

ZDRAVSTVENI DOM  
ŠENTJUR



PROGRAM DELA, FINANČNI IN  
KADROVSKI  
NAČRT ZDRAVSTVENEGA DOMA  
ŠENTJUR  
ZA LETO 2026

PROGRAM DELA, FINANČNI IN KADROVSKI NAČRT  
ZDRAVSTVENEGA DOMA ŠENTJUR  
ZA LETO 2026

Odgovorna oseba:  
Melita Tasić Ilić, direktorica

Program dela, finančni in kadrovski načrt ZD Šentjur so pripravili:

Melita Tasić Ilić  
Andreja Reberšak  
Marija S. Grilec  
Špela Ocvirk  
Mateja Pilko

Šentjur, november 2025

# KAZALO

|             |                                                                                 |           |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I.</b>   | <b>UVODNIK</b> .....                                                            | <b>3</b>  |
| 1.          | OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA .....                                                   | 4         |
| 2.          | ORGANIZACIJA ZAVODA.....                                                        | 5         |
| 3.          | ZAKONSKE PODLAGE .....                                                          | 5         |
| 4.          | OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026.....                | 8         |
| <b>II.</b>  | <b>PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026</b> .....                            | <b>9</b>  |
| 1.          | DOLGOROČNI CILJI .....                                                          | 9         |
| 2.          | LETNI CILJI .....                                                               | 10        |
| 3.          | POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC .....                               | 11        |
| 3.1.        | AKTIVNOSTI NA PODROČJU NNJF .....                                               | 11        |
| 4.          | FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI ZD MERI ZASTAVLJENE CILJE ..... | 12        |
| 4.1.        | FIZIČNI KAZALNIKI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE .....                    | 12        |
| 4.2.        | POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV .....                                | 12        |
| 4.3.        | FINANČNI KAZALNIKI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE .....                   | 13        |
| 5.          | NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA PO DEJAVNOSTIH S PROGRAMOM DELA ZA LETO 2026.....      | 14        |
| 5.1.        | SPLOŠNA ZUNAJ BOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST .....                           | 14        |
| 5.2.        | ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST .....                                                 | 18        |
| 5.3.        | DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI.....                                               | 19        |
| 5.4.        | CENTER ZA DUŠEVNO ZDRAVJE ODRASLIH .....                                        | 20        |
| 5.5.        | DRUŽINSKA OBRAVNAVA ZA ZDRAV ŽIVLJENJSKI SLOG .....                             | 21        |
| 6.          | FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....                 | 21        |
| 6.1.        | NAČRTOVANI PRIHODKI .....                                                       | 22        |
| 6.2.        | NAČRTOVANI ODHODKI .....                                                        | 22        |
| 6.3.        | NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI .....    | 24        |
| 6.4.        | NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA .....                      | 25        |
| 7.          | PLAN KADROV.....                                                                | 25        |
| 7.1.        | ZAPOSLENOST .....                                                               | 25        |
| 8.          | NAČRT INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026 .....                          | 29        |
| 8.1.        | PLAN INVESTICIJ .....                                                           | 29        |
| 8.2.        | PLAN VZDRŽEVALNIH DEL .....                                                     | 32        |
| 8.3.        | PLAN ZADOLŽEVANJA.....                                                          | 33        |
| <b>III.</b> | <b>ZAKLJUČEK</b> .....                                                          | <b>33</b> |

## SEZNAM PRILOG:

- Obrazec 1 - Delovni program 2026
- Obrazec 2 - Načrt prihodkov in odhodkov 2026
- Obrazec 4 - Načrt investicijskih vlaganj 2026
- Obrazec 5 - Načrt vzdrževalnih del 2026
- Bilanca stanja
- Izkaz prihodkov in odhodkov-določenih uporabnikov
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja

## **I. UVODNIK**

Zdravstveni dom Šentjur vstopa v leto 2026 v času, ko se celoten zdravstveni sistem sooča z naraščajočimi obremenitvami in zahtevnimi organizacijskimi izzivi. Demografski trendi, predvsem staranje prebivalstva in večja pojavnost kroničnih bolezni, bodo še naprej povečevali pritisk na primarno raven. Temu se pridružujejo kadrovske težave, ki so izrazite zlasti na področjih družinske medicine, pediatrije, urgence, zdravstvene nege in laboratorijske diagnostike. Kadrovski primanjkljaj neposredno vpliva na možnost organizacije dela, obremenjenost zaposlenih ter doseganje časovnih standardov.

V letu 2026 bodo dodatne izzive predstavljale sistemske spremembe v zakonodaji, predvsem preoblikovanje področja zobotehnične dejavnosti, kjer trenutne prehodne rešitve veljajo le do maja 2026. Nejasen zakonodajni okvir lahko zahteva reorganizacijo dela, nabavo lastne opreme ter postopno vzpostavitev lastne zobotehnične službe, kar predstavlja tako finančni kot kadrovski izziv za zavod.

Obremenjujoč dejavnik ostaja tudi izvajanje nacionalnih preventivnih programov in zahtev digitalizacije v zdravstvu. Uvajanje novih informacijskih rešitev, izmenjava podatkov ter obveznosti poročanja povečujejo administrativno breme zaposlenih. Zdravstveni dom se mora temu prilagajati z dodatnimi vlaganji v informacijsko podporo, izobraževanja in organizacijo dela.

Finančni kazalniki kažejo stabilno poslovanje zavoda, vendar negotovosti na področju zakonodaje, investicijskega okolja in kadrovskih resursov zahtevajo previdno načrtovanje. Leta 2026 ne bo mogoče izključiti vpliva morebitnih posegov v sistem financiranja storitev ter sprememb pogodbenih razmerij z ZZS, kar pa predvidoma ne bo vplivalo na prihodkovno stabilnost.

Kljub tem izzivom ZD Šentjur ohranja jasno usmeritev: zagotavljati kakovostno, varno in dostopno zdravstveno oskrbo vsem prebivalcem. Zavod bo z odgovornim upravljanjem, premišljenim vlaganjem in aktivnim iskanjem rešitev tudi v letu 2026 stremel k stabilnemu delovanju ter ohranjanju visokega standarda storitev.

Melita Tasić Ilić  
direktorica

## 1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Ime: Zdravstveni dom Šentjur  
Sedež: Cesta Leona Dobrotinška 3b, 3230 Šentjur  
Matična številka: 5630509000  
Davčna številka: 45417539  
Šifra uporabnika: 92444  
Šifra dejavnosti: 86.210  
Številka trans.računa: 01320-6030924483  
Telefon, fax: 03/7462400, Fax: 03/7462434  
Spletna stran: www.zd-sentjur.si  
E naslov: zd.sentjur@siol.net, info@zd-sentjur.si  
Ustanovitelj: Občina Šentjur  
Datum ustanovitve: 1.7.1992  
Direktorica ZD: Melita Tasič – Ilič, dr.med., spec. splošne medicine  
Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege: Andreja Reberšak, dipl.med. sestra, s spec. znanji

DEJAVNOSTI opredeljene v statutu:

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. 940 – Zdravstvena in babiška nega  
86. 950 – Fizioterapija  
86. 990 - Druge dejavnosti za zdravje, d. n.

Poleg osnovne dejavnosti zavod izvaja tudi druge, s katerimi dopolnjuje osnovno dejavnost, in sicer:

68.200 - Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin  
69.200 - Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti, davčno svetovanje  
82.110 - Nudenje celovitih pisarniških storitev  
82.190 - Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti

ORGANI ZAVODA:

- svet zavoda,
- direktor,
- strokovni vodja,
- strokovni svet.

## 2. ORGANIZACIJA ZAVODA

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

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

## 3. ZAKONSKE PODLAGE

Pri izdelavi Finančnega načrta ZD za leto 2026 so upoštevane naslednje zakonske in druge pravne 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 in [32/25](#)),
- 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 in [32/25](#) – ZZDej-N),
- 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 in 199/21, 136/23 – ZIUZDS, 35/24, [32/25](#) – ZZDej-N in [40/25](#) – ZPPKZD),
- Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2025 (Ur. l. RS št. 13/25),
- Uredba o spremembah in dopolnitvah Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2025 (Uradni list RS, št. 56/25),
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025 z aneksi z ZZZS.

### 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 in [39/25](#)),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- 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 razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23, 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 določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- 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 – ZZNŠPP, 149/22, 106/23, 88/24),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022),
- Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur. l. RS št. 72/02, 97/23),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, Enotni kontni načrt Priloga 1 (Ur. l. RS št. 133/2023).

### **c) Interni akti zavoda:**

- Statut ZD Šentjur,
- Poslovnik o delu Sveta zavoda,
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest NOSDM (prečiščeno besedilo),
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o notranjem revidiranju,
- Pravilnik o popisu,
- Pravilnik o varstvu osebnih podatkov v ZD Šentjur,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Strategija upravljanja s tveganji v ZD Šentjur,
- Pravilnik o sistemu varstva pacientovih pravic,
- Pravila za obračun plač, nadomestil in stroškov zaposlenih,
- Navodila za izpolnjevanje evidenc zaposlenim o prisotnosti na delu in odsotnosti z dela,
- Pravila hišnega reda v ZD Šentjur,
- Navodila o pogojih za zasedbo delovnih mest višjih zdravnikov/zobozdravnikov specialistov in višjih zdravnikov/ zobozdravnikov brez specializacije z licenco,
- Pravilnik o knjiženju in razporejanju prihodkov in odhodkov po stroškovnih mestih ter delitev na dejavnost javne službe in tržno dejavnost,
- Pravilnik o ravnanju z darili, omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril,
- Pravila za ukrepanje v primeru nasilnega vedenja v prostorih ZD Šentjur,
- Navodilo o ukrepih za zaščito prijaviteljev koruptivnih, nezakonitih ali neetičnih ravnanj,
- Pravila o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela,
- Navodila o reševanju pritožb pacientov,
- Pravila za izvedbo postopka za zasedbo delovnega mesta,
- Protokol zaposlitve javnih uslužbencev v ZD Šentjur,
- Pravila v zvezi s postopki, ki se nanašajo na obravnavo nasilja v družini,
- Pravilnik o strokovnem izpopolnjevanju in izobraževanju delavcev,

- Pravila o odgovornosti delavcev za kršitve pogodbenih obveznosti,
- Pravilnik o določitvi dolžine in izrabe letnega dopusta in drugih odsotnosti z dela v ZD Šentjur,
- Interni pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov,
- Poslovno etični kodeks ravnanja pri medsebojnem poslovanju,
- Poslovnik o volitvah predstavnikov zaposlenih v svet ZD Šentjur,
- Pravilnik o prepoznavanju in preprečevanju mobinga, drugih oblik trpinčenja na delovnem mestu in ukrepih,
- Pravilnik o delovanju mediacijskega središča (pisarne) v SZOZD celjske regije,
- Izjava o varnosti z oceno tveganja,
- Katalog informacij javnega značaja,
- Pravilnik o ravnanju z dokumentarnim in arhivskim gradivom,
- Program vzpostavitve mediacijskega središča za zdravstvene domove celjske in posavske regije,
- Načrt integritete,
- Pravilnik o notranji komunikaciji, komuniciranju z zunanjimi javnostmi in profesionalnem vedenju zaposlenih,
- Strateški načrt ZD 2020-2024,
- Pravilnik o ugotavljanju prisotnosti alkohola in nedovoljenih psihoaktivnih substanc pri zaposlenih v zdravstvenem domu,
- Pravilnik o ravnanju z oglaševalnim gradivom,
- Pravilnik o opravljanju dela od doma,
- Poslovnik kakovosti,
- Pravila o redni delovni uspešnosti,
- Navodila za zaposlene v ZD Šentjur v primeru, ko pacient ne upošteva veljavnih predpisov,
- Načrt pripravljenosti na pandemijo nove gripe v ZD Šentjur,
- Organizacijsko navodilo o ravnanju z izredno odpisanimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi in neopredmetenimi sredstvi,
- Pravilnik o uporabi in vzdrževanju službenih vozil v ZD Šentjur,
- Pravilnik o tajnih podatkih,
- Pravilnik o izvajanju mentorstva in izplačilu dodatka za mentorsko delo,
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru,
- Pravilnik o notranji poti za prijavo kršitve predpisov in zaščiti prijaviteljev,
- Pravilnik o videonadzoru,
- Pravilnik o štipendiranju,
- Pravilnik o promociji zdravja na delovnem mestu v ZD Šentjur,
- Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev,
- Pravilnik o pravici do odklopa,
- Navodilo o ravnanju zaposlenih v času Covid-19,
- Navodila o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- Navodila o uporabi in hrambi stampilk,
- Organizacijsko navodilo za vodenje knjige narkotikov v ZD Šentjur,
- Pravila o disciplinski in odškodninski odgovornosti,
- Pravilnik o določitvi vrste in števila delovnih mest, na katerih se opravlja dežurstvo,
- Pravilnik o razdelitvi sredstev in opreme za osebno varnost pri delu.

#### 4. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026

ZD je posredni uporabnik občinskega proračuna, zato je v skladu s 27. členom Zakona o javnih financah (Ur. l. RS št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo in naslednji) in na podlagi drugega odstavka 58. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2025 in 2026 (Uradni list RS, št. [104/24](#), [17/25](#) – ZFO-1E in [32/25](#) – ZJU-1; v nadaljnjem besedilu: ZIPRS2526) dolžan izdelati program dela, finančni in kadrovski načrt ZD za leto 2026 (PDFKN). Ministrstvo za zdravje je z dopisom št. 476-2/2025-2711-1 z dne 27. 2. 2025 izdalo izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti. Zavod je uporabil naveden podlage za načrtovanje leta 2026.

Predlog PDFKN upošteva naslednja izhodišča: podatke makroekonomske napovedi za leto 2026 (Urad za makroekonomske analize in razvoj); planiranje obsega vrednosti zdravstvenih programov v letu 2025 na podlagi Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitve obsega sredstev; prejemnike, ki se vključujejo v načrtovanje prihodkov v letu 2025 in 2026; planiranje stroškov dela (upoštevane so spremembe plačnega sistema); kadrovski načrt in zaposlovanje v javnih zdravstvenih zavodih; planiranje investicij in vzdrževalnih del.

##### **Pri sestavi Finančnega načrta za leto 2026 smo upoštevali naslednja izhodišča:**

- napoved UKMAR nekaterih makroekonomskih kazalcev,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2025 in 2026 (ZIPRS2526) (Uradni list RS, št. [104/24](#), [17/25](#) – ZFO-1E in [32/25](#) – ZJU-1),
- Uredba o metodologiji za pripravo in spremljanje izvajanja kadrovskih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov za leti 2025 in 2026,
- Kolektivna pogodba za javni sektor,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju (ZSTSPJS) (Uradni list RS, št. [95/24](#)),
- Slovenske računovodske standarde 2024 (Uradni list RS, št. 129/2023).

##### **Urad za makroekonomske analize in razvoj je podal v novembru 2025 zadnje napovedi ključnih agregatov gospodarskih gibanj z Jesensko napovedjo gospodarskih gibanj 2025 (rasti so izražene v %) in napovedjo za leto 2026:**

|                                                       |        |
|-------------------------------------------------------|--------|
| - realna rast bruto domačega proizvoda                | 2,1 %, |
| - nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega | 5,5 %, |
| - realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega    | 3,1 %, |
| od tega v javnem sektorju                             | 3,5 %, |
| - nominalna rast prispevne osnove (mase plač)         | 5,5 %, |
| - predvidena letna stopnja inflacije                  | 2,3 %, |
| - inflacija (povprečje leta)                          | 2,4 %. |

UKMAR je v napovedi zapisal: *V javnem sektorju bo na rast plač znatno vplivala plačna reforma, ki se je začela izvajati 1. januarja 2025 (ZSTSPJS, 2024) 70. Vpliv bo največji 2025, v letih 2026 in 2027 pa postopoma manjši v skladu s predvideno dinamiko uveljavitve reforme in ocenami njenih učinkov ob njeni pripravi. Napoved rasti bruto plač spremljajo tveganja. Ta so v javnem*

*sektorju povezana z oceno reforme in nekaterih njenih elementov, katerih učinkov v času priprave napovedi ni bilo možno natančno finančno ovrednotiti.*

PDFKN je pripravljen na podlagi predhodno navedenih izhodišč. Realizacija finančnega načrta v okviru načrtovanega pozitivnega presežka prihodkov nad odhodki v višini 51.178 EUR (brez odbitka davka od dohodka pravnih oseb) bo možna le, če bodo prihodki in odhodki realizirani v skladu s predvidenimi gibanji.

Pri načrtovanju zdravstvenih storitev v letu 2025 je upoštevana Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2025 oz. predvidene spremembe. Obseg delovnega programa za leto 2026 je načrtovan skladno s Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025 (v nadaljevanju Pogodba 2025), sklenjeno 25.03.2025.

Vodstvo ZD je kot izhodišče za pripravo finančnega načrta upoštevalo pogodbo in anekse o izvajanju programa zdravstvenih storitev med ZD in ZZZS za leto 2025, iz katere izhajajo tako delovni kot kadrovske normativi, ki so sestavni del finančnega načrta.

Načrtovanje je zavod pripravil izkustveno na podlagi Finančnega načrta ZZZS za leto 2025 in realizacije izvedenega programa 1 do 9 v letu 2025. Plan nabave osnovnih sredstev in investicij ter investicijskega vzdrževanja objektov je vodstvo ZD pripravilo v okviru razpoložljivih finančnih virov.

## **II. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026**

### **1. DOLGOROČNI CILJI**

#### **Poslanstvo**

V ZD Šentjur je zelo pomembno zagotavljanje kakovostnih zdravstvenih storitev. Kakovostne zdravstvene storitve so naše poslanstvo.

