



**Ostroviharjeva ulica 6, Medvode**

**Marec, 2026**

# **PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2026 ZDRAVSTVENEGA DOMA MEDVODE**

**Odgovorna oseba:** prim. mag. Rajko Vajd, dr. med., spec.

## KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 VSEBUJE: .....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 .....	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU .....	4
2. ZAKONSKE PODLAGE.....	7
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026.....	8
4. PRIKAZ DOLGOROČNIH IN LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026 .....	10
4.1. DOLGOROČNI CILJI .....	10
4.2. LETNI CILJI.....	11
4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC.....	12
4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF .....	12
4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj.....	12
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	13
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA .....	13
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	16
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV .....	16
7.1.2. Načrtovani odhodki.....	19
7.1.3. Načrtovan poslovni izid.....	22
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI .....	22
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA .....	24
8. PLAN KADROV .....	25
8.1. ZAPOSLENOST.....	25
8.2. OSTALE OBLIKE DELA .....	26
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM .....	26
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA .....	27
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026 .....	27
9.1. PLAN INVESTICIJ .....	27
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	30
10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA .....	30

## KAZALO TABEL

Tabela 6.1 Plan storitev po pogodbi z ZZS za leto 2026 .....	13
Tabela 7.1 Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2026 v primerjavi z oceno preteklega leta .....	17
Tabela 7.2 Načrtovani odhodki za leto 2026 v primerjavi z ocenjenimi odhodki preteklega leta .....	19
Tabela 7.3 Načrtovan poslovni izid za leto 2026 v primerjavi z načrtovanim v letu 2025.	22
Tabela 7.4 Načrtovan poslovni izid po vrstah dejavnosti za leto 2026 .....	24
Tabela 7.5 Načrtovan poslovni izid po načelu denarnega toka za leto 2026 .....	24
Tabela 9.1 Načrt investicij v letu 2026 v EUR.....	29

## **I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 VSEBUJE:**

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

## II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

### 1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime:	ZDRAVSTVENI DOM MEDVODE
Sedež:	Ostrovharjeva ulica 6, 1215 Medvode
Matična številka:	1430726000
Davčna številka:	99423162
Šifra uporabnika:	92762
Številka transakcijskega računa:	01271-6030927660
Telefon, fax:	361 99 57, 361 99 18
Spletna stran:	www.zd-medvode.si
Ustanovitelj:	Občina Medvode
Datum ustanovitve:	25. 5. 1999
Dejavnosti:	

- Izvajanje programa zdravstvenih storitev po pogodbi ZZZS;
- Prodaja zdravstvenih storitev na trgu (medicina dela, nadstandardne storitve v zobozdravstvu ter storitve v vseh dejavnostih, ki ne izhajajo iz pravil zdravstvenega zavarovanja);
- Zagotavljanje enakomerne pokritosti občine Medvode z AED in vzdrževanje ter izobraževanje o mreži AED in temeljnih postopkov oživljanja;
- Izvajanje programov za zdravo življenje;
- Izvajanje in koordinacija vsebin Iniciative za duševno zdravje otrok naše občine ter izvajanje šole za starše za preprečevanje odvisnosti.

Organi zavoda: direktor zavoda, strokovni svet in svet zavoda

**Direktor zavoda:** prim. mag. Rajko Vajd, dr. med., spec.

**Strokovni svet zavoda** sestavljajo direktor zavoda, pomočnica direktorja zavoda za področje zdravstvene nege in predstavniki dejavnosti.

V svetu zavoda imamo sedem članov, in sicer dve predstavnici zaposlenih ZD Medvode, enega predstavnika ZZZS in štiri predstavnike občine Medvode.

PREDSTAVNIK	
ZAPOSLENIH	Tanja Tavčar
	Jasmina Klemenčič
ZAVAROVANCEV	Inge Šernek
USTANOVITELJA	Blanka Trampuš
	Luka Kajtna
	Tatjana Bizant
	Zvonka Hočevnar

## **PODROČJE DELA ZDRAVSTVENEGA DOMA MEDVODE**

### **OSNOVNA DEJAVNOST**

- Splošne ambulante (na območju občine Medvode - število pogodbeno priznanih nosilcev v tej dejavnosti je 9,36 timov + program 10 referenčnih ambulant);
- Zdravstveno varstvo predšolskih otrok, šolarjev in mladine (pogodbeno priznani 3,1 timi, ki skrbijo za preventivo in kurativo);
- Zdravstveno varstvo žensk (pogodbeno priznan obseg programa je 1 tim);
- Patronaža in nega na domu (pogodbeno odobren program je 5,15 timov patronaže in 1 tim nege na domu, od 01.03.2026 prestrukturiranje 1 tima nege v patronažo, tako bo od 01.03.2026 dalje 6,15 timov patronaže);
- Fizioterapija (pogodbeno priznani 4 timi);
- Diagnostični laboratorij;
- Ambulanta DSO (priznan obseg programa je 0,78 tima).

### **ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST**

- Zobozdravstvo za odrasle: v okviru dejavnosti delujejo 4 ambulante, ki poleg javne službe izvajajo tudi tržno dejavnost. S strani ZZZS je priznan program v obsegu 4 timov;
- Mladinsko zobozdravstvo: s strani ZZZS imamo priznan program v obsegu 2 timov.

### **SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST**

- Specialistična okulistična ambulanta, ki deluje v obsegu 1 tima;
- Specialistična ultrazvočna ambulanta, ki deluje v obsegu 0,3 tima;
- Specialistična alergološka ambulanta, ki deluje v obsegu 0,23 tima;
- Specialistična antikoagulacijska ambulanta – priznan obseg 0,23 tima, od tega 0,20 tima v okviru splošnih ambulant in 0,03 tima za potrebe oskrbovancev DSO.

### **AMBULANTA MEDICINE DELA**

- Izvaja izključno tržno dejavnost z izvajanjem preventivnih in obdobjnih zdravstvenih pregledov, skladno z Zakonom o varstvu pri delu, zdravstvene preglede za voznike motornih vozil ter za posest in nošenje orožja.

### **IZVAJANJE ZDRAVSTVENO VZGOJNIH PROGRAMOV**

- Za odraslo populacijo;
- Program zdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino;
- Program zobozdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino;
- Šola za starše.

### **STROKOVNI SVET**

dr. Anja Radšel, dr. med., spec. pediatrije

Branka Štigl, dr. med., spec.

Polonca Šter, dr. dent. med.

Marija Sevšek Podobnikar, dr. med. spec.

Pomočnica direktorja za podr. zdr. nege (glavna sestra): Julijana Pepić, dms.

### **VODSTVO ZAVODA**

Direktor: prim. mag. Rajko Vajd, dr. med., spec.

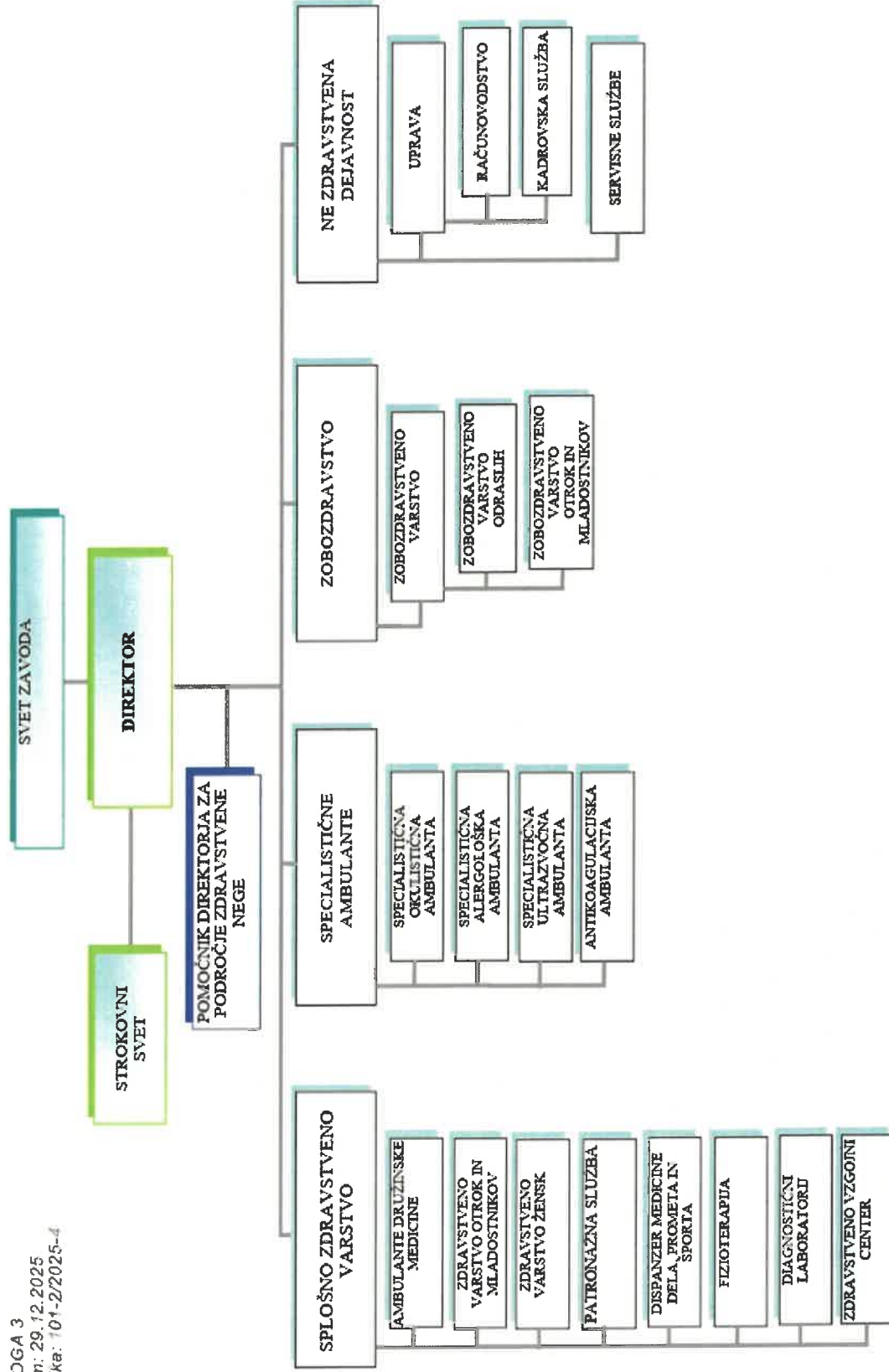
Pomočnica direktorja za podr. zdr. nege (glavna sestra): Julijana Pepić, dms.

Organigram zavoda:

PRILOGA 3

Datum: 29.12.2025

Številka: 101-2/2025-4



## 2. ZAKONSKE PODLAGE

### a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

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

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10, 76/23, 24/25 – ZfisP-1, 39/25, 85/25 - ZPJS, 95/25 - ZIPRS2627, 112/25);
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 114/06 – ZUE in 175/20);
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11);
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00);
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23, 81/24 in 51/25);
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23, 81/24, 51/25 in 95/25);
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 19/24);
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15);
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22 – ZZNŠPP, 149/22, 106/23, 88/24, 79/25 in 95/25);

- Navodila o razmejitvi vrst prihodkov in odhodkov po opravljenih storitvah v okviru javne zdravstvene službe in tržne dejavnosti (Uradni list RS, 76/25).

#### c) Interni akti zavoda:

- Statut Zdravstvenega doma Medvode;
- Akt o ustanovitvi Zdravstvenega doma Medvode;
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda - Zdravstveni dom Medvode;
- Register tveganj;
- Pravilnik o računovodstvu;
- Pravilnik o notranjem revidiranju;
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju;
- Pravilnik o popisu;
- Navodilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev;
- Pravilnik o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v ZD Medvode;
- Pravilnik o organizaciji delovnega časa;
- Pravilnik o zaščitni in delovni varovalni opremi;
- Interno navodilo o javnem naročanju v ZD Medvode;
- Navodilo o ravnanju s prejeto gotovino iz dnevnega iztržka;
- Navodilo o zaščiti prijaviteljev nezakonitih ali neetičnih ravnanj;
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru;
- Pravilnik o izvajanju mentorstva v ZD Medvode;
- Pravilnik o uporabi službenih vozil;
- Sporazum o preprečevanju trpinčenja na delovnem mestu;
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov;
- Pravilnik o opravljanju dela na domu zaradi izjemnih okoliščin;
- Pravilnik o prepovedi kajenja;
- Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev;
- Pravilnik organizacije in dela v zdravstveno vzgojnem centru;
- Pravilnik o zaščiti prijaviteljev;
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov pri izvajanju videonadzora v ZD Medvode;
- Sodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost in
- ISO standard 9001;
- Pravilnik o pravici do odklopa;
- Pravilnik o izvajanju mentorstva v ZD Medvode;
- Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških storitev;
- Pravilnik o opravljanju samoplačniških zobozdravstvenih storitev;
- Pravilnik o opravljanju samoplačniških okulističnih storitev.

### **3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025**

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

- Dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2026;
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2026 in 2027 (ZIPRS2627) (Uradni list RS, št. 95/25 in 112/25 – ZJF-K);
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Uredba o kadrovskih načrtih (Uradni list RS, št. 104/25);
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih;
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS;

- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21, 139/22, 38/24 – odl. US in 95/24 – ZSTSPJS);
- Zakon o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju (ZSTSPJS) (Uradni list RS, št. 95/24).

## **1. Makroekonomska izhodišča za leto 2026:**

Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2025 UMAR za leto 2026 predvideva povprečno letno rast cen v višini 2,4 % in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini 5,9 %.

## **2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela za leto 2026:**

Višino prihodkov iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja za leto 2026 smo načrtovali na podlagi prvih in končnih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela za leto 2026.

V letu 2026 Uredba za leto 2026 še ni bila objavljena, zato smo morali FN 2026 pripraviti skladno z navodili MZ na podlagi Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2025, ki jo je izdala Vlada RS dne 28.2.2025 v UL RS št. 13. Večina ukrepov, opredeljenih v Uredbi, velja od 1.3.2025 dalje, razen ukrepov, za katere je veljavnost v Uredbi določena drugače.

Temeljna podlaga za načrtovanje navedenih prihodkov iz naslova sklenjene pogodbe z ZZZS za vsako posamezno poslovno leto je izpis dokumenta Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar tekočega leta. Pri pripravi FN 2026 smo upoštevali dokument Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec marec leta 2025.

Z ustanoviteljem Občino Medvode smo podpisali pogodbo za leto 2026 o sofinanciranju zdravstvene vzgoje in preventive ter vzdrževanje mreže AED.

V letu 2026 smo pri planiranju stroškov dela upoštevali že dogovorjene spremembe iz dogovorov in Aneksov h kolektivnim pogodbam.

Ministrstvo za javno upravo je z dopisom št. 010-2698/2025-3130-3 z dne 6.1.2026 posredovalo informacijo o višini regresa za prehrano med delom za zaposlene v javnem sektorju, ki od 1. januarja 2026 dalje znaša 7,40 EUR. V skladu z določbami aneksov h kolektivnim pogodbam dejavnosti in poklicev v javnem sektorju, objavljenimi v UL RS, št. 136/22, se znesek regresa za prehrano med delom vsakih šest mesecev usklajuje z rastjo

cen prehrabnih izdelkov na podlagi podatkov Statističnega urada RS.

Neobdavčen znesek odpravnine v javnem zdravstvenem zavodu v primeru prenehanja pogodbe zaradi upokojitve je za januar 2026, na podlagi 10. člena Uredbe o davčni obravnavi povračil stroškov in drugih dohodkov iz delovnega razmerja (UL RS, št. 140/2006, 76/2008, 63/17, 71/18, 104/21, 114/21, 87/22, 113/22 in 162/22; v nadaljnjem besedilu: Uredba) 7.184,76 EUR. Morebitno razliko med zneskom po kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije in zneskom po Uredbi je potrebno upoštevati v davčno osnovo.

Regres za letni dopust za leto 2026 bo izplačan najkasneje v aprilu 2026.

Kadrovski načrt se pripravi na podlagi 56. člena in drugega odstavka 62. člena ZIPRS2627.

## **4. PRIKAZ DOLGOROČNIH IN LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026**

### **4.1. DOLGOROČNI CILJI**

Dolgoročni cilji izhajajo iz dejavnosti in poslanstva zavoda, ki temeljijo na zakonskih aktih in podlagah, odloku o ustanovitvi javnega zavoda ter statutu ZD Medvode.

