

Datum : 17.03.2023

**OBČINA PREVALJE
ŽUPAN**

Trg 2a

2391 PREVALJE

občina			prevalje
Šifra zadeve:			
014-0004/2023			21. 03. 2023
Signifni znak:	Priloga:	Vrednost:	
15		1.	

Zadeva : Program dela in finančni načrt za leto 2023

Spoštovani!

V prilogi vam posredujemo Program dela in finančni načrt Zdravstvenega doma Ravne na Koroškem za leto 2023, ki so ga člani sveta zavoda Zdravstvenega doma Ravne na Koroškem potrdili na 12. seji dne 16.03.2023 in vas v skladu s sedmim odstavkom 62. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2023 in 2024 prosimo za soglasje.

Z lepimi pozdravi,

direktor:
mag. Stanislav PUŠNIK, dr. med.,
specialist medicine dela, prometa in športa

Stanislav Pušnik



ZDRAVSTVENI DOM RAVNE NA KOROŠKEM

OB SUHI 11, 2390 RAVNE NA KOROŠKEM

**PROGRAM DELA IN
FINANČNI NAČRT
ZDRAVSTVENEGA DOMA
RAVNE NA KOROŠKEM
ZA LETO 2023**

Odgovorna oseba: mag. Stanislav Pušnik, dr. med., spec. medicine dela, prometa in športa

KAZALO

PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 VSEBUJE:	4
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023	5
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	5
2. ZAKONSKE PODLAGE	8
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023	9
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2023	13
4.1. LETNI CILJI	13
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	13
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	13
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	14
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	14
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	14
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	15
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	18
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	18
7.1.1. Načrtovani prihodki	18
7.1.2. Načrtovani odhodki	18
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	20
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	20
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	21
8. PLAN KADROV	21
8.1. ZAPOSLENOST	21
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	22
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	22
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	22
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023	23
9.1. PLAN INVESTICIJ	23
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	24
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	24

PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt 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**
 - **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: ZDRAVSTVENI DOM RAVNE NA KOROŠKEM

Sedež: Ob Suhi 11, 2390 RAVNE NA KOROŠKEM

Matična številka: 5054907000

Davčna številka: 56251432

Šifra uporabnika: 92371

Številka transakcijskega računa: SI56 0130 3603 0923 764

Telefon, fax: 02 87 05 200, 02 87 05 223

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

Ustanovitelj: Občina Ravne na Koroškem

Datum ustanovitve: 16.05.1991

Nov odlok o ustanovitvi je bil sprejet zaradi ustanovitve novih občin ter objavljen v Uradnem listu RS, št. 137, decembra 2004. Ustanovitelji so:

- Občina Ravne na Koroškem,
- Občina Prevalje,
- Občina Mežica in
- Občina Črna na Koroškem.

Organi zavoda:

Svet zavoda je organ upravljanja zavoda, ki šteje 7 članov in ga sestavljajo predstavniki:

- občin ustanoviteljic (iz vsake občine po en predstavnik),
- zavarovancev s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije (1 predstavnik) in
- delavcev zavoda (2 predstavnika).

Direktor zavoda je poslovodni organ zavoda. Direktor zastopa in predstavlja javni zavod, vodi delo in poslovanje javnega zavoda in je odgovoren za zakonitost dela javnega zavoda.

Strokovni svet zavoda je kolegijski strokovni organ, sestavljen iz 5-ih članov, ki jih imenuje Svet zavoda. Po funkciji so člani strokovnega sveta direktor oz. strokovni vodja zavoda, pomočnik direktorja za zdravstveno nego in praviloma vodji organizacijskih enot splošnega zdravstva in zobozdravstva. Petega člana izmed zdravnikov predlaga direktor.

Podrobnejša organizacija zavoda:

V skladu z določili Odloka o ustanovitvi Zdravstvenega doma Ravne na Koroškem in Statuta zavoda se zdravstvena dejavnost izvaja v Zdravstvenem domu Ravne na Koroškem, zdravstvenih postajah Prevalje, Mežica in Črna na Koroškem, povsod v okviru enotnih organizacijskih enot splošno zdravstvo, zobozdravstvo in upravno tehnične službe.

Dejavnost v zdravstvenih postajah je organizirana in se izvaja v ambulantah – splošnih in zobnih, v Zdravstvenem domu Ravne pa v ambulantah – splošnih in zobnih ter dispanzerju za otroke in

šolsko mladino, dispanzerju za ženske, dispanzerju za medicino dela, prometa in športa, dispanzerju za mentalno zdravje, centru za duševno zdravje, psihiatrični ambulanti ter samostojnih strokovnih službah – laboratorijski, rentgenski in upravno tehnični.

Fizioterapevtska dejavnost je kot samostojna strokovna služba organizirana v okviru Zdravstvene postaje Prevalje in locirana v Domu starejših na Fari.

Vodstvo zavoda:

Direktor: mag. Stanislav Pušnik, dr. med., spec. medicine dela, prometa in športa

Pomočnica direktorja za zdravstveno nego: Andreja Rezar, dipl. m. s.

DEJAVNOSTI

Zdravstveni dom Ravne na Koroškem opravlja zdravstveno dejavnost na primarni ravni in sicer:

86.210 splošna izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost

86.220 specialistična izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost

86.230 zobozdravstvena dejavnost in

86.909 druge zdravstvene dejavnosti – samostojne zdravstvene dejavnosti, ki jih ne opravljajo zdravniki

Vsebina zdravstvene dejavnosti:

Splošno zdravstvo opravlja kurativne in preventivne zdravstvene storitve, spremlja zdravstveno stanje prebivalstva in predlaga ukrepe za varovanje, krepitev in izboljšanje zdravja ter skrbi za preprečevanje, odkrivanje in zdravljenje bolezni ter rehabilitacijo bolnikov in poškodovancev. Izvaja preventivno zdravstveno varstvo rizičnih skupin prebivalstva, še posebej otrok in mladine, zdravstveno vzgojo (šola za starše, predavanja, delavnice za odrasle), patronažno zdravstveno varstvo. Zagotavlja neprekinjeno zdravstveno varstvo v okviru dežurne službe in službe nujne medicinske pomoči.

Dispanzer za medicino dela, prometa in športa izvaja zdravstveno varstvo delavcev, zdravstvene preglede športnikov, voznikov amaterjev in poklicnih voznikov, ugotavlja začasno nezmožnost za delo in zagotavlja izvajanje pravic iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja.

ZD Ravne ima tudi ustrezne kapacitete in predvsem usposobljen kader za izvajanje **diagnostičnih** (laboratorij, rentgen) in **terapevtskih storitev** (fizioterapija).

Na področju varovanja zdravja pred nalezljivimi boleznimi dosledno izvaja republiški **program cepljenja** za tekoče leto in skrbi za ustrezno precepljenost rizične populacije (otroci in mladina).

Na področju **psihičnega zdravja** deluje dispanzer za mentalno zdravje, specialistična psihiatrična ambulanta in center za duševno zdravje, otrok in mladostnikov ter center za duševno zdravje za odrasle.

Vsebina dejavnosti posamezne zdravstvene postaje je oblikovana v skladu z zatečeno mrežo, potrebami populacije in njenimi demografsko-epidemiološkimi značilnostmi.

Reševalne prevoze (urgentne in ne urgentne) zagotavlja Zdravstveno reševalni center Koroške, ki je posebej oblikovan javni zavod s sedežem na Ravnah na Koroškem.

Zobozdravstvo je razporejeno po zdravstvenih postajah in osnovnih šolah, v dveh ambulantah za odraslo populacijo in dveh ambulantah za šolsko mladino. Zobozdravstvena služba izvaja vse storitve v zvezi z zdravljenjem bolezni zob in ustne votline ter protetiko, s posebnim poudarkom na zobozdravstveni vzgoji in preventivi. Izvaja tudi ortodonsko zdravljenje otrok in mladine.

Specialistična ambulantna dejavnost je organizirana v okviru primarne zdravstvene dejavnosti na lokaciji na Ravnah ter obsega:

- dispanzer za diabetike,
- ambulanto za bolezni ušes, nosa in žrela (ORL),
- ambulanto za slušne aparate,
- ambulanto za antikoagulacijsko zdravljenje,
- ultrazvočno ambulanto,
- pulmološko ambulanto in
- internistično ambulanto.

Vizijo in poslanstvo zdravstveni dom uresničuje z naslednjimi dolgoročnimi cilji:

- zagotavljati kakovostno zdravstveno oskrbo in enakomerno dostopnost za vse uporabnike in socialne skupine,
- ohraniti obstoječo obliko in vsebino dejavnosti na primarnem nivoju,
- zagotavljanje kadrovske, strokovne in organizacijske stabilnosti,
- dosegati čim boljše poslovne rezultate in prilagajanje spremembam v zdravstveni politiki,
- skrbeti za razvoj dejavnosti,
- zagotavljati neprekinjeno 24 urno zdravstveno oskrbo prebivalcev,
- stalno posodabljanje medicinske opreme ter informacijske tehnologije,
- zagotavljanje stalnega izpopolnjevanja in izobraževanja zaposlenih,
- zaposlenim omogočiti vključitev v raziskovalne naloge in vzpodbujati sodelovanje v mednarodnih raziskovalno razvojnih projektih (projekti EU),
- omogočiti zaposlenim nosilcem dejavnosti, da izpolnjujejo kriterije za mentorstvo,
- vključitev ustanove v sistem učnih ustanov na več področjih,
- omogočiti pripravništva in specializacije tudi na področjih, ki finančno niso podprta s strani ZZS oziroma drugih plačnikov,
- ohranjati dobro sodelovanje z ustanovitelji, dobavitelji ter ostalimi institucijami.