#### **Vrednote**

V ZD Šentjur upoštevamo naslednje vrednote:

- zdravstvene storitve v skladu z usmeritvami stroke, ki zadovoljijo potrebe uporabnikov,
- spoštovanje dogovorjenih rokov in terminov,
- strokovnost, prijaznost in odzivnost,
- ravnanje po načelih etičnega in strokovnega kodeksa,
- urejenost dokumentacije,
- spoštovanje pogodb z zdravstveno zavarovalnico ter
- uspešno in učinkovito poslovanje v skladu z veljavno zakonodajo,
- kolegialnosti in prilagodljivost,
- inovativnost in ustvarjalnost.

#### **Vizija**

ZD Šentjur ima kot dolgoročni cilj ohranitev obstoječega obsega dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti za območje občin Šentjur in Dobje in to v obsegu, ki omogoča kar se da uspešno poslovanje. Opredelitev obsega dejavnosti ZD Šentjur daje možnost nemotenega

organiziranja zdravstvenega varstva v vseh dejavnostih, ki jih določata 7. in 9. člen Zakona o zdravstveni dejavnosti in to v obsegu, ki omogoča uspešno poslovanje ZD Šentjur.

Glavna izhodišča:

- zdravje - največja vrednota posameznika, družine in celotne družbe, ki hkrati pomeni kakovost življenja,
- enakost (vsakdo ima enake možnosti za čim boljše zdravje),
- odgovornost (vsi smo odgovorni za svoje lastno zdravje in zdravje drugih),
- etično ravnanje (norme v zdravstvenih poklicih segajo od spoštovanja življenja do upoštevanja njegove volje),
- zadovoljstvo uporabnikov zdravstvenih storitev in zadovoljstvo zaposlenih,
- spodbujamo in iščemo stalne izboljšave zdravstvenih in poslovnih procesov ter sledimo sodobnim smernicam za razvoj zdravstvene stroke,
- urejenost poslovanja bomo vzdrževali na ravni zahtev standarda kakovosti ISO 9001.

### **Dolgoročni cilji zavoda**

Dolgoročni cilji ZD Šentjur izhajajo iz vizije, poslanstva in politike zavoda, kakor tudi dolgoletnega izvajanja zdravstvene dejavnosti in programov. Kot ključne cilje izpostavljamo:

- ohraniti obstoječi obseg dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti,
- zagotavljati zdravstveno varstvo za celotno prebivalstvo gravitacijskega območja,
- nuditi stalno strokovno in splošno izobraževanje zaposlenih po vseh poklicnih skupinah za doseganje kakovostnih zdravstvenih storitev,
- ustvariti ustrezne materialne pogoje za kvalitetno izvajanje programov dela,
- izboljšanje zdravstvenega stanja pri posameznih skupinah prebivalstva z osveščanjem o zdravem načinu življenja ter poudarek na preventivi,
- sodelovanje z lokalno skupnostjo.

## **2. LETNI CILJI**

ZD Šentjur ima naslednje letne cilje:

- zagotoviti kadrovske, strokovne in finančne stabilnosti ter organizacijsko učinkovitost,
- neprestano izboljševanje zadovoljstva uporabnikov zdravstvenih storitev ZD Šentjur, cilj je zadostiti potrebam po zdravstvenem varstvu vsega prebivalstva občin Šentjur in Dobje s čim bolj dostopno in racionalno organizirano mrežo javne zdravstvene službe, v skladu z zakonom o zdravstveni dejavnosti,
- zagotoviti visoko kakovost zdravstvenih storitev ob kontinuiranem izobraževanju vseh zaposlenih, upošteva strokovnih smernic ob racionalni rabi virov,
- realizirati vse programe, obvladovati stroške in maksimalno izkoristiti nabavljena osnovna sredstva,
- neprestano izboljševati zadovoljstvo zaposlenih, zagotoviti ustrezne materialne tehnične pogoje za delo, zagotoviti visoko raven obveščeniosti o zakonodaji, priporočilih, novostih s strani stroke, ZZS, Združenja zdravstvenih zavodov in Ministrstva za zdravje,
- zmanjševanje kadrovske problematike na področju zdravnikov specialistov,
- ZD Šentjur bo v letu 2026 izvajal v okviru pooblaščenih oseb za varstvo podatkov naslednje aktivnosti: izobraževanje in ozaveščanje, skladnost dokumentacije, svetovanje zaposlenim in vodstvu, sodelovanje z nadzornim organom, sprejemanje in obravnavanje prijav glede pomanjkljivosti ali kršitev pri obdelavi osebnih podatkov, evidentiranje kršitev

varnosti po 33.členu Splošne uredbe o varstvu osebnih podatkov, poročanje vodstvu o ugotovitvah izvedenih nadzorov in opravljenih aktivnostih,

- sledenje zahtevam že uvedenega sistema kakovosti Standarda ISO 9001:2015,
- dodatni poudarek promociji zdravja zaposlenih na delovnem mestu;
- reorganizacija dela v dežurni službi.

### **3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC**

Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

ZD ima sprejeto Strategijo upravljanja s tveganji, katere sestavni del je register tveganj, katerega bo ZD dograjeval, saj je njegov osnovni namen upravljanje in obvladovanje tveganj. Pri uresničevanju zastavljenih letnih ciljev za leto 2026 pa ZD Šentjur ocenjuje kot ključna tveganja:

- Nedoseganje realizacije programov:
  - Ukrep: redno mesečno spremljanje doseganja realizacije programa in takojšnje ukrepanje v primeru nedoseganj mesečnih realizacij.
- Zakonske spremembe in spremembe kolektivnih pogodb na področju zdravstvene dejavnosti:

Največje tveganja pri doseganju načrtovanih ciljev na strani odhodkov predstavlja sprejem zakonodaje, ki vodstvu ZD Šentjur nalaga nepredvidene dodatne obveznosti na področju stroškov dela (plač), pa ni vkalkulirano v cene zdravstvenih storitev.

- Ukrep: permanentna aktivnost vodstva ZD Šentjur pri Združenju zdravstvenih zavodov in podaja predlogov pogajalskim partnerjem za priznanje financiranja stroškov plač v celoti.
- Porast stroškov materiala in storitev, na katere ZD Šentjur nima vpliva.
- Izredni dogodki (okvare medicinske opreme, odprava pomanjkljivosti ob nadzoru inšpekcij, epidemija).
- Sistemske in zakonodajne spremembe.
- Odsotnost ali pomanjkanje nosilcev zdravstvene dejavnosti (človeški viri).
- Manjši obseg izvajanja samoplačniških in nadstandardnih storitev (neugodna ekonomska situacija prebivalstva).

ZD Šentjur bo za obvladovanje zgoraj navedenih tveganj sprejel ukrepe, s katerimi bo izvajal dodatne notranje kontrole. Za uravnoteženo poslovanje ZD Šentjur bo izvajal mesečno spremljanje prihodkov in odhodkov, še posebej bodo odgovorni nosilci dejavnosti zadolženi za poglobljeno spremljanje realizacije programa dela in v kolikor bodo zaznani odmiki, bo o ugotovitvah razpravljal strokovni svet ter sprejel ustrezne ukrepe.

#### **3.1. AKTIVNOSTI NA PODROČJU NNJF**

Notranje revidiranje je neodvisna nepristranska dejavnost dajanja zagotovil in svetovanja, namenjena je povečevanju koristi in izboljševanju delovanja organizacije in ji pomaga s tem uresničevati njene cilje s spodbujanjem premišljenega, urejenega načina vrednotenja in izboljševanja uspešnosti postopkov ravnanja s tveganjem ter njegovega obvladovanja in upravljanja. V ZD notranjo revizijo opravljamo s pomočjo zunanjih izvajalcev. Tudi v letu 2026 bo ZD pristopil k izvedbi notranje revizije za področje, ki bo dogovorjeno glede na revizijsko oceno

tveganj na ravni ZD celjske in posavske regije, po postopku skupnega javnega naročila. Ocenjeni znesek za izvedbo notranje revizije znaša 5.000 EUR. Strošek je zavod predvidel v sklopu stroškov storitev Finančnega načrta za leto 2026.

#### 4. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI ZD MERI CILJE

##### 4.1. FIZIČNI KAZALNIKI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE

Uresničevanje zastavljenih letnih ciljev ZD meri z naslednjimi kazalci:

- obsegom dejavnosti po posameznih področjih in doseganjem zastavljenih količnikov v finančnem načrtu v osnovni zdravstveni dejavnosti in zobozdravstveni dejavnosti
- doseganjem glavarine
- številom količnikov iz obiskov in glavarine
- številom delavnic, predavanj zdravstvene vzgoje
- številom opravljenih nadstandardnih storitev
- številom opravljenih dodatnih samoplačniških storitev.

##### 4.2. POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV

Tabela: Kazalniki kakovosti in varnosti

|   |                                                                                                                                                        | Vrednost kazalnika<br>za leto 2025 | Cilj vrednosti za 2026 |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------|
| 1 | Varnostna kultura                                                                                                                                      |                                    |                        |
|   | 1.1 Število sporočenih varnostnih odklonov pri zdravstveni obravnavi pacientov na 1000 obravnav pacientov (bolnišnična in ambulantna obravnava skupaj) | 0,00 (0)                           | 0,0                    |
| 2 | 1.1.2 Padci pacientov                                                                                                                                  |                                    |                        |
|   | 1.1.2.4 Število padcev pacientov v ambulantni obravnavi (skupaj redna ambulantna obravnava in urgentna ambulantna obravnava) na 1000 obravnav          | 0,00 (0)                           | 0                      |
|   | 1.2 Odkloni v povezavi z zaposlenimi – število poškodb pri delu (incidenti z ostrimi predmeti in delovne poškodbe) na 100 zaposlenih                   | 0                                  | 0                      |
|   | 1.2.1 Število nezgod pri delu na 100 zaposlenih                                                                                                        | 0                                  | 0                      |
|   | 1.2.2 Število vbodov z ostrimi predmeti na 100 zaposlenih                                                                                              | 0,97(1)                            | 0                      |
| 3 | Absentizem zaposlenih                                                                                                                                  |                                    |                        |
|   | 6.1. Absentizem zaposlenih do 20 dni / 30 dni *                                                                                                        | 1083                               | < 900                  |
|   | 6.2 Absentizem zaposlenih več kot 20 dni / 30 dni *                                                                                                    | 397                                | < 300                  |
| 4 | Število pohval pacientov in zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic                                                                        |                                    |                        |
|   | 7.1 Število pohval pacientov na 10.000 obravnav                                                                                                        | 0,65(11)                           | >0,4                   |
|   | 7.2 Število zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic na 10.000 obravnav                                                                     | 1(0,05)                            | 0                      |
|   | 7.3 Število drugih pritožb pacientov na 10.000 obravnav                                                                                                | 0,59 (10)                          | < 0,4                  |

### 4.3. FINANČNI KAZALNIKI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE

V skladu s standardom SRS v nadaljevanju navajamo finančne kazalnike, ki se uporabljajo za javne zdravstvene zavode:

| KAZALNIK                                              | LETO 2025 | LETO 2026 |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1. Kazalnik gospodarnosti                             | 1,03      | 1,01      |
| 2. Delež amortizacije v celotnem prihodku             | 0,04      | 0,04      |
| 3. Stopnja odpisanosti opreme                         | 0,78      | 0,67      |
| 4. Dnevi vezave zalog materiala                       | 0,00      | 0,00      |
| 5. Delež terjatev v celotnem prihodku                 | 0,04      | 0,04      |
| 6. Koeficient plačilne sposobnosti                    | 1,00      | 1,00      |
| 7. Koeficient zapadlih obveznosti                     | 0,00      | 1,00      |
| 8. Kazalnik zadolženosti                              | 0,09      | 0,11      |
| 9. Pokrivanje kratk. obveznosti z gibljivimi sredstvi | 4,06      | 2,59      |
| 10. Prihodkovnost sredstev                            | 0,87      | 0,84      |

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)

Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalca 1 ali večja od 1. ZD Sेंटjur v letu 2025 načrtuje kazalnik v višini 1,01, kar zadostuje načelu gospodarnosti.

2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)  
Delež amortizacije v celotnem prihodku se načrtuje v letu 2026 na nivoju leta 2025.

3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)

Stopnja odpisanosti opreme v letu 2026 se ocenjuje na kazalnik 0,67 (to pomeni, da je 67% opreme odpisane). Kazalnik se je izboljšal zaradi predvidenih vlaganj v opremo.

4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)  
Zavod ne evidentira zalog, tako je kazalnik 0.

5. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870 )

Delež terjatev v celotnem prihodku tudi v letu 2026 ocenjujemo, da bo znašal 0,04, kar označuje, da zavod ne bo imel terjatev oz. jih bo imel v zelo nizkem vrednostnem obsegu.

6. 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. Vpiše se dejansko število dni za plačilo dobaviteljem kot izračunano povprečje plačil vsem dobaviteljem. Zavod poravnava obveznosti v dogovorjenih rokih, zato je koeficient 1,00 in tako ostaja predvidoma tudi v letu 2026, likvidnostne težave se ne predvidevajo.

7. 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. Zavod ne evidentira zapadlih neplačanih obveznosti. Vrednost koeficienta se načrtuje 0 tudi v letu 2026.

8. Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+054+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. Zavod ni zadolžen, kar je vidno tudi iz nizke vrednosti kazalnika tako v 2025 kot načrtovane vrednosti v 2026.

9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ( AOP 012+AOP 023) / AOP 034)  
Ustrezen indeks je okoli 1. Pri večjem odstopanju oz., če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Indeks se bo v letu 2026 predvidoma znižal v primerjavi z letom 2025, kar je pozitivno.

10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)

Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. Kazalnik v letu 2025 po oceni znaša 0,87 predvidoma bo v letu 2026 znašal 0,84.

Kazalniki izračunani na podlagi podatkov Finančnega načrta 2026, Finančnega načrta 2025 in ocenjene realizacije 2025. Kazalniki kažejo, da zavod ohranja stabilno in varno finančno poslovanje. Likvidnost ostaja ustrezna, zadolženosti praktično ni, terjatve in zapadle obveznosti so minimalne. Opazen je le padec pokrivanja kratkoročnih obveznosti ter rahlo nižja prihodkovnost sredstev, kar ne predstavlja tveganja. Celotna finančna struktura ostaja zdrava in primerljiva z letom 2025.

## **5. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA PO DEJAVNOSTIH S PROGRAMOM DELA ZA LETO 2026**

Zastavljeni cilji za leto 2026 izhajajo iz poslanstva ZD in so določeni v pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev, sklenjeni med ZZZS in ZD na podlagi Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2025. Načrt delovnega programa je po sledečih dejavnostih:

- Splošna zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost,
- Specialistična zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost (t.j. okulistika),
- Zobozdravstvena dejavnost,
- Druge zdravstvene dejavnosti.

Iz tabel je razvidna ocena realizacije po programih za leto 2025 in plan ZZZS za leto 2025 in 2026. Indeks je izračunan glede na plan 2026 v primerjavi z oceno realizacije 2025.

V letu 2025 so se izvršile naslednje spremembe, ki so vključene v Finančni načrt za leto 2026 in jih določa Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025.

Obseg delovnega programa za leto 2025 je bil določen s: Pogodbo izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025 z ZZZS št. 1721-2025-CE-ZD/3 z dne 28.3.2025, Aneksom št. 1 k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025, 1721-2025-CE-ZD/3 – A1 z dne 24.06.2025, Aneksom št. 2 k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025, št. 1721-2025-CE-ZD/3 – A2 z dne 24.09.2025, in sicer:

**Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025 z ZZZS št. 1721-2025-CE-ZD/3 z dne 28.3.2025 določa:**

- o obseg programa zdravstvenih storitev po vrstah in podvrstah zdravstvene dejavnosti, opredeljen v prilogi te pogodbe »Pregled finančnega načrta izvajalca«;
- o nov obračunski model za splošno ambulanto / ambulanto družinske medicine ter za otroško šolski dispanzer od 1.2.2025 dalje. Skladno z novim modelom se je spremenil način financiranja teh dejavnosti;
- o podaljšanje začasnega prenosa nerealiziranega programa dispanzer za mentalno zdravje (VZD 355 032), v obsegu 0,54 tima (skupaj s pavšalom) k drugemu izvajalcu v OE Celje za obdobje 4 – 6 / 2025, v skladu s 1. odstavkom 6. člena dogovora;
- o obseg programa splošne ambulante v Domu starejših Šentjur, ki ga izvajalec zaradi manjka kadra zagotavlja le v obsegu 0,20 tima;
- o povečan obseg programa in vrednotenje naslednjih zdravstvenih storitev: integrirani center za krepitev zdravja – majhen, ambulantna obravnava v okviru CDZO, skupnostna psihiatrična obravnava v okviru CDZO, zobozdravstvo za odrasle, ambulanta družinske medicine, splošna ambulanta v DSO.

**Aneks št. 1 k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025, 1721-2025-CE-ZD/3 – A1 z dne 24.06.2025, sklenjen na podlagi 2. člena pogodbe z namenom, da se dogovorita o podaljšanju začasnega prenosa programa Dispanzer za mentalno zdravje (VZD 355 032), v obsegu 0,54 tima skupaj s pavšalom. Začasni prenos se podaljša na podlagi 1. odstavka 6. člena dogovora, za obdobje 7 – 9 2025.**

**Aneks št. 2 k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025, št. 1721-2025-CE-ZD/3 – A2 z dne 24.09.2025, sklenjen na podlagi 2. člena pogodbe z namenom, da se dogovorita o spremembi obsega programa odraslega zobozdravstva. Izvajalec s 1.9.2025 zaposli dodatno nosilko v obsegu 0,20 tima. Manjko kadra se zmanjša z 1,00 na 0,80 tima. S 1.9.2025 znaša manjko kadra znaša le še 0,80 tima (namesto polnega obsega 4,86 tima zagotavljajo nosilce v obsegu 4,06 tima). Spremeni oz. poviša se načrtovana vrednost programa.**

## **5.1. SPLOŠNA ZUNAJ BOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST**

### **5.1.1. Splošna / družinska medicina**

Družinska medicina zagotavlja kurativni in preventivno zdravstvo varstvo odraslih oseb. Pretežni del leta 2024 je zavod deloval s 10,14 tima družinske medicine. Po odhodu zdravnice konec leta 2024 se izvaja v obsegu 9,78 tima. V letu 2025 je realizirano 9,78 tima, tako se načrtuje tudi v letu 2026.