Dolgoročni cilji zavoda so:

1. Zagotavljanje in ohranjanje celovitega osnovnega zdravstvenega varstva in dobra dostopnost do primarne zdravstvene ravni v korist posameznika, kot tudi skupnosti, tako s strokovnega kot tudi z organizacijskega vidika;
2. Spremljanje nacionalne zdravstvene politike in uvajanje njihovih sprememb v programe zdravstvenega varstva;
3. Izboljševanje ponudbe zdravstvenih storitev s pridobivanjem novih in širitvijo obstoječih programov, upoštevajoč programe katerih plačnik je Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) in storitve katerih plačnik je uporabnik sam, pomenijo pa povečano dostopnost glede kraja izvajanja in cen storitev;
4. Ohranjanje in zagotavljanje politike kakovosti ter doseganje njihovih ciljev za ohranitev certifikata ISO 9001;
5. Dvigovanje ravni zadovoljstva uporabnikov storitev zavoda in zadovoljstva vseh zaposlenih;
6. Doseganje dobrih poslovnih rezultatov s ciljem za pozitivno poslovanje zavoda;
7. Posodabljanje medicinske opreme, vlaganje v sodobno medicinsko opremo ter iskanje dodatnih finančnih virov zanje;
8. Skrb za infrastrukturo zavoda s planiranimi investicijsko vzdrževalnimi deli, s ciljem zagotavljanja kvalitetnih pogojev dela in prijaznega okolja za uporabnike;
9. Podpora informacijskemu sistemu in vključevanje sodobnih informacijskih tehnologij za lažje in sodobnejše poslovanje;
10. Dvigovanje kvalitete in strokovnosti dela zaposlenih s pomočjo dodatnih možnosti izobraževanja in dostopa do informacij strokovne narave:
  - a. Organizacija strokovnih sestankov v zavodu;
  - b. Udeležba na strokovnih srečanjih, kongresih in simpozijih;
  - c. Nakupi strokovne literature (knjige, revije, časopisi);

- d. Podpora sodelovanja posameznikov v strokovnih združenjih, organizacijah in na sestankih izven zavoda;
  - e. Dostop do interneta, do strokovnih vsebin in podatkov baz.
11. Nadaljevanje pedagoškega sodelovanja z Medicinsko fakulteto v Ljubljani z organizacijo izobraževanja študentov in specializantov družinske medicine;
  12. Skrb za dobro komunikacijo in sodelovanje med ustanoviteljem zavoda, ZZSZ, Ministrstvom za zdravje in ZD Medvode;
  13. Umestitev zavoda v lokalno okolje, ekološka naravnost in skrb za urejenost okolice, kot tudi skrb za dobro ime, ugled zavoda in zaposlenih;
  14. Vzdrževanje in posodabljanje mreže AED in izobraževanj na temo temeljnih postopkov oživljanja za laike;
  15. Vključevanje in podpora sistemu prvih posredovalcev občine Medvode.

## 4.2. LETNI CILJI

Osnova za določitev ciljev, ki smo si jih zastavili v letu 2026 je bila Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025 med ZD Medvode in ZZSZ. Glavni cilji, ki smo si jih zastavili za leto 2026 so:

1. Doseči 100 odstotno realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov;
2. Ohranitev oz. povečanje prihodkov iz tržne dejavnosti (samoplačniških prihodkov od opravljanja nadstandardnih storitev, cepljenj in storitev MDPŠ) in ustne higijene;
3. Realizirati posodobitev opreme v okviru plana sredstev za investicije v opremo ter realizirati investicijsko vzdrževanje na podlagi prioritet, ki jih je sprejel strokovni svet zavoda;
4. Izvajanje kadrovske politike za leto 2026 bo skladno s pogodbo z ZZSZ ter z obsegom izvajanja tržne dejavnosti. V letu 2026 bomo imeli zaposlenih 6 specializantk. V letu 2026 bomo imeli zaposleno eno pripravnico - srednjo medicinsko sestro v splošni ambulanti;
5. Izvajanje strokovnega izobraževanja bo potekalo skladno s sprejetim planom izobraževanj za leto 2026;
6. Prilagajanje poslovanja glede na spremembe zakonodaje, ki se nanašajo na dejavnost našega zavoda;
7. Izvajanje javnih naročil blaga in storitev bo potekalo skladno z Zakonom o javnem naročanju (ZJN-3). V letu 2026 bomo izvedli razpise za nabavo laboratorijskega materiala; vzdrževanje zobnih aparatov; zobotehnične storitve. Za dobavo energentov (električna energija, zemeljski plin) bomo sklenili individualne pogodbe s ponudnik-om/i električne energije in zemeljskega plina. Za dobavo cepiv, pisarniškega materiala in storitve Z-net smo vključeni v skupno javno naročilo, ki ga izvaja Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije. Za zavarovanje premoženja in odgovornosti smo vključeni v skupno javno naročilo, ki ga je izvedla Občina Medvode. Za prenovo ambulant bomo izbrali ustrezne postopke glede na ocenjeno vrednost prenove. Nabava opreme in realizacija investicijskega vzdrževanja spada med evidenčne postopke javnega naročanja in bo skladna z Internim navodilom o javnem naročanju v ZD Medvode;
8. Na področju notranjega nadzora bomo v letu 2026 s pomočjo izvajalca notranjih revizij poslovanja proračunskih uporabnikov Inštitutom za javno finančno pravo (IJFP) izvedli revizijo glede na ocenjeno stopnjo tveganja;
9. Izvedba certifikacijske presoje ISO standarda 9001:2015 ter realizacija letnih vodstvenih pregledov in informacijske varnosti – SUVI;

10. Vzdrževanje in posodabljanje AED in izobraževanj na temo temeljnih postopkov oživljanja za laike;
11. Izvedba ankete zadovoljstva uporabnikov in zaposlenih v ZD Medvode;
12. Nadaljevali bomo z aktivnostmi za preoblikovanje ZVC v CKZ s predvidenimi dodatnimi zaposlitvami;
13. Od marca 2026 bomo skladno z dogovorom z ZZS prestrukturirali 1 tim zdravstvene nege v 1 tim patronaže;
14. Podpora sistemu prvih posredovalcev občine Medvode;
15. Sodelovanje z Občino Medvode pri začetku projekta prizidka Zdravstvenega doma Medvode;
16. Nadaljevanje aktivnosti Iniciative za duševno zdravje otrok naše občine.

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

#### **4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF**

Za leto 2026 bo predmet notranjega revidiranja na podlagi ocene stopenj tveganja po posameznih področjih določil izvajalec notranjih revizij poslovanja proračunskih uporabnikov Inštitut za javno finančno pravo (IJFP).

Ker smo majhen zavod, zaradi kadrovskih omejitev ne moremo vedno zagotoviti ločenosti vseh funkcij, zato izvajamo notranji nadzor z ustrezno organizacijo dela.

Sistem notranjega finančnega nadzora bomo v letu 2026 izvajali zlasti na dveh področjih:

- Z računovodskim spremljanjem in notranjim nadziranjem stroškov, prihodkov in rezultatov po stroškovnim mestih;
- Z mesečnimi limiti za naročanje materiala, ki racionalizirajo porabo materiala.

V letu 2026 bomo imeli poleg notranjih kontrol tudi certifikacijsko presojo kakovosti ISO standarda 9001:2015.

#### **4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj**

V letu 2026 predvidevamo naslednja tveganja v katera bomo usmerjali svoje napore za njihovo obvladovanje:

*Tveganje:* Prostorska stiska zaradi širjenja programov.

*Ukrepi za obvladovanje:* V sodelovanju z ustanoviteljem, smo že v letu 2023 pridobili in v letu 2024 dopolnili gradbeno dovoljenje za izgradnjo prizidka. V letu 2026 bo ustanovitelj izvedel razpis za pridobitev izvajalca gradbenih in inštalacijskih del. Do izgradnje prizidka bomo z manjšimi prostorskimi posegi skušali zagotavljati nemoteno izvajanje zdravstvenih programov.

*Tveganje:* zaradi pomanjkanja zdravnikov radiologov v Sloveniji si pomagamo z drugimi oblikami dela (podjemne pogodbe, s.p.), ki pa so dražje od redne zaposlitve.

*Ukrepi za obvladovanje:* za zagotavljanje programa bomo na Zavodu za zaposlovanje imeli neprekinjeno objavo prostega delovnega mesta specialista radiologa, posluževali pa se bomo tudi drugih neformalnih oblik iskanja zdravnikov radiologov, ki bi bili pripravljeni skleniti pogodbo o zaposlitvi. Do takrat si bomo pomagali z drugimi oblikami dela (podjemne pogodbe, s.p.).

Tveganj, ki jih ne bi mogli obvladati v zadostni meri, ne zaznavamo.

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

Izpolnjevanje zastavljenih ciljev merimo z različnimi kazalci:

- Realizacijo delovnega programa merimo s pomočjo točk, količnikov in uteži, glede na pogodbeno dogovorjeni program;
- Realizacijo finančnega načrta spremljamo s pomočjo indeksov realizacije glede na plan in glede na predhodno leto;
- Prihodke in odhodke vodimo po stroškovnih mestih in tako ugotavljamo učinkovitost poslovanja po posameznih ambulantah in dejavnostih;
- Oceno uspeha zastavljenih ciljev merimo s pomočjo finančnih kazalnikov (kazalnik gospodarnosti, delež amortizacije v celotnem prihodku, stopnjo odpisanosti opreme, deležem terjatev v celotnem prihodku, koeficientom plačilne sposobnosti, koeficientom zapadlih obveznosti, kazalnikom zadolženosti, kazalnikom pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi in kazalnikom prihodkovnosti sredstev);
- Zadovoljstvo zaposlenih in uporabnikov naših storitev ocenjujemo konec leta s pomočjo izpolnjenih anketnih vprašalnikov.

## 6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: (Ministrstvo za zdravje) Delovni program 2026

Tabela 6.1 Plan storitev po pogodbi z ZZS za leto 2026

Dejavnost	Realizacija 2025		Plan 2026		Indeks Plan/R
	Nosilec	Število količnikov, točk	Nosilec	Število količnikov, točk	
<b>Splošno zdr. varstvo</b>	<b>9,36</b>	<b>213.599</b>	<b>9,36</b>	<b>141.336</b>	<b>66,17</b>
Posegi	0	1.608			
<b>Antikoag. amb.</b>	<b>0,23</b>	<b>11.762</b>	<b>0,23</b>	<b>11.970</b>	<b>101,77</b>
<b>Amb. – DSO</b>	<b>0,78</b>	<b>20.513</b>	<b>0,78</b>	<b>21.441</b>	<b>104,52</b>
Posegi		20			
<b>Otroško in šolsko zdr. varstvo</b>	<b>3,10</b>	<b>88.064</b>	<b>3,10</b>	<b>71.854</b>	<b>81,59</b>
Preventiva	0,77	30.957	0,77	36.734	118,66
Kurativa	2,33	57.075	2,33	35.120	61,53
posegi		32			
<b>Spec. okulist. amb.</b>	<b>1,00</b>	<b>70.351</b>	<b>1,00</b>	<b>52.222</b>	<b>74,23</b>
od tega št. prvih pregledov		1.569		2.615	166,67
<b>Spec. amb. ultrazvok</b>	<b>0,30</b>	<b>61.720</b>	<b>0,30</b>	<b>14.811</b>	<b>24,00</b>
<b>Spec. alerg. amb.</b>	<b>0,23</b>	<b>7.226</b>	<b>0,23</b>	<b>8.731</b>	<b>120,83</b>
od tega št. prvih pregledov		177			
<b>Ginek. amb.</b>	<b>1,00</b>	<b>30.806</b>	<b>1,00</b>	<b>29.194</b>	<b>94,77</b>
Preventiva (od tega)		998		1.144	114,63
<b>Fizioterapija</b>	<b>4,00</b>	<b>11.910</b>	<b>4,00</b>	<b>13.600</b>	<b>114,19</b>
<b>Spec. FTH obravnava</b>		<b>244</b>		<b>134</b>	<b>54,92</b>
<b>Patronaža</b>	<b>5,15</b>	<b>6.502</b>	<b>od 01.03.2026</b>	<b>8.078</b>	<b>124,24</b>
			<b>6,15</b>		

Nega na domu	1,00	1.131	do 28.02.2026 1	113	10,00
Zob. varstvo odraslih	4,00	230.696	4,00	202.604	87,82
Zob. varstvo otrok in mladine	2,00	63.591	2,00	67.614	106,33

1. **Dejavnost družinskih/splošnih ambulant:** za leto 2026 znaša za 9,36 tima načrtovani obseg kurativnih količnikov iz obiskov 141.336; število glavarinskih količnikov/leto pa znaša 17.859.

V ZD Medvode je 11 ambulant splošne medicine hkrati tudi referenčnih ambulant, ki obravnavajo paciente s kroničnimi, nenalezljivimi boleznimi (astma, KOPB, sladkorna bolezen, povišan krvni tlak,...). Izvajalci dokazujemo namenskost porabe sredstev za laboratorij in poročamo ZZZS o stroških preiskav v lastnem in tujem laboratoriju za preiskave v referenčni ambulanti, vključno s pripadajočo splošno ambulanto, pri čemer ne upoštevamo preiskav, ki jih ZZZS zaračunavamo kot ločeno zaračunljiv material.

Načrtovani obseg storitev v **antikoagulacijski ambulanti**, ki deluje v obsegu 0,23 programa znaša 11.970 količnikov. Na podlagi Uredbe iz leta 2025 bodo v dejavnosti antikoagulacijske ambulante plačane vse opravljene storitve.

Plan storitev v **DSO** za 0,78 programa znaša 21.441 količnikov in je načrtovan na podlagi pogodbe iz preteklega leta. Na podlagi Uredbe bodo v **dejavnosti DSO** plačane vse opravljene storitve.

2. **Otroško - šolski dispanzer:** v letu 2026 načrtujemo za 0,77 tima preventive 36.734 količnikov in za 2,33 tima kurative 35.120 količnikov iz obiskov. Število glavarinskih količnikov znaša 4.988. Uredba iz leta 2025 določa fiksno razmerje med kurativo in preventivo, ki znaša 0,75 kurative in 0,25 preventive na tim. Na podlagi Uredbe iz leta 2025 bo ZZZS plačal vse opravljene količnike iz obiskov v kurativi.

3. V **dispanzerju za ženske** je letni plan količnikov iz obiskov načrtovan v višini 29.194 količnikov. Od navedenih količnikov se nanaša 1.144 količnikov na preventivne preglede brisov materničnega vratu na malignost, ki so odvisni od števila opredeljenih zavarovanih žensk v starostni skupini od 20 do 64 let; program preventive bo moral biti realiziran najmanj 70 odstotno. Ker se glavarina spreminja, je potrebno sprotno prilagajanje števila preventivnih pregledov. Število glavarinskih količnikov v naši ambulanti v obsegu 1,0 tima znaša 1.708. Ker glede na slovensko povprečje presegamo povprečno število količnikov iz glavarine na tim, bomo na podlagi Uredbe iz leta 2025 prejeli plačane vse opravljene količnike iz obiskov in glavarine.

4. V dejavnosti **patronaže in nege** je cilj za leto 2026 doseči 100 odstotno realizacijo pogodbeno dogovorjenega obsega programa, t.j. 8.078 primerov patronažne službe in 113 primerov nege na domu. Do 28.2.2026 bomo imeli eno zaposleno, ki bo opravljala program nege na domu, od 1.3.2026 pa smo se z ZZZS dogovorili za prestrukturiranje enega programa nege na domu v program patronaže. Materialni stroški v tej dejavnosti iz leta v leto naraščajo, zaradi vse večje porabe sodobnih oblog, ki jih krije ZZZS. Na podlagi Uredbe iz leta 2025 bomo prejeli plačano realizirano vrednost največ do pogodbeno dogovorjene vrednosti.

5. V dejavnosti **fizioterapije** je cilj 100 odstotna realizacija pogodbeno dogovorjenega obsega programa štirih timov za leto 2026 t. j. 13.600 uteži. Prizadevamo si, da bomo

poleg specialne fizioterapevtske obravnave manualne terapije zahtevnih okvar mišično-skeletnega sistema v letu 2026 pacientom omogočili tudi druge specialne fizioterapevtske obravnave. Specialne fizioterapevtske obravnave smo na podlagi Uredbe iz leta 2025 načrtovali na osnovi realiziranih specialnih fizioterapevtskih obravnav v preteklem letu.

6. Cilj **specialistične okulistične ambulante** je realizirati pogodbeno dogovorjeni program v višini 52.222 točk v obsegu 1 tima, kot tudi ustrezno število prvih pregledov, ki za leto 2026 znašajo minimalno 2.615 in se načrtuje ločeno od ostalega programa. Če ne bomo dosegli minimalnega števila prvih pregledov, nam bo ZZZS pri končnem letnem obračunu znižal za odstotek nedoseganja minimalnega števila prvih pregledov.

7. **Specialistična ambulanta dejavnosti ultrazvoka** bo v letu 2026 delovala v obsegu 0,3 tima. Načrtovani obseg storitev za leto 2026 znaša 14.811 točk. Lani je dejavnost preseгла načrtovani obseg storitev za 317 odstotkov, kar smo dobili plačano v celoti. Tudi v letu 2026 bodo na podlagi Uredbe iz leta 2025 vse opravljene storitve plačane v celoti. V letu 2026 bodo ultrazvočne preglede abdomna opravljali trije radiologi preko pogodbenega dela, če nam ne bo uspelo zaposliti radiologa.

