SPL - NMP - dežurna služba 1	12	0,1	12
SPL - NMP - mobilna enota nujnega reševalnega vozila	12	2	12
SPL - razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo - točka	175.341	1	191.535
ZOB - zobozdr. dej. za odrasle - zdravljenje	475.303	9,69	490.808
ZOB - zobozdr. dej. za mladino - zdravljenje	98.623	4,21	142.327
ZOB - vzgoja za ustno zdravje	12	1,33	12
ZOB - vzgoja za ustno zdravje, evidenčne delavnice	892	1868	1086
Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem	102.331	1,11	115.920
Sanitetni prevozi bolnikov na/z dialize	170.848	1,4	139.620
Ostali sanitetni prevozi bolnikov	216.542	2,4	253.376
SPC - diabetologija	8.405	0,2	1.380
SPC – pnevmologija	6.758	0,81	6.178
SPC - psihiatrija	38.992	1	37.959
SPC - ultrazvok	20.883	0,21	10.367
SPC - rentgen	2.764	0,2	17.337

SPLOŠNA AMBULANTA

Družinska medicina zagotavlja kurativno in preventivno zdravstvo varstvo predvsem odraslih. V okviru ambulant družinske medicine delujejo tudi referenčne ambulante.

Trenutno imamo 7,16 tima. Plan za leto 2026 ocenjujemo na skupno 125.029 količnikov. Načrtujemo, da bo program realiziran v celoti.

SPLOŠNA AMBULANTA

S 1. 1. 2026 je pričela delovati specializantke DM v 4. letniku. Od 1. 3. 2026 ambulanta že posluje v polnem obsegu (opredelilo se je predvideno število pacientov). Plan za leto 2026 je postavljen pri 9.259 količnikih.

SPLOŠNA AMBULANTA V DSO KRŠKO

Pogodbeni obseg storitev za 0,86 tima za leto 2026 je 23.530 točk. Planiramo 100% doseganje programa.

OTROŠKO ŠOLSKI DISPANZER

V dejavnosti zdravstveno varstvo otrok in šolarjev je financirana kurativa v višini 2,69 tima in preventiva v višini 1 tima. Plan storitev za leto 2026 je 34.021 količnikov iz kurative in 42.935 količnikov preventive. V tej dejavnosti s 1. 5. 2026 načrtujemo zaposlitev novega pediatričnega tima. Na tej osnovi si bomo prizadevali za pridobitev širitve programa. Načrtujemo, da bo načrtovani program presežen.

FIZIOTERAPIJA

Za izvajanje fizioterapije je v letu 2026 zagotovljeno 5,5 tima diplomiranega fizioterapevta in planirano doseganje 18.700 točk. Planiramo, da bo program realiziran v celoti.

DMZ

Dispanzer za mentalno zdravje je financiran v višini 1,2 tima. S 1. 4. 2026 smo sprejeli ponudbo ZZZS ter prevzeli dodatnih 4.000 točk. Tako plan pogodbeno dogovorjenega programa za leto 2026 znaša 21.021 točk. Planiramo, da bo program realiziran v celoti.

KLINIČNA PSIHOLOGIJA

Dejavnost klinične psihologije je financirana v višini 2,93 tima. Plan pogodbeno dogovorjenega programa obsega 56.664 količnikov za leto 2026.

PATRONAŽA

Plan programa patronažne službe za leto 2026 za predvidenih 12,3 timov je doseganje 16.605 količnikov. Planiramo 100% realizacijo.

FARMACEVTSKO SVETOVANJE

Obseg dejavnosti farmacevta svetovalca se v letu 2026 ne spreminja in ostaja 0,26 tima. Planiramo 100% realizacijo.

ZOBOZDRAVSTVO ODRASLI

Dejavnost odraslega zobozdravstva je financirana v višini 9,69 tima. Skupno planiramo doseči 490.808 točk.

ZOBOZDRAVSTVO MLADINA

Dejavnost otroškega in mladinskega zobozdravstva je financirana v višini 4,21 timov. Pričakujemo skupno realizacijo v višini 142.327 točk.

PNEVMOLOGIJA

Dejavnost pnevmologije je financirana v višini 0,81 tima. Planiramo realizacijo storitev za leto 2026 v višini 5.500 storitev in 976 celotnih pregledov.

PSIHIAetriJA

Dejavnost psihiatrije je financirana v višini 1 tima. Planiramo realizacijo storitev za leto 2026 v višini 37.959 točk. Načrtujemo, da bo program realiziran v celoti.

DIABETOLOGIJA

Dejavnost diabetologije je financirana v višini 0,20 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2026 je 1.380 storitev. Načrtujemo, da bo program realiziran v celoti.

ULTRAZVOK

Dejavnost ultrazvoka je financirana v višini 0,21 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2026 je 10.368 točk. Zaradi pomanjkanja radiologov, ki storitve UZ opravljajo bo plan težko dosežen.

RENTGEN

Dejavnost rentgena je financirana v višini 0,2 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2026 je 15.500 točk. Zaradi pomanjkanja radiologov, ki storitve UZ opravljajo bo plan težko dosežen.

RAZVOJNA AMBULANTA s Centrom za zgodnjo obravnavo predšolskih otrok

Planiran obseg točk za leto 2026 znaša 191.535 točk. Zaradi nezasedenosti DM kliničnega psihologa in kliničnega logopeda pričakujemo zmanjšanje plana dejavnosti ter posledično tudi manjšo realizacijo.

ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA

0,2 tima antikoagulantne amb. je planiran v obsegu 10.409 točk. Predvidevamo, da bomo program realizirali v celoti.

NENUJNI REŠEVALNI PREVOZI S SPREMSTVOM

Dejavnost nenujnih reševalnih prevozov s spremstvom je financirana v višini 1,1 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2026 je 115.920 km. Načrtujemo, da bo program realiziran v celoti.

SANITETNI DIALIZNI PREVOZI

Dejavnost sanitetnih dializnih prevozov je financirana v višini 1,4 tima. Pogodbeni obseg storitev do ZZZS za leto 2026 je 139.621 km. Načrtujemo, da bo program realiziran 100%. Realizacija programa je odvisna od števila dializnih pacientov, ki se med letom lahko zmanjša ali poveča.

SANITETNI PREVOZI

Dejavnost sanitetnih prevozov je financirana v višini 2,43 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2026 je 253.376 km. Načrtujemo realizacijo programa v višini 100 %.

ZDRAVSTVENA VZGOJA

Program zdravstvene vzgoje je plačan v pavšalu, glede na odstotek realiziranega letnega števila ur za izvajanje vsebin zdravstvene vzgoje v skupnem letnem planu učinkivnih ur. Realizacija plana 773 učinkivnih ur zagotavlja 100% plačilo programa. Planiramo, da bo program realiziran v celoti.

ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA

Program zobozdravstvene vzgoje je plačan v pavšalu, glede na odstotek realiziranega letnega števila ur za izvajanje vsebin zobozdravstvene vzgoje v skupnem letnem planu učinkivnih ur. Realizacija plana 745 učinkivnih ur zagotavlja 100% plačilo programa. Planiramo, da bo program realiziran v celoti.

INTEGRIRAN CENTER ZA KREPITEV ZDRAVJA SREDNJI

Program CKZ se med letom plača v pavšalu, pri končnem letnem obračun pa se višina plačila določi na podlagi realizacije plana delavnic in svetovanj, in se v primeru 85% pogodbeno dogovorjene vrednosti CKZ program plača v celoti. Za leto 2026 planiramo izvedbo programa CKZ v višini 100%.

DOLGOTRAJNA OSKRBA

Program dolgotrajne oskrbe na domu se bo do oktobra 2026 financiral v obliki pavšala glede na število sklenjenih osebnih načrtov. Višina pavšala je odvisna od kategorije dolgotrajne oskrbe, v katero je posameznik uvrščen. Po oktobru 2026 je predviden prehod na plačevanje na podlagi dejansko opravljenih storitev. Ker podrobna izvedbena navodila še niso znana, natančna ocena prihodkov trenutno ni možna. Cena storitev bo določena z zakonodajo in naj bi vključevala vse stroške izvajanja. Pri načrtovanju izvajanja dejavnosti je ključno učinkovito organiziranje terenskega dela, predvsem z vidika optimizacije poti med uporabniki, saj stroški prevoza niso dodatno financirani. Smiselno je tudi preišljeno načrtovanje voznega parka, da so vozila čim bolj ekonomična in zahtevajo čim manj vzdrževanja. Stroški dejavnosti so v največji meri povezani s stroški dela, sledijo stroški prevoza, materiala in vzdrževanja. Zaradi terenskega dela pomemben delež predstavljajo tudi stroški mobilnosti, ki jih je potrebno obvladovati z učinkovito organizacijo dela.

Do konca leta načrtujemo povečanje obsega dejavnosti, pri čemer predvidevamo podvojitev prihodkov in povečanje števila uporabnikov. Ob tem želimo obstoječim uporabnikom zagotoviti maksimalen obseg storitev, ki jim pripada na podlagi odločb. Normativi za izvajanje storitev še niso dokončno določeni, velja pa usmeritev, da mora zaposleni, ki izvaja delo na domu, opraviti 95 učinkivnih ur mesečno. Glede na razpršenost terena to predstavlja organizacijski izziv, zato načrtujemo tudi vzpostavitev dodatnih delovišč. Dejavnost se izvaja vse dni v tednu. Trenutno delo poteka na dveh dopoldanskih terenih, enem popoldanskem ter vikend terenu. Do konca leta načrtujemo vzpostavitev dodatnih treh terenov, s čimer bomo povečali dostopnost storitev ter vključili večje število novih uporabnikov.

Dodatno nudimo tudi možnost samoplačniških storitev, predvsem za osebe v postopku pridobivanja odločbe ali v primerih, ko je potrebna takojšnja obravnava. Obseg teh storitev je

omejen, saj so kapacitete večinoma zapolnjene z uporabniki, ki imajo priznano pravico do dolgotrajne oskrbe in sklenjen osebni načrt.

Kadrovsko področje prilagajamo rasti dejavnosti, pri čemer načrtujemo postopno povečevanje števila zaposlenih glede na obseg storitev.

