



Zdravstveni dom Hrastnik

Novi dom 11

1430 Hrastnik

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2026 ZDRAVSTVENEGA DOMA HRASTNIK

Odgovorna oseba: *Sebastjan Ašenberger, dr. med., spec. pnevm*

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	8
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026	9
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026	13
4.1. LETNI CILJI	13
4.2. POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV	15
4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	15
4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	15
4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	16
4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF	16
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	17
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	17
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	19
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	19
7.1.1. Načrtovani prihodki	20
7.1.2. Načrtovani odhodki	20
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	21
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	23
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	24
8. PLAN KADROV	25
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	25
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	26
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	26
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026	27
9.1. PLAN INVESTICIJ	27
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	28
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	28
10. PRILOGE	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 2026

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: ZDRAVSTVENI DOM HRASTNIK

SEDEŽ: Novi dom 11, 1430 Hrastnik

MATIČNA ŠTEVILKA: 5063086

DAVČNA ŠTEVILKA: 40459454

ŠIFRA UPORABNIKA: 92037

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: Številka enotnega zakladniškega podračuna pri Upravi za javna plačila Ljubljana: SI56012346030920355

TELEFON: 03 56 54 450

SPLETNA STRAN: <http://zd-hrastnik.si>, E-pošta: zdhrastnik@siol.net

USTANOVITELJ: Občina Hrastnik

DATUM USTANOVITVE: 1. 10. 1991

ZD Hrastnik deluje kot samostojni javni zavod in je vpisan v sodni register RS. Je temeljni nosilec primarnega zdravstvenega varstva za območje občine Hrastnik. Ustanovljen je bil z Odlokom o ustanovitvi z dne 1.10.1991. Podrobneje dejavnosti zavoda določa Statut zavoda, sprejet s sklepom Sveta zavoda dne 27.9.2010. ZD Hrastnik opravlja dejavnosti v prostorih zdravstvenega doma, v ambulanti Doma za starejše, v zobozdravstvenih ambulantah na Dolu pri Hrastniku in v Osnovni šoli Hrastnik.

Organi zavoda:

- svet zavoda
- direktor zavoda
- strokovni svet zavoda

Poleg navedenih organov zavoda pri vodenju sodelujejo tudi vodje organizacijskih enot in pomočnica direktorja za zdravstveno nego.

Svet zavoda:

- Andraž Vidovič, predstavnik zaposlenih
- Sanja Stopinšek, predstavnica zaposlenih
- Tanja Strmljan, predstavnica ustanovitelja
- Patrick Žibret, predstavnik ustanovitelja
- Alenka Starič, predstavnica zavarovancev

Mandat člana v svetu zavoda traja 4 leta in je lahko član sveta zavoda zaporedoma največ 2-krat.

PREDSTAVITEV ZAVODA

ZD Hrastnik je neprofitni javni zavod, ki je registriran za izvajanje naslednjih dejavnosti:

- splošna zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost,
- specialistična zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost
- zobozdravstvena dejavnost,
- druge zdravstvene dejavnosti.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Izvajanje zdravstvene dejavnosti določa podrobnejša organizacija zavoda:

1 . Splošno in specialistično zdravstveno varstvo:

- ambulate splošne / družinske medicine,
- šolski dispanzer - preventiva,
- dispanzer za žene,
- dispanzer za MDPŠ,
- pnevmologija,
- ambulanta za oskrbovance v socialno - varstvenem zavodu (DSO),
- ambulanta za nujno medicinsko pomoč
- nujni reševalni prevozi,
- nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem,
- prevozi na dializo,
- sanitetni prevozi bolnikov,
- patronažna služba,
- diagnostični laboratorij,
- zdravstvena vzgoja,
- fizioterapija.

2. Zobozdravstveno varstvo:

- ambulate mladinskega zobozdravstva,
- ambulate zobozdravstvenega varstva odraslih,
- zobozdravstvena vzgoja.

3. Ne-zdravstvena dejavnost:

- uprava zavoda,
- tajništvo,
- računovodstvo,
- čistilna služba.

Samoplačniško dejavnost izvaja Dispanzer medicine dela, prometa in športa. Samoplačniške so tudi naslednje storitve - meritev mineralne kostne gostote (denzitometrija), posamezne zdravstvene in zobozdravstvene storitve in posamezne laboratorijske preiskave.

Za ustanovitelja Zavod upravlja z objekti za potrebe zdravstvene dejavnosti.

Zavod pridobiva sredstva za delovanje:

- po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS),
- iz pogodbenih razmerij z zasebnimi zdravstvenimi delavci,
- po pogodbi z Ministrstvom za zdravje,
- iz proračuna ustanovitelja,
- s plačili za opravljene storitve na trgu,
- s poslovnimi pogodbami, donacijami in iz drugih virov, ki jih dovoljuje zakon.

VODSTVO ZAVODA

Vodstvo zavoda:

- direktor zavoda: Sebastjan Ašenberger, dr. med. spec. pnevm.
- pomočnica direktorja za zdravstveno nego: Aleksandra Krajšič, dipl. m. s.

Direktor ima zlasti naslednje pristojnosti:

- organizira in vodi delo ter poslovanje zavoda,
- predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost dela zavoda,
- pripravlja predloge delovnih načrtov in planov in je odgovoren za njihovo izvedbo,
- sklepa pogodbe o izvajanju programa zdravstvenega varstva,
- odloča o nakupu in prodaji osnovnih sredstev v skladu z letnim planom in sklepa pogodbe do višine zneska, ki ga je z letnim programom določil svet zavoda,
- odloča o nakupu reprodukcijskega materiala in o izbiri dobaviteljev,
- sklepa pogodbe z izvajalci del,
- izvaja odločitve in sklepe, ki jih sprejema svet zavoda,
- skrbi za izpolnjevanje obveznosti, ki jih ima zavod do drugih,
- ima pravice in dolžnosti pri organizaciji in izvajanju obrambe in zaščite,
- odloča o delovnih razmerjih,
- imenuje vodje organizacijskih enot ter delavce s posebnimi pooblastili in odgovornostmi,
- izreka disciplinske ukrepe za lažje kršitve delovnih obveznosti,
- je odgovoren za obveščanje,
- sodeluje pri delu sveta zavoda brez pravic odločanja,
- poda letno poročilo svetu zavoda o svojem delu,
- sprejema posamezne splošne akte zavoda v skladu s tem statutom,
- opravlja druge zadeve v skladu z zakoni, akti o ustanovitvi, statutom, drugimi splošnimi akti in odloča o drugih zadevah, za katere ga je pooblastil svet zavoda.