8. V **zobozdravstvu za odrasle** je pogodbeno dogovorjen obseg programa 202.604 točk.

Zaradi boljše organizacije dela bomo izvajanje zobno protetičnih izdelkov zagotavljali delno z lastno zaposleno zobno tehniko, delno pa s pomočjo zunanjih zobotehničnih laboratorijev. V letu 2024 smo na podlagi evidenčnega naročila podpisali pogodbe na podlagi merila najnižje cene in izbrali tri cenovno najugodnejše ponudnike za posamezne storitve. S tem smo omogočili pacientom kvalitetne in konkurenčne zobnoprotoetične storitve. Tudi v letu 2026 bomo pacientom omogočali opravljanje nadstandardnih samoplačniških storitev.

9. V **zobozdravstvu otrok in mladostnikov** znaša pogodbeno dogovorjeni program 67.614 točk. Po vpeljavi novega modela financiranja ZZZS prizna realizacijo točk za zavarovane osebe do 19 let starosti ter upošteva le do 10 odstotkov pogodbeno dogovorjenega plana točk za osebe od vključno 19 let starosti. Ob končnem letnem obračunu se bo priznalo celotno preseganje programa. Cilj mladinskega zobozdravstva za leto 2026 je opredeljevanje novih pacientov in opravljanje storitev za otroke in mladino do 19. leta starosti, kot tudi dosledno zaračunavanje doplačil za nadstandardne storitve in materiale.

10. V ambulanti **medicine dela**, ki opravlja izključno tržno dejavnost, bo specialist MDPŠ v letu 2026 opravljal dejavnost izvajanja preventivnih in obdobjnih zdravstvenih pregledov, skladno z Zakonom o varstvu pri delu, zdravstvene preglede za voznike motornih vozil ter posest in nošenje orožja.

11. V letu 2026 bomo izvajali tudi samoplačniške storitve **ustne higijene**. Navedena dejavnost lahko bistveno pripomore k preprečevanju kariesa in paradontalne bolezni. Pouk, kontrola ustne higijene ter odstranitev mehkih in trdih zobnih oblog predstavljajo temelj delovanja ustnega higienika.

12. Dejavnosti, ki se financirata iz pavšala (**zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja**) ostajata v letu 2026 v enakem obsegu kot v letu 2025 (0,5 programa zdravstvene vzgoje in 0,69 programa zobozdravstvene vzgoje).

ZZZS nam za leto 2026 priznava naslednje delavnice: 2 delavnici Zdrava mera in 2 vzdrževalna dela delavnice Zdrava mera; 3 delavnice Zdravo jem; 1 Skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja; 6 Individualnih svetovanj opuščanja kajenja; 9 delavnic Zdravo živim; 8 delavnic Dejavniki tveganja; 2 delavnici Podpora pri spoprijemanju z depresijo; 2 delavnici Podpora pri spoprijemanju s tesnobo; 3 delavnice Spoprijemanje s stresom; 6 delavnic Tehnike sproščanja; 8 delavnic Ali sem fit?; 3 delavnice Gibam se; 6 delavnic Sladkorna bolezen tipa 2; 4 delavnice S sladkorno boleznijo skozi življenje; 2 delavnici Zdravi odnosi; 15 delavnic Skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola – temeljni del; 15 delavnic Skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola – vzdrževalni del. Letošnji cilj je izboljšati realizacijo plana. V načrtu imamo tudi spomladanski Dan zdravja in jesenski občinski test hoje na 2km. Sodelovali bomo na festivalu Medvode v gibanju, Evropskem tednu mobilnosti in Evropskem tednu športa. V sodelovanju z Občino Medvode bomo obeležili Rožnati oktober. Pripravljali bomo prispevke za lokalni časopis. Obeležili bomo tudi posamezne svetovne dneve z aktivnimi objavami na socialnem omrežju Facebook in aktivnimi stojnicami. Koordinatorica zdravstvene vzgoje bo še naprej svetovala pacientom v okviru programa SVIT ter nadaljevala z zobno preventivo in zdravstveno vzgojo za otroke in mladostnike po šolah ter vrtcih (predavanja za otroke, šolarje, učitelje, vzgojitelje in starše). V letu 2026 bodo v zobozdravstveno in splošno preventivno dejavnost vključeni vsi razredi osnovnih šol in predšolski otroci od 3-6 let. V okviru zobozdravstvene vzgoje bomo tudi v letu 2026 organizirali tekmovanje za čiste zobe, učence zmagovalnih razredov Medvoških osnovnih šol pa bomo nagradili z gledališko predstavo v KD Medvode; prav tako bodo z materialnimi nagradami nagrajeni tudi posamezniki (tisti učenci tekmovalnih razredov, ki so v celotnem šolskem letu bili ocenjeni z eno točko).

Skladno z predvidenim načrtom dejavnosti za leto 2026 bo Akcijska skupina Inicijativa za duševno zdravje otrok in mladostnikov (IDZ) nadaljevala z izvajanjem strategije preventivnih programov za občane iz vseh družbenih plasti in otroke vseh starostnih skupin, upoštevajoč do sedaj izkazane potrebe skupnosti. Na področju podpore dojenčkov in predšolskih otrok bodo izvajani tečaji starševstva in sodelovanje z vrtcem preko "šole za starše". Nadalje bodo potekala redna srečanja za starše vedenjsko rizičnih otrok. Velik del delovanja bo še naprej posvečeno delu na šolah, kjer se rešuje izzive posameznih razredov in v sodelovanju s šolskimi timi izvajajo podporne delavnice preko celega leta. Pedagoški delavci bodo deležni možnosti rednih strokovnih konzultacij. Za osmošolce bomo izvajali preventivne delavnice na temo aktualnih tematik. Izveden bo 4. sklop seminarja za pedagoške delavce Razvoj samoregulacije 4. del ter izobraževanje za pedagoške delavce vrtcev na temo plesno gibalnega dialoga. Nadalje bo potekala svetovalnica za starše v stiski, zaradi velike potrebe v skupnosti v nekoliko razširjenem obsegu. Zaradi aktualnih potreb je v sklopu iniciative pričela delovati skupina za preprečevanje nasilja v občini, v sklopu katere potekajo redna srečanja deležnikov, načrtovanje intervencij, hkrati pa bo na to tematiko organizirana tudi okrogla miza.

## **7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV**

### **7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV**

Priloga – obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Priloga – obrazec 2: (Ministrstvo za zdravje) Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2026

Tabela 7.1 Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2026 v primerjavi z oceno preteklega leta

	FN	Realizacija	FN	Indeks	Strukt. Real.	Strukt. Plan
	2025		2026	Plan/Realiz.	2025 v %	2026 v %
<b>I. PRIHODKI</b>	<b>5.980.167</b>	<b>6.809.168</b>	<b>6.811.363</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
1.POSLOVNI PRIHODKI	5.926.813	6.658.861	6.646.125	100	97,06	96,88
- obvezno zavarovanje (ZZZS)	5.338.954	5.979.092	5.972.123	100	87,81	87,68
- specializanti, sekundarij	150.524	222.833	225.451	101	3,27	3,31
- prost.zavar. (Vzajemna,Adriatic,Triglav)	0	1.177	0			
- samoplačniki in doplačila	192.576	177.829	167.555	94	2,61	2,46
- medicina dela	1.000	12.230	27.000	221	0,18	0,40
- prihodki donacij in ZV (občina)	80.800	67.894	74.000	109	1,00	1,09
- drugi poslovni prihodki (PNMP, SNMP, Gasilska zveza)	112.917	148.930	132.996	89	2,19	1,95
- prihodki ZZZS za nadomestilo plač	50.000	48.585	47.000	0	0,71	0,69
- najemnine, ostalo	42	292	250		0,00	
2.FINANČNI PRIHODKI (obresti)	53.354	48.175	51.180	0	0,71	0,75
3.DRUGI PRIHODKI	0	39.716	37.000	0	0,00	50,00
4.PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	0	200	0	0	0,00	0,00
5.FIN.PRIHODKI ZIMSKI REGRES	0	62.216	77.058			
<b>II. ODHODKI</b>	<b>5.956.259</b>	<b>6.477.396</b>	<b>6.807.673</b>	<b>105</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
1.STROŠKI MATERIALA	440.974	449.302	459.663	102	6,94	6,75
2.STROŠKI STORITEV	1.128.220	1.245.098	1.288.082	103	19,22	18,92
3.AMORTIZACIJA	190.083	199.760	202.539	101	3,08	2,98
4.STROŠKI DELA	4.169.200	4.555.127	4.828.435	106	70,32	70,93
5.DRUGI STROŠKI	19.917	22.919	23.640	103	0,35	0,35
6.FINANČNI ODHODKI	0	0	0	0	0,00	0,00
7.DRUGI ODHODKI	7.865	5.189	5.314	102	0,08	0,08
8.PREVRED.POSLOVNI ODHODKI	0	0	0	0	0,00	0,00
PRESEŽEK PRIH. NAD ODHODKI	<b>23.908</b>	<b>331.773</b>	<b>3.690</b>	<b>1</b>		
DDPO	489	2.383	27			
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI Z UPOŠTEVANJEM DDPO</b>	<b>23.419</b>	<b>329.389</b>	<b>3.663</b>			

Načrtovani celotni prihodki za leto 2026 znašajo 6.811.363 EUR in bodo na primerljivi ravni kot realizirani v letu 2025.

Pri načrtovanju pogodbeno dogovorjenih prihodkov smo izhajali iz finančnega načrta ZZZS za leto 2025, saj Uredba za leto 2026 še ni objavljena, v cenah za mesec marec 2025. Pogodbeno dogovorjeni prihodki znašajo 5.259.638 EUR, ki smo jih povišali za načrtovana presejanja programov (712.485 EUR), plačila prihodkov ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij (225.451 EUR), opravljenih samoplačniških storitev (194.555 EUR), finančnih prihodkov - obresti (51.180 EUR), prejeta sredstva s strani občinskega proračuna za tekočo porabo (74.000 EUR) ter druge prihodke.

Prihodke iz naslova PZZ ne načrtujemo, saj se od 1.1.2024 vsi poslovni prihodki, ki so se do vključno leta 2023 evidentirali med prihodke iz prostovoljnega zavarovanja in prihodke od doplačil, evidentirajo med prihodke iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja.

Prihodke, ki jih bomo prejeli za povračilo stroškov dela specializantov družinske medicine načrtujemo v višini 225.451 EUR.

Med ocenjenimi prihodki v letu 2026 so na podlagi 16. člena ZNUZSZS sredstva za postavko dodatek za posebne obremenitve vključene v kvoto plačil ZZZS iz naslova opravljenih storitev.

Samoplačniške prihodke, ki jih ustvarjamo z opravljanjem nadstandardnih zobozdravstvenih storitev, s cepljenji (KME, rotavirus, pnevmokokne okužbe, norice, hepatitis itd.) in samoplačniškimi storitvami ustne higijene ter nadstandardnih zobozdravstvih storitev načrtujemo v višini 167.555 EUR. Samoplačniški prihodki in doplačila predstavljajo 3 odstotke vseh prihodkov.

Prihodke medicine dela načrtujemo v višini 27.000 EUR.

Načrtujemo, da bomo iz občinskega proračuna v letu 2026 prejeli 74.000 EUR; od tega za zdravstveno vzgojo in preventivo 62.000 EUR (preventivno cepljenje proti klopnemu meningitisu – tretje in vsako nadaljnje cepljenje za občane Medvod, delovanje akcijske skupine na področju dovoljenih in nedovoljenih drog, za sodobno zdravljenje kroničnih ran z ultrazvočnim medicinskim pripomočkom, za izvajanje preventivnih programov, namenjenih dojenčkom, malčkom ter mladostnikom, za izvajanje delavnic kreativnega pisanja za učence zadnje triade in srednješolcev, v skladu s svojim programom dela) in za vzdrževanje mreže AED 12.000 EUR.

V letu 2026 načrtujemo tudi 1.000 EUR donacij, ki jih bomo porabili za izobraževanja zaposlenih.

Druge poslovne prihodke načrtujemo v višini 132.996 EUR in predstavljajo prihodke od refundacij stroškov dela dežurstev pediatrov in medicinskih sester na pediatrični nujni medicinski pomoči ter refundacije specializantke družinske medicine in štirih specialistov družinske/splošne medicine na splošni nujni medicinski pomoči.

Združenje je svoje člane v mesecu januarju 2024 obvestilo o spremembi evidentiranja nadomestil plače (refundacij za odsotnost), in sicer, da je v Slovenskih računovodskih standardih (SRS) 2024 (Uradni list RS, št. 129/23), uveljavljena določba (SRS 13.19.), na podlagi katere se nadomestila plače (refundacije za odsotnost) od leta 2024 knjižijo po »bruto« načelu, kar pomeni, da se refundacije izkazujejo med prihodki in odhodki. V skladu z navedeno določbo je za leto 2026 načrtovana postavka poslovnega prihodka, prihodki ZZZS za nadomestila plač. Iz tega naslova v letu 2026 načrtujemo 47.000 EUR prihodkov.

Zaradi predvidenega postopnega upada obrestnih mer, je pričakovati nižje izplačevanje obresti za prosta denarna sredstva na podračunu proračunskih uporabnikov v sistemu enotnega zakladniškega računa države. Iz tega naslova načrtujemo finančne prihodke v višini 51.180 EUR. Drugih in prevrednotovalnih prihodkov v letu 2026 ne načrtujemo.

## 7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2026 znašajo 6.807.673 EUR in bodo v primerjavi z odhodki preteklega leta višji za 5 odstotkov oz. 330.277, v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2025 pa višji za 14 odstotkov oz. 851.414 EUR.

V strukturi odhodkov bodo deležno najvišji stroški dela 71 odstotkov, sledijo stroški storitev 19 odstotkov, stroški materiala 7 odstotkov, stroški amortizacije 3 odstotke. Drugi stroški so zanemarljivo nizki. Deleži načrtovanih odhodkov za leto 2026 ostajajo na primerljivi ravni preteklega leta.

Tabela 7.2 Načrtovani odhodki za leto 2026 v primerjavi z ocenjenimi odhodki preteklega leta

Konto	Vrsta stroška	Realizacija I-XII/2025	Plan I-XII/2026	Indeks Plan/R
<b>A. STROŠKI MAT. IN STORITEV</b>		<b>1.694.399</b>	<b>1.747.745</b>	<b>103</b>
<b>460</b>	<b>Porabljen material</b>	<b>449.302</b>	<b>459.663</b>	<b>102</b>
del 460	Mat. za ordinacije, za sterilizacijo	30.761	31.592	103
del 460	Obvezilni in sanitetni material	29.236	29.938	102
del 460	Reagenti, testi, laborat. material	86.863	88.948	102
del 460	Razkužila	12.141	12.432	102
del 460	Zašč.sredstva za ordin.	8.983	9.199	102
del 460	Ampulirana zdravila	86.139	88.206	102
del 460	Zdravila	13.868	14.561	105
del 460	Zobozdr. mat., vrteči instr.	62.618	65.123	104
del 460	Mat. za zobno tehniko	1.608	697	43
del 460	Kovine za zobno tehniko	1.379	717	52
del 460	Del. in zaščitna obleka	4.823	4.939	102
del 460	Pisarniški material	21.692	22.212	102
del 460	Porabljena voda, ostali material	37.180	38.072	102
del 460	Elektrika	21.349	21.862	102
del 460	Plin za ogrevanje	25.442	26.053	102
del 460	Bencin za avtomobile	4.108	4.313	105
del 460	Priročniki, knjige...	1.113	800	72
<b>461</b>	<b>Stroški storitev</b>	<b>1.245.098</b>	<b>1.288.082</b>	<b>103</b>
del 461	Tekoče vzdrž.del.sredstev	102.542	103.669	101
del 461	Investicijsko vzdrž. OS	11.134	20.823	187
del 461	Poštno storive, telefonija	36.711	37.812	103
del 461	Zavarovalne premije	28.469	29.152	102
del 461	Strošek reprezentance	2.151	2.300	107
del 461	Stroški plač.prometa	3.893	3.990	103
del 461	Razpisi, oglasi	81	0	0
del 461	Zdrav. storitve - zunanji laboratoriji	360.081	368.723	102
del 461	Zdrav. storitve - zun. zoboteh. laborat.	176.181	184.990	105
del 461	Zdrav. storitve - zunanji izvajalci	130.200	136.710	105
del 461	Čiščenje posl.prostorov	1.447	1.482	102
del 461	Komunalne storitve	13.230	13.548	102
del 461	Storitve programskih hiš	72.458	74.197	102
del 461	Pranje perila	17.554	17.975	102
del 461	Varnostna služba	2.456	2.515	102
del 461	Študentski servis	27.010	27.658	102
del 461	Kotiz.,spec., dnevnice, noč.-	26.577	27.215	102

	izobraž.			
del 461	Spec., strokovni izpiti	9.339	5.000	54
del 461	Potni stroški, kilometrina	1.577	1.656	105
del 461	Druge stor.-popr., reg.avtom.,rev.stor.	107.634	110.863	103
del 461	Pog. delo, avt.honorarji	114.374	117.805	103
<b>B. AMORTIZACIJA</b>		<b>199.760</b>	<b>202.539</b>	<b>101</b>
del 462	Amortiz. opred.in neopred.OS	189.980	194.539	102
del 464	Drobni inventar	9.781	8.000	82
<b>C. STROŠKI DELA</b>		<b>4.555.127</b>	<b>4.828.435</b>	<b>106</b>
del 464	Plače in nadom. plač	3.367.398	3.569.442	106
del 464	Posebni pogoji dela	141.363	149.844	106
del 464	Prisp. za soc. varnost delodajalcev	578.731	613.455	106
del 464	Drugi stroški dela	467.636	495.694	106
<b>D. OSTALI DRUGI STROŠKI</b>		<b>22.919</b>	<b>23.640</b>	<b>103</b>
del 465	Nadom. za uporabo stavb. zemljišča	8.166	8.166	100
del 465	Prisp. in član. strok. združenjem	2.850	2.919	102
del 465	Prisp. ZZRZI - neizp. kvote del. invalidov	11.611	12.305	106
del 465	Sodne in upravne takse	0	0	0
del 465	Ostali stroški (prenak. najemnine)	292	250	
<b>E. FINANČNI ODHODKI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
467	Drugi finančni odhodki	0	0	0
<b>F. DRUGI ODHODKI</b>		<b>5.189</b>	<b>5.314</b>	<b>102</b>
468	Drugi odhodki	5.189	5.314	102
<b>G. PREVREDNOTEVALNI POSL.ODHODKI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
469	Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	0	0	0
469	Ostali prevrednotovalni posl. odhodki	0	0	0
<b>A+B+C+D+E+F ODHODKI SKUPAJ</b>		<b>6.477.396</b>	<b>6.807.673</b>	<b>105</b>

**Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev znašajo 1.747.745 EUR in bodo za 3 odstotke višji od realiziranih v letu 2025. Delež stroškov materiala in storitev v strukturi celotnih načrtovanih odhodkov zavoda znaša 26 odstotkov, kar je enako kot leta 2025. Načrtovane stroške materiala smo glede na preteklo leto večinoma povišali s predvideno stopnjo inflacije (ključni agregati Jesenske napovedi UMAR za leto 2026 – 2,4 %). Načrtovani obseg sredstev za zobno tehniko in kovine bo zaradi predvidene upokojitve zobotehnice v sredini leta 2026 in prenosa storitev na zunanji zobni laboratorij v primerjavi s preteklim letom nižji za 1.573 EUR. V primerjavi z letom 2025 smo načrtovali za 9.689 EUR višje stroške investicijskega vzdrževanja OS, saj načrtujemo delno obnovo kanalizacije zaradi zamakanja, delno menjavo pip in umivalnikov, delno obnovo zakonsko obvezne varnostne razsvetljave in obnovo dvigala zaradi zakonsko obveznih protipožarnih zahtev.**

Konec meseca junija 2026 se nam izteče pogodba za zemeljski plin. Konec meseca decembra se nam izteče pogodba za električno energijo. V letu 2026 bomo sklenili pogodbi za električno energijo in zemeljski plin z najugodnejšim ponudnikom.

Načrtovani stroški storitev bodo glede na preteklo leto višji za 3 odstotke oz. za 42.984 EUR. Stroške storitev smo povišali s predvideno stopnjo inflacije in upoštevali znana dejstva ob pripravi finančnega načrta. Nekoliko višji bodo tudi načrtovani stroški študentskega dela (648 EUR), zaradi višjih urnih postavk ter nadomeščanja odsotnosti

receptorjev in zobnih asistentov (bolniške odsotnosti). Strošek izobraževanj bomo znižali za 46 odstotkov oz. 4.339 EUR, v letu 2026 pa bomo plačali drugi letnik šolnine diplomirani medicinski sestre na Univerzi Alma mater Europae za opravljanje magistrskega študija zdravstvene nege. Stroški pogodbenega dela bodo v letu 2026 v primerjavi s preteklim letom višji za 3.431 EUR oz. 3 odstotke. Preko pogodbenega dela bomo v letu 2026 plačevali nadomeščanja zdravstvenega osebja ter daljše odsotnosti čistilk.

### **Načrtovani stroški dela**

Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali smernice Ministrstva za zdravje, kjer so navedena podrobnejša navodila za planiranje stroškov dela.

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 4.828.435 EUR in bodo za 6 odstotkov višji kot v letu 2025. Glede na celotne načrtovane odhodke zavoda predstavljajo stroški dela 71 odstotni delež.

V skupnih načrtovanih stroških dela so vračunani tudi stroški dela šestih specializantk družinske medicine in ena pripravnica.

Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali:

1. Dogovorjene spremembe iz dogovorov in Aneksov k kolektivnim pogodbam, dejavnosti in poklicev.
2. Sprememba plačne lestvice s 1.6.2026 in 1.12.2026, ki je bila objavljena v UL RS glede uskladitve plačnih razredov.
3. Napredovanja 12 zaposlenih v juniju 2026 in 17 zaposlenih v decembru 2026.
4. Predvideno kadrovske fluktuacije v letu 2026, porodniške odsotnosti in daljše bolniške odsotnosti.
5. Povečanje za ocenjeno spremembo višine dodatka za delovno dobo. Dodatek za delovno dobo se vsakemu zaposlenemu za vsako dodatno leto delovne dobe poveča za 0,33 odstotka).
6. Izplačilo redne delovne uspešnosti in delovna uspešnost za povečan obseg dela sta skladno z zakonodajo v letu 2026 združena v delovno uspešnost za povečan obseg dela in v višini 2 odstotkov letnih sredstev znaša okvirno 152.112 EUR (v ta znesek so vključeni tudi prihranki zaradi odsotnosti delavcev - bolniške odsotnosti v breme ZZS in nezasedenih delovnih mest) za zaposlene po kolektivni pogodbi in 5 odstotkov letnih sredstev plačni skupini B za obdobje januar - december 2026 v okvirni višini 4.653,32 EUR bruto.
7. Izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu nismo načrtovali.
8. Pri načrtovanju sredstev skupne porabe smo v letu 2026 načrtovali sedemnajst jubilejnih nagrad za delo v javnem sektorju (sedem za 10 let, šest za 20 let, 3 za 30 let in eno za 40 let). Strošek regresa za letni dopust bomo delavcem izplačali pri izplačilu plače za mesec april, v višini 1.630,07 EUR. V letu 2026 načrtujemo tudi izplačilo ene odpravnine ob upokojitvi srednje medicinske sestre.

### **Načrtovani stroški amortizacije**

Načrtovani stroški amortizacije (konto 462) znašajo 202.539 EUR in bodo za 1 odstotek oz. 2.779 EUR višji od realiziranih v letu 2025. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 3 odstotke. Del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 190.945 EUR, del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva

znaša 900 EUR, del amortizacije, ki bo knjižen v breme odstopljenih prispevkov delovnih invalidov pa 60 EUR.

### **Načrtovani ostali drugi stroški**

Načrtovani ostali drugi stroški v skupni višini 23.640 EUR vključujejo nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, članarino Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije, sodne in upravne takse ter prispevek zaradi neizpolnjevanja kvote delovnih invalidov.

### **Načrtovani drugi odhodki**

Med načrtovanimi drugimi odhodki v višini 5.314 EUR je vključena novoletna obdaritev otrok ter manjša pogostitev upokojujencev in zaposlenih ob koncu leta.

### **7.1.3. Načrtovan poslovni izid**

Tabela 7.3 Načrtovan poslovni izid za leto 2026 v primerjavi z načrtovanim v letu 2025

KONTO	OPIS KONTA	PLAN 2025	REALIZ. 2025	FN 2026	INDEKS		DELEŽ V CP		
					5 (4/2)	6 (4/3)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
76	CELOTNI PRIHODKI	5.980.167	6.809.168	6.811.363	114	100	100	100	100
46	CELOTNI ODHODKI	5.956.259	6.477.396	6.807.673	114	105	100	95	100
985	POSL. IZID PRED OBD.	23.908	331.773	3.690	15	1	0	5	0
80	DDPO	489	2.383	27	5	1	0	0	0
985	POSL. IZID PO OBD.	23.419	329.389	3.663	16	1	0	5	0

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki za leto 2026 izkazuje uravnotežen poslovni izid v višini 3.690 EUR, po odbitku DDPO pa 3.663 EUR. Načrtovani poslovni izid je za 99 odstotkov nižji od realiziranega poslovnega izida za leto 2025.

Odstopanje načrtovane višine poslovnega izida v primerjavi s preteklim letom je posledica načrtovanja višjih stroškov materiala, storitev in stroškov dela. V letu 2026 bomo obračunali davek od dohodka pravnih oseb, kjer si bomo na osnovi davčnih olajšav priznali največ 63 odstotkov davčne osnove. Načrtovani davek od dohodka pravne osebe za leto 2026 znaša 27 EUR, načrtovani poslovni izid po obdavčitvi pa znaša 3.663 EUR.

## **7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI**

### **Priloga – AJPES: Obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti**

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je računovodski izkaz, vsebinsko identičen izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov. V njem izkazane skupne prihodke in odhodke razmejimo med prihodke in odhodke za izvajanje javne službe in posebej za izvajanje tržne dejavnosti.

Načrtujemo, da bo v letu 2026 realizirano 194.555 EUR prihodkov iz naslova tržne dejavnosti, kar predstavlja 2,9 odstotkov celotnih prihodkov (v letu 2025 je ta delež znašal 2,8 odstotka). Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodila Ministrstva za zdravje št. 0070-78/2025 z dne

25.09.2025. Za razmejevanje celotnih načrtovanih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodke, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu. Posamezne vrste stroškov (stroški blaga, materiala in storitev ter stroški dela), se v našem zavodu evidentirajo po stroškovnih mestih in jih konec leta razporedimo na dejavnost, kateri pripadajo. Ostale stroške in stroške, ki so skupni javni službi in tržni dejavnosti razmejimo po ključu, ki ga izračunamo kot razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu.

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

- Storitve medicine dela z izvajanjem preventivnih in obdobjnih zdravstvenih pregledov, skladno z Zakonom o varstvu pri delu, zdravstvenih pregledov za voznike motornih vozil ter za posest in nošenje orožja;
- Nadstandardnih storitev, zlasti v zobozdravstvu;
- Cepljenj.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost je izvedeno skladno s sodili, ki so potrjena s strani sveta zavoda, in sicer:

- Na podlagi vodenja stroškovnega knjigovodstva in analitičnih kontov glavne knjige smo neposredne stroške razporedili na dejavnost kateri pripada, ostale stroške, ki so skupni javni službi in tržni dejavnosti pa na podlagi ključa, ki smo ga izračunali kot razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki, doseženimi pri prodaji storitev na trgu;
- Razmejevanje odhodkov je skladno z 11. odstavkom 60. člena ZIPRS2425, kar pomeni, da dejavnost medicine dela, ki se financira iz tržne dejavnosti, na podlagi stroškovnega knjigovodstva zagotavljamo ločeno spremljanje odhodkov. Prevrednotovalne, finančne in druge prihodke razporejamo na dejavnost javne službe.

Tabela 7.4 Načrtovan poslovni izid po vrstah dejavnosti za leto 2026

		FINANČNA KATEGORIJA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4 (2+3)
	<b>KONTO</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>6.616.808</b>	<b>194.555</b>	<b>6.811.363</b>
<b>1</b>	<b>760</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>6.565.628</b>	<b>194.555</b>	<b>6.760.183</b>
1.1.		Obvezno zavarovanje	5.972.123		5.972.123
1.2.		Prihodki od samoplačnikov in ostalih plačnikov		170.000	170.000
1.3.		Prihodki medicine dela		24.555	24.555
1.4.		Prihodki od Občine Medvode - projekti ZV, donacije	74.000	0	74.000
1.5.		Prihodki refund. plač, PNMP, SNMP, pripravniki, specializanti	519.505	0	519.505
2	762	FINANČNI PRIHODKI	51.180	0	51.180
3	763	DRUGI PRIHODKI	37.000	0	0
4	764	PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	0	0	0
DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU			97,14	2,86	100,00
<b>CELOTNI ODHODKI</b>			<b>6.613.223</b>	<b>194.450</b>	<b>6.807.673</b>
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO			3.585	105	3.690
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			25,75	0,76	944
<b>POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI</b>			<b>3.559</b>	<b>104</b>	<b>3.663</b>

Načrtovani pozitivni poslovni izid, ki je prikazan v tabeli 7.4 pred obdavčitvijo znaša iz naslova izvajanja javne službe 3.585 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 105 EUR; po obdavčitvi pa znaša poslovni izid iz naslova izvajanja javne službe 3.559 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 104 EUR.

### 7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Priloga – AJPES: Obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Tabela 7.5 Načrtovan poslovni izid po načelu denarnega toka za leto 2026

		FINANČNA KATEGORIJA	REALIZACIJA 2025	FINANČNI NAČRT 2026	RAZLIKA EUR	INDEKS
		1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>		<b>6.713.905</b>	<b>6.725.116</b>	<b>11.211</b>	<b>100</b>
1.1	<b>PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>		<b>6.532.222</b>	<b>6.489.073</b>	<b>-43.149</b>	<b>99</b>
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ		6.315.711	6.278.593	-37.118	99
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe		216.511	210.481	-6.030	97
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU		181.683	236.043	54.360	130
<b>2</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>		<b>6.522.993</b>	<b>6.707.135</b>	<b>184.142</b>	<b>103</b>
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe		6.355.105	6.478.726	123.621	102
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu		167.889	228.409	60.520	136
<b>3</b>	<b>PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>		<b>190.912</b>	<b>17.981</b>	<b>-172.931</b>	<b>9</b>
<b>4</b>	<b>NETO FINANCIRANJE</b>		<b>190.912</b>	<b>17.981</b>	<b>-172.931</b>	<b>9</b>

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka, kjer je upoštevano načelo plačane realizacije za leto 2026 načrtujemo presežek prihodkov nad odhodki v višini 17.981 EUR.

Skupni načrtovani prihodki po načelu denarnega toka v višini 6.725.116 EUR so za 11.211 EUR višji oz. so primerljivi kot v preteklem letu.

Pri načrtovanju pogodbeno dogovorjenih prihodkov smo izhajali iz FN 2025, saj Uredba za leto 2026 še ni objavljena, v cenah za mesec marec 2025. Pogodbeno dogovorjeni prihodki znašajo 5.259.638 EUR, ki smo jih povišali za načrtovana preseganja programov (932.021 EUR), plačila prihodkov od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij (225.451 EUR), opravljenih samoplačniških storitev (194.555 EUR), finančnih prihodkov - obresti (50.352 EUR), prejeta sredstva s strani občinskega proračuna za tekočo porabo (85.933 EUR) ter druge prihodke.

Skupni načrtovani odhodki so glede na leto 2026 višji za 184.142 EUR in so v glavnem posledica višjih stroškov dela in opravljenih storitev.

Postavke v izkazu po načelu denarnega toka so načrtovane na podlagi 3,51 odstotnega deleža planiranih prihodkov iz naslova tržne dejavnosti (v letu 2025 je znašal ta delež 3,27 odstotka).

Presežek prihodkov nad odhodki v izkazu po denarnem toku se razlikuje od presežka prihodkov nad odhodki določenega uporabnika (brezupoštevane DDPO) za 14.317 EUR. Razliko med računovodskima izkazoma v najvišjem deležu predstavljajo obračun plačila ZZZS ob koncu leta (v izkazu po denarnem toku).

Presežek prihodkov nad odhodki v višini 17.981 EUR se bo izkazal kot povečanje sredstev na računu za leto 2026 v izkazu računa financiranja določenih uporabnikov.

## **8. PLAN KADROV**

### **Priloga - Obrazec 3: (Ministrstvo za zdravje) Spremljanje kadrov 2026**

#### **8.1. ZAPOSLENOST**

Število zaposlenih bo na dan 31.12.2026 znašalo 107 in bo v primerjavi s številom zaposlenih na dan 31.12.2025 višje za 2 zaposlena. Na novo bomo zaposlili dve specializantki družinske medicine, pripravnico fizioterapije, poslovno sekretarko v upravi (zaradi konstantne rasti medicinskega osebja in rasti obsega dela), informatika, radiologa UZ, ustnega higienika (z namenom preprečevanja kariesa in paradontalnih bolezni) ter za nadomeščanje porodniških odsotnosti laboratorijskega tehnika in zobozdravnico. Od skupnega števila zaposlenih bo konec leta 2026 zaposlenih 6 specializantk (5 družinske medicine in 1 pediatrije – v breme ZZZS). V letu 2026 se bo upokojila ena delavka (srednja medicinska sestra v ambulanti družinske medicine), ki jo bomo nadomestili z novo zaposlitvijo.

V obrazcu št. 3 – I. del je prikazano število zaposlenih na dan 31.12.2025 ter število zaposlenih na dan 31.12.2026 po kadrovski strukturi.

V obrazcu št. 3 – II. del se upošteva Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologija spremljanja njihovega izvajanja za leti 2026 in 2027 na podlagi petega odstavka 61. člena ZIPRS2627. V obrazcu je prikazano število javnih uslužbencev glede na vir financiranja (osnova za izračun so prihodki po načelu denarnega toka). Na podlagi tega sodila so zaposleni prikazani po sledečih deležih:

- Prihodki ZZZS	92,07 %
- Tržni prihodki	3,51 %
- Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	3,13 %
- Državni proračun	0,00 %
- Proračun občin	1,29 %.