POMOČ NA DOMU

V drugi polovici leta, predvidoma julija, načrtujemo vzpostavitev dejavnosti pomoči na domu. Datum pričetka izvajanja je odvisen od dogovorov z MO Krško. Nova dejavnost bo dopolnjevala obstoječe storitve dolgotrajne oskrbe ter omogočala širšo dostopnost storitev za uporabnike v lokalnem okolju. Pričakujemo postopno vključevanje uporabnikov, pri čemer izhajamo iz dejstva, da ima trenutni izvajalec teh storitev približno 160 uporabnikov, dejavnost pa naj bi do konca leta prenehal izvajati. To predstavlja pomemben potencial za prevzem uporabnikov v okviru naše dejavnosti. Organizacija dela bo temeljila na obstoječih izkušnjah terenske dejavnosti, s poudarkom na racionalni razporeditvi kadrov in optimizaciji poti. Pomoč na domu bo namenjena predvsem osebam, ki še nimajo odločbe za dolgotrajno oskrbo ali se zanjo ne odločijo ter bo delno financirana s strani občine. Glede na pričakovano širitev sistema dolgotrajne oskrbe predvidevamo, da bodo to storitev pogosteje koristile osebe v prehodnih ali nujnih situacijah (npr. po odpustu iz bolnišnice ali ob začasnem poslabšanju zdravstvenega stanja).

Na ta način bomo zagotavljali celostno in dostopno oskrbo uporabnikom glede na njihove potrebe. V okviru obeh dejavnosti bomo stremeli k stabilnemu poslovanju, kakovostni izvedbi storitev ter sprotnemu prilagajanju organizacije dela. V zvezi z dejavnostjo pomoči na domu si želimo, da bi se k nam vključile tudi osebe, ki trenutno izvajajo to dejavnost pri drugem izvajalcu, ki z izvajanjem dejavnosti zaključuje. S tem bi zagotovili nemoten prehod uporabnikov ter ohranili kontinuiteto izvajanja storitev.

Tabela 5: Predviden prihodek izven pogodbe z ZZZS – ostali plačniki in samoplačniki

SPLOŠNA DEJAVNOST	Vrednost v € v 2025	Plan v € za 2026	OSTALE DEJAVNOSTI	Vrednost v € v 2025	Plan v € za 2026
URGENCA			LABORATORIJ	172.960,02	175.000,00
odvzem krvi	900,90	1.000,00	MDPŠ	511.608,73	500.000,00
mrliški, krajevni ogledi	6.403,20	6.500,00	FIZIOTERAPIJA	0	1.000,00
zdravstvene storitve	643,47	1.000,00	PROTIBOLEČINSKA AMBULANTA	0	2.000,00
dežurstva na prireditvah	14.141,01	10.000,00	CKZ	18.288,50	19.000,00
prevozi	589,80	600,00	ZOBOZDRAVSTVENA DEJ.		
SPLOŠNE AMBULANTE			ZOBNE AMBULANTE	235.912,76	230.000,00
cepljenje	4.748,45	4.800,00	ZOBOTEHNIKA	8.080,80	9.000,00
zdravstvene storitve	2.807,60	2.600,00	RTG ZOBNI	14.882,00	15.000,00
cepljenje za podjetja	2.688,57	2.700,00	USTNI HIGIENIK	33.700,00	10.000,00
OTROŠKI, ŠOLSKI DISPANZER					
cepljenje	9.241,71	9.000,00			
zdravstvene storitve	2.323,83	1.500,00			

V večini dejavnosti načrtujemo, da bodo tržni prihodki v letu 2026 doseženi v višini le-teh v preteklem letu. Zaradi daljše odsotnosti zdravnice v MDPŠ predvidevamo, da bodo prihodki v

2026 nižji. Enako velja za ustnega higienika. Načrtujemo uvedbo samoplačniških storitev na dejavnosti fizioterapija in razmišljamo o uvedbi protibolečinske ambulante.

NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP

Služba NMP v ZD Krško obsega:

- 2 tima mobilne enota nujnega reševalnega vozila,
- 1 tim MoEVUZ,
- 0,10 tima dežurne službe 1.

Izvajalci službe NMP moramo voditi ločeno in pregledno stroškovno mesto za pridobivanje in porabo vseh sredstev za potrebe službe NMP (37. člen Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči, Uradni list RS, št. 81/15 in 93/15 – popr.).

Za izvajanje službe NMP načrtujemo prihodke s strani ZZZS:

- za 2 tima mobilne enota nujnega reševalnega vozila,
- za 1 tim MoeEVUZ,
- za 0,10 tima dežurne službe 1.

Skupaj 2.300.000 €.

Prihodkov s strani ostalih plačnikov načrtujemo v višini 25.000 €.

Stroške načrtujemo v višini 2.530.000 €.

Tabela 6: Prihodki in odhodki NRV, MoEVUZ, DS 1

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2024	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2025	POGODBENA sredstva za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2026
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP	1.889.760,81	2.145.532,92	2.300.000
Donacije MZ, občina			
Prihodki od samoplač. in ostalih plač.		24.389,82	25.000
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP		2.493.908,14	2.530.000
- Strošek dela		2.005.440,95	2.045.000
- Materialni stroški		116.802,76	120.000
- Stroški storitev		131.654,68	130.000
- Amortizacija		37.098,18	30.000
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo			
- Drugi stroški (skupni stroški, str.adm.teh.kad.)		202.911,57	205.000
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)		- 323.985,40	- 205.000

Nudenje nujne medicinske pomoči izvajajo za to izobraženi zdravstveni delavci.

Načrtovano število zaposlenih v NMP - 2026.

- 2 spec. urgentne medicine za polni delovni čas, 2 spec. urg. med. za krajši delovni čas,
- 13 dipl. zdravstvenikov,
- 9 zdravstvenih reševalcev (NPK).

Dodatno se bo v dežurno službo MoEVUZ in DS1 vključevalo še 19 zdravstvenih delavcev:

- 7 zdravnikov iz splošnih ambulant,
- 2 zdravnika na podlagi soglasja drugega JZ,
- 1 zdravnik upokojenec,
- 4 zdravniki koncesionarji,
- 5 DMS,

Znanja in veščine zdravnikov, dipl. zdravstvenikov, dipl. med. sester in zdravstvenih reševalcev bomo sproti nadgrajevali in planirali izobraževanja v skladu z zahtevami Pravilnika o službi NMP.

Tabela 7: Načrtovano število, vrste in vrednost podjemnih pogodb za izvajanje dejavnosti NMP in dežurne službe

DELOVNO MESTO	POGODBENO RAZMERJE	PREDVIDEN STROŠEK
zdravniki specialisti (5)	pogodba o sodelovanju, podjemna pogodba	65.000 €

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

V letu 2026 si na področju ekonomike in finančnega poslovanja v ZD Krško zastavljamo naslednja cilja:

1. pozitivno poslovanje,
2. optimiziranje stroškovne in prihodkovne učinkovitosti.

Za doseganje navedenih ciljev se bo v letu 2026 izvajalo:

- redno mesečno spremljanje rezultatov poslovanja,
- redno mesečno spremljanje doseganja pogodbenih obveznosti,
- ciljno planiranje stroškov in spremljanje realizacije z odgovornimi osebami v ZD za posamezna področja,
- izvedba javnih naročil za dobavo materialov in storitev,
- dobavitelji materialov in storitev bodo med letom pozvani k obnovitvi sklenjenih pogodb oziroma se bodo poiskali cenovno ugodnejši,
- obseg nadur bo enak ali nižji kot v letu 2025,
- nagrajevanje zaposlenih skladno z zakonodajo,
- na prihodkovni strani si bo vodstvo prizadevalo k pridobitvi novih in širitvi obstoječih programov ter iskanju novih virov prihodkov,
- pomembna skrb bo namenjena tržnim in samoplačniškim storitvam, pri tem bomo stimulatивно nagrajevali zaposlene.

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Pri načrtovanju prihodkov in odhodkov se upošteva trenutno znan obseg poslovanja na osnovi napovedanega fizičnega in finančnega obsega opravljenih storitev s strani ZZZS, kot jih določa Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2025.

Tabela 8: Načrtovani prihodki in odhodki

	LETO 2024	LETO 2025	FN 2026
CELOTNI PRIHODKI	10.996.189,49	13.344.247,42	13.922.000
CELOTNI ODHODKI	11.136.939,91	12.982.744,79	13.872.000
POSLOVNI IZID	-140.750,42	361.502,63	50.000
Davek od dohodka pravnih oseb	0	4.477,56	500
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	-140.750,42	357.025,07	49.500

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2026

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

7.1.1. Načrtovani prihodki

Pri 100 % realizaciji programov načrtujemo, da bodo celotni prihodki za leto 2026 znašali 13.922.000 EUR in bodo predvidoma za 4,33 % višji od doseženih v letu 2025.

Načrtujemo, da bo realizacija programov v višini načrtovane, prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja bodo predvidoma višji v primerjavi z lanskoletnimi za 7,51 %. Eden od razlogov je dvig cen zdravstvenih storitev, kot posledica dviga stroška plač. Pravico do izplačila višjih plač v skladu s plačnim razredom, v katerega so se zaposleni uvrstili, bodo pridobili postopno v skladu z Zakonom o skupnih temeljnih sistema plač v JS in sicer s 1.6. in 1.12.2026. S 1.4.2026 se plačna lestvica dvigne za 0,9 %. Drug razlog za predviden dvig prihodka iz obveznega zdravstvenega zavarovanja je v financiranju službe dolgotrajne oskrbe s strani ZZZS. Le-ta se je vzpostavila s 1.7.2025 in je bila v preteklem letu v višini 92,05 % krita iz sredstev Mestne občine Krško. S 30.11.2025 je bila ukinjena splošna ambulanta na Raki, katero delovanje je sofinancirala Mestna občina Krško. Le-ta od 1.11.2025 financira 0,5 prehranskega svetovalca. Prihodkov iz naslova tržne dejavnosti načrtujemo v višini 1.191.000 EUR, le-ti bodo v primerjavi z doseženimi v letu 2025 predvidoma nižji za 10,22 %. Razlog je v predvidoma nekoliko nižjih prihodkih v medicini dela zaradi odsotnosti redno zaposlene zdravnice, ker se letos ne bo izvajal remont v NEK in v predvideno nižjih prihodkih iz naslova samoplačniških zobozdravstvenih storitev.

Obresti na stanje denarja na računu načrtujemo v višini 32.000 € in 500 € iz naslova zaračunavanja obresti iz naslova zamud pri plačilih. Med druge prihodke sodijo odškodnine s strani zavarovalnic. Le-teh načrtujemo v višini 30.000 €. Prevrednotovalnih poslovnih prihodkov načrtujemo v višini 3.000,00 €. Mednje sodijo prihodki od prodaje izrabljenih neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter izterjane že odpisane terjatve.

