



*Zdravstveni dom Celje*

od leta  
1928

# REBALANS PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023



**ZDRAVSTVENI DOM CELJE**  
**Gregorčičeva ulica 5, 3000 CELJE**

**Celje, junij 2023**



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

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

Drugi avtorji besedila:  
Maja Kladnik

Avtor fotografij: Boštjan Kozamurnik  
Uredila: Katja Majnardi Strozak

Št.dok: 2-PP/2023-123  
**Junij 2023**



## Kazalo vsebine

1.	VSEBINA PREDLOGA FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 .....	5
2.	OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 .....	6
2.1.	OSNOVNI PODATKI O ZAVODU .....	6
2.2.	VODSTVO ZAVODA .....	8
2.3.	POSLANSTVO, VIZIJA IN VREDNOTE .....	10
3.	ZAKONSKE PODLAGE .....	10
4.	OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 .....	12
5.	PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2023 .....	13
5.1.	LETNI CILJI .....	13
5.2.	POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC .....	14
5.2.1.	Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF .....	15
5.2.2.	Register obvladovanja poslovnih tveganj .....	15
5.2.3.	Aktivnosti na področju NNJF .....	16
6.	FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE .....	16
7.	NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA .....	17
7.1.	Splošna / družinska medicina .....	17
7.2.	Antikoagulantna ambulanta .....	18
7.3.	Zdravstveno varstvo predšolskih in šolskih otrok ter mladine .....	18
7.4.	Zdravstveno varstvo žena .....	19
7.5.	Patronaža in nega na domu .....	19
7.6.	Center za krepitev zdravja (CKZ) - zdravstvena vzgoja za odrasle .....	19
7.7.	Zdravstveno varstvo za obsojence in pripornike .....	20
7.8.	Dispanzer za mentalno zdravje (DMZ) .....	20
7.9.	Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (CDZOM) .....	21
7.10.	Center za duševno zdravje odraslih .....	21
7.11.	Klinična psihologija .....	22
7.12.	Razvojna ambulanta (RA) .....	22
7.13.	Center za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog (CPZOPD) .....	22
7.14.	Fizioterapija in specialna fizioterapije .....	23
7.15.	Reševalni prevozi .....	23
7.16.	Dermatologija .....	24
7.17.	Fiziatrija .....	24
7.18.	Kardiologija .....	24
7.19.	Psihiatrija in pedopsihiatrija .....	24
7.20.	Pulmologija z RTG .....	25
7.21.	Medicina dela, prometa in športa .....	25
7.22.	Rentgenologija in ultrazvočna diagnostika (RTG, UZ, MAMOGRAFIJA) .....	26
7.23.	Mamografsko slikanje DORA .....	26
7.24.	Zobozdravstvo za odrasle .....	27
7.25.	Zobozdravstvo za otroke in mladino .....	27
7.26.	Stomatološka protetika .....	27
7.27.	Pedontologija .....	28
7.28.	Specialistična dejavnost zdravljenja zob in ustne bolezni .....	28
7.29.	Zobozdravstvena vzgoja .....	28
7.30.	Dežurna služba v zobozdravstvu .....	28
7.31.	Klinični farmacevt .....	29
7.32.	Endodontija .....	29

7.33.	Laboratorijska diagnostika in ločeno zaračunljiv material .....	29
7.34.	Nemedicinska dejavnost .....	29
8.	NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP .....	30
9.	FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV – DO TUKAJ .....	30
9.1.	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV .....	30
9.1.1.	Načrtovani prihodki .....	30
9.1.2.	Načrtovani odhodki .....	31
9.1.3.	Načrtovan poslovni izid .....	33
9.2.	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH .....	33
	DEJAVNOSTI .....	33
9.3.	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA .....	35
10.	PLAN KADROV .....	35
10.1.	ZAPOSLENOST .....	35
10.2.	OSTALE OBLIKE DELA .....	38
10.2.1.	Podjemne pogodbe in druge pogodbe civilnega prava .....	38
10.2.2.	Javna dela .....	38
10.2.3.	Specializacije .....	38
10.2.4.	Pripravištvo .....	39
10.2.5.	Štipendiranje .....	39
10.3.	DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM .....	39
10.4.	IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA .....	40
10.4.1.	Izvajanje mentorstva specializantom - .....	40
10.4.2.	Sodelovanje z izobraževalnimi institucijami .....	40
10.4.3.	ZD kot izobraževalna institucija (interna izobraževanja) .....	40
10.4.4.	Izvedba obdobjnih preventivnih zdravstvenih pregledov javnih uslužbencev ..	40
10.4.5.	Strokovno izobraževanje in izpopolnjevanje .....	41
11.	PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023 .....	41
11.1.	PLAN INVESTICIJ .....	41
11.2.	PLAN VZDRŽEVALNIH DEL .....	43
11.3.	PLAN ZADOLŽEVANJA .....	43

## 1. VSEBINA PREDLOGA REBALANSA FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

Predlog rebalansa finančnega načrta za leto 2023 vsebuje:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Rebalans Finančnega načrta za leto 2023 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2023
  2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2023
  3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2023
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2023**
  - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023**
  - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023**
  - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023**
  - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023**
  - **Obrazec 6: Podatki za Ministrstvo za finance, denarni tok 2022 - 2026**
  - **Priloga – AJ PES bilančni izkazi**

## 2. OBRAZLOŽITEV REBALANSA FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

### 2.1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: **ZDRAVSTVENI DOM CELJE**

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

Matična številka: **5619017**

Davčna številka: **56373538**

Šifra uporabnika: **27960**

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

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

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

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

Datum ustanovitve: **1.7.1992**

Organi zavoda:

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

#### **Podrobnejša organizacija zavoda**

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

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

#### **1. Program osnovna zdravstvena dejavnost:**

- splošna medicina - družinska medicina
  - Ambulanta druž.med. z referenčno ambulanto
  - Antikoagulantna ambulanta
  - Zdravstveno varstvo v zaporih
  - sterilizacija
- zdravstveno varstvo za predšolske otroke
- razvojna ambulanta s centrom za zgodnjo obravnavo
- zdravstveno varstvo za šolske otroke in mladino
- patronažno varstvo z nego na domu
- dispanzer za ženske
- reševalni prevozi
- center za krepitev zdravja
- preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog

- dispanzer za mentalno zdravje
- center za duševno zdravje otrok in mladostnikov
- center za duševno zdravje odraslih.

## **2. Program specialistična zdravstvena dejavnost:**

- kardiologija
- psihiatrija, pedopsihiatrija in klinična psihologija
- pulmologija in alergologija
- dermatologija
- radiologija
- fizioterapija in fizioterapija
- laboratorij
- RTG slikanja zob.

## **3. Program zobozdravstvena dejavnost:**

- zobozdravstvo odraslih ter otrok in mladine z zobozdravstveno vzgojo
- pedontologija
- parodontologija
- stomatološka protetika
- zobozdravstvena vzgoja.

## **4. Program zdravstvena nega:**

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

## **5. Program trženja storitev in produktov:**

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

## **6. Program nemedicinska dejavnost:**

- uprava, finance, računovodstvo, ekonomika, analitika
- informatika
- javna naročila
- kadrovske splošne zadeve
- tajništvo, administracija, informacije
- arhiv in kurirska služba
- službe za vzdrževanje objektov in opreme
- higiensko čistilni servis.

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

ZD predhodno navedeno dejavnost izvaja na lokacijah v Celju, Vojniku, Štorah in Dobrni.

## 2.2. VODSTVO ZAVODA

ZD Celje v letu 2023 vodi direktorica ZD, mag. Alenka Obrul, ki ji je v juniju 2021 prišel teči tretji mandat. Direktorica organizira in vodi delo ter poslovanje ZD, predstavlja in zastopa ZD ter odgovarja za zakonitost poslovanja.

Najvišji organ upravljanja je Svet zavoda, ki deluje v sestavi, kot je bila določena ob začetku novega mandata v februarju 2021. Svet zavoda šteje v sedanjem mandatu 8 članov, in sicer v svetu delujejo štiri predstavniki ustanovitelja, dva predstavnika delavcev, en predstavnik uporabnikov in en predstavnik Občin Štore, Vojnik in Dobrna.

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

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

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

Dela in naloge s posebnimi pooblastili in odgovornostmi na podlagi določil prečiščenega besedila Statuta ZD Celje in 38. člena Pravilnika o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ZD Celje so po stanju januar 2023 opravljali:

**Direktorica ZD:** mag. ALENKA OBRUL

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

### **Vodje programov dejavnosti:**

ANITA JAGRIČ FRIŠKOVEC, dr. med., spec., vodja programa osnovne zdravstvene dejavnosti do oktobra 2022, od oktobra 2022 kot v.d. VESNA ARCET RODIČ, dr.med.,spec.

Mag. ANDREJA DVORŠAK ERKER, dr. med., spec., vodja programa specialistične zdravstvene dejavnosti

JERICA KOVAČ, dr. dent. med., spec., vodja programa zobozdravstvene dejavnosti

DOROTEJA ŠTRUC, dipl. med. sestra, vodja programa zdravstvene nege

SAŠO DJURIĆ, dr. med. spec., vodja programa trženje storitev in produktov

Prim. JANA GOVC ERŽEN, dr. med., spec., vodja OE ZP Vojnik in Dobrna

SANJA BULATOVIĆ, dr. med., spec., vodja OE ZP Štore

### **Predstojniki delovnih enot:**

#### **Program osnovne zdravstvene dejavnosti:**

KATARINA SKUBEC MOČIČ, dr. med., spec., predstojnica DE Splošna – družinska medicina

ANDREA ŽNIDAR, dr. med., spec., predstojnica DE Dispanzer za predšolske otroke

SVETLANA DIVJAK KNEŽEVIĆ, dr. med., spec., predstojnica DE Razvojna ambulanta

ANDREJA GOLNAR, dr. med., spec., predstojnica DE Dispanzer za šolske otroke in mladino

ŽIGA SERNEC, dr.med., spec., v.d. predstojnika DE Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov



KATJA BLATNIK, dipl. med. sestra, predstojnica DE Patronažno varstvo  
ROK REPAS, dipl.zdravstvenik, predstojnik Reševalne postaje  
MATEJA ROZMAN, dipl.med. sestra, predstojnica Zdravstveno vzgojnega centra

**Program specialistične zdravstvene dejavnosti:**

LEONARDA LUNDER, dr. med., spec., predstojnica DE Psihatrija  
Prim. mag. STANISLAV KAJBA, dr. med., spec., predstojnik DE internističnih strok  
MOJCA KOZMELJ, univ. dipl. kem., spec., predstojnica DE Laboratorij  
ŽIVA KLARER REBEC, dr.med., spec. v.d. predstojnice DE Fizikalna medicina in fizioterapija  
MATEVŽ BRODEJ, dr.dent.med.,spec., predstojnik DE Zobozdravstvo za mladino  
MONIKA VODOPIVC, dr.dent.med., spec., predstojnica DE Zobozdravstvo za odrasle do 14.04.2023, od 15.04.2023 je JERICA KOVAČ, dr. dent. med., spec., v.d. predstojnica DE Zobozdravstvo za odrasle  
DAŠA CIZERL, dr.dent.med., spec., predstojnica DE Specialistično zobozdravstvo

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

**Program osnovne zdravstvene dejavnosti:**

KAJA KOŠTOMAJ, odgovorna medicinska sestra DE Splošna – družinska medicina  
PETRA HCIN, odgovorna medicinska sestra DE Dispanzer za predšolske otroke  
MATEJA MARTIČ PEKOVŠEK, odgovorna medicinska sestra DE Dispanzer za šolske otroke in mladino  
VERONIKA JAZBEC, odgovorna medicinska sestra Centra za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog do 02.03.2023, od 03.03.2023 je ŽAN PODGORŠEK, dr.med., v.d. Centra za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog

**Program specialistične zdravstvene dejavnosti:**

BRANKA KLINC, odgovorna medicinska sestra specialističnih ambulant  
DRAGICA PLANKO, odgovorna medicinska sestra zobozdravstvene dejavnosti za odrasle  
BRIGITA NOVAK, odgovorna medicinska sestra zobozdravstvene dejavnosti za mladino  
PATRICIJA PETRA JAVŠNIK KOŽELNIK, odgovorna medicinska sestra specialističnega zobozdravstva  
PETRA ŽAGAR, odgovorna fizioterapevtka DE Fizikalna medicina in fizioterapija  
BRANKA LEDINŠEK, odgovorna ing. radiologije DE Rentgenologija in ultrazvok

**Program trženje storitev in produktov:**

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

**Program nemedicinske dejavnosti:**

ANDREJA DRAKSLER, vodja DE Higijensko čistilni servis s pralnico.

**OE ZP Vojnik - Dobrna in OE ZP Štore:**

BERNARDA HOSTNIK, odgovorna medicinska sestra OE ZP Vojnik – Dobrna  
SANJA ŠPILE, odgovorna medicinska sestra OE ZP Štore.

### 2.3. POSLANSTVO, VIZIJA IN VREDNOTE

ZD Celje ima od decembra 2020 sprejet dolgoročni strateški program razvoja, iz katerega izhajajo dolgoročni cilji, ki so skladni z vizijo in poslanstvom ZD ter dolgoletnim poslovanjem zavoda na področju izvajanja zdravstvenih dejavnosti.

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

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

Vrednote ZD so:

- kakovost
- varnost
- učinkovitost
- prijaznost
- pripadnost
- zaupanje
- spoštovanje
- samoiniciativnost.

### 3. ZAKONSKE PODLAGE

Pri izdelavi Finančnega načrta ZD za leto 2023 so upoštevane naslednje zakonske in druge pravne podlage:

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDPVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US in 141/22 – ZNUNBZ),
- 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 in 141/22 – ZNUNBZ),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21),
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/23)

- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 ter 2023 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 in 18/23 – ZDU-10),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 11/22)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022)
- Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmožljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/23).

c) Interni akti zavoda

- Statut Zdravstvenega doma Celje;
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest;
- Pravilnik o razporeditvi delovnega časa;
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru;
- Pravilnik o varstvu pacientovih pravic;
- Navodila o reševanju pritožb pacientov v ZD Celje;
- Strategija upravljanja s tveganji in Register tveganj;
- Navodila za izpolnjevanje evidenc o delu in izostankih zaposlenih;
- Pravila za obračun plač, nadomestil in stroškov zaposlenim;
- Pravilnik o ugotavljanju prisotnosti alkohola, drog in drugih prepovedanih substanc;
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju;
- Pravilnik o popisu;

- Organizacijsko navodilo o ravnanju z izredno odpisanimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi in neopredmetenimi sredstvi;
- Pravilnik o arhiviranju dokumentarnega gradiva in urejanju arhiva;
- Pravilnik o načinu dajanja informacij za javnost;
- Pravilnik o varovanju osebnih in drugih zaupnih podatkov ter dokumentarnega gradiva;
- Pravilnik o notranjem revidiranju;
- Pravilnik o varnosti in zdravju pri delu;
- Izjava o varnosti z oceno tveganja;
- Pravilnik o varstvu pred požarom;
- Pravilnik o računovodstvu;
- Pravila obnašanja zaposlenih;
- Načrt integritete;
- Pravilnik o ravnanju z darili, omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemom daril;
- Navodila o ukrepih za zaščito prijaviteljev koruptivnih, nezakonitih ali neetičnih ravnanj;
- Pravila za ukrepanje v primeru nasilnega vedenja v prostorih ZD;
- Navodilo za racionalno naročanje zdravil in sanitetnega materiala;
- Strokovna priporočila po strokovnem nadzoru – cepljenje;
- Navodilo o pogojih za zasedbo delovnega mesta višji zdravnik/zobozdravnik;
- Pravilnik o mentorstvu;
- Pravilnik o prepoznavanju in preprečevanju mobinga;
- Poslovnik o izvedbi volitev.

#### **4. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023**

Program dela in finančni načrt ZD ima splošni del, ker glede na naravo in obseg dejavnosti, v skladu z 2. in 4. členom Navodil za pripravo finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega proračuna, posebni del ni potreben. Del finančnega načrta je tudi kadrovski načrt, ki ga je v skladu z določilom 2. alineje 60. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2022 in 2023 potrebno sprejeti ob sprejetju programa dela in finančnega načrta.

**Pri sestavi Rebalansa Finančnega načrta za leto 2023 smo upoštevali naslednja izhodišča:**

- Jesenska napoved UMAR makroekonomskih kazalcev,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (ZIPRS2324) (Uradni list RS, št.150/2022),
- Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (Uradni list RS, št. 100/2022, v nadaljnjem besedilu: ZNUZSZS)
- Zakon o nujnih ukrepih za zaježitev širjenja in blaženja posledic nalezljive bolezni COVID-19 na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 141/22, v nadaljnjem besedilu: ZNUNBZ).
- 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 in 84/18).

**Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri Finančnem načrtu so ključni agregati Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2023 Urada za makroekonomske analize in razvoj za leto 2023 (rasti so izražene v %):**

- realna rast bruto domačega proizvoda	1,4 %
- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	6,0 %
o od tega v JS	7,6%
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenga	0,0 %
o od tega v JS	1,5 %
- nominalna rast prispevne osnove (mase plač)	7,4 %
- letna stopnja inflacije	3,9 %
- inflacija (povprečje leta)	6,0 %

Program dela in finančni načrt je pripravljen na podlagi navedenih izhodišč, ob predpostavki ocenjene realizacije delovnega programa in po tekočih cenah ZZZS. Realizacija finančnega načrta v okviru načrtovanega presežka prihodkov nad odhodki v višini 135.236 EUR bo možna le, če bodo prihodki in odhodki realizirani v skladu s predvidenimi gibanji.