Zavod ima tudi Strokovni svet, ki je kolegijski strokovni organ zavoda in strokovni posvetovalni organ strokovnega vodje. Strokovni svet, ki ga vodi strokovni vodja, ima naslednje pristojnosti:

- obravnava vprašanja s področja strokovnega dela zavoda,
- predlaga direktorju načrte in plane strokovnega razvoja,
- skupaj z direktorjem zavoda predlaga svetu zavoda imenovanje strokovnega vodja zavoda,
- daje direktorju soglasje k predlogu za imenovanje pomočnika direktorja za zdravstveno nego,
- daje svetu zavoda in direktorju mnenje glede organizacije in pogojev dela v zavodu kot celote ali za posamezne zdravstvene dejavnosti,
- oblikuje strokovne podlage za nadstandardne zdravstvene storitve,
- odloča o izbiri in prioriteti nabav medicinske opreme,
- direktorju predlaga obdobje načrte obveznega izobraževanja zdravstvenih delavcev,
- obravnava zadeve, za katere ga pooblasti svet zavoda,
- obravnava pritožbe uporabnikov na delo zdravstvenih delavcev zavoda,
- odloča o drugih zadevah v skladu z zakonom.

Pomočnica direktorja za zdravstveno nego ima naslednje pristojnosti:

- organizira in koordinira neprekinjeno zdravstveno nego,
- skrbi za enotno metodologijo dela zdravstvene nege v vseh službah in dejavnostih,
- načrtuje in usmerja strokovni razvoj v skladu s spoznanji in trendi doma in v svetu (uvajanje standardov kakovosti, proces zdravstvene nege),
- spremlja stroko zdravstvene nege in koordinira nadzor,
- spremlja in zagotavlja novosti, tehničnih izboljšav, pripomočkov za delo,
- sodeluje pri pridobivanju kadra, organizira izobraževanje, mentorstvo in izvajanje pripravništva,
- koordinira nabavo osnovnih sredstev in potrošnega materiala,
- ugotavlja potrebe za tehnično vzdrževanje prostorov, sredstev in pripomočkov za zdravstveno nego,
- skrbi in izvaja nadzor nad higieno, uvaja sistem preprečevanja okužb.

1.2 DOLGOROČNI IN STRATEŠKI CILJI ZAVODA

V okviru dolgoročnih ciljev ZD Hrastnik opredeljujemo naše poslanstvo, vizijo in vrednote.

Poslanstvo

Poslanstvo našega ZD je preprečevanje nastanka bolezni, izboljšanje zdravja občanov, varna in odlična zdravstvena oskrba obolelih in poškodovanih s področja občine Hrastnik in vseh ostalih ki potrebujejo pomoč.

Vizija

Ostali bomo odličen temeljni nosilec zdravstvene oskrbe v občini Hrastnik, prepoznavni bomo po odličnih storitvah, odnosih do pacientov in zaposlenih. Gradili bomo na zadovoljstvu zaposlenih, občanah in ustanovitelju. Zagotavljali bomo stalen strokovni in osebni razvoj vseh vključenih v procesu.

Vrednote

- Strokovnost / znanje
- Odgovornost
- Odnosi / razumevanje
- Poštenost
- Spoštovanje vseh
- Sodelovanje
- Nenehno izpopolnjevanje in razvoj / rast
- Varnost / zdravje
- Zaupanje

Dolgoročni in strateški cilji zavoda

Dolgoročni cilji ZD izhajajo iz vizije, poslanstva in politike zavoda, kakor tudi dolgoletnega izvajanja zdravstvene dejavnosti in programov.

Kot ključne cilje izpostavljamo:

- ohraniti obstoječi obseg dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti,
- zagotavljati zdravstveno varstvo za celotno prebivalstvo območja občine Hrastnik,
- zagotavljanje optimalne kadrovske zasedbe, nuditi stalno strokovno in splošno izobraževanje zaposlenih po vseh poklicnih skupinah za doseganje kakovostnih zdravstvenih storitev,
- ustvariti ustrezne materialne pogoje za kvalitetno izvajanje programov dela,
- izboljšanje zdravstvenega stanja pri posameznih skupinah prebivalstva z osveščanjem o zdravem načinu življenja,
- voditi in krepiti povezave z institucijami (ministrstvo za zdravje, Združenje zdravstvenih zavodov, ZZZS) ter s sodelovanjem zagotavljati zadovoljivo in z drugimi občinami primerljivo preskrbljenost prebivalcev občine Hrastnik z zdravstvenimi storitvami. Pozitivno in konstruktivno sodelovati z ustanoviteljico.

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 – ZUIF, 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, 111/25 – 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 – ZUIF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUIF-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 – ZUIF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS, 35/24, 32/25 – ZZDej-N, 40/25 – ZPPKZD in 111/25 – ZDIUPZ),
- Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2026 (v nadaljnjem besedilu: Uredba) (Uradni list RS, št. 17/26),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025 ter 2026 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10, 76/23, 24/25 – ZfisP-1, 39/25, 85/25 – ZPJS, 95/25 – ZIPRS2627, 112/25),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZIF-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 in 295/26),
- ...

c) Interni akti zavoda (navedite npr. statut, interni akti...)

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Hrastnik, Občinski svet občine Hrastnik, 13.11.2008 s spremembami
- Statut javnega zavoda Zdravstveni dom Hrastnik, Svet zavoda, 27.09.2010, s spremembami
- Poslovnik kakovosti z ISO pravilniki, organizacijskimi dokumenti in navodili

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026

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

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2026,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2026 in 2027 (ZIPRS2627) (Uradni list RS, št. 95/25 in 112/25 – ZJF-K),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Uredba o kadrovskega 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)

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2026, so:

1. Makroekonomske napovedi za leto 2026

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

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

V nadaljevanju podajamo izhodišča za pripravo programov dela in finančnih načrtov za leto 2026, vključno s kadrovskimi načrti.

2. Izhodišča za planiranje obsega in vrednosti zdravstvenih programov v letu 2026

Podlagi za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela sta: 1. Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2026 (v nadaljevanju Uredba) za leto 2026 in 2. Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2026 št. 476-7/2026-2711-1 z dne 19.2.2026. Pogodba za pogodbeno leto 2026 z ZZZS še ni podpisana.

3. Planiranje stroškov dela v javnih zdravstvenih zavodih v letu 2026

Ob načrtovanju stroškov dela je treba upoštevati tudi naslednje določbe ZIPRS2627, ki so nespremenjene glede politike zaposlovanja in prerazporejanja sredstev na plačne konte, in sicer:

- 58. člen ZIPRS2627 določa, da morajo neposredni in posredni proračunski uporabniki izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in razporejanja zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo izvrševanja obveznosti do zaposlenih, kot jih določajo predpisi ali kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela, to je na postavkah, ki vsebujejo plačne konte (konti iz podskupine kontov 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim ter 401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost);
- drugi odstavek 62. člena ZIPRS2627 določa, da uporabniki državnega in občinskih proračunov, ki niso neposredni uporabniki državnega proračuna, lahko v svojem finančnem načrtu med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov »Izdatki za blago in storitve« v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi njihovega finančnega načrta.

Višina regresa za prehrano med delom: 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 Uradnem listu RS, št. 136/22, se znesek regresa za prehrano med delom vsakih šest mesecev usklajuje z rastjo cen prehranskih izdelkov na podlagi podatkov Statističnega urada Republike Slovenije.

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 (Uradni list 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.

Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2025 in 2026 (v nadaljevanju

ZIPRS2526) (Uradni list RS, št. 104/24, 17/25 – ZFO-1E in 32/25 – ZJU-1):

- 57. člen ZIPRS2526 določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in razporejanja zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo izvrševanja obveznosti do zaposlenih, kot jih določajo predpisi in kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela, to je na postavkah, ki vsebujejo plačne konte (konti iz podskupine kontov 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim ter 401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost),
- enajsti odstavek 58. člena ZIPRS2526 določa, da lahko posredni uporabniki proračuna med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov Izdatki za blago in storitve do višine 2,00 % obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu. Ne glede na to pa se lahko med letom prerazporedijo sredstva na plačne konte v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi finančnega načrta (prvi odstavek 61. člena ZIPRS2526),
- drugi odstavek 60. člena ZIPRS2526 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin, ob sprejetju programa dela in finančnega načrta, sprejeti tudi kadrovske načrte tako, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja v skladu s prvim odstavkom (60. člena ZIPRS2526),
- skladno z osmim odstavkom 60. člena ZIPRS2526 zaradi utemeljenih razlogov, povezanih s povečanim obsegom dela in zagotavljanjem nemotenega izvajanja dejavnosti v kadrovskem načrtu posrednega uporabnika proračuna države in tistega posrednega uporabnika občinskih proračunov, ki se pretežno financira iz državnega proračuna ali sredstev ZZSZ, dovoljeno število zaposlenih v letih 2025 in 2026 poveča le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela in s soglasjem pristojnega ministrstva,
- skladno z devetim odstavkom 60. člena ZIPRS2526 soglasje pristojnega ministrstva ni potrebno za posredne uporabnike in štirinajstega odstavka 58. člena tega zakona, za posredne uporabnike proračuna države in občin s področja zdravstva, ki se pretežno financirajo iz sredstev ZZSZ in za posredne uporabnike proračuna na področju socialnega varstva, ki se pretežno financirajo s prihodki od opravljenih storitev.
- Uredba o metodologiji za pripravo in spremljanje izvajanja kadrovskih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov za leti 2025 in 2026 (Uradni list RS, št. 109/24),
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji);
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji);
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji);
- Kolektivna pogodba za javni sektor (Uradni list RS, št. 99/24).

4. Priprava kadrovskih načrtov in zaposlovanje v javnih zdravstvenih zavodih v letu 2026

Prvi odstavek 61. člena ZIPRS2627 določa, da mora vsak državni organ, uprava lokalne skupnosti in oseba javnega prava ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi

kadrovski načrt kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom, in pripraviti kadrovski načrt v skladu z metodologijo za pripravo in spremljanje izvajanja kadrovskega načrta, ki jo določi vlada v skladu s tretjim odstavkom 20. člena Zakona o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 32/25).

Vlada RS je sprejela Uredbo o kadrovskih načrtih (Uradni list RS, št. 104/25; v nadaljnjem besedilu: Uredba KN) o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja.

Kadrovski načrt javni zdravstveni zavod po virih financiranja za leto 2026 ob upoštevanju tretjega odstavka 3. člena Uredbe KN pripravi na način, da se:

- določi dovoljeno število zaposlenih, ki se financirajo iz: 1. državnega proračuna, 2. proračuna občin, 3. ZZZS in ZPIZ, 4. drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesije, RTV-prispevek), pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2025 (plan 1. 1. 2026) (četrti odstavek 61. člena ZIPRS2627). Pri tem morate pripravnike, ki ste jih v letu 2025 upoštevali pod točko 1 ali 3, od te osnove odšteti;
- oceni število zaposlenih na dan 1. 1. 2027, ki se financirajo iz: 5. sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, 6. nejavnih sredstev za opravljanje javne službe, 7. sredstev prejetih donacij, 8. sredstev EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna, 9. sredstev 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 in 40/25 – ZPPKZD) in iz tretjega odstavka 34. člena Zakona 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 in 112/25 – odl. USD; v nadaljnjem besedilu: ZZDej), 10. sredstev iz sistema javnih del, 11. sredstev stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstev za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odpornost in kakovost v izobraževanju in znanosti.

Tudi v letu 2026 bomo nadaljevali racionalizacijo stroškov dela z izboljšavami v organizaciji dela in z optimizacijo delovnih procesov.

5. Planiranje investicij in vzdrževalnih del

Planiranje investicij in vzdrževalnih del za leto 2026 naj v javnih zdravstvenih zavodih, tako kot v predhodnih letih, sledi višini razpoložljivih sredstev za nemoteno izvajanje zdravstvene dejavnosti in lekarniške dejavnosti.

Za javne zdravstvene zavode, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija, velja Zakon o

investicijah v javne zdravstvene zavode, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 90/15), ki določa, da vsi javni zdravstveni zavodi, ki so zajeti v Načrtu razvojnih programov (NRP) kot veljaven investicijski projekt, ki se izvaja v proračunskem letu, na poseben račun pri Ministrstvu za zdravje obvezno odvajajo del amortizacije, ki je priznana v ceni njihovih storitev. To obvezno odvajanje se nanaša na amortizacijo, ki jo prizna plačnik ZZSZ in znaša 20 % celotne amortizacije, priznane v cenah zdravstvenih storitev.

Podrobna izhodišča za plan investicij, ki bodo v letu 2026 sofinancirana s strani ustanovitelja Republike Slovenije, bo Ministrstvo za zdravje naknadno posredovalo posameznemu javnemu zdravstvenemu zavodu.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026

4.1. LETNI CILJI

Dolgoročna strategija vsakega zavoda se mora izvajati s številnimi aktivnostmi, ki se na letni ravni odražajo v opredeljenih letnih ciljih. Le-te pa je potrebno meriti in spremljati tako s kvalitativnimi kot kvantitativnimi kazalci, saj le tako lahko ugotavljamo učinkovitost našega opravljenega dela.

ZAGOTAVLJANJE ZDRAVSTVENEGA VARSTVA V OKVIRU PROGRAMA ZZSZ

1. Izpolnitev obveznosti, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZSZ za pogodbeno leto 2026.

Ukrep: dosledna in kvalitetna izvedba celotnega programa posamezne dejavnosti, kar bomo spremljali in merili mesečno ter ukrepali predvsem na tistih področjih, kjer se pojavlja večje preseganje.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež realizacije posameznega delovnega programa v odstotkih glede na postavljeni plan.

Ciljna vrednost kazalca: doseči 100 % realizacijo pogodbeno dogovorjenega plana v vseh dejavnostih.

2. Vzgoja prebivalstva za zdrav način življenja in promocija zdravja (zdravo hujšanje, zdrava prehrana, telesna dejavnost, opuščanje kajenja, dejavniki tveganja...) za vse starostne skupine.

Ukrep: izvedba vseh delavnic.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež realizacije posameznega delovnega programa v odstotkih glede na postavljeni plan.

Ciljna vrednost kazalca: 100 % realizacija pogodbeno dogovorjenega plana.

TRAJNO STABILNO FINANČNO POSLOVANJE

1. Obvladovanje stroškov in poslovno leto zaključiti s presežkom prihodkov nad odhodki.

Ukrep: usmerjenost k zniževanju stroškov, predvsem na področju stroškov storitev in materiala (racionalna nabava), ob tem, da varčevalni ukrepi ne smejo posegati v pravice zavarovancev ter strokovnost dela. Gospodarna izraba delovnega časa.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: pozitivni poslovni izid, računovodski kazalniki.