Tabela 9: Prihodki

PRIHODKI	Realizacija 2024	Realizacija 2025	FN 2026	Indeks FN 2026 / real. 2025	STRUKTURA 2026
iz obveznega zavarovanja	8.935.763,46	10.858.318,08	11.674.000	107,51	83,85
iz dodatnega prost.zavarovanja	12.975,99	-1.463,74			
prih. od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij	310.974,49	467.349,10	460.000	98,43	3,30
prihodki od konvencij	45.73483	44.921,68	45.000	100,17	0,32
drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	400.044,99	532.973,17	487.000	91,37	3,5

prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	1.182.235,28	1.326.043,72	1.190.500	89,78	8,55
finančni prihodki	66.023,97	37.348,58	32.500	87,02	0,23
drugi in prevrednotovalni prihodki	42.436,48	78.756,83	33.000	41,90	0,24
SKUPAJ PRIHODKI	10.996.189,49	13.344.247,42	13.922.000	104,33	100,0

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2026 znašajo 13.872.000 € in bodo za 6,85 % višji od doseženih v letu 2025.

Tabela 10: Odhodki

ODHODKI	Realizacija 2024	Realizacija 2025	FN 2026	Indeks FN 2026/real. 2025	STRUKTURA 2026
Stroški materiala	1.167.355,66	1.232.867,67	1.228.600	99,65	8,86
Stroški storitev	1.388.558,64	1.620.683,79	1541.500	95,11	11,11
Amortizacija	201.722,78	296.708,36	250.000	84,26	1,80
Stroški dela	8.328.509,45	9.751.163,00	10.760.100	110,35	77,57
Drugi stroški	35.247,03	32.261,39	29.800	92,37	0,21
Odhodki financiranja, izredni in prevrednotovalni posl. odhodki	15.546,35	49.060,58	62.000	126,37	0,45
SKUPAJ ODHODKI	11.136.939,91	12.982.744,79	13.872.000	106,85	100,0

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 2.770.100 € in bodo predvidoma za 2,92 % nižji od doseženih v letu 2025. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 19,97 %.

Načrtujemo za 0,35 % nižje stroške materiala ter za 4,89 % nižje stroške storitev glede na lanskoletne. Zaradi preureditve kurilnice v ZP Kostanjevica na Krki na ogrevanje preko toplotne črpalke, načrtujemo nižji strošek kurilnega olja. Ogrevanje na kurilno olje se bo izvajalo le v CKZ. Zaradi uporabe novih materialov v zobozdravstvu načrtujemo nižji strošek porabe kovin. Višji glede na lansko leto načrtujemo strošek goriva, električne energije in druge stroške materiala. Strošek materiala načrtujemo v višini 1.228.600 €.

Nižje stroške glede na lanskoletne načrtujemo pri ostalih zdravstvenih storitvah iz razloga, ker bomo s 1.5.2026 pričeli z izvajanjem dializnih prevozov z lastnim kadrom ter nekoliko nižje stroške izplačil preko podjemnih pogodb. Višje glede na lanskoletne načrtujemo stroške najemnin, zaradi predvidenega najema vozila za potrebe službe dolgotrajne oskrbe. Izvedba zakonsko potrebne analize informacijske varnosti bo povzročila dvig svetovalnih storitev glede na preteklo leto. Načrtujemo stroške energetskega pregleda ter morebitne stroške investicijskih vlaganj v izboljšanje energetske učinkovitosti objektov, ki se uporabljajo za izvajanje storitev. Posledično načrtujemo stroške investicijskega vzdrževanja v višini 80.000 €. Ostale stroške storitev načrtujemo predvidoma v višini lanskoletne realizacije.

V okviru dejavnosti dolgotrajne oskrbe na domu in pomoči na domu načrtujemo dodatne stroške, ki se nanašajo na organizacijo in izvajanje terenskega dela. Načrtujemo stroške najema vozil, saj je dejavnost izrazito terenska in zahteva stalno mobilnost zaposlenih. S 1. 7. načrtujemo tudi vključitev posrednih stroškov uporabe prostorov za izvajanje dejavnosti dolgotrajne oskrbe na domu in pomoči na domu. Dodatno načrtujemo stroške uporabe programske aplikacije za vnos in evidentiranje opravljenih storitev ter pripravo podatkov za obračun in plačilo storitev. Načrtujemo tudi stroške mobilnih telefonov, komunikacijskih storitev, delovnih oblačil in zaščitne opreme zaposlenih. V okviru strokovne podpore zaposlenim načrtujemo stroške supervizije, ki jo je skladno z zakonodajo potrebno zagotavljati kot obliko podpore pri izvajanju terenskega dela.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 10.760.100 € in bodo za 10,35 % višji od doseženih v letu 2025. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 77,57 %.

Na porast stroška plač vpliva dvig plač s 1.6.2026 in s 1.12.2026 v skladu z Zakonom o skupnih temeljih sistema plač v JS, napredovanje zaposlenih s 1.6. in s 1.12.2026, dvig plačne lestvice za 0,9 % s 1.4.2026, zaposlitev kadra za izvajanje dializnih prevozov in zaposlitev dodatnega kadra za potrebe službe dolgotrajne oskrbe.

Zaposleni v ambulantah družinske medicine in v otroško šolskem dispanzerju bodo upravičeni do izplačevanja dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve iz naslova preseganja glavarinskih količnikov v višini kalkulativnega elementa plač v vrednosti cene za glavarinske količnike.

Redno delovno uspešnost bomo predvidoma izplačevali mesečno. Predviden bruto strošek redne delovne uspešnosti za 2026 je 220.000 €. Redna delovna uspešnost in delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se z letošnjim letom združita.

Načrtujemo nižji strošek odpravnin ob upokojitvi za 13,83 % in nižji strošek dela preko študentskega servisa ter dvig stroška dodatnega pokojninskega zavarovanja za 15,85 %, dvig stroška regresa za letni dopust za kar 32,11 % in dvig stroška zimskega regresa za kar 39,97 % glede na lanskoletni strošek.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 700.000 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 250.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 280.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 7.000 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme nabav osnovnih sredstev iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let 163.000 EUR.

Načrtovani strošek amortizacije (462) v celotnem zavodu za leto 2026 znaša 250.000 € in bo za 15,74 % višji od doseženega v letu 2025. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 1,8 %.

Načrtovani drugi stroški, odhodki od financiranja, izredni odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki

Drugi stroškov načrtujemo v višini 29.800 €, kar bo predvidoma v primerjavi z lanskoletnimi nižje za 7,63 %.

Odhodkov od financiranja in prevrednotovalnih prihodkov ne načrtujemo, načrtujemo pa porast izrednih odhodkov zaradi plačevanja prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov. Načrtujemo jih v višini 62.000 EUR.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Tabela 11: Načrtovan poslovni izid v letu 2026

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		Davek od dohodka p.o.	Davek od dohodka p.o.	POSLOVNI IZID	
	Realizacija 2025	FN 2026	Realizacija 2025	FN 2026	Realizacija 2025	Realizacija 2026	Realizacija 2025	FN 2026
SKUPAJ	13.344.247,42	13.922.000	12.982.744,79	13.872.000	4.477,56	500	357.025,07	50.000

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2026 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 50.000 oz. po odštetu davka od dohodkov pravnih oseb v višini 49.500 €.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Prihodki so razmejeni na prihodke iz naslova javne službe in iz naslova tržne dejavnosti v skladu z Navodilom v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost št. 0140-114/2022/3 z dne 19.5.2022 in v skladu z internim Navodilom v zvezi z razmejitvijo prihodkov na javno službo in tržno dejavnost.

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

- izvajanje samoplačniških in nadstandardnih storitev,
- izvajanje storitev v medicini dela, prometa in športa,
- izvajanje laboratorijskih storitev, RTG storitev, zobotehničnih storitev za zasebnike in druge zavode,
- Mestna občina Krško sofinancira delovanje Posvetovalnice za otroke,
- izterjane že odpisane terjatve za namen tržne dejavnosti.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost se izvede v razmerju glede na prihodke, razen pri prevrednotovalnih poslovnih odhodkih, prevrednotovalnih poslovnih odhodkih od prodaje osnovnih sredstev, finančnih odhodkih, drugih stroških in drugih odhodkih, ki se izkazujejo med odhodki javne službe, razen v primeru, ko jih je iz listin, ki izkazujejo njihov nastanek, mogoče neposredno razporediti na tržno dejavnost.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša 0 EUR in iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 50.000 0 EUR.

Tabela 12: Prihodki in odhodki po vrstah dejavnosti

	LETO 2025			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	12.017.684,44	11.700.343,36	4.032,49	313.308,59
Tržna dejavnost	1.326.562,98	1.282.401,43	445,07	43.716,48
Skupaj zavod	13.344.247,42	12.982.744,79	4.477,56	357.025,07
	LETO 2026			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	12.731.000	12.731.000	0	0
Tržna dejavnost	1.191.000	1.141.000	500	49.500
Skupaj zavod	13.922.000	13.872.000	500	49.500

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (tabelo izpolniti v priloženi excelovi datoteki)

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Načrtujemo, da bomo imeli v letu 2026 prilive in odlive izravnane. Le-teh načrtujemo v višini 14.127.000 EUR.

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku (tabelo izpolniti v priloženi excelovi datoteki)

8. PLAN KADROV

Uredba o metodologiji za pripravo in spremljanje izvajanja kadrovskih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov za leti 2025 in 2026, ki v 60. členu Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2025 in 2026 (ZIPRS2526) in za izvrševanje 58. člena omenjenega zakona, ureja politiko zaposlovanja v javnem sektorju in sicer tako, da med drugim nalaga vsem posrednim uporabnikom proračuna države obvezno pripravo kadrovskih načrtov ter da se zaposlitve načrtujejo in izvajajo v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela (Uradni list RS, št. 109/24).

Priloga - Obrazec 3: Kadri 2026

Plan št. zaposlenih na dan 1. 1. 2027 po viru financiranja (Obrazec 3- Spremljanje kadrov 2026– II del – ZD se kadri spremljajo v dejanskem % zaposlitve po virih financiranja):

Za dejavnost zdravstva:

- Proračun občin - 1,5 zaposlenega.
- ZZZS in ZPIZ - 185,62 zaposlenih.
- Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu – 6,58 zaposlenih
- Namenska sredstva - 6 zaposlenih.

Za dejavnost sociale:

- Proračun občin - 0 zaposlenega.
- ZZZS in ZPIZ - 10 zaposlenih.
- Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu – 0 zaposlenih

- Namenska sredstva - 0 zaposlenih.