Vodstvo ZD je kot izhodišče za pripravo finančnega načrta upoštevalo pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev med ZD in ZZZS za leto 2021 z aneksi, iz katere izhajajo tako delovni kot kadrovski normativi, ki so sestavni del finančnega načrta za leto 2022 in Pogodbo za leto 2023. Načrtovanje poslovnih prihodkov temelji na 100 % realizaciji vseh programov dejavnosti, ki so dogovorjeni s pogodbo z ZZZS. Pri vrednotenju zdravstvenih storitev so bile upoštevane cene iz Uredbe za leto 2023 in tekoče cene po podatkih ZZZS. Ocena stroškov in odhodkov pa je predvsem ocenjena glede na letošnjo 3 mesečno realizacijo.

Plan nabave osnovnih sredstev in investicij ter investicijskega vzdrževanja objektov je vodstvo ZD pripravilo v okviru razpoložljivih finančnih virov, vanj so vključene nabave, ki niso bile izvedene do konca leta 2022 in potreb oddelkov in bo skladno z dogovorom o porabi presežka prihodkov nad odhodki.

## **5. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2023**

### **5.1. LETNI CILJI**

ZD Celje realizira svoje dolgoročne cilje z izvajanjem letnih ciljev, kjer pa se upoštevajo tudi trenutne okoliščine iz notranjega in zunanjega pravnega, ekonomskega, finančnega in širšega družbenega okolja, v katerem ZD Celje posluje. V nadaljevanju so opredeljeni najpomembnejši cilji ZD Celje v letu 2023.

#### ***Ustrezno finančno poslovanje in zagotovitev ciljnega obsega dela***

- Zagotovitev uravnovešenega poslovanja – usklajenost prihodkov z odhodki kljub slabi gospodarski napovedi;
- Doseganje 100% realizacije programa zdravstvenih storitev;
- Obvladovanje stroškov v čimvečji možni meri;
- Glede na nov model financiranja glavarine v otroških in šolskih ambulantah ter ambulantah družinske medicine, zagotavljati realizacijo, ki bo omogočala 100% financiranje glavarine.

### ***Zagotavljanje strokovnega razvoja in kakovosti poslovanja***

- Sledenje napredku zdravstvene stroke;
- Ponovno vzpostavitev polnega delovanja programa Antikoagulantne ambulante, ki se trenutno izvaja v okrnjenem obsegu zaradi nezmožnosti zagotavljanja zadostnega obsega nosilca dejavnosti kar je z delnim prevzemom programa specialista že delno v izvajanju;
- Nadaljevanje oziroma ponovna vzpostavitev polnega delovanja programa Fiziatrije, ki se trenutno ravno tako izvaja v okrnjenem obsegu zaradi nezmožnosti zagotavljanja zadostnega obsega nosilca dejavnosti;
- Zagotovitev polnega zagona dodatnega programa Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov;
- Nadaljevanje poenotenja in posodobitev opreme za delo v vseh družinskih ambulantah ter zobozdravstvenih ambulantah;
- Ohranjanje in nadgradnja ISO 9001:2015.

### ***Razvoj kadrovskih potencialov in njihovo motiviranje za kakovostno in varno delo***

- Zaposlovanje v okviru letnega kadrovskega načrta;
- Izvajanje internih in eksternih izobraževanja za potrebe stroke;
- Povečevanje zadovoljstva zaposlenih.

### ***Informatizacija poslovanja***

- Realizacija načrta informatizacije;
- Zagotavljanje višjega kakovostnega nivoja delovanja računalniškega sistema;
- Uvedba popolnoma kompatibilnega kadrovskega in plačnega informacijskega sistema, ki je kompatibilen z evidenco delovnega časa.
- Vpeljava elektronskega sistema naročanja materiala iz skladišča – elektronsko skladiščno poslovanje.

### ***Zagotavljanja višjega zadovoljstva uporabnikov***

- Razširitev obstoječih oziroma pridobitev novih dodatnih programov glede na potrebe (ambulante družinske medicine, ambulante za akupunkturo v okviru fiziatrične ambulante);
- Nadaljevanje projekta Uvedba enovitega sistema fakturiranja zdravstvenih in nezdravstvenih storitev.

### ***Prostorski razvoj in opremljenost***

- Dela na projektu Obnove Gregorčičeve 5; Vile Lah, Vile Sonja in nove reševalne postaje;
- Pridobitev dodatnih ambulant za dejavnost zobozdravstva;
- Obnova čakalnic družinskih ambulant;
- Obnova prostorov za potrebe dela Centra za duševno zdravje odraslih;
- Nabava nove medicinske, računalniške pohištvene in ostale opreme za izvajanje dejavnosti po investicijskem planu.

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

Notranji nadzor javnih financ obsega na enotnem sistemu zasnovano finančno poslovanje, notranje kontrole in notranje revidiranje, z namenom obvladovanja poslovanja in zagotavljanja

zakonitosti, gospodarnosti in preglednosti poslovanja za doseg zastavljenih ciljev. Kljub stalnemu nadzoru so prisotna poslovna tveganja. V ZD imamo vzpostavljene notranje kontrole z namenom obvladovanja tveganj, ki bi lahko preprečile doseganje poslovnih ciljev. V ta namen bomo v letu 2023 nadgrajevali in izvajali tudi opredeljene aktivnosti v skladu z Zakonom o integriteti in preprečevanju korupcije. V letu 2022 smo izvedli revizijo Prilivov in odливov sredstev v knjigovodstvu ZD v zvezi z izplačili dodatkov v povezavi s COVID-19 za leto 2022. Z revizijo smo pričeli po planu, revizijsko poročilo je del Poročila o poslovanju za leto 2022.

### 5.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

V letu 2023 načrtujemo na področju notranjega nadzora javnih financ doseči naslednje poslovne cilje:

- zagotovitev enovitega fakturiranja vseh zdravstvenih in nezdravstvenih storitev v okviru ene programske opreme,
- pregled sodil za delitev dejavnosti na javno in tržno dejavnost za ugotavljanja uspešnosti poslovanja posamezne vrste dejavnosti – prenos cilja iz leta 2019, skladno z novim navodilom MZ;
- redno mesečno spremljanje realizacije programov zdravstvenih dejavnosti s posebnih poudarkom na programih, pri katerih so bile v letu 2022 zaznane težave (npr. antikoagulantna ambulanta, ...),
- izvedba notranje revizije na delu poslovanja zavoda z zunanjim izvajalcem notranje revizijskih storitev z dogovorjenega področja.

### 5.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

ZD Celje ima sprejeto strategijo upravljanja s tveganji, ki vključuje tudi register tveganj. Ob upoštevanju navedenih letnih ciljev v nadaljevanju izpostavljamo le del tveganj, ki so povezani z ustreznim finančnim poslovanjem in najpogostejša tveganja, ki se pojavljajo z realizacijo ostalih letnih ciljev.

Tveganja, ki so povezana z ustreznim finančnim poslovanjem:

- Tveganje neuravnoveženega poslovanja, povezanega s presežanjem odhodkov nad prihodki zaradi nezadostnega pokrivanja vseh stroškov dela in materialnih stroškov skozi cene zdravstvenih storitev;  
**Ukrep:** mesečno spremljanje poslovnega izida z vidika prihodkov in odhodkov na poslovnem kolegiju ter priprava takojšnjih ukrepov v primeru odstopanj;
- Tveganje nedoseganja oz. presežanja programov zdravstvenih storitev, ki so vključeni v pogodbo med ZD in ZZZS;  
**Ukrep:** mesečno spremljanje realizacije programov zdravstvenih storitev na poslovnem kolegiju ter priprava ukrepov v primeru neustreznih odstopanj.

Ostala tveganja, ki se najpogosteje pojavljajo pri realizaciji letnih ciljev:

- Tveganje nerazpoložljivosti (kadrovske prezasedenosti) oz. neustreznost kadrovskih virov za realizacijo letnih ciljev zaradi zahtev po letnem zniževanju števila zaposlenih;  
**Ukrep:** ustrezna organizacija dela, nadzor nad izvedbo aktivnosti s strani odgovornega za izvedbo cilja ter obdobjno spremljanje realizacije ciljev s strani članov poslovnega kolegija;

- Tveganje nepravočasne zaposlitve kadrov iz kadrovskega načrta zaradi deficitarnosti;  
**Ukrep:** začasna pridobitev pogodbenega deficitarnega kadra v skladu s predpisi;
- Tveganje prekoračitve stroškov pri realizaciji letnih ciljev;  
**Ukrep:** določitev odgovornega za realizacijo postavljenih letnih ciljev, vzpostavitev obdobjnega spremljanja realizacije načrtovanih letnih ciljev s strani članov poslovnega kolegija ter takojšnje ukrepanje v primeru odstopanj.

### 5.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

ZD nima organizirane lastne notranje revizijske službe, zato bo tudi v letu 2023 te storitve izvedel zunanji izvajalec, ki bo izbran po postopkih javnega naročanja. Pri tem ZD Celje za leto 2023 načrtuje revizijo skupaj z ostalimi zdravstvenimi domovi, ustanovitelji Skupnosti zavodov osnovne zdravstvene dejavnosti.

Poleg izvršene revizije s strani zunanje revizijske hiše v letu 2023 načrtujemo presoje procesov oziroma postopkov in aktivnosti v okviru standarda kakovosti ISO kot tudi prenovo sistema vodenja stroškov po stroškovnih mestih in delitev na tržno in netržno dejavnost, kar je bilo v letu 2022 delno že realizirano – za potrebe prenove programa za obračun plač.

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

S fizičnimi kazalniki spremljamo zlasti realizacijo delovnega programa. Realizacijo delovnega programa bomo merili z naslednjimi kazalniki:

- obseg dejavnosti po posameznih področjih zdravstvene dejavnosti – realizacija v količnikih, točkah, obiski, primeri, uteži, delavnice, in drugo,
- število opredeljenih oseb po dejavnostih in število količnikov iz glavarine,
- število opravljenih nadstandardnih storitev,
- število opravljenih dodatnih samoplačniških storitev – spremljanje prihodkov po dejavnostih,
- spremljanje čakalnih dob – poročanje o čakalnih dobah.

V okviru spremljanja fizičnih kazalnikov bomo tudi v letu 2023 spremljali zadovoljstvo uporabnikov zdravstvenih storitev in zadovoljstvo zaposlenih.

Zadovoljstvo uporabnikov bomo preverili s pomočjo pisnega anketnega vprašalnika, ki bo na voljo skozi vse leto 2023. Cilj je še povečati oceno zadovoljstva v letu 2023.

Zadovoljstvo zaposlenih bomo preverili s pomočjo vprašalnika ob koncu leta 2023. Cilj je doseči sodelovanje več kot polovice zaposlenih v anketi in izboljšati dosežene ocene v letu 2022.

Zastavljene cilje bomo ovrednotili tudi s finančnimi kazalniki, in sicer kazalnikom gospodarnosti: koeficient celotne gospodarnosti in koeficient gospodarnosti poslovanja, kazalniki donosnosti: koeficient celotne donosnosti, kazalniki obračanja sredstev: koeficient obračanja sredstev in delež terjatev v prihodku; kazalniki investiranja: stopnja osnovnosti investiranja in stopnja odpisanosti osnovnih sredstev, kazalniki sestave obveznosti do virov sredstev: stopnja kratkoročnega financiranja in stopnja dolgoročnega financiranja, kazalniki kratkoročne



likvidnosti: pospešeni koeficient n kazalniki dolgoročne likvidnosti: kazalniki dolgoročne pokritosti.

## 7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Osnova za načrt delovnega programa za leto 2023 je Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za leto 2021 z aneksi, ki veljajo tudi v letu 2022 in Pogodbo za leto 2023.

Temeljno izhodišče za načrt delovnega programa je organiziranje zdravstvenega varstva v vseh dejavnostih v obsegu, ki ga določa pogodba z ZZS. V vseh dejavnostih načrtujemo 100 % realizacijo pogodbenega programa.

V nadaljevanju podajamo načrt obsega dela za leto 2023 po pogodbenih dejavnostih z ZZS s podatki o realiziranih storitvah po dejavnostih v letu 2022 in oceno glede na realizacijo 1-3 za leto 2023. Realizacija posameznih dejavnosti je prikazana v dejansko realiziranem obsegu, ki pa je v vseh dejavnostih, ki so presežene, tudi plačana s strani ZZS po realizaciji. - Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (ZNUZSZS).

Pri pogodbenem obsegu dejavnosti za leto 2023 načrtujemo naslednje spremembe:

- program ambulante za neopredeljene v višini 0,625 tima,
- širitev programa referenčne ambulante za 2,3 tima,
- povečanje zobozdravstva za odrasle za 1 tim,
- ustanovitev dodatnega tima Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov,
- ustanovitev mobilnega tima Centra za zdravljenje od prepovedanih drog – nekdanj projekt Droge.

### 7.1. Splošna / družinska medicina

Družinska medicina zagotavlja kurativno in preventivno zdravstvo varstvo predvsem odraslih. V okviru ambulant družinske medicine delujejo tudi referenčne ambulante. V letu 2023 ne načrtujemo sprememb. Glede na navedeno, bo ZD izvajal kurativno in preventivno varstvo odraslih v okviru 25,14 timov. Tako bomo morali realizirati 688.225 količnikov iz obiskov in 748.041 iz glavarine.

SPLOŠNA MEDICINA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	24,14	25,14	25,14	100,00
Količniki iz obiskov	715.988	839.292	691.143	82,35
Glavarina količniki	747.821	696.369	688.230	98,83

## Referenčna ambulanta splošne medicine

V dejavnosti referenčnih ambulant se je za leto 2023 predvidevalo njihovo združevanje v dejavnost splošne/družinske medicine, ki pa je zaenkrat prestavljeno v leto 2024.

SPLOŠNA MEDICINA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	22,60	23,40	25,70	109,83
Količniki	22.404	24.329	30.840	126,76

### 7.2. Antikoagulantna ambulanta

ZD je zaradi nezmožnosti zagotovitve stalnega nosilca ambulante v celotnem obsegu, v letu 2022 začasno prenesel program na drugega izvajalca. Ob upoštevanju dejstva, da je ZD izgubil pretežno nosilko te dejavnosti, novih nosilcev pa zaradi velikega pomanjkanja še ni uspel najti, kakor tudi zaradi dejstva, da je v veliki večini spremenjen način terapije, je ZD začasno ta program izvajal v okrnjenem obsegu 0,45 tima. Izvajali ga bodo zaposleni. V letu 2023 je planiran obseg ponovno 0,7 tima. V primeru nerealizacije bo ZD podal soglasje za začasen prenos program na druge nosilce v OE ZZZS Celje, tako kot v letu 2022.

ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	0,40	0,45	0,70	155,55
Kurativa Količniki	11.187	11.649	36.432	312,75

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

Služba za varstvo otrok in mladine zagotavlja celovito preventivno in kurativno zdravstveno oskrbo za otroke in mladino do dopolnjenega 19. leta starosti in se izvaja v okviru dispanzerjev za otroke in šolarje. V tem delu ZD v letu 2023 ne načrtuje sprememb.

OTROŠKA IN ŠOLSKA MEDICINA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	12,0	12,0	12,00	100,00
Kurativa količniki	178.123	252.897	235.077	92,95
Preventiva količniki	153.371	149.957	143.118	95,44
Glavarina količniki	239.968	235.778	236.878	100,47

#### 7.4. Zdravstveno varstvo žena

V okviru dejavnosti za varstvo žensk se izvaja zdravstveno varstvo v zvezi z načrtovanjem družine, zdravstveno varstvo med nosečnostjo in po porodu ter zdravstveno varstvo žensk zaradi preprečevanja, odkrivanja in zdravljenja ginekoloških bolezni. V letu 2023 ne načrtujemo sprememb v obsegu programa dispanzerja za žene.

ZDRAVSTVENO VARSTVO ŽENA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	2,00	2,00	2,00	100,00
Kurativa količniki	61.890	62.142	58.388	93,96
Preventiva količniki	2.796	2.486	2.486	100,00
Glavarina količniki	53.809	53.558	52.787	98,56

#### 7.5. Patronaža in nega na domu

Patronažna služba in nega na domu izvaja zdravstveno nego bolnikov na terenu, obravnavo nosečnic, otročnic, novorojenčkov, dojenčkov ter malih otrok do tretjega leta starosti ter preventivne obiske invalidov in kroničnih bolnikov. V patronaži in negi smo v letu 2022 izvedli prestrukturiranje programov zaradi poznavanja poklicnih kompetenc in v 2023 ne načrtujemo sprememb.

NEGA NA DOMU	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	7,20	6,00	6,00	100,00
Število storitev nega na domu točke/preiskave	9.474	8.566	8.100	94,56

PATRONAŽA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim) patronaža	22,8	24,00	24,00	100,00
Število storitev patronaža točke/preiskave	30.780	34.993	32.400	92,59

#### 7.6. Center za krepitev zdravja (CKZ) - zdravstvena vzgoja za odrasle

Program zdravstvene vzgoje (ZV) za odrasle ZZZS plačuje v pavšalu in zajema dejavnost promocije zdravja, zdravstveno vzgojo in svetovanje za zdravje. To dejavnost ZD Celje v izvaja v

okviru Centra za krepitev zdravja. ZD Celje je v skladu s SD 2019 dodeljen velik CKZ, ki se bo predvidoma v drugi polovici leta 2023 spremenil v velik integriran CKZ, kar pomeni dodatne zaposlitve kadra (npr. kinezilog).

