



Zdravstveni dom Lendava
Egészségház Lendva

KIDRIČEVA 34 , 9220 LENDAVA

**PROGRAM DELA IN
FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023
ZDRAVSTVENEGA DOMA LENDAVA –
EGÉSZSÉGHÁZ LENDVA**

Odgovorna oseba: Olga Požgai Horvat, dr.med.spec.

KAZALO

I. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 VSEBUJE:	1
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022	2
1. PREDSTAVITEV ZAVODA	3
2. ZAKONSKE PODLAGE	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023..	7
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2023	8
4.1. LETNI CILJI	8
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	9
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	9
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	10
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	10
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO	
ZASTAVLJENE CILJE	11
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	12
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH	
UPORABNIKOV	17
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	17
7.1.1. Načrtovani prihodki	18
7.1.2. Načrtovani odhodki	18
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	18
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO	
VRSTAH DEJAVNOSTI	19
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA ..	20
8. PLAN KADROV	20
8.1. ZAPOSLENOST	21
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	22
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	22
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNİŠTVA	23
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023	24
9.1. PLAN INVESTICIJ	24
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	26
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	27

I. FINANČNI NAČRT 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):

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**
- **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022

OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

IME: ZDRAVSTVENI DOM LENDAVALA – EGÉSZSÉGHÁZ LENDVA, ZD LENDAVALA – EH LENDVA

SEDEŽ: KIDRIČEVA 34, 9220 LENDAVALA

MATIČNA ŠTEVILKA: 5801923000

DAVČNA ŠTEVILKA: 36612235

ŠIFRA UPORABNIKA: 92150

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: SI56011006008372384

TELEFON, FAX: 02 5789 210, 02 5789 259

SPLETNA STRAN: www.zd-lendava.si

USTANOVITELJI JZZ ZD LENDAVALA so naslednje občine: Lendava, Črenšovci, Turnišče, Odranci, Kobilje, Velika Polana in Dobrovnik.

DATUM USTANOVITVE: 15.9.1993

DEJAVNOSTI: DEJAVNOSTI: Zdravstveni dom Lendava opravlja zdravstveno dejavnost na primarni ravni in specialistično ambulantno dejavnost na sekundarni ravni.

Zavod izvaja primarno zdravstveno dejavnost, nujno medicinsko pomoč in specialistično ambulantno dejavnost, v skladu z mrežo javne zdravstvene službe. Zavod lahko opravlja tudi druge zdravstvene storitve izven javne službe za druge uporabnike, v skladu z zakonom in odlokom o ustanovitvi.

Osnovna in specialistična zdravstveno dejavnost se izvaja v/kot:

- ❖ v splošnih ambulantah,
- ❖ v referenčnih ambulantah,
- ❖ zdravstveno varstvo predšolskih otrok,
- ❖ zdravstveno varstvo šolskih otrok in mladine,
- ❖ specialističnih in dispanzerskih dejavnostih (diabetološka, pulmološka, kardiološka, urološka, UZ ambulanta, logopedska, dispanzer za mentalno zdravljenje, dispanzer za žene, dispanzer za medicino dela, prometa in športa),
- ❖ patronažna služba,
- ❖ rentgenska služba,
- ❖ v hematološko-biokemični laboratoriju.

Zobozdravstvena dejavnost, ki se izvaja v/kot:

- ❖ v zobozdravstvenih ambulantah za odrasle,
- ❖ čeljustna in zobna ortopedija,
- ❖ mladinsko zobozdravstvo z zdravstveno vzgojo,
- ❖ RTG,
- ❖ v zoboprotetičnem laboratoriju.

Neprekinjeno 24 urno zdravstveno varstvo se v mreži javne zdravstvene službe zagotavlja z zunajbolnišnično službo NMP v organizacijski obliki MoE NRV (zdravnik, dipl. zdravstvenik in zdravstveni reševalec) in v ANMP. Priznana imamo 1,3 tima.

Služba reševalnih prevozov:

❖ v okviru službe reševalnih prevozov se izvajajo nenujni reševalni prevozi s spremstvom ali brez, prevozi bolnikov na/iz dialize in prevozi bolnikov v terciarne ustanove (Onkološki Inštitut in UKC Maribor) na kemoterapijo in obsevanje.

Izvajanje zdravstveno-vzgojnih programov za/kot:

- ❖ za odraslo populacijo,
- ❖ program zdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino,
- ❖ program šole za starše.

ORGANI ZAVODA:

- ❖ svet zavoda,
- ❖ direktor zavoda,
- ❖ strokovni svet zavoda.

Najvišji organ upravljanja zavoda je Svet zavoda ZD Lendava, sestavljen iz predstavnikov občin ustanoviteljic /8/, predstavnikov zaposlenih v ZD Lendava /3/ in predstavnika uporabnikov, imenovanega s strani ZZZS.

1. PREDSTAVITEV ZAVODA

PREGLED DEJAVNOSTI ZDRAVSTVENEGA DOMA LENDAVA PO LOKACIJAH

Zdravstveni dom Lendava je neprofitni javni zavod, vključen v javno zdravstveno mrežo. Zavod je organiziran za opravljanje osnovne zdravstvene dejavnosti s sedežem v Lendavi in v zdravstvenih postajah Dobrovnik, Turnišče in Črenšovci.