8.1. ZAPOSLENOST

Število zaposlenih v letu 2026 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2025 povečalo zaradi zaposlitve dodatnega tima otroško-šolskega dispanzerja. S tem, ko bomo sanitetne prevoze na/z dialize z majem pričeli izvajati sami, bomo prav tako primorani povečati kader v tej službi. S številom uporabnikov se bo širilo tudi število zaposlenih v službi Dolgotrajne oskrbe. Prevzem dejavnosti Pomoči na domu bo prav tako prinesel povečanje števila zaposlenih, vendar v tem trenutku še ne moremo oceniti števila, ker prenos še ni dokončno potrjen (čas prenosa, način prenosa) z MO Krško. V primeru prevzema celotne dejavnosti govorimo okvirno o 25 novih zaposlenih. V primeru samostojnega vzpostavljanja dejavnosti pa se načrtuje postopno zaposlovanje do približno 10 zaposlenih v letu 2026, skladno z obsegom storitev in potrebami uporabnikov.

Predvidena situacija na področju kadrov:

- zaposlili bomo kader za novo pridobljene programe v skladu s standardi iz Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje in obsegu sredstev za leto 2026,
- predvidevamo dodatno zaposlitev tima otroško-šolskega dispanzerja (zdravnica, DMS in SMS).
- predvidevamo zaposlitev najmanj dveh voznikov reševalcev s prevzemom izvajanja sanitetnih prevozov na in z dialize,
- nadomeščanje porodniških odsotnosti z zaposlitvijo za določen čas in delno notranjo prerazporeditvijo kadra,
- nadomestne zaposlitve zaradi upokojitev,
- zaposlovanje na račun zmanjševanja dela po podjemnih pogodbah ali pogodbah o sodelovanju, povečanega obsega dela ali nadurnega dela,
- na novo bomo nudili možnost opravljanja pripravništva kandidatom s V. stopnjo izobrazbe in kandidatom s VII. stopnjo izobrazbe.

V okviru prevzema novih dejavnosti se predvideva tudi postopno vključevanje dodatnega kadra za zagotavljanje nemotenega izvajanja dolgotrajne oskrbe na domu in pomoči na domu, z namenom zagotavljanja kontinuitete storitev in kakovostne obravnave uporabnikov.

Deficitarnost profilov tako kot tudi v ostalih zdravstvenih zavodih občutimo pri iskanju kadra za poklice: zdravnik specialist pediatrije, specialist družinske medicine, doktor dentalne medicine. Za pokritje potreb si bomo pomagali s sklepanjem podjemnih pogodb ali pogodb o sodelovanju z drugimi zdravstvenimi zavodi. ZD Krško bo iskal kader za zasedbo deficitarnih delovnih mest in redno razpisoval prosta delovna mesta. Večje obremenitve kadra bomo urejali z nadurnim delom in povečanim obsegom dela.

Po potrebi se bomo primerne kadre iskali tudi v tujini.

Načrtovana prenehanja delovnih razmerij zaposlenih:

- prenehanje delovnih razmerij, sklenjenih za čas pripravništva,
- prenehanje delovnih razmerij delavcev, ki so zaposleni za določen čas, v primeru, da ne bo potrebe po njihovem delu ali so zaposlitve nadomestne,
- upokojitve.

V letu 2026 se bodo upokojili 3 zaposleni; 1 specialistka klinične psihologije, 1 ekonomistka, 1 administratorica.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

Za zagotavljanje pogodbenih obveznosti bomo, tako kot v preteklosti, pogodbeno sodelovali z zunanjimi zdravstvenimi sodelavci za izvajanje dejavnosti RTG in UZ, oftalmologije, MDPŠ, psihologije, farmacevtskega svetovanja, laboratorijske diagnostike, zobotehnike in izvajanje dializnih prevozov. S koncesionarji bomo sodelovali pri zagotavljanju dežurne službe.

Na podlagi podanih vlog bomo izdajali soglasja zaposlenim za delo v drugih zdravstvenih ustanovah ali pri drugih pravnih osebah. Pred izdajo soglasij zaposlenim bomo preverili izpolnjevanje pogojev za opravljanje konkurenčne dejavnosti in upoštevali določila ZZDej.

Z lastnimi zaposlenimi bomo sklepali podjemne pogodbe:

- z zobozdravniki, zobotehniki, zobozdravstvenimi asistenti in zdr. tehniki za izvajanje samoplačniških storitev v odraslem zobozdravstvu,
- z zaposlenimi v NMP za izvajanje zdravstvenega varstva na športnih in družabnih prireditvah,
- z zaposlenimi za izvedbo predavanj z zdravstveno vsebino za zunanje naročnike,
- drugimi izvajalci, v kolikor se za to pokaže potreba.

Tabela 13: Opis pogodbenega zaposlovanja zunanjih sodelavcev.

	DELOVNO PODROČJE	ZUNANJI SODELAVEC	OBLIKA DELA
1.	dializni prevozi	voznik	pogodba o sodelovanju
2.	medicina dela prometa in športa	zdravnik specialist MDPŠ	podjemna pogodba
3.	farmacevtsko svetovanje	mag. farm., specialist lekarniške farmacije, Lekarna Sevnica.	pogodba o sodelovanju
4.	medicina dela prometa in športa	zdravnik specialist oftalmolog	pogodba o sodelovanju
5.	medicina dela prometa in športa	klinični psiholog s specialnimi znanji	pogodba o sodelovanju
6.	UZ	zdravnik specialist radiologije	podjemna pogodba
7.	urgenca	zdravnik specialist in specializant druž. med.	podjemna pogodba
8.	laboratorijske storitve	SB NM, SB Brežice, NLZOH, Klinika Golnik, UKC, MF LJ	pogodba o sodelovanju
9.	zobotehnične storitve	zobotehnični laboratoriji	pogodba o sodelovanju

Skupni strošek ostalih oblik dela v letu 2026 bo predvidoma znašal 667.000 €.

Povečan obseg dela bomo dogovarjali z:

- ekipami v ambulantah družinske medicine ter otroško, šolskih dispanzerjih z namenom nagrajevanja opredeljevanja pacientov nad administrativnim limitom, ob predpostavki doseganja obdobjnega plana količnikov iz obiskov. Pravna podlaga za povečan obseg dela je Pravilnik o spremembah in dopolnitvi Pravilnika o določitvi dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve (Uradni list RS, št. 12/25). Pravilnik določa način izračuna dodatka za zdravstvene delavce in zdravstvene sodelavce v ambulantah družinske medicine in otroških ter šolskih dispanzerjih v javnih zdravstvenih zavodih na primarni ravni zdravstvene dejavnosti, ki opredeljujejo paciente. Zdravstveni delavci in zdravstveni sodelavci v javnih zdravstvenih zavodih, v ambulantah družinske medicine in otroško-šolskih dispanzerjih so nagrajani na podlagi kriterija preseganja glavarinskih količnikov na tim. Sredstva za izplačilo dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve (POD_PO) se zagotavljajo iz sredstev, pridobljenih na podlagi preseganja glavarinskih količnikov. Pogoj za izplačilo je doseganje oz. preseganje plana količnikov iz obiskov. Vrednosti količnikov so določene za vsak standard (dejavnost) posebej in so usklajene z novim modelom financiranja posameznega izvajalca za poln program ekipe, skladno z regresijsko lestvico v četrtem odstavku 187. člena Uredbe. ZZZS na podlagi podatkov

izvajalcev o realizaciji mesečno izračuna obseg sredstev, ki so izvajalcu za pokrivanje teh dodatkov zagotovljena iz naslova povečanega obsega programa. Izvajalec pri izplačilu ne sme preseči zagotovljene višine sredstev.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Dejavnosti, ki jih bo zdravstveni dom oddajal zunanjim izvajalcem del:

- delno pranje zahtevnejšega perila in delovnih oblek zaposlenih, preostali del enostavnejšega pranja perila se izvaja v naši pralnici v ZP Senovo,
- varstvo pri delu, požarno varstvo in ocene tveganja delovnih mest,
- protivlomno varovanje na objektu v Krškem, Senovem in v Kostanjevici na Krki,
- sanitetne dializne prevoze pacientov do trenutka, ko bomo dejavnost pričeli izvajati z lastnim kadrom (predvidoma 22. 5. 2026),
- del zobotehničnih storitev,
- farmacevtsko svetovanje,
- vzdrževanje in popravila informacijske mrežne infrastrukture in računalniške opreme,
- izvajanje notranje revizije.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTI

Zaposlenim bomo omogočali izobraževanje s ciljem pridobivanja novih znanj za izboljšanje kvalitete dela. S planom izobraževanj bomo zagotovili optimalno strukturo izobraževanj za zaposlene.

Večja planirana izobraževanja v letu 2026:

- osnove uporabe obstoječih AED in temeljnih postopkov oživljanja za vse profile zaposlenih,
- izobraževanja iz varnosti in zdravja pri delu,
- kader iz fizioterapije: osnovni tečaj limfne drenaže, recertifikacija za limfno drenažo, terapija 1 limfna drenaža;
- kader iz psihologije: seminar razumevanje osebnosti in osebnostne psihopatologije, Wechslerjeve lestvice inteligentnosti za predšolske otroke (WPPSI-III), Rorschachova diagnostika po R-PAS sistemu, Izzivi obravnave nevrorazvojnih motenj v odraslosti;
- kader iz zobozdravstva in zobotehničnega laboratorija: Tips & Tricks oralne kirurgije, endodontsko zdravljenje zoba in postendodonska oskrba zoba, zdravstvena nega v zobozdravstvu, Strokovno srečanje stomatologov Slovenije »Iz prakse za prakso«, Pedontološki dnevi, postopki in materiali ob asistiranju pri izdelavi zalivk, prvi pregled, štiriročno delo v praksi in čiščenje zobnega kamna, uvod v endodontijo za zobne asistente, vseživljenjsko izobraževanje za zobnega asistenta, DenSafe, delavnica Iz prakse za prakso;
- kader iz splošnih ambulant: usposabljanje za mentorje, obposteljni UZ, šola astme, Evropski tečaj dodatnih postopkov oživljanja otrok, strokovno srečanje timov, obnovitveni tečaj ALS;
- kader iz referenčnih ambulant: strokovno srečanje timov,
- kader iz CKZ: Letna konferenca za odrasle, vodenje, komunikacija, izobraževanja in sestanki vodij NIJZ; delavnica Strateško komuniciranje; delavnica Izvajanje aktivnosti krepitve zdravja v lokalnih skupnostih; delavnica Delovanje v lokalni skupnosti; Izobraževanja iz področja obravnave fascij / obravnava miofascialnih prožilnih točk; kinesio-taping; dan komunikatorjev javnega sektorja; delavnica Izvajanje preventivnih obravnav na področju obvladovanja SB2; delavnica Specialna znanja s področja vzgoje za zdravje otrok in mladostnikov; Obvezni modul- Kakovost; izobraževanje za licenco; Letna