CKZ	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	1,00	1,00	1,00	100,00

V pavšalu se plačuje tudi dejavnost zdravstvene vzgoje za otroke in mladostnike. V ta namen je ZD dodeljeno 3,5 tima zdravstvene vzgoje. ZD v letu 2023 na tem področju ne načrtuje sprememb.

ZDRAVSTVENA VZGOJE	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	3,5	3,5	3,5	100,00

#### 7.7. Zdravstveno varstvo za obsojence in pripornike

V zdravstveni oskrbi za obsojence in pripornike v ambulanti v Zaporih Celje (Zavod za prestajanje mladoletniškega zapora in kazni zapora Celje) ne načrtujemo sprememb.

Priznani obseg dejavnosti je naslednji:

ZDRAVSTVENO VARSTVO OBSOJENCEV IN PRIPORNIKOV	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Splošna amb. število nosilcev (tim)	0,48	0,48	0,48	100,00
Psihijatrija število nosilcev (tim)	0,23	0,23	0,23	100,00
Zdravljenje odv. število nosilcev (tim)	0,12	0,12	0,12	100,00
Zob. za odrasle število nosilcev (tim)	0,08	0,08	0,08	100,00

#### 7.8. Dispanzer za mentalno zdravje (DMZ)

Dispanzer za mentalno zdravje pretežno izvaja individualne obravnave z otroci in njihovimi starši. V obravnavo otrok je vključenih več strokovnjakov, ki delajo timsko. Nosilci navedenega

zdravstvenega programa so psihologi, logopedi in specialni pedagogi. V letu 2019 se je število timov na programu precej znižalo, saj se je del obstoječega programa v skladu s SD2019 vključil v novo vzpostavljeni Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov. Ob koncu leta je ZD izvajal 2,4 tima tega programa, in sicer 2,2 tima za potrebe logopedске obravnave in 0,2 za potrebe zdravstvenih obravnav s strani psihologa. Splošni dogovor 2019 je pri tem programu uvedel tudi pavšal v višini 20%. Tako se 0,48 tima plačuje v pavšalu, za preostalega 1,92 tima pa je določena točkovna obveznost v višini 41.322. ZD v letu 2023 se dispanzer vključuje v oba centra za duševno zdravje do popolne kadrovske sestave.

### 7.9. Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (CDZOM)

Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov je pričel z delom 1.februarja 2019. Pri tem je ZD v centru sprva zagotavljal minimalno kadrovsko zasedbo, ki pa jo je tekom lanskega leta povečeval z vključevanjem zaposlenih na DMZ. V letu 2021 je bila vzpostavljena polna kadrovska zasedba, prenosa programa po načelih SD iz pedopsihiatrije, kjer je bil program ustrezno zmanjšán. CDZOM ima v letu 2022 prvič tudi financiranje po točkah in nič več v pavšalu, v mesecu oktobru ponovno 40 % pavšal. ZD si je zelo prizadeval, da bi čim bolj zapolnil tudi zasedbo specialistov klinične psihologije, vendar slednjih na trgu dela praktično ni, kot vsa leta doslej. Zato se bo v skladu s trenutno veljavnimi določili SD na obravnavno delovno mesto zaposlovalo psihologe, ter v čim večji meri pristopilo k vključevanju v program specializacije iz klinične psihologije. Na program specializacije je bila napotena tudi logopedinja. Program se je v letu 2022 plačeval v pavšalu 40 % in 60 % realizacija točk od 1.9. dalje, prej je bil postavljen točkovni normativ. Glede na znana dejstva o obračunu se v letu 2023 načrtuje obveznost 356.078 točk.

CDZOM	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	1	1	2	200,00
točke	/	207.978	356.078	171,21

### 7.10. Center za duševno zdravje odraslih

ZD je tekom leta 2021 v Centru za duševno zdravje odraslih sprva zagotavljal minimalno kadrovsko zasedbo, ki pa jo je tekom lanskega leta povečeval z vključevanjem zaposlenih. V letu 2021 je bila vzpostavljena polna kadrovska zasedba, zaradi prenosa programa po načelih SD iz psihiatrije, kjer je bil program ustrezno zmanjšán. CDZO ima v letu 2022 prvič tudi financiranje po točkah in nič več v pavšalu, do meseca oktobra, potem ponovno 40 % pavšal, 60 % točke.. ZD si je zelo prizadeval, da bi čim bolj zapolnil tudi zasedbo specialistov klinične psihologije, vendar slednjih na trgu dela praktično ni, kot vsa leta doslej. Zato se bo v skladu s trenutno veljavnimi določili SD na obravnavno delovno mesto zaposlovalo psihologe, ter v čim večji meri pristopilo k vključevanju v program specializacije iz klinične psihologije. Program se je v letu 2022 še plačeval v pavšalu v višini 40 % od 1.9. dalje, 60 % je bil postavljen točkovni normativ. Glede na znana dejstva o obračunu se v letu 2023 načrtuje delna obveznost v točkah.

CDZO	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2022/ REAL 2021
Število nosilcev (tim)	1	1	1	100,00
Ambulantna obravnava (točke)	/	116.060	110.560	95,26
Skupnostna obravnava (točke)		169.910	172.084	101,28

### 7.11. Klinična psihologija

Po prvotnih prizadevanjih ZD in uspehu na arbitražnem postopku leta 2020, kjer je ZD nasprotoval spremembi načina financiranja obsega klinične psihologije iz 2 tima na 1 tim, zaradi prenosa kliničnega psihologa v dejavnost CDZOM in kjer so arbitri razsodili v korist ZD, smo v letu 2021 zaradi določil SD morali obstoječ program vključiti v centra za duševno zdravje (tako otrok in mladostnikov, kot tudi odraslih do polne kadrovske zasedbe) in smo bili primorani 1 tim specialitike vključiti v Center in polovico leta delati s samo enim timom. V letu 2023 načrtujemo združitev Klinične psihologije v Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov zaradi ustanovitve novega centra.

### 7.12. Razvojna ambulanta (RA)

S koncem leta 2019 je prenehal delovati projekt Celostna zgodnja obravnava otrok s posebnimi potrebami, zaposleni pa so bili vključeni v razširjena tima razvojne ambulante. Tako ima ZD v letu 2022 dva tima razvojne ambulante z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo, tako kot v letu 2021. Pri tem si bo ZD še naprej prizadeval, da pridobi še manjkajoče logopede oziroma klinične logopede in specialne pedagoge, katerih pomanjkanje pa je na trgu delovne sile zelo veliko. Program razvojne ambulante se plačuje v pavšalu, v letu 2023 naj bi prešli na točkovni normativ. Podrobnosti še niso znane.

RAZVOJNA AMBULANTA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	2,00	2,00	2,00	100,00
Število točk			310.566	

### 7.13. Center za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog (CPZOPD)

CPZOPD izvaja aktivnosti za odkrivanje in preventivno obravnavo na področju odvisnosti od prepovedanih substanc in drugih oblik odvisnosti. V letu 2023 ne načrtujemo sprememb v obsegu dejavnosti CPZOPD.

CPZOPD	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
CPZOPD število nosilcev (tim)	1,25	1,25	1,25	100,00

#### 7.14. Fizioterapija in specialna fizioterapije

Fizioterapija se ukvarja z izboljšanjem zdravja bolnikov na področju rehabilitacije. V letu 2022 smo pridobili en dodaten tim fizioterapije, v letu 2023 ne načrtujemo sprememb v obsegu dejavnosti fizioterapije, spreminja pa se model obračuna. Na področju dejavnosti specialne fizioterapije, kjer gre za paciente, ki zaradi specifikke potrebujejo tovrstno obravnavo ZD načrtuje

FIZIOTERAPIJA	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2023	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Fizioterapija število nosilcev (tim)	11,00	12,00	12,00	100,00
Fizioterapija točke/uteži	6.487	7.397	40.800	/

SPECIALNA FIZIOTERAPIJA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Spec. fizioterapija (primeri)	1.596	1.478	1.478	100,00

#### 7.15. Reševalni prevozi

Reševalna služba izvaja nenujne reševalne prevoze s spremljevalcem, dializne in sanitetne reševalne prevoze. V dejavnosti reševalne službe se načrtovane dejavnosti v letu 2023 ne spreminjajo.

REŠEVALNI PREVOZI	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	23,73	23,73	23,73	100,00
Nenujni prevozi kilometri	772.719	795.712	573.884	72,12
Dializni prevozi kilometri	324.042	303.679	562.431	185,21
Sanitetni prevozi kilometri	852.942	920.609	1.223.870	132,94

### 7.16. Dermatologija

Dejavnost dermatologije se je ponovno pričela izvajati v drugem tromesečju leta 2021. Dejavnost se planira v številu celotnih pregledov, ki je za leto 2023 2.400 celotnih pregledov in 5.600 storitev.

DERMATOLOGIJA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	0,00	1,00	1,00	100,00
Dermatologija storitve	3.054	4.944	5.600	113,27
Dermatologija celotni pregledi		2.400	2.400	100,00

### 7.17. Fiziatrija

ZD je tudi v letu 2022 izvajal fiziatrijo v obsegu 0,75 tima, vendar v letu 2022 zaradi dviga realizacije v primerjavi z letom 2021 programa nismo prenašali na druge izvajalce. Z zaposlitvijo nove specialistke v letu 2022 je bila boljša realizacija programa. Tako ZD v letu 2023 ne načrtuje sprememb. Skupna obveznost točk na letni ravni bo 28.469 točk.

FIZIATRIJA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	0,75	0,75	0,75	100,00
Fiziatrija točke	17.632	25.840	28.469	110,17

### 7.18. Kardiologija

V dejavnosti kardiologije tudi v letu 2023 načrtujemo izvajanja zdravstvenih storitev v obsegu 1,30 tima z obveznostjo 62.469 točk.

KARDIOLOGIJA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	1,30	1,30	1,30	100,00
Kardiologija točke	69.861	80.969	62.469	77,15

### 7.19. Psihiatrija in pedopsihiatrija

Na programu psihiatrije in pedopsihiatrije je v letu 2021 zaradi zgoraj omenjenih določil SD 2021 o združevanju programov v centre za duševno zdravje prišlo do sprememb. Tako smo bili



primorani do polne kadrovske zasedbe s 1.7. 2021 v oba centra vključiti oba programa. Na programu pedopsihiatrije nam je ostalo 0,7 tima, na programu psihiatrije pa 1,7 tima. V letu 2023 se načrtuje sprememba prenosa programa 0,7 tima pedopsihiatrije zaradi ustanovitve novega CDZOM v ta center, na programu psihiatrije se ne načrtuje sprememb.

PSIHATRIJA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	1,70	1,70	1,70	100,00
Psihiatrija Točke	81.547	84.308	64.530	76,54

PEDOPSIHIATRIJA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	0,70	0,70	/	/
Pedopsihiatrija Točke	46.307	52.590	/	/

#### 7.20. Pulmologija z RTG

Načrt pulmologije se v letu 2023 ne spreminja. Se je pa z drugo polovico leta 2020 spremenilo financiranje programa pulmologije v obsegu 0,11 tima (na 2,27 timov) in znižanje programa pulmologija – meritev NO v izdihanem zraku na 0 primerov – okrožnica ZAE 10/20 z veljavnostjo 1.7.2020. V letu 2023 se načrtuje nov model financiranja programa – po sistemu dermatologije glede na storitve. Več podrobnosti še ni podanih.

PULMOLOGIJA Z RTG	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	2,27	2,27	2,27	100,00
Pulmologija točke	144.636	136.237	/	/
Poligrafija spanja na domu	60	71	/	/
Storitve	/	/	17.268	/

#### 7.21. Medicina dela, prometa in športa

Dejavnosti medicine dela, prometa in športa je v začetku leta 2022 dodan nov program – preventivni pregledi registriranih športnikov 5. in 7. razreda osnovne šole v višini 2.403 točke, ki je plačan po realizaciji. ZD bo tako tudi v letu 2023 izvajal program medicine dela, prometa in športa v obsegu 1 tima z obveznostjo 48.053 točk.

MEDICINA DELA, PROMETA IN ŠPORTA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2022/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	1,00	1,00	1,00	100,00
Medicina dela točke	47.286	48.364	48.053	99,36
Medicina dela Preventivni pregledi OŠ	/	6.246	2.403	38,47

### 7.22. Rentgenologija in ultrazvočna diagnostika (RTG, UZ, MAMOGRAFIJA)

V programih radiologije v letu 2023 ne načrtujemo sprememb. Program se načrtuje na podlagi plana preteklega leta.

RTG, UZ IN MAMOGRAFIJA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	3,30	3,30	3,30	100,00
Rentgen točke	47.942	53.251	42.346	79,52
Ultrazvok točke	101.500	103.316	80.236	77,66
Mamografija točke	6.131	5.926	5.931	100,08

### 7.23. Mamografsko slikanje DORA

Program Dora deluje v ZD od 12.2.2018. Program Dora je organiziran kot državni program presejanja raka dojke, ki omogoča ženskam med 50. in 69. letom slikanje dojke z mamografijo na vsaki dve leti. Program deluje po evropskih smernicah kakovosti, vse mamografije neodvisno pregledata dva zdravnika radiologa. Nosilec programa je Onkološki inštitut v sodelovanju z Ministrstvom za zdravje in ZZZS. Vse ustrezne ženske prejmejo iz centra Dora vabilo za presejalni mamografski pregled, izbor za vabljenje je naključen in računalniško generiran. Vsaka ženska je povabljena na vsaki dve leti glede na prejšnje vabilo. Program je bil v letu 2022 realiziran v višini 6246 storitev, zato v letu 2023 načrtujemo enak plan.

PROGRAM DORA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ OC.REAL 2022
Število nosilcev (tim)	0,52	0,52	0,52	100,00
Število mamografij	6.393	6.246	6.246	100,00

#### 7.24. Zobozdravstvo za odrasle

ZD v letu 2023 načrtuje povečanje timov zobozdravstva za odrasle za 1 tim. S tem bo nova točkovna obveznost, ki znaša 534.202.

ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	9,80	9,80	10,8	110,20
Zobozdravstvo odrasli točke	479.167	499.642	534.202	106,92

#### 7.25. Zobozdravstvo za otroke in mladino

Na tem programu se v letu 2023 ne načrtuje sprememb.

ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ OC.REAL 2022
Število nosilcev (tim)	6,36	7,36	7,36	100,00
Zobozdravstvo mladino točke	242.200	276.175	212.984	77,12

#### 7.26. Stomatološka protetika

V realizaciji stomatološke protetike smo za leto 2022 načrtovali realizacijo v obsegu 1,0 tima za kar imamo namen zaposliti specialistko in predvidevamo širitev programa, kar smo preko Aneksa k SD 2022 dobili, specialistki ponudili pogodbo o zaposlitvi, ki je ni želela sprejeti, zato v letu 2023 ne načrtujemo sprememb.

STOMATOLOŠKA PROTETIKA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	0,50	0,50	0,50	100,00
Stomatološka protetika točke	36.192	35.259	35.173	99,76

### 7.27. Pedontologija

V letu 2023 bo ZD to dejavnost izvajal v obsegu 2,05 tima.

PEDONTOLOGIJA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2023	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ OC.REAL 2022
Število nosilcev (tim)	2,05	2,05	2,05	100,00
Pedontologija točke	71.883	80.784	71.883	88,98

### 7.28. Specialistična dejavnost zdravljenja zob in ustne bolezni

Na tem programu smo v letu 2022 pridobili dodaten tim, za katerega smo si zelo prizadevali, zaradi dodatnega kadra in obstoječih potreb po storitvah, kar dokazujejo tudi čakalne dobe. Tako v letu 2023 ne načrtujemo sprememb.

USTNE IN ZOBNE BOLEZNI	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ OC.REAL 2022
Število nosilcev (tim)	1,00	2,00	2,00	100,00
Ustne in zobne bolezni točke	50.979	87.623	91.130	104,00

### 7.29. Zobozdravstvena vzgoja

Dejavnost zobozdravstvene vzgoje se v letu 2023 ne spreminja. Dejavnost se plačuje v pavšalu.

ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	2,74	2,74	2,74	100,00

### 7.30. Dežurna služba v zobozdravstvu

Obseg zobozdravstvene dežurne službe se v letu 2023 ne spreminja.

ZOBOZDRAVSTVENA DEŽURNA SLUŽBA	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	1,20	1,20	1,20	100,00

### 7.31. Klinični farmacevt

Obseg dejavnosti se v letu 2023 ne spreminja, spreminja pa se obračun, ki je v točkah in je potrebno storitve beležiti v točkah, plačilo ni več v pavšalu.

KLINIČNI FARMACEVT	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ OC.REAL 2022
Število nosilcev (tim)	0,61	0,61	0,61	100,00
Število točk		73,20	732,00	1.000,00

### 7.32. Endodontija

ZD ima že nekaj časa odobren dodaten endodontski tim, vendar ga ni mogel aktivirati, saj za izvajanje dejavnosti ni imel ustreznega specialista. Zaposlitev tovrstnega specialista želi izvršiti, takoj ko bo to mogoče. Točk zaenkrat ne planiramo.

USTNE IN ZOBNE BOLEZNI	REALIZACIJA 2021	REALIZACIJA 2022	PLAN 2023	INDEKS PLAN 2023/ REAL 2022
Število nosilcev (tim)	0	0	0	/
Endodontija točke	0	0	0	/

### 7.33. Laboratorijska diagnostika in ločeno zaračunljiv material

Laboratorij izvaja analize v biološkem materialu z namenom ugotavljanja zdravstvenega stanja preiskovancev, z rezultati opravljenih analiz pomaga zdravnikom pri postavljanju diagnoz in spremljanju zdravljenja. V Laboratoriju za klinično kemijo se v verificiranem laboratoriju ZD Celje izvajajo hematološke, biokemične, imunološke, urinske preiskave in preiskave blata ter presejalni in obremenitveni testi, tudi preiskave LZM. Hematološke in urinske laboratorijske preiskave ter nekateri presejalni testi se izvajajo tudi v ZP Štore in ZP Vojnik. Osnovne laboratorijske storitve so z laboratorijskimi nosilci vključene v finančne načrte posameznih ambulantnih dejavnosti. Tudi v letu 2023 na področju laboratorijskih preiskav načrtujemo povečan obseg zaradi novih programov v ZD (dodatna ambulanta za neopredeljene, nove preiskave). Laboratorij bo nadaljeval tudi z izvajanjem storitev za tržno dejavnost medicine dela, prometa in športa ter samoplačnikov.