Število načrtovanih delavcev na dan 1.1.2027 znaša 88,99 kar je za 0,9 delavca manj kot znaša število zaposlenih na dan 1.1.2026.

## **8.2. OSTALE OBLIKE DELA**

Strošek pogodbenega dela načrtujemo v višini 117.805 EUR. Preko pogodbenega dela bomo v letu 2026 plačevali nadomeščanja zdravstvenega osebja, radiologe ter daljše odsotnosti čistilk.

Preko študentskega dela bomo plačevali študente na informacijah, ki nadomeščajo informatorja v času letnega dopusta in ob daljših bolniških odsotnostih ter zobozdravstvene asistente. Ocenjen letni strošek znaša 27.658 EUR.

## **8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM**

Dejavnosti, ki jih bomo oddajali zunanjim izvajalcem:

- Pranje perila (Pingvin Bogdana Gale, s.p.); letni strošek cca. 17.975 EUR z DDV;
- Varnostna služba (Rival - VTS, d.o.o.); letni strošek cca. 2.515 EUR z DDV;
- Varstvo pri delu (Borštinar d.o.o.); letni strošek cca. 1.025 EUR z DDV;
- Vzdrževanje računalniške opreme (GOV-IS, d.o.); letni strošek cca. 21.581 EUR z DDV;
- Storitve zunanjega zobotehničnega laboratorija – pogodba na podlagi postopka evidenčnega javnega naročila (izbrani so bili cenovno najugodnejši ponudniki Dent Keramika, Špela Bobnar, s.p., Demšar Marija – zasebni zobotehnični laboratorij, MKdent, Matej Kutin s.p.); letni strošek cca. 184.990 EUR brez DDV;
- Laboratorijske storitve - biokemične preiskave – sklenjen okvirni sporazum za obdobje dveh let (do 31.7.2026) na podlagi javnega naročila zdravstvenih storitev, ki so umeščene v seznam socialnih in drugih posebnih storitev; letni strošek cca. 185.220 EUR brez DDV skladno z Zakonom o DDV;
- Laboratorijske storitve - mikrobiološke preiskave – sklenjen okvirni sporazum za obdobje dveh let (do 31.7.2026) na podlagi javnega naročila zdravstvenih storitev, ki so umeščene v seznam socialnih in drugih posebnih storitev; letni strošek cca. 66.571 EUR brez DDV skladno z Zakonom o DDV.

## 8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Izobraževanje zaposlenih bo potekalo skladno s planom sredstev za izobraževanje, ki za leto 2026 znaša 27.215 EUR, kar je za 2 odstotka več kot v preteklem letu. V planu sredstev za izobraževanje so upoštevane kotizacije, dnevnice, nočnine in povračila stroškov prevoza za udeležbo na izobraževanjih; niso pa upoštevana nadomestila plač v času izobraževanja. Prioritetno bo izobraževanje zdravnikov s področja strokovnih znanj za podaljšanje zdravniških licenc, kot tudi izobraževanje ostalega medicinskega kadra. Delavci uprave se bodo udeleževali brezplačnih posvetovanj na temo sprememb zakonodaje, ki jih za člane organizira Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije. V letu 2026 bomo plačali strokovni izpit srednji medicinski sestri in šolnino diplomirani medicinski sestri za 2. letnik magistrskega študija na Univerzi Alma mater Europae v višini 5.000 EUR.

## 9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026

### 9.1. PLAN INVESTICIJ

#### Priloga - Obrazec 4: (Ministrstvo za zdravje) Načrt investicijskih vlaganj 2026

Za leto 2026 načrtujemo 196.549 EUR investicijskih vlaganj v opremo. Načrtovana vlaganja po posameznih vrstah sredstev so naslednja:

- Programska oprema: 3.276 EUR,
- Zgradbe: 66.779 EUR
- Medicinska oprema: 50.870 EUR,
- Nemedicinska oprema: 32.837 EUR,
- Informacijska tehnologija: 30.787 EUR,
- Drobni material: 12.000 EUR.

V letu 2026 načrtujemo nakup **programske opreme** v ocenjeni višini 3.276 EUR (aplikacija IVR/AVR in nadgradnjo aplikacije Jantar z moduli dopusti in dovolilnice.

Načrtovana vlaganja v **zgradbo** v višini 66.779 EUR predstavljajo preureditev prostora v novo otroško-šolsko ambulanto in preureditev uprave in zobotehnike v 3 ambulante splošne medicine zaradi gradnje prizidka ZD Medvode, kar bo omogočalo nemoteno delovanje splošnih ambulant med gradnjo prizidka ZD Medvode.

Načrtovana finančna sredstva za **medicinsko opremo** v višini 50.870 EUR predstavlja 26 odstotkov investicijskih vlaganj. Najvišji delež predstavlja nakup ultrazvočnega aparata MX3, ki služi za pregledovanje nepravilnosti kolkov pri dojenčkih, sledi EKG aparat Cardiovit AT-102, dva brezžična obposteljna UZ aparata, aparat za merjenje gleženjskega indeksa, aparat za izvajanje presejalne audiometrije Senti desktop Flex, monitor defibrilator, aspirator, aparat za merjenje gostote krvi in prenosna tehtnica za dojenčke.

V okviru **nemedicinske opreme** načrtujemo 30.787 EUR vlaganj v informacijsko tehnologijo (računalniki, tiskalniki) in 32.837 EUR vlaganj v ostalo opremo (vozilo za ZVC, kartotečne omare, klima naprave, odsluženo pohištvo, pisarniški stoli). Delež nemedicinske opreme predstavlja 32 odstotkov skupnih investicij.

**Viri financiranja** za pokrivanje načrtovanih investicij so lastna sredstva v višini 196.549 EUR.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2026 po posameznih službah in vrstah investicij za leto 2026 je prikazan v tabeli 9.1.

V primeru zaznanih sprememb v prioritetah nabav (okvare, spremenjene potrebe), dopuščamo možnost sprememb med posameznimi vrstami opreme v okviru načrtovanih vrednosti. V tem primeru bomo pripravili rebalans investicij in investicijskega vzdrževanja.

Tabela 9.1 Načrt investicij v letu 2026 v EUR

Vrsta investicije	Ocenjena nabavna cena	Lokacija
Predelava spl. amb zaradi prizidka (uprava, zobotehnika)	46.100	ZD Medvode
Računalniški komplet (računalnik+monitor+tipkovnica+miška) (20x)	22.000	ZD Medvode
Izdelava otroško - šolske ambulante	20.679	ZD Medvode
Avto	20.000	ZVC
Ultrazvočni aparat MX3	11.822	Otroško šolski dispanzer
EKG aparat Cardiovit AT-102	7.200	Referenčna amb. (Mirtič)
Brezžični UZ aparat (obposteljni)	5.500	DEOS
Brezžični UZ aparat (obposteljni)	5.500	Splošne ambulante
Gleženjski indeks	2.800	Intervencija
Senti desktop Flex (presejalna audiometrija)	2.652	Otroško šolski dispanzer
Defibrilator AED - Občina Medvode	2.423	Občina Medvode
Defibrilator AED - Bela	2.423	Občina Medvode
Masažna miza S2	2.400	Fizioterapija
Nadgradnja Jantar (dopusti, dovolilnice...)	2.300	ZD Medvode
Računalniški komplet (računalnik+monitor)	2.000	Patronaža
Monitor - defibrilator	2.000	Splošne ambulante
Mobilni telefon 6x	2.000	Patronaža
Pohištvo za kuhinjo	2.000	Fizioterapija
Stoli za skupni prostor (16x)	1.600	Splošne ambulante
Defibrilator AED - vozilo CZ	1.550	Občina Medvode
Kartotečna omara (2x)	1.534	Otroško šolski dispanzer
Aspirator	1.500	Splošne ambulante
Aparat za merjenje gostote krvi	1.500	Patronaža
Pisarniški stoli (Angelo Pinaffo) (3x)	1.300	Fizioterapija
Stoli za skupni prostor (12x)	1.200	Otroško šolski dispanzer
Prenosnik HP Probook 4 G1A AMD	1.100	ZD Medvode (specializanti)
Prenosnik HP Probook 4	1.097	ZVC
Varnostne kamere in snemalnik	1.000	ZD Medvode
Aplikacija IVR/SIGO	976	ZD Medvode
Klima Mitsubishi MUZ/MSZ	940	ZD Medvode
Klima Mitsubishi MUZ/MSZ	940	AMB dr. Šter (menjava)
Prenosna tehtnica za dojenčke	800	Patronaža
Kartotečna omara	767	Referenčna amb. (Demšar)
Multifunkcijska naprava HP LASERJET PRO 4102FDW (2x)	720	Splošne ambulante
Kavni avtomat - zobne ambulante	600	Splošne ambulante
Brizga za umerjanje spirometra (Vitalograph)	500	Referenčna amb. (Demšar)
Garderobna omara	405	ZD Medvode
Miza za kuhinjo	400	Otroško šolski dispanzer
Tiskalnik HP LASERJET M234SDW (2x)	360	Otroško šolski dispanzer
Tiskalnik HP LASERJET M234SDW (2x)	360	Splošne ambulante
Merilnik tlaka RR	300	Referenčna amb. (Bobek)
Stoli za skupni prostor (3x)	300	Čistilke
Naslanjač Liora 2x	260	ZVC

Pisarniški stol	240	Patronaža
Monitor	150	Otroško šolski dispanzer
Pisarniški stol	150	AMB dr. Štigl
Klubska miza	100	ZVC
Stensko ogledalo	100	ZVC
Drobni inventar	12.000	ZD Medvode
<b>SKUPAJ</b>	<b>196.549</b>	

## 9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

### Priloga - Obrazec 5: (Ministrstvo za zdravje) Načrt vzdrževalnih del 2026

V letu 2026 načrtujemo tekoča vzdrževalna dela v višini 61.262 EUR in 20.823 EUR stroškov investicijskega vzdrževanja.

Med tekoča vzdrževalna dela so všteti servisi in popravila medicinskih aparatov, servis dvigala, servis klimatskih naprav, avtomobilov za patronažne in zdravniške obiske ter servisi in popravila ostale opreme in aparatov.

Med stroške investicijskega vzdrževanja smo za leto 2026 načrtovali delno menjavo dotrajanih svetil, delno menjavo pip in umivalnikov, nujno delno sanacijo kanalizacije in nujno zakonsko obvezno protipožarno obnovo dvigala.

Načrtovana vzdrževalna dela so prikazana v obrazcu 5 - načrt vzdrževalnih del Ministrstva za zdravje.

## 9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

V letu 2026 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 31.03.2026

Podpis odgovorne osebe  
prim. mag. Rajko Vajd, dr. med., spec.



	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025		Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025		Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026		Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025		
<b>Q86.210 SPOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>								
- 302 001 Ambulanta družinske medicine / splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	167.404	213.599	141.336		75,42	66,17	#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega: preventiva (prvi pregledi)							#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega: preventiva (ponovni pregledi)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 067 Ambulanta družinske medicine / ambulanta za neopredeljene (št. ur)	21.441	21.441	21.441		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 068 Ambulanta specializirane družinske medicine (od 1. 7. 2024 dalje) (število K-jev)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 003 Centri za preprečo in zdravlje, odvisnosti od drog (točke)	11.970	11.762	11.970		100,00	101,77	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 004 Antikoagulanta ambulanta (število točk)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 064 Splošna amb. - za boljšo dostopnost do LOZ	29.194	30.806	29.194		100,00	94,77	#DIV/0!	#DIV/0!
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	1.144	998	1.144		100,00	114,63	#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega: preventiva - odvzem brisa (samo 0153)	32.228	57.075	35.120		108,97	61,53	#DIV/0!	#DIV/0!
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	26.340	32.879	36.734		139,48	112,41	#DIV/0!	#DIV/0!
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	290	290	290		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- 327 061 Razvojnna ambulanta (točke)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 348 025 Zdravstvena vzgoja (št. ur)							#DIV/0!	#DIV/0!
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)	9	3	9		100,00	300,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Mienski sloni / zdravo življenje" (št. delavnic)	8	8	8		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	8	4	8		100,00	200,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Dejavniki tveganja" (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)	6	5	8		100,00	120,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "S sladkorno boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)	4	4	4		100,00	100,00	#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 jem - osnovna oblika" (št. delavnic)							#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo jem - modificirana oblika" (št. delavnic)							#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)	3	3	3		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Gibam se - modificirana oblika" (št. delavnic)	1	0	1		100,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Opustitve kazenja - skupinsko" (št. delavnic)	6	2	6		100,00	300,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Opustitve kazenja - individualno" (št. delavnic)	2	0	2		100,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic)	2	1	2		100,00	200,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Podpora pri spoprijemanju z depresijo" (št. delavnic)	6	0	6		100,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Tehnika sproščanja" (št. delavnic)	2	2	2		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Podpora pri spoprijemanju s tesnobo" (št. delavnic)	3	3	3		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - osnovna oblika" (št. delavnic)							#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)	2	2	2		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)	2	2	2		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravi odnos" (št. delavnic)	15	2	15		100,00	750,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - temeljni del" (št. delavnic)	15	0	15		100,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - vzdrževalni del" (št. delavnic)	2	2	2		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje - vzdrževalni del" (število delavnic)	2	1	2		100,00	200,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- 301 258 Medicina dela (število točk)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 001 Farmaceut svetovalec							#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</b>								
- 506 027 Delovna terapija (število točk)	13.600	11.910	13.600		100,00	114,19	#DIV/0!	#DIV/0!
- 507 028 Fizioterapija (število ur)	134	244	134		100,00	54,92	#DIV/0!	#DIV/0!
- 507 028 Specialna fizioterapija (število točk)	6.953	6.502	8.078		116,17	124,23	#DIV/0!	#DIV/0!
- 508 035 Logopedija (število točk)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 510 029 Patrolna služba (število primerov)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 549 033 Klinična psihologija (število točk)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 511 031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)	1.350	1.131	225		18,67	19,89	#DIV/0!	#DIV/0!
- 544 034 Neja na domu (število primerov)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 057 Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (število točk)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 058 Ambulanta obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 059 Skupinska psihoterapija obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)							#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>								
- 204 209 Rehabilitacija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 204 207 Fizioterapija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 209 Ginekologija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 263 Porodništvo							#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 210 Obravnava boleznij dojke							#DIV/0!	#DIV/0!
- 209 215 Internistika	8.731	7.226	8.731		100,00	120,82	#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	52.222	70.351	52.222		100,00	74,23	#DIV/0!	#DIV/0!
- 220 228 Okuželjka							#DIV/0!	#DIV/0!
- 222 231 Ortopedija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 224 242 Pedopsihiatrija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 225 234 Otroška nevrologija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 237 Pediatrija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 259 Specialistično ambulantna obravnava invalidne mladine							#DIV/0!	#DIV/0!
- 230 241 Psihatrija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 211 Izvajanje mamografije							#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	14.811	61.720	14.811		100,00	24,00	#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!
- 229 238 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 ZDROZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>								
- 404 101 404 102 Zobozdravstvena delavnost za odrasle	202.604	230.696	202.604		100,00	87,82	#DIV/0!	#DIV/0!
- 404 103 404 104 Zobozdravstvena delavnost za mladino	67.614	83.591	67.614		100,00	106,33	#DIV/0!	#DIV/0!
- 404 105 404 106 Zobozdravstvena delavnost za študente							#DIV/0!	#DIV/0!
- 401 110 Ortopedija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 402 111 Podontologija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 403 112 Parodontologija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 405 113 Stomatološko-protezična dejavnost							#DIV/0!	#DIV/0!
- 406 114 Parodontologija/bolezni in endodontija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 442 116 Oralna in maksilofacialna kirurgija							#DIV/0!	#DIV/0!
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja	390	390	390		100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Q86.909 Reševalni prevozi (613)</b>								
- 513 150 Nenužni reševalni prevozi s sirenialcalkom (km)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 513 151 Sanitetni prevozi naz. dialize (km)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)							#DIV/0!	#DIV/0!

Opombe:

Izpolnil: univ. dipl. ekon. Tadej Posavec

Podpis odgovorne osebe: prim. mag. Raiko Vald, dr. med., spec.