- konferenca javnega zdravja; Šola klinične prehrane; Kongres dietetikov v zdravstveni dejavnosti; Izobraževanje iz paliative za psihologe v okviru projekta Krepitev mobilnih paliativnih timov; Svitova podpora (modul 5.2); izobraževanje Uvod v fizioterapevtsko diagnostiko in fizioterapevtska diagnostika mišično-skeletnih stanj ledvene hrbtenice, si-sklepa in kolka; delavnica Krepitev na področju komunikacije; Osnove ACT- terapije sprejemanja in predanosti; program COOL KIDS; Nacionalna konferenca javnega zdravja; Modul Lokalna skupnost;
- kader iz NMP: ALS, ITLS, tečaj varne vožnje, ATLS, Šola urgence, APLS, MRMI, Evropski kongres urgentne medicine,
 - kader iz laboratorija: seminarji za tehnike in inženirje SZKKLM, delavnica pregled krvnega razmaza, strokovno izobraževanje ZLMS, strokovni sestanek hematološkega laboratorijskega združenja;
 - kader iz OŠD: srečanje pediatrov in medicinskih sester v pediatriji; seminar Kritično bolan in poškodovan otrok, seminar Rane, seminar Hladna veriga – cepiva, šola astme, Denver test II Slovenija, Derčevi dnevi;
 - kadri iz patronažne službe: oskrba ran, temeljni postopki oživljanja, preventivna obravnava starostnika, venski pristop, paliativna oskrba, enterostomalna terapija, kakovost, temeljni postopki oživljanja z AED, simpozij o kronični rani, očesna stanja – preventiva in zdravljenje, razjeda zaradi pritiska;
 - kader iz RTG in UZ: usposabljanje iz varstva pred ionizirajočimi sevanji,
 - kader iz RACZo: šola zgodnjega razvoja; dinamična nevro-muskularna stabilizacija - pediatrični modul 3; delavnica dela s starši; excellence in pediatric care; ASI Hospitation online – international; senzorna integracija po Ayres; izobraževanje za uporabo Reynell razvojnih jezikovnih lestvic; hospitacije Ayres senzorne integracije ter supervizija Ayres senzorne integracije; SEAS 1 (Scientific exercise approach to scoliosis 1); Manual Therapy in Newborns; Nevrotaktilna integracija refleksov MNRI; seminar za zaposlene na področju starševskega varstva in družinskih prejemkov; APLS; psihosocialna podpora pri delu z otroki in mladostniki; Vojta za zdravnike; nadaljevalni tečaj RNO Bobath za dojenčke; tečaj handlinga; seminar Materinstvo žensk s posebnimi potrebami: njihova perspektiva in pomen ustrezne podpore; pediatrični kongres; ASI Supervizija + ASI pri otrocih z avtistično motnjo;

V skladu z zgoraj omenjenim načrtujemo v okviru razpoložljivih sredstev za leto 2026:

- 76.000 € za plačilo kotizacij in šolnin za izobraževanje zaposlenih na različnih seminarjih, simpozijih in kongresih, za specializacije in specialistične izpite,
- 23.000 € za potne stroške in dnevnice v povezavi z izobraževanjem delavcev.

Specializacije: Na zdravniško zbornico Slovenije in Ministrstvo za zdravje smo javili potrebe po specializantih pediatrije, urgentne medicine, medicine dela, prometa, športa in družinske medicine.

Tabela 14: Specializacije v poteku.

PODROČJE SPECIALIZACIJE	LETO SPECIALIZCIJE	TRAJANJE SPECIALIZACIJE	PLAČNIK SPECIALIZACIJE
družinska medicina JM	4.	4 leta	državni proračun
družinska medicina MKK	3.	2 leti	državni proračun
družinska medicina AM	2.	4 leta	državni proračun
družinska medicina ABK	2.	4 leta	državni proračun
družinska medicina NI	3.	4 leta	državni proračun
klinična psihologija KKZ	4.	4 leta	državni proračun
medicinska biokemija TM	3.	3 leta	ZD Krško

Usposabljanje za potrebe priznavanja poklicne kvalifikacije:

V mesecu maju bomo za usposabljanje na podlagi sklepa Ministrstva za zdravje zaposlili :

- zdravnika za priznavanje poklicne kvalifikacije doktor medicine,
- zobno protetičarko za priznavanje poklicne kvalifikacije zobni protetik.

Pripravnštva: v letu 2026 bomo izvajali programe pripravnštva za poklice: zdravstveni tehnik, dipl. fizioterapevt, zobozdravnik, dipl. inž. lab. biomedicine, psiholog, zobni protetik.

Omogočali bomo klinično usposabljanje dijakom srednjih zdravstvenih šol in študentom visokih zdravstvenih šol, študentom psihologije in medicine, kroženja in mentorstva za specializacije iz klinične psihologije, družinske medicine in pediatrije.

Štipendiranje:

Na Medicinski fakulteti v Ljubljani in Medinski fakulteti Maribor bomo za študijsko leto 2025/2026 ponudili kadrovske štipendije za poklic doktor medicine. Pogoji za štipendiranje je, da kandidat po končanem študiju izbere specializacijo iz zdravstvenih dejavnosti iz področij delovanja ZD Krško.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2026

Predvidoma naj bi nabave osnovnih sredstev znašale 525.000 €, od tega 106.300 € vlaganj v računalniško opremo (informacijsko tehnologijo), 330.200 € v medicinsko opremo in 88.500 € v nemedicinsko opremo. Na osnovi razpisa Ministrstva za zdravje: Sofinanciranje investicij na primarni ravni zdravstvene dejavnosti v Republiki Sloveniji načrtujemo, da bo s strani Ministrstva za zdravje financirane opreme v predvideni vrednosti 244.000 €, preostali del (30 % vrednosti opreme in DDV) v predvideni vrednosti 181.000 € iz naslova presežkov prihodkov nad odhodki iz preteklih let, nabav v višini 70.000 € s strani Mestne občine Krško iz naslova najemnin, preostalih 30.000 € bo financiranih iz sredstev amortizacije.

Na podlagi načrta nabav, ki so ga podale posamezne službe ZD, načrtujemo nabavo naslednjih večjih osnovnih sredstev:

Tabela 13: Načrtovana nabava osnovnih sredstev

Oprema	Količina
Zobozdravniški stroj (zobna vrtalka)	2
CAD/CAM sistem	1
Peč za peko keramike in pripadajoča oprema	1
3D printer za zobni laboratorij	1
Skener za zobni laboratorij	1
Kompresor	2
Polimerizacijska luč Bluephase	3
EF ONE OTEK elektrolit	1
Peskalnik RENFERT BASIC MASTER	1
PowerCube difuzija plus	1
Provo-X bronho provokator	1
Prenosni ADG aparat	2

Oprema	Količina
LASER Sumus	1
Tecar	1
Udarni val	1
FMS komplet s stolom za krepitev mišic medeničnega dna	1
Bodystat - profesionalna meritev sestave telesa	2
Sonde za prenosni UZ	2
EKG aparat	2
Bolniška postelja	1
Strežnik	1
Prenosnik	4
Računalnik	20
Monitor	20
Tiskalnik	15
Tablice za uporabo z UZ sondami	4
Prenosnik za uporabo intraoralnega skenerja	1

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2026

V okviru investicijskega vzdrževanja načrtujemo:

- obnovo kurilnice v ZP Kostanjevica na Krki,
- ureditev zaklonišča skladno z zahtevami v ZP Kostanjevica na Krki,
- čiščenje prezračevalnih cevi,
- čiščenje zunanjih steklenih površin.

Stroški tekočega vzdrževanja bodo predvidoma znašali 177.000 €, stroški investicijskega vzdrževanja pa 80.000 €.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2026 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 20. 4. 2026