Nov obračunski model za splošno ambulanto / ambulanto družinske medicine ter za otroško šolski dispanzer velja od 1.2.2025 dalje. Skladno z novim modelom se je spremenil način financiranja teh dejavnosti. Skladno s tem je tudi načrtovano število točk v 2026.

V okviru ambulant družinske medicine so sedaj tudi v kalkulacijah vključene referenčne ambulante. Storitve referenčne ambulante je namenjena spremljanju opredeljenih kroničnih bolnikov ambulante ADM in izvajanju preventivnih pregledov opredeljenih pacientov, starejših od 30 let.

| SPLOŠNA MEDICINA       | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim) | 9,78      | 9,78             | 9,78      | 100,00                               |
| Količniki iz obiskov   | 188.964   | 214.497          | 188.964   | 88,10                                |
| Obravnavana pri DMS    | 109.314   | 87.703           | 109.314   | 124,64                               |

### 5.1.2. Farmacevt svetovalec

Dejavnost farmacevta svetovalca opravljamo v obsegu 0,16 tima. Dejavnost se financira po količnikih iz opravljenih obiskov. Tako se načrtuje tudi v letu 2026.

| FARMACEVT SVETOVALEC   | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim) | 0,16      | 0,16             | 0,16      | 100,00                               |
| Količniki iz obiskov   | 192       | 192              | 192       | 100,00                               |

### 5.1.3. Antikoagulantna ambulanta

V letu 2024 je zavod pridobil širitev Antikoagulantne ambulante (VZD 302 004) iz 0,10 tima na 0,20 tima, kjer je veljavnost spremembe s 1.7.2024. Zavod je v tem obsegu realiziral izvajanje v letu 2025, tako se načrtuje tudi za leto 2026.

| ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|---------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)    | 0,20      | 0,20             | 0,20      | 100,00                               |
| Količniki iz obiskov      | 10.409    | 13.464           | 10.409    | 77,31                                |

#### 5.1.4. Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu

Obseg dejavnosti splošnih ambulant v socialno varstvenih zavodih je odvisen od števila postelj v zavodih in se spreminja. Za leto 2025 smo načrtovali prvotno obseg kot v letu 2024, to je opravljanje programa splošne ambulante v Domu starejših Šentjur, v obsegu 0,71 tima oz. 19.462 količnika iz obiskov. Z Rebalansom smo obseg programa splošne ambulante v Domu starejših Šentjur zmanjšali, izvajalec zaradi manjka kadra zagotavlja le obsegu 0,20 tima. V letu 2026 se predvidoma program ne bo izvajal, ker bo podeljena koncesija za opravljanje programa.

| SPLOŠNA AMBULANTA V SOCIALNIH ZAVODIH | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|---------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)                | 0,20      | 0,20             | 0,00      | 0,00                                 |
| Količniki iz obiskov                  | 5.498     | 13.017           | 0         | 0,00                                 |

#### 5.1.5. Zdravstveno varstvo predšolskih in šolskih otrok ter mladine

Ambulante za varstvo otrok in mladine zagotavljajo celovito preventivno in kurativno zdravstveno oskrbo za otroke in mladino do dopolnjenega 19. leta starosti in se izvajajo v okviru dispanzerjev za otroke in šolarje. V letu 2026 v delovanju timov ne načrtujemo sprememb, točke so skladne s Pogodbo z ZZZS.

| OTROŠKA IN ŠOLSKA AMBULANTA         | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|-------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Kurativa - število nosilcev (tim)   | 2,25      | 2,25             | 2,25      | 100,00                               |
| Kurativa količniki                  | 34.803    | 40.554           | 35.287    | 87,01                                |
| Preventiva - število nosilcev (tim) | 0,75      | 0,75             | 0,75      | 100,00                               |
| Preventiva količniki                | 35.780    | 41.118           | 35.880    | 87,26                                |

#### 5.1.6. Dežurna služba

V letu 2025 se je izvedla na delovanju dežurne službe večja sprememba v organizaciji dela. Zdravstveni dom Šentjur se je že nekaj časa srečeval s pomanjkanjem kadra in posledično s preobremenitvijo družinskih zdravnikov, ki so s številnimi nadurami v sklopu zagotavljanja nujne medicinske pomoči presegali zakonsko omejene ure. Posledično so odpadale redne ambulante družinske medicine, kar je oteževalo dostop pacientov do izbranega osebnega zdravnika in slabi primarni nivo zdravstva.

Ker smo želeli v ZD Šentjur preprečiti nadaljnje odhode družinskih zdravnikov in še naprej poskrbeti za ustrezno delovanje ambulant družinske medicine s tem pa pacientom omogočiti kvalitetno zdravstveno oskrbo na primarni ravni, je zavod v skladu z usmeritvami in navodili za organizacijo dela v javnih zdravstvenih zavodih, zaradi nemotenega izvajanja neprekinjenega zdravstvenega varstva, ki jih je Vlada Republike Slovenije sprejela s sklepom, št. 17000-2/2024/4,

dne 26. 2. 2024, sklenili dogovor z ZD Šmarje pri Jelšah o zagotavljanju skupnega dežurnega mesta NMP na lokaciji ZD Šmarje pri Jelšah od 01. 12. 2024 dalje.

Sodelovanje se izvaja tekom leta 2025, naši zdravniki še izvajajo v ZD Šmarje potrebna dežurstva in zagotavljamo vozilo urgentnega voznika. Z načinom dela bomo nadaljevali tudi v 2026. Spremenil pa se je obseg tima iz 1 tima na 0,6 tima.

| DEŽURNA AMBULANTA - Mobilna enota vozila urgentnega zdravnika | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|---------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)                                        | 1,00      | 0,60             | 0,60      | 100,00                               |

### 5.1.7. Integrirani Center za krepitev zdravja - majhen

Namen delovanja Centra za krepitev zdravja je, da nadgrajuje in vsebinsko povezuje delo preventive in zdravstvene vzgoje. Poleg pavšala so plačane tudi delavnice. Obseg izvajanja v letu 2026 se ne spreminja.

| ZDRAVSTVENA VZGOJA CENTER ZA KREPITEV ZDRAVJA | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|-----------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)                        | 1,00      | 1,00             | 1,00      | 100,00                               |
| Evidenčne delavnice                           | 12        | 12               | 12        | 100,00                               |

## 5.2. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST

### 5.2.1. Zobozdravstvo za odrasle

Dejavnost zobozdravstva za odrasle se je v 2024 načrtoval ločeno za nego in protetiko skladno z Uredbo. Program se je načrtoval v obsegu 40% pogodbenega obsega za nego (VZD 404 1010) in 60% pogodbenega obsega za protetiko (VZD 404 102). V letu 2025 je prišlo do spremembe in se zobozdravstvo ne načrtuje več po dveh postavkah, ampak smo po eni.

| ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE                  | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|-------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)                    | 3,86      | 4,06             | 4,86      | 119,70                               |
| Zobozdravstvo odrasli točke - zdravljenje | 195.513   | 195.860          | 228.281   | 116,55                               |

Zavod je s 1.9.2025 zaposlil dodatno nosilko v obsegu 0,20 tima. Manjko kadra se zmanjša z 1,00 na 0,80 tima. S 1.9.2025 znaša manjko kadra znaša le še 0,80 tima (namesto polnega obsega 4,86 tima zagotavljajo nosilce v obsegu 4,06 tima). V načrtovanih vrednostih za leto 2026 so vključene spremembe leta 2025 in pa predvideva se poln obseg tima.

Ministrstvo za zdravje vztraja, da zavodi po ZZDej-N ne smejo več sklepati pogodb z zobotehnikami. Trenutno je prehodna rešitev mogoča le prek postopkov javnega naročanja, in to okvirno do maja 2026. Nadaljnje sistemske rešitve še niso znane; možne so spremembe zakonodaje ali pa bo treba zagotoviti lastno opremo in zaposlitev zobotehnikov. Zaradi negotovosti se na področju zobotehnikarstva pričakuje povečano tveganje – zavod načrtuje v Finančnem načrtu vzpostavitev zobotehničnega laboratorija (z vso potrebno opremo) in 4 zaposlenimi zobnimi tehnikami.

### 5.2.2. Zobozdravstvo za otroke in mladino

| ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO      | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|-------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)        | 1,43      | 1,43             | 1,43      | 100,00                               |
| Zobozdravstvo mladinska točke | 48.344    | 48.114           | 48.344    | 100,48                               |

Dejavnost zobozdravstva za mladino opravlja zavod v obsegu 1,43 tima. Tako se načrtuje tudi v letu 2026.

## 5.3. DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI

### 5.3.1. Fizioterapija

Fizioterapija se ukvarja z izboljšanjem zdravja bolnikov na področju rehabilitacije. Od 1.9.2024 dalje skupni obseg fizioterapije znaša 4,00 time. Tako je bilo v letu 2025 in tovrstno delovanje načrtujemo v 2026.

| FIZIOTERAPIJA          | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim) | 4,00      | 4,00             | 4,00      | 100,00                               |
| Fizioterapija uteži    | 13.600    | 15.453           | 13.600    | 88,01                                |

### 5.3.2. Patronažna služba in nega na domu

Patronažna služba izvaja zdravstveno nego bolnikov na terenu, obravnavo nosečnic, otročnic, novorojenčkov, dojenčkov ter malih otrok do tretjega leta starosti ter preventivne obiske invalidov in kroničnih bolnikov.

| PATRONAŽNA SLUŽBA                          | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|--------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)                     | 8,66      | 8,66             | 8,66      | 100,00                               |
| Število storitev patronaža točke/preiskave | 11.691    | 13.305           | 11.691    | 87,87                                |

### 5.3.3. Dispanzer za mentalno zdravje

Leto 2025 načrtujemo na podlagi navedene pogodbe, se pa bo zavod potrudil, da izvede višjo realizacijo in tako celoten predviden obseg.

| DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVJE | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|-------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)        | 0,36      | 0,36             | 0,90      | 250,00                               |
| DMZ točke                     | 4.362     | 6.426            | 13.770    | 214,29                               |

Zavod je za obdobje 1 do 8 2025 imel začasen prenos nerealiziranega programa DMZ 0,54 tima k drugemu izvajalcu v OE Celje. Od 1.9.2025 dalje ima zavod priznan polni obseg programa po pogodbi z ZZZS.

### 5.3.4. Okulistika

| OKULISTIKA             | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim) | 0,20      | 0,20             | 0,20      | 100,00                               |
| točke - prvi pregled   | 523       | 860              | 523       | 60,81                                |
| točke                  | 10.444    | 10.490           | 10.444    | 99,56                                |

### 5.4. CENTER ZA DUŠEVNO ZDRAVJE ODRASLIH

V Centru za duševno zdravje odraslih (CDZO) lahko strokovno podporo in pomoč dobijo odrasli, starejši od 18 let, z najrazličnejšimi težavami v duševnem zdravju. V sklopu CDZO-ja poteka obravnava v ambulantni in skupnostni obravnava pacienta - terensko delo. V letu 2026 načrtujemo delovanje na ravni leta 2025.

| CENTER ZA DUŠEVNO ZDRAVJE ODRASLIH -<br>AMBULANTNA OBRAVNAVA | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|--------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)                                       | 1,00      | 1,00             | 1,00      | 100,00                               |
| CDZO AMB točke                                               | 69.227    | 71.064           | 69.227    | 97,42                                |

| CENTER ZA DUŠEVNO ZDRAVJE ODRASLIH -<br>SKUPNOSTNA OBRAVNAVA | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|--------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)                                       | 1,00      | 1,00             | 1,00      | 100,00                               |
| CDZO SKUPNOSTNA OBRAVNAVA točke                              | 96.767    | 97.460           | 96.767    | 99,29                                |

### 5.5. DRUŽINSKA OBRAVNAVA ZA ZDRAV ŽIVLJENJSKI SLOG

V zavodu deluje program Družinska obravnava za zdrav življenjski slog v obsegu 1 tima. Z omenjenim programom smo pričeli z 1.12.2023, delovanje se nadaljuje v 2026. Program je financiran iz 100% pavšala.

| DRUŽINSKA OBRAVNAVA ZA ZDRAV<br>ŽIVLJENJSKI SLOG | PLAN 2025 | OC. REALIZ. 2025 | PLAN 2026 | INDEKS<br>PLAN 2026/<br>OC. RE. 2025 |
|--------------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------------------|
| Število nosilcev (tim)                           | 1,00      | 1,00             | 1,00      | 100,00                               |

## 6. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Finančni načrt vsebuje oceno realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2025 ter plan prihodkov in odhodkov za leto 2025 in 2026. Pri posameznih elementih načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je ZD Šentjur za leto 2026 upošteval veljavne pravne podlage in temeljna makroekonomska izhodišča in predpostavke skladno z dopisom Ministrstva za zdravje.

ZD načrtuje skupaj 7.345.950 EUR celotnih prihodkov, ki so razporejeni na odhodkovne postavke v celotni vrednosti 7.294.772 EUR, kar pomeni, da ZD Šentjur za leto 2026 načrtuje 51.178EUR presežka prihodkov nad odhodki (pred odbitkom davka od dohodka pravnih oseb).

|                  | Finančni načrt 2026 v EUR |
|------------------|---------------------------|
| Celotni prihodki | 7.345.950,00              |
| Celotni odhodki  | 7.294.772,00              |
| Poslovni izid    | 51.178,00                 |

Priloge:

- Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2026
- Obrazec AJ PES - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

## 6.1. NAČRTOVANI PRIHODKI

Načrtovani prihodki v letu 2026 v skupni vrednosti 7.345.950EUR bodo v primerjavi z ocenjenimi realiziranimi v letu 2025 višji za 2,92 %.

V načrtovanih prihodkih smo upoštevali naslednje spremembe:

- na področju kadrov bodo v letu 2026 nastali dodatni stroški, ki izhajajo iz zakonskih sprememb in se jih pokriva s priznano ceno ZZZS;
- zavod načrtuje zaposlitve pripravnikov in specializantov, katerih plače so refundirane (specializante oz. stroške specializacij vodi Zdravniška zbornica Slovenije, povračila stroškov za pripravnike pa vodi Združenje zdravstvenih zavodov).

Načrtovani prihodki po vrstah so razvidni iz tabele, ki sledi.

| 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)                                                                                   | 7.071.020,00                                    | 6.963.061,00                                | 7.186.700,00                                    | 101,64            | 103,21               |
|          | 2        | Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS)                                                                                        | 6.762.600,00                                    | 6.609.082,00                                | 6.854.200,00                                    | 101,35            | 103,71               |
|          | 3        | Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij                                                                       | 81.000,00                                       | 106.533,00                                  | 80.000,00                                       | 98,77             | 75,09                |
|          | 4        | Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij | 60.000,00                                       | 67.980,00                                   | 69.400,00                                       | 115,67            | 102,09               |
|          | 5        | Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev                                                                                             | 167.420,00                                      | 179.466,00                                  | 183.100,00                                      | 109,37            | 102,02               |
| 761      | 6        | Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu                                                                                    | 85.000,00                                       | 80.052,00                                   | 81.650,00                                       | 96,06             | 102,00               |
| 762      | 7        | Finančni prihodki                                                                                                                            | 95.000,00                                       | 82.220,00                                   | 65.800,00                                       | 69,26             | 80,03                |
| 763, 764 | 8        | Drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki                                                                                                  | 1.500,00                                        | 12.430,00                                   | 11.800,00                                       | 786,67            | 94,93                |
| 76       | 9        | <b>PRIHODKI (1 + 6 + 7 + 8)</b>                                                                                                              | <b>7.252.520,00</b>                             | <b>7.137.763,00</b>                         | <b>7.345.950,00</b>                             | <b>101,29</b>     | <b>102,92</b>        |

**Priloga:** Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2025

**Priloga:** AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

## 6.2. NAČRTOVANI ODHODKI

Celotni načrtovani odhodki za leto 2026 znašajo 7.294.772 EUR in bodo 5,3 % višji od ocenjenih realiziranih v letu 2025. V strukturi načrtovanih stroškov največji delež predstavljajo stroški dela, to je 70,3 odstotka vseh stroškov.