*Tadej Posavec*



*Raiko Vald*



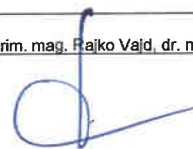
Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	Indeksi	
						FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5)	5.926.813,00	6.721.077,15	6.723.183,00	113,44	100,03
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	5.338.954,00	5.979.091,51	5.972.123,00	111,86	99,88
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	150.524,00	222.832,76	225.451,00	149,78	101,17
	4	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	193.576,00	190.058,83	194.555,00	100,51	102,37
	5	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	243.759,00	329.094,05	331.054,00	135,81	100,6
761	6	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu (brez dodatnih zdravstvenih zavarovanj) (7 + 8)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	7	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu (brez prih. iz dodatnih zdravstvenih zavarovanj)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	8	Prihodki iz dodatnih zdravstvenih zavarovanj	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
762	9	Finančni prihodki	53.354,00	48.175,41	51.180,00	95,93	106,24
763, 764	10	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	0,00	39.915,60	37.000,00	#DIV/0!	92,7
76	11	PRIHODKI (1 + 6 + 9 + 10)	5.980.167,00	6.809.168,16	6.811.363,00	113,9	100,03
460	12	Stroški materiala (13 + 25)	440.974,00	450.976,30	459.662,71	104,24	101,93
	13	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (14 + 15 + 21)	313.252,12	332.957,07	341.412,09	108,99	102,54
	14	ZDRAVILA	95.778,00	100.006,14	102.766,85	107,3	102,76
	15	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 16 do 20)	107.181,00	115.965,31	118.105,61	110,19	101,85
	16	Razkužila	11.590,00	12.140,97	12.432,35	107,27	102,4
	17	Obvezilni in sanitetni material	25.972,00	29.235,99	29.937,65	115,27	102,4
	18	RTG material	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	19	Medicinski potrošni material	9.593,00	8.983,12	9.198,71	95,89	102,4
	20	Zobozdravstveni material	60.026,00	65.605,23	66.536,90	110,85	101,42
	21	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 22 do 24)	110.293,12	116.985,62	120.539,63	109,29	103,04
	22	Laboratorijski testi in reagenti	74.862,41	73.270,16	74.975,00	100,15	102,33
	23	Laboratorijski material	13.342,59	12.953,97	13.972,58	104,72	107,86
	24	Drugi zdravstveni material	22.088,12	30.761,49	31.592,05	143,03	102,7
	25	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 26 do 29)	127.721,88	118.019,23	118.250,62	92,58	100,2
	26	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	58.790,00	50.899,13	52.227,52	88,84	102,61
	27	Voda	14.330,70	13.800,51	14.131,72	98,61	102,4
	28	Pisarniški material	22.353,00	21.691,83	22.212,43	99,37	102,4
	29	Ostali nezdravstveni material	32.248,18	31.627,76	29.678,95	92,03	93,84
461	30	Stroški storitev (31 + 34)	1.128.220,00	1.243.423,18	1.288.082,42	114,17	103,59
	31	ZDRAVSTVENE STORITVE (32 + 33)	675.196,09	666.461,83	690.422,81	102,26	103,6
	32	Laboratorijske storitve	480.461,00	536.261,79	553.712,77	115,25	103,25
	33	Ostale zdravstvene storitve	194.735,09	130.200,04	136.710,04	70,2	105
	34	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 35 do 37)	453.023,91	576.961,35	597.659,61	131,93	103,59
	35	Storitve vzdrževanja	77.660,91	102.660,00	103.669,15	133,49	100,98
	36	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	52.546,63	35.916,39	27.215,05	51,79	75,77
	37	Ostale nezdravstvene storitve	322.816,37	438.384,96	466.775,41	144,59	108,48
462	38	Amortizacija	190.083,00	199.760,33	202.539,21	106,55	101,39
464	39	Stroški dela (od 40 do 42)	4.169.200,00	4.555.127,35	4.828.434,98	115,81	106
	40	Plače zaposlenih	3.225.565,00	3.508.760,62	3.719.286,25	115,31	106
	41	Dajatve na plače	496.333,00	578.731,16	613.455,03	123,6	106
	42	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	447.302,00	467.635,57	495.693,70	110,82	106
467	43	Finančni odhodki	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
465, 466, 468, 469	44	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	27.782,00	28.108,40	28.953,53	104,22	103,01
46	45	ODHODKI (12 + 30 + 38 + 39 + 43 + 44)	5.956.259,00	6.477.395,56	6.807.672,85	114,29	105,1
	46	PRESEZEK PRIHODKOV (+) ali PRESEZEK ODHODKOV (-) (11 - 45)	23.908,00	331.772,60	3.690,15		
	47	Davek od dohodka pravnih oseb	489,00	2.383,12	26,51	5,42	1,11
	48	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (46 - 47)	23.419,00	329.389,48	3.663,64		

Opombe:

Izpolnil: univ. dipl. ekon. Tadej Posavec

Podpis odgovorne osebe: prim. mag. Rajko Vald, dr. med. spec.







Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2025	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2026							Indeks 2026 / 2025							
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo <sup>1</sup>	SKUPAJ 4=1+2+3	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov <sup>2</sup>	Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja <sup>3</sup>		7=4/0						
											0	1	2	3	5	6
<b>I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)</b>	<b>72</b>	<b>65</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>101,39</b>								
<b>A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)</b>	<b>31</b>	<b>28</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>100,00</b>								
<b>1 Zdravniki (skupa)</b>	<b>25</b>	<b>22</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>								
1.1. Starejši zdravnik specialist	4	4	1		5			125,00								
1.2. Starejši zdravnik z licenco	1	1			1			100,00								
1.3. Višji zdravnik specialist	8	7			7			87,50								
1.4. Višji zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!								
1.5. Zdravnik specialist	5	4	2		6			120,00								
1.6. Zdravnik svetovalec					0			#DIV/0!								
1.7. Zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!								
1.8. Zdravnik brez specializacije z osnovno licenco	1	0			0			0,00								
1.9. Zdravnik specializant	4	6			6			150,00								
1.10. Zdravnik sekundarj	2	0			0			0,00								
<b>2 Zobozdravniki (skupa)</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>100,00</b>								
2.1. Višji zobozdravnik specialist					0			#DIV/0!								
2.2. Zobozdravnik specialist					0			#DIV/0!								
2.3. Starejši zobozdravnik z licenco	2	2			2			100,00								
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	1			1			100,00								
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	3	3			3		1	100,00								
2.6. Zobozdravnik specializant					0			#DIV/0!								
2.7. Zobozdravnik pripravnik					0			#DIV/0!								
<b>3 Zdravniki svetovalci (skupa) (višji svetnik, svetnik, primarij)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>102,44</b>								
<b>B E3 - Zdravstvena nega (ZN) (skupa)</b>	<b>41</b>	<b>37</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>102,44</b>								
1 Diplomirana medicinska sestra - VII/2 TR	2				0			0,00								
2 Diplomirana medicinska sestra - VII/1 TR	20	23	1		24			120,00								
3 Diplomirana babica					0			#DIV/0!								
4 Zdravstveni reševalec - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DIV/0!								
5 Ortopedski tehnolog - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DIV/0!								
6 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DIV/0!								
7 Srednja medicinska sestra / babica	18	14	4		18			100,00								
8 Bolničar					0			#DIV/0!								
9 Pripravnik zdravstvene nege	1	0			0			0,00								
<b>II. E2 - Farmaceutski delavci (skupa)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DIV/0!</b>								
1 Farmaceut specialist konzultant					0			#DIV/0!								
2 Višji farmacevt specialist					0			#DIV/0!								
3 Farmaceut specialist					0			#DIV/0!								
4 Farmaceut					0			#DIV/0!								
5 Strokovni sodelavec II					0			#DIV/0!								
6 Strokovni sodelavec I					0			#DIV/0!								
7 Inženir farmacije					0			#DIV/0!								
8 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji					0			#DIV/0!								
9 Farmaceutski procesničar / Galenski laborant					0			#DIV/0!								
10 Galenski laborant II					0			#DIV/0!								
11 Pripravniki					0			#DIV/0!								
<b>III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupa)</b>	<b>15</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>126,67</b>								
1 Razvojno raziskovalni sodelavec					0			#DIV/0!								
2 Analitik (različna področja)					0			#DIV/0!								
3 Medicinski biokemik specialist	1		1		1			100,00								
4 Klinični psiholog specialist					0			#DIV/0!								
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)					0			#DIV/0!								
6 Socialni delavec					0			#DIV/0!								
7 Sanitarni inženir					0			#DIV/0!								
8 Radiološki inženir					0			#DIV/0!								
9 Psiholog	1		1		1			100,00								
10 Pedagog / Specialni pedagog					0			#DIV/0!								
11 Logoped					0			#DIV/0!								
12 Fizioterapevt	5	2	5		7		3	140,00								
13 Delovni terapevt					0			#DIV/0!								
14 Analitik v laboratorijski medicini					0			#DIV/0!								
15 Inženir laboratorijske biomedicine					0			#DIV/0!								
16 Sanitarni tehnik					0			#DIV/0!								
17 Zobotehnik	1	1			1			100,00								
18 Laboratorijski tehnik	4	3	1		4		1	100,00								
19 Voznik reševalec					0			#DIV/0!								
20 Zdravstveno administrativni sodelavec	3	2	1		3			100,00								
21 Pripravnik		1			1	1		#DIV/0!								
22 Ostali			1		1			#DIV/0!								
<b>IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin<sup>4</sup></b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>								
<b>V. E9 - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupa)<sup>5</sup></b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120,00</b>								
1 Administracija - brez zdravstveno administrativnega sodelavca		1			1			#DIV/0!								
2 Področje informatike		1			1			#DIV/0!								
3 Ekonomsko področje	2	1	1		2			100,00								
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1		1			100,00								
5 Področje nabave	1		1		1			100,00								
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1			1			100,00								
7 Področje prehrane					0			#DIV/0!								
8 Oskrbovalne službe					0			#DIV/0!								
9 Ostalo	5	5			5			100,00								
<b>VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)</b>	<b>98</b>	<b>83</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>104</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>106,12</b>								
<b>VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)</b>				<b>3</b>	<b>3</b>			<b>42,86</b>								
<b>VIII. Zaposleni preko javnih del</b>					<b>0</b>			<b>#DIV/0!</b>								
<b>IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOITVI (VI. + VII. + VIII.)</b>	<b>108</b>	<b>83</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>107</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>101,90</b>								

## Opombe:

Direktor je deloma zaposlen tudi na delovnem mestu Starejši zdravnik specialist, kjer je uvrščen v višji plačni razred, zato ga prikazujemo v vrstici 1.1

Izpolni: Katarina Tomc

Podpis odgovorne osebe: prim. mag. Ralko Valjavec, med. spec.



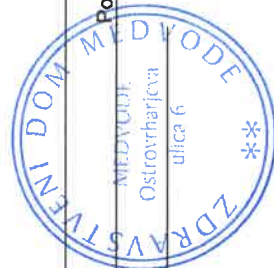
Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2026 (glede na sprejet FN oz. RFN 2025)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2026	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2027	Plan 1. 1. 2027 / Dovoljeno 1. 1. 2026	Plan 1. 1. 2027 / Realizacija 1. 1. 2026
1. Državni proračun	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Proračun občin	0,92	0,92	1,06	114,98	114,98
3. ZZS in ZPIZ	75,86	75,86	75,50	99,52	99,52
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristobine, koncesijne, RTV- prispevek)				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	2,74	2,74	2,88	105,04	105,04
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	4,37	4,37	2,56	58,58	58,58
7. Sredstva prejetih donacij				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
9. Sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS, 35/24, 32/25 – ZZDej-N, 40/25 – ZPPKZD in 11/25 – ZDIJUPZ) in iz tretjega odstavka 34. člena Zakona o zdravstveni dejavnosti	4,00	6,00	7,00	175,00	116,67
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
11. Sredstva stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odprtost in kakovost v izobraževanju in znanosti.				#DIV/0!	#DIV/0!
12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	87,89	89,89	88,99	101,26	99,00
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	76,78	76,78	76,56	99,71	99,71
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	11,11	13,11	12,44	111,95	94,88

Opombe:

Izpolnil: univ. dipl. ekon. Tadej Posavec

Tel. št.: 01/3619-957

Podpis odgovorne osebe: prim. mag. Rajko Vajd, dr. med. spec.





VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	Indeks	
				FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>1.300,00</b>	<b>4.125,00</b>	<b>3.276,00</b>	<b>252,00</b>	<b>79,42</b>
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	1.300,00	4.125,00	3.276,00	252,00	79,42
2 Ostalo				#DIV/0!	#DIV/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>24.880,00</b>	<b>25.473,00</b>	<b>66.779,00</b>	<b>268,40</b>	<b>262,16</b>
1 Zemljišča				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Zgradbe	24.880,00	25.473,00	66.779,00	268,40	262,16
<b>III. OPREMA (A + B)</b>	<b>163.903,00</b>	<b>152.314,00</b>	<b>114.494,00</b>	<b>69,85</b>	<b>75,17</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>108.578,00</b>	<b>81.791,00</b>	<b>50.870,00</b>	<b>46,85</b>	<b>62,20</b>
1 Ultrazvok				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Drugo <sup>2</sup>	108.578,00	81.791,00	50.870,00	46,85	62,20
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>55.325,00</b>	<b>70.523,00</b>	<b>63.624,00</b>	<b>115,00</b>	<b>90,22</b>
1 Informacijska tehnologija	10.613,00	8.353,00	30.787,00	290,09	368,57
2 Drugo	44.712,00	62.170,00	32.837,00	73,44	62,82
<b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>190.083,00</b>	<b>181.912,00</b>	<b>184.549,00</b>	<b>97,09</b>	<b>101,45</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 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	Indeks	
				FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>1.300,00</b>	<b>4.125,00</b>	<b>3.276,00</b>	<b>252,00</b>	<b>79,42</b>
1 Amortizacija	1.300,00	4.125,00	3.276,00	252,00	79,42
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>24.880,00</b>	<b>25.473,00</b>	<b>66.779,00</b>	<b>268,40</b>	<b>262,16</b>
1 Amortizacija	24.880,00	25.473,00	66.779,00	268,40	262,16
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
<b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>	<b>163.903,00</b>	<b>152.315,00</b>	<b>120.890,00</b>	<b>73,76</b>	<b>79,37</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>108.578,00</b>	<b>81.791,00</b>	<b>50.870,00</b>	<b>46,85</b>	<b>62,20</b>
1 Amortizacija	108.578,00	81.791,00	50.870,00	46,85	62,20
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>55.325,00</b>	<b>70.524,00</b>	<b>70.020,00</b>	<b>126,56</b>	<b>99,29</b>
1 Amortizacija	55.325,00	65.305,00	63.624,00	115,00	97,43
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila		5.219,00	6.396,00	#DIV/0!	122,55
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
<b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>190.083,00</b>	<b>181.913,00</b>	<b>190.945,00</b>	<b>100,45</b>	<b>104,97</b>
1 Amortizacija	190.083,00	176.694,00	184.549,00	97,09	104,45
2 Lastni viri (del presežka)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije	0,00	5.219,00	6.396,00	#DIV/0!	122,55
7 Drugo	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
<b>I. Priznana amortizacija v ceni stonitev<sup>3</sup></b>	<b>195.859,00</b>	<b>203.040,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II. Obračunana amortizacija	190.083,00	199.760,00	190.945,00	100,45	95,59
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	5.776,00	3.280,00	6.396,00	110,73	195,00
IV. Porabljena amortizacija	190.083,00	176.694,00	184.549,00	97,09	104,45

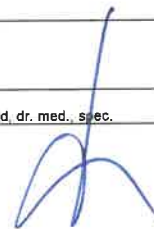
Opombe:

Izpolnil: univ. dipl. ekon. Tadej Posavec

Podpis odgovorne osebe: prim. mag. Raiko Vajd, dr. med., spec.

Tel. št.: 01/3619-957







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>82.084,63</b>	<b>61.262,00</b>	<b>20.822,63</b>
1	Sanacija kanalizacije	1.817,90		1.817,90
2	Obnova elektroinštalacij	1.687,42		1.687,42
3	Menjava pip in umivalnikov	921,71		921,71
4	Obnova dvigala	13.395,60		13.395,60
5	Popravilo dimnikarske lestve, menjava ročajev	1.100,00	1.100,00	
6	Delna zamenjava dotrajanih svetil	3.000,00		3.000,00
7	Servis pulmoloških aparatov	600,00	600,00	
8	Servis dvigala	890,00	890,00	
9	Vzdrževanje voznega parka	2.990,00	2.990,00	
10	Popravila fotokopirnih strojev	1.080,00	1.080,00	
11	Popravila zobozdravstvene opreme	8.980,00	8.980,00	
12	Popravila ginekološke opreme, UZ aparata	1.150,00	1.150,00	
13	Servis in popravilo laboratorijske opreme	650,00	650,00	
14	Servis sterilizatorja	1.380,00	1.380,00	
15	Kalibracija, umerjanje aparatov	1.990,00	1.990,00	
16	Servis klima naprav in kompresorjev	1.720,00	1.720,00	
17	Vzdrževanje AED mreže	13.330,00	13.330,00	
18	Polnjenje jeklenk	2.320,00	2.320,00	
19	Popravilo FTH aparatov	880,00	880,00	
20	Najem IP telefonije	10.315,00	10.315,00	
21	Vzdrževanje Exactum	4.777,00	4.777,00	
22	Servis oftalmološke opreme	2.350,00	2.350,00	
23	Servis alarmnega sistema in požarne varnosti	300,00	300,00	
24	Servis ADG aparata	480,00	480,00	
25	Servis CTG aparata	480,00	480,00	
26	Servis RR aparatov	1.530,00	1.530,00	
27	Servis peči za ogrevanje	1.970,00	1.970,00	
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		
<b>Realizacija vrednosti vzdrževalnih del v letu 2025</b>		<b>102.659,00</b>	<b>91.208,00</b>	<b>11.451,00</b>
<b>Indeks FN 2026 / Real. 2025</b>		<b>79,96</b>	<b>67,17</b>	<b>181,84</b>

Opombe:

Izpolnil: univ. dipl.ekon. Tadej Posavec



Podpis odgovorne osebe: prim. mag. Rajko Vajd, dr. med. spec.