Prav tako bomo povečali obseg sodelovanja s koncesionarji (novi naročniki ) in zdravstvenimi domovi iz Celjske regije.

### 7.34. Nemedicinska dejavnost

Nemedicinska dejavnost obsega dejavnost uprave, poslovno administrativnih in tehničnih nalog. Administrativna dela, plansko analitska služba, storitve informatike in tehničnega vzdrževanja objektov in vozil se izvajajo na sedežu ZD. Pravne, kadrovske in računovodske

storitve ter javna naročila izvaja za ZD Celje zunanja pravna oseba – Skupnost zavodov osnovne zdravstvene dejavnosti celjske regije. V okviru nemedicinske dejavnosti se v letu 2023 načrtuje dokončna implementacija nove programske opreme za podporo enovitemu fakturiranju vseh zdravstvenih in nezdravstvenih storitev. Načrtuje se prenova programske opreme kadrovske službe in obračuna plač, ki bodo skupaj s programom registracije delovnega časa integrirani v celoto. Projekt digitalne diktafonije in diktatov izvidov je v teku, ureditev arhiviranja poslovne in medicinske dokumentacije v skladu s pravili arhiviranja je končana. Poteka tudi prehod na Novo Promedico.

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2023

## 8. NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP

V skladu s Splošnim dogovorom za leto 2017 se služba NMP v ZD Celje ne izvaja več. Zaposleni ZD Celje so v letu 2021 in 2022 skladno z dogovorom s SB Celje pomagali pri izvajanju dežurne službe v službi NMP SB Celje.

## 9. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

### 9.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Pri posameznih elementih načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je ZD za leto 2023 upošteval veljavne pravne podlage in temeljna makroekonomska izhodišča. Pri planiranju prihodkov iz posameznih programov zdravstvenih dejavnosti so bile upoštrevane cene zdravstvenih programov junij 2023.

ZD načrtuje skupaj 30.690.236 € celotnih prihodkov, ki so razporejeni na odhodkovne postavke v celotni vrednosti 30.555.000 €, kar pomeni, da ZD za leto 2023 načrtuje 135.236 € presežka prihodkov nad odhodki pred odbitkom davka od dohodka pravnih oseb, oziroma po odbitku davka od dohodka pravnih oseb 105.236 €.

	Finančni načrt 2023 v €
<b>Celotni prihodki</b>	30.690.236
<b>Celotni odhodki</b>	30.555.000
<b>Poslovni izid</b>	135.236

Priloge:

- Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023

#### 9.1.1. Načrtovani prihodki

Za leto 2023 ZD načrtuje celotne prihodke v višini 30.690.236 €, kar je za 24,54 % več od načrtovanih v rebalansu FN 2022 zaradi pridobitve dodatnih programov, ter za 18,92 % več kot realizirani za leto 2022.

Načrtovani prihodki po vrstah so razvidni iz spodnje tabele.

VRSTA PRIHODKA	PLAN 2022	REAL. 2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023 / PLAN 2022	Indeks PLAN 2023 / REAL 2022
Prihodki iz OZZ	17.500.000	18.198.676	22.880.236	130,74	125,72
Prihodki za prip. in specializacije	670.000	708.358	850.000	126,87	119,99
Prihodki iz DPZ	3.900.000	4.041.720	3.630.000	93,08	89,81
Doplačila, samopl., nadstandard	700.000	708.454	800.000	114,29	112,92
Drugi prihodki od prodaje	1.800.000	2.082.681	2.000.000	111,11	96,00
Finančni prihodki	2.000	13.724	100.000	5.000,00	728,65
Prevrednotovalni in drugi prihodki	70.000	53.893	60.000	85,71	111,33
<b>SKUPAJ</b>	<b>24.642.000</b>	<b>25.807.506</b>	<b>30.690.236</b>	<b>124,54</b>	<b>118,92</b>

### 9.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni odhodki za leto 2023 so načrtovani v višini 30.555.000 € in bodo za 24,94 % višji od načrtovanih v finančnem načrtu za leto 2022 in za 18,40 % višji od realizacije v letu 2022.

VRSTA ODHODKA	PLAN 2022	REAL. 2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023 / PLAN 2022	Indeks PLAN 2023 /REAL 2022
Stroški materiala	2.595.000	2.781.874	2.705.000	104,24	97,24
Stroški storitev	3.450.000	3.478.585	2.900.000	84,06	83,37
Amortizacija	1.100.000	964.448	1.100.000	100,00	114,05
Stroški dela	17.100.000	16.955.393	23.700.000	138,60	139,78
Finančni in drugi odhodki	210.000	181.027	150.000	71,43	82,86
<b>SKUPAJ</b>	<b>24.455.000</b>	<b>24.361.326</b>	<b>30.555.000</b>	<b>124,94</b>	<b>125,42</b>

#### 9.1.2.1. Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Podroben plan po vrstah stroškov materiala je prikazan v tabeli v nadaljevanju.

STROŠKI MATERIALA	PLAN 2022	REAL. 2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023 / PLAN 2022	Indeks PLAN 2023 / OC.REAL 2022
Zdravila	360.000	385.773	400.000	111,11	103,69
Razkužila	15.000	15.961	10.000	66,67	62,65
Obvezilni in sanitetni material	145.000	154.606	150.000	103,45	97,40
RTG material	5.000	4.707	5.000	100,00	106,22
Medicinski potrošni material	35.000	64.723	30.000	85,71	46,35
Zobozdravstveni material	130.000	138.845	130.000	100,00	93,63
Laboratorijski testi in reagenti	440.000	475.817	450.000	102,27	94,57
Laboratorijski material	150.000	199.592	200.000	133,33	100,20
Drugi zdravstveni material	150.000	158.343	150.000	100,00	94,73
Porabl. energija (elektr., kuriva,...)	600.000	639.534	650.000	108,33	101,64
Porabljena voda	60.000	64.988	60.000	100,00	92,32
Pisarniški material	75.000	91.250	90.000	120,00	98,63
Ostali nezdravstveni material	430.000	387.735	380.000	88,37	98,00
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.595.000</b>	<b>2.781.874</b>	<b>2.705.000</b>	<b>104,24</b>	<b>97,24</b>

Podroben plan stroškov storitev po vrstah je prikazan v spodnji tabeli.

STROŠKI STORITEV	PLAN 2022	REAL. 2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023 / PLAN 2022	Indeks PLAN 2023 / REAL 2022
Laboratorijske storitve	850.000	691.285	300.000	35,29	43,40
Ostale zdravstvene storitve	700.000	854.273	700.000	100,00	81,94
Storitve vzdrževanja	550.000	601.174	600.000	109,09	99,80
Strokovno izobraževanje	150.000	194.611	200.000	133,33	102,77
Ostale nezdravstvene storitve	1.200.000	1.137.242	1.100.000	91,67	96,73
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.450.000</b>	<b>3.478.585</b>	<b>2.900.000</b>	<b>84,06</b>	<b>83,37</b>

#### 9.1.2.2. Načrtovani stroški dela

Stroške dela v finančnem načrtu za leto 2023 načrtujemo v višini 23.700.000 € kar je za 38,60 % več od načrtovanih v finančnem načrtu 2022 zaradi novih zaposlitev, dviga plač zdravnikom in ostalim uslužbencem in regresa za leto 2023 in za 39,78 % več od realizacije v letu 2022.

STROŠKI DELA	PLAN 2022	REAL. 2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023 / PLAN 2022	Indeks PLAN 2023 / REAL 2022
Plače zaposlenih	14.000.000	13.638.772	18.700.000	133,57	137,11
Dajatve na plače	2.000.000	2.097.080	3.500.000	175,00	166,90
Stroški DPZ in drugi stroški dela	1.100.000	1.219.540	1.500.000	136,36	122,99
<b>SKUPAJ</b>	<b>17.100.000</b>	<b>16.955.393</b>	<b>23.700.000</b>	<b>138,60</b>	<b>139,78</b>

#### 9.1.2.3. Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija v letu 2023 znaša 1.100.000 € zaradi prenosa v upravljanje stavbe na Gregorčičevi ulici 6 , kar je enako načrtovani v letu 2022.

STROŠKI AMORTIZACIJE	PLAN 2022	REAL. 2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023 / PLAN 2022	Indeks PLAN 2023 / REAL 2022
Amortizacija	1.100.000	964.448	1.100.000	100,00	114,05

#### 9.1.2.4. Načrtovani finančni odhodki in drugi stroški

Načrtovani finančni odhodki in drugi stroški so v letu 2023 načrtovani v višini 150.000 €, kar je za 60.000 € več kot smo jih načrtovali v letu 2022.

FINANČNI IN DRUGI ODHODKI	PLAN 2022	REAL. 2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023 / PLAN 2022	Indeks PLAN 2023 / REAL 2022
Finančni odhodki	10.000	6.899	10.000	100,00	144,95
Drugi odhodki	200.000	174.128	140.000	70,00	800,40
<b>SKUPAJ</b>	<b>210.000</b>	<b>181.027</b>	<b>150.000</b>	<b>71,43</b>	<b>82,86</b>



### 9.1.3. Načrtovan poslovni izid

V letu 2023 ZD s finančnim načrtom načrtuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 135.236 €.

Načrtovan poslovni izid v letu 2023:

PRIHODKI				ODHODKI			
PLAN 2022	REAL. 2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023/REAL 2022	PLAN 2022	REAL. 2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023/REAL 2022
24.642.000	25.807.506	30.690.236	118,92	24.455.000	24.361.326	30.555.000	120,48

POSLOVNI IZID			
PLAN 2022	REAL.2022	PLAN 2023	Indeks PLAN 2023/REAL 2022
187.000	1.446.180	135.236	9,35

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

ZD načrtuje ločeno prihodke iz javnih in nejavnih virov za izvajanje javne službe in prihodke od prodaje storitev na trgu.

Tržna dejavnost se izvaja na naslednjih področjih:

- zdravstvene storitve na področju medicine dela, prometa n športa
- samoplačniške in nadstandardne zobozdravstvene storitve,
- zdravstvene samoplačniške storitve,
- oddaja poslovnih prostorov v najem in funkcionalni stroški prostorov oddanih v najem,
- izdaja zdravniških potrdil,
- provizije zavarovalnic,
- odškodnine

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je izvedeno v skladu z naslednjimi sodili:

- delež tržnih prihodkov v celotnih prihodkih,
- direktne odhodki javne službe oz. trga, če so določljivi.

Po tolmačenju Ministrstva za zdravje je potrebno vse prihodke za izvajanje javne službe prikazati kot sredstva javne službe, ne glede na to ali gre za prihodke iz proračunov, iz sredstev Zavoda za zdravstveno zavarovanje ali drugih iz javnih sredstev. Po tolmačenju Ministrstva za zdravje je potrebno vse prihodke za izvajanje javne službe prikazati kot sredstva javne službe,

ne glede na to ali gre za prihodke iz proračunov, iz sredstev Zavoda za zdravstveno zavarovanje ali drugih iz javnih sredstev, kakor tudi za plačila ali doplačila iz zasebnih sredstev za storitve za izvajanje javne službe. Pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno dejavnost smo upoštevali Navodilo Ministrstva za zdravje iz leta 2022 s katerim je Ministrstvo v posebni preglednici razmejilo prihodke zavodov na prihodke iz naslova opravljanja javne službe in tržne dejavnosti.

Okvirna razporeditev v deležih znaša:

Javna služba	93,00 %
Tržna dejavnost	7,00 %

Iz javne službe načrtujemo v letu 2023 28.541.919 € celotnih prihodkov in 28.498.150 € celotnih odhodkov. Iz tržne dejavnosti pa načrtujemo 2.148.317 € celotnih prihodkov in 2.056.850 € celotnih odhodkov.

	Prihodki v EUR	Odhodki v EUR	Poslovni izid v EUR
<b>Javna služba</b>	28.541.919	28.498.150	+43.769
<b>Tržna dejavnost</b>	2.148.317	2.056.850	+91.467
<b>Skupaj</b>	30.690.236	30.555.000	+135.236

Načrtovani izid poslovanja v letu 2023 po vrstah dejavnosti je iz javne službe presežek prihodkov nad odhodki v višini 43.769 €, iz tržne dejavnosti pa presežek prihodkov nad odhodki v višini 91.467 €.

	Vrsta prihodka oziroma odhodka	PLAN 2023	
		Javna služba	Tržna dejavnost
1.	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	28.388.919	2.141.317
2.	Finančni prihodki	93.000	7.000
3.	Prevrednotevalni prihodki	50.000	0
4.	Drugi prihodki	10.000	0
	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>28.541.919</b>	<b>2.148.317</b>
<i>I.</i>	<b><i>Stroški blaga, materiala in storitev</i></b>	<b><i>5.212.650</i></b>	<b><i>392.350</i></b>
	<i>1. Stroški materiala</i>	2.515.650	189.350
	<i>2. Stroški storitev</i>	2.697.000	203.000
<i>II.</i>	<b><i>Stroški dela</i></b>	<b><i>22.115.300</i></b>	<b><i>1.584.700</i></b>
	<i>1. Plače in nadomestila plač</i>	17.931.000	1.309.000
	<i>2. Prisp. za soc. varnost delodajalcev</i>	3.255.000	245.000
	<i>3. Drugi stroški dela</i>	929.300	30.700
<i>III.</i>	<b><i>Amortizacija</i></b>	<b><i>1.030.700</i></b>	<b><i>69.300</i></b>
<i>IV.</i>	<b><i>Drugi poslovni odh., finančni in drugi odhodki</i></b>	<b><i>139.500</i></b>	<b><i>10.500</i></b>
	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>28.498.150</b>	<b>2.056.850</b>
	<b>PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	<b>43.769</b>	<b>91.467</b>
	<b>PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>		

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

Javni zavodi vodijo poslovne knjige v skladu s 15. členom ZR ( Ur.l. RS št.: 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE) po načelu nastanka poslovnega dogodka ali fakturirane realizacije, hkrati pa morajo zagotavljati evidence tudi po načelu denarnega toka. Pri tem načrt prihodkov in odhodkov po denarnem toku služi načrtovanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov ter določenih prejemkov in izdatkov. Slednje izhaja tudi iz 16. člena Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS, št.: 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18).

Na podlagi upoštevanja priporočil Računskega sodišča Republike Slovenije v Revizijskem poročilu k zaključnem računu proračuna za leto 2018 je Ministrstvo za finance ponovno proučilo ustreznost dosedanje ureditve področja oddaje državnega premoženja v najem. Najemnine od oddaje stvarnega premoženja v najem in kupnine od prodaje premoženja so na podlagi 80. člena Zakona o javnih financah (Ur.l. RS, št. 11/11- uradno prečiščeno besedilo, 14/13-popr., 101/13, 55/15-ZFisP, 96/15-ZIPRS1617 in 13/18) namenski prihodek države oziroma občine, ki je lastnica premoženja, če ni s posebnim zakonom drugače določeno. Na tej podlagi je Ministrstvo za finance določilo, da javni zavodi, ki so doslej imeli sklenjene najemne pogodbe samo med posrednim uporabnikom proračuna (upravljavcem) in najemnikom in so se prihodki iz naslova najemnin izkazovali pri upravljavcu stvarnega premoženja, znesek najemnin v novem obrazcu izkazujejo na AOP 487, na kontu 7103 – prihodki od najemnin in drugi prihodki od premoženja (med prihodke od izvajanja javne službe). V skladu s tem navodilom je letošnje leto načrtovan prihodek iz naslova najemnin v obravnavanem izkazu vključen v AOP 487, na konto 7103.

V letu 2023 načrtujemo negativni finančni izid po denarnem toku zaradi investicije v obnovo stavbe na Gregorčičevi 5.

## **10. PLAN KADROV**

### **10.1. ZAPOSLENOST**

Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (ZIPRS2324) (Uradni list RS, št.150/2022), določa politiko zaposlovanja posrednega uporabnika proračuna države in občin, ki mora ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. Na podlagi 64. člena ZIPRS2324 je Vlada RS določila način priprave kadrovskega načrta posrednega uporabnika proračuna države in občin in način spremljanja njihovega izvajanja. V zvezi s pripravo kadrovskega načrta za leto 2023 je bilo posebej izpostavljeno določilo 64. člena ZIPRS2324, ki določa politiko zaposlovanja v letu 2023 in sicer:

(1) Ne glede na določbe drugih zakonov in predpisov morajo neposredni uporabniki proračuna države pripraviti kadrovske načrte tako, da se število zaposlenih prikaže po naslednjih virih financiranja:

1. državni proračun;
2. proračun občin;
3. ZZZS in ZPIZ;
4. druga javna sredstva za opravljanje javne službe (na primer takse, pristojbine, koncesnine, RTV-prispevek);

5. sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu;
6. nejavna sredstva za opravljanje javne službe;
7. sredstva prejetih donacij;
8. sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna;
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 in 199/21) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej;
10. sredstva iz sistema javnih del;
11. sredstva stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odprtost in kakovost v izobraževanju in znanosti.