Tabela: Odhodki po višini v EUR in strukturi za Finančni načrt 2025 in 2026 ter oceno realiz. 2025

|                                   | Rebalans (2)     | Delež RN 25  | OC. REALIZ 1-12 2025 | Delež OCR25  | FN 1-12 2026     | Delež FN2026 | Indeks FN26/RE25 |
|-----------------------------------|------------------|--------------|----------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                                   |                  |              |                      |              |                  |              |                  |
| 1. STROŠKI MATERIALA              | 665.400          | 9,2          | 640.903              | 9,3          | 690.000          |              | 103,7            |
| 2. STROŠKI STORITEV               | 1.127.400        | 15,6         | 1.036.400            | 15,0         | 1.092.762        | 15,0         | 96,9             |
| 3. AMORTIZACIJA OSNOVNIH SREDSTEV | 300.000          | 4,2          | 283.600              | 4,1          | 300.000          | 4,1          | 100,0            |
| 4. STROŠKI DELA                   | 5.049.000        | 70,1         | 4.883.979            | 70,5         | 5.131.010        | 70,3         | 101,6            |
| 5. DRUGI ODHODKI                  | 62.500           | 0,9          | 82.852               | 1,2          | 81.000           | 1,1          | 129,6            |
| <b>SKUPAJ ODHODKI</b>             | <b>7.204.300</b> | <b>100,0</b> | <b>6.927.734</b>     | <b>100,0</b> | <b>7.294.772</b> | <b>90,5</b>  | <b>101,3</b>     |

Tabela: Razčlenjeni odhodki po višini v EUR za Finančni načrt 2025 in 2026 ter oceno realiz. 2025

|                                                | FN<br>2025       | Oc.real.<br>2025 | FN<br>2026       | Indeks<br>4:2 | Indeks<br>4:3 |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 1.                                             | 2.               | 4.               | 4.               | 5.            | 6.            |
| <b>ODHODKI:</b>                                |                  |                  |                  |               |               |
| <b>I. STROŠKI MATERIALA IN STORITEV</b>        | <b>1.792.800</b> | <b>1.677.303</b> | <b>1.782.762</b> | <b>99,4</b>   | <b>106,3</b>  |
| 1. Poraba materiala, DI in energije            | 665.400          | 640.903          | 690.000          | 103,7         | 107,7         |
| 2. Storitve vzdrževanja                        | 291.500          | 273.000          | 330.400          | 113,3         | 121,0         |
| 4. Zdravstvene storitve                        | 380.000          | 332.400          | 307.362          | 80,9          | 92,5          |
| 5. Prevozne, komunalne in storitve komunikacij | 85.000           | 85.065           | 89.400           | 105,2         | 105,1         |
| 6. Pogodbe o delu in avtor.pogodb              | 80.000           | 70.400           | 75.000           | 93,8          | 106,5         |
| 7. Stroški v zvezi z delom in izobraževanja    | 44.500           | 33.500           | 65.000           | 146,1         | 194,0         |
| 8. Stroški drugih storitev                     | 246.400          | 242.035          | 225.600          | 91,6          | 93,2          |
| <b>II. AMORTIZACIJA OSNOVNIH SREDSTEV</b>      | <b>300.000</b>   | <b>283.600</b>   | <b>300.000</b>   | <b>100,0</b>  | <b>105,8</b>  |
| <b>III. STROŠKI DELA</b>                       | <b>5.049.000</b> | <b>4.883.979</b> | <b>5.131.010</b> | <b>101,6</b>  | <b>105,1</b>  |
| 1. Plače in nadomestila                        | 3.815.000        | 3.776.962        | 3.965.266        | 103,9         | 105,0         |
| 2. Regres za letni dopust                      | 175.000          | 154.213          | 162.334          | 92,8          | 105,3         |
| 3. Prispevki in davki od plač                  | 614.000          | 593.000          | 625.615          | 101,9         | 105,5         |
| 4. Drugi stroški dela                          | 445.000          | 359.804          | 377.795          | 84,9          | 105,0         |
| <b>IV. DRUGI ODHODKI</b>                       | <b>62.500</b>    | <b>82.852</b>    | <b>81.000</b>    | <b>129,6</b>  | <b>97,8</b>   |
| <b>SKUPAJ ODHODKI</b>                          | <b>7.204.300</b> | <b>6.927.734</b> | <b>7.294.772</b> | <b>101,3</b>  | <b>105,3</b>  |

### 6.2.1. Načrtovani stroški blaga, materiala

Načrtovani stroški materiala v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 690.000 EUR in bodo 3,7 % višji od ocenjenih doseženih v letu 2025. Višji stroški so načrtovani pri vseh postavkah zaradi vsesplošnega zvišanja cen, inflacije in morebitne nabave zobotehničnega materiala. Delež stroškov materiala glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 9,5%.

### 6.2.2. Načrtovani stroški storitev

Načrtovana vrednost storitev v letu 2026 znaša 1.092.762 EUR in je nižja za 3,1 % od ocene realizirane vrednosti v letu 2025. Delež stroškov storitev v celotnih odhodkih znaša 15,0 %.

### 6.2.3. Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (skupina kontov 464) v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 5.131.010 EUR in bodo 1,6 % višji od ocene realiziranih v letu 2025. Delež stroškov dela glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 70,3 %.

Višji stroški dela so načrtovani zaradi novih zaposlitev, ki so obrazložene pod točko 7, sprememb v kolektivni pogodbi in zakonodaji.

Stroški dela vsebujejo plače in nadomestila vključno z redno delovno uspešnostjo, uspešnostjo iz naslova povečanega obsega dela, delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu in posebne vladne dodatke. Drugi stroški dela zajemajo povračilo prehrane med delom, povračilo prevoza na delo in z dela, jubilejne nagrade, odpravnine ob upokojitvi ter pokojninske premije za javne uslužbence.

Razlogi za zvišanje stroškov dela:

- večje število zaposlenih kot v letu 2025, predvidene nove zaposlitve (opis pod »Kadri«);
- višja minimalna plača v letu 2026;
- nadomestila plače (refundacije za odsotnost) se od 1. 1. 2025 knjižijo po »bruto« načelu, kar pomeni, da se refundacije izkazujejo med prihodki in odhodki;
- novosti plačnega sistema v javnem sektorju;
- predvideno izplačilo božičnice.

#### 6.2.4. Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 335.000 EUR, del amortizacije, ki bo vračunan v ceno storitev znaša 300.000 EUR.

#### 6.2.5. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2026 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki pred odbitkom davka od dohodkov pravnih oseb v višini 51.178 EUR.

Presežek je predvsem rezultat pozitivnega poslovanja nepridobitnega dela dejavnosti, medtem ko pridobitni del z manjšim obsegom prispeva k boljšemu izkoristku kapacitet ter optimizaciji stroškov. Davek od dohodkov pravnih oseb se izračunava na podlagi razlike med pridobitnimi in nepridobitnimi prihodki. Ocenjujemo, da bo njegova višina v letu 2026 primerljiva z letoma 2024 in 2025. Presežek prihodkov nad odhodki po vključitvi DDPO zavod načrtuje v višini 50.178 EUR.

|                                                     | FN 2025   | ORE. 2025 | FN2026    | INDEKS<br>FN 26/25 | INDEKS<br>FN26 / ORE25 |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|------------------------|
| CELOTNI PRIHODKI                                    | 7.252.520 | 7.137.763 | 7.345.950 | 101,3              | 102,9                  |
| CELOTNI ODHODKI                                     | 7.204.300 | 6.927.734 | 7.294.772 | 101,3              | 105,3                  |
| POSLOVNI IZID                                       | 48.220    | 210.029   | 51.178    | 106,1              | 24,4                   |
| Davek od dohodka pravnih oseb (DDPO)                | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 100,0              | 100,0                  |
| POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DDPO                   | 47.220    | 209.029   | 50.178    | 106,3              | 24,0                   |
| DELEŽ PRIMANJLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU v % | 0,65      | 2,93      | 0,68      |                    |                        |

#### 6.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti bodo nastali z opravljanjem naslednjih dejavnosti na trgu (storitev):

- samoplačniške in nadstandardne zobozdravstvene storitve,
- zdravstvene samoplačniške storitve,
- izdaja zdravniških potrdil,
- samoplačniški odvzemi brisov in izdaja potrdil.

Upoštevani je Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2025 in 2026 (ZIPRS2526) in Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje.

Planirani prihodki iz dejavnosti prodaje storitev na trgu so načrtovani v višini 81.650 EUR, kar predstavlja 1,11 % vseh prihodkov. Načrtovani odhodki iz te dejavnosti so 75.982 EUR, presežek prihodkov nad odhodki pred odbitkom davka od dobička pravnih oseb (DDPO) pa 5.668 EUR.

Planirani prihodki iz dejavnosti javne službe so načrtovani v višini 7.264.300 EUR, planirani odhodki javne službe v višini 7.218.790 EUR, presežek prihodkov nad odhodki pred DDPO pa 45.510 EUR.

Priloga: AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

#### **6.4. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

Prihodki po denarnem toku so načrtovani v višini 7.720.673,54 EUR, odhodki skupaj z investicijskimi odhodki pa 7.433.206,75 EUR. Investicijski odhodki so načrtovani v višini 754.000 EUR. Po denarnem toku se načrtuje presežek prihodkov nad odhodki, ki znaša 287.466,79 EUR in vsebuje plačila za načrtovane investicije (de vira za financiranje za investicije je predviden iz ustvarjenega presežka preteklih let).

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

### **7. PLAN KADROV**

Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2025 in 2026 (v nadaljevanju: ZIPRS2526) določa politiko zaposlovanja posrednega uporabnika proračuna države in občin, ki mora ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. Na podlagi 60. člena ZIPRS2526 je Vlada RS določila način priprave kadrovskega načrta posrednega uporabnika proračuna države in občin in način spremljanja njihovega izvajanja.

Plan kadrov v ZD je določen s kadrovskim načrtom, ki temelji na obsegu programov, ki jih ZD izvaja po pogodbi z ZZS ter po obsegu izvajanja tržne dejavnosti. Za realizacijo programov mora ZD zagotoviti kadre, predvidene v kadrovskem načrtu. V skladu z določili ZIPRS2526 je ZD pripravil kadrovski načrt, ki je sestavni del finančnega načrta.

Pri pripravi kadrovskega načrta za leto 2026 je ZD ocenil število zaposlenih, ki se financirajo iz sredstev Evropske unije, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna, sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, nejavnih sredstev za opravljanje javne službe, sredstev ZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike, sredstev iz sistema javnih del, sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti (namenska sredstva), in glede na vir, iz katerega se financirajo njihove plače.

#### **7.1. ZAPOSLENOST**

Za leto 2026 ZD načrtuje povečanje števila zaposlenih in sicer:

- 1 psiholog v Integriranem centru za krepitev zdravja za nedoločen čas
- 1 psihologa v Centru za duševno zdravje odraslih za nedoločen čas
- 1 psihologa v Centru za duševno zdravje odraslih za določen čas, za krajši delovni čas 0,5 programa
- 3 zdravnike specialiste za nedoločen čas
- 1 zdravnika specialista urgentne medicine za nedoločen čas
- 2 sobna zdravnika za določen čas
- 2 doktorja dentalne medicine za določen čas

- 1 doktorja dentalne medicine za nedoločen čas, za krajši delovni čas 0,29 programa
- 2 diplomirani medicinski sestri za nedoločen čas
- 1 srednjo medicinsko sestro za nedoločen čas
- 1 psihologa v Integriranem centru za krepitev zdravja za nedoločen čas, krajši delovni čas 0,5 programa
- 1 logopeda v Dispanzerju za mentalno zdravje za nedoločen čas, za polni delovni čas
- 4 zobotehniko za nedoločen čas
- 1 fizioterapevt za nedoločen čas

Načrtovano število zaposlenih po stanju 31.12.2026 z nadomeščanji in z novimi zaposlitvami bo znašalo 119 zaposlenih javnih uslužbencev.

### **OSTALE OBLIKE DELA**

- a) **Pogodbo o zaposlitvi s krajšim delovnim časom;** 6 ur tedensko opravlja nadzor specialistka laboratorijske biomedicine. Za dejavnost oftalmologije ima sklenjeno pogodbo 1 delavec in sicer kot dopolnilno delo 2 uri tedensko. V dežurni ambulanti imata za krajši delovni čas sklenjeni pogodbi o dopolnilnem 2 delavki in sicer obe za 8 ur tedensko, ena kot višji zdravnik specialist PPD1 in druga kot zdravnik specialist PPD1. V pediatrični dejavnosti je za krajši delovni čas, 30 ur tedensko, zaposlena 1 srednja medicinska sestra.
- b) Podjemne pogodbe in druge pogodbe civilnega prava, študentsko delo

Zaradi pomanjkanja delavcev določenih specialnosti, ki jih kljub kontinuiranim razpisom ni bilo mogoče zaposliti se načrtuje zaposlitev po podjemnih pogodbah za izvedbo programa dejavnosti s strani ZZZS na naslednjih področjih:

- zobozdravstvo odraslih
- zdravniki za opravljanje NMP
- oftalmologije
- zdravnik za opravljanje dela v DSO

Načrtovani letni strošek za podjemne pogodbe je načrtovan v Finančnem načrtu za leto 2026.

### **DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM**

ZD načrtuje v letu 2026 izvajanje administrativno tehničnih storitev z zunanjimi izvajalci za naslednja področja: varnost in zdravje pri delu, varstvo osebnih podatkov, zobotehnične storitve, delno pravno-kadrovsko-računovodske zadeve, čiščenje prostorov in vzdrževanje delovne obleke, arhiviranje in sistem vodenja kakovosti ISO 9001:2015. Finančna sredstva za izvedbo dejavnosti so vključena v stroške storitev v Finančnem načrtu za leto 2026. Zavod v sklopu delovanja načrtuje tudi sredstva za promocijo zdravja.

### **IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE, PRIPRAVNIŠTVA**

- a) Izvajanje mentorstva specializantom
- ZD bo na podlagi razpisov s strani Zdravniške zbornice Slovenije zagotavljal mentorje za potrebe izvajanja specializacij na področjih svoje dejavnosti. S strani Zdravniške zbornice Slovenije so kot mentorji imenovani Goran Šiljeg, spec. druž. med., Darja Zupanc Ilek, spec. druž. med., Estera

Podgoršek, spec. druž. med., Hvalc Kolman Anja, spec. druž. med., Irena Bohorč Gazvoda, spec. pediater, Marija Mitreska, dr. dent, med., Petra Černezel, dr. dent. med., Valerij Melanič, dr. spec. psihiatrije za glavne mentorje, neposredni mentorji pa so imenovani s strani strokovne vodje ZD Šentjur. Nagrajevanje mentorjev ureja Pravilnik o mentorstvu in izplačilu dodatka za mentorsko delo.

b) Sodelovanje z izobraževalnimi institucijami

V letu 2026 bo ZD Šentjur z mentorji sodeloval pri izvajanju študijskega programa medicine za študente medicinske fakultete v Mariboru in medicinske fakultete v Ljubljani. ZD Šentjur sodeluje tudi s Fakulteto za zdravstveno nego v Celju, Fakulteto za zdravstveno nego v Mariboru pri usposabljanju študentov zdravstvene nege, Filozofsko fakulteto Univerze v Mariboru in dijake Srednje zdravstvene in kozmetične šole Celje.

c) ZD kot izobraževalna institucija (interna izobraževanja)

ZD bo v letu 2026 organiziral interna strokovna izobraževanja za zaposlene na naslednjih področjih:

- nujna medicinska pomoč
- temeljni postopki oživljanja (TPO)
- preprečevanje in obvladovanje bolnišničnih okužb
- ravnanje s kužnimi in medicinskimi odpadki
- medsebojna komunikacija in preprečevanje konfliktnih situacij
- izobraževanje zaposlenih v skladu z Načrtom integritete.

d) Strokovno izobraževanje – usposabljanje

Potreba po stalnem izobraževanju, strokovnem usposabljanju in izpopolnjevanju zaposlenih v ZD Šentjur je posledica razvoja stroke, zahteve po izpolnjevanju pogojev za ohranitev licenc v medicini in zdravstveni negi, kakor tudi drugih zakonskih predpisov ter zahteve po zagotavljanju kakovostnih storitev uporabnikom v okviru izpolnjevanja programov dejavnosti. ZD Šentjur za ustrezno izvajanje izobraževanja, strokovnega izpolnjevanja in usposabljanja, kakor tudi zaradi učinkovite organizacije dela in s tem izvajanja storitev, ki ima za posledico čim manj dodatnih stroškov zaradi odsotnosti z dela zaposlenih, pristopa k ustreznemu vsebinskemu in stroškovnemu načrtovanju vseh oblik izobraževanja in izpolnjevanja zaposlenih. Glede na to, da ZD Šentjur vseh izobraževanj za široko paleto strokovnih vsebin ni možno zagotoviti v okviru ZD Šentjur, bo zaposlenim v letu 2026 dana možnost tudi za izobraževanja v zavodu (eksterna izobraževanja) z namenom, da se zaposleni seznanijo s strokovnimi trendi in usmeritvami lastne stroke in da pridobljeno znanje uporabijo pri delu s pacienti v cilju doseganja kakovostnih storitev. ZD Šentjur bo v okviru eksternega izobraževanja med zaposlenimi vzpodbujal tudi njihovo aktivno udeležbo na strokovnih srečanjih, saj je v ZD Šentjur na področju napredka stroke zaposlen kader, ki lahko z izkazanimi rezultati svojega strokovnega dela poda informacijo oz. seznanitev z napredkom in novostmi tudi druge udeležence strokovnega srečanja izven ZD Šentjur.

Osnova za izračun zneska stroškov strokovnih izpopolnjevanj za leto 2026 je število načrtovanega kadra, ki se bo predvidoma izobraževal v letu 2026 in plan izobraževanj. Skupna načrtovana finančna sredstva za izobraževanje vključno s stroški nočnin, dnevnic in prevozov znašajo v letu 2026 65.000 EUR.