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US 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 in 195/20 – odl. US),
- 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 in 203/21),
- 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)

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Ravne na Koroškem,
- Statut Zdravstvenega doma Ravne na Koroškem,
- Poslovnik kakovosti standard ISO 9001:2015.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2023 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2023,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (ZIPRS2324) (Uradni list RS, št. 150/22),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021) (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 162/22),
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21 in 139/22).

Prva končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela ter kadrovskih načrtov za leto 2023 smo prejeli 24. 12. 2022, dopolnitev končnih izhodišč pa smo prejeli 25. 01. 2023.

Urad za makroekonomske analize in razvoj je podal zadnje napovedi ključnih agregatov gospodarskih gibanj z Jesensko napovedjo gospodarskih gibanj 2022, ki so za leto 2023 naslednje (rasti so izražene v %):

- realna rast bruto domačega proizvoda	1,4 %
- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	6,0 %
o od tega v javnem sektorju	7,6 %
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	0,0 %
o od tega v javnem sektorju	1,5 %
- nominalna rast prispevne osnove (mase plač)	7,4 %
- letna stopnja inflacije (dec t/dec t-1)	3,9 %

- inflacija (povprečje leta) 6,0 %.

Pri načrtovanju obsega in vrednosti programa dela za leto 2023 je upoštevana 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; v nadaljnjem besedilu: Uredba). Vsebina Uredbe v osnovi temelji na Splošnem dogovoru za leto 2022 in Uredbi o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2022 (Uradni list RS, št. 112/22 in 165/22).

Za leto 2023 je predvideno zvišanje cen zaradi sprememb, ki so predvidene z Uredbo:

- v cenah zdravstvenih storitev se v kalkulacijah dvigne delež namenskih sredstev za informatizacijo in digitalizacijo,
- za povišanje vkalkuliranih plačnih razredov pri laboratorijskih delavcih,
- za spremembo standarda zaradi kompetenc na področju zdravstvene nege v dejavnostih psihiatrija in antikoagulantna ambulanta,
- za sredstva za informatizacijo (ePrijava nezgode in poškodbe pri delu – poročilo zdravnik) v ambulantah družinske medicine ter v otroško-šolskih dispanzerjih, s čimer se izvajalcem ambulant splošne oziroma družinske medicine ter otroškega in šolskega dispanzerjev preko ZZZS zagotovijo sredstva za kritje stroškov in vse aktivnosti za nadgradnjo informacijskih sistemov zaradi uvedbe ePrijave nezgode in poškodbe pri delu,
- za povišanje cene ePosveta - finančna vzpodbuda za boljše sodelovanje med primarno in sekundarno ravni, za pripomočke za nadomestno komunikacijo, s čimer se uvajajo dodatne finančne spodbude za boljše sodelovanje med primarno in sekundarno ravno zdravstvene dejavnosti (npr. spodbujanje e-posveta, telemedicine, konzultacije med zdravniki različnih specializacij),
- za spremenjene kalkulacije za zobozdravstvo za odrasle - povečano je število točk za 1.497 točk, tako da normativ po novem znaša 50.293 točk, povečani so materialni stroški in s tem vrednost programa za 4.235,00 EUR in zobozdravstvo za mladino - povečano je število točk za 144 točk, tako da normativ znaša 33.807 točk, povečani so materialni stroški in s tem vrednost programa za 463,00 EUR,
- za določitev vrednosti vitamina B12 in določitev vrednosti folne kisline v ambulantah družinske medicine, s čimer so med LZM dodajajo nove storitve,
- za povišanje vkalkuliranih sredstev za amortizacijo v dispanzerju za ženske.

Pogodba z ZZZS za leto 2023 še ni podpisana in do podpisa nove pogodbe ostaja v veljavi pogodba iz preteklega leta. Obseg programa zdravstvenih storitev ostaja na ravni dogovorjenega s pogodbo za leto 2021 in k njej sklenjenimi aneksi. Obseg storitev za ostale plačnike ostaja na ravni načrtovanih za preteklo leto.

Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali že dogovorjene spremembe iz Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (objavljen v Uradnem listu RS, št. 136/22), Sporazuma o razreševanju stavkovnih zahtev in o realizaciji

Dogovora o nujnih ukrepih na področju plač v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva in nadaljevanju pogajanj (objavljen v Uradnem listu RS, št. 165/22) in anekse h kolektivnim pogodbam (Aneks h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi, Aneks h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije in Aneks h Kolektivni pogodbi za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji). Vsebina aneksov h kolektivnim pogodbam, ki je pričela veljati dne 01. 01. 2023, ureja zlasti višje uvrstitve delovnih mest v plačne razrede in razporejanje zaposlenih na nova delovna mesta. Dogovorjeni pa so tudi novi kriteriji za zasedbo delovnih mest klinični psiholog specialist, psiholog – delo z osebami s psihično motnjo, fizioterapevt, delovni terapevt, laboratorijski tehnik s posebnimi znanji, analitik v laboratorijski medicini s posebnimi znanji.

Pri višini regresa za prehrano med delom se upošteva usklajevanje višine regresa vsakih šest mesecev z rastjo cen prehranskih izdelkov na podlagi podatkov Statističnega urada Republike Slovenije. Višina regresa od 01. 01. 2023 do 30. 06. 2023 znaša 6,60 EUR.

V skladu z določbami aneksov h kolektivnim pogodbam dejavnosti in poklicev v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/21) se zneski nadomestila za ločeno življenje, dnevnic za službena potovanja v državi, jubilejnih nagrad in solidarnostnih pomoči uskladijo enkrat letno z rastjo cen življenjskih potrebščin, in sicer na podlagi uradnega podatka Statističnega urada Republike Slovenije o medletni rasti cen življenjskih potrebščin decembra preteklega leta glede na december predpreteklega leta. Statistični urad Republike Slovenije je Ministrstvu za javno upravo posredoval podatek o medletni rasti cen življenjskih potrebščin, in sicer so se glede na december 2021 cene življenjskih potrebščin decembra 2022 zvišale za 10,3%. Zneski povračil nadomestila za ločeno življenje, dnevnic za službena potovanja v državi, jubilejnih nagrad in solidarnostnih pomoči za obdobje od 1. januarja 2023 do 31. decembra 2023 tako znašajo:

- Nadomestilo za ločeno življenje: 162,62 evra.
- Dnevnica za službena potovanje v državi:
 - nad 12 ur: 24,75 evra,
 - nad 8 do vključno 12 ur: 12,35 evra,
 - od 6 do vključno 8 ur: 6,78 evra.
- Jubilejna nagrada:
 - za 10 let delovne dobe: 334,11 evra,
 - za 20 let delovne dobe: 501,15 evra,
 - za 30 let delovne dobe: 668,21 evra,
 - za 40 let delovne dobe: 668,21 evra.
- Solidarnostna pomoč: 668,21 evra

Izplačuje se tudi redna delovna uspešnost v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor.

Na podlagi 16. člena Zakona o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (Uradni list RS, št. 100/22 in 141/22 - ZNUNBZ), Uredbe o določitvi višine dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve in dodatka za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra (Uradni list RS, št. 142/22), Uredbe o spremembah Uredbe o določitvi višine dodatka za

povečan obseg dela za posebne obremenitve in dodatka za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra (Uradni list RS, št. 146/2022) se zdravstvenim delavcem z namenom zagotovitve stabilnega delovanja zdravstvene dejavnosti na primarni ravni in večje dostopnosti do zdravstvenih storitev prizna dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve ob upoštevanju meril in sicer glede na: število opredeljenih zavarovanih oseb na tim, delovno obremenitev zdravstvenega delavca in število opravljenih zdravstvenih storitev na tim glede na sorazmerno dejansko prisotnost javnega uslužbenca na delu v ambulanti ter ob pogoju, če je v obdobju pred njegovim izplačilom dosežen sorazmerni del načrtovane letne realizacije programa Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije na ravni tima. Merila za določitev višine dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve so določena v prilogi uredb.

Na podlagi prvega in sedmega odstavka 36. člena Zakona o nujnih ukrepih za zajezitev širjenja in blaženja posledic nalezljive bolezni COVID-19 na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 141/22) je zaposleni, ki neposredno dela s pacienti oziroma uporabniki, obolelimi za COVID-19, upravičen do dodatka do največ 900 eur bruto mesečno za čas neposrednega dela z obolelimi. Podrobnejša merila za določitev višine dodatka COVID-19 in določitev najvišje mesečne višine tega dodatka za zaposlenega, upoštevajoč področja dela in vrsto poklica zaposlenega določa Pravilnik o merilih za določitev višine dodatka COVID-19 za neposredno delo z obolelimi za COVID-19 (Uradni list RS, št. 7/23).

Vlada Republike Slovenije je v skladu s Sporazumom o razreševanju stavkovnih zahtev in o realizaciji Dogovora o nujnih ukrepih na področju plač v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva in nadaljevanju pogajanj (Uradni list RS, št. 165/22) dne 24. 1. 2023 sprejela Posebni vladni projekt za plačno skupino J v dejavnostih zdravstva in socialnega varstva (v nadaljnjem besedilu: posebni vladni projekt). S posebnim vladnim projektom se je vzpostavila možnost dodatnega nagrajevanja bolj obremenjenih javnih uslužbencev na določenih delovnih mestih v plačni skupini J v dejavnostih zdravstva in socialnega varstva. Cilj posebnega vladnega projekta je nagraditi javne uslužbenke na določenih delovnih mestih v plačni skupini J v dejavnostih zdravstva in socialnega varstva zaradi opravljanja povečanega obsega dela in preko tega posredno preprečiti oziroma zmanjšati tveganje oddajanja storitev zunanjim izvajalcem. Za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela se sredstva za javne zdravstvene zavode zagotovijo iz proračunskih sredstev Ministrstva za zdravje. Posebni vladni projekt se izvaja od januarja 2023 do 31. 12. 2023.