(2) Posredni uporabniki proračuna države in občin morajo ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovske načrt kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom, in pripraviti kadrovske načrte tako, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja v skladu s prejšnjim odstavkom.

Glede na prvo alinejo tretjega odstavka 64. člena ZIPRS2324 neposredni uporabniki proračuna države in posredni uporabniki proračuna države in občin pripravijo kadrovske načrte za leti 2023 in 2024 tako, da se:

- določi dovoljeno število zaposlenih, ki se financirajo iz 1., 2., 3. in 4. točke prvega odstavka tega člena, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovske načrtih za leto 2022,
- oceni število zaposlenih, ki se financirajo iz 5., 6., 7., 8., 9., 10. in 11. točke prvega odstavka tega člena.

Prav tako je pri pripravi kadrovskega načrta potrebno upoštevati določilo 7. odstavka 64. člena ZIPRS2324, ki določa, da se ne glede na prvo alinejo tretjega odstavka tega člena lahko 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 ZZS, dovoljeno število zaposlenih v letih 2023 in 2024 poveča le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela in s soglasjem Ministrstva za zdravje.

Plan kadrov v ZD je določen s kadrovskim načrtom, ki temelji na obsegu programov, ki jih ZD izvaja po pogodbi z ZZS ter po obsegu izvajanja tržne dejavnosti. Za realizacijo programov mora ZD zagotoviti kadre, predvidene v kadrovskem načrtu. V skladu z določili ZIPRS2324 je ZD pripravil kadrovske načrte, ki je sestavni del finančnega načrta.

Pri pripravi kadrovskega načrta za leto 2023 je ZD ocenil število zaposlenih, ki se financirajo iz sredstev Evropske unije, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna, sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, nejavnih sredstev za opravljanje javne službe, sredstev ZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike, sredstev iz sistema javnih del, sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti (namenska sredstva), in glede na vir, iz katerega se financirajo njihove plače.

V ZD je bilo na dan 31. 12. 2022 zaposlenih 539 javnih uslužbencev. ZD v letu 2023 načrtuje dodatne zaposlitve za področje izvajanja zdravstvene dejavnosti v skladu s pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev, sklenjeno med ZD in ZZZS iz naslednjih razlogov:

- izvedbe novih programov zdravstvenih dejavnosti,
- redne zaposlitve na programih, ki jih sedaj izvaja z izvajalci prek zaposlitev po podjemnih pogodbah oziroma zaposlitev v preteklosti zaradi prevelikega pomanjkanja kadra ni bila mogoča.

ZD v letu 2023 načrtuje zaposlitev zobozdravnika, ki trenutno opravlja pripravništvo za poklic doktor dentalne medicine, za izvajanje zobozdravstvenih storitev.

V letu 2023 bo ZD skušal izvršiti tudi zaposlitev 1 zdravnika specialista radiologije, saj trenutno to dejavnost zagotavlja z zaposlitvami po podjemnih pogodbah. Predvidena je tudi zaposlitev zdravnikov specialistov za naslednja področja: 1 zdravnik specialist za področje fizioterapije, 3 zdravnike specialiste družinske medicine, 2 zdravnika specialista psihiatrije (enega za polni delovni čas in enega za polovični delovni čas) in 1 zdravnik specialist pedopsihiatrije ter 1 zdravnika specialista interne medicine – antikoagulantna ambulanta. Prav tako ZD načrtuje zaposlitev dveh zdravnikov brez specializacije po opravljenem sekundariatu za določen čas do pričetka opravljanja specializacije.

ZD bo na podlagi 16. člena ZNUZSZS iz naslova dodatne zaposlitve administrativno tehničnega kadra (ATK), dodatno zaposlil 2 zdravstveno administrativna sodelavca.

Na programu Razvojnega ambulante se v letu 2023 načrtuje zaposlitev 3 logopedov.

V skladu z Aneksom k Splošnemu dogovoru 2022 je ZZZS dodal novo kalkulacijo ambulante družinske medicine s 01.01.2023 dalje s katero se spremeni priznan kader iz 0,33 na 0,55 za vsak tim DM. Zaradi nemotenega izvajanja dejavnosti s področja laboratorijske dejavnosti se načrtuje zaposlitev 3 inženirjev laboratorijske biomedicine, 1 dipl. medicinske sestre in 1 zdravstveno administrativnega sodelavca.

V Centru za duševno zdravje otrok in mladostnikov se načrtuje zaposlitev 1 socialnega delavca, 1 logopeda pripravnika in 2 specialna pedagoga pripravnika. Po zaključku pripravništva ima ZD interes z javnimi uslužbenci skleniti delovno razmerje za nedoločen čas.

Center za krepitev zdravja (CKZ) se bo predvidoma v drugi polovici leta 2023 spremenil v velik integriran CKZ, kar pomeni dodatne zaposlitve kadra in sicer: 0,5 psihologa, 2 prehranske svetovalce in 1,5 kineziologa.

ZD načrtuje zaradi nemotenega izvajanja zdravstvenih storitev s področja sanitetnih prevozov sklenitev delovnega razmerja s 4 vozniki reševalci ter nemotenega zagotavljanja zdravstvenih storitev s področja zdravstvene nege 2 diplomirani medicinski sestri.

Poleg zaposlitev, ki povečujejo število zaposlenih, pa bo ZD v letu 2023 izvajal tudi nadomestne zaposlitve zaradi upokojitev (zaposlitve za nedoločen čas) ter zaradi bodisi daljših bolniških odsotnosti bodisi zaradi dopusta za nego in varstvo otroka (zaposlitve za določen čas).

Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2023 je tako 663 javnih uslužbencev. Kadrovski načrt ZD za leto 2023, ki je priloga k finančnemu načrtu, je usklajen s finančnim načrtom, število zaposlenih v skladu z uredbo pa je prikazano tudi po virih financiranja.

Priloga:

- Obrazec 3: »Spremljanje kadrov – administrativno« - I. del – po metodologiji Ministrstva za zdravje, prikazano je načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2023
- Obrazec 3: »Spremljanje kadrov – kadri po uredbi« - II. del – po metodologiji Uredbe, prikazuje število zaposlenih, razčlenjeno po virih financiranja

## **10.2. OSTALE OBLIKE DELA**

### **10.2.1. Podjemne pogodbe in druge pogodbe civilnega prava**

Zaradi pomanjkanja zdravnikov določenih specialističnih področij, ki jih kljub kontinuiranim razpisom ni bilo mogoče zaposliti, se načrtuje sklenitev podjemnih pogodb oziroma drugih pogodb civilnega programa, in sicer za izvedbo programa dejavnosti s strani ZZS za naslednja področja: področje otroške in mladostniške psihiatrije (CDZOM), področje radiologije, področje interne medicine (kardiologije), antikoagulantne ambulante, področje fizioterapije, področje psihiatrije in zdravljenja odvisnosti od prepovedanih drog (CPZOPD), področje zdravljenja odvisnosti od prepovedanih drog v zaporih Celje ter področje izvajanja dežurne zobozdravstvene službe.

### **10.2.2. Javna dela**

ZD v letu 2023 ne načrtuje zaposlitev preko javnih del.

### **10.2.3. Specializacije**

Za dodatno in poglobljeno pridobivanja znanja v okviru zdravstvene dejavnosti se v ZD izvajajo programi specializacij za posamezna področja. Trenutno so v program specialističnega izobraževanja in usposabljanja za področje družinske medicine vključeni štirje specializanti. ZD načrtuje, da bo v letu 2022 v program specialističnega izobraževanja še dodatno vključil 5 specializantov družinske medicine ter enega specializanta pnevmologije. Po zaključku specializacije ima ZD interes z javnimi uslužbenci skleniti delovno razmerje za nedoločen čas.

ZD zaposluje tudi štiri specializante na področju pediatrije, dva specializanta na področju psihiatrije, enega specializanta na področju otroške in mladostniške psihiatrije ter enega specializanta na področju radiologije.

V specialistično izobraževanje, katerega plačnik je v celoti ZD, bo v letu 2023 vključenih šest specializantov in sicer eden za področje medicine dela, prometa in športa, trije za področje klinične psihologije in dva za področje logopedije. Prav tako bo v letu 2023 v specialistično izobraževanje vključen en specializant klinične logopedije, katerega stroške specializacije krije Ministrstvo za zdravje.

Vsekakor ima ZD poslovni in strokovni interes, da specializanti v okviru kadrovskih možnosti in na podlagi pogodbe o izvajanju dejavnosti, sklenejo po opravljenem specialističnem izpitu pogodbo o zaposlitvi z ZD.

#### **10.2.4. Pripravnštvo**

ZD bo v letu 2023 tako kot pretekla leta kot pooblaščen učni zavod na novo zaposloval za potrebe izvajanje programa pripravništva in praktičnega usposabljanja, in sicer:

- 50 pripravnikov za poklic srednja medicinska sestra,
- 3 pripravnike za poklic laboratorijski tehnik/tehnik laboratorijske biomedicine
- 1 pripravnik za poklic inženir laboratorijske biomedicine
- 5 pripravnikov za poklic fizioterapevta,
- 5 pripravnikov za poklic psihologa,
- 6 pripravnikov za poklic logopeda
- 2 pripravnika za poklic specialni pedagog,
- 5 pripravnikov zobozdravnikov.

Stroški pripravništva se za celotno obdobje programa pripravništva za pripravnike zdravstvenih poklicev financirajo oz. refundirajo iz sredstev ZZS na podlagi sklenjenega splošnega dogovora za posamezno leto. ZD nudi pripravnikom za določene vsebine pripravništva zdravstvenih poklicev urejeno delovno okolje, ustrezne prostorske pogoje in strokovno usposobljene mentorje, ki spremljajo in nadzorujejo pripravnike v času praktičnega usposabljanja in jim omogočijo profesionalno pripravo na opravljanje strokovnega izpita.

#### **10.2.5. Štipendiranje**

ZD je podelil 37 štipendij študentom splošne in dentalne medicine. V letu 2022 se je zaključilo sofinanciranje kadrovskih štipendij preko operacije »Regijska štipendijska shema – Savinjska statistična regija«. Tako ZD v letu 2023 štipendira 18 študentov splošne in dentalne medicine.

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

ZD načrtuje v letu 2023 izvajanje administrativno tehničnih storitev z zunanjimi izvajalci za naslednja področja: protivlomno varovanje objektov, fizično dopoldansko varovanje na lokaciji ZD in CZOPD, za izvajanje nalog s področja varnosti in zdravja zaposlenih pri delu, deloma za izvajanje nalog s področja informatike, ter poslovno administrativne storitve (pravno kadrovske splošne zadeve, finančno računovodske zadeve, informacijsko plansko fakturne zadeve). Za opravljanje poslovno administrativnih nalog s finančno računovodskega in pravno kadrovskega področja tudi v letu 2023 načrtujemo sodelovanje s Skupnostjo zavodov osnovne zdravstvene dejavnosti celjske regije. SZOZD opravlja navedene storitve za ZD na podlagi pogodbe o sodelovanju.

Načrtujemo še sodelovanje po pogodbi z zunanjimi izvajalci za zobotehnične storitve.

## **10.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA**

### **10.4.1. Izvajanje mentorstva specializantom**

ZD bo na podlagi razpisov s strani Zdravniške zbornice Slovenije zagotavljal mentorje za potrebe izvajanja specializacij na področjih svoje dejavnosti. S strani Zdravniške zbornice Slovenije je kot glavni mentor imenovanih 18 zdravnikov glavnih mentorjev, in sicer za področje družinske medicine 11 zdravnikov, za področje pediatrije 4 zdravniki, urgentne medicine 1 zdravnik, glavni mentor dentalne medicine 1 zdravnik in 1 zdravnik glavni mentor s področja klinične psihologije. ZZS financira stroške glavnega in neposrednega mentorstva, ki se v skladu z internim pravilnikom izplačuje mentorjem.

### **10.4.2. Sodelovanje z izobraževalnimi institucijami**

Ministrstvo za zdravje je z odločbo št. 1611-1/2018-10 dne 27.3.2018 ZD Celje za dobo 5 let, podelilo naziv učni zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov srednje strokovnega izobraževalnega programa tehnik zdravstvene nege, srednje strokovnega izobraževalnega programa laboratorijski tehnik, študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa prve stopnje zdravstvena nega, študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa prve stopnje fizioterapija, študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa prve stopnje radiološka tehnologija, študentov univerzitetnega študijskega programa prve stopnje laboratorijska biomedicina, študentov magistrskega študijskega programa druge stopnje psihologija ter študentov enovitega magistrskega študijskega programa druge stopnje medicina. V letu 2023 bo ZD ponovno oddal vlogo za podelitev naziva učni zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov srednje strokovnega izobraževalnega programa in študentov visokošolskega in univerzitetnega strokovnega programa.

V letu 2023 bo ZD z mentorji sodeloval pri izvajanju študijskega programa medicine za študente Medicinske fakultete v Ljubljani in Medicinske fakultete v Mariboru. ZD Celje sodeluje s Srednjo zdravstveno šolo Celje pri izvajanju delovne prakse dijakov. Študentom fakultet: Fakulteta za zdravstvene vede Novo mesto, Fakulteta za zdravstvene vede Maribor, Visoka zdravstvena šola Celje, Zdravstvena fakulteta Ljubljana, Fakulteta za vede o zdravju Izola, pa omogočamo izvajanje kliničnih vaj in izvajanje poklicnega usposabljanja pri delodajalcu.

### **10.4.3. ZD kot izobraževalna institucija (interna izobraževanja)**

ZD bo v letu 2023 organiziral interna strokovna izobraževanja za zaposlene na naslednjih področjih v kolikor bo to dopuščala situacija:

- izobraževanje za pravilno vodenje čakalnih seznamov.

Kontinuiteta izobraževanj, predavanj in seminarjev bo prilagojena potrebam v posamezni delovni enoti – službi.

### **10.4.4. Izvedba obdobjnih preventivnih zdravstvenih pregledov javnih uslužbencev**

V skladu z Zakonom o varnosti in zdravju pri delu ter izjavo o oceni tveganja, se v letu 2023 načrtuje izvedba obdobjnih preventivnih zdravstvenih pregledov in predhodnih zdravstvenih pregledov zaposlenih.



#### 10.4.5. Strokovno izobraževanje in izpopolnjevanje

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 2023 dana možnost tudi za izobraževanja doma in v tujini (eksterna izobraževanja) v kolikor bodo razmere dopuščale, z namenom, da se zaposleni seznanijo s strokovnimi trendi in usmeritvami lastne stroke in da pridobljeno znanje uporabijo pri delu s pacienti v cilju doseganja kakovostnih storitev. ZD 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. Skupne stroške izobraževanja tako načrtujemo v višini 100.000 EUR.

### 11. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023

#### 11.1. PLAN INVESTICIJ

V letu 2023 načrtujemo 8.141.806 EUR investicij v osnovna sredstva in drobni inventar. Investicije v osnovna sredstva so po skupinah razvidne iz spodnje tabele.

**Tabela: Plan nabav OS – po skupinah nabav**

VRSTA NABAVE	PLAN 2023	
	Znesek	%
SKUPAJ NAČRT NABAVE RAČUN. IN PROG. OPREME	353.240	4,34
SKUPAJ NAČRT NABAVE MEDICINSKE OPREME	1.105.084	13,57
SKUPAJ NAČRT NABAVE DRUGE OPR. IN APARATOV	92.504	1,14
SKUPAJ NAČRT NABAVE POHIŠTVENE OPREME	137.680	1,69
SKUPAJ NAČRT NABAVE STAVB - PROSTOROV	6.333.298	77,78
<b>SKUPAJ</b>	<b>8.141.806</b>	<b>100,00</b>

V plan investicij za leto 2023 so vključene tudi investicije, ki jih ni bilo mogoče zaključiti do konca leta 2022.

ZD bo tudi v letu 2023 nadaljeval z obnovo ambulant na področju zobozdravstva. Pripravljena je bila projektna investicijska dokumentacija za obnovo stavbe na Gregorčičevi 5, v okviru projekta investicij v primarno zdravstvo pri MZ. Investicija je ocenjena na 3.416.872 EUR, od tega so planirana sredstva MZ v višini 1.870.422 EUR. Vrednost investicije v stavbo na Kersnikovi 1 znaša z DDV 2.916.425,47 EUR, od tega MZ sofinancira 1.924.457,60 EUR

Za nabavo pohištvene opreme vodstvo ZD planira 137.680 EUR, to je 1,69 % vseh investicijskih sredstev. Večina sredstev se namenja za pohištveno obnovo zobnih ambulant.

Za nabavo medicinske opreme se namenja 1.105.084 EUR, in sicer 13,57 % vseh sredstev, kjer je vključeno tudi reševalno vozilo.

V letu 2023 bo ZD nabavljal tudi računalniško in programsko opremo. Vrednost te skupine nabav znaša 353.240 EUR, oziroma 4,34% vseh investicijskih sredstev. Znesek vključuje tudi nabavo programske opreme v znesku 75.300 EUR.