Med stroški izobraževanja so upoštevani tudi stroški za specializante, ki se izobražujejo na modulih in specialistični izpit.

| TARIFNI RAZRED (TR)                                                          | VRSTA IZOBRAŽEVANJA                                                                                                        | ŠT. UDELEŽENCEV | ODSOTNOST V URAH | STROŠEK V EVRIH |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| VIII<br>zdravniki in<br>zobozdravniki (spec. in<br>ostali zdrav. del. spec.) | konference, simpoziji, kongresi, tačaji,<br>delavnice, seminarji, storkovna srčanja,<br>VPD, VPP, etika, zakonodaja, drugo | 17              | 730              | 10.520          |
| VII/2 in VII/1<br>(zdrav. nega in ostali<br>zdrav. delavci in<br>sodelavci)  | VPD, VPP, arhiviranje, spec. Klinične<br>psi., drugo                                                                       | 43              | 1160             | 35.975          |
| VII/2 in VII/1<br>(nezdravstveni delavci)                                    | VPD, VPP, arhiv, dokumentarno<br>gradivo, kadrovanje, računovodstvo,<br>javna naročila drugo                               | 2               | 80               | 2.650           |
| VI<br>(nezdravstveni delavci)                                                |                                                                                                                            |                 |                  |                 |
| V<br>(zdravstvena nega in<br>ostali zdrav. delavci in<br>sodelavci)          | TPO, etika, zakonodaja, VPD VPP, drugo                                                                                     | 17              | 320              | 7.060           |
| V<br>(nezdrav. delavci)                                                      | VPD, VPP, arhiv, dokumentiranje, drugo                                                                                     | 2               | 40               | 410             |
| <b>SKUPAJ</b>                                                                |                                                                                                                            | <b>81</b>       | <b>2330</b>      | <b>56.615</b>   |

Direktorica je šteta pod zdravnike.\*

Pomočnica je šteta pod diplomirane medicinske sestre.\*

Všteta je specializacija iz klinične psihologije.

e) Varstvo pri delu in požarna varnost

V letu 2026 se načrtuje usposabljanje iz varnosti pri delu in varstva pred požarom tako za vse javne uslužbenke, katerim se v skladu z oceno tveganja izteče rok, kot tudi za vse novo zaposlene javne uslužbenke.

f) Preventivni zdravstveni pregledi s področja varstva pri delu

Na podlagi kadrovske evidence o preventivnih zdravstvenih pregledih zaposlenih v skladu z Zakonom o varnosti in zdravju pri delu ter izjavo o oceni tveganja, se v letu 2026 načrtuje izvedba obdobjnih preventivnih zdravstvenih pregledov za cca. 16 zaposlenih. Preventivni zdravstveni pregledi bodo potekali kontinuirano skozi vse leto.

g) Načrt promocije zdravja

V skladu z Zakonom o varnosti in zdravju pri delu je v ZD Šentjur sprejet načrt promocije zdravja, po katerem bodo v ZD Šentjur v letu 2026 organizirane delavnice za zaposlene na temo strokovnih debriefingov za zaposlene v zdravstveni negi, komunikacije na delovnem mestu in medsebojni

odnosi (team building), organizirali bomo promocijo gibanja na delovnem mestu (telovadba, tek, hoja, delavnice » Ali sem fit?«...) ter vzpodbujali medsebojna druženja z različnimi oblikami srečanj. Organizirane bodo delavnice »spoprijemanje s stresom in tehnike sproščanja« za zaposlene ZD Šentjur.

#### h) Specializacije

Za dodatno in poglobljeno pridobivanje znanja v okviru zdravstvene dejavnosti, se do v letu 2026 v ZD Šentjur izvaja program specializacije iz družinske medicine za enega specializanta. Dve zaposleni opravljata specializacijo iz klinične psihologije. Predviden zaključek za eno je leta 2027 in za drugo leta 2029.

| Program specialističnega usposabljanja | Število vključenih specializantov | Trajanje specializacije | Predviden zaključek specializacije |
|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Specializacija iz družinske medicine   | 1                                 | 4                       | 2030                               |
| Specializacija iz klinične psihologije | 1                                 | 4                       | 2027                               |
| Specializacija iz klinične psihologije | 1                                 | 4                       | 2029                               |

#### i) Pripravištvo

Tudi v letu 2026 bo ZD Šentjur v program pripravištva in praktičnega usposabljanja vključil poklicne skupine s področja zdravstva in sicer: 4 pripravnike zdravstvene nege- pripravištvo traja 6 mesecev in 2 pripravnika s področja zobozdravstva, na katerega so kandidati napoteni s strani Zdravniške zbornice Slovenije. Pripravištvo traja eno leto. V letu 2026 načrtujemo tudi zaposlitev pripravnika logopeda, psihologa in fizioterapevta za obdobje 6 mesecev.

## 8. NAČRT INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026

### 8.1. PLAN INVESTICIJ

V skladu s politiko ZD Šentjur in z razpoložljivimi finančnimi sredstvi so v plan investicij in vzdrževalnih del vključene potrebne investicije. V ZD Šentjur planiramo za nabavo osnovnih sredstev, investicije, investicijsko in tekoče vzdrževanje sredstva v višini 1.055.090 EUR.

Pregled nabave osnovnih sredstev v ZD Šentjur v letu 2026:

| DELOVNA ENOTA  | NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA         | VREDNOST (V EUR) |
|----------------|----------------------------------|------------------|
| PATRONAŽA      | Aparat za kapilarno merjenje INR | 1.200,00         |
|                | Patronažne torbe                 | 1.400,00         |
|                | Računalnik                       | 1.200,00         |
|                | Pult za omaro                    | 500,00           |
|                | <b>SKUPAJ</b>                    | <b>4.300,00</b>  |
| REFERENČNA AMB | EKG                              | 3.000,00         |
|                | Spirometer                       | 2.500,00         |
|                | Torbica za 24 urni RR, manšete   | 300,00           |
|                | Stol za pacienta                 | 100,00           |
|                | <b>SKUPAJ</b>                    | <b>5.900,00</b>  |

| DELOVNA ENOTA     | NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA                | VREDNOST<br>(V EUR) |
|-------------------|-----------------------------------------|---------------------|
| OTROŠKI DISPANZER | Prenova previjališča -pult              | 1.000,00            |
|                   | Dermaskop                               | 1.800,00            |
|                   | Stol - leseni                           | 200,00              |
|                   | Oftalmoskop (Kawe)                      | 220,00              |
|                   | Didaktične igrače                       | 1.200,00            |
|                   | Saturator - otroški                     | 600,00              |
|                   | Pisarniški stol                         | 300,00              |
|                   | <b>SKUPAJ</b>                           | <b>5.320,00</b>     |
| LABORATORIJ       | Računalnik                              | 1.200,00            |
|                   | Mikroskop za pregled krvnih razmazov    | 2.000,00            |
|                   | Inkubator s termostatom za urikulte     | 1.000,00            |
|                   | Naprava za pripravo krvnih razmazov     | 1.100,00            |
|                   | Barvnik za krvne razmaze                | 2.200,00            |
|                   | Program LABIS                           | 1.500,00            |
|                   | <b>SKUPAJ</b>                           | <b>9.000,00</b>     |
| SPLOŠNE AMBULANTE | EKG                                     | 7.000,00            |
|                   | Ultrazvok                               | 7.000,00            |
|                   | Stol leseni                             | 700,00              |
|                   | Kartotečna omara                        | 1.600,00            |
|                   | Tehnica za odrasle                      | 800,00              |
|                   | Stetoskop                               | 200,00              |
|                   | Nadgradnja EKG                          | 400,00              |
|                   | Pisalna miza                            | 500,00              |
|                   | Otoskop                                 | 900,00              |
|                   | Manšeta za RR srednja, velika           | 250,00              |
|                   | Notranje žaluzije                       | 350,00              |
|                   | Preureditev ambulante- pohištvo         | 20.000,00           |
|                   | Omare,satovje,dodatek k mizi,žaluzije   | 19.900,00           |
|                   | Jurček                                  | 400,00              |
|                   | Stol Spinalis                           | 1.200,00            |
|                   | Lučka za pregled-ob postelji            | 1.200,00            |
|                   | Saturator - odrasli                     | 800,00              |
|                   | I-stat                                  | 10.000,00           |
| <b>SKUPAJ</b>     | <b>73.200,00</b>                        |                     |
| CKZ               | Računalnik                              | 7.000,00            |
|                   | Stoli konferenčni leseni - predavalnica | 2.000,00            |
|                   | Višinomer - elektronski                 | 150,00              |
|                   | Oksimeter                               | 400,00              |
|                   | Letvenik - Elan                         | 230,00              |
|                   | Merilno kolo                            | 200,00              |
|                   | Velike in male elastike                 | 200,00              |
|                   | Stožci, valjčki                         | 350,00              |
|                   | Blazine manjše AIREX                    | 350,00              |
|                   | <b>SKUPAJ</b>                           | <b>10.880,00</b>    |
| CDZO              | Diagnostika                             | 3.000,00            |
|                   | Kartotečna omara                        | 800,00              |
|                   | SOS gumb                                | 1.000,00            |

| DELOVNA ENOTA                               | NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA                                      | VREDNOST<br>(V EUR) |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|
|                                             | <b>SKUPAJ</b>                                                 | <b>4.800,00</b>     |
| ZOBNE AMBULANTE                             | Polimerizacijska lučka                                        | 4.000,00            |
|                                             | PIEZO LED ultrazvočni ročnik                                  | 1.500,00            |
|                                             | Stropna luč -nad stolom -spuščena                             | 900,00              |
|                                             | Drobni inštrumentarij                                         | 9.000,00            |
|                                             | Ultrazvočni čistilec                                          | 2.000,00            |
|                                             | Karponke                                                      | 100,00              |
|                                             | Zobozdravniški stol - zobozdravnik, sestra                    | 1.700,00            |
|                                             | Drobni inštrumentarij                                         | 2.000,00            |
|                                             | Aparat za mešanje alginatne mase                              | 800,00              |
|                                             | Intraligementarna anestezija                                  | 400,00              |
|                                             | Guta Cut                                                      | 300,00              |
|                                             | Kolenčnik(moder,rdeč), turbina                                | 3.000,00            |
|                                             | Wizir                                                         | 200,00              |
|                                             | Lupe                                                          | 7.000,00            |
|                                             | RECIPROX GOLD                                                 | 2.990,00            |
|                                             | Sterilizator                                                  | 4.800,00            |
|                                             | Peskalnik                                                     | 2.000,00            |
|                                             | <b>SKUPAJ</b>                                                 | <b>42.690,00</b>    |
| ZOBOTEHNIKA                                 | Medicinska oprema - zobotehnika                               | 350.000,00          |
|                                             | Drobni inventar - delovni pripomočki, stoli                   | 3.000,00            |
|                                             | Pohištvo - omare, delovni pulti, mize                         | 30.000,00           |
|                                             | Računalnik in računalniška oprema                             | 6.000,00            |
|                                             | <b>SKUPAJ</b>                                                 | <b>389.000,00</b>   |
| FIZIOTERAPIJA                               | Aparat za izvajanje protibolečinske terapije                  | 15.000,00           |
|                                             | Aparat za razgibavanje gležnja                                | 6.400,00            |
|                                             | Prenosni štirikanalni elektrosimulator                        | 400,00              |
|                                             | <b>SKUPAJ</b>                                                 | <b>21.800,00</b>    |
| UPRAVA                                      | Drobni inventar(Tabla-administracija)                         | 10.000,00           |
|                                             | Protipožarna omara za kadrovske mape                          | 8.000,00            |
|                                             | Tiskalnik                                                     | 800,00              |
|                                             | Uničevalec dokumentov                                         | 1.000,00            |
|                                             | Projektor                                                     | 1.000,00            |
|                                             | Nabava klim za zavod                                          | 5.500,00            |
|                                             | Nabava komolčnih milnikov in razkužilnikov (Šentjur, Planina) | 9.500,00            |
|                                             | <b>SKUPAJ</b>                                                 | <b>35.800,00</b>    |
| DMZ                                         | Diagnostika                                                   | 2.000,00            |
|                                             | Licence- vrednotenje Rorscha                                  | 1.200,00            |
|                                             | <b>SKUPAJ</b>                                                 | <b>3.200,00</b>     |
| PROGRAMSKA OPREMA IN<br>RAČUNALNIŠKA OPREMA | Programske oprema (ISOZ, AUDAX,LABIS,TROMBO)                  | 40.000,00           |
|                                             | Posodobitve računalniške opreme                               | 31.000,00           |
|                                             | Nabava server-ja                                              | 47.800,00           |
|                                             | <b>SKUPAJ</b>                                                 | <b>118.800,00</b>   |
|                                             | <b>SKUPAJ VSE</b>                                             | <b>724.690,00</b>   |

Ministrstvo za zdravje vztraja, da zavodi po ZZDej-N ne smejo več sklepati pogodb z zobotehnikami. Trenutno je prehodna rešitev mogoča le prek postopkov javnega naročanja, in to okvirno do maja 2026. Nadaljnje systemske rešitve še niso znane; možne so spremembe zakonodaje ali pa bo treba

zagotoviti lastno opremo in zaposlitev zobotehnika. Zaradi negotovosti se na področju zobotehnike pričakuje povečano tveganje – zavod načrtuje v Finančnem načrtu vzpostavitev zobotehničnega laboratorija (z vso potrebno opremo) in 4 zaposlenimi zobnimi tehnikami. Znesek potrebne opreme je ocenjen na 350.000 EUR. Zavod predlaga kot vir financiranja presežek iz preteklih let.

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

| Naziv                                   | Vrednost v EUR   |
|-----------------------------------------|------------------|
| Nabave osnovnih sredstev in investicije | 724.690          |
| Investicijsko in tekoče vzdrževanje     | 330.400          |
| <b>Skupaj</b>                           | <b>1.055.090</b> |

| Naziv                            | Viri financiranja v EUR |
|----------------------------------|-------------------------|
| Sredstva zavoda (amortizacija)   | 374.690                 |
| Sredstva zavoda (presežek)       | 350.000                 |
| Lastna sredstva (tekoči stroški) | 330.400                 |
| <b>Skupaj</b>                    | <b>1.055.090</b>        |

Vir investicijskih vlaganj je nerazporejeni presežek prihodkov nad odhodki preteklih let in amortizacijska sredstva. Iz sredstev amortizacije je načrtovana nabava v višini 374.690 EUR, iz presežka prihodkov preteklih let pa 350.000 EUR (oprema za zobotehniko).

Priloga: Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2026

## 8.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

ZD v letu 2026 načrtuje:

- investicijsko vzdrževalna dela v višini 115.000 EUR in
- tekoče vzdrževanje v višini 215.400 EUR.

| Namen                                                        | Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2026 | Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461) | Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461) |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Načrtovana so naslednja vlaganja:</b>                     | <b>1 = 2 + 3</b>                                         | <b>2</b>                                            | <b>3</b>                                                   |
| <b>SKUPAJ:</b>                                               | <b>330.400,00</b>                                        | <b>215.400,00</b>                                   | <b>115.000,00</b>                                          |
| 1 Tekoče vzdrževanje medicinske opreme                       | 50.000,00                                                | 50.000,00                                           |                                                            |
| 2 Tekoče vzdrževanje in popravila vozil                      | 15.000,00                                                | 15.000,00                                           |                                                            |
| 3 Tekoče vzdrž. računalnikov in telekomun. opreme            | 13.000,00                                                | 13.000,00                                           |                                                            |
| 4 Tekoče vzdrževanje programske opreme                       | 71.000,00                                                | 71.000,00                                           |                                                            |
| 5 Tekoče vzdrž. ostale nemedicinske opreme                   | 3.500,00                                                 | 3.500,00                                            |                                                            |
| 6 Tekoče vzdržev. poslovnih objektov, beljenje               | 62.900,00                                                | 62.900,00                                           |                                                            |
| 7 Prenova ambulante 2. nadstropje - menjava tal              | 11.000,00                                                |                                                     | 11.000,00                                                  |
| 8 Menjava podov in inštalacij v prostorih zobotehnike        | 25.000,00                                                |                                                     | 25.000,00                                                  |
| 9 Obnova tlaka v garaži in menjava tal hodnika proti avli ZD | 10.000,00                                                |                                                     | 10.000,00                                                  |
| 10 Sanacija in obnova sanitarij II. nadstropje               | 39.000,00                                                |                                                     | 39.000,00                                                  |
| 11 Investicijsko vzdrževanje objektov - ostalo               | 30.000,00                                                |                                                     | 30.000,00                                                  |

Priloga: Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2026

### 8.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

ZD Šentjur v letu 2026 ne načrtuje zadolževanja.

### III. ZAKLJUČEK

Kolektiv ZD Šentjur s svojim delom ohranja in varuje zdravje vseh, ki koristijo naše storitve, za kar smo pogosto pohvaljeni. Naše delo ostaja prepoznano in cenjeno. Predlog finančnega načrta je pripravljen tako, da bomo v letu 2026, ob znanih in pričakovanih spremembah, na vseh področjih zagotavljali kakovostne in pravočasne storitve.

Finančni kazalniki za leto 2026 kažejo stabilno poslovanje zavoda. Likvidnost ostaja ustrezna, zadolženosti praktično ni, terjatve in zapadle obveznosti so minimalne. Zavod bo predvidoma tudi v letu 2026 posloval finančno stabilno.

Negotovosti ostajajo predvsem na področju zobotehnične dejavnosti, saj po ZZDej-N zavodi ne smejo več sklepati pogodb z zobotehniki. Trenutna rešitev prek postopkov javnega naročanja velja le do maja 2026, nadaljnje usmeritve pa še niso znane, kar lahko vpliva na stroške in organizacijo dela.

V primeru večjih sprememb na investicijskem ali katerem koli drugem področju bo ZD Šentjur pristopil k pripravi rebalansa finančnega načrta za leto 2026. Vodstvo zavoda ostaja zavezano krepitvi osnovne zdravstvene dejavnosti, saj ta neposredno prispeva k višji kakovosti storitev na primarni ravni in k razbremenitvi sekundarne ravni.

Vsi zaposleni bomo tudi v letu 2026 z visoko stopnjo zavzetosti in ob podpori stabilnega poslovanja sledili cilju zagotavljanja najvišje možne stopnje zadovoljstva pacientov. Pri svojem delu bomo ohranili jasno usmeritev v strokovnost, dostopnost in varno obravnavo, kar je temelj našega poslanstva.

Zavod bo še naprej vlagal v izboljšave organizacije dela, digitalne rešitve ter posodabljanje opreme, saj s tem neposredno izboljšujemo izkušnjo pacientov in učinkovitost procesov. Naše delo ostaja usmerjeno v to, da vsak pacient prejme pravočasno, kakovostno in zanesljivo zdravstveno oskrbo.