Tel. št.: 01/3619-957



# NAZIV JAVNEGA ZAVODA

## Zdravstveni dom Medvode

### A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

- v evrih -

		REALIZACIJA 2025	FINANČNI NAČRT 2026	INDEKS FN 2026/ 2025	FINANČNI NAČRT 2027	INDEKS FN 2027/ FN 2026
<b>7 I.</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>6.713.905</b>	<b>6.757.351</b>	<b>100,6</b>	<b>6.937.261</b>	<b>102,7</b>
	(70+71+72+73+74+78)					
	<b>TEKOČI PRIHODKI</b>	<b>387.104</b>	<b>446.351</b>	<b>115,3</b>	<b>416.261</b>	<b>93,3</b>
	(70+71)					
<b>70</b>	<b>DAVČNI PRIHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>71</b>	<b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>	<b>387.104</b>	<b>446.351</b>	<b>115,3</b>	<b>416.261</b>	<b>93,3</b>
<b>710</b>	<b>Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja</b>	<b>50.022</b>	<b>51.180</b>	<b>102,3</b>	<b>52.460</b>	<b>102,5</b>
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0		0	
7102	Prihodki od obresti	49.980	51.180	102,4	52.460	102,5
7103	Prihodki od premoženja	42	0	0,0	0	
711	<b>Takse in pristojbine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7110	Sodne takse	0	0		0	
7111	Upravne takse in pristojbine	0	0		0	
712	<b>Globe in druge denarne kazni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7120	Globe in druge denarne kazni	0	0		0	
713	<b>Prihodki od prodaje blaga in storitev</b>	<b>181.683</b>	<b>236.043</b>	<b>129,9</b>	<b>190.694</b>	<b>80,8</b>
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	181.683	236.043	129,9	190.694	80,8
714	<b>Drugi nedavčni prihodki</b>	<b>155.399</b>	<b>159.129</b>	<b>102,4</b>	<b>173.107</b>	<b>108,8</b>
7140	Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost	0	0		0	
7141	Drugi nedavčni prihodki	155.399	159.129	102,4	173.107	108,8
<b>72</b>	<b>KAPITALSKI PRIHODKI</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	
<b>720</b>	<b>Prihodki od prodaje osnovnih sredstev</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	0	0		0	
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	200	0	0,0	0	
7202	Prihodki od prodaje opreme	0	0		0	
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	0	0		0	
721	<b>Prihodki od prodaje zalog</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7210	Prihodki od prodaje blagovnih rezerv	0	0		0	
7211	Prihodki od prodaje drugih zalog	0	0		0	
722	<b>Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	0	0		0	
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	0	0		0	
7222	Prihodki od prodaje premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih sredstev	0	0		0	
<b>73</b>	<b>PREJETE DONACIJE</b>	<b>10.890</b>	<b>1.000</b>	<b>9,2</b>	<b>1.000</b>	<b>100,0</b>
<b>730</b>	<b>Prejete donacije iz domačih virov</b>	<b>10.890</b>	<b>1.000</b>	<b>9,2</b>	<b>1.000</b>	<b>100,0</b>
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	10.890	1.000	9,2	1.000	100,0
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	0		0	
731	<b>Prejete donacije iz tujine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7310	Prejete donacije in darila od tujih nevladnih organizacij in fundacij	0	0		0	
7311	Prejete donacije in darila od tujih viad in viadnih institucij	0	0		0	
7312	Prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb	0	0		0	
7313	Prejete donacije in darila od tujih fizičnih oseb	0	0		0	
732	<b>Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7320	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	0	0		0	
<b>74</b>	<b>TRANSFERNI PRIHODKI</b>	<b>6.315.711</b>	<b>6.310.000</b>	<b>99,9</b>	<b>6.520.000</b>	<b>103,3</b>
<b>740</b>	<b>Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij</b>	<b>6.315.711</b>	<b>6.310.000</b>	<b>99,9</b>	<b>6.520.000</b>	<b>103,3</b>
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	40.859	41.000	100,3	42.000	102,4
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	128.333	74.000	57,7	78.000	105,4
7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	6.146.519	6.195.000	100,8	6.400.000	103,3
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	0	0		0	
7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij	0	0		0	
741	<b>Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7410	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz predpristopnih in popristopnih pomoči Evropske unije	0	0		0	
7411	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske	0	0		0	
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov	0	0		0	
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada	0	0		0	
7414	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje centraliziranih in	0	0		0	
7415	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz naslova pavšalnih povračil	0	0		0	
7416	Druge prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0	0		0	
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij	0	0		0	
<b>78</b>	<b>PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>780</b>	<b>Predpristopna in popristopna pomoč Evropske unije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7800	Prejeta sredstva PHARE	0	0		0	
7801	Prejeta sredstva ISPA	0	0		0	
7802	Prejeta sredstva SAPARD	0	0		0	
7803	Popristopna pomoč	0	0		0	
<b>781</b>	<b>Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7810	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova tržnih ukrepov v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstva	0	0		0	
7811	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova neposrednih plačil v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstva	0	0		0	

7812	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova programa razvoja podeželja iz Evropskega kmetijskega jamstve	0	0	0
7813	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske politike	0	0	0
7814	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne ribiške politike	0	0	0
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	0	0	0
7820	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Usme	0	0	0
7821	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ERDF)	0	0	0
7822	Prejeta sredstva iz Evropskega socialnega sklada (ESF)	0	0	0
7823	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Finančnega Instrumenta za usmerjanje ribištva (FIFG)	0	0	0
7824	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Pobude za zaposlovanje mladih (YEI)	0	0	0
7825	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Sklada za evropsko pomoč najbolj ogroženim	0	0	0
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz kohezijskega sklada	0	0	0
7830	Prejeta sredstva iz Kohezijskega sklada (CF)	0	0	0
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	0	0	0
7840	Prejeta sredstva iz proračuna EU za Schengensko mejo	0	0	0
7841	Druga prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje notranjih politik EU 2004 - 2006	0	0	0
7842	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Konkurenčnost za rast in zaposlovanje	0	0	0
7843	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Državljanstvo, svoboda, varnost in pravica	0	0	0
785	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil	0	0	0
7850	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za krepitev denarnega toka	0	0	0
7851	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za proračunsko izravnavo	0	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	0	0	0
7860	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	0	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0	0	0
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0	0	0
788	Prejeta vračila sredstev iz proračuna Evropske unije	0	0	0
7880	Prejeta vračila sredstev iz proračuna Evropske unije	0	0	0

		REALIZACIJA 2025	FINANČNI NAČRT 2026	INDEKS FN 2026/ 2025	FINANČNI NAČRT 2027	INDEKS FN 2027/ FN 2026
<b>4 II.</b>	<b>SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)</b>	<b>6.371.807</b>	<b>6.661.941</b>	<b>104,6</b>	<b>6.892.863</b>	<b>103,5</b>
<b>40</b>	<b>TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+404+409)</b>	<b>6.204.156</b>	<b>6.492.978</b>	<b>104,7</b>	<b>6.717.863</b>	<b>103,5</b>
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.886.878	4.115.145	105,9	4.279.752	104,0
4000	Plače in dodatki	3.205.304	3.394.417	105,9	3.530.194	104,0
4001	Regres za letni dopust	194.647	206.025	105,9	214.266	104,0
4002	Povračila in nadomestila	204.416	216.477	105,9	225.136	104,0
4003	Sredstva za delovno uspešnost	87.839	93.022	105,9	96.743	104,0
4004	Sredstva za nadurno delo	166.383	176.200	105,9	183.248	104,0
4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0		0	
4009	Drugi izdatki zaposlenim	27.389	29.005	105,9	30.165	104,0
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	617.245	635.975	103,0	661.415	104,0
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	300.886	310.016	103,0	322.417	104,0
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	246.065	253.532	103,0	263.673	104,0
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.793	2.878	103,0	2.993	104,0
4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.611	3.618	103,0	3.763	104,0
4014	Prispevek za dolgotrajno oskrbo	14.672	15.015	103,0	15.616	104,0
4016	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	49.418	80.917	103,0	62.954	104,0
402	Izdatki za blago in storitve	1.701.033	1.741.858	102,4	1.776.696	102,0
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	235.075	240.717	102,4	245.531	102,0
4021	Posebni material in storitve	1.017.284	1.041.699	102,4	1.062.533	102,0
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	110.789	113.458	102,4	116.727	102,0
4023	Prevozni stroški in storitve	4.829	4.945	102,4	5.044	102,0
4024	Izdatki za službena potovanja	3.150	3.226	102,4	3.291	102,0
4025	Tekoče vzdrževanje	128.451	131.534	102,4	134.165	102,0
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	8.696	8.905	102,4	9.083	102,0
4027	Kazni in odškodnine	0	0		0	
4029	Drugi operativni odhodki	192.749	197.375	102,4	201.323	102,0
403	Plačila domačih obresti	0	0		0	
4030	Plačila obresti od kreditov - Banki Slovenije	0	0		0	
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	0	0		0	
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	0	0		0	
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	0	0		0	
4034	Plačila obresti od vrednostnih papirjev izdanih na domačem trgu	0	0		0	
4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR	0	0		0	
404	Plačila tujih obresti	0	0		0	
4040	Plačila obresti od kreditov - mednarodnim finančnim institucijam	0	0		0	
4041	Plačila obresti od kreditov - tujim vladam	0	0		0	
4042	Plačila obresti od kreditov - tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam	0	0		0	
4043	Plačila obresti od kreditov - drugim tujim kreditodajalcem	0	0		0	
4044	Plačila obresti od vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih	0	0		0	
409	Rezerve	0	0		0	
4090	Splošna proračunska rezervacija	0	0		0	
4091	Proračunska rezerva	0	0		0	
4092	Druge rezerve	0	0		0	
4093	Sredstva za posebne namene	0	0		0	
4098	Rezervacije za kreditna tveganja v javnih skladih	0	0		0	
<b>41</b>	<b>TEKOČI TRANSFERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
410	Subvencije	0	0		0	
4100	Subvencije javnim podjetjem	0	0		0	
4101	Subvencije finančnim institucijam	0	0		0	
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	0	0		0	
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0		0	
4110	Transferi nezaposlenim	0	0		0	
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	0	0		0	

4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	0	0	0	0	
4113	Transferi vojnim invalidom, veteranom in žrtvam vojnega nasilja	0	0	0	0	
4114	Pokojnine	0	0	0	0	
4115	Nadomestila plač	0	0	0	0	
4116	Boleznine	0	0	0	0	
4117	Štipendije	0	0	0	0	
4119	Drugi transferi posameznikom	0	0	0	0	
412	Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	0	0	0	0	
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	0	0	0	0	
413	Drugi tekoči domači transferi	0	0	0	0	
4130	Tekoči transferi občinam	0	0	0	0	
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	0	0	0	0	
4132	Tekoči transferi v javne sklade	0	0	0	0	
4133	Tekoči transferi v javne zavode	0	0	0	0	
4134	Tekoči transferi v državni proračun	0	0	0	0	
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	0	0	0	0	
4136	Tekoči transferi v javne agencije	0	0	0	0	
414	Tekoči transferi v tujino	0	0	0	0	
4140	Tekoči transferi mednarodnim institucijam	0	0	0	0	
4141	Tekoči transferi tujim vladam in vladnim institucijam	0	0	0	0	
4142	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam v tujini	0	0	0	0	
4143	Drugi tekoči transferi v tujino	0	0	0	0	
<b>42</b>	<b>INVESTICIJSKI ODHODKI</b>	<b>167.651</b>	<b>168.963</b>	<b>100,8</b>	<b>175.000</b>	<b>103,6</b>
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	167.651	168.963	100,8	175.000	103,6
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	0			
4201	Nakup prevoznih sredstev	31.690	30.000	94,7	0	0,0
4202	Nakup opreme	107.388	109.963	102,4	155.000	141,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0			
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	20.962	5.000	23,9	5.000	100,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	2.460	19.000	776,6	10.000	52,6
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	0			
4207	Nakup nematerialnega premoženja	5.164	5.000	96,8	5.000	100,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0	0			
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	0	0			
<b>43</b>	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	0	0			0
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	0	0			0
4311	Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	0	0			0
4312	Investicijski transferi finančnim institucijam	0	0			0
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	0	0			0
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	0	0			0
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	0	0			0
4316	Investicijski transferi v tujino	0	0			0
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	0	0			0
4320	Investicijski transferi občinam	0	0			0
4321	Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	0	0			0
4322	Investicijski transferi v državni proračun	0	0			0
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	0	0			0
<b>45</b>	<b>PLAČILA SREDSTEV V PRORAČUN EVROPSKE UNIJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
450	Plačila sredstev v proračun Evropske unije	0	0			0
4500	Plačila tradicionalnih lastnih sredstev v proračun Evropske unije	0	0			0
4501	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova davka na dodano vrednost	0	0			0
4502	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova bruto nacionalnega dohodka	0	0			0
4503	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravka v korist Združenega Kraljestva	0	0			0
4504	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravkov BND vira v korist Kraljevin Nizozemske in Švedske	0	0			0
<b>III.</b>	<b>PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)</b>	<b>342.097</b>	<b>95.411</b>		<b>44.398</b>	
	<b>(I. - II.)</b>					

## B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	REALIZACIJA 2026	FINANČNI NAČRT 2026	INDEKS FN 2026/ 2025	FINANČNI NAČRT 2027	INDEKS FN 2027/ FN 2026
<b>75 IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
750	Prejeta vračila danih posojil	0	0	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	0	0	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil - od javnih skladov	0	0	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	0	0	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij	0	0	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	0	0	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	0	0	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	0	0	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil državnemu proračunu	0	0	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	0	0	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	0	0	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	0	0	0	0
7510	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	0	0	0	0
7511	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah	0	0	0	0
7512	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	0	0	0	0
7513	Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev	0	0	0	0
7514	Prejeta vračila namenskega premoženja	0	0	0	0
752	Kupnine iz naslova privatizacije	0	0	0	0
7520	Sredstva kupnin iz naslova privatizacije	0	0	0	0

<b>44 V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>440 DANA POSOJILA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400 Dana posojila posameznikom in zasebnikom	0	0	0
4401 Dana posojila javnim skladom	0	0	0
4402 Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	0	0	0
4403 Dana posojila finančnim institucijam	0	0	0
4404 Dana posojila privatnim podjetjem	0	0	0
4405 Dana posojila občinam	0	0	0
4406 Dana posojila v tujino	0	0	0
4407 Dana posojila državnemu proračunu	0	0	0
4408 Dana posojila javnim agencijam	0	0	0
4409 Plačila zapadlih poroštev	0	0	0
<b>441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4410 Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbam, ki so v lasti države ali občin	0	0	0
4411 Povečanje kapitalskih deležev v finančnih institucijah	0	0	0
4412 Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	0	0	0
4413 Skupna viaganja (joint ventures)	0	0	0
4414 Povečanje kapitalskih deležev v tujino	0	0	0
4416 Povečanje drugih finančnih naložb	0	0	0
<b>442 Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4420 Dana posojila iz sredstev kupnin	0	0	0
4421 Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije	0	0	0
4422 Povečanje kapitalskih deležev države iz sredstev kupnin	0	0	0
<b>443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4430 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih	0	0	0
4431 Povečanje premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti	0	0	0
<b>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV - V)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### C. RAČUN FINANCIRANJA

	REALIZACIJA 2025	FINANČNI NAČRT 2026	INDEKS FN 2026/ 2025	FINANČNI NAČRT 2027	INDEKS FN 2027/ FN 2026
<b>50 VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>500 Domače zadolževanje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
5000 Najeti krediti pri Banki Slovenije	0	0		0	
5001 Najeti krediti pri poslovnih bankah	0	0		0	
5002 Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	0	0		0	
5003 Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	0	0		0	
5004 Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev na domačem trgu	0	0		0	
<b>501 Zadolževanje v tujini</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
5010 Najeti krediti pri mednarodnih finančnih institucijah	0	0		0	
5011 Najeti krediti pri tujih vladah	0	0		0	
5012 Najeti krediti pri tujih poslovnih bankah in finančnih institucijah	0	0		0	
5013 Najeti krediti pri drugih tujih kreditodajalcih	0	0		0	
5014 Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev	0	0		0	
<b>55 VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>550 Odplačila domačega dolga</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
5500 Odplačila kreditov Banki Slovenije	0	0		0	
5501 Odplačila kreditov poslovnim bankam	0	0		0	
5502 Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	0	0		0	
5503 Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	0	0		0	
5504 Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na domačem trgu	0	0		0	
<b>551 Odplačila dolga v tujino</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
5510 Odplačila dolga mednarodnim finančnim institucijam	0	0		0	
5511 Odplačila dolga tujim vladam	0	0		0	
5512 Odplačila dolga tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam	0	0		0	
5513 Odplačila dolga drugim tujim kreditodajalcem	0	0		0	
5514 Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih	0	0		0	
<b>IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I+IV+VII-II-V-VIII)</b>	<b>342.097</b>	<b>95.411</b>		<b>44.398</b>	
<b>XI. NETO FINANCIRANJE (VI+VII-VIII-IX = - III)</b>	<b>-342.097</b>	<b>-95.411</b>		<b>-44.398</b>	