**Tabela: Viri sredstev za investicije v OS**

PLANIRANE INVESTICIJE 2023	ZNESEK Z DDV	VIRI ZA INVESTICIJE							SKUPAJ
		AMORT.	LV-PRES.	SR.USTAN	LEASING	POSOJILA	DONAC.	DRUGO	
<b>SKUPAJ NAČRT NABAVE NOS</b>	<b>75.300</b>								
Neopredmetena osnovna sredstva (licence, računalniški programi)	75.300	75.300							75.300
Ostalo									
<b>NEPREMIČNINE</b>	<b>6.333.298</b>								
Zemljišča									
Zgradbe	6.333.298		2.538.018	3.795.280					6.333.298
<b>OPREMA</b>	<b>1.733.208</b>								
<b>Medicinska oprema</b>	<b>1.105.084</b>								
Ultrazvok	119.000		119.000						119.000
Drugo	986.084	986.084							986.084
<b>Nemedicinska oprema</b>	<b>628.124</b>								
Informacijska tehnologija	277.940	277.940							277.940
Drugo	350.184	350.184							350.184
<b>SKUPAJ</b>	<b>8.141.806</b>	<b>1.689.508</b>	<b>2.657.018</b>	<b>3.795.280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.141.806</b>
<b>Delež</b>		<b>9,11</b>	<b>18,99</b>	<b>46,61</b>					<b>100%</b>
	<b>8.141.806</b>								

Planirane investicije bo ZD pokrival z amortizacijskimi sredstvi ter s sredstvi presežka prihodkov nad odhodki preteklih let. Pri tem je iz predhodne tabele razvidno, da bo 18,99 % vseh sredstev za realizacijo investicij leta 2023 zagotovljenih iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let (2.657.018 EUR), 9,11 % pa iz sredstev planirane priznane amortizacije (1.689.508 EUR). 46,61 % sredstev bo zagotovljenih preko sredstev ustanovitelja oziroma podpisane pogodbe med MOC in MZ za investiciji.

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023

## 11.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

V letu 2023 ZD načrtuje 833.000 EUR investicijsko vzdrževalnih del. Pri tem za investicijsko vzdrževanje namenja 233.000 EUR, za tekoče vzdrževanje pa 600.000 EUR.

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023

## 11.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

V letu 2023 ZD ne načrtuje zadolževanja. Finančne obveznosti do dobaviteljev in do zaposlenih bodo tekoče poravnane. V preteklosti se ZD ni zadolževal, zato ne izkazuje obveznosti na področju kratkoročnega ali dolgoročnega zadolževanja.

Pripravila: Katja Majnardi Strozak, univ. dipl. ekon.

Datum: 04.06. 2023

Odgovorna oseba:

mag. Alenka Obrul, direktorica ZD Celje

### PRILOGE:

- Obrazec 1 – Delovni program 2023 – ZD,
- Obrazec 2 – Načrt prihodkov in odhodkov 2023 – ZD,
- Obrazec 3 – Spremljanje kadrov 2023 – I. del,
- Obrazec 3 – Spremljanje kadrov 2023 – II. del,
- Obrazec 4 – Načrt investicijskih vlaganj 2023– ZD,
- Obrazec 5 – Načrt vzdrževalnih del 2023 – ZD



*Alenka Obrul*

	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Ocena real. 2021
<b>Q86.210 SPOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>					
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	688.224	715.988	688.225	100,00	96,12
- od tega: preventiva (prvi pregled):				#DEL0/1	#DEL0/1
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DEL0/1	#DEL0/1
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od droge (točke)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	36.432	11.187	36.432	100,00	325,66
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	62.259	61.769	61.769	99,21	99,80
- od tega preventiva (samo 0153)	2.534	2.796	2.565	101,22	91,74
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	225.760	239.968	250.501	110,96	104,39
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	163.707	153.371	149.797	91,50	97,67
- 327 014 Razvojnne ambulante (število obravnava oz. obiskov)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. ur)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Zdravo jem - osnovna oblika" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Zdravo jem - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- ind. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- ind. svetovanje za tvegano pitje alkohola (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Zvišan krvni tlak" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Zvišane maščobe v krvi" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Zvišan krvni sladkor" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Sladkorna bolezen tipa 2" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "S sladkorno boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Trestiranje telesne pripravljenosti" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)				#DEL0/1	#DEL0/1
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- tehnike sproščanja (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Zdravo hujšanje - temeljni del" (število delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Zdravo hujšanje - vzdrževalni del" (število delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Gibam se - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Zdravi odnos" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - temeljni del" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - vzdrževalni del" (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 301 258 Medicina dela (število točk)	48.053	47.286	48.053	100,00	101,62
	<b>Število primerov</b>	<b>Število primerov</b>	<b>Število primerov</b>		
- 302 001 Farmaceut svetovalec				#DEL0/1	#DEL0/1
<b>Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</b>					
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	6.487	6.487	6.487	100,00	100,00
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	30.780	30.780	30.780	100,00	100,00
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	41.322	41.322	41.322	100,00	100,00
- 549 033 Klinična psihologija (število točk)	45.706	34.279	22.853	50,00	66,67
- 511 031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)	6.220	6.393	5.965	95,87	97,05
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	9.720	9.474	9.720	100,00	102,60
- 512 057 Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (število točk)			252.708	#DEL0/1	#DEL0/1
- 512 058 Ambulantna obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)			127.778	#DEL0/1	#DEL0/1
- 512 059 Skupnostna psihotrična obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)			172.084	#DEL0/1	#DEL0/1
	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>FN 2022 / FN 2021</b>	<b>FN 2022 / Ocena real. 2021</b>
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 204 207 Fizioterapija	28.469	17.632	28.469	100,00	161,46
- 206 209 Ginekologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 206 263 Porodništvo				#DEL0/1	#DEL0/1
- 206 210 Obravnava boleznij dojke				#DEL0/1	#DEL0/1
- 209 215 Internistika				#DEL0/1	#DEL0/1
- 209 240 Alergologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 210 219 Onkologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina	62.469	69.861	62.469	100,00	89,42
- 215 224 Maksilofacialna kirurgija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 218 227 Nevrologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 220 229 Okulistika				#DEL0/1	#DEL0/1
- 222 231 Ortopedija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 223 232 Otorinolaringologija (za leto 2021)*				#DEL0/1	#DEL0/1
- 224 242 Pedopsihiatrija	36.300	46.307	23.100	63,64	49,88
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 227 237 Pediatrija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 227 259 Specialistično ambulantna obravnava invalidne mladine				#DEL0/1	#DEL0/1
- 229 239 Pulmologija	140.621	144.636	140.621	100,00	97,22
- 230 241 Psihiatrija	83.738	81.547	64.530	77,06	79,13
- 231 211 Izvajanje mamografije	5.889	6.131	4.698	79,78	76,63
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	61.812	101.500	80.236	129,81	79,05
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	48.782	47.942	42.346	86,81	88,33
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 237 254 Travmatologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 239 257 Urologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 249 216 Diabetologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 249 265 Endokrinologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 249 217 Tirologija				#DEL0/1	#DEL0/1
	<b>Število storitev</b>	<b>Število storitev</b>	<b>Število storitev</b>		
- 203 206 Dermatologija	4.200	3.054	5.600	133,33	183,37
- 223 232 Otorinolaringologija*				#DEL0/1	#DEL0/1
- 232 249 Revmatologija				#DEL0/1	#DEL0/1
<b>Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>					
	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>FN 2022 / FN 2021</b>	<b>FN 2022 / Ocena real. 2021</b>
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	479.557	479.167	483.837	100,89	100,97
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	214.097	242.200	239.344	111,79	98,82
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL0/1	#DEL0/1
- 401 110 Ortodontija	33.733	33.733		0,00	0,00
- 402 111 Pedontologija	71.883	71.883	71.883	100,00	100,00
- 403 112 Paradontologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 405 113 Stomatološko-proletična dejavnost	35.173	36.192	70.346	200,00	194,37
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija	45.565	50.979	91.130	200,00	178,76
- 442 116 Oralna in maksilofacialna kirurgija				#DEL0/1	#DEL0/1
	<b>Število ur</b>	<b>Število ur</b>	<b>Število ur</b>		
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja				#DEL0/1	#DEL0/1
<b>Q86.909 Reševalni prevozi (513)</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>	<b>FN 2022 / FN 2021</b>	<b>FN 2022 / Ocena real. 2021</b>
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremiljevalcem (km)	573.884	573.884	573.884	100,00	100,00
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	562.431	562.431	562.431	100,00	173,57
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	1.223.870	852.942	1.223.870	100,00	143,49

\* v dejavnosti Otorinolaringologije je spremenjen način obračuna in sta podatka o realizaciji v točkah in planu ne primerljiva

Opomba:

Izpolnil: KATJA MAJNARDI STROZAK

Podpis odgovorne osebe:



Alenka Obrut



Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeksi	
						FN 2023 / FN 2022	FN 2023 / Ocena real. 2022
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	24.570.000	25.739.889	30.530.236	124,26	118,61
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	17.500.000	18.198.676	22.880.236	130,74	125,72
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	670.000	708.358	850.000	126,87	120,00
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	3.900.000	4.041.720	4.000.000	102,56	98,97
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	700.000	708.454	800.000	114,29	112,92
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	1.800.000	2.082.681	2.000.000	111,11	96,03
762	7	Finančni prihodki	2.000	13.724	100.000	5.000,00	728,65
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	70.000	53.893	60.000	85,71	111,33
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	24.642.000	25.807.506	30.690.236	124,54	118,92
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	2.595.000	2.781.874	2.705.000	104,24	97,24
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	1.430.000	1.598.367	1.525.000	106,64	95,41
	12	ZDRAVILA	360.000	385.773	400.000	111,11	103,69
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	330.000	378.842	325.000	98,48	85,79
	14	Razkužila	15.000	15.961	10.000	66,67	62,65
	15	Obvezilni in sanitetni material	145.000	154.606	150.000	103,45	97,02
	16	RTG material	5.000	4.707	5.000	100,00	106,22
	17	Medicinski potrošni material	35.000	64.723	30.000	85,71	46,35
	18	Zobozdravstveni material	130.000	138.845	130.000	100,00	93,63
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	740.000	833.752	800.000	108,11	95,95
	20	Laboratorijski testi in reagenti	440.000	475.817	450.000	102,27	94,57
	21	Laboratorijski material	150.000	199.592	200.000	133,33	100,20
	22	Drugi zdravstveni material	150.000	158.343	150.000	100,00	94,73
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	1.165.000	1.183.507	1.180.000	101,29	99,70
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	600.000	639.534	650.000	108,33	101,64
	25	Voda	60.000	64.988	60.000	100,00	92,32
	26	Pisarniški material	75.000	91.250	90.000	120,00	98,63
	27	Ostali nezdravstveni material	430.000	387.735	380.000	88,37	98,01
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	3.450.000	3.478.585	2.900.000	84,06	83,37
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	1.550.000	1.545.558	1.000.000	64,52	64,70
	30	Laboratorijske storitve	850.000	691.285	300.000	35,29	43,40
	31	Ostale zdravstvene storitve	700.000	854.273	700.000	100,00	81,94
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	1.900.000	1.933.027	1.900.000	100,00	98,29
	33	Storitve vzdrževanja	550.000	601.174	600.000	109,09	99,80
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	150.000	194.611	200.000	133,33	102,77
	35	Ostale nezdravstvene storitve	1.200.000	1.137.242	1.100.000	91,67	96,73
462	36	Amortizacija	1.100.000	964.648	1.100.000	100,00	114,03
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	17.100.000	16.955.392	23.700.000	138,60	139,78
	38	Plače zaposlenih	14.000.000	13.638.772	18.700.000	133,57	137,11
	39	Dajatve na plače	2.000.000	2.097.080	3.500.000	175,00	166,90
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	1.100.000	1.219.540	1.500.000	136,36	123,00
467	41	Finančni odhodki	10.000	6.899	10.000	100,00	144,95
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	200.000	174.128	140.000	70,00	80,40
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	24.455.000	24.361.526	30.555.000	124,94	125,42
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	187.000	1.445.980	135.236		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb		28.224	30.000	#DEL/0!	106,29
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	187.000	1.417.756	105.236		

## Opombe:

Izpolnil: Katja Majnardi Strozak

Podpis odgovorne osebe: Mag. Alenka Obrul

Tel. št.: 03544522



Alenka Obrul

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31.12.2022	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2023						Indeks 2023 / 2022	
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo 1	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov 2		Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja 3
<b>I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)</b>	<b>319</b>	<b>391</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>414</b>	<b>34</b>	<b>13</b>	<b>129,78</b>	
<b>A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)</b>	<b>91</b>	<b>112</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>120</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>131,87</b>	
<b>1 Zdravniki (skupaj)</b>	<b>69</b>	<b>83</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>130,43</b>	
1.1. Višji zdravnik specialist	31	28	3	0	31	0	0	100,00	
1.2. Specialist	22	28	4	0	32	0	0	145,45	
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	1	2	0	0	2	0	0	200,00	
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	0	2	0	0	2	0	0	#DEL/0!	
1.6. Specializant	12	20	0	0	20	20	0	166,67	
1.7. Pripravnik / sekundarij	3	3	0	0	3	3	0	100,00	
<b>2 Zobozdravniki skupaj</b>	<b>22</b>	<b>29</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>136,36</b>	
2.1. Višji zobozdravnik specialist	2	2	0	0	2	0	0	100,00	
2.2. Specialist	1	3	1	0	4	0	0	400,00	
2.3. Zobozdravnik	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	2	0	0	2	0	0	100,00	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	15	16	0	0	16	0	0	106,67	
2.6. Specializant	0	1	0	0	1	0	0	#DEL/0!	
2.7. Pripravnik	2	5	0	0	5	2	0	250,00	
<b>3 Zdravniki svetovalci skupaj (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>#DEL/0!</b>	
<b>B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj</b>	<b>228</b>	<b>279</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>294</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>128,95</b>	
1 Medicinska sestra - VII./2 TR					0			#DEL/0!	
2 Profesor zdravstvene vzgoje	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
3 Diplomirana medicinska sestra	102	108	6	0	114	0	5	111,76	
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III					0			#DEL/0!	
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	2	2	0	0	2	0	0	100,00	
6 Srednja medicinska sestra / babica	107	118	9	0	127	0	8	118,69	
7 Bolničar	1	1	0	0	1	0	0	100,00	
8 Pripravnik zdravstvene nege	16	50	0	0	50	9	0	312,50	
<b>II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DEL/0!</b>	
1 Farmaceut specialist / Farmaceut specialist s specialnimi znanji					0			#DEL/0!	
2 Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji					0			#DEL/0!	
3 Inženir farmacije					0			#DEL/0!	
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji					0			#DEL/0!	
5 Pripravniki					0			#DEL/0!	
6 Ostali / Farmaceut začetnik					0			#DEL/0!	
<b>III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj</b>	<b>103</b>	<b>135</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>142</b>	<b>9</b>	<b>2</b>	<b>137,86</b>	
1 Konzultant (različna področja)					0			#DEL/0!	
2 Analitik (različna področja)					0			#DEL/0!	
3 Medicinski biokemik specialist	2	2	0	0	2	0	0	100,00	
4 Klinični psiholog specialist	2	2	0	0	2	0	0	100,00	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	4	5	0	0	5	2	0	125,00	
6 Socialni delavec	6	8	0	0	8	0	0	133,33	
7 Sanitarni inženir					0			#DEL/0!	
8 Radiološki inženir	10	12	0	0	12	0	2	120,00	
9 Psiholog	10	10	1	0	11	0	0	110,00	
10 Pedagog / Specialni pedagog	2	3	0	0	3	0	0	150,00	
11 Logoped	5	8	0	0	8	1	0	160,00	
12 Fizioterapevt	24	22	2	0	24	2	0	100,00	
13 Delovni terapevt	7	8	0	0	8	1	0	114,29	
14 Analitik v laboratorijski medicini					0			#DEL/0!	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	8	12	0	0	12	0	0	150,00	
16 Sanitarni tehnik					0			#DEL/0!	
17 Zobotehnik	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
18 Laboratorijski tehnik	9	9	2	0	11	0	0	122,22	
19 Voznik reševalca	7	10	1	0	11	0	0	157,14	
20 Pripravnik	4	18	0	0	18	3	0	450,00	
21 Ostali	3	6	1	0	7	0	0	233,33	
<b>IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin 4</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>	
<b>V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj 5</b>	<b>74</b>	<b>88</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>92</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>124,32</b>	
1 Administracija (J2)	36	47	3	0	50	0	4	138,89	
2 Področje informatike	4	5	0	0	5	0	1	125,00	
3 Ekonomsko področje	1	0	0	0	0	0	0	0,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
5 Področje nabave	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
6 Področje tehničnega vzdrževanja	4	4	0	0	4	0	0	100,00	
7 Področje prehrane	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
8 Oskrbovalne službe	29	32	1	0	33	0	1	113,79	
9 Ostalo					0			#DEL/0!	
<b>VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)</b>	<b>498</b>	<b>616</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>650</b>	<b>43</b>	<b>21</b>	<b>130,52</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>41</b>	<b>12</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>31,71</b>	
<b>VIII. Zaposleni preko javnih del</b>					<b>0</b>			<b>#DEL/0!</b>	
<b>IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)</b>	<b>539</b>	<b>628</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>663</b>	<b>44</b>	<b>21</b>	<b>123,01</b>	

Opombe:

Izpolnil: Maja Kladnik

Podpis odgovorne osebe: mag. Alenka Obrul

Tel. št.: 03/5434716



Alenka Obrul



Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 01.01.2022 (glede na sprejet FN oz. RFN 2021)	Realizacija števila zaposlenih na dan 01.01.2023	Plan števila zaposlenih na dan 01.01.2024	Rast plan 01.01.2024 / Dovoljeno 01.01.2022	Rast plan 01.01.2024 / Realizacija 01.01.2023
1. Državni proračun	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
2. Proračun občin	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZS in ZPIZ	347,96	336,05	383,57	10,23	14,14
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	34,82	34,68	36,96	6,15	6,57
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	63,10	59,42	70,96	12,46	19,42
7. Sredstva prejetih donacij	0,00		0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	1,00	4,00	4,00	300,00	0,00
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 in 66/19) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej;	64,00	33,00	95,00	48,44	187,88
10. Sredstva iz sistema javnih del	2,00	0,00	2,00	0,00	#DEL/0!
11. sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)</b>	<b>512,88</b>	<b>467,15</b>	<b>592,49</b>	<b>15,52</b>	<b>26,83</b>
<b>13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4</b>	<b>347,96</b>	<b>336,05</b>	<b>383,57</b>	<b>10,23</b>	<b>14,14</b>
<b>14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11</b>	<b>164,92</b>	<b>131,10</b>	<b>208,92</b>	<b>26,68</b>	<b>59,36</b>