Melita Tasić Ilić  
direktorica



## **ZAKLJUČNI DEL**

### **Datum sprejetja:**

PDFKN se sprejema na 3. seji Sveta ZD dne 27.11.2025

### **Datum in kraj nastanka PDFKN:**

Štev.: 1-DIR/2025-436

Šentjur, 27.11.2025

|                                                                                                               | Finančni načrt za obdobje<br>1. 1. do 31. 12. 2025 |  | Realizacija v obdobju<br>1. do 31. 12. 2025 |  | Finančni načrt za obdobje<br>1. 1. do 31. 12. 2026 |  | Indeks               |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|--|----------------------------------------------------|--|----------------------|-------------------------|
|                                                                                                               | Obseg dejavnosti do ZZS                            |  | Obseg dejavnosti do ZZS                     |  | Obseg dejavnosti do ZZS                            |  | FN 2026 /<br>FN 2025 | FN 2026 /<br>Real. 2025 |
| <b>Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>                                                 |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  |                      |                         |
| - 302 001 Ambulanta družinske medicine/ splošne ambulate, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev) | 188 964                                            |  | 214 497                                     |  | 188 964                                            |  | 100,00               | 88,10                   |
| - od tega: preventiva (prvi pregled)                                                                          |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - od tega: preventiva (ponovni pregled)                                                                       |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 302 067 Ambulanta družinske medicine (ambulanta za neopredeljene št. ur)                                    |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 302 068 Ambulanta specializirana družinske medicine (od 1. 7. 2025 dalje) (število K-jev)                   |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)                                       | 5 498                                              |  | 13 017                                      |  | 0                                                  |  | 0,00                 | 0,00                    |
| - 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (točke)                                   |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)                                                            | 10 409                                             |  | 13 464                                      |  | 10 409                                             |  | 100,00               | 77,31                   |
| - 302 064 Splošna amb. - za boljšo dostopnost do OZ                                                           |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 306 007 Dispanser za ženske (število K-jev)                                                                 |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - od tega preventiva - odvzem brisa (samo 0153)                                                               |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 327 009 Otroški in šolski dispanser - kurativa (število K-jev)                                              | 34 803                                             |  | 40 554                                      |  | 35 287                                             |  | 101,39               | 87,01                   |
| - 327 011 Otroški in šolski dispanser - preventiva (število K-jev)                                            | 35 780                                             |  | 41 118                                      |  | 35 680                                             |  | 100,28               | 87,26                   |
| - 327 061 Razgojna ambulanta (točka)                                                                          |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. ur)                                                                         | 12                                                 |  | 12                                          |  | 12                                                 |  | 100,00               | 100,00                  |
| - šola za starše (št. delavnic ali št. ur)                                                                    |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zvišeni sloj / zdravo življenje" (št. delavnic)                                                  |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)                                                                     |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Detajlni tveganje" (št. delavnic)                                                                |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zvišan krvni tlak" (št. delavnic)                                                                |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zvišane maščobe v krvi" (št. delavnic)                                                           |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zvišan krvni sladkor" (št. delavnic)                                                             |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Sladkorna bolezen tipa 2" (št. delavnic)                                                         |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "S sladkorno boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)                                            |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Testiranje telesne pripravljenosti" (št. delavnic)                                               |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)                                                                  |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zdravo jemanje - osnovna oblika" (št. delavnic)                                                  |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zdravo jemanje - modificirana oblika" (št. delavnic)                                             |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Gibam se" (št. delavnic)                                                                         |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Gibam se - modificirana oblika" (št. delavnic)                                                   |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Opuščanje kajenja - skupinsko" (št. delavnic)                                                    |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Opuščanje kajenja - individualno" (št. delavnic)                                                 |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - Ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic)                                                   |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Podpora pri spoprijemanju z depresijo" (št. delavnic)                                            |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Tehnike sproščanja" (št. delavnic)                                                               |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Podpora pri spoprijemanju s tesnobo" (št. delavnic)                                              |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Spoprijemanje s stresom - osnovna oblika" (št. delavnic)                                         |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)                                    |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)                                                    |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zdravi odnos" (št. delavnic)                                                                     |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - temeljni del" (št. delavnic)        |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - vzdrževalni del" (št. delavnic)     |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zdravo hujšanje - temeljni del" (število delavnic)                                               |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - delavnica "Zdravo hujšanje - vzdrževalni del" (število delavnic)                                            |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 301 258 Medicina dela (število točk)                                                                        |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 302 001 Farmacevt svetovalec                                                                                | 192                                                |  | 192                                         |  | 192                                                |  | 100,00               | 100,00                  |
| <b>Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</b>                                                                   |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | FN 2026 /<br>FN 2025 | FN 2026 /<br>Real. 2025 |
| - 506 027 Delovna terapija (število točk)                                                                     |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 507 028 Fizioterapija (število urah)                                                                        | 13 600                                             |  | 15 453                                      |  | 13 600                                             |  | 100,00               | 88,01                   |
| - 507 026 Specialna fizioterapija                                                                             |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 509 035 Logopedija (število točk)                                                                           |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 510 029 Patronažna služba (število primerov)                                                                | 11 691                                             |  | 14 028                                      |  | 11 681                                             |  | 100,00               | 83,33                   |
| - 512 032 Dispanser za mentalno zdravje (število točk)                                                        | 6 136                                              |  | 6 426                                       |  | 13 770                                             |  | 224,41               | 214,29                  |
| - 549 033 Klinična psihologija (število točk)                                                                 |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 511 031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)                                                              |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 544 034 Neža 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)                     | 69 227                                             |  | 71 064                                      |  | 69 227                                             |  | #REF!                | #REF!                   |
| - 512 059 Skupnostna psihiatrska obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)        | 96 767                                             |  | 97 460                                      |  | 96 767                                             |  | 71,54                | 71,03                   |
| <b>Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>                                          |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | FN 2026 /<br>FN 2025 | FN 2026 /<br>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 boleznih 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                                                                                          | 10 444                                             |  | 10 490                                      |  | 10 444                                             |  | 100,00               | 99,56                   |
| - 222 231 Ortopedija                                                                                          |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 224 242 Pedopsihiatrija                                                                                     |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 225 234 Otroška nevrologija                                                                                 |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 227 237 Pedijatrija                                                                                         |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 227 259 Specialistično ambulantna obravnava invalidne mladine                                               |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 230 241 Psihiatrija                                                                                         |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 231 211 Izvajanje mamografije                                                                               |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ                                                                           |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 231 247 Izvajanje rentgena - RTG                                                                            |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 234 251 Splošna kirurgija                                                                                   |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 237 254 Travmatologija                                                                                      |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 239 257 Urologija                                                                                           |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 242 233 Oralna kirurgija                                                                                    |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 249 216 Diabetologija                                                                                       |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 249 265 Endokrinologija                                                                                     |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 249 217 Tirologija                                                                                          |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 203 206 Dermatologija                                                                                       |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 223 232 Otorinolaringologija                                                                                |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 229 239 Pnevmologija                                                                                        |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 232 249 Revmatologija                                                                                       |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 231 244 Magnetna resonanca                                                                                  |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 231 245 Računalniška tomografija - CT                                                                       |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| <b>Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>                                                                      |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | FN 2026 /<br>FN 2025 | FN 2026 /<br>Real. 2025 |
| - 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle                                                       | 195 513                                            |  | 195 860                                     |  | 228 281                                            |  | 116,76               | 116,55                  |
| - 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino                                                       | 48 344                                             |  | 48 114                                      |  | 48 344                                             |  | 100,00               | 100,46                  |
| - 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente                                                      |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 401 110 Ortodontija                                                                                         |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 402 111 Pedontologija                                                                                       |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 403 112 Paradontologija                                                                                     |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost                                                                   |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 406 114 Paradontološko-zobna boleznij in endodontija                                                        |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 442 116 Oralna in maksilofacialna kirurgija                                                                 |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 446 125 Zobozdravstvena vzgoja                                                                              |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| <b>Q86.909 Reševalni prevozi (513)</b>                                                                        |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | FN 2026 /<br>FN 2025 | FN 2026 /<br>Real. 2025 |
| - 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)                                                     |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)                                                                 |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |
| - 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)                                                             |                                                    |  |                                             |  |                                                    |  | #DIV/0!              | #DIV/0!                 |

Opombe:

Izpolni: Mateja PILKO

Podpis odgovorne osebe: Melita Tasič Ilč, direktorica



| 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)                                                                                   | 7.071.020,00                                    | 6.963.061,00                                | 7.186.700,00                                    | 101,64            | 103,21               |
|                    | 2        | Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)                                                                                         | 6.762.600,00                                    | 6.609.082,00                                | 6.854.200,00                                    | 101,35            | 103,71               |
|                    | 3        | Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij                                                                       | 81.000,00                                       | 106.533,00                                  | 80.000,00                                       | 98,77             | 75,09                |
|                    | 4        | Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij | 60.000,00                                       | 67.980,00                                   | 69.400,00                                       | 115,67            | 102,09               |
|                    | 5        | Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev                                                                                             | 167.420,00                                      | 179.466,00                                  | 183.100,00                                      | 109,37            | 102,02               |
| 761                | 6        | Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu                                                                                    | 85.000,00                                       | 80.052,00                                   | 81.650,00                                       | 96,06             | 102,00               |
| 762                | 7        | Finančni prihodki                                                                                                                            | 95.000,00                                       | 82.220,00                                   | 65.800,00                                       | 69,26             | 80,03                |
| 763, 764           | 8        | Drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki                                                                                                  | 1.500,00                                        | 12.430,00                                   | 11.800,00                                       | 786,67            | 94,93                |
| 76                 | 9        | PRIHODKI (1 + 6 + 7 + 8)                                                                                                                     | 7.252.520,00                                    | 7.137.763,00                                | 7.345.950,00                                    | 101,29            | 102,92               |
| 460                | 10       | Stroški materiala (11 + 23)                                                                                                                  | 665.400,00                                      | 640.903,00                                  | 690.000,00                                      | 103,70            | 107,66               |
|                    | 11       | PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)                                                                                    | 453.400,00                                      | 443.103,00                                  | 481.000,00                                      | 106,09            | 108,55               |
|                    | 12       | ZDRAVILA                                                                                                                                     | 70.000,00                                       | 52.690,00                                   | 70.000,00                                       | 100,00            | 132,85               |
|                    | 13       | MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)                                                                                                          | 138.400,00                                      | 167.380,00                                  | 180.000,00                                      | 130,06            | 107,54               |
|                    | 14       | Razkužila                                                                                                                                    | 5.000,00                                        | 9.100,00                                    | 10.000,00                                       | 200,00            | 109,89               |
|                    | 15       | Obvezilni in sanitetni material                                                                                                              | 53.400,00                                       | 60.700,00                                   | 62.000,00                                       | 116,10            | 102,14               |
|                    | 16       | RTG material                                                                                                                                 |                                                 |                                             |                                                 | #DIV/0!           | #DIV/0!              |
|                    | 17       | Medicinski potrošni material                                                                                                                 | 5.000,00                                        | 6.280,00                                    | 8.000,00                                        | 160,00            | 127,39               |
|                    | 18       | Zobozdravstveni material                                                                                                                     | 75.000,00                                       | 91.300,00                                   | 100.000,00                                      | 133,33            | 109,53               |
|                    | 19       | OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)                                                                                                    | 245.000,00                                      | 223.033,00                                  | 231.000,00                                      | 94,29             | 103,57               |
|                    | 20       | Laboratorijski testi in reagenti                                                                                                             | 160.000,00                                      | 163.700,00                                  | 169.500,00                                      | 105,94            | 103,54               |
|                    | 21       | Laboratorijski material                                                                                                                      | 30.000,00                                       | 32.133,00                                   | 33.300,00                                       | 111,00            | 103,63               |
|                    | 22       | Drugi zdravstveni material                                                                                                                   | 55.000,00                                       | 27.200,00                                   | 28.200,00                                       | 51,27             | 103,68               |
|                    | 23       | PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)                                                                                              | 212.000,00                                      | 197.800,00                                  | 209.000,00                                      | 98,58             | 105,66               |
|                    | 24       | Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)                                                                             | 110.000,00                                      | 99.000,00                                   | 105.000,00                                      | 95,45             | 106,06               |
|                    | 25       | Voda                                                                                                                                         | 17.000,00                                       | 17.500,00                                   | 18.000,00                                       | 105,88            | 102,86               |
|                    | 26       | Pisarniški material                                                                                                                          | 35.000,00                                       | 34.600,00                                   | 36.000,00                                       | 102,86            | 104,05               |
|                    | 27       | Ostali nezdravstveni material                                                                                                                | 50.000,00                                       | 46.700,00                                   | 50.000,00                                       | 100,00            | 107,07               |
| 461                | 28       | Stroški storitev (29 + 32)                                                                                                                   | 1.127.400,00                                    | 1.036.400,00                                | 1.092.762,00                                    | 96,93             | 105,44               |
|                    | 29       | ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)                                                                                                               | 380.000,00                                      | 332.400,00                                  | 307.362,00                                      | 80,88             | 92,47                |
|                    | 30       | Laboratorijske storitve                                                                                                                      | 60.000,00                                       | 65.400,00                                   | 67.362,00                                       | 112,27            | 103,00               |
|                    | 31       | Ostale zdravstvene storitve                                                                                                                  | 320.000,00                                      | 267.000,00                                  | 240.000,00                                      | 75,00             | 89,89                |
|                    | 32       | NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)                                                                                                         | 747.400,00                                      | 704.000,00                                  | 785.400,00                                      | 105,08            | 111,56               |
|                    | 33       | Storitve vzdrževanja                                                                                                                         | 291.500,00                                      | 273.000,00                                  | 330.400,00                                      | 113,34            | 121,03               |
|                    | 34       | Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje                                                                | 44.500,00                                       | 33.500,00                                   | 65.000,00                                       | 146,07            | 194,03               |
|                    | 35       | Ostale nezdravstvene storitve                                                                                                                | 411.400,00                                      | 397.500,00                                  | 390.000,00                                      | 94,80             | 98,11                |
| 462                | 36       | Amortizacija                                                                                                                                 | 300.000,00                                      | 283.600,00                                  | 300.000,00                                      | 100,00            | 105,78               |
| 464                | 37       | Stroški dela (od 38 do 40)                                                                                                                   | 5.049.000,00                                    | 4.883.979,00                                | 5.131.010,00                                    | 101,62            | 105,06               |
|                    | 38       | Plače zaposlenih                                                                                                                             | 3.990.000,00                                    | 3.931.175,00                                | 4.127.600,00                                    | 103,45            | 105,00               |
|                    | 39       | Dajatve na plače                                                                                                                             | 614.000,00                                      | 593.000,00                                  | 625.615,00                                      | 101,89            | 105,50               |
|                    | 40       | Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela                                                                            | 445.000,00                                      | 359.804,00                                  | 377.795,00                                      | 84,90             | 105,00               |
| 467                | 41       | Finančni odhodki                                                                                                                             | 500,00                                          | 1.000,00                                    | 1.000,00                                        | 200,00            | 100,00               |
| 465, 466, 468, 469 | 42       | Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki                                                    | 62.000,00                                       | 81.852,00                                   | 80.000,00                                       | 129,03            | 97,74                |
| 46                 | 43       | ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)                                                                                                        | 7.204.300,00                                    | 6.927.734,00                                | 7.294.772,00                                    | 101,26            | 105,30               |
|                    | 44       | PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)                                                                                    | 48.220,00                                       | 210.029,00                                  | 51.178,00                                       |                   |                      |
|                    | 45       | Davek od dohodka pravnih oseb                                                                                                                | 1.000,00                                        | 1.000,00                                    | 1.000,00                                        | 100,00            | 100,00               |
|                    | 46       | Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)                                               | 47.220,00                                       | 209.029,00                                  | 50.178,00                                       |                   |                      |

Opombe:

|  |
|--|
|  |
|--|

Izpolnil: \_\_\_\_\_

Podpis odgovorne osebe: \_\_\_\_\_

Tel. št.: \_\_\_\_\_



| VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>                | Finančni načrt za obdobje<br>1. do 31. 12. 2025 | Realizacija v obdobju<br>1. do 31. 12. 2025 | Finančni načrt za obdobje<br>1. 1. do 31. 12. 2026 | Indeks            |                         |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|
|                                              |                                                 |                                             |                                                    | FN 2026 / FN 2025 | FN 2026 / Real.<br>2025 |
| <b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>             | <b>26.200,00</b>                                | <b>22.325,00</b>                            | <b>47.700,00</b>                                   | <b>182,06</b>     | <b>213,66</b>           |
| 1 Programska oprema (licence, rač. programi) | 26.200,00                                       | 22.325,00                                   | 47.700,00                                          | 182,06            | 213,66                  |
| 2 Ostalo                                     |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| <b>II. NEPREMIČNINE</b>                      | <b>1.620.160,00</b>                             | <b>1.503.989,33</b>                         | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             |
| 1 Zemljišča                                  |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 2 Zgradbe                                    | 1.620.160,00                                    | 1.503.989,33                                | 0,00                                               | 0,00              | 0,00                    |
| <b>III. OPREMA (A + B)</b>                   | <b>1.044.630,00</b>                             | <b>402.301,00</b>                           | <b>676.990,00</b>                                  | <b>64,81</b>      | <b>168,28</b>           |
| <b>A Medicinska oprema</b>                   | <b>222.620,00</b>                               | <b>174.844,00</b>                           | <b>462.020,00</b>                                  | <b>207,54</b>     | <b>264,25</b>           |
| 1 Ultrazvok                                  |                                                 |                                             | 7.000,00                                           | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 2 Drugo <sup>2</sup>                         | 222.620,00                                      | 174.844,00                                  | 455.020,00                                         | 204,39            | 260,24                  |
| <b>B Nemedicinska oprema</b>                 | <b>822.010,00</b>                               | <b>227.457,00</b>                           | <b>214.970,00</b>                                  | <b>26,15</b>      | <b>94,51</b>            |
| 1 Informacijska tehnologija                  | 44.000,00                                       | 20.000,00                                   | 95.200,00                                          | 216,36            | 476,00                  |
| 2 Drugo                                      | 778.010,00                                      | 207.457,00                                  | 119.770,00                                         | 15,39             | 57,73                   |
| <b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b> | <b>2.690.990,00</b>                             | <b>1.928.615,33</b>                         | <b>724.690,00</b>                                  | <b>26,93</b>      | <b>37,58</b>            |