Kadrovski plan upošteva usmeritve ZIPRS2324 in Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS št. 162/22). V ZIPRS2324 je bila sprejeta novost in sicer se 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 pristojnega ministrstva. Soglasje pristojnega ministrstva ni potrebno za posredne uporabnike iz štirinajstega odstavka 62. člena tega zakona, za posredne uporabnike proračuna države in občin s področja zdravstva, ki se

pretežno financirajo iz sredstev ZZS in za posredne uporabnike proračuna države na področju socialnega varstva, ki se pretežno financirajo s prihodki od opravljenih storitev.

Pri planiranju stroškov materiala in storitev smo upoštevali povprečno letno stopnjo inflacije za leto 2023 (6,0%) ob sočasni ohranitvi dosežene stroškovne učinkovitosti v poslovanju ZD Ravne.

V kolikor bodo po sklenitvi pogodbe z ZZS za pogodbeno leto 2023 pogoji financiranja zdravstvenih programov odstopali od planskih predpostavk in bi bistveno vplivali na realizacijo prvotnega delovnega programa in finančnega načrta, bo potrebno pristopiti k rebalansu finančnega načrta.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2023

4.1. LETNI CILJI

- Realizacija dogovorjenega programa z ZZS.
- Zaposlitev nosilcev dejavnosti – zdravnikov specialistov družinske medicine, pediatrije, ginekologije, radiologije, otorinolaringologije, interne medicine, psihiatrije, pulmologije in na področju zobozdravstva specialista ortodontije.
- Kroničnim bolnikom s sladkorno boleznijo in srčnim popuščanjem ter COVID-19 bolnikom bomo omogočili spremljanje njihovega zdravstvenega stanja s pomočjo telemedicine.
- V okviru notranjega nadzora bomo izvedli revizijo s pomočjo zunanega izvajalca.
- Izvajanje sistema vodenja kakovosti, ki je skladen z zahtevami mednarodnega standarda ISO 9001:2015 in njegovo nadgrajevanje v sistem celovitega upravljanja kakovosti.
- Promociji zdravja na delovnem mestu bomo posvetili večjo pozornost, dejavnosti bomo usmerili glede na rezultate preventivnih zdravstvenih pregledov.
- Uvajanje novih rešitev za izboljšanje dostopnosti do ambulant – doZdravnika.si.
- Posebno pozornost in sodobne pristope bomo usmerjali v pridobitev in zadržanje ključnega kadra.
- Pridobitev naziva dojenju prijazna zdravstvena ustanova.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Notranji nadzor javnih financ obsega sistem finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja ter stalno preverjanje tega sistema. S tem je zagotovljeno zakonito, pregledno, učinkovito, uspešno in gospodarno finančno poslovanje zavoda.

Za doseg te ciljev moramo:

- Sprejeti in posodobiti notranje pravilnike, ki bodo vsebovali ustrezna navodila, sisteme poročanja in opredelili odgovornosti.
- Posodobiti register tveganj in ga vzpostaviti še na drugih področjih.

- Vzpostaviti ustrezne notranje kontrole, s katerimi bomo obvladovali tveganja pri doseganju zastavljenih ciljev (notranje revizije, kontrole ZZZS,...).

Upoštevajoč poslovne cilje v letu 2023, načrtujemo:

- notranje presoje kakovosti po letnem načrtu presoj,
- posodobitev oziroma vzpostavitev manjkajočih notranjih pravilnikov, evidenc, aktov.

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Pomembno tveganje, ki ga ne obvladujemo v zadostni meri, se nanaša na področje kadrov, in sicer pomanjkanje zdravnikov, nosilcev dejavnosti. Med tveganji, ki lahko ogrožajo uresničevanje zastavljenih ciljev je lahko tudi porast stroškov materiala in storitev, predvsem zaradi zvišanja njihovih cen, na katere zavod ne more vplivati in tudi izredni dogodki (npr. okvara medicinske opreme).

Na področju notranjih kontrol se zavzemamo za:

- zagotavljanje točnosti in zanesljivosti podatkov,
- spoštovanje zakonskih in drugih predpisov na posameznih področjih.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

Notranje revidiranje je neodvisno presojanje poslovnih procesov in stanj ter nadzorov nad zakonitostjo dela, ki jo lahko izvaja kot storitveno dejavnost zunanji izvajalec. V skladu s tem bomo za izvedbo notranje revizije v letu 2023 pridobili zunanjega izvajalca. V kolikor bo potrebno, bodo izvedene tudi izredne revizije, ki bodo opravljene nenajavljeno, v kolikor bo to pomembno za uresničitev namena pregleda.

Še naprej bo deloval sistem notranjih kontrol z računovodskim spremljanjem in nadziranjem stroškov, prihodkov in rezultatov poslovanja.

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

Zastavljene cilje merimo:

- s kazalniki obsega dela,
- s kazalniki posameznih poslovnih procesov,
- s finančnimi kazalniki.

Tabela 1: Finančni kazalniki poslovanja

Kazalnik	Leto 2022	Plan 2023	Indeks
1. Kazalnik gospodarnosti	1,05	1,00	0,95
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	3,08%	3,04%	0,99
3. Stopnja odpisanosti opreme	75,72%	72,26%	0,95
4. Dnevi vezave zalog materiala	49,34	31,55	0,64
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	4,83%	4,11%	0,85

Kazalnik	Leto 2022	Plan 2023	Indeks
6. Koeficient plačilne sposobnosti	0,9845	1,00	1,02
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0,00	0,00	
8. Kazalnik zadolženosti	0,18	0,24	1,31
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	3,01	1,00	0,33
10. Prihodkovnost sredstev	1,00	0,94	0,94

Med letom spremljamo:

- mesečno realizacijo delovnega programa,
- trimesečno realizacijo plana zaposlovanja, izkaz prihodkov in odhodkov z analitičnimi prikazi gibanja prihodkov in odhodkov, realizacijo plana investicij.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2023

Delovni načrt ZD Ravne za leto 2023 je izdelan na osnovi Uredbe 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; v nadaljnjem besedilu: Uredba). Vsebina Uredbe v osnovi temelji na Splošnem dogovoru za leto 2022 in Uredbi o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2022 (Uradni list RS, št. 112/22 in 165/22).

Pri načrtovanju delovnega programa smo upoštevali spremembe, ki so sprejete z Uredbo in se nanašajo na poslovanje ZD Ravne:

- Obseg v otroškem in šolskem dispanzerju je določen v deležu za kurativo v obsegu 75% in za preventivo v obsegu 25% tima. Delež je vezan na zdravnika oziroma na izvajalca.
- Sprememba normativa v kalkulacijah fizioterapije od 01. 01. 2023.
- Preimenovanje zdravstvene dejavnosti pulmologija v pnevmologija ter nov model financiranja in sicer obračun na podlagi realiziranih storitev s 01. 01. 2023.
- Prenova zobozdravstvenih RTG storitev ter brisanje evidenčne točke RTG iz kalkulacij zobozdravstvenih dejavnosti od 01. 01. 2023.
- Povišanje normativa v zobozdravstvu, in sicer v zobozdravstvu za odrasle za 1.497 točk na tim in v zobozdravstvu za mladino za 144 točk na tim.

Tabela 2: Načrt delovnega programa

SPLOŠNA IN SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
	ZZS		OSTALI PLAČNIKI		SKUPAJ	
	<i>OBISKI</i>	<i>KOLIČNIKI, TOČKE, UTEŽI</i>	<i>OBISKI</i>	<i>KOLIČNIKI, TOČKE</i>	<i>OBISKI</i>	<i>KOLIČNIKI, TOČKE, UTEŽI, OBRAVNAVA</i>
1. splošne ambulante - <i>SKUPAJ</i>	114.579	307.866	2.858	6.157	117.437	314.023
- kurativa	114.579	307.866	2.858	6.157	117.437	314.023
- referenčna ambulanta		13.200		132	0	13.332
2. otroški in šolski dispanzer - <i>SKUPAJ</i>	29.319	114.368	555	2.287	29.874	116.656
- kurativa	25.453	72.864	476	1.457	25.929	74.321
- preventiva	3.866	41.504	79	830	3.945	42.334
3. dispanzer za ženske	11.725	61.307	251	1.226	11.976	62.534
- <i>od tega preventiva</i>		1.604			0	1.604
4. SA v socialnovarstvenem zavodu	10.893	48.929			10.893	48.929
5. patronažna služba**		17.507		175	0	17.682
6. fizioterapija		23.800			0	23.800
- specialne FTH obravnave		1.175			0	1.175
7. dispanzer za mentalno zdravje	101	3.444			101	3.444
8. CDZOM	7.793	118.687			7.793	118.687
9. CDZO - amb.del	6.472	107.332			6.472	107.332
10. CDZO - SPO	8.506	140.942			8.506	140.942
11. psihiatrija	2.670	30.367			2.670	30.367
12. antiokagulantna ambulanta	4.883	11.970			4.883	11.970
13. otorinolaringologija***		1.995			0	1.995
14. diabetologija	3.401	28.296			3.401	28.296
15. internistika	1.406	24.027			1.406	24.027
16. pnevmologija		3.800			0	3.800
17. rentgen*	10.264	34.897	309	1.047	10.573	35.944
18. ultrazvok *	1.379	33.173			1.379	33.173
19. DMD			3.071	62.469	3.071	62.469
- psihologija			600	22.598	968	22.598
- laboratorij				45.013		45.013
Opomba: * Pri RTG in UZ diagnostiki je v stolpcu obiski navedeno število preiskav.						
**Pri patronažni službi je v stolpcu količniki, točke navedeno število primerov.						
*** Pri dejavnosti ORL, pnevmologija je v stolpcu količniki, točke, uteži navedeno število storitev - nov način obračuna						