Podpis odgovorne osebe

Matjaž Merhar, direktor

	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025		Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025		Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026		Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025		
Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST								
- 302 001 Ambulanta družinske medicine/ splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)		145.405	157.404	125.029	85,99	79,43	#VALUE!	#VALUE!
- od tega: preventiva (prvi pregled):							#VALUE!	#VALUE!
- od tega: preventiva (ponovni pregled):							#VALUE!	#VALUE!
- 302 067 Ambulanta družinske medicine /ambulanta za neopredeljene (št. ur)							#VALUE!	#VALUE!
- 302 068 Ambulanta specializanta družinske medicine (od 1. 7. 2024 dalje) (število K-jev)				9.903	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	23.530	40.061	23.528		#REF!	#REF!		
- 302 003 Centri za prepreč. in zdravlj. odvisnosti od drog (točke)					0,00	0,00		
- 302 004 Antiokagulantna ambulanta (število točk)	10.409	10.504	10.409		#REF!	#REF!		
- 302 064 Splošna amb. - za boljše dostopnost do IOZ					0,00	0,00		
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)					#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
- od tega preventiva - odvzem brisa (samo 0153)					#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	32.603	40.061	34.021		#REF!	#REF!		
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	37.767	47.095	42.935		131,69	107,17		
- 327 061 Razvojnna ambulanta (točke)	191.535	175.341	191.535		507,15	406,70		
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. ur)					0,00	0,00		
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)					#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
- delavnica "Živilski slog / zdravo življenje" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zvišan krvni tlak" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zvišane maščobe v krvi" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zvišan krvni sladkor" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Sladkorna bolezen tipa 2" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "S sladkorno boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Testiranje telesne pripravljenosti" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo jem - osnovna oblika" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo jem - modificirana oblika" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Gibam se - modificirana oblika" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Opuščanje kajena - skupinsko" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Opuščanje kajena - individualno" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- ind. svetovanje za tvegano pitje alkohola (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Podpora pri spoprijemanju z depresijo" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Tehnike sproščanja" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Podpora pri spoprijemanju s tesnobo" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - osnovna oblika" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravi odnos" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - temeljni del" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - vzdrževalni del" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje - temeljni del" (število delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje - vzdrževalni del" (število delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 301 258 Medicina dela (število točk)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		Število enot	Število enot	Število enot				
- 302 001 Farmacevt svetovalec		312	313	312	100,00	99,68		
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI								
- 506 027 Delovna terapija (število točk)					#REF!	#DIV/0!		
- 507 026 Fizioterapija (število uteži)	18.700	19.756	18700		#REF!	105,65		
- 507 028 Specialna fizioterapija	154	149	154		#REF!	98,75		
- 509 035 Logopedija (število točk)					#VALUE!	#VALUE!		
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	16.605	17.222	16605		#REF!	103,72		
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	14.688	19.364	20021		#REF!	131,84		
- 549 033 Klinična psihologija (število točk)	56.664	55.217	57820		#REF!	97,45		
- 511 031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 544 034 Neqa na domu (število primerov)					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 512 057 Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (število točk)					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 512 058 Ambulanta obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 512 059 Skupnostna psihotična obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)					#DIV/0!	#DIV/0!		
		Število točk	Število točk	Število točk	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025		
- 204 205 Rehabilitacija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 204 207 Fizioterapija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 206 209 Ginekologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 206 263 Porodništvo					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 206 210 Obravnava boleznij dojke					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 209 215 Internistika					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 209 240 Alergologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 210 219 Onkologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 215 224 Maksilofacialna kirurgija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 218 227 Nevrologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 220 229 Okulistika					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 222 231 Ortopedija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 224 242 Pedopsihiatrija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 225 234 Otroška nevrologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 227 237 Pediatrija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 227 259 Specialistično ambulantna obravnava invalidne mladine					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 230 241 Psihatrija	37.959	38.992	37.959		100,00	97,35		
- 231 211 Izvajanje mamografije					#VALUE!	#VALUE!		
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	10.368	20.883	10.368		100,00	49,65		
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	17.337	2.764	17.337		100,00	627,24		
- 234 251 Splošna kirurgija					#VALUE!	#VALUE!		
- 237 254 Travmatologija					#VALUE!	#VALUE!		
- 239 257 Urologija					#VALUE!	#VALUE!		
- 242 233 Oralna kirurgija					#VALUE!	#VALUE!		
- 249 216 Diabetologija	8.162	8.405	1.380		16,91	16,42		
- 249 265 Endokrinologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 249 217 Tireologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
		Število storitev	Število storitev	Število storitev				
- 203 206 Dermatologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 223 232 Otorinolaringologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 229 239 Pnevmologija	6.179	6.758	6.179		100,00	91,43		
- 232 249 Revmatologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
		Število preiskav	Število preiskav	Število preiskav				
- 231 244 Magnetna resonanca					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 231 245 Računalniška tomografija - CT					#DIV/0!	#DIV/0!		
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST								
		Število točk	Število točk	Število točk	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	463.921	475.303	490.808		105,80	103,26		
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	111.197	98.623	142.327		128,00	144,31		
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 401 110 Ortodontija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 402 111 Pedodontologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 403 112 Paradontologija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija					#DIV/0!	#DIV/0!		
- 442 116 Oralna in maksilofacialna kirurgija					#DIV/0!	#DIV/0!		
		Število ur	Število ur	Število ur				
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja					#DIV/0!	#DIV/0!		
Q86.909 Reševalni prevozi (513)								
		Št. km	Št. km	Št. km	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	115.921	102.331	115.921		100,00	113,28		
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	139.621	170.848	139.621		100,00	81,72		
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	253.376	216.542	253.376		100,00	117,01		

Opombe:

--

Izpolnil:

Podpis odgovorne osebe:

Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	Indeksi	
						FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5)	11.153.700,00	11.902.098,29	12.666.000,00	113,56	106,42
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	10.430.000,00	10.849.339,26	11.674.000,00	111,93	107,6
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	360.000,00	467.349,10	460.000,00	127,78	98,43
	4	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	45.000,00	44.921,68	45.000,00	100	100,17
	5	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	318.700,00	540.488,25	487.000,00	152,81	90,1
761	6	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu (brez dodatnih zdravstvenih zavarovanj) (7 + 8)	1.185.000,00	1.326.043,72	1.190.500,00	100,46	89,78
	7	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu (brez prih. iz dodatnih zdravstvenih zavarovanj)	1.185.000,00	1.326.043,72	1.190.500,00	100,46	89,78
	8	Prihodki iz dodatnih zdravstvenih zavarovanj				#DIV/0!	#DIV/0!
762	9	Finančni prihodki	36.300,00	37.348,58	32.500,00	89,53	87,02
763, 764	10	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	65.000,00	78.756,83	33.000,00	50,77	41,9
76	11	PRIHODKI (1 + 6 + 9 + 10)	12.440.000,00	13.344.247,42	13.922.000,00	111,91	104,33
460	12	Stroški materiala (13 + 25)	1.172.300,00	1.232.867,67	1.228.600,00	104,8	99,65
	13	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (14 + 15 + 21)	795.000,00	871.990,04	856.200,00	107,7	98,19
	14	ZDRAVILA	165.000,00	231.292,89	230.000,00	139,39	99,44
	15	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 16 do 20)	275.000,00	314.758,11	300.200,00	109,16	95,37
	16	Razkužila	27.000,00	32.169,76	32.200,00	119,26	100,09
	17	Obvezilni in sanitetni material	48.000,00	51.866,87	51.000,00	106,25	98,33
	18	RTG material		240,13		#DIV/0!	0
	19	Medicinski potrošni material				#DIV/0!	#DIV/0!
	20	Zobozdravstveni material	200.000,00	230.481,35	217.000,00	108,5	94,15
	21	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 22 do 24)	355.000,00	325.939,04	326.000,00	91,83	100,02
	22	Laboratorijski testi in reagenti				#DIV/0!	#DIV/0!
	23	Laboratorijski material	225.000,00	224.590,67	225.000,00	100	100,18
	24	Drugi zdravstveni material	130.000,00	101.348,37	101.000,00	77,69	99,66
	25	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 26 do 29)	377.300,00	360.877,63	372.400,00	98,7	103,19
	26	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	264.000,00	221.134,85	231.000,00	87,5	104,46
	27	Voda				#DIV/0!	#DIV/0!
	28	Pisarniški material	53.000,00	62.638,70	63.000,00	118,87	100,58
	29	Ostali nezdravstveni material	60.300,00	77.104,08	78.400,00	130,02	101,68
461	30	Stroški storitev (31 + 34)	1.369.000,00	1.620.683,79	1.541.500,00	112,6	95,11
	31	ZDRAVSTVENE STORITVE (32 + 33)	435.000,00	453.152,84	367.000,00	84,37	80,99
	32	Laboratorijske storitve	165.000,00	176.971,15	175.000,00	106,06	98,89
	33	Ostale zdravstvene storitve	270.000,00	276.181,69	192.000,00	71,11	69,52
	34	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 35 do 37)	934.000,00	1.167.530,95	1.174.500,00	125,75	100,6
	35	Storitve vzdrževanja	225.000,00	262.563,03	257.000,00	114,22	97,88
	36	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	95.000,00	102.650,81	99.000,00	104,21	96,44
	37	Ostale nezdravstvene storitve	614.000,00	802.317,11	818.500,00	133,31	102,02
462	38	Amortizacija	210.000,00	296.708,36	250.000,00	119,05	84,26
464	39	Stroški dela (od 40 do 42)	9.611.500,00	9.751.163,00	10.760.100,00	111,95	110,35
	40	Plače zaposlenih	7.383.500,00	7.447.454,41	8.181.000,00	110,8	109,85
	41	Dajatve na plače	1.250.000,00	1.228.752,22	1.350.000,00	108	109,87
	42	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	978.000,00	1.074.956,37	1.229.100,00	125,67	114,34

467	43	Finančni odhodki		32,77		#DIV/0!	0
465, 466, 468, 469	44	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	77.200,00	81.289,20	91.800,00	118,91	112,93
46	45	ODHODKI (12 + 30 + 38 + 39 + 43 + 44)	12.440.000,00	12.982.744,79	13.872.000,00	111,51	106,85
	46	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (11 - 45)	0,00	361.502,63	50.000,00		
	47	Davek od dohodka pravnih oseb		4.477,56	500,00	#DIV/0!	11,17
	48	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (46 - 47)	0,00	357.025,07	49.500,00		

Opombe:

Izpolnil: Mojca Škoberne

Podpis odgovorne osebe:

Matjaž Merhar, direktor

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2025	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2026						Indeks 2026 / 2025	
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	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)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1 Zdravniki (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1.1. Starejši zdravnik specialist					0				#DIV/0!
1.2. Starejši zdravnik z licenco					0				#DIV/0!
1.3. Višji zdravnik specialist					0				#DIV/0!
1.4. Višji zdravnik brez specializacije z licenco					0				#DIV/0!
1.5. Zdravnik specialist					0				#DIV/0!
1.6. Zdravnik svetovalec					0				#DIV/0!
1.7. Zdravnik brez specializacije z licenco					0				#DIV/0!
1.8. Zdravnik brez specializacije z osnovno licenco					0				#DIV/0!
1.9. Zdravnik specializant					0				#DIV/0!
1.10. Zdravnik sekundarij					0				#DIV/0!
2 Zobozdravniki skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
2.1. Višji zobozdravnik specialist					0				#DIV/0!
2.2. Zobozdravnik specialist					0				#DIV/0!
2.3. Starejši zobozdravnik z licenco					0				#DIV/0!
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco					0				#DIV/0!
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco					0				#DIV/0!
2.6. Zobozdravnik specializant					0				#DIV/0!
2.7. Zobozdravnik pripravnik					0				#DIV/0!
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)					0				#DIV/0!
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1 Diplomirana medicinska sestra - VII/2 TR					0				#DIV/0!
2 Diplomirana medicinska sestra - VII/1 TR					0				#DIV/0!
3 Diplomirana babica					0				#DIV/0!
4 Zdravstveni reševalec - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0				#DIV/0!
5 Ortopedski tehnolog - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0				#DIV/0!
6 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0				#DIV/0!
7 Srednja medicinska sestra / babica					0				#DIV/0!
8 Bolničar					0				#DIV/0!
9 Pripravnik zdravstvene nege					0				#DIV/0!
II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1 Farmacevt specialist konzultant					0				#DIV/0!
2 Višji farmacevt specialist					0				#DIV/0!
3 Farmacevt specialist					0				#DIV/0!
4 Farmacevt					0				#DIV/0!
5 Strokovni sodelavec II					0				#DIV/0!
6 Strokovni sodelavec I					0				#DIV/0!
7 Inženir farmacije					0				#DIV/0!
8 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji					0				#DIV/0!
9 Farmaceutski procesničar / Galenski laborant					0				#DIV/0!
10 Galenski laborant II					0				#DIV/0!
11 Pripravniki					0				#DIV/0!
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	1	1	0	0	1	0	0	0	100,00
1 Razvojno raziskovalni sodelavec					0				#DIV/0!
2 Analitik (različna področja)					0				#DIV/0!
3 Medicinski biokemik specialist					0				#DIV/0!
4 Klinični psiholog specialist					0				#DIV/0!
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)					0				#DIV/0!
6 Socialni delavec					0				#DIV/0!
7 Sanitarni inženir					0				#DIV/0!
8 Radiološki inženir					0				#DIV/0!
9 Psiholog					0				#DIV/0!
10 Pedagog / Specialni pedagog					0				#DIV/0!
11 Logoped					0				#DIV/0!
12 Fizioterapevt					0				#DIV/0!
13 Delovni terapevt	1	1			1				100,00
14 Analitik v laboratorijski medicini					0				#DIV/0!
15 Inženir laboratorijske biomedicine					0				#DIV/0!
16 Sanitarni tehnik					0				#DIV/0!
17 Zobotehnik					0				#DIV/0!
18 Laboratorijski tehnik					0				#DIV/0!
19 Voznik reševalec					0				#DIV/0!
20 Zdravstveno administrativni sodelavec					0				#DIV/0!
21 Pripravnik					0				#DIV/0!
22 Ostali					0				#DIV/0!
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	4	9			9				225,00
V. E9 - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj⁵	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1 Administracija - brez zdravstveno administrativnega sodelavca					0				#DIV/0!
2 Področje informatike					0				#DIV/0!
3 Ekonomsko področje					0				#DIV/0!
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje					0				#DIV/0!
5 Področje nabave					0				#DIV/0!
6 Področje tehničnega vzdrževanja					0				#DIV/0!
7 Področje prehrane					0				#DIV/0!
8 Oskrbovalne službe					0				#DIV/0!
9 Ostalo					0				#DIV/0!
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	5	10	0	0	10	0	0	0	200,00
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)					0				#DIV/0!
VIII. Zaposleni preko javnih del					0				#DIV/0!
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	5	10	0	0	10	0	0	0	200,00