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

| VIRI FINANCIRANJA                                  | Finančni načrt za obdobje<br>1. do 31. 12. 2025 | Realizacija v obdobju<br>1. do 31. 12. 2025 | Finančni načrt za obdobje<br>1. 1. do 31. 12. 2026 | FN 2026 / FN 2025 | FN 2026 / Real.<br>2025 |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|
| <b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>                   | <b>26.200,00</b>                                | <b>22.325,00</b>                            | <b>47.700,00</b>                                   | <b>182,06</b>     | <b>213,66</b>           |
| 1 Amortizacija                                     | 26.200,00                                       | 22.325,00                                   | 47.700,00                                          | 182,06            | 213,66                  |
| 2 Lastni viri (del presežka)                       |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 3 Sredstva ustanovitelja                           |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 4 Leasing                                          |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 5 Posoila                                          |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 6 Donacije                                         |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 7 Drugo                                            |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| <b>II. NEPREMIČNINE</b>                            | <b>1.620.160,00</b>                             | <b>1.503.989,33</b>                         | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             |
| 1 Amortizacija                                     | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00                                               | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 2 Lastni viri (del presežka)                       | 524.160,00                                      | 557.911,33                                  | 0,00                                               | 0,00              | 0,00                    |
| 3 Sredstva ustanovitelja                           | 1.096.000,00                                    | 946.078,00                                  | 0,00                                               | 0,00              | 0,00                    |
| 4 Leasing                                          |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 5 Posoila                                          |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 6 Donacije                                         |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 7 Drugo                                            |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| <b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>                  | <b>1.044.630,00</b>                             | <b>402.301,00</b>                           | <b>676.990,00</b>                                  | <b>64,81</b>      | <b>168,28</b>           |
| <b>A Medicinska oprema</b>                         | <b>222.620,00</b>                               | <b>174.844,00</b>                           | <b>462.020,00</b>                                  | <b>207,54</b>     | <b>264,25</b>           |
| 1. Amortizacija                                    | 222.620,00                                      | 174.844,00                                  | 112.020,00                                         | 50,32             | 64,07                   |
| 2. Lastni viri (del presežka)                      |                                                 |                                             | 350.000,00                                         | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 3. Sredstva ustanovitelja                          |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 4. Leasing                                         |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 5. Posoila                                         |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 6. Donacije                                        |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 7. Drugo                                           |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| <b>B Nemedicinska oprema</b>                       | <b>822.010,00</b>                               | <b>227.457,00</b>                           | <b>214.970,00</b>                                  | <b>26,15</b>      | <b>94,51</b>            |
| 1. Amortizacija                                    | 51.180,00                                       | 137.035,00                                  | 214.970,00                                         | 420,03            | 156,87                  |
| 2. Lastni viri (del presežka)                      | 456.910,00                                      | 31.129,00                                   | 0,00                                               | 0,00              | 0,00                    |
| 3. Sredstva ustanovitelja                          | 313.920,00                                      | 59.293,00                                   | 0,00                                               | 0,00              | 0,00                    |
| 4. Leasing                                         |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 5. Posoila                                         |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 6. Donacije                                        |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 7. Drugo                                           |                                                 |                                             |                                                    | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| <b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b> | <b>2.690.990,00</b>                             | <b>1.928.615,33</b>                         | <b>724.690,00</b>                                  | <b>26,93</b>      | <b>37,58</b>            |
| 1. Amortizacija                                    | 300.000,00                                      | 334.204,00                                  | 374.690,00                                         | 124,90            | 112,11                  |
| 2. Lastni viri (del presežka)                      | 981.070,00                                      | 589.040,33                                  | 350.000,00                                         | 35,66             | 59,42                   |
| 3. Sredstva ustanovitelja                          | 1.409.920,00                                    | 1.005.371,00                                | 0,00                                               | 0,00              | 0,00                    |
| 4. Leasing                                         | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00                                               | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 5. Posoila                                         | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00                                               | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 6. Donacije                                        | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00                                               | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |
| 7. Drugo                                           | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00                                               | #DIV/0!           | #DIV/0!                 |

| AMORTIZACIJA                                                | Finančni načrt za obdobje<br>1. 1. do 31. 12. 2025 | Realizacija v obdobju<br>1. do 31. 12. 2025 | Finančni načrt za obdobje<br>1. 1. do 31. 12. 2026 | FN 2026 / FN 2025 | FN 2026 / Real.<br>2025 |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|
| <b>I. Priznana amortizacija v ceni storitev<sup>3</sup></b> | <b>250.000,00</b>                                  | <b>283.600,00</b>                           | <b>300.000,00</b>                                  | <b>120,00</b>     | <b>105,78</b>           |
| II. Obračunana amortizacija                                 | 320.000,00                                         | 320.000,00                                  | 335.000,00                                         | 104,69            | 104,69                  |
| III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo        | 70.000,00                                          | 36.400,00                                   | 35.000,00                                          | 50,00             | 96,15                   |
| IV. Porabljena amortizacija                                 | 405.000,00                                         | 334.204,00                                  | 374.690,00                                         | 92,52             | 112,11                  |

Opombe:

Izpolnil: Mateja Pilko

Podpis odgovorne osebe: Melita Tasić Ilić, direktorica

Tel. št.:



| 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                                                          |
| <b>SKUPAJ:</b>                                     |                                                            | <b>330.400,00</b>                                        | <b>215.400,00</b>                                   | <b>115.000,00</b>                                          |
| 1                                                  | Tekoče vzdrževanje medicinske opreme                       | 50.000,00                                                | 50.000,00                                           |                                                            |
| 2                                                  | Tekoče vzdrževanje in popravila vozil                      | 15.000,00                                                | 15.000,00                                           |                                                            |
| 3                                                  | Tekoče vzdrž. računalnikov in telekomun.opreme             | 13.000,00                                                | 13.000,00                                           |                                                            |
| 4                                                  | Tekoče vzdrževanje programske opreme                       | 71.000,00                                                | 71.000,00                                           |                                                            |
| 5                                                  | Tekoče vzdrž. ostale nemedicinske opreme                   | 3.500,00                                                 | 3.500,00                                            |                                                            |
| 6                                                  | Tekoče vzdržev. poslovnih objektov, beljenje               | 62.900,00                                                | 62.900,00                                           |                                                            |
| 7                                                  | Prenova ambulante 2. nadstropje - menjava tal              | 11.000,00                                                |                                                     | 11.000,00                                                  |
| 8                                                  | Menjava podov in inštalacij v prostorih zobotehnike        | 25.000,00                                                |                                                     | 25.000,00                                                  |
| 9                                                  | Obnova tlaka v garaži in menjava tal hodnika proti avli ZD | 10.000,00                                                |                                                     | 10.000,00                                                  |
| 10                                                 | Sanacija in obnova sanitarij II. nadstropje                | 39.000,00                                                |                                                     | 39.000,00                                                  |
| 11                                                 | Investicijsko vzdrževanje objektov - ostalo                | 30.000,00                                                |                                                     | 30.000,00                                                  |
| 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 |                                                            | 273.000,00                                               | 241.000,00                                          | 32.000,00                                                  |
| Indeks FN 2026 / Real. 2025                        |                                                            | 121,03                                                   | 89,38                                               | 359,38                                                     |

Opombe:

Izpolnil: Mateja PILKO

Podpis odgovorne osebe: Melita Tasić Ilić, direktorica

Tel. št.: 03 5434 619



IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM ŠENTJUR

SEDEŽ UPORABNIKA: Cesta Leona Dobrotinška 3b, 3230 Šentjur

**BILANCA STANJA**

na dan 31. 12.

(v eurih)

| ČLENITEV<br>SKUPINE<br>KONTOV       | NAZIV SKUPINE KONTOV                                                                                                                     | Oznaka za<br>AOP | ZNESEK              |                     |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                                     |                                                                                                                                          |                  | FN 2025             | FN 2026             |
| 1                                   | 2                                                                                                                                        | 3                | 4                   | 5                   |
| <b>SREDSTVA</b>                     |                                                                                                                                          |                  |                     |                     |
|                                     | <b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU<br/>(002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)</b>                                    | <b>001</b>       | <b>4.807.029,31</b> | <b>5.237.484,99</b> |
| 00                                  | NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE                                                                          | 002              | 209.797,14          | 249.797,14          |
| 01                                  | POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV                                                                                               | 003              | 109.217,58          | 112.494,10          |
| 02                                  | NEPREMIČNINE                                                                                                                             | 004              | 5.486.917,13        | 5.486.917,13        |
| 03                                  | POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN                                                                                                           | 005              | 1.323.517,12        | 1.363.222,63        |
| 04                                  | OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA                                                                                             | 006              | 2.444.829,06        | 2.944.829,06        |
| 05                                  | POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV                                                                       | 007              | 1.901.779,32        | 1.968.341,60        |
| 06                                  | DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE                                                                                                              | 008              |                     |                     |
| 07                                  | DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI                                                                                                     | 009              |                     |                     |
| 08                                  | DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA                                                                                                        | 010              |                     |                     |
| 09                                  | TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE                                                                                                  | 011              |                     |                     |
|                                     | <b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE<br/>(013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)</b>                  | <b>012</b>       | <b>2.639.061,78</b> | <b>2.118.198,94</b> |
| 10                                  | DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVI VREDNOSTNI PAPIRJI                                                                       | 013              |                     |                     |
| 11                                  | DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH                                                                                     | 014              | 2.351.857,15        | 1.816.671,44        |
| 12                                  | KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV                                                                                                           | 015              | 2.490,37            | 2.577,53            |
| 13                                  | DANI PREDUJMI IN VARŠČINE                                                                                                                | 016              | 0,00                |                     |
| 14                                  | KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA                                                                             | 017              | 231.950,01          | 243.547,51          |
| 15                                  | KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE                                                                                                             | 018              | 0,00                |                     |
| 16                                  | KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA                                                                                                     | 019              | 0,00                |                     |
| 17                                  | DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE                                                                                                               | 020              | 52.764,25           | 55.402,47           |
| 18                                  | NEPLAČANI ODHODKI                                                                                                                        | 021              |                     |                     |
| 19                                  | AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE                                                                                                               | 022              |                     |                     |
|                                     | <b>C) ZALOGE<br/>(024+025+026+027+028+029+030+031)</b>                                                                                   | <b>023</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 30                                  | OBRAČUN NABAVE MATERIALA                                                                                                                 | 024              |                     |                     |
| 31                                  | ZALOGE MATERIALA                                                                                                                         | 025              |                     |                     |
| 32                                  | ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE                                                                                                   | 026              |                     |                     |
| 33                                  | NEDOKONČANA PROIZVODNJA                                                                                                                  | 027              |                     |                     |
| 34                                  | PROIZVODI                                                                                                                                | 028              |                     |                     |
| 35                                  | OBRAČUN NABAVE BLAGA                                                                                                                     | 029              |                     |                     |
| 36                                  | ZALOGE BLAGA                                                                                                                             | 030              |                     |                     |
| 37                                  | DRUGE ZALOGE                                                                                                                             | 031              |                     |                     |
|                                     | <b>I. AKTIVA SKUPAJ<br/>(001+012+023)</b>                                                                                                | <b>032</b>       | <b>7.446.091,09</b> | <b>7.355.683,93</b> |
| 99                                  | AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE                                                                                                     | 033              | 71.828,05           | 86.193,66           |
| <b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b> |                                                                                                                                          |                  |                     |                     |
|                                     | <b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE<br/>(035+036+037+038+039+040+041+042+043)</b>                                 | <b>034</b>       | <b>649.445,53</b>   | <b>818.928,90</b>   |
| 20                                  | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE                                                                                   | 035              | 356.469,94          | 367.164,04          |
| 21                                  | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH                                                                                                     | 036              | 197.931,53          | 203.869,47          |
| 22                                  | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV                                                                                                   | 037              | 66.156,76           | 218.141,46          |
| 23                                  | DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA                                                                                               | 038              | 21.291,80           | 21.930,55           |
| 24                                  | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA                                                                           | 039              | 0,00                | 0,00                |
| 25                                  | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV                                                                                                    | 040              | 0,00                | 0,00                |
| 26                                  | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA                                                                                                   | 041              | 0,00                | 0,00                |
| 28                                  | NEPLAČANI PRIHODKI                                                                                                                       | 042              | 7.595,51            | 7.823,38            |
| 29                                  | PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE                                                                                                               | 043              |                     |                     |
|                                     | <b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI<br/>(045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)</b>                         | <b>044</b>       | <b>6.796.645,55</b> | <b>6.536.755,03</b> |
| 90                                  | SPLOŠNI SKLAD                                                                                                                            | 045              |                     |                     |
| 91                                  | REZERVNI SKLAD                                                                                                                           | 046              |                     |                     |
| 92                                  | DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE                                                                                                    | 047              | 7.464,39            | 6.717,95            |
| 93                                  | REZERVACIJE                                                                                                                              | 048              | 0,00                |                     |
| 940                                 | SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH                                                                                             | 049              | 0,00                |                     |
| 9410                                | SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA | 050              | 0,00                |                     |
| 9411                                | SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE                                       | 051              | 0,00                |                     |
| 9412                                | PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI                                                                                                           | 052              | 0,00                |                     |
| 9413                                | PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI                                                                                                           | 053              | 0,00                |                     |
| 96                                  | DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI                                                                                                           | 054              | 0,00                |                     |
| 97                                  | DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI                                                                                                              | 055              | 0,00                |                     |
| 980                                 | OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA                                                                     | 056              | 4.581.595,80        | 4.572.451,71        |
| 981                                 | OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE                                                                                                | 057              |                     |                     |
| 985                                 | PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI                                                                                                           | 058              | 2.207.585,36        | 1.957.585,36        |
| 986                                 | PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI                                                                                                           | 059              |                     |                     |
|                                     | <b>I. PASIVA SKUPAJ<br/>(034+044)</b>                                                                                                    | <b>060</b>       | <b>7.446.091,09</b> | <b>7.355.683,93</b> |
| 99                                  | PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE                                                                                                     | 061              | 71.828,05           | 86.193,66           |

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM ŠENTJUR

SEDEŽ UPORABNIKA: Cesta Leona Dobrotinska 3b, 3230 Šentjur

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV**

(v eurih)