ZDRAVSTVENA VZGOJA ZA ODRASLO POPULACIJO

	število delavnic
E0231 delavnica 'zdrava prehrana'	4
E0233 skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja	1
E0235 individualno svetovanje za opuščanje kajenja	10
E0236 individualno svetovanje za tvegano pitje alkohola	2
E0237 delavnica 'življenjski slog'	14
E0239 delavnica 'dejavniki tveganja'	13
E0522 delavnica 'podpora pri spoprijemanju z depresijo'	3
E0581 delavnica 'podpora pri spoprijemanju s tesnobo'	3
E0582 delavnica 'spoprijemanje s stresom'	4
E0583 delavnica 'tehnike sproščanja'	8
E0686 delavnica 'ali sem fit'	13
E0687 delavnica 'gibam se'	4
E0783 delavnica 'sladkorna bolezen tipa 2'	9
E0784 delavnica 's sladkorno boleznijo skozi življenje'	7
E0787 delavnica 'zdravi odnosi'	4
E0788 delavnica 'skupaj za soodgovoren odnos do pitja alkohola-temeljni del	15
E0789 delavnica 'skupaj za soodgovoren odnos do pitja alkohola-vzdrževalni del	15
E0790 delavnica 'zdravo hujšanje-temeljni del'	3
E0791 delavnica 'zdravo hujšanje-vzdrževalni del'	3

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST

	ZZZS		OSTALI PLAČNIKI		SKUPAJ	
	OBISKI	TOČKE	OBISKI	TOČKE	OBISKI	TOČKE
1. zobozdravstvo za odrasle	4.800	115.600	1.159	11.560	5.959	127.161
- od tega <i>protetika</i>		57.800		5.780		63.580
2. mladinsko zobozdravstvo	2.514	30.122	395	2.259	2.909	32.381
3. ortodontija	806	23.042			806	23.042
4. zobni RTG				4.042		4.042
SKUPAJ ZOBOZDRAVSTVO	8.120	168.765	1.554	17.861	9.675	186.625
ZOBNI RTG - evidenčno		4.746				
ZOBOTEHNIČNI LABORATORIJ - evidenčno						
- za splošno zobozdravstvo		30.002				30.002
- za ortodonta		4.627				4.627
SKUPAJ		34.629				34.629

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2023 znašajo 9.971.320 EUR in bodo za 4,1% višji od doseženih v letu 2022.

Prihodki, ki se nanašajo na program iz pogodbe z ZZS in se financirajo iz OZZ, PZZ in doplačil, so načrtovani v višini 8.295.870 EUR, kar predstavlja 83,2% celotnih prihodkov.

Za opravljene storitve ostalim plačnikom bo ZD Ravne pridobil 1.038.090 EUR ali 10,4% celotnih prihodkov. Udeležba ostalih poslovnih prihodkov, ki niso vezani na zdravstveno dejavnost, bo predstavljala 6,4% celotnih prihodkov. Tu načrtujemo prihodke od ZZS iz naslova refundacij za pripravnike in sofinanciranja specializacij glede na predvideno število pripravnikov oziroma specializantov.

Finančnih prihodkov, kot so obresti na zakladniškem računu, načrtujemo v višini 37.150 EUR, prevrednotovalnih prihodkov ne načrtujemo, druge prihodke, ki se nanašajo tudi na izterjane tožbene zahtevke, pa načrtujemo v višini 590.

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2023 znašajo 9.971.320 EUR in bodo od doseženih v letu 2022 višji za 9,7%.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2023 znašajo 3.228.210 EUR in bodo višji od doseženih v letu 2022 za 7,0%. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 32,4%.

Načrtovani stroški materiala so višji od realiziranih leta 2022 za 3,4%, stroški storitev bodo v primerjavi z doseženimi v predhodnem letu višji za 162.180 EUR, kar je za 9,9% več.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2023 znašajo 6.391.650 EUR in bodo za 12,4% višji od doseženih v letu 2022. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 64,1%.

Sredstva za plače in nadomestila plač, ki jih načrtujemo skladno s sprejetimi Dogovori ter podpisanimi Aneksi h kolektivnim pogodbam in planom zaposlovanja, bodo za 14,8% višji od obračunanih za leto 2022. Skladno s plačami se gibljejo prispevki delodajalca za socialno varnost. Višji obseg sredstev je predvsem zaradi novih uvrstitev delovnih mest v višje plačne razrede.

V letu 2023 javni uslužbenci napredujejo v višji plačni razred in pridobijo pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom s 01. 12. 2023.

Za druge stroške dela (stroški prevoza na delo in z dela, regres za prehrano, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči, odpravnina ob upokojitvi, regres za letni dopust, kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence) bo ZD Ravne potreboval 6,3% več sredstev kakor v letu 2022, predvsem zaradi višjih zneskov povračil od 01. 01. 2023 dalje. Regres za letni dopust za leto 2023 pripada vsem zaposlenim ne glede na plačni razred zaposlenega, in sicer v višini minimalne plače oziroma skladno z dogovorom o višini regresa za javni sektor (pri načrtovanju obsega sredstev smo upoštevali višino minimalne plače za leto 2023).

Sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela v letu 2023 načrtujemo v primeru nadomeščanja zaposlenih ali nezasedenih delovnih mest. V sredstvih za bruto plačo je planirana tudi delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela v višini 93.370 EUR.

Redna delovna uspešnost se v letu 2023 načrtuje od 01. 01. 2023 in se izplačuje štirikrat na leto. Za redno delovno uspešnost se nameni 2% sredstev za osnovne plače. Za določitev obsega sredstev se upošteva vrednost plačnega razreda plačne lestvice, v katerega je uvrščen javni uslužbenec. Skladno z zapisanim je masa sredstev za redno delovno uspešnost 83.820 EUR.

Sredstva za izvajanje ukrepa iz 16. člena Zakona o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve) se zagotavljajo iz sredstev, pridobljenih na podlagi izvajanja storitev povečanega obsega programa in sicer v višini, ki se nanaša na kalkulativen element plač in drugih prejemkov v skladu s predpisi, kolektivnimi pogodbami in drugimi splošnimi akti, razliko pa zagotovi proračun Republike Slovenije.

Zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je za posamezni jubilej še ni prejel v javnem sektorju. V letu 2023 bo 8 zaposlenih prejelo jubilejne nagrade.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 526.314 EUR.

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno zdravstvenih storitev in pomeni strošek poslovanja za leto 2023, znaša 302.650 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 214.512 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 19.156 EUR.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Tabela 4: Načrtovan poslovni izid v letu 2023

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)	
	R 2022	FN 2023	R 2022	FN 2023	R 2022	FN 2023
SKUPAJ	9.576.700	9.971.320	9.091.972	9.971.320	484.729	0

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v zavodu za leto 2023 izkazuje uravnotežen poslovni izid.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je pripravljen skladno z Navodilom in Dopolnitvijo navodil v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost, ki ga je pripravilo Ministrstvo za zdravje (v nadaljevanju Navodilo MZ).

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti bodo nastali z opravljanjem zdravstvenih storitev mimo dogovorjenega programa z ZZS za fizične in pravne osebe. Kot prihodke tržne dejavnosti opredeljujemo še prejete odškodnine zavarovalnic, prav tako prevrednotovalne prihodke od prodaje osnovnih sredstev in izterjane terjatve iz preteklih let.

Vsi prihodki od povračil obratovalnih in drugih stroškov za uporabo nepremičnin in opreme, počitniških kapacitet in drugo (npr. prostorov za postavitev opreme – avtomatov, oglasnih panojev,...) in prihodki od prodaje in oddaje v najem nepremičnin in opreme za opravljanje dejavnosti ter počitniških kapacitet, prihodke od najemnin za oddajanje prostora za postavitev opreme, ki se nanašajo na zdravstvene domove, uvrščajo v javno službo, in ne več v tržno dejavnost.

V letu 2023 bo z dejavnostjo javne službe doseženo 91,9% prihodkov in 8,1% s tržno dejavnostjo. Tako v dejavnosti javne službe kakor tudi v tržni dejavnosti pričakujemo nekoliko nižje prihodke od doseženih v letu 2022.

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

- za stroške materiala, storitev, dela in amortizacije smo uporabili kot sodilo razmerje med prihodki od poslovanja, doseženimi pri izvajanju dejavnosti javne službe, in prihodki, doseženimi pri tržni dejavnosti,
- izredni odhodki se pojavljajo le pri tržni dejavnosti.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe in iz naslova izvajanja tržne dejavnosti je izravnani.

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju javnofinančnih prihodkov in odhodkov. Prihodke in odhodke razvrščamo na del, ki pripada izvajanju javne službe in na del, ki se nanaša na tržno dejavnost, skladno z opredelitvijo v izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.

Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za ZD Ravne v letu 2023 izkazuje 10.413.660 skupnih prihodkov, kar je za 5,4% več od realizirani v predhodnem letu. Pričakujemo, da bodo prilivi od izvajanja javne službe zanašali 9.513.130 EUR, od prodaje blaga in storitev na trgu pa 900.530 EUR.

Skupnih odhodkov v letu 2023 načrtujemo v višini 10.458.610 EUR in bodo višji od doseženih v letu 2022 za 9,3%. V letu 2023 načrtujemo višje odhodke za izvajanje javne službe kakor tudi višje odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu od realiziranih v letu 2022. Skupni odhodki po denarnem toku bodo višji od pričakovanih prihodkov za 44.950 EUR, kar je izkazano v presežku odhodkov nad prihodki.

8. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023

8.1. ZAPOSLENOST

S planom kadrov za leto 2023 predvidevamo, da bo v ZD Ravne po stanju koncem leta 2023 zaposlenih 191 oseb, kar je v primerjavi s številom zaposlenih 31. 12. 2022 9 zaposlenih več. Od tega bo zaposlenih 20 specializantov in pripravnikov, za nadomeščanja odsotnih (starševski dopust, bolniška nad 30 dni) načrtujemo 7 oseb.

V letu 2023 načrtujemo zaposlitev 2 zdravnikov brez specializacije z osnovno licenco – nato specializanta družinske medicine.

Pri delavcih zdravstvene nege se med letom oz. konec leta predvidevata 2 upokojitvi (ena diplomirana medicinska sestra in ena srednja medicinska sestra), ki jih bomo nadomestili z novimi kadrovskimi resursi zaradi izvedbe programov v predvidenem obsegu oziroma pogodbenih obveznosti do ZZS ter nemotenega in učinkovito izvedenega dela, zaposlitev ene diplomirane medicinske sestre za nadomeščanje porodniških in daljših bolniški odsotnosti, razliko pa predstavljajo tudi vrnitve z in odhodi na porodniški dopust.

Pri zaposlovanju ostalih zdravstvenih delavcev in sodelavcev načrtujemo zaposlitev 1 logopedinje in 1 psihologa za nadomeščanje porodniške odsotnosti. Predvidena je tudi 1 upokojitev.

Pri nezdravstvenih delavcih načrtujemo zaposlitev pisarniškega referenta in 2 čistilk za nadomeščanje bolniških odsotnosti.

V sodelovanju z Zavodom za zaposlovanje bomo omogočili zaposlitev štirim udeležencem javnih del.

Predvidoma bo konec leta 2023 na porodniški in daljši bolniški odsotnosti 11 oseb.

V planu zaposlenih, ki je pripravljen v skladu z Uredbo Vlade Republike Slovenije o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna (Obrazec 3 - II. del), se zaposleni za nadomeščanje ne upoštevajo, zato bo stanje zaposlenih 01.01.2024 175,90 od tega jih bo 132,76 financirano z javnimi viri, 19,63 s sredstvi dopolnilnih zavarovanj, 8,51 s prodajo storitev na trgu in 15,00 iz sredstev proračuna (pripravniki in specializanti).

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

ZD Ravne vsa leta zaradi pomanjkanja zdravnikov splošne/družinske medicine in drugih specialnosti, kjer ni potrebe po zaposlitvi za polni delovni čas, zagotavlja izvajanje zdravstvene dejavnosti s sklepanjem podjemnih pogodb in pogodb o medsebojnem sodelovanju.

V letu 2023 bomo s pomočjo zunanjih sodelavcev oziroma preko podjemnih pogodb izvajali programe ortodontije, internistike, pnevmologije, RTG in ultrazvoka, delno programe splošnih ambulant, ginekologije, program antikoagulantnega zdravljenja, diabetologije, ORL, DMD. Z zaposlitvijo zdravnikov specialistov in postopnim vključevanjem specializantov v ambulantno obravnavo bolnikov, se bo obseg dela preko podjemnih pogodb zmanjšal.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Zavod ima sklenjeno pogodbo z zunanjim izvajalcem na področju varstva pri delu in požarne varnosti, za izvedbo zobnoprotetičnih storitev oziroma izdelkov in za vzdrževanje računalniške opreme ter za dela tehnično oskrbovalne dejavnosti, kot so gradbena in pleskarska dela, elektroinstalacije, vodovod, vzdrževanje avtomobilov, popravila in obnova pohištva. Z zunanjimi izvajalci izvajamo tudi dejavnost varstva osebnih podatkov.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNISTVA

V letu 2023 so bo nadaljevalo 6 specializacij s sofinanciranjem s strani ZZS, dve iz družinske medicine, ena iz pediatrije, ena iz radiologije, ena iz psihiatrije, ena iz ginekologije in porodništva. Nadaljuje se tudi specializacija iz medicine dela, prometa in športa, ki je v celoti financirana izključno iz sredstev zavoda.

V letu 2023 načrtujemo tudi pričetek treh specializacij iz družinske medicine in zaključek specializacije iz pediatrije.

Specializacije zdravnikov in zobozdravnikov ter število zaposlenih specializantov je v pristojnosti Zdravniške zbornice Slovenije, na kar zavod nima vpliva.

V letu 2023 se nadaljujeta dve specializaciji iz klinične psihologije, ki sta financirani izključno iz sredstev zavoda. S strani Ministrstva za zdravje smo dobili odobreni še dve specializaciji iz klinične psihologije, ki sta sofinancirani s strani ministrstva. Predviden začetek obeh specializacij je maj 2023.

S februarjem 2023 načrtujemo tudi pričetek specializacije iz medicinske biokemije, ki se financira izključno iz sredstev zavoda.

Strokovno izobraževanje in izpopolnjevanje zaposlenih se bo v letu 2023 izvajalo na kongresih, simpozijih ter na raznih seminarjih in konferencah, z obveznim obnavljanjem licenc zdravstvenega kadra. Še naprej se bomo v največji možni meri posluževali internih strokovnih izobraževanj.

V letu 2023 bomo nadaljevali s prakso omogočanja pripravništva zdravstvenim tehnikom oz. srednjim medicinskim sestram – predvidoma štirim, dvema psihologoma, dvema fizioterapevtoma, enemu radiološkemu inženirju, enemu logopedu, enemu delovnemu terapevtu in enemu analitiku v laboratorijski medicini. Zaradi spremenjenega Zakona o zdravstveni dejavnosti (Ur. l. RS, št. 64/17) se je pripravništvo za zdravstvene delavce in zdravstvene sodelavce skrajšalo na 6 mesecev, ne glede na stopnjo izobrazbe.

Tudi v letu 2023 bomo nadaljevali s štipendiranjem študentov splošne medicine in dentalne medicine. Štipendije bomo podelili samostojno.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023

Podrobnejši načrt nabave opredmetenih osnovnih sredstev je v naslednji preglednici.

Tabela 5: Plan nabave osnovnih sredstev in drobnega inventarja v letu 2023

	Opis investicije	Znesek
1.	Menjava strehe na objektu upravne zgradbe in delna ureditev prostorov podstrešja za Centra za duševno zdravje in Center za krepitev zdravja	770.000,00
2.	Menjava in nadgradnja strežniške opreme in računalniška oprema	130.000,00
3.	Avtomobili	120.000,00
4.	Nujna zamenjava diagnostične, medicinske, pohištvene in druge opreme	100.000,00
5.	Hematološki analizator	85.000,00
6.	Kolesarnici, odlagališče za smeti	40.000,00
7.	UZ aparat za dežurno službo	25.000,00
8.	Ergometer +cardiovit	21.000,00
9.	ADG komora	10.000,00
10.	Ureditev čakalne vrste - laboratorij	7.000,00
11.	Monitor za spremljanje vitalnih funkcij 2x	7.000,00
12.	Druge ne planirane nabave	30.000,00
	Skupaj	1.345.000,00

Terminsko izvedbo nabav in investicijskega vzdrževanja ter prioriteto določa in spreminja strokovni svet Zdravstvenega doma Ravne na Koroškem.

Vir sredstev za planirane nabave je amortizacija, sredstva iz donacij in presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let, ki je po sklepu sveta zavoda namenjen za investicije oziroma za nabavo osnovnih sredstev.

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023

V letu 2023 načrtujemo investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov in redno vzdrževanje medicinske opreme, avtomobilov in poslovnih objektov. Za investicijsko vzdrževanje namenimo 132.000 EUR, za sprotno vzdrževanje pa 180.980 EUR.

Podrobna razčlenitev vzdrževalnih del je prikazana v Prilogi – Obrazec 5.


9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Zadolževanja v letu 2023 ne načrtujemo.