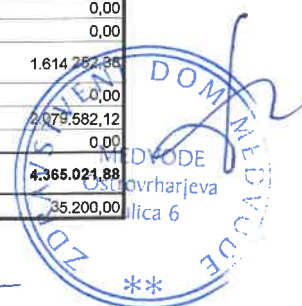
*Jocana*

## BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurih, s centi)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			2025	FN 2026
1	2	3	4	5
<b>SREDSTVA</b>				
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)</b>	<b>001</b>	<b>1.344.378,95</b>	<b>1.463.883,60</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	174.517,13	175.898,23
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	122.452,45	124.689,54
02	NEPREMIČNINE	004	1.615.552,97	1.635.896,21
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	717.605,82	739.133,99
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.123.963,10	2.351.568,87
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.729.595,98	1.835.656,18
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0,00	0,00
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0,00	0,00
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0,00	0,00
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0,00	0,00
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)</b>	<b>012</b>	<b>2.982.198,77</b>	<b>2.901.138,28</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	848,34	
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	2.697.351,11	2.715.332,06
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	2.221,28	2.952,39
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0,00	0,00
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	269.767,05	167.948,51
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0,00	0,00
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0,00	0,00
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	9.385,99	9.905,32
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0,00	0,00
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.625,00	5.000,00
	<b>C) ZALOGE (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	0,00	0,00
31	ZALOGE MATERIALA	025	0,00	0,00
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0,00	0,00
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0,00	0,00
34	PROIZVODI	028	0,00	0,00
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0,00	0,00
36	ZALOGE BLAGA	030	0,00	0,00
37	DRUGE ZALOGE	031	0,00	0,00
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)</b>	<b>032</b>	<b>4.326.577,72</b>	<b>4.365.021,88</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	34.789,40	35.200,00
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>				
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)</b>	<b>034</b>	<b>587.547,18</b>	<b>622.800,01</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0,00	0,00
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	332.587,47	352.542,72
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	165.399,90	175.323,89
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	66.525,86	70.517,41
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	23.033,95	24.415,99
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0,00	0,00
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0,00	0,00
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0,00	0,00
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0,00	0,00
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)</b>	<b>044</b>	<b>3.739.030,54</b>	<b>3.742.221,87</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0,00	0,00
91	REZERVNI SKLAD	046	0,00	0,00
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	49.231,53	48.387,37
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0,00	0,00
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0,00	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	0,00
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0,00	0,00
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0,00	0,00
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0,00	0,00
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0,00	0,00
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0,00	0,00
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.613.880,53	1.614.252,95
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0,00	0,00
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	2.075.918,48	2.079.582,12
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0,00	0,00
	<b>I. PASIVA SKUPAJ (034+044)</b>	<b>060</b>	<b>4.326.577,72</b>	<b>4.365.021,88</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	34.789,40	35.200,00



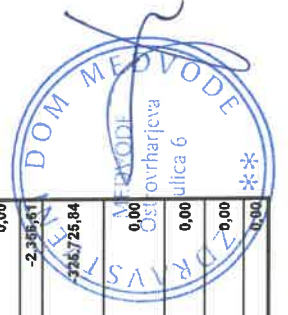
IME UPORABNIKA: Zdravstveni dom Medvode

SEDEŽ UPORABNIKA: Ostrovharjeva ulica 6

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV**

(v eurih, s centi)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	Oznaka za AOP	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	ZNESEK		Indeks		Razlika	
			Plan	Realizacija	Plan 2026 / Plan 2025	Plan 2026 / Realizacija 2025		
			2025	2025	2026	2025		
	860	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862+863+864)	5.926.813,00	6.721.077,15	6.723.183,00	113,44	100,03	2.105,85
760	861	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	5.926.813,00	6.721.077,15	6.723.183,00	113,44	100,03	2.105,85
	862	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
	863	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
761	864	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
762	865	B) FINANČNI PRIHODKI	53.354,00	48.175,41	51.180,00	95,93	106,24	3.004,59
763	866	C) DRUGI PRIHODKI	0,00	39.715,60	37.000,00	#DIV/0!	93,16	-2.715,60
	867	C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	0,00	200,00	0,00	#DIV/0!	0,00	-200,00
del 764	868	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0,00	200,00	0,00	#DIV/0!	0,00	-200,00
del 764	869	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
	870	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	5.980.167,00	6.809.188,16	6.811.363,00	113,90	100,03	2.194,84
	871	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	1.569.194,00	1.694.399,48	1.747.745,13	111,38	103,15	63.345,65
del 466	872	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
460	873	STROŠKI MATERIALA	440.974,00	449.301,91	459.662,71	104,24	102,31	10.360,80
461	874	STROŠKI STORITEV	1.128.220,00	1.245.097,57	1.288.082,42	114,17	103,45	42.984,85
	875	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	4.169.200,00	4.656.127,35	4.828.434,99	115,81	106,00	273.307,64
del 464	876	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	3.225.565,00	3.508.760,62	3.719.286,26	115,31	106,00	210.525,64
del 464	877	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	496.333,00	578.731,16	613.455,03	123,60	106,00	34.723,87
del 464	878	DRUGI STROŠKI DELA	447.302,00	467.635,57	495.693,70	110,82	106,00	28.058,13
482	879	G) AMORTIZACIJA	190.083,00	199.790,33	202.539,21	106,66	101,39	2.778,88
483	880	H) REZERVACIJE	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
465,00	881	J) DRUGI STROŠKI	22.367,00	22.919,18	23.639,77	105,89	103,14	720,59
467	882	K) FINANČNI ODHODKI	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
468	883	L) DRUGI ODHODKI	5.415,00	6.189,22	5.213,76	98,13	102,40	124,54
	884	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
del 469	885	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
del 469	886	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
	887	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	5.956.259,00	6.477.395,56	6.807.672,86	114,29	105,10	330.277,30
	888	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	23.908,00	331.772,60	3.690,15	15,43	1,11	-328.082,45
del 80	889	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
del 80	890	Davek od dohodka pravnih oseb (887-870)	489,00	2.383,12	26,51	5,42	1,11	-2.395,61
del 80	891	Presežek prihodkov obratunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	23.419,00	329.389,48	3.663,64	15,64	1,11	-226.725,84
del 80	892	Presežek odhodkov obratunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
	893	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokriritju odhodkov obratunskega obdobja	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
	894	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	88,00	89,00	89,00	101,14	100,00	1,00
	895	Število mesecev poslovanja	12,00	12,00	12,00	100,00	100,00	0,00



*[Handwritten signature]*



IME UPORABNIKA: Zdravstveni dom Medvode

SEDEŽ UPORABNIKA: Ostrovrharjavska ulica 6

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

(v eurih, s centi)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK					
			Plan 2025		Realizacija 2025		Plan 2026	
			JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	680	5.734.195,00	192.618,00	6.531.018,32	190.058,83	6.528.628,00	194.555,00
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV (681+682+683+684)	661	5.734.195,00	192.618,00	6.531.018,32	190.058,83	6.528.628,00	194.555,00
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
762	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
763	B) FINANČNI PRIHODKI	665	53.354,00	0,00	48.175,41	0,00	51.180,00	0,00
	C) DRUGI PRIHODKI	666	0,00	0,00	39.715,00	0,00	37.000,00	0,00
	Č) PREDNEDNOTVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
del 764	DRUGI PREDNEDNOTVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	5.787.549,00	192.618,00	6.619.109,33	190.058,83	6.616.808,00	194.555,00
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	1.516.662,12	50.531,86	1.646.026,85	48.372,03	1.697.623,77	49.921,36
del 466	NABAVNA VREDNOSTI PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
460	STROŠKI MATERIALA	673	426.773,56	14.200,44	436.475,80	12.826,91	446.533,23	13.126,48
461	STROŠKI STORITEV	674	1.091.888,56	36.331,44	1.209.551,85	35.545,72	1.251.290,54	36.794,88
	F) STROŠKI DELA	675	4.034.941,57	134.256,44	4.425.085,12	130.042,23	4.690.518,94	137.916,04
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	3.121.693,93	103.871,06	3.408.590,63	100.169,99	3.613.051,16	106.235,09
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOSTI DELODAJALCEV	677	480.349,86	15.983,14	562.209,23	16.521,33	595.932,73	17.522,30
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	432.897,78	14.404,22	454.285,26	13.350,31	481.535,05	14.158,65
462	G) AMORTIZACIJA	679	183.961,86	6.121,14	194.087,37	5.702,90	196.794,02	5.785,19
463	H) REZERVACIJE	680	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
465,00	J) DRUGI STROŠKI	681	21.646,73	720,27	22.264,87	654,31	22.964,54	675,23
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
468	L) DRUGI ODHODKI	683	5.240,62	174,38	5.041,08	148,14	5.161,98	151,78
	M) PREDNEDNOTVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
del 469	OSTALI PREDNEDNOTVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	N) CELOTNI ODHODKI	687	5.764.452,90	191.806,11	6.295.475,29	164.920,27	6.613.223,25	194.449,60
	O) PREEŽEK PRIHODKOV	688	23.137,14	799,86	326.634,04	5.138,56	3.584,75	105,40
	P) PREEŽEK ODHODKOV	689	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	473,25	15,75	2.315,09	68,03	25,75	0,76
del 80	Prasežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	22.863,89	754,11	324.318,95	5.070,53	3.599,00	104,64
del 80	Prasežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
del 80	Prasežek prihodkov iz prejšnjih let - namenjen pokriliti odhodkov obračunskega obdobja	693	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



*[Handwritten signature]*

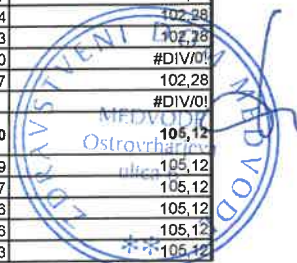


**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO DENARNEM TOKU**  
**RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**  
**RAČUN FINANCIRANJA**

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

(v eurih, s centi)

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka AOP	Realizacija 2025	Finančni načrt 2026	Indeks FN 2026 / Real. 2025
			(1)	(2)	(3)
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)</b>	<b>401</b>	<b>6.713.904,71</b>	<b>6.725.116,22</b>	<b>100,17</b>
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)</b>	<b>402</b>	<b>6.532.221,95</b>	<b>6.489.073,22</b>	<b>99,34</b>
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)</b>	<b>403</b>	<b>6.315.710,52</b>	<b>6.278.592,56</b>	<b>98,41</b>
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	0,00	0,00	#DIV/0!
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0,00		#DIV/0!
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0,00	0,00	#DIV/0!
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	128.332,91	86.933,25	67,74
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	128.332,91	86.933,25	67,74
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0,00	0,00	#DIV/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	6.187.377,61	6.191.659,31	100,07
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	6.187.377,61	6.191.659,31	100,07
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0,00	0,00	#DIV/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov, javnih agencij in javnih zavodov (414+415+416+417)	413	0,00	0,00	#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0,00	0,00	#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0,00	0,00	#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za tekočo porabo	416	0,00	0,00	#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za investicije	417	0,00	0,00	#DIV/0!
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0,00	0,00	#DIV/0!
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU unije in drugih držav	419	0,00	0,00	#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>216.511,43</b>	<b>210.480,66</b>	<b>97,21</b>
del 7102	Prihodki od obresti	422	49.980,18	50.351,66	100,74
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0,00	0,00	#DIV/0!
7103	Prihodki od premoženja	487	42,21	0,00	0,00
del 7141	Drugi nedavčni prihodki	424	155.398,77	159.129,00	102,40
72	Kapitalski prihodki	425	200,00	0,00	0,00
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	10.890,27	1.000,00	9,18
731	Prejete donacije iz tujine	427	0,00	0,00	#DIV/0!
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0,00	0,00	#DIV/0!
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0,00	0,00	#DIV/0!
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	0,00	0,00	#DIV/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0,00	0,00	#DIV/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0,00	0,00	#DIV/0!
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)</b>	<b>431</b>	<b>181.682,76</b>	<b>236.043,00</b>	<b>129,92</b>
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	181.682,76	236.043,00	129,92
del 7102	Prihodki od obresti	433	0,00	0,00	#DIV/0!
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)</b>	<b>437</b>	<b>6.522.993,12</b>	<b>6.707.135,27</b>	<b>102,82</b>
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)</b>	<b>438</b>	<b>6.355.104,51</b>	<b>6.478.726,38</b>	<b>101,95</b>
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)</b>	<b>439</b>	<b>3.885.877,53</b>	<b>3.955.159,49</b>	<b>101,78</b>
del 4000	Plače in dodatki	440	3.205.303,55	3.259.071,58	101,68
del 4001	Regres za letni dopust	441	194.547,13	198.981,90	102,28
del 4002	Povračila in nadomestila	442	204.416,03	209.075,77	102,28
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	87.838,92	89.841,24	102,28
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	166.382,87	170.175,63	102,28
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0,00	0,00	#DIV/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	27.389,03	28.013,37	102,28
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)</b>	<b>447</b>	<b>600.542,31</b>	<b>631.315,70</b>	<b>105,12</b>
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	292.744,19	307.745,19	105,12
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	239.406,54	251.674,37	105,12
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	2.717,70	2.856,98	105,12
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	3.415,63	3.590,66	105,12
del 4014	Prispevek za dolgotrajno oskrbo	491	14.177,92	14.904,43	105,12





del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	48.080,33	50.544,09	105,12
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+463)</b>	<b>453</b>	<b>1.701.033,27</b>	<b>1.692.728,32</b>	<b>99,51</b>
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	235.075,17	233.927,49	99,51
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.017.283,80	1.012.317,02	99,51
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	110.798,72	110.257,78	99,51
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	4.828,84	4.805,27	99,51
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	3.150,32	3.134,94	99,51
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	128.451,46	127.824,34	99,51
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	8.696,05	8.653,60	99,51
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0,00	0,00	#DIV/0!
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	192.748,91	191.807,88	99,51
403	D. Plačila domačih obresti	464	0,00	0,00	#DIV/0!
404	E. Plačila tujih obresti	465	0,00	0,00	#DIV/0!
410	F. Subvencije	466	0,00	0,00	#DIV/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0,00	0,00	#DIV/0!
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0,00	0,00	#DIV/0!
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0,00	0,00	#DIV/0!
	<b>J. Investicijski odhodki (4701+472+473+474+475+476+477+478+479)</b>	<b>470</b>	<b>167.651,40</b>	<b>199.522,87</b>	<b>119,01</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0,00	0,00	#DIV/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	31.690,00	30.000,00	94,67
4202	Nakup opreme	473	107.385,55	110.000,00	102,43
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0,00	0,00	#DIV/0!
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	20.962,02	20.679,00	98,65
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	2.449,57	33.843,87	1.381,62
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0,00	0,00	#DIV/0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	5.164,26	5.000,00	96,82
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0,00	0,00	#DIV/0!
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0,00	0,00	#DIV/0!
	<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)</b>	<b>481</b>	<b>167.888,61</b>	<b>228.408,89</b>	<b>136,05</b>
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	105.154,45	143.870,73	136,82
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	16.703,07	22.964,40	137,49
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	46.031,09	61.573,76	133,77
	<b>III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I. - II.) (401 - 437)</b>	<b>485 oz. 486</b>	<b>190.911,59</b>	<b>17.980,95</b>	<b>9,42</b>

#### 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	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (KONTO 750 + 751)</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
750	Prejeta vračila danih posojil		0,00	0,00	#DIV/0!
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0,00	0,00	#DIV/0!
44	<b>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE FINANČNIH NALOŽB (KONTO 440 + 441)</b>	<b>512</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
440	Dana posojila		0,00	0,00	#DIV/0!
441	Povečanje finančnih naložb	523	0,00	0,00	#DIV/0!
	<b>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA OZ. DANA MINUS PREJETA POSOJILA (IV. - V.)</b>	<b>524 oz. 525</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>

#### C. RAČUN FINANCIRANJA

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka AOP	Realizacija 2025	Finančni načrt 2026	Indeks FN 2026 / Real. 2025
			(1)	(2)	(3)
50	<b>VII. ZADOLŽEVANJE (KONTO 500 + 501)</b>	<b>550</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
500	Domače zadolževanje	551	0,00	0,00	#DIV/0!
501	Zadolževanje v tujini	559	0,00	0,00	#DIV/0!
55	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (KONTO 550 + 551)</b>	<b>560</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
550	Odplačila domačega dolga	561	0,00	0,00	#DIV/0!
551	Odplačila dolga v tujino	569	0,00	0,00	#DIV/0!
	<b>IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</b>	<b>570</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
	<b>X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I. + IV. + VII. - II. - V. - VIII.)</b>	<b>572 oz. 573</b>	<b>190.911,59</b>	<b>17.980,95</b>	<b>9,42</b>
	<b>XI. NETO FINANCIRANJE (VI. + VII. - VIII. - X. - I. - III.)</b>		<b>-190.911,59</b>	<b>-17.980,95</b>	<b>9,42</b>

  
  
 MEDVODI  
 Ostrovčarjeva  
 ulica 6  
 \*\*