## Opombe:

Izpolnil: Maja Kladnik

Podpis odgovorne osebe: mag. Alenka Obrul

Tel. št.: 03/5434716



Alenka Obrul



VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeks	
				FN 2023 / FN 2022	FN 2023 / Ocena real. 2022
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>29.940</b>	<b>48.580</b>	<b>75.300</b>	<b>251,50</b>	<b>155,00</b>
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	29.940	48.580	75.300	251,50	155,00
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>47.500</b>	<b>100.359</b>	<b>6.333.298</b>	<b>13.333,26</b>	<b>6.310,64</b>
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	47.500	100.359	6.333.298	13.333,26	6.310,64
<b>III. OPREMA (A + B)</b>	<b>1.430.491</b>	<b>937.798</b>	<b>1.733.208</b>	<b>121,16</b>	<b>184,82</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>679.556</b>	<b>482.562</b>	<b>1.105.084</b>	<b>162,62</b>	<b>229,00</b>
1 Ultrazvok		9.564	119.000	#DEL/0!	1.244,25
2 Drugo <sup>2</sup>	679.556	472.998	986.084	145,11	208,48
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>750.935</b>	<b>455.236</b>	<b>628.124</b>	<b>83,65</b>	<b>137,98</b>
1 Informacijska tehnologija	133.850	81.181	277.940	207,65	342,37
2 Drugo	617.085	374.055	350.184	56,75	93,62
<b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>1.507.931</b>	<b>1.086.737</b>	<b>8.141.806</b>	<b>539,93</b>	<b>749,20</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. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	FN 2023 / FN 2022	FN 2023 / Ocena real. 2022
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>29.940</b>	<b>48.580</b>	<b>75.300</b>	<b>251,50</b>	<b>155,00</b>
1 Amortizacija	29.940	48.580	75.300	251,50	155,00
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>47.500</b>	<b>100.359</b>	<b>6.333.298</b>	<b>13.333,26</b>	<b>6.310,64</b>
1 Amortizacija		100.359		#DEL/0!	0,00
2 Lastni viri (del presežka)	47.500		2.538.018	5.343,20	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja			3.795.280	#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>	<b>1.430.491</b>	<b>937.798</b>	<b>1.733.208</b>	<b>121,16</b>	<b>184,82</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>679.556</b>	<b>482.562</b>	<b>1.105.084</b>	<b>162,62</b>	<b>229,00</b>
1 Amortizacija	339.778	472.998	986.084	290,21	208,48
2 Lastni viri (del presežka)	339.778		119.000	35,02	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije		9.564		#DEL/0!	0,00
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>750.935</b>	<b>455.236</b>	<b>628.124</b>	<b>83,65</b>	<b>137,98</b>
1 Amortizacija	66.925	455.236	628.124	938,55	137,98
2 Lastni viri (del presežka)	684.010			0,00	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>1.507.931</b>	<b>1.086.737</b>	<b>8.141.806</b>	<b>539,93</b>	<b>749,20</b>
1 Amortizacija	436.643	1.077.173	1.689.508	386,93	156,85
2 Lastni viri (del presežka)	1.071.288	0	2.657.018	248,02	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	3.795.280	#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije	0	9.564	0	#DEL/0!	0,00
7 Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	FN 2023 / FN 2022	FN 2023 / Ocena real. 2022
I. Priznana amortizacija v ceni storitev <sup>3</sup>	1.100.000	964.448	1.047.672	95,24	108,63
II. Obračunana amortizacija	900.000	1.008.980	1.008.980	112,11	100,00
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	200.000	44.532	38.692	19,35	86,89
IV. Porabljena amortizacija	436.643	1.086.737	1.689.508	386,93	155,47

Opombe:

Izpolnil: Katja Mainardi Strozak

Podpis odgovorne osebe: Mag. Alenka Obrul

Tel. št.: 035434522



Alenka Obrul

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2022	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
<b>Načrtovana so naslednja vlaganja:</b>	<b>1 = 2 + 3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>SKUPAJ:</b>	<b>833.000</b>	<b>600.000</b>	<b>233.000</b>
1 Vzdrževanje in popravilo medicinske opreme	155.000	155.000	
2 Vzdrževanje in popravilo vozil	60.000	60.000	
3 Vzdrževanje in popravilo računalniške opreme	250.000	250.000	
4 Vzdrževanje nemedicinske opreme	135.000	135.000	
5 Menjava vratnih kril	430		430
6 Menjava vratnih kril	430		430
7 Menjava vratnih kril	430		430
8 Beljenje - 102 m <sup>2</sup>	306		306
9 Popravilo zunanje rolete (1,7 x 1,9 m)	136		136
10 beljenje celotne ambulante	1.000		1.000
11 Beljenje prostorov	7.000		7.000
12 Zamenjava zunanjih vhodnih vrat	7.000		7.000
13 Sanacija sanitarij v čakalnici	15.500		15.500
14 Beljenje in kitanje	17.262		17.262
15 Izvedba novih mrežnih kablov- AMB 4	1.693		1.693
16 Prenova sanitarij za osebje prit. In 1. Nadst.	8.000		8.000
17 Higijensko beljenje - tudi zasebniki	3.000		3.000
18 Obnovitev napisov in znaka vhod v zp v.	200		200
19 Razširitev prihoda do službenega vhoda	1.000		1.000
20 Ureditev razsvetljave na informacijah	200		200
21 Adaptacija garderobe, menjava tušev	4.000		4.000
22 Adaptacija prostora čistilk, ločeno za čistila	500		500
23 Inox ograja za službeno stopnišče	6.000		6.000
24 Zamenjava talne obloge po robovih	400		400
25 Preureditev prostora za novo ambulanto	6.013		6.013
26 Gradbenoobratna dela za ureditev zobne ordinacije	25.000		25.000
27 Gradbenoobratna dela za ureditev zobne ordinacije	25.000		25.000
28 Higijensko pleskanje	1.300		1.300
29 Higijensko pleskanje	650		650
30 Higijensko pleskanje	550		550
31 Higijensko pleskanje /A10	450		450
32 Higijensko pleskanje	550		550
33 Gradbenoobratna dela za ureditev zobne ordinacije	25.000		25.000
34 Gradbenoobratna dela za ureditev zobne ordinacije	28.000		28.000
35 Gradbenoobratna dela za ureditev zobne ordinacije	23.000		23.000
36 Gradbenoobratna dela za ureditev zobne ordinacije	23.000		23.000
37	0		
38	0		
39	0		
40	0		
41	0		
42	0		
43	0		
44	0		
45	0		
46	0		
47	0		
48	0		
49	0		
50	0		
<b>Ocena realizacije vrednosti vzdrževalnih del v letu 2022</b>	<b>601.174</b>	<b>572.247</b>	<b>28.927</b>
<b>Indeks FN 2023 / Ocena real. 2022</b>	<b>138,56</b>	<b>104,85</b>	<b>805,48</b>

Opombe:

Izpolnil:

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.:



Alenka Orul

# NAZIV JAVNEGA ZAVODA

## Zdravstveni dom Celje

### A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

- v evrih -

	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	INDEKS FN 2023/ 2022	FINANČNI NAČRT 2024	INDEKS FN 2024/ FN 2023	NAPOVED 2025	INDEKS 2025/ FN 2024	NAPOVED 2026	INDEKS 2026/ 2025
<b>7 I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>26.644.775</b>	<b>30.120.457</b>	<b>113,0</b>	<b>31.118.982</b>	<b>103,3</b>	<b>31.610.149</b>	<b>101,6</b>	<b>32.130.756</b>	<b>101,6</b>
(70+71+72+73+74+78)									
<b>TEKOČI PRIHODKI</b>	<b>6.181.763</b>	<b>7.153.472</b>	<b>115,7</b>	<b>7.413.460</b>	<b>103,6</b>	<b>7.454.021</b>	<b>100,5</b>	<b>7.494.629</b>	<b>100,5</b>
(70+71)									
<b>70 DAVČNI PRIHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>71 NEDAVČNI PRIHODKI</b>	<b>6.181.763</b>	<b>7.153.472</b>	<b>115,7</b>	<b>7.413.460</b>	<b>103,6</b>	<b>7.454.021</b>	<b>100,5</b>	<b>7.494.629</b>	<b>100,5</b>
<b>710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja</b>	<b>412.834</b>	<b>572.555</b>	<b>138,7</b>	<b>575.183</b>	<b>100,5</b>	<b>549.935</b>	<b>95,6</b>	<b>524.734</b>	<b>95,4</b>
7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki									
7102 Prihodki od obresti	13.468	120.000	891,0	100.000	83,3	70.000	70,0	40.000	57,1
7103 Prihodki od premoženja	399.367	452.555	113,3	475.183	105,0	479.935	101,0	484.734	101,0
<b>711 Takse in pristojbine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
7110 Sodne takse									
7111 Upravne takse in pristojbine									
<b>712 Globe in druge denarne kazni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
7120 Globe in druge denarne kazni									
<b>713 Prihodki od prodaje blaga in storitev</b>	<b>1.695.856</b>	<b>1.792.141</b>	<b>105,7</b>	<b>1.810.062</b>	<b>101,0</b>	<b>1.827.984</b>	<b>101,0</b>	<b>1.845.905</b>	<b>101,0</b>
7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev	1.695.856	1.792.141	105,7	1.810.062	101,0	1.827.984	101,0	1.845.905	101,0
<b>714 Drugi nedavčni prihodki</b>	<b>4.073.073</b>	<b>4.788.776</b>	<b>117,6</b>	<b>5.028.215</b>	<b>105,0</b>	<b>5.076.103</b>	<b>101,0</b>	<b>5.123.990</b>	<b>100,9</b>
7140 Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost									
7141 Drugi nedavčni prihodki	4.073.073	4.788.776	117,6	5.028.215	105,0	5.076.103	101,0	5.123.990	100,9
<b>72 KAPITALSKI PRIHODKI</b>	<b>5.717</b>	<b>7.200</b>	<b>126,0</b>	<b>7.200</b>	<b>100,0</b>	<b>7.200</b>	<b>100,0</b>	<b>7.200</b>	<b>100,0</b>
<b>720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev</b>	<b>5.717</b>	<b>7.200</b>	<b>126,0</b>	<b>7.200</b>	<b>100,0</b>	<b>7.200</b>	<b>100,0</b>	<b>7.200</b>	<b>100,0</b>
7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov									
7201 Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	580	1.000	172,4	1.000	100,0	1.000	100,0	1.000	100,0
7202 Prihodki od prodaje opreme	1.118	1.200	107,3	1.200	100,0	1.200	100,0	1.200	100,0
7203 Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	4.018	5.000	124,4	5.000	100,0	5.000	100,0	5.000	100,0
<b>721 Prihodki od prodaje zalog</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
7210 Prihodki od prodaje blagovnih rezerv									
7211 Prihodki od prodaje drugih zalog									
<b>722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov									
7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč									
7222 Prihodki od prodaje premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih sredstev									
<b>73 PREJETE DONACIJE</b>	<b>9.570</b>	<b>12.000</b>	<b>125,4</b>	<b>13.000</b>	<b>108,3</b>	<b>14.000</b>	<b>107,7</b>	<b>15.000</b>	<b>107,1</b>



785	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil	0	0	0	0	0	0
7850	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za krepitev denarnega toka						
7851	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za proračunsko izravnavo						
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	0	0	0	0	0	0
7860	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU						
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0	0	0	0	0	0
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij						
788	Prejeta vračila sredstev iz proračuna Evropske unije	0	0	0	0	0	0
7880	Prejeta vračila sredstev iz proračuna Evropske unije						

		REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	INDEKS FN 2023/ 2022	FINANČNI NAČRT 2024	INDEKS FN 2024/ FN 2023	NAPOVED 2025	INDEKS 2025/ FN 2024	NAPOVED 2026	INDEKS 2026/ 2025
<b>4 II.</b>	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>25.483.220</b>	<b>30.912.360</b>	<b>121,3</b>	<b>31.759.411</b>	<b>102,7</b>	<b>31.373.745</b>	<b>98,8</b>	<b>31.653.267</b>	<b>100,9</b>
	<b>(40+41+42+43+45)</b>									
<b>40</b>	<b>TEKOČI ODHODKI</b>	<b>23.845.492</b>	<b>27.893.233</b>	<b>117,0</b>	<b>28.573.328</b>	<b>102,4</b>	<b>28.859.061</b>	<b>101,0</b>	<b>29.233.267</b>	<b>101,3</b>
	<b>(400+401+402+403+404+409)</b>									
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	14.422.632	17.261.958	119,7	17.779.817	103,0	17.957.615	101,0	18.313.211	102,0
4000	Plače in dodatki	11.582.428	14.828.348	128,0	15.273.198	103,0	15.425.930	101,0	15.731.394	102,0
4001	Regres za letni dopust	692.131	3.859	0,6	3.975	103,0	4.015	101,0	4.094	102,0
4002	Povračila in nadomestila	867.912	1.189.865	137,1	1.225.561	103,0	1.237.817	101,0	1.262.328	102,0
4003	Sredstva za delovno uspešnost	1.019.731	872.502	85,6	898.677	103,0	907.664	101,0	925.637	102,0
4004	Sredstva za nadurno delo	146.256	142.732	97,6	147.014	103,0	148.484	101,0	151.424	102,0
4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0		0					
4009	Drugi izdatki zaposlenim	114.175	224.652	196,8	231.392	103,0	233.705	101,0	238.333	102,0
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	2.286.244	2.796.153	122,3	2.880.038	103,0	2.908.838	101,0	2.967.015	102,0
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	1.120.453	1.375.055	122,7	1.416.307	103,0	1.430.470	101,0	1.459.079	102,0
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	919.728	1.128.849	122,7	1.162.714	103,0	1.174.342	101,0	1.197.828	102,0
4012	Prispevek za zaposlovanje	9.504	12.250	128,9	12.618	103,0	12.744	101,0	12.999	102,0
4013	Prispevek za starševsko varstvo	12.966	15.919	122,8	16.397	103,0	16.561	101,0	16.892	102,0
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	223.593	264.080	118,1	272.002	103,0	274.722	101,0	280.217	102,0
402	Izdatki za blago in storitve	7.136.616	7.835.122	109,8	7.913.473	101,0	7.992.608	101,0	7.953.041	99,5
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	708.825	1.014.762	143,2	1.024.910	101,0	1.035.159	101,0	1.030.034	99,5
4021	Posebni material in storitve	3.805.995	3.400.685	89,4	3.434.692	101,0	3.469.039	101,0	3.451.865	99,5
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	767.589	1.024.346	133,4	1.034.589	101,0	1.044.935	101,0	1.039.762	99,5
4023	Prevozni stroški in storitve	550.723	558.721	101,5	564.308	101,0	569.951	101,0	567.130	99,5
4024	Izdatki za službena potovanja	6.545	5.862	89,6	5.921	101,0	5.980	101,0	5.950	99,5
4025	Tekoče vzdrževanje	588.015	808.579	137,5	816.665	101,0	824.831	101,0	820.748	99,5
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	72.503	52.183	72,0	52.705	101,0	53.232	101,0	52.968	99,5
4027	Kazni in odškodnine	3.450	9.619	278,8	9.715	101,0	9.812	101,0	9.764	99,5
4029	Drugi operativni odhodki	632.970	960.365	151,7	969.969	101,0	979.668	101,0	974.818	99,5
403	Plačila domačih obresti	0	0		0		0		0	
4030	Plačila obresti od kreditov - Banki Slovenije									
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam									
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam									
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem									
4034	Plačila obresti od vrednostnih papirjev izdanih na domačem trgu									
4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR									
404	Plačila tujih obresti	0	0		0		0		0	



431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	0	0	0	0	0
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam					
4311	Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin					
4312	Investicijski transferi finančnim institucijam					
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem					
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom					
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki					
4316	Investicijski transferi v tujino					
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	0	0	0	0	0
4320	Investicijski transferi občinam					
4321	Investicijski transferi javnim skladom in agencijam					
4322	Investicijski transferi v državni proračun					
4323	Investicijski transferi javnim zavodom					
45	<b>PLAČILA SREDSTEV V PRORAČUN EVROPSKE UNIJE</b>	0	0	0	0	0
450	<b>Plačila sredstev v proračun Evropske unije</b>	0	0	0	0	0
4500	Plačila tradicionalnih lastnih sredstev v proračun Evropske unije					
4501	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova davka na dodano vrednost					
4502	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova bruto nacionalnega dohodka					
4503	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravka v korist Združenega Kraljestva					
4504	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravkov BND vira v korist Kraljevin Nizozemske in Švedske					
III.	<b>PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)</b>	<b>1.161.555</b>	<b>-791.903</b>	<b>-640.429</b>	<b>236.404</b>	<b>477.490</b>