Ciljna vrednost kazalca: ciljne vrednosti so opredeljene v točki 5 in 7 tega dokumenta.

2. Ohranitev oz. povečanje obsega prihodkov tržne dejavnosti.

Ukrep: povečevanje samoplačniških storitev v zobozdravstvu, laboratoriju, v dejavnosti medicine dela in športa in denzitometriji - merjenje kostne gostote.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: indeks realizacije prihodkov iz naslova tržne dejavnosti v primerjavi z letom 2025.

Ciljna vrednost kazalca: ohranitev deleža prihodkov tržne dejavnosti iz leta 2025.

KREPITEV PREVENTIVNE DEJAVNOSTI IN PROMOCIJA ZDRAVEGA ŽIVLJENJA

1. Odkrivanje in obvladovanje kroničnih bolezni v okviru referenčnih ambulant.

Ukrep: priporočila s strani osebnega zdravnika za rizične skupine, napotitve glede na ugotovitve rizičnih dejavnikov.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: % odzivnih na vabilo, število obravnavanih pacientov in vsaj 95 % doseganje realizacije glede na pogodbeno dogovorjen plan z ZZZS.

IZBOLJŠEVANJE INFRASTRUKTURE ZAVODA

1. Posodobiti in zamenjati iztrošena osnovna sredstva ter redno vzdrževanje prostorov in opreme.

Ukrep: Izpolnitev načrta investicij za leto 2026 in predvidenih vzdrževalnih del.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: realizacija planiranih investicij v odstotkih.

Ciljna vrednost kazalca: 100 % planiranih investicij.

USMERJENOST K ZAPOSLENIM, RAZVOJU KOMPETENTNOSTI IN ORGANIZACIJSKE KULTURE

1. Povečati zadovoljstvo zaposlenih.

Ukrep: izvedba ankete o zadovoljstvu zaposlenih, analiza rezultatov ankete, izvedba ukrepov za izboljšanje zadovoljstva zaposlenih, spremljanje učinkov izvedenih ukrepov.

Kazalci cilja ali merilo ukrepa: kvantitativna ocena ankete, število ukrepov na podlagi ankete.

Ciljna vrednost kazalca: povprečna ocena vsaj 4,50.

2. Povečati kompetentnost zaposlenih.

Ukrep: izpeljati plan izobraževanj, ki jih pripravijo vodje služb v skladu s finančnimi omejitvami za leto 2026, usposabljanje za nadomeščanje sodelavcev, izvedba strokovnih internih izobraževanj znotraj ZD.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: realizacija finančnega načrta v odstotkih in število izobraževalnih dni na zaposlenega, število internih usposabljanj.

Ciljna vrednost kazalca: 100 % vseh načrtovanih izobraževanj, vsaj 1 dan na zaposlenega, vsaj 1 interno usposabljanje.

3. Enakomerna obremenjenost.

Ukrep: Skrbeti za uravnoteženo obremenjenost s pravočasnim prerazporejanjem in po potrebi tudi zaposlovanjem.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: izvedba naloge.

USMERJENOST K UPORABNIKOM ZDRAVSTVENIH STORITEV

1. Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev.

Ukrep: izvedba merjenja stopnje zadovoljstva pacientov na podlagi ankete in izdelati načrt ukrepov na tej podlagi, odpraviti problem opredeljenosti pacientov splošnih ambulantah

zaradi vse večjega števila pacientov, obiskov in posvetov na daljavo, ohranjanje števila upravičenih pritožb uporabnikov naših storitev na ravni leta 2025.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: kvantitativna ocena ankete in število ukrepov na podlagi ankete, širitev tima v splošni ambulanti.

Ciljna vrednost kazalca: ocena vsaj 4,50, opraviti vsaj 1 ukrep na podlagi izvedene ankete, pridobiti še enega zdravnika za izbiro.

ZAVEZANOST H KAKOVOSTI

1. Nadaljevati in nadgrajevati vzpostavljen sistem vodenja kakovosti v skladu s standardom ISO 9001:2015 ter delovanje notranjih kontrol.

Ukrep: opraviti notranjo presojo in revizijo, ter interni strokovni nadzor.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število presoj in izvedenih nadzorov.

Ciljna vrednost kazalca: ena notranja revizija s strani zunanje revizijske hiše, ena notranja presoja in en notranji strokovni nadzor.

4.2. POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV

Tabela 1: Kazalniki kakovosti in varnosti

		Vrednosti 2025	Cilj vrednosti 2026
4	Padci pacientov	0	0
	Stopnja padcev v zunajbolnišnični obravnavi	0	0
5	Poškodbe z ostrimi predmeti	0	0
6	Kultura varnosti	0,135	0
	Vsi sporočeni varnostni incidenti zdravstveni ustanovi	0	0

V okviru obvladovanja tveganj, varnosti pacientov in kakovosti izvajanja zdravstvenih storitev zavod tudi v letu 2026 načrtuje izvajanje aktivnosti za zagotavljanje kakovosti in varnosti zdravstvene obravnave, s poudarkom na preventivnem delovanju, ozaveščanju zaposlenih, spremljanju kazalnikov kakovosti ter izboljševanju delovnih procesov. Ciljne vrednosti kazalnikov ostajajo usmerjene v zagotavljanje varnega okolja za paciente in zaposlene ter v preprečevanje nastanka varnostnih incidentov.

Kazalnik »Kultura varnosti« je v letu 2025 dosegel vrednost 0,135, medtem ko je ciljna vrednost za leto 2026 postavljena na 0. Dosežena vrednost odraža prisotnost sistema spremljanja in poročanja o varnostnih odstopanjih ter krepitev kulture varnosti v zavodu. Kazalnik kaže na zavedanje zaposlenih o pomenu varne in kakovostne zdravstvene obravnave ter na pripravljenost za evidentiranje in obravnavo varnostnih dogodkov.

4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

- splošni poslovni cilji (zagotavljanje zakonitosti, gospodarnosti, preglednosti),
- poslovni cilji upravljanja s finančnimi sredstvi (zagotavljanje kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti, obvladovanje stroškov, preglednost poslovanja),

- poslovni cilji na področju nabave (izbor najugodnejših ponudnikov, ocenjevanje dobaviteljev, doseganje nadomestne kvote za invalide...),
- poslovni cilj vzdrževanja in investiranja (zagotavljanje ustreznih delovnih razmer, rednih servisov in vzdrževanja opreme...),
- poslovni cilj kadrovskega področja (aktivna kadrovska politika, razvoj kadrov in preprečevanje absentizma...),
- poslovni cilj zagotavljanja informacijske podpore (zagotavljanje celovite in varne informacijske podpore delovnim procesom v zavodu...).

Ob upoštevanju poslovnih ciljev na področju NNJF načrtujemo naslednje aktivnosti:

- aktivnosti v zvezi z načrtom integritete,
- posodobitev registra poslovnih in medicinskih tveganj,
- izvedba internega strokovnega nadzora,
- dosledno izvajanje postopkov nabav materiala in storitev,
- analiza stanja na področju varnosti in zdravja pri delu ter varstva pred požarom.