Opombe:

Dolgotrajna oskrba: 1. strokovna vodja DO, 1DMS/koordinatorka DO, 4 sms v DO, 2 bolničarja, 1 delovni terapevt, 1 fizioterapevt

Izpolnil: Tatjana Fabjančič Pavlič

Podpis odgovorne osebe: Matjaž Merhar

Tel. št.:074880204

Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2026 (glede na sprejet FN oz. RFN 2025)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2026	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2027	Plan 1. 1. 2027 / Dovoljeno 1. 1. 2026	Plan 1. 1. 2027 / Realizacija 1. 1. 2026
1. Državni proračun				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Proračun občin		3,00	0,00	#DIV/0!	0,00
3. ZZS in ZPIZ		2,00	10,00	#DIV/0!	500,00
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Sredstva prejetih donacij				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
9. Sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS, 35/24, 32/25 – ZZDej-N, 40/25 – ZPPKZD in 111/25 – ZDIUPZ) in iz tretjega odstavka 34. člena Zakona o zdravstveni dejavnosti				#DIV/0!	#DIV/0!
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
11. Sredstva stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odprtost in kakovost v izobraževanju in znanosti.				#DIV/0!	#DIV/0!
12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	0,00	5,00	10,00	#DIV/0!	200,00
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	0,00	5,00	10,00	#DIV/0!	200,00
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

Opombe:

Začetek dela dolgotrajne oskrbe 1.7.2025.

Izpolnil: Tatjana Fabjančič Pavlič

Podpis odgovorne osebe: Matjaž Merhar

Tel. št.: 074880204

Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2026 (glede na sprejet FN oz. RFN 2025)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2026	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2027	Plan 1. 1. 2027 / Dovoljeno 1. 1. 2026	Plan 1. 1. 2027 / Realizacija 1. 1. 2026
1. Državni proračun				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Proračun občin	1,00	4,50	1,00	100,00	22,22
3. ZZS in ZPIZ	179,57	184,62		0,00	0,00
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	5,78	6,93		0,00	0,00
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Sredstva prejetih donacij				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
9. Sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS, 35/24, 32/25 – ZZDej-N, 40/25 – ZPPKZD in 111/25 – ZDIUPZ) in iz tretjega odstavka 34. člena Zakona o zdravstveni dejavnosti	5,00	10,80		0,00	0,00
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
11. Sredstva stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odprtost in kakovost v izobraževanju in znanosti.				#DIV/0!	#DIV/0!
12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	191,35	206,85	1,00	0,52	0,48
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	180,57	189,12	1,00	0,55	0,53
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	10,78	17,73	0,00	0,00	0,00

Opombe:

Izpolnil: Tatjana Fabjančič Pavlič

Podpis odgovorne osebe: Matjaž Merhar

Tel. št.: 074880204

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2025	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2026						Indeks 2026 / 2025	
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	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)	127	127	6	0	133	5	2	104,72	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	36	35	6	0	41	4	1	113,89	
1 Zdravniki (skupaj)	22	21	6	0	27	4	0	122,73	
1.1. Starejši zdravnik specialist	4	6	2		8			200,00	
1.2. Starejši zdravnik z licenco					0			#DIV/0!	
1.3. Višji zdravnik specialist	9	8			8			88,89	
1.4. Višji zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!	
1.5. Zdravnik specialist	4	4	3		7			175,00	
1.6. Zdravnik svetovalec					0			#DIV/0!	
1.7. Zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!	
1.8. Zdravnik brez specializacije z osnovno licenco					0			#DIV/0!	
1.9. Zdravnik specializant	5	3	1		4	4		80,00	
1.10. Zdravnik sekundarij					0			#DIV/0!	
2 Zobozdravniki skupaj	14	14	0	0	14	0	1	100,00	
2.1. Višji zobozdravnik specialist					0			#DIV/0!	
2.2. Zobozdravnik specialist					0			#DIV/0!	
2.3. Starejši zobozdravnik z licenco					0			#DIV/0!	
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	5	5			5			100,00	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	9	9			9		1	100,00	
2.6. Zobozdravnik specializant					0			#DIV/0!	
2.7. Zobozdravnik pripravnik					0			#DIV/0!	
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)					0			#DIV/0!	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	91	92	0	0	92	1	1	101,10	
1 Diplomirana medicinska sestra - VII/2 TR	46	47			47			102,17	
2 Diplomirana medicinska sestra - VII/1 TR					0			#DIV/0!	
3 Diplomirana babica					0			#DIV/0!	
4 Zdravstveni reševalec - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DIV/0!	
5 Ortopedski tehnolog - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DIV/0!	
6 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	11	12			12			109,09	
7 Srednja medicinska sestra / babica	32	32			32		1	100,00	
8 Bolničar					0			#DIV/0!	
9 Pripravnik zdravstvene nege	2	1			1	1		50,00	
II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
1 Farmacevt specialist konzultant					0			#DIV/0!	
2 Višji farmacevt specialist					0			#DIV/0!	
3 Farmacevt specialist					0			#DIV/0!	
4 Farmacevt					0			#DIV/0!	
5 Strokovni sodelavec II					0			#DIV/0!	
6 Strokovni sodelavec I					0			#DIV/0!	
7 Inženir farmacije					0			#DIV/0!	
8 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji					0			#DIV/0!	
9 Farmaceutski procesničar / Galenski laborant					0			#DIV/0!	
10 Galenski laborant II					0			#DIV/0!	
11 Pripravniki					0			#DIV/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	55	54	1	0	55	1	2	100,00	
1 Razvojno raziskovalni sodelavec					0			#DIV/0!	
2 Analitik (različna področja)					0			#DIV/0!	
3 Medicinski biokemik specialist	1		1		1			100,00	
4 Klinični psiholog specialist	4	3			3			75,00	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	2	2			2	1		100,00	
6 Socialni delavec	1	1			1			100,00	
7 Sanitarni inženir					0			#DIV/0!	
8 Radiološki inženir	1	1			1			100,00	
9 Psiholog	4	4			4			100,00	
10 Pedagog / Specialni pedagog	1	2			2			200,00	
11 Logoped	2	1			1			50,00	
12 Fizioterapevt	11	11			11		1	100,00	
13 Delovni terapevt	2	2			2			100,00	
14 Analitik v laboratorijski medicini					0			#DIV/0!	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	2	2			2			100,00	
16 Sanitarni tehnik					0			#DIV/0!	
17 Zobotehnik	6	6			6			100,00	
18 Laboratorijski tehnik	4	4			4			100,00	
19 Voznik reševalec	1	2			2			200,00	
20 Zdravstveno administrativni sodelavec	4	5			5			125,00	
21 Pripravnik	4	3			3			75,00	
22 Ostali	5	5			5		1	100,00	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	2	2			2			100,00	
V. E9 - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj⁵	22	21	0	0	21	0	0	95,45	
1 Administracija - brez zdravstveno administrativnega sodelavca	1	0			0			0,00	
2 Področje informatike	2	2			2			100,00	
3 Ekonomsko področje	6	6			6			100,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1			1			100,00	
5 Področje nabave					0			#DIV/0!	
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1			1			100,00	
7 Področje prehrane					0			#DIV/0!	
8 Oskrbovalne službe	11	11			11			100,00	
9 Ostalo					0			#DIV/0!	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	206	204	7	0	211	6	4	102,43	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	10	7			7			70,00	
VIII. Zaposleni preko javnih del					0			#DIV/0!	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	216	211	7	0	218	6	4	100,93	

Opombe:

Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2026 (glede na sprejet FN oz. RFN 2025)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2026	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2027	Plan 1. 1. 2027 / Dovoljeno 1. 1. 2026	Plan 1. 1. 2027 / Realizacija 1. 1. 2026
1. Državni proračun				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Proračun občin	1,00	1,50	1,50	150,00	100,00
3. ZZS in ZPIZ	179,57	182,62	185,62	103,37	101,64
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	5,78	6,93	6,58	113,84	94,95
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Sredstva prejetih donacij				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
9. Sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS, 35/24, 32/25 – ZZDej-N, 40/25 – ZPPKZD in 111/25 – ZDIUPZ) in iz tretjega odstavka 34. člena Zakona o zdravstveni dejavnosti	5,00	10,80	6,00	120,00	55,56
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
11. Sredstva stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odprtost in kakovost v izobraževanju in znanosti.				#DIV/0!	#DIV/0!
12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	191,35	201,85	199,70	104,36	98,93
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	180,57	184,12	187,12	103,63	101,63
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	10,78	17,73	12,58	116,70	70,95

Opombe:

ZZS in ZPIZ: 1 zdravnik specialist pediatrije, 1 NPK zdr. reševalec, 1 voznik reševalec