| ČLENITEV<br>PODSKUPIN<br>KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV                                                               | Oznaka<br>za AOP | ZNESEK       |                     | Indeks       |                                 | Razlika  |         |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------------------|----------|---------|
|                                 |                                                                                       |                  | Plan<br>2025 | Realizacija<br>2025 | Plan<br>2025 | Plan 2026 /<br>Realizacija 2025 |          |         |
|                                 | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA<br>(861+862-863+864)                                        | 860              | 7.156.020,00 | 7.043.113,00        | 7.268.350,00 | 101,57                          | 103,20   | 225.237 |
| 760                             | PRIHODKI IZ JAVNIH FINANC IN NEJAVNIH VIROV ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE               | 861              | 7.071.020,00 | 6.963.061,00        | 7.186.700,00 | 101,64                          | 103,21   | 223.639 |
|                                 | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG                                                             | 862              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
|                                 | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG                                                            | 863              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
| 761                             | PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV, BLAGA IN STORITEV NA TRGU                             | 864              | 85.000,00    | 80.052,00           | 81.650,00    | 96,06                           | 102,00   | 1.598   |
| 762                             | B) FINANČNI PRIHODKI                                                                  | 865              | 95.000,00    | 82.220,00           | 65.800,00    | 69,26                           | 80,03    | -16.420 |
| 763                             | C) DRUGI PRIHODKI                                                                     | 866              | 1.500,00     | 11.430,00           | 9.300,00     | 620,00                          | 81,36    | -2.130  |
|                                 | Č) PREVREDNOTOVANI POSLOVNI PRIHODKI<br>(868+869)                                     | 867              | 0,00         | 1.000,00            | 2.500,00     | #DIV/0!                         | 250,00   | 1.500   |
| del 764                         | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV                                                 | 868              |              | 1.000,00            | 2.500,00     | #DIV/0!                         | 250,00   | 1.500   |
| del 764                         | DRUGI PREVREDNOTOVANI POSLOVNI PRIHODKI                                               | 869              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
|                                 | D) CELOTNI PRIHODKI<br>(860+865+866+867)                                              | 870              | 7.252.520,00 | 7.137.763,00        | 7.345.950,00 | 101,29                          | 102,92   | 208.187 |
|                                 | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV<br>(872+873+874)                              | 871              | 1.792.800,00 | 1.677.303,00        | 1.782.762,00 | 99,44                           | 106,29   | 105.459 |
| del 466                         | STROŠKI PRODAJNIH ZALOG                                                               | 872              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
| 460                             | STROŠKI MATERIALA                                                                     | 873              | 665.400,00   | 640.903,00          | 690.000,00   | 103,70                          | 107,66   | 49.097  |
| 461                             | STROŠNI STORITEV                                                                      | 874              | 1.127.400,00 | 1.036.400,00        | 1.082.762,00 | 96,93                           | 105,44   | 56.362  |
|                                 | F) STROŠKI DELA<br>(876+877+878)                                                      | 875              | 5.049.000,00 | 4.883.979,00        | 5.131.010,00 | 101,62                          | 105,06   | 247.031 |
| del 464                         | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ                                                             | 876              | 3.990.000,00 | 3.931.175,00        | 4.127.600,00 | 103,45                          | 105,00   | 196.425 |
| del 464                         | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST                                                         | 877              | 614.000,00   | 593.000,00          | 625.615,00   | 101,89                          | 105,50   | 32.615  |
| del 464                         | DRUGI STROŠKI DELA                                                                    | 878              | 445.000,00   | 359.804,00          | 377.795,00   | 84,90                           | 105,00   | 17.991  |
| 462                             | G) AMORTIZACIJA                                                                       | 879              | 300.000,00   | 283.600,00          | 300.000,00   | 100,00                          | 105,78   | 16.400  |
| 463                             | H) REZERVACIJE                                                                        | 880              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
| 465                             | J) DRUGI STROŠKI                                                                      | 881              | 61.500,00    | 81.822,00           | 79.000,00    | 128,46                          | 96,55    | -2.822  |
| 467                             | K) FINANČNI ODHODKI                                                                   | 882              | 500,00       | 30,00               | 1.000,00     | 200,00                          | 3.333,33 | 970     |
| 468                             | L) DRUGI ODHODKI                                                                      | 883              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
| del 469                         | M) PREVREDNOTOVANI POSLOVNI ODHODKI (885+886)                                         | 884              | 500,00       | 0,00                | 1.000,00     | 200,00                          | #DIV/0!  | 1.000   |
| del 469                         | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV                                                  | 885              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
| del 469                         | OSTALI PREVREDNOTOVANI POSLOVNI ODHODKI                                               | 886              | 500,00       | 0,00                | 1.000,00     | 200,00                          | #DIV/0!  | 1.000   |
|                                 | N) CELOTNI ODHODKI<br>(871+875+879+880+881+882+883+884)                               | 887              | 7.204.300,00 | 6.926.734,00        | 7.294.772,00 | 101,26                          | 105,31   | 368.038 |
|                                 | O) PRESEŽEK PRIHODKOV<br>(870-887)                                                    | 888              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
|                                 | P) PRESEŽEK ODHODKOV<br>(887-870)                                                     | 889              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
| del 80                          | Davek od dohodka pravnih oseb                                                         | 890              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
| del 80                          | Presežek prihodkov obratnega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka<br>(888-890)     | 891              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
| del 80                          | Presežek odhodkov obratnega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka<br>(889+890)      | 892              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
|                                 | Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokrivanju odhodkov obratnega obdobja   | 893              |              |                     |              | #DIV/0!                         | #DIV/0!  | 0       |
|                                 | Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obratnem obdobju (celo število) | 894              | 105          | 105                 | 110          | 104,76                          | 104,76   | 5       |
|                                 | Število mesecev poslovanja                                                            | 895              | 12           | 12                  | 12           | 100,00                          | 100,00   | 0       |

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM ŠENTJUR

SEDEŽ UPORABNIKA: Cesta Leona Dobrotinška 3b, 3230 Šentjur

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV  
PO VRSTAH DEJAVNOSTI

| ČLENITEV<br>PODSKUPIN<br>KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV                                                                | Oznaka za AOP | ZNESEK<br>(v eurih) |           |                  |           |              |           |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|-----------|------------------|-----------|--------------|-----------|
|                                 |                                                                                        |               | Plan 2025           |           | Realizacija 2025 |           | Plan 2026    |           |
|                                 |                                                                                        |               | JAVNA SLUŽBA        | TRG       | JAVNA SLUŽBA     | TRG       | JAVNA SLUŽBA | TRG       |
|                                 | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA                                                              | 660           | 7.071.020,00        | 85.000,00 | 6.983.061,00     | 80.052,00 | 7.186.700,00 | 81.650,00 |
| 760                             | PRIHODKI IZ JAVNIH FINANC IN NEJAVNIH VIROV ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE                | 661           | 7.071.020,00        |           | 6.983.061,00     |           | 7.186.700,00 |           |
|                                 | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG                                                              | 662           |                     |           |                  |           |              |           |
| 761                             | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG                                                             | 663           |                     |           |                  |           |              |           |
| 762                             | PRIHODKI OD PRODAJE PROJEKTOV, BLAGA IN STORITEV NA TRGU                               | 664           | 95.000,00           |           | 82.220,00        |           | 65.600,00    |           |
| 763                             | B) FINANČNI PRIHODKI                                                                   | 665           | 1.500,00            |           | 11.430,00        |           | 9.300,00     |           |
|                                 | C) DRUGI PRIHODKI                                                                      | 666           | 0,00                |           | 1.000,00         | 0,00      | 2.500,00     | 0,00      |
|                                 | C) PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI                                                   | 667           |                     |           |                  |           |              |           |
| dol 764                         | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV                                                  | 668           |                     |           | 1.000,00         |           | 2.500,00     |           |
| dol 764                         | DRUGI PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI                                                | 669           |                     |           | 7.037.711,00     | 80.052,00 | 7.264.300,00 | 81.650,00 |
|                                 | D) CELOTNI PRIHODKI                                                                    | 670           | 7.167.520,00        | 85.000,00 | 7.037.711,00     | 80.052,00 | 7.264.300,00 | 81.650,00 |
|                                 | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV                                                | 671           | 1.771.788,27        | 21.011,73 | 1.558.492,00     | 18.811,00 | 1.765.947,00 | 19.815,00 |
| dol 466                         | STROŠKI PRODNANIH ZALOG                                                                | 672           |                     |           | 633.716,00       | 7.197,00  | 682.390,00   | 7.670,00  |
| 460                             | STROŠKI MATERIALA                                                                      | 673           | 657.601,47          | 7.796,53  | 7.796,53         | 11.624,00 | 1.080.617,00 | 12.145,00 |
| 461                             | STROŠKI STORITEV                                                                       | 674           | 1.114.186,80        | 13.213,20 | 1.024.776,00     | 11.624,00 | 1.080.617,00 | 12.145,00 |
|                                 | F) STROŠKI DELA                                                                        | 675           | 4.995.040,82        | 53.995,18 | 4.933.325,00     | 50.650,00 | 5.076.176,00 | 52.832,00 |
| dol 464                         | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ                                                              | 676           | 3.943.236,94        | 46.763,06 | 3.897.086,00     | 44.089,00 | 4.081.722,00 | 45.878,00 |
| dol 464                         | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST                                                          | 677           | 606.803,88          | 7.196,12  | 598.439,00       | 6.561,00  | 618.651,00   | 6.954,00  |
| dol 464                         | DRUGI STROŠKI DELA                                                                     | 678           | 445.000,00          | 0,00      | 359.804,00       | 0,00      | 377.795,00   | 0,00      |
| 462                             | G) AMORTIZACIJA                                                                        | 679           | 297.883,65          | 2.116,33  | 210.419,00       | 3.181,00  | 296.665,00   | 3.335,00  |
| 463                             | H) REZERVACIJE                                                                         | 680           |                     |           |                  |           |              |           |
| 467                             | I) DRUGI STROŠKI                                                                       | 681           | 61.500,00           |           | 81.822,00        |           | 76.000,00    |           |
| 468                             | J) FINANČNI ODHODKI                                                                    | 682           |                     |           | 1.000,00         |           | 1.000,00     |           |
|                                 | L) DRUGI ODHODKI                                                                       | 683           | 500,00              |           | 30,00            |           |              |           |
|                                 | M) PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI                                                    | 684           | 500,00              | 0,00      | 0,00             | 0,00      | 1.000,00     | 0,00      |
| dol 469                         | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV                                                   | 685           |                     |           |                  |           |              |           |
| dol 469                         | OSTALI PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI                                                | 686           | 500,00              |           |                  |           | 1.000,00     |           |
|                                 | N) CELOTNI ODHODKI                                                                     | 687           | 7.137.212,74        | 77.087,26 | 6.855.092,00     | 72.642,00 | 7.218.790,00 | 75.982,00 |
|                                 | O) PRESEŽEK PRIHODKOV                                                                  | 688           | 40.307,26           | 7.912,74  | 202.619,00       | 7.410,00  | 45.510,00    | 5.668,00  |
|                                 | P) PRESEŽEK ODHODKOV                                                                   | 689           |                     |           |                  |           |              |           |
| dol 80                          | Davek od dohodka pravnih oseb                                                          | 690           | 835,90              | 164,10    | 830,00           | 170,00    | 840,00       | 160,00    |
| dol 80                          | Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka                | 691           | 39.471,35           | 7.748,65  | 201.789,00       | 7.240,00  | 44.670,00    | 5.508,00  |
| dol 80                          | Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka                 | 692           |                     |           |                  |           |              |           |
|                                 | Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokrilitju odhodkov obračunskega obdobja | 693           |                     |           |                  |           |              |           |

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

## A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

(v eurih)

| Členitev kontov | NAZIV KONTA                                                                                                     | Oznaka AOP | Realizacija 2025    | Finančni načrt 2026 | Indeks FN 2026 / Real. 2025 |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
|                 |                                                                                                                 |            | (1)                 | (2)                 | (3)                         |
|                 | <b>I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)</b>                                                                             | <b>401</b> | <b>7.589.545,00</b> | <b>7.720.673,54</b> | <b>101,73</b>               |
|                 | <b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)</b>                                                          | <b>402</b> | <b>7.507.130,00</b> | <b>7.639.673,54</b> | <b>101,77</b>               |
|                 | <b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+416+419)</b>                                          | <b>403</b> | <b>7.277.422,00</b> | <b>7.421.015,74</b> | <b>101,97</b>               |
| 7400            | a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)                                                            | 404        | 2.015,00            | 2.000,00            | 99,26                       |
| del 7400        | Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo                                                        | 405        | 2.015,00            | 2.000,00            | 99,26                       |
| del 7400        | Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije                                                          | 406        |                     |                     | #DIV/0!                     |
| 7401            | b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)                                                           | 407        | 0,00                | 0,00                | #DIV/0!                     |
| del 7401        | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo                                                       | 408        |                     |                     | #DIV/0!                     |
| del 7401        | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije                                                         | 409        |                     |                     | #DIV/0!                     |
| 7402            | c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)                                                 | 410        | 7.253.937,00        | 7.399.015,74        | 102,00                      |
| del 7402        | Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo                                             | 411        | 7.253.937,00        | 7.399.015,74        | 102,00                      |
| 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        | 21.470,00           | 20.000,00           | 93,15                       |
| del 7403        | Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo                                                             | 414        | 21.470,00           | 20.000,00           | 93,15                       |
| 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!                     |
| 741             | f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU unije in drugih držav                       | 419        |                     |                     | #DIV/0!                     |
|                 | <b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+488+489+490+429+430)</b> | <b>420</b> | <b>229.708,00</b>   | <b>218.657,80</b>   | <b>95,19</b>                |
| del 7102        | Prihodki od obresti                                                                                             | 422        | 81.842,00           | 73.657,80           | 90,00                       |
| del 7100        | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki                                 | 423        |                     |                     | #DIV/0!                     |
| 7103            | Prihodki od premoženja                                                                                          | 487        |                     |                     | #DIV/0!                     |
| del 7141        | Drugi nedavčni prihodki                                                                                         | 424        | 143.587,00          | 141.000,00          | 98,20                       |
| 72              | Kapitalski prihodki                                                                                             | 425        | 559,00              | 1.000,00            | 178,89                      |
| 730             | Prejele donacije iz domačih virov                                                                               | 426        | 3.720,00            | 3.000,00            | 80,65                       |
| 731             | Prejele 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!                     |
|                 | <b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)</b>                                               | <b>431</b> | <b>82.415,00</b>    | <b>81.000,00</b>    | <b>98,28</b>                |
| del 7130        | Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu                                                                   | 432        | 82.415,00           | 81.000,00           | 98,28                       |
| del 7102        | Prihodki od obresti                                                                                             | 433        |                     |                     | #DIV/0!                     |
|                 | <b>II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)</b>                                                                             | <b>437</b> | <b>7.099.090,79</b> | <b>7.433.206,75</b> | <b>104,71</b>               |
|                 | <b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)</b>                           | <b>438</b> | <b>7.022.241,81</b> | <b>7.353.668,05</b> | <b>104,72</b>               |
|                 | <b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)</b>                                       | <b>439</b> | <b>3.995.969,95</b> | <b>4.195.768,44</b> | <b>105,00</b>               |
| del 4000        | Plače in dodatki                                                                                                | 440        | 3.211.289,80        | 3.371.854,29        | 105,00                      |
| del 4001        | Regres za letni dopust                                                                                          | 441        | 159.115,74          | 167.071,53          | 105,00                      |
| del 4002        | Povračila in nadomestila                                                                                        | 442        | 240.058,81          | 252.061,75          | 105,00                      |
| del 4003        | Sredstva za delovno uspešnost                                                                                   | 443        | 204.798,31          | 215.038,23          | 105,00                      |
| del 4004        | Sredstva za nadurno delo                                                                                        | 444        | 174.106,89          | 182.812,24          | 105,00                      |
| del 4005        | Plače za delo nerezidentov po pogodbi                                                                           | 445        | 6.600,40            | 6.930,42            | 105,00                      |
| del 4009        | Drugi izdatki zaposlenim                                                                                        | 446        |                     |                     | #DIV/0!                     |
|                 | <b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)</b>                                      | <b>447</b> | <b>634.720,83</b>   | <b>666.456,88</b>   | <b>105,00</b>               |
| del 4010        | Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje                                                              | 448        | 312.017,40          | 327.618,27          | 105,00                      |
| del 4011        | Prispevek za zdravstveno zavarovanje                                                                            | 449        | 255.682,75          | 268.466,89          | 105,00                      |
| del 4012        | Prispevek za zaposlovanje                                                                                       | 450        | 2.532,50            | 2.659,12            | 105,00                      |
| del 4013        | Prispevek za starševsko varstvo                                                                                 | 451        | 3.825,71            | 4.016,99            | 105,00                      |
| del 4014        | Prispevek za dol. Oskrbo                                                                                        |            | 10.564,88           | 11.093,13           |                             |
| del 4015        | Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU                                    | 452        | 50.097,60           | 52.602,48           | 105,00                      |

|          |                                                                                                 |             |              |              |         |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|---------|
|          | C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+463) | 453         | 1.686.837,61 | 1.737.442,73 | 103,00  |
| del 4020 | Pisarniški in splošni material in storitve                                                      | 454         | 294.406,27   | 303.238,45   | 103,00  |
| del 4021 | Posebni material in storitve                                                                    | 455         | 787.153,17   | 810.767,76   | 103,00  |
| del 4022 | Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije                                              | 456         | 178.416,39   | 183.768,89   | 103,00  |
| del 4023 | Prevozni stroški in storitve                                                                    | 457         | 37.296,42    | 38.415,31    | 103,00  |
| del 4024 | Izdatki za službena potovanja                                                                   | 458         | 498,90       | 513,87       | 103,00  |
| del 4025 | Tekoče vzdrževanje                                                                              | 459         | 214.205,18   | 220.631,34   | 103,00  |
| del 4026 | Poslovne najemnine in zakupnine                                                                 | 460         | 3.479,16     | 3.583,53     | 103,00  |
| del 4027 | Kazni in odškodnine                                                                             | 461         |              | 0,00         | #DIV/0! |
| del 4029 | Drugi operativni odhodki                                                                        | 463         | 171.382,12   | 176.523,59   | 103,00  |
| 403      | D. Plačila domačih obresti                                                                      | 464         |              |              | #DIV/0! |
| 404      | E. Plačila tujih obresti                                                                        | 465         |              |              | #DIV/0! |
| 410      | F. Subvencije                                                                                   | 466         |              |              | #DIV/0! |
| 411      | G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom                                                     | 467         |              |              | #DIV/0! |
| 412      | H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam                                             | 468         |              |              | #DIV/0! |
| 413      | I. Drugi tekoči domači transferi                                                                | 469         |              |              | #DIV/0! |
|          | J. Investicijski odhodki (4701+472+473+474+475+476+477+478+479)                                 | 470         | 704.713,42   | 754.000,00   | 106,99  |
| 4200     | Nakup zgradb in prostorov                                                                       | 471         |              |              | #DIV/0! |
| 4201     | Nakup prevoznih sredstev                                                                        | 472         | 59.377,84    | 75.000,00    | 126,31  |
| 4202     | Nakup opreme                                                                                    | 473         | 160.929,57   | 554.000,00   | 344,25  |
| 4203     | Nakup drugih osnovnih sredstev                                                                  | 474         |              | 50.000,00    | #DIV/0! |
| 4204     | Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije                                                       | 475         | 477.654,39   |              | 0,00    |
| 4205     | Investicijsko vzdrževanje in obnove                                                             | 476         |              | 75.000,00    | #DIV/0! |
| 4206     | Nakup zemljišč in naravnih bogastev                                                             | 477         |              |              | #DIV/0! |
| 4207     | Nakup nematerialnega premoženja                                                                 | 478         | 6.751,62     |              | 0,00    |
| 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         | 76.848,98    | 79.538,69    | 103,50  |
| del 400  | A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu               | 482         | 42.467,92    | 43.954,30    | 103,50  |
| del 401  | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu      | 483         | 7.189,39     | 7.441,02     | 103,50  |
| del 402  | C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu                    | 484         | 27.191,66    | 28.143,37    | 103,50  |
|          | III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I. - II.) (401 - 437)                       | 485 oz. 486 | 490.454,21   | 287.466,79   | 58,61   |

#### 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 | 490.454,21       | 287.466,79          | 58,61                       |
|                 | XI. NETO FINANCIRANJE (VI. + VII. - VIII. - X. = - III.)                           |             | -490.454,21      | -287.466,79         | 58,61                       |