4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

V letu 2026 bomo dograjevali in dopolnjevali register tveganj, katerega osnovni namen je upravljanje in obvladovanje tveganj.

Kljub navedenim izboljšavam ugotavljamo, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujemo v zadostni meri:

tveganje na področju kadrov: kadrovska problematika oz. pomanjkanje kadra v dejavnosti splošne – družinske medicine in dispanzerja za žene;

ukrep: novačenje kadrov za zaposlovanje, neprestane objave razpisov za zaposlitev zdravnikov, dolgoročno načrtovanje kadra, iskati možnosti za zaposlitev specializanta družinske medicine;

splošna tveganja zdravstvene dejavnosti: nedoseganje programov po pogodbi ZZS in s tem nedoseganje prihodkov;

ukrep: ažurno spremljanje obsega dela. Tam kjer se bodo izkazovali odmiki od zastavljenih planov, bo sledilo takojšnje ukrepanje. Tekoče spremljanje porabe materiala in izboljšanje notranjih kontrol na področju porabe materiala, racionalne rabe, redni sestanki zaposlenih;

tveganje povezano z zunanjim okoljem: tveganje, povezano z nezadostnim programom na posameznih področjih, krčenje dejavnosti, ki jih opravlja zavod;

ukrep: lobiranje pri zunanjih predstavnikih institucij za ohranjanje in pridobitev novih programov, aktivnejše trženje samoplačniških storitev;

tveganje povezano z vodstvenimi procesi: nezadostni notranji nadzori;

ukrep: dosledno izvajanje internih notranjih nadzorov tako na finančnem kot na medicinskem področju;

tveganje predolgi odsotnosti zaposlenih od dela:

ukrep: okrepiti prizadevanja za zmanjšanje bolniških odsotnosti.

4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF

Notranje revidiranje je neodvisna in nepristranska dejavnost dajanja zagotovil in svetovanja. Namenjena je povečevanju koristi in izboljševanju delovanja organizacije in ji pomaga s tem uresničevati njene cilje s spodbujanjem premišljenega, urejenega načina vrednotenja in izboljševanja uspešnosti postopkov ravnanja s tveganjem ter njegovega obvladovanja in upravljanja. Do konca leta 2026 bomo izbrali področje in opravili revizijo poslovanja. Notranjo

revizijo poslovanja zagotavljamo v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02), s pomočjo najema notranje revizijskih storitev na trgu, to je s pooblaščenim zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, saj zavod nima vzpostavljene svoje notranje revizijske službe. Ocenjeni znesek za izvedbo notranje revizije 5.000 EUR. Strošek je zavod predvidel v sklopu stroškov storitev Finančnega načrta za leto 2026.

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

Izpolnjevanje zastavljenih ciljev bomo spremljali z različnimi kazalci, kar je odvisno od področja, na katerem zasledujemo realizacijo ciljev. Izvajanje delovnega programa oziroma število opravljenih storitev spremljamo s pomočjo fizičnih kazalcev - količnikov in točk ter deleži realiziranega programa v primerjavi z načrtovanim. Realizacijo bomo spremljali po posameznih dejavnostih zavoda, znotraj dejavnosti pa tudi po posameznih nosilcih dejavnosti.

Realizacijo finančnega načrta spremljamo vrednostno in primerjalno z načrtovanimi in preteklimi prihodki ter odhodki. Prihodke in odhodke vodimo po stroškovnih nosilcih, ki predstavljajo posamezne dejavnosti našega zavoda.

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja na ravni celotnega zavoda bomo ocenjevali z naslednjimi finančnimi kazalniki poslovanja:

- kazalnik gospodarnosti,
- delež amortizacije v celotnem prihodku,
- stopnja odpisanosti opreme,
- delež terjatev v celotnem prihodku,
- koeficient plačilne sposobnosti,
- koeficient zapadlih obveznosti,
- kazalnik zadolženosti,
- kazalnik pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi in
- kazalnik prihodkovnost sredstev.

Kazalci za izpolnjevanje letnih ciljev 2026, ki so opredeljeni v 4. točki tega dokumenta, so podani ob opisu posameznega letnega cilja.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

[Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2026](#)

Načrtovani delovni program je prikazan v Obrazcu 1. Podatki so izraženi količinsko – v količnikih oziroma v točkah, ločeno za preventivno oziroma kurativno dejavnost v okviru posamezne dejavnosti našega zavoda.

V skladu z Uredbo 2026 smo programe načrtovali na ravni pogodbe s preteklega leta, razen za programe, za katere je s to uredbo določeno drugače.

Upoštevali smo:

- v dispanzerju za otroke in šolarje se preventivni program plača po realizaciji,
- prav tako se po realizaciji plačujejo obiski in posegi v ambulantni splošne in družinske medicine ter otroškem in šolskem dispanzerju in splošni ambulantni v socialno varstvenih zavodih.

Določene programe, ki jih zavod opravlja v skladu s kriteriji področnega dogovora bo ZZS plačeval po pavšalu in sicer:

- dežurno službo v zdravstveni dejavnosti z nujno medicinsko pomočjo
- izvajanje zdravstvene vzgoje.

Za leto 2026 je načrtovano ohranjanje obsega storitev in plačil, ki so dogovorjena z ZZS na ravni leta 2025.

V dejavnosti zobozdravstva za odrasle se plan vsako tromesečje spreminja na osnovi gibanja števila opredeljenih zavarovanih oseb. S spremenjeno metodologijo financiranja dejavnosti zobozdravstva je določil 19. člen Aneksa št.1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009, na podlagi katerega se 30 % plana točk določa na podlagi opredeljenih zavarovanih oseb pri vsakem izvajalcu.

V letu 2026 načrtujemo doseganje oziroma preseganje pogodbeno dogovorjenega plana. Reprezentativni kazalec s katerim bomo potrdili, da so zastavljeni cilji doseženi je presežek prihodkov nas odhodki ob hkratni 100% realizaciji dogovorjenega programa pri vseh dejavnostih.

Zmanjšanja pogodbenega dogovorjenega plana za leto 2026 ne predvidevamo.

Načrtujemo, da se bodo v celoti realizirali vsi programov dejavnostih, ki jih ZZS plačuje v pavšalu v okviru pogodbeno priznanih timov in sicer:

- NMP in dežurna služba
- Zdravstvena vzgoja

NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP

Dejavnost se plačuje v pavšalu. Vsakodnevno službo nujne medicinske pomoči izvajamo v obliki dnevne NRV - zdravstvenega reševalca voznika, ki ima za izvajanje službe na razpolago nujno reševalno vozilo. V službi nujne medicinske pomoči sta tudi zdravnik in diplomirani zdravstvenik, ki delo izvajata v obliki ločenega delovišča med delovniki dopoldan in popoldan. Med prazniki, sobotah in nedeljah podnevi se nujna medicinska pomoč izvaja v sestavi zdravnika, diplomiranega zdravstvenika in zdravstvenega reševalca voznika. Ponoči med delovniki, sobotah, nedeljah in praznikih se nujna medicinska pomoč izvaja v sestavi zdravnik in zdravstveni reševalec voznik, ki imata za izvajanje službe na razpolago nujno reševalno vozilo.