Datum: 10. 03. 2023

Podpis odgovorne osebe

mag. Stanislav Pušnik, dr.med., spec. medicine dela, prometa in športa



	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022		Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021		Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022		Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Oцена real. 2021		
Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST								
- 302 001 Ambulanta družinske medicine/ splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	307.866		376.428	307.866	100,00	81,79	#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega: preventivna (prvi pregled)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega: preventivna (ponovni pregled)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 001 Ambulanta družinske medicine -dodatek za referenčno ambulanto (storitve)	13.200		9.988	13.200	100,00	118,61	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	40.132		41.287	48.929	121,92	158,12	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 003 Centri za preprež in zdravlje, odvzorni deli od droga (točke)	11.970		7.570	11.970	100,00		#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)							#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 004 Splošna amb. - za bolnike dostopnost do IOZ							#DIV/0!	#DIV/0!
- 305 007 Dispanser za ženske (število K-jev)	61.307		39.342	61.307	100,00	155,83	#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega preventivna - odvzem brisa (samo 0153)	1.670		1.704	1.604	95,06	94,13	#DIV/0!	#DIV/0!
- 327 009 Otroški in šolski dispanser - kurativa (število K-jev)	76.743		55.448	72.964	94,95	131,41	#DIV/0!	#DIV/0!
- 327 011 Otroški in šolski dispanser - preventiva (število K-jev)	34.826		46.598	41.504	119,18	89,07	#DIV/0!	#DIV/0!
- 327 027 Razvojni ambulanta (točke) - od 1.1.2023							#DIV/0!	#DIV/0!
- 346 026 Zdravstvena vzgoja (št. ur)	1.639		736	1.639	100,00	222,69	#DIV/0!	#DIV/0!
- št. ur za starše (št. delavnic ali št. ur)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Življenjski slog / zdravo živim" (št. delavnic)	14		15	14	100,00	93,33	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	13		13	13	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Delavniki tveganja" (št. delavnic)	13		13	13	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zvišan krvni tlak" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zvišane maščobe v krvi" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zvišan krvni sladkor" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Sladkorna bolezen tipa 2" (št. delavnic)	9		1	9	100,00	900,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "S sladkorno boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)	7		2	7	100,00	350,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje - skupinsko" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje - individualno" (št. delavnic)	4		4	4	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje - modificirana oblika" (št. delavnic)	4		2	4	100,00	200,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Gibam se - modificirana oblika" (št. delavnic)	4		2	4	100,00	200,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Opuščanje kajena - skupinsko" (št. delavnic)	1		1	1	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Opuščanje kajena - individualno" (št. delavnic)	10		10	10	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- ind. svetovanje za tvegano pitje alkohola (št. delavnic)	2		2	2	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Podpora pri spoprijemanju z depresijo" (št. delavnic)	3		3	3	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Tehnike sproščanja" (št. delavnic)	8		8	8	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Podpora pri spoprijemanju s tesnobo" (št. delavnic)	3		3	3	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - skupinsko" (št. delavnic)	4		4	4	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)	1		1	1	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravi odnosi" (št. delavnic)	4		4	4	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - temeljni del" (št. delavnic)	15		15	15	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - vzdrževalni del" (št. delavnic)	15		15	15	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje - temeljni del" (število delavnic)	3		4	3	100,00	75,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje - vzdrževalni del" (število delavnic)	3		3	3	100,00	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- 301 258 Medicina dela (število točk)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		Število enot	Število enot	Število enot	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 001 Farmaceut svetovalec					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI								
- 506 027 Delovna terapija (število točk)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 507 028 Fizioterapija (število urah)	4.128		4.760	23.800	576,55	500,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- 507 026 Specialna fizioterapija	462		979	1.178			#DIV/0!	#DIV/0!
- 508 035 Logopedija (število točk)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 510 029 Psihološka služba (število primerov)	17.507		16.106	17.507	100,00	108,70	#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 032 Dispanser za mentalno zdravje (število točk)	3.444		4.847	3.444	100,00	71,05	#DIV/0!	#DIV/0!
- 549 033 Klinična psihologija (število točk)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 511 031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 544 034 Neza na domu (število primerov)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 057 Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (število točk)	167.961		75.962	118.687	70,56	156,25	#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 058 Ambulanta obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)	100.876		110.250	107.332	106,40	97,35	#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 059 Skupnostna psihotična obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)	126.267		124.473	140.942	111,63	113,23	#DIV/0!	#DIV/0!
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST								
- 204 205 Rehabilitacija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 204 207 Fizioterapija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 209 Ginekologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 263 Porodništvo					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 205 210 Obravnava boleznih dojke					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 209 215 Internistika	24.027		20.730	24.027	100,00	115,90	#DIV/0!	#DIV/0!
- 209 240 Alergologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 210 219 Onkologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 215 224 Maksilofacialna kirurgija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 218 227 Nevrologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 220 229 Okulistika					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 222 231 Ortopedija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 224 242 Pedopsihiatrija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 225 234 Otroška nevrologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 237 Pediatrija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 259 Specialistično ambulantna obravnava invalidne mladine					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 228 219 Pneumologija (od 31. 12. 2022)	22.754		5.571				#DIV/0!	#DIV/0!
- 230 241 Psihiatrija	30.367		40.109	30.367	100,00	75,71	#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 211 Izvajanje mamografije					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	28.637		33.173	33.173	115,84	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	34.806		34.897	34.897	100,26	100,00	#DIV/0!	#DIV/0!
- 234 251 Splošna kirurgija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 237 254 Traumatologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 238 267 Urologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 242 233 Oralna kirurgija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 249 216 Diabetologija	28.296		27.371	28.296	100,00	103,38	#DIV/0!	#DIV/0!
- 249 265 Endokrinologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 249 217 Tirologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		Število storitev	Število storitev	Število storitev	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 203 206 Dermatologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 223 232 Otorinolaringologija	1.956		2.220	1.956	100,00	89,66	#DIV/0!	#DIV/0!
- 228 239 Pneumologija (od 1. 1. 2023 dalje)				3.800			#DIV/0!	#DIV/0!
- 232 249 Revmatologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		Število preiskav	Število preiskav	Število preiskav	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 244 Magnetna resonanca					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 245 Računalniška tomografija - CT					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Q86.230 ZOBODRAVSTVENA DEJAVNOST								
- 404 101, 404 102 Zobodravstvena dejavnost za odrasle	110.855		108.206	115.600	104,28	106,83	#DIV/0!	#DIV/0!
- 404 103, 404 104 Zobodravstvena dejavnost za mladino	30.015		26.827	30.122	100,36	112,28	#DIV/0!	#DIV/0!
- 404 105, 404 106 Zobodravstvena dejavnost za študente					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 401 110 Ortodontija	23.042		24.716	23.042	100,00	93,23	#DIV/0!	#DIV/0!
- 402 111 Pedodontologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 403 112 Paradontologija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 405 113 Stomatološko-protezična dejavnost					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 402 116 Oralna in maksilofacialna kirurgija					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		Število ur	Število ur	Število ur	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 406 125 Zobodravstvena vzgoja	1.621		1.071	1.621	100,00	151,35	#DIV/0!	#DIV/0!
Q86.909 Reševalni prevozi (513)		Št. km	Št. km	Št. km	FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Oцена real. 2021		
- 513 150 Hitri reševalni prevozi s sprem. evakcem (km)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

* v dejavnosti Pneumologija (prej Pulmologija) je spremenjen način obračuna in sta podatka o realizaciji v točkah in planu ne primerljiva

Opombe:

Izpolni: Katja Silvrk

Podpis odgovorne osebe:



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)	9.511.220	9.552.568	9.933.580	104,44	103,99
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	6.051.540	6.818.669	7.335.760	121,22	107,58
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	381.190	343.271	448.070	117,55	130,53
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	821.390	889.125	956.550	116,46	107,58
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	1.244.230	1.082.470	1.041.650	83,72	96,23
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	1.012.870	419.033	151.550	14,96	36,17
762	7	Finančni prihodki	220	7.903	37.150	16.886,36	470,07
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	590	16.229	590	100,00	3,64
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	9.512.030	9.576.700	9.971.320	104,83	104,12
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	1.448.060	1.385.712	1.434.650	99,07	103,53
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	1.084.680	947.739	1.004.610	92,62	106,00
	12	ZDRAVILA	335.470	308.406	326.910	97,45	106,00
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	222.620	233.803	247.840	111,33	106,00
	14	Razkužila				#DIV/0!	#DIV/0!
	15	Obvezilni in sanitetni material	58.020	53.025	56.210	96,88	106,01
	16	RTG material				#DIV/0!	#DIV/0!
	17	Medicinski potrošni material				#DIV/0!	#DIV/0!
	18	Zobozdravstveni material	164.600	180.778	191.630	116,42	106,00
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	526.590	405.530	429.860	81,63	106,00
	20	Laboratorijski testi in reagenti				#DIV/0!	#DIV/0!
	21	Laboratorijski material	397.470	280.419	297.240	74,78	106,00
	22	Drugi zdravstveni material	129.120	125.111	132.620	102,71	106,00
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	363.380	437.973	430.040	118,34	98,19
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	146.270	211.279	217.950	149,01	103,16
	25	Voda	10.930	10.412	11.040	101,01	106,03
	26	Pisarniški material	63.010	56.646	57.050	90,54	100,71
	27	Ostali nezdravstveni material	143.170	159.636	144.000	100,58	90,21
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	1.912.740	1.631.380	1.793.560	93,77	109,94
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	641.630	595.492	606.220	94,48	101,80
	30	Laboratorijske storitve				#DIV/0!	#DIV/0!
	31	Ostale zdravstvene storitve	641.630	595.492	606.220	94,48	101,80
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	1.271.110	1.035.888	1.187.340	93,41	114,62
	33	Storitve vzdrževanja	359.560	237.711	312.980	87,05	131,66
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	221.760	90.404	104.720	47,22	115,84
	35	Ostale nezdravstvene storitve	689.790	707.773	769.640	111,58	108,74
462	36	Amortizacija	335.430	294.745	302.650	90,23	102,68
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	5.764.400	5.685.830	6.391.650	110,88	112,41
	38	Plače zaposlenih	4.463.300	4.283.799	4.917.700	110,18	114,80
	39	Dajatve na plače	718.590	686.207	791.750	110,18	115,38
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	582.510	715.824	682.200	117,11	95,30
467	41	Finančni odhodki	500	207	500	100,00	241,55
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	50.900	94.098	48.310	94,91	51,34
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	9.512.030	9.091.972	9.971.320	104,83	109,67
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	0	484.728	0		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb		5.951		#DIV/0!	0,00
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	0	478.777	0		