Izpolnil: Tatjana Fabjančič Pavlič

Podpis odgovorne osebe: Matjaž Merhar

Tel. št.: 074880204

VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	Indeks	
				FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	28.000,00	36.872,79	5.000,00	17,86	13,56
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	28.000,00	36.872,79	5.000,00	17,86	13,56
2 Ostalo				#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	26.000,00	93.154,83	0,00	0,00	0,00
1 Zemljišča				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Zgradbe	26.000,00	93.154,83		0,00	0,00
III. OPREMA (A + B)	614.000,00	731.659,31	520.000,00	84,69	71,07
A Medicinska oprema	314.000,00	380.242,53	330.200,00	105,16	86,84
1 Ultrazvok				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Drugo ²	314.000,00	380.242,53	330.200,00	105,16	86,84
B Nemedicinska oprema	300.000,00	351.416,78	189.800,00	63,27	54,01
1 Informacijska tehnologija	100.000,00	49.012,35	106.300,00	106,30	216,88
2 Drugo	200.000,00	302.404,43	83.500,00	41,75	27,61
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	668.000,00	861.686,93	525.000,00	78,59	60,93

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. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	28.000,00	36.872,79	5.000,00	17,86	13,56
1 Amortizacija	28.000,00	36.872,79	5.000,00	17,86	13,56
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	26.000,00	93.154,83	0,00	0,00	0,00
1 Amortizacija	26.000,00			0,00	#DIV/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja		93.154,83		#DIV/0!	0,00
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)	614.000,00	731.659,31	520.000,00	84,69	71,07
A Medicinska oprema	314.000,00	380.242,53	330.200,00	105,16	86,84
1 Amortizacija	314.000,00	275.242,53	11.500,00	3,66	4,18
2 Lastni viri (del presežka)			70.700,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja		65.000,00	248.000,00	#DIV/0!	381,54
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije		40.000,00		#DIV/0!	0,00
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
B Nemedicinska oprema	300.000,00	351.416,78	189.800,00	63,27	54,01
1 Amortizacija	206.000,00	211.338,60	83.500,00	40,53	39,51
2 Lastni viri (del presežka)			45.300,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja	94.000,00	125.878,01	61.000,00	64,89	48,46
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo		14.200,17		#DIV/0!	0,00
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	668.000,00	861.686,93	525.000,00	78,59	60,93
1 Amortizacija	574.000,00	523.453,92	100.000,00	17,42	19,10
2 Lastni viri (del presežka)	0,00	0,00	116.000,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja	94.000,00	284.032,84	309.000,00	328,72	108,79
4 Leasing	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije	0,00	40.000,00	0,00	#DIV/0!	0,00
7 Drugo	0,00	14.200,17	0,00	#DIV/0!	0,00

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	210.000,00		210.000,00	100,00	#DIV/0!
II. Obračunana amortizacija	600.000,00	698.709,00	700.000,00	116,67	100,18
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	390.000,00		490.000,00	125,64	#DIV/0!
IV. Porabljena amortizacija	384.000,00	523.454,00	100.000,00	26,04	19,10

Opombe:

Izpolnil: Mojca Škoberne

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 07 4880208

Matjaž Merhar, direktor

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2026	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Načrtovana so naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:	257.000,00	177.000,00	80.000,00
1 STROŠEK TEKOČEGA VZDRŽEVANJA	68.000,00	68.000,00	
2 STROŠEK VZDRŽEVANJA VOZIL	45.000,00	45.000,00	
3 STROŠEK VZDRŽEVANJA OPREME - ZOBNA	34.000,00	34.000,00	
4 STROŠEK VZDRŽEVANJA OPREME - SPLOŠNA	30.000,00	30.000,00	
5 VZDRŽEVANJE PISARNIŠKE OPREME	0,00		
6 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	80.000,00		80.000,00
7	0,00		
8	0,00		
9	0,00		
10	0,00		
11	0,00		
12	0,00		
13	0,00		
14	0,00		
15	0,00		
16	0,00		
17	0,00		
18	0,00		
19	0,00		
20	0,00		
21	0,00		
22	0,00		
23	0,00		
24	0,00		
25	0,00		
26	0,00		
27	0,00		
28	0,00		
29	0,00		
30	0,00		
31	0,00		
32	0,00		
33	0,00		
34	0,00		
35	0,00		
36	0,00		
37	0,00		
38	0,00		
39	0,00		
40	0,00		
41	0,00		
42	0,00		
43	0,00		
44	0,00		
45	0,00		
46	0,00		
47	0,00		
48	0,00		
49	0,00		
50	0,00		
Realizacija vrednosti vzdrževalnih del v letu 2025	262.563,00	179.378,00	83.185,00
Indeks FN 2026 / Real. 2025	97,88	98,67	96,17

Opombe:

Izpolnil: Mojca Škoberne

Podpis odgovorne osebe:
Matjaž Merhar, direktor

Tel. št.: 07 4880208

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 eurih, s centi)

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka AOP	Realizacija 2025	Finančni načrt 2026	Indeks FN 2026 / Real. 2025
			(1)	(2)	(3)
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	13.434.739,36	14.127.000,00	105,15
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	12.206.575,55	12.936.000,00	105,98
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	11.847.234,98	12.762.500,00	107,73
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	68.034,94	244.000,00	358,64
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	68.034,94	1.000,00	1,47
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406		243.000,00	#DIV/0!
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	344.105,35	242.000,00	70,33
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	244.105,35	242.000,00	99,14
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	100.000,00		0,00
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	11.435.094,69	12.276.500,00	107,36
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	11.435.094,69	12.276.500,00	107,36
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412			#DIV/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov, javnih agencij in javnih zavodov (414+415+416+417)	413	0,00	0,00	#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414			#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415			#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za tekočo porabo	416			#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za investicije	417			#DIV/0!
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418			#DIV/0!
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU unije in drugih držav	419			#DIV/0!
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+488+489+490+429+430)	420	359.340,57	173.500,00	48,28
del 7102	Prihodki od obresti	422	41.170,56	30.000,00	72,87
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423			#DIV/0!
7103	Prihodki od premoženja	487	44.749,48	33.500,00	74,86
del 7141	Drugi nedavčni prihodki	424	210.408,53	110.000,00	52,28
72	Kapitalski prihodki	425			#DIV/0!
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	63.012,00		0,00
731	Prejete donacije iz tujine	427			#DIV/0!
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488			#DIV/0!
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489			#DIV/0!
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490			#DIV/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429			#DIV/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430			#DIV/0!
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	1.228.163,81	1.191.000,00	96,97
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	1.227.892,03	1.190.500,00	96,95
del 7102	Prihodki od obresti	433	271,78	500,00	183,97
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	13.072.334,39	14.127.000,00	108,07
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	11.932.196,64	12.903.000,00	108,14
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	7.663.478,59	8.447.660,00	110,23
del 4000	Plače in dodatki	440	5.908.865,19	6.528.410,00	110,49
del 4001	Regres za letni dopust	441	372.318,00	524.400,00	140,85
del 4002	Povračila in nadomestila	442	447.699,17	449.000,00	100,29
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	298.328,16	310.000,00	103,91
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	536.609,41	539.850,00	100,60
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445			#DIV/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	99.658,66	96.000,00	96,33
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	1.202.084,76	1.333.440,00	110,93
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	584.520,28	630.000,00	107,78
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	443.170,38	496.000,00	111,92
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	5.328,86	6.000,00	112,59
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	6.779,64	7.600,00	112,10
del 4014	Prispevek za dolgotrajno oskrbo	491	67.438,02	81.600,00	121,00

del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	94.847,58	112.240,00	118,34
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+463)	453	2.466.133,97	2.516.900,01	102,06
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	153.764,90	172.216,64	112,00
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.159.565,84	1.148.743,74	99,07
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	246.012,19	275.533,65	112,00
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	134.852,57	151.034,88	112,00
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458			#DIV/0!
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	263.353,98	264.956,46	100,61
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	58.449,03	75.462,91	129,11
del 4027	Kazni in odškodnine	461			#DIV/0!
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	450.135,46	428.951,73	95,29
403	D. Plačila domačih obresti	463			#DIV/0!
404	E. Plačila tujih obresti	464			#DIV/0!
410	F. Subvencije	465			#DIV/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	466			#DIV/0!
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	467			#DIV/0!
413	I. Drugi tekoči domači transferji	468			#DIV/0!
	J. Investicijski odhodki (4701+472+473+474+475+476+477+478+479)	470	600.499,32	605.000,00	100,75
4200	Nakup zgradb in prostorov	471			#DIV/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	62.040,00		0,00
4202	Nakup opreme	473	429.116,89	520.000,00	121,18
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	4.537,63	5.000,00	110,19
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475			#DIV/0!
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	104.804,80	80.000,00	76,33
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477			#DIV/0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478			#DIV/0!
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479			#DIV/0!
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480			#DIV/0!
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	1.140.137,75	1.224.000,00	107,36
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	771.060,23	847.000,00	109,85
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	120.947,66	132.000,00	109,14
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	248.129,86	245.000,00	98,74
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I. - II.) (401 - 437)	485 oz. 486	362.404,97	0,00	0,00

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka AOP	Realizacija 2025	Finančni načrt 2026	Indeks FN 2026 / Real. 2025
			(1)	(2)	(3)
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (KONTO 750 + 751)	500	0,00	0,00	#DIV/0!
750	Prejeta vračila danih posojil				#DIV/0!
751	Prodaja kapitalskih deležev	511			#DIV/0!
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE FINANČNIH NALOŽB (KONTO 440 + 441)	512	0,00	0,00	#DIV/0!
440	Dana posojila				#DIV/0!
441	Povečanje finančnih naložb	523			#DIV/0!
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA OZ. DANA MINUS PREJETA POSOJILA (IV. - V.)	524 oz. 525	0,00	0,00	#DIV/0!

C. RAČUN FINANCIRANJA

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka AOP	Realizacija 2025	Finančni načrt 2026	Indeks FN 2026 / Real. 2025
			(1)	(2)	(3)
50	VII. ZADOLŽEVANJE (KONTO 500 + 501)	550	0,00	0,00	#DIV/0!
500	Domače zadolževanje	551			#DIV/0!
501	Zadolževanje v tujini	559			#DIV/0!
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (KONTO 550 + 551)	560	0,00	0,00	#DIV/0!
550	Odplačila domačega dolga	561			#DIV/0!
551	Odplačila dolga v tujino	569			#DIV/0!
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	570	0,00	0,00	#DIV/0!
	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I. + IV. + VII. - II. - V. - VIII.)	572 oz. 573	362.404,97	0,00	0,00
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI. + VII. - VIII. - X. - I. - III.)		-362.404,97	0,00	0,00