Ekipa nujne medicinske pomoči zagotavlja neprekinjeno zdravstveno službo na območju občine Hrastnik, pri neposredno življenjsko ogroženih bolnikih ali poškodovancih. Služba obravnava vsakogar, ki zaradi življenjske ogroženosti ali poslabšanja zdravstvenega stanja pride v ambulantno ob kateremkoli času.

Izvajanje službe bomo pokrivali tako z lastnimi zaposlenimi in sicer preko nadurnega dela, kot tudi z zdravniki po podjemih pogodbah.

Nenujni in sanitetni reševalni prevozi so v letu 2026 planirani skladno z realizacijo preteklih let.

Obseg dela iz naslova opravljanje tržne dejavnosti načrtujemo samo finančno, v okviru načrtovanja poslovnih prihodkov v Načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, kar je razvidno iz naslednjega poglavja (7).

DEJAVNOST DISPANZERJA MEDICINE DELA PROMETA IN ŠPORTA

Dispanzer Medicine dela, prometa in športa je dejavnost, ki ni vključena v pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Gre za tržno dejavnost Zavoda. Dispanzer Medicine dela, prometa in športa svoje prihodke ustvarja z opravljanjem zdravniških pregledov in storitev predvsem na podlagi Zakona o varnosti in zdravju pri delu. Sodeluje tako s pravnimi kot s fizičnimi osebami.

V preteklih letih je dispanzer dosegal nadpovprečne rezultate, saj je planirane programe presegal, kar je imelo ugodne učinke na poslovni uspeh celotnega zavoda. Ekipa delo opravlja zelo zavzeto, zato ugodne poslovne učinke pričakujemo tudi v naslednjih letih.

PROGRAM MERJENJA KOSTNE GOSTOTE

V Zavodu smo v letu 2007 začeli izvajati program merjenja kostne gostote. Pregled opravljamo samoplačniško. Cena posameznega pregleda znaša 36 €, kar je nižja cena od primerljivih cen v bližnji okolici. V letu 2026 načrtujemo opraviti 450 pregledov.

Opažamo, da je potreba po pregledu kostne gostote pri pacientih velika, da pa se mnogi zanje ne odločijo, ker gre za samoplačniško storitev. Še vedno pa so nekateri pacienti z možnostjo in pomembnostjo pregleda še premalo seznanjeni, zato bomo v zavodu vlagali dodaten trud v seznanjanje pacientov.

GLAVARINSKI SISTEM

V Zavodu je od uveljavitve glavarinskega sistema vsa leta prisotna nezadostna opredelitev zavarovanih oseb, kar je predvsem posledica stalnega nižanja števila prebivalstva in deloma nezasedenosti delovnega mesta splošnega zdravnika, kar je vodilo k večjem opredeljevanju v koncesijskih ambulantah in ambulantah v sosednjih zdravstvenih domovih.

Nedoseganje glavarine pomeni znižano plačilo količnikov iz glavarine. Zavod na letni ravni tako izgublja možne prihodke.

V letu 2026 si bomo prizadevali pridobiti nove opredeljene paciente in vsaj za kakšen % dvigniti obseg količnikov iz glavarine.

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

[Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2026](#)

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2026 je izdelan na podlagi realizacije leta 2025, spremembe priznanega programa med letom 2025 in ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2025, Uredbe o programih storitev obveznega

zdravstvenega zavarovanja, zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2026 ter glede na temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo Programa dela in finančnega načrta za leto 2025, ki jih posreduje Ministrstvo za zdravje.

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki glede na spremembe obsega dejavnosti opisanih v točki 6, za leto 2026 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu.

Tabela 2: Načrtovani celotni prihodki in odhodki za leto 2026

	plan 2026	real 2025	indeks plan 26/real 25
I. CELOTNI PRIHODKI	3.801.616,00	3.392.181,71	112,07
1. POSLOVNI PRIHODKI	3.594.472,00	3.190.972,86	112,65
2. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	1.255,00	4.185,00	29,99
3. PRIHODKI OD PRODAJE NA TRGU	205.889,00	197.023,85	104,50
4. PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	0,00	0,00	
II. CELOTNI ODHODKI	3.801.616,00	3.643.238,65	104,49
1. POSLOVNI ODHODKI			
- materialni stroški	303.110,00	288.430,48	105,09
- strošek storitev	796.833,00	775.780,78	102,71
- strošek dela	2.563.891,00	2.454.442,81	104,46
- strošek amortizacije	105.773,00	93.951,98	112,58
- drugi stroški	32.009,00	30.632,60	104,35
III. POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO - PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0,00		
IV. POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO - PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0,00	-251.056,94	

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2026 znašajo 3.801.616,00 EUR in so za 12,07% višji od doseženih v letu 2025.

Višje prihodke planiramo zaradi dodatne ambulate otroško šolskega dispanzerja, višje realizacije pnevmološke ambulate in zobozdravstvenih ambulant.

Prihodki od ZZZS iz naslova specializacij so planirani na ravni preteklega leta. Na presečni datum 31. 12. 2026 je načrtovan 1 specializant in sicer specializant ginekologije in porodništva.

Prevrednotovalnih prihodkov od prodaje osnovnih sredstev in drugih prevrednotovalnih prihodkov, ne načrtujemo.

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2026 znašajo 3.801.616,00 EUR in bodo za 4,49 % višji od doseženih v letu 2025.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 1.099.942,47 EUR in bodo za 3,26 % višji od doseženih v letu 2025. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 28,93 %.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 2.563.891,00 EUR in bodo za 4,46 % višji od doseženih v letu 2025. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 67,4 %.

Načrtovani stroški dela (464) se bodo zvišali zaradi plačne reforme in novih zaposlitev v dodatni dejavnosti otroškega dispanzerja za 4,46% v primerjavi z letom 2025. Prav tako se bodo stroški dela zvišali zaradi izplačila 'super nadur' za 0,05 % v primerjavi z letom 2025. Večino zvišanja zaradi »super nadur« se je zgodilo že v letu 2025.

Načrtovani akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša 40 % dosežene razlike med prihodki in odhodki preteklega leta od prodaje blaga in storitev na trgu, kar znaša 4.488,00 EUR.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 177.013,00 EUR:

- del amortizacije, ki se združuje po ZIJZ 0,00 EUR,
- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 171.440,00 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 71.240,00 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 0,00 EUR.

Amortizacija za nabavljena osnovna sredstva iz lastnih virov, in s tem tudi strošek, je načrtovana v višini 105.773,00 €.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2026 izkazuje uravnotežen poslovni izid v višini 0,00 EUR. Poslovni izid leta 2025 je bil negativen v višini 251.056,94. Načrtovani poslovni izid je uravnotežen.

Sanacijski program Zdravstvenega doma Hrastnik za leto 2026 temelji na kombinaciji prihodkovnih in odhodkovnih ukrepov, katerih skupni cilj je postopna stabilizacija poslovanja ter vzpostavitev uravnoteženega poslovanja zavoda. Finančni načrt za leto 2026 predvideva uravnotežene prihodke in odhodke v višini 3.801.616,00 EUR, pri čemer je doseganje načrtovanega rezultata neposredno povezano z doslednim izvajanjem sanacijskih ukrepov, izboljšanjem organizacije dela, večjo realizacijo programov ter strožjim nadzorom nad stroški poslovanja.