## B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	INDEKS FN 2023/ 2022	FINANČNI NAČRT 2024	INDEKS FN 2024/ FN 2023	NAPOVED 2025	INDEKS 2025/ FN 2024	NAPOVED 2026	INDEKS 2026/ 2025
<b>75 IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
750 Prejeta vračila danih posojil	0	0		0		0		0	
7500 Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov									
7501 Prejeta vračila danih posojil - od javnih skladov									
7502 Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin									
7503 Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij									
7504 Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij									
7505 Prejeta vračila danih posojil od občin									
7506 Prejeta vračila danih posojil - iz tujine									
7507 Prejeta vračila danih posojil državnemu proračunu									
7508 Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij									
7509 Prejeta vračila plačanih poroštev									
751 Prodaja kapitalskih deležev	0	0		0		0		0	
7510 Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin									
7511 Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah									
7512 Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih									
7513 Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev									
7514 Prejeta vračila namenskega premoženja									
752 Kupnine iz naslova privatizacije	0	0		0		0		0	





5013	Najeti krediti pri drugih tujih kreditodajalcih								
5014	Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev								
<b>55</b>	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	(550+551)								
<b>550</b>	<b>Odplačila domačega dolga</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5500	Odplačila kreditov Banki Slovenije								
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam								
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam								
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem								
5504	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na domačem trgu								
<b>551</b>	<b>Odplačila dolga v tujino</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5510	Odplačila dolga mednarodnim finančnim institucijam								
5511	Odplačila dolga tujim vladam								
5512	Odplačila dolga tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam								
5513	Odplačila dolga drugim tujim kreditodajalcem								
5514	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih								
<b>IX.</b>	<b>NETO ZADOLŽEVANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	(VII.-VIII.)								
<b>X.</b>	<b>POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH</b>	<b>1.161.555</b>	<b>-791.903</b>	<b>-640.429</b>	<b>236.404</b>	<b>477.490</b>			
	(I+IV+VII-II-V-VIII)								
<b>XI.</b>	<b>NETO FINANCRANJE</b>	<b>-1.161.555</b>	<b>791.903</b>	<b>640.429</b>	<b>-236.404</b>	<b>-477.490</b>			
	(VI+VII-VIII-IX = - III)								

## BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			2022	FN 2023
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>8.217.109</b>	<b>10.061.681</b>
	00 NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	463.582	486.761
	01 POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	401.707	413.758
	02 NEPREMIČNINE	004	9.513.604	11.416.325
	03 POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	3.470.219	3.643.730
	04 OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	11.652.900	12.235.545
	05 POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	9.568.223	10.046.634
	06 DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	27.172	27.172
	07 DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
	08 DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
	09 TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<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>9.235.179</b>	<b>7.244.650</b>
	10 DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	167	150
	11 DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	7.111.919	5.333.939
	12 KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	564.313	620.744
	13 DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	331	400
	14 KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	1.092.025	1.146.626
	15 KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	300.003	0
	16 KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
	17 DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	151.518	128.790
	18 NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
	19 AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	14.903	14.000
	<b>C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)</b>	<b>023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	30 OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024		
	31 ZALOGE MATERIALA	025		
	32 ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026		
	33 NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027		
	34 PROIZVODI	028		
	35 OBRAČUN NABAVE BLAGA	029		
	36 ZALOGE BLAGA	030		
	37 DRUGE ZALOGE	031		
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)</b>	<b>032</b>	<b>17.452.288</b>	<b>17.306.331</b>
	99 AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033		
<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>2.392.726</b>	<b>2.829.824</b>
	20 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	1.610	1.500
	21 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLJENIH	036	1.320.737	1.650.921
	22 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	751.191	826.310
	23 DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	215.705	237.276
	24 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	103.470	113.817
	25 KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
	26 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	13	0
	28 NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
	29 PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	<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>15.059.562</b>	<b>14.476.507</b>
	90 SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
	91 REZERVNI SKLAD	046	0	0
	92 DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	128.963	154.756
	93 DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
	940 SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
	9410 SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
	9411 SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
	9412 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
	9413 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
	96 DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
	97 DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
	980 OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	10.670.924	11.358.999
	981 OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	27.172	0
	985 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	4.232.503	2.962.752
	986 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ (034+044)</b>	<b>060</b>	<b>17.452.288</b>	<b>17.306.331</b>
	99 PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061		

## IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks		Razlika
			Plan	Ocena realizacije	Plan	Plan 2023 / Plan 2022	Plan 2023 / Ocena realizacije 2022	Plan 2023 - Ocena realizacije 2022
			2022	2022	2023			
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)</b>	<b>860</b>	<b>24.570.000</b>	<b>25.739.890</b>	<b>30.530.236</b>	<b>124,26</b>	<b>118,61</b>	<b>4.790.346</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	24.570.000	25.739.890	30.530.236	124,26	118,61	4.790.346
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862				#DEL/0!	#DEL/0!	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863				#DEL/0!	#DEL/0!	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864				#DEL/0!	#DEL/0!	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>865</b>	<b>2.000</b>	<b>13.723</b>	<b>100.000</b>	<b>5.000,00</b>	<b>728,70</b>	<b>86.277</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>866</b>	<b>15.000</b>	<b>13.927</b>	<b>15.000</b>	<b>100,00</b>	<b>107,70</b>	<b>1.073</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)</b>	<b>867</b>	<b>55.000</b>	<b>39.966</b>	<b>45.000</b>	<b>81,82</b>	<b>112,60</b>	<b>5.034</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	7.000	5.717	7.000	100,00	122,44	1.283
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	48.000	34.249	38.000	79,17	110,95	3.751
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)</b>	<b>870</b>	<b>24.642.000</b>	<b>25.807.506</b>	<b>30.690.236</b>	<b>124,54</b>	<b>118,92</b>	<b>4.882.730</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)</b>	<b>871</b>	<b>6.045.000</b>	<b>6.260.459</b>	<b>5.605.000</b>	<b>92,72</b>	<b>89,53</b>	<b>-655.459</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872		0		#DEL/0!	#DEL/0!	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	2.595.000	2.781.874	2.705.000	104,24	97,24	-76.874
461	STROŠKI STORITEV	874	3.450.000	3.478.585	2.900.000	84,06	83,37	-578.585
	<b>F) STROŠKI DELA (876+877+878)</b>	<b>875</b>	<b>17.100.000</b>	<b>16.955.392</b>	<b>23.700.000</b>	<b>138,60</b>	<b>139,78</b>	<b>6.744.608</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	14.000.000	13.638.772	18.700.000	133,57	137,11	5.061.228
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	2.000.000	2.097.080	3.500.000	175,00	166,90	1.402.920
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	1.100.000	1.219.540	1.500.000	136,36	123,00	280.460
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>879</b>	<b>1.100.000</b>	<b>964.648</b>	<b>1.100.000</b>	<b>100,00</b>	<b>114,03</b>	<b>135.352</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DEL/0!</b>	<b>#DEL/0!</b>	<b>0</b>
465,00	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>881</b>	<b>170.000</b>	<b>158.520</b>	<b>125.000</b>	<b>73,53</b>	<b>78,85</b>	<b>-33.520</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>882</b>	<b>10.000</b>	<b>6.899</b>	<b>10.000</b>	<b>100,00</b>	<b>144,95</b>	<b>3.101</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>883</b>	<b>10.000</b>	<b>4.718</b>	<b>5.000</b>	<b>50,00</b>	<b>105,98</b>	<b>282</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)</b>	<b>884</b>	<b>20.000</b>	<b>10.890</b>	<b>10.000</b>	<b>50,00</b>	<b>91,83</b>	<b>-890</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885		0		#DEL/0!	#DEL/0!	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	20.000	10.890	10.000	50,00	91,83	-890
	<b>N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)</b>	<b>887</b>	<b>24.455.000</b>	<b>24.361.526</b>	<b>30.555.000</b>	<b>124,94</b>	<b>125,42</b>	<b>6.193.474</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)</b>	<b>888</b>	<b>187.000</b>	<b>1.446.180</b>	<b>135.236</b>	<b>72,32</b>	<b>9,35</b>	<b>-1.310.944</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)</b>	<b>889</b>				<b>#DEL/0!</b>	<b>#DEL/0!</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890		28.224	30.000	#DEL/0!	106,29	1.776
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	187.000	1.417.956	105.236	56,28	7,42	-1.312.720
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892				#DEL/0!	#DEL/0!	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893				#DEL/0!	#DEL/0!	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	470	461	475	101,06	103,04	14
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,00	100,00	0

IME UPORABNIKA: Zdravstveni dom Celje

SEDEŽ UPORABNIKA: Gregorčičeva ulica 5, 3000 Celje

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

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK					
			Plan 2022		Ocena realizacije 2022		Plan 2023	
			JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)</b>	<b>660</b>	<b>22.774.550</b>	<b>1.795.450</b>	<b>24.093.413</b>	<b>1.646.477</b>	<b>28.388.919</b>	<b>2.141.317</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	22.774.550	1.795.450	24.093.413	1.646.477	28.388.919	2.141.317
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662						
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663						
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664						
<b>762</b>	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>1.860</b>	<b>140</b>	<b>12.860</b>	<b>863</b>	<b>93.000</b>	<b>7.000</b>
<b>763</b>	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>13.950</b>	<b>1.050</b>	<b>13.927</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)</b>	<b>667</b>	<b>51.640</b>	<b>3.360</b>	<b>39.253</b>	<b>713</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	7.000	0	5.717	0	10.000	
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	44.640	3.360	33.536	713	40.000	
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)</b>	<b>670</b>	<b>22.842.000</b>	<b>1.800.000</b>	<b>24.159.453</b>	<b>1.648.053</b>	<b>28.541.919</b>	<b>2.148.317</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)</b>	<b>671</b>	<b>5.621.850</b>	<b>423.150</b>	<b>5.926.687</b>	<b>333.770</b>	<b>5.212.650</b>	<b>392.350</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672			0	0		
460	STROŠKI MATERIALA	673	2.413.350	181.650	2.614.978	166.894	2.515.650	189.350
461	STROŠKI STORITEV	674	3.208.500	241.500	3.311.709	166.876	2.697.000	203.000
	<b>F) STROŠKI DELA (676+677+678)</b>	<b>675</b>	<b>15.903.000</b>	<b>1.197.000</b>	<b>15.997.001</b>	<b>958.392</b>	<b>22.115.300</b>	<b>1.584.700</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	13.020.000	980.000	12.820.446	818.326	17.931.000	1.309.000
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	1.860.000	140.000	1.971.256	125.825	3.255.000	245.000
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	1.023.000	77.000	1.205.299	14.241	929.300	30.700
462	G) AMORTIZACIJA	679	1.023.000	77.000	902.859	61.589	1.030.700	69.300
463	H) REZERVACIJE	680			0	0		
<b>465,00</b>	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>158.100</b>	<b>11.900</b>	<b>149.009</b>	<b>9.511</b>	<b>115.000</b>	<b>8.000</b>
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	9.300	700	6.485	414	10.000	1.000
468	L) DRUGI ODHODKI	683	9.300	700	4.435	283	5.000	500
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)</b>	<b>684</b>	<b>18.600</b>	<b>1.400</b>	<b>10.238</b>	<b>653</b>	<b>9.500</b>	<b>1.000</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685			0	0		
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	18.600	1.400	10.238	653	9.500	1.000
	<b>N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)</b>	<b>687</b>	<b>22.743.150</b>	<b>1.711.850</b>	<b>22.996.714</b>	<b>1.364.612</b>	<b>28.498.150</b>	<b>2.056.850</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)</b>	<b>688</b>	<b>98.850</b>	<b>88.150</b>	<b>1.162.739</b>	<b>283.441</b>	<b>43.769</b>	<b>91.467</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)</b>	<b>689</b>						
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690			26.869	1.355	28.000	2.000
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691			1.135.870	282.086	15.769	89.467
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692						
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693						

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

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

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Indeks FN 2023 / Real. 2022
			(1)	(2)	(3)
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)</b>	<b>401</b>	<b>26.644.775</b>	<b>30.120.457</b>	<b>113,04</b>
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)</b>	<b>402</b>	<b>24.948.919</b>	<b>28.328.316</b>	<b>113,55</b>
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)</b>	<b>403</b>	<b>20.447.725</b>	<b>22.947.785</b>	<b>112,23</b>
					#DEL/0!
7400	<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)</b>	<b>404</b>	<b>212.752</b>	<b>54.528</b>	<b>25,63</b>
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	161.228	40.896	25,37
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	51.524	13.632	26,46
7401	<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)</b>	<b>407</b>	<b>11.757</b>	<b>9.394</b>	<b>79,90</b>
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	11.757	9.394	79,90
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0		#DEL/0!
7402	<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)</b>	<b>410</b>	<b>19.927.088</b>	<b>22.796.429</b>	<b>114,40</b>
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	19.927.088	22.796.429	114,40
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412			#DEL/0!
7403, 7404	<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)</b>	<b>413</b>	<b>151.593</b>	<b>9.553</b>	<b>6,30</b>
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	151.593	9.553	6,30
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0	#DEL/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0	#DEL/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0	#DEL/0!
del 740	<b>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</b>	<b>418</b>			<b>#DEL/0!</b>
741	<b>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</b>	<b>419</b>	<b>144.535</b>	<b>77.881</b>	<b>53,88</b>
	<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+ 430)</b>	<b>420</b>	<b>4.501.194</b>	<b>5.380.531</b>	<b>119,54</b>
del 7102	Prejete obresti	422	13.468	120.000	891,00
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0		#DEL/0!
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugih prihodki od pramočena	487	399.367	452.555	113,32
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	4.073.073	4.788.776	117,57
72	Kapitalski prihodki	425	5.716	7.200	125,96
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	9.570	12.000	125,39
731	Prejete donacije iz tujine	427			#DEL/0!
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428			#DEL/0!
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488			#DEL/0!
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489			#DEL/0!
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490			#DEL/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429			#DEL/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430			#DEL/0!
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)</b>	<b>431</b>	<b>1.695.856</b>	<b>1.792.141</b>	<b>105,68</b>
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	1.695.856	1.792.141	105,68
del 7102	Prejete obresti	433			#DEL/0!
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)</b>	<b>437</b>	<b>25.483.220</b>	<b>30.912.360</b>	<b>121,30</b>
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)</b>	<b>438</b>	<b>23.960.471</b>	<b>28.959.833</b>	<b>120,87</b>
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)</b>	<b>439</b>	<b>13.501.618</b>	<b>16.053.621</b>	<b>118,90</b>
del 4000	Plače in dodatki	440	10.842.786	13.790.363	127,18
del 4001	Regres za letni dopust	441	647.932	3.589	0,55
del 4002	Povračila in nadomestila	442	812.488	1.106.575	136,20
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	954.612	811.426	85,00
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	136.916	132.741	96,95
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0	#DEL/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	106.884	208.927	195,47
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)</b>	<b>447</b>	<b>2.140.247</b>	<b>2.600.421</b>	<b>121,50</b>
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	1.048.902	1.278.801	121,92

del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	860.995	1.049.830	121,93
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	8.897	11.392	128,04
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	12.138	14.804	121,96
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	209.315	245.594	117,33
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)</b>	<b>453</b>	<b>6.680.878</b>	<b>7.286.664</b>	<b>109,07</b>

del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	663.560	943.728	142,22
del 4021	Posebni material in storitve	455	3.562.948	3.162.637	88,76
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	718.572	952.642	132,57
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	515.554	519.610	100,79
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	6.127	5.452	88,98
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	550.465	751.979	136,61
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	67.873	48.531	71,50
del 4027	Kazni in odškodnine	461	3.230	8.946	276,97
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0	#DEL/0!
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	592.549	893.139	150,73
403	D. Plačila domačih obresti	464			#DEL/0!
404	E. Plačila tujih obresti	465			#DEL/0!
410	F. Subvencije	466			#DEL/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467			#DEL/0!
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468			#DEL/0!
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469			#DEL/0!
	<b>J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)</b>	<b>470</b>	<b>1.637.728</b>	<b>3.019.127</b>	<b>184,35</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0		#DEL/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	568.597	333.960	58,73
4202	Nakup opreme	473	669.496	960.855	143,52
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0	#DEL/0!
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	370.708	1.644.312	443,56
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	28.927	80.000	276,56
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477			#DEL/0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478			#DEL/0!
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479			#DEL/0!
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480			#DEL/0!
	<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)</b>	<b>481</b>	<b>1.522.749</b>	<b>1.952.527</b>	<b>128,22</b>
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	921.015	1.208.337	131,20
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	145.997	195.731	134,07
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	455.737	548.459	120,35
	<b>III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.) (401+437 ali 437-401)</b>	<b>485 oz. 486</b>	<b>1.161.555</b>	<b>-791.903</b>	

#### B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Indeks FN 2023 / Real. 2022
			(1)	(2)	(3)
75	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</b>		0	0	#DEL/0!
750	Prejeta vračila danih posojil	500	0	0	#DEL/0!
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0	#DEL/0!
752	Kupnine iz naslova privatizacije		0	0	#DEL/0!
44	<b>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)</b>		0	0	#DEL/0!
440	Dana posojila	512	0	0	#DEL/0!
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	523	0	0	#DEL/0!
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije		0	0	#DEL/0!
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti		0	0	#DEL/0!
	<b>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</b>		0	0	

#### C. RAČUN FINANCIRANJA

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Indeks FN 2023 / Real. 2022
			(1)	(2)	(3)
50	<b>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</b>	<b>550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DEL/0!</b>
500	Domače zadolževanje	551	0	0	#DEL/0!
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0	#DEL/0!
55	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)</b>	<b>560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DEL/0!</b>
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0	#DEL/0!
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0	#DEL/0!
	<b>IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</b>	<b>570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.-IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</b>	<b>572 oz. 573</b>	<b>1.161.555</b>	<b>-791.903</b>	
	<b>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-III.)</b>		<b>-1.161.555</b>	<b>791.903</b>	