Opombe:

Izpolnil: Kajja Slivnik

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 02 87 05 235



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 4=1+2+3	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja ³	
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	104	102	3	2	107	10	3	102,88	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	27	26	3	2	31	8	0	114,81	
1 Zdravniki (skupaj)	24	23	3	2	28	8	0	116,67	
1.1. Višji zdravnik specialist	6	3	2	1	6			100,00	
1.2. Specialist	10	9	1	1	11			110,00	
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!	
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	2	2			2			100,00	
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	1				0			0,00	
1.6. Specializant	5	9			9	8		180,00	
1.7. Pripravnik / sekundarij					0			#DIV/0!	
2 Zobozdravniki skupaj	3	3	0	0	3	0	0	100,00	
2.1. Višji zobozdravnik specialist					0			#DIV/0!	
2.2. Specialist					0			#DIV/0!	
2.3. Zobozdravnik					0			#DIV/0!	
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	3	3			3			100,00	
2.6. Specializant					0			#DIV/0!	
2.7. Pripravnik					0			#DIV/0!	
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)					0			#DIV/0!	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	77	76	0	0	76	2	3	98,70	
1 Medicinska sestra - VII./2 TR					0			#DIV/0!	
2 Profesor zdravstvene vzgoje					0			#DIV/0!	
3 Diplomirana medicinska sestra	44	45			46		3	102,27	
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III					0			#DIV/0!	
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DIV/0!	
6 Srednja medicinska sestra / babica	32	29			29			90,63	
7 Bolničar					0			#DIV/0!	
8 Pripravnik zdravstvene nege	1	2			2	2		200,00	
II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
1 Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji					0			#DIV/0!	
2 Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji					0			#DIV/0!	
3 Inženir farmacije					0			#DIV/0!	
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji					0			#DIV/0!	
5 Pripravniki					0			#DIV/0!	
6 Ostali / Farmacevt začetnik					0			#DIV/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	37	41	0	0	41	5	1	110,81	
1 Konzultant (različna področja)					0			#DIV/0!	
2 Analitik (različna področja)					0			#DIV/0!	
3 Medicinski biokemik specialist	1	1			1			100,00	
4 Klinični psiholog specialist	2	2			2			100,00	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	1	4			4	2		400,00	
6 Socialni delavec	2	2			2			100,00	
7 Sanitarni inženir					0			#DIV/0!	
8 Radiološki inženir	3	3			3			100,00	
9 Psiholog	5	5			5		1	100,00	
10 Pedagog / Specialni pedagog	1	1			1			100,00	
11 Logoped	1	2			2			200,00	
12 Fizioterapevt	8	8			8			100,00	
13 Delovni terapevt	2	2			2			100,00	
14 Analitik v laboratorijski medicini	1				0			0,00	
15 Inženir laboratorijske biomedicine					0			#DIV/0!	
16 Sanitarni tehnik					0			#DIV/0!	
17 Zobotehnik					0			#DIV/0!	
18 Laboratorijski tehnik	6	5			6			83,33	
19 Voznik reševalec					0			#DIV/0!	
20 Pripravnik	1	3			3	3		300,00	
21 Ostali	3	3			3			100,00	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	2	2			2			100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj⁵	24	25	1	0	26	0	3	108,33	
1 Administracija (J2)					0			#DIV/0!	
2 Področje informatike	1	1			1			100,00	
3 Ekonomsko področje	6	6			6			100,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	2	2			2			100,00	
5 Področje nabave					0			#DIV/0!	
6 Področje tehničnega vzdrževanja					0			#DIV/0!	
7 Področje prehrane					0			#DIV/0!	
8 Oskrbovalne službe	15	16	1		17		3	113,33	
9 Ostalo					0			#DIV/0!	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	167	170	4	2	176	15	7	105,39	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	13	11			11			84,62	
VIII. Zaposleni preko javnih del	2	4			4			200,00	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	182	185	4	2	191	15	7	104,96	

Opombe:

Izpolnil: Katja Slivnik

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 02 87 05 235

Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2023 (glede na sprejet FN oz. RFN 2022)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2023	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2024	Rast plan 1. 1. 2024 / Dovoljeno 1. 1. 2023	Rast plan 1. 1. 2024 / Realizacija 1. 1. 2023
1. Državni proračun				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Proračun občin				#DIV/0!	#DIV/0!
3. ZZS in ZPIZ	131,43	115,98	132,76	1,01	14,47
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV-prispevek)				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	17,31	25,49	8,51	-50,83	-66,61
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	22,26	21,58	19,63	-11,82	-9,04
7. Sredstva prejetih donacij				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
9. sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdzPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej;	12,00	8,00	15,00	25,00	87,50
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
11. sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti				#DIV/0!	#DIV/0!
12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	183,00	171,05	175,90	-3,88	2,84
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	131,43	115,98	132,76	1,01	14,47
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	51,57	55,07	43,14	-16,34	-21,66

Opombe:

Izpolnil: Katja Slivnik

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 02 87 05 235

VRSTE INVESTICIJ ¹	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
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	5.000	51.506	7.000	140,00	13,59
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	5.000	51.506	7.000	140,00	13,59
2 Ostalo				#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	0	0	810.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1 Zemljišča				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Zgradbe			810.000	#DIV/0!	#DIV/0!
III. OPREMA (A + B)	790.000	659.315	528.000	66,84	80,08
A. Medicinska oprema	490.000	371.030	218.000	44,49	58,76
1 Ultrazvok			25.000	#DIV/0!	#DIV/0!
2 Drugo ²	490.000	371.030	193.000	39,39	52,02
B. Nemedicinska oprema	300.000	288.285	310.000	103,33	107,53
1 Informacijska tehnologija	160.000	129.883	130.000	81,25	100,09
2 Drugo	140.000	158.402	180.000	128,57	113,63
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	795.000	710.821	1.345.000	169,18	189,22

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
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	5.000	51.506	7.000	140,00	13,59
1 Amortizacija	5.000	5.000	7.000	140,00	140,00
2 Lastni viri (del presežka)		46.506		#DIV/0!	0,00
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	0	0	810.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1 Amortizacija				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Lastni viri (del presežka)			810.000	#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)	790.000	659.315	518.000	65,57	78,57
A. Medicinska oprema	490.000	371.030	218.000	44,49	58,76
1 Amortizacija	205.993	205.993	218.000	105,83	105,83
2 Lastni viri (del presežka)	284.007	120.346		0,00	0,00
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije		40.005		#DIV/0!	0,00
7 Drugo		4.686		#DIV/0!	0,00
B. Nemedicinska oprema	300.000	288.285	300.000	100,00	104,06
1 Amortizacija	50.000	83.752	57.650	115,30	68,83
2 Lastni viri (del presežka)	250.000	158.386	242.350	96,94	153,01
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo		46.147		#DIV/0!	0,00
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	795.000	710.821	1.336.000	167,92	187,81
1 Amortizacija	260.993	294.745	282.650	108,30	95,90
2 Lastni viri (del presežka)	534.007	325.238	1.052.350	197,07	323,56
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije	0	40.005	0	#DIV/0!	0,00
7 Drugo	0	50.833	0	#DIV/0!	0,00

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 storitev³	288.331	294.745	292.650	101,50	99,29
II. Obračunana amortizacija	335.430	368.863	461.371	137,55	125,08
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-47.099	-74.118	-168.721	358,23	227,64
IV. Porabljena amortizacija	260.993	255.852	282.650	108,30	110,47

Opombe:

Izpolnil: Katja Silvnik

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 02 87 05 235

Namen		Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2022	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Načrtovana so naslednja vlaganja:		1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:		312.980	180.980	132.000
1	sprotno vzdrževanje druge opreme	122.820	122.820	
2	sprotno vzdrževanje avtomobilov	27.120	27.120	
3	sprotno vzdrževanje poslovnih objektov	31.040	31.040	
4	laboratorij odzemno mesto in ureditev dostopov	45.000		45.000
5	menjava podov (stara in nova zgradba Ravne)	45.000		45.000
6	pulmološka in internistična ambulanta - vhod	12.000		12.000
7	drugo nujno investicijsko vzdrževanje	30.000		30.000
8		0		
9		0		
10		0		
11		0		
12		0		
13		0		
14		0		
15		0		
16		0		
17		0		
18		0		
19		0		
20		0		
21		0		
22		0		
23		0		
24		0		
25		0		
26		0		
27		0		
28		0		
29		0		
30		0		
31		0		
32		0		
33		0		
34		0		
35		0		
36		0		
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		
Ocena realizacije vrednosti vzdrževalnih del v letu 2022		237.711	170.739	66.972
Indeks FN 2023 / Ocena real. 2022		131,66	106,00	197,10

Opombe:

--

Izpolnil: Katja Slivnik

Podpis odgovorne osebe:



Tel. št.: 02 87 05 235

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM RAVNE NA KOROŠKEM

SEDEŽ UPORABNIKA: OB SUHI 11, 2390 RAVNE NA KOROŠKEM

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
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	3.208.455	4.125.881
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	130.369	137.369
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	68.846	82.927
02	NEPREMIČNINE	004	4.711.016	5.172.756
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	2.814.039	2.545.548
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	4.737.368	4.848.103
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	3.586.998	3.503.456
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	99.585	99.585
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	3.092.650	1.014.330
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	416	500
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	2.629.877	604.390
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	203.337	162.670
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	550	
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	198.345	198.340
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	41.778	30.080
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	18.347	18.350
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	123.671	124.000
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024		
31	ZALOGE MATERIALA	025	123.671	124.000
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		
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	6.424.776	5.264.211
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033		
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	1.069.171	1.138.330
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035		
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	428.413	466.970
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	344.446	447.780
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	122.124	133.090
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	84.626	84.630
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	89.562	5.860
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	5.355.605	4.125.881
90	SPLOŠNI SKLAD	045		
91	REZERVNI SKLAD	046		

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			2022	FN 2023
1	2	3	4	5
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	99.827	91.170
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048		
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049		
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050		
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051		
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052		
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053		
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054		
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055		
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.007.979	2.839.261
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	99.585	99.585
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	2.148.214	1.095.864
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059		
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	6.424.776	5.264.211
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			
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	9.511.220	9.552.568	9.933.580	104,44	103,99	381.012
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	9.508.460	9.549.808	9.930.820	104,44	103,99	381.012
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863				#DIV/0!	#DIV/0!	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	2.760	2.760	2.760	100,00	100,00	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	220	7.903	37.150	16.886,36	470,07	29.247
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	590	10.551	590	100,00	5,59	-9.961
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	5.678	0	#DIV/0!	0,00	-5.678
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868		550		#DIV/0!	0,00	-550
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869		5.128		#DIV/0!	0,00	-5.128
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	9.512.030	9.576.700	9.971.320	104,83	104,12	394.620
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	3.360.800	3.017.092	3.228.210	96,05	107,00	211.118
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872				#DIV/0!	#DIV/0!	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	1.448.060	1.385.712	1.434.650	99,07	103,53	48.938
461	STROŠKI STORITEV	874	1.912.740	1.631.380	1.793.560	93,77	109,94	162.180
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	5.764.400	5.685.830	6.391.650	110,88	112,41	705.820
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	4.463.300	4.283.799	4.917.700	110,18	114,80	633.901
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	718.590	686.207	791.750	110,18	115,38	105.543
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	582.510	715.824	682.200	117,11	95,30	-33.624
462	G) AMORTIZACIJA	879	335.430	294.745	302.650	90,23	102,68	7.905
463	H) REZERVACIJE	880				#DIV/0!	#DIV/0!	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881	47.900	46.556	45.810	95,64	98,40	-746
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	500	207	500	100,00	241,55	293
468	L) DRUGI ODHODKI	883	1.500	47.542	1.000	66,67	2,10	-46.542
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)	884	1.500	0	1.500	100,00	#DIV/0!	1.500
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885				#DIV/0!	#DIV/0!	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	1.500		1.500	100,00	#DIV/0!	1.500
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	9.512.030	9.091.972	9.971.320	104,83	109,67	879.348
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888		484.728		#DIV/0!	0,00	-484.728
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889				#DIV/0!	#DIV/0!	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890		5.951		#DIV/0!	0,00	-5.951
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891		478.777		#DIV/0!	0,00	-478.777
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokrītju odhodkov obračunskega obdobja	893				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	165	158		0,00	0,00	-158
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,00	100,00	0

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM RAVNE NA KOROŠKEM

SEDEŽ UPORABNIKA: OB SUHI 11, 2390 RAVNE NA KOROŠKEM

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
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	8.407.900	1.103.320	8.739.560	813.008	9.131.680	801.900
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	8.407.900	1.100.560	8.739.560	810.248	9.131.680	799.140
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662			0			
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663			0			
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664		2.760	0	2.760		2.760
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665		220	7.825	78	37.070	80
763	C) DRUGI PRIHODKI	666		590	9.878	673		590
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0	550	5.128	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668			550			
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669			0	5.128		
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	8.407.900	1.104.130	8.757.813	818.887	9.168.750	802.570
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	2.970.940	389.860	2.760.311	256.781	2.967.610	260.600
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672						
460	STROŠKI MATERIALA	673	1.280.080	167.980	1.267.776	117.936	1.318.840	115.810
461	STROŠKI STORITEV	674	1.690.860	221.880	1.492.535	138.845	1.648.770	144.790
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	5.095.720	668.680	5.201.916	483.914	5.877.930	513.720
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	3.945.550	517.750	3.919.210	364.589	4.522.960	394.740
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	635.230	83.360	627.805	58.402	727.840	63.910
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	514.940	67.570	654.901	60.923	627.130	55.070
462	G) AMORTIZACIJA	679	296.520	38.910	269.660	25.085	278.220	24.430
463	H) REZERVACIJE	680			0			
465,00	J) DRUGI STROŠKI	681	42.340	5.560	42.593	3.963	42.110	3.700
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	440	60	189	18	460	40
468	L) DRUGI ODHODKI	683	1.330	170	43.496	4.046	920	80
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	1.500	0	0	0	1.500	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685			0			

(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
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	1.500		0		1.500	
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	8.408.790	1.103.240	8.318.165	773.807	9.168.750	802.570
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688		890	439.648	45.080		
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	890		0			
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690			0	5.951		
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691			439.648	39.129		
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)
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	9.881.530	10.413.656	105,39
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	9.024.364	9.513.126	105,42
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	7.966.978	8.369.886	104,93
					#DIV/0!
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	1.057.667	357.870	33,84
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	1.057.667	357.870	33,84
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406			#DIV/0!
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	3.985	2.290	57,47
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	3.985	2.290	57,47
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409			#DIV/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	6.903.338	7.999.726	115,88
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	6.903.338	7.999.726	115,88
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412			#DIV/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0	#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414			#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415			#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416			#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417			#DIV/0!
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418			#DIV/0!
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	1.988		0,00
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	1.057.386	1.163.240	109,07
del 7102	Prejete obresti	422	4.620	35.660	771,86
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423			#DIV/0!
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487			#DIV/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	1.051.547	1.116.580	106,18
72	Kapitalski prihodki	425	550		0,00
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	669	1.000	149,48
731	Prejete donacije iz tujine	427			#DIV/0!
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428			#DIV/0!
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488			#DIV/0!
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489			#DIV/0!
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490			#DIV/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429			#DIV/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430			#DIV/0!
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	857.166	900.530	105,06
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	857.059	900.430	105,06
del 7102	Prejete obresti	433	107	100	93,46
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	9.569.095	10.458.610	109,30
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+463+464+465+466+467+468+469+470)	438	8.798.019	9.284.880	106,53
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	4.400.917	5.166.620	117,17
del 4000	Plače in dodatki	440	3.437.888	4.273.380	124,30
del 4001	Regres za letni dopust	441	220.078	197.120	89,57
del 4002	Povračila in nadomestila	442	254.996	295.110	115,73
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	215.061	154.140	71,67
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	240.132	201.320	83,84
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445			#DIV/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	32.762	35.550	108,51

	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+461+462)	447	693.861	731.780	106,46
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	334.487	378.190	113,07
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	281.317	280.340	99,65
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	3.332	2.560	76,83
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	3.968	4.270	107,61
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	70.757	66.420	93,87
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (464+466+467+468+469+470+471+472+473)	463	3.023.222	2.691.400	85,72
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	179.107	181.230	101,19
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.625.619	1.410.030	86,74
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	284.786	214.760	75,41
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	66.309	48.310	72,86
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	27.098	6.970	25,72
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	287.862	158.980	55,23
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	22.231	20.520	92,30
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0		#DIV/0!
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0		#DIV/0!
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	530.210	550.600	103,85
403	D. Plačila domačih obresti	464	1.883		0,00
404	E. Plačila tujih obresti	465	0		#DIV/0!
410	F. Subvencije	466	0		#DIV/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	8.580	9.000	104,90
412	H. Transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam	468	4.500	4.500	100,00
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0		#DIV/0!
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	665.066	791.580	119,02
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0		#DIV/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	29.785	100.000	335,74
4202	Nakup opreme	473	556.387	228.000	40,98
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0		#DIV/0!
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	348.000	#DIV/0!
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	29.527	115.580	391,44
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0		#DIV/0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	49.357	0,00	
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0		#DIV/0!
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0		#DIV/0!
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	771.076	1.173.730	152,22
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	418.015	713.750	170,75
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	65.905	101.290	153,69
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	287.156	358.690	124,91
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.) (401+437 ali 437-401)	485 oz. 486	312.436	-44.954	

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Indeks FN 2023 / Real. 2022
			(1)	(2)	(3)
76	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+761+762)		0	0	#DIV/0!
750	Prejeta vračila danih posojil	500			#DIV/0!
751	Prodaja kapitalskih deležev	511			#DIV/0!
752	Kupnine iz naslova privatizacije				#DIV/0!
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)		0	0	#DIV/0!
440	Dana posojila	512			#DIV/0!
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	523			#DIV/0!
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije				#DIV/0!
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti				#DIV/0!
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)		0	0	

C. RAČUN FINANCIRANJA

- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Indeks FN 2023 / Real. 2022
		(1)	(2)	(3)
50 VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	550	0	0	#DIV/0!
500 Domače zadolževanje	551			#DIV/0!
501 Zadolževanje v tujini	559			#DIV/0!
55 VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	560	0	0	#DIV/0!
550 Odplačila domačega dolga	561			#DIV/0!
551 Odplačila dolga v tujino	569			#DIV/0!
IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	570	0	0	
X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	572 oz. 573	312.435	-44.954	
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-III.)		-312.435	44.954	