Na prihodkovni strani sanacija temelji predvsem na povečanju realizacije že odobrenih programov in boljši organizacijski izrabi obstoječih kadrovskih ter prostorskih zmogljivosti. Posebna pozornost je namenjena stabilizaciji družinske medicine, predvsem organizacijski in kadrovski ureditvi ambulate družinske medicine 5, ki je v preteklem obdobju delovala v zmanjšanem obsegu in pomembno vplivala na nižjo realizacijo programa. Zavod načrtuje optimizacijo ordinacijskega časa, izboljšanje administrativne podpore ter uvedbo rednega spremljanja realizacije po posameznih ambulantah, s čimer želi povečati kontinuiteto izvajanja programa in izboljšati prihodkovni položaj dejavnosti.

Pomemben del prihodkovnih ukrepov predstavlja tudi konsolidacija zobozdravstvene dejavnosti. Zavod bo vzpostavil sistem sprotne spremljanja realizacije in stroškov po posameznih ambulantah, izboljšal organizacijo dela ter zmanjšal organizacijske razloge za zapiranje ambulant in zmanjšal obseg dela. Načrtovana je tudi uvedba ortopana oziroma dodatnih RTG zmogljivosti, če bodo zagotovljena ustrezna sredstva, pri čemer sanacijski program predvideva pomemben pozitiven finančni učinek tako zaradi boljše realizacije programa kot tudi zaradi dodatnih prihodkov iz diagnostičnih storitev.

Dodatno povečanje prihodkov je predvideno na področju pulmološke dejavnosti, kjer zavod načrtuje boljšo organizacijo naročanja pacientov, učinkovitejšo izrabo ambulantnega časa ter boljše povezovanje dejavnosti z družinsko medicino. Podobno so predvideni ukrepi tudi na področju medicine dela, prometa in športa, kjer bo zavod prilagodil cenovno politiko storitev, reorganiziral delo in racionaliziral podporne procese, s čimer želi izboljšati razmerje med prihodki in stroški dejavnosti.

Sanacijski program predvideva tudi povečanje obsega laboratorijskih storitev z boljšo organizacijo dela in večjo povezanostjo laboratorija z ambulantnimi dejavnostmi. Hkrati zavod načrtuje ohranitev in razvoj specialističnih ter drugih dopolnilnih dejavnosti, ki predstavljajo stabilen dodatni vir prihodkov, pri čemer bo posebno pozornost namenil preglednosti obračunavanja storitev in nadzoru nad stroški izvajanja teh dejavnosti.

Pomemben podporni element sanacije predstavlja tudi dodatna finančna pomoč ustanovitelja, saj sanacijski program predvideva vključitev dodatnih sredstev Občine Hrastnik v višini 50.000 EUR v letu 2026. Poleg tega bo zavod skupaj z ustanoviteljem aktivno pristopil k pridobivanju državnih sredstev za investicije, izvedene v obdobju 2021–2025, na podlagi Zakona o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo, kar lahko pomembno izboljša likvidnostni in investicijski položaj zavoda.

Na odhodkovni strani sanacijski ukrepi temeljijo predvsem na stroškovni disciplini, zmanjševanju organizacijske neučinkovitosti ter postopnem omejevanju stroškovno najzahtevnejših oblik dela. Zavod bo po sprejemu finančnega načrta omejil vse nenujne izdatke in pripravil pregled stroškovnih postavk, ki jih je mogoče zmanjšati, zamrzniti ali časovno odložiti brez vpliva na varno in zakonito izvajanje zdravstvene dejavnosti.

Posebno področje sanacije predstavlja zmanjšanje odvisnosti od podjemnih pogodb in zunanjih izvajalcev. Zavod bo pripravil celovit pregled vseh oblik pogodbenega dela ter ocenil možnosti njihovega nadomeščanja z notranjo organizacijo dela oziroma z rednimi zaposlitvami. Cilj ukrepa je postopno zmanjšanje stroškov pogodbenega dela in odprava stanja, v katerem bi zunanje oblike dela predstavljale sistemski način izvajanja rednega programa.

Pomemben del odhodkovne sanacije predstavlja tudi reorganizacija službe nujne medicinske pomoči, reševalne dejavnosti in sanitetnih prevozov. Zavod bo izvedel podrobno analizo stroškov, kadrovskih obremenitev in organizacije dela ter pripravil novo organizacijsko ureditev, ki bo jasno ločila izvajanje nujne medicinske pomoči od drugih oblik prevozov. Cilj ukrepa je zmanjšanje nadurnega dela, boljša razporeditev kadrovskih virov ter zmanjšanje organizacijskih in stroškovnih obremenitev, ki izhajajo iz nepregledne organizacije prevozov.

V okviru racionalizacije poslovanja je predviden tudi prenos izvajanja dializnih prevozov na koncesionarja, saj obstoječi način izvajanja dejavnosti ne zagotavlja ustrezne stroškovne učinkovitosti in hkrati obremenjuje kadrovske vire zavoda. S prenosom dejavnosti želi zavod doseči prihranke ter izboljšati kadrovske razpoložljivost na področju nujne medicinske pomoči.

Sanacijski program dodatno predvideva uvedbo strožje investicijske politike in omejitev vseh nenujnih investicijskih nakupov. Vsi večji izdatki bodo predmet predhodne vsebinske in finančne presoje, investicije pa bodo načrtovane skladno z dejanskimi likvidnostnimi zmožnostmi zavoda in prioritetami izvajanja zdravstvene dejavnosti.

Za zagotavljanje učinkovitega izvajanja sanacijskih ukrepov bo zavod vzpostavil tudi okrepljen sistem notranjih kontrol, rednega mesečnega spremljanja realizacije programov, stroškov poslovanja in denarnega toka ter digitalnega spremljanja ključnih kazalnikov poslovanja. Namen teh ukrepov je pravočasno zaznavanje odstopanj, izboljšanje preglednosti poslovanja in vzpostavitev trajnega sistema odgovornega finančnega in organizacijskega upravljanja zavoda.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Tabela 4: Načrt prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2026

	PLAN 2026			REALIZACIJA 2025		
	JAVNA SLUŽBA	TRG	SKUPAJ	JAVNA SLUŽBA	TRG	SKUPAJ
I. CELOTNI PRIHODKI	3.595.727,00	205.889,00	3.801.616,00	3.195.157,86	197.023,85	3.392.181,71
760 poslovni prihodki	3.287.945,00	0,00	3.287.945,00	2.897.645,56	0,00	2.897.465,56
762 finančni prihodki	1.255,00	0,00	1.255,00	4.185,00	0,00	4.185,00
763 drugi prihodki	306.527,00	0,00	306.527,00	293.327,30	0,00	293.327,30
764 prihodki na trgu	0,00	205.889,00	205.889,00	0,00	197.023,86	0,00
II. CELOTNI ODHODKI	3.598.661,00	202.955,00	3.801.616,00	3.449.019,58	194.218,47	3.399.902,24
460 stroški materiala	297.412,00	5.698,00	303.110,00	282.976,33	5.454,15	288.430,48
461 stroški storitev	771.215,00	25.618,00	796.833,00	751.265,39	24.515,39	775.780,78
464 stroški dela	2.396.565,00	167.326,00	2.563.891,00	2.294.321,40	160.121,41	2.454.442,81
462 amortizacija	101.460,00	4.313,00	105.773,00	89.824,46	4.127,52	93.951,98
463 rezervacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
465 drugi stroški	32.009,00	0,00	32.009,00	30.632,60	0,00	30.632,60
467 finančni odhodki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
468 drugi odhodki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
469 prevrednotovalni poslovni odhodki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pogodbeno zaposlovanje zunanjih sodelavcev (podjemne pogodbe) je prisotno predvsem v dejavnosti dežurne službe, izvajanje psiholoških pregledov za potrebe dispanzerja MDPŠ, v dispanzerju za žene in v ambulantni družinske medicine.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Zdravstveni dom Hrastnik načrtuje v letu 2026 izvajanje administrativno tehničnih storitev z zunanjimi izvajalci za naslednja področja: računalniške storitve, varnost in zdravje pri delu, zobotehnične storitve, tekoče in investicijsko vzdrževanje, pooblaščen osebe za varstvo osebnih podatkov in vzdrževanje delovne obleke.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Zdravstveni dom Hrastnik bo v letu 2026 organiziral interna strokovna izobraževanja za zaposlene na naslednjih področjih:

- Organizacija delavnic urgentne medicine za zdravnike družinske medicine
- Preprečevanje in obvladovanje bolnišničnih okužb o ravnanju s kužnimi in medicinskimi odpadki
- Izobraževanje s področja higiene
- Medsebojna komunikacija in preprečevanje konfliktnih situacij

Tudi v letu 2026 bodo v našem Zavodu opravljali obvezno delovno prakso dijaki srednjih šol smeri zdravstvena nega in študenti visokošolskih programov zdravstva. Možnost opravljanja praktičnega pouka pa bodo imeli tudi študentje enovitega magistrskega študijskega programa druge stopnje »Medicina«.

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

Osnova za izračun zneska stroškov strokovnih izpopolnjevanj za leto 2026 je število načrtovanega kadra, ki se bo predvidoma izobraževal v letu 2026 in plan izobraževanj.

Skupna načrtovana finančna sredstva, glede na trende stroškov izobraževanj v letu 2025, za izobraževanje vključno s stroški nočnin, dnevnic in prevozov v letu 2026 predvidoma znašajo 32.500 €.

Varstvo pri delu in požarna varnost

V Zdravstvenem domu Hrastnik se načrtuje: usposabljanje za javne uslužbence o varnosti pri delu in varstvu pred požarom za javne uslužbence katerim poteče v skladu z oceno tveganja veljavnost spričevala; oprava strokovnega pregleda po zakonu; izdelava ocene požarne ogroženosti; v proces izobraževanja bodo vključeni tudi vsi novo zaposleni javni uslužbenci v letu 2026 v skladu s kadrovskim načrtom.

Preventivni zdravstveni pregledi s področja varstva pri delu

Na podlagi kadrovske evidence o preventivnih zdravstvenih pregledih zaposlenih v skladu z Zakonom o varnosti in zdravju pri delu ter izjavo o oceni tveganja, se v letu 2026 načrtuje izvedba obdobjnih preventivnih zdravstvenih pregledov za cca. 10 zaposlenih. Preventivni zdravstveni pregledi bodo potekali kontinuirano skozi vse leto.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2026

Zdravstveni dom Hrastnik v letu 2026 načrtuje investicije v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva v višini 130.100,00 €, kar je za 17,13 % oziroma za 19.027,73 € več kot v letu 2025.

Vir investicijskih vlaganj so amortizacijska sredstva in sredstva občine ustanoviteljice. Iz sredstev amortizacije je načrtovana nabava v višini 109.100,00 € in iz sredstev občine ustanoviteljice v višini 21.000,00 €.

Načrtovana vlaganja v letu 2026 v opredmetena in neopredmetena sredstva so:

- **neopredmetena sredstva** 0,00 €,
- **medicinska oprema** 74.100,00 €,
- **nemedicinska oprema** 56.000,00 €.

V letu 2026 bo zdravstveni dom Hrastnik nabavil naslednja osnovna sredstva:

NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA	VREDNOST
DELOVNA OBLAČILA	500,00 €
KARTOTEČNE OMARE 4 KOS	1.700,00 €
TORBE	1.200,00 €
AUDAX ZA 3 AMB	6.000,00 €
POLIMERIZACIJSKA LUČKA	1.700,00 €
STERILIZATOR	4.700,00 €
ROČNI DINAMOMETER	400,00 €
UNIČEVALEC DOKUMENTOV	400,00 €
STOL	350,00 €
VRATA	1.000,00 €
ANALIZATOR ZA SEDIMENTACIJO	12.000,00 €
UPS ZA HEMATO. ANALIZ.	500,00 €
ŠTEVEC DKS	900,00 €
UNIČEVALEC DOKUMENTOV	400,00 €
KLIMA	2.500,00 €
KARTOTEČNE OMARE	2.000,00 €
TISKALNIK	920,00 €

TERAPEVTSKI STOLI	1.000,00 €
ŠPANSKA STENA	750,00 €
APARAT ZA MEŠANJE ALGINATA	1.000,00 €
STOL	300,00 €
TISKALNIK	300,00 €
STOL JURČEK	300,00 €
INTRAOSALNI SISTEM ET-10	1.200,00 €
PRENOSNI UZ	7.000,00 €
VIDEOLARINGOSKOP C-MAC	10.000,00 €
INVALIDSKI VOZIČEK	300,00 €
RAČUNALNIK ZA URGENTNO VOZLO	3.000,00 €
MOBILNI TELEFONI (6 KOS)	2.000,00 €
SANITETNO VOZILO	39.480,00 €
MONITOR	350,00 €
POWERCUBE DIFUZIJA PLUS	25.000,00 €
TEHTNICA	1.000,00 €
UNIČEVALEC DOKUMENTOV	400,00 €
SKUPAJ:	130.100,00 €

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2026

V letu 2026 načrtujemo za skupaj 127.500,00 € stroškov investicijskega in tekočega vzdrževanja opreme, objektov in naprav. Načrtovani stroški bodo na ravni stroškov preteklega leta. Pomemben del vzdrževanih stroškov predstavljajo storitve za redno vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme, programske opreme, službenih vozil, vzdrževanja poslovnih objektov in računalnikov.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Zavod trenutno nima najetih kreditov.

10. PRILOGE

1. Obrazec 1: Delovni program 2026
2. Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2026
3. Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2026 - I. del in II. del
4. Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2026
5. Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2026
6. Obrazci AJPES:
 - Podatki za Ministrstvo za finance
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - Račun finančnih terjatev in naložb
 - Račun financiranja
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Kraj in datum nastanka finančnega načrta:
Hrastnik, junij 2026

Računovodja:
Sandi Simončič



Odgovorna oseba:
Direktor
Sebastjan Ašenberger
dr. med. spec. pnevm.