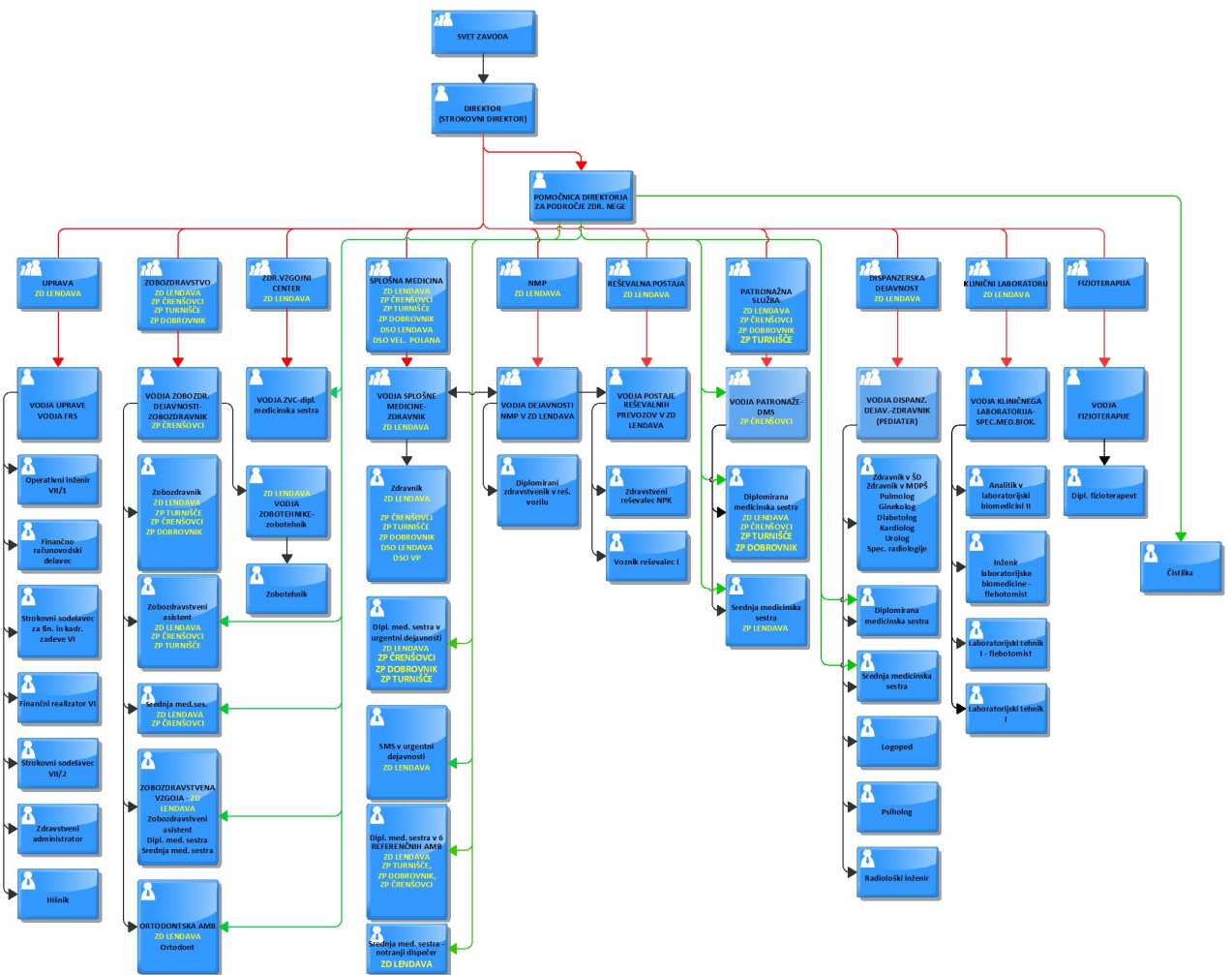
Skupaj z zasebniki s koncesijo zagotavlja zdravstveno varstvo za 23.759 prebivalcev (22.216 – stalno prijavljeni, 1.543-začasno prijavljeni; podatek na dan 1.11.2022) sedmih občin. Območje se razprostira na 256 km² površine, v 41 naseljih.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

	Dejavnost	Lokacija, naslov
ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA-EGÉSZSÉGHÁZ LENDVA	<ul style="list-style-type: none"> ▪ osnovna in specialistična zdravstveno dejavnost, RA ▪ zobozdravstvena dejavnost ▪ ortodontija ▪ neprekinjeno 24 urno zdravstveno varstvo in nujna medicinska pomoč ▪ izvajanje zdravstveno-vzgojnih programov ▪ služba reševalnih prevozov ▪ hematološko-biokemični laboratorij ▪ patronažna služba ▪ RTG, ortopan... 	Kidričeva 34 9220 Lendava - Lendva
ZDRAVSTVENA POSTAJA ČRENŠOVCI	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dejavnost v splošnih ambulantah ▪ patronažna služba ▪ zobozdravstvena dejavnost v ambulantah za odrasle ▪ mladinsko zobozdravstvo ▪ POCT 	Ulica Juša Kramarja 6 9232 Črenšovci
ZDRAVSTVENA POSTAJA TURNIŠČE	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dejavnost v splošni ambulanti, RA ▪ zobozdravstvena dejavnost v ambulantah za odrasle ▪ mladinsko zobozdravstvo ▪ POCT 	Ulica Štefana Kovača 95 9224 Turnišče
ZDRAVSTVENA POSTAJA DOBROVNIK	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dejavnost v splošni ambulanti, RA ▪ patronažna služba ▪ zobozdravstvena dejavnost v ambulantah za odrasle ▪ mladinsko zobozdravstvo ▪ POCT 	Dobrovnik 297 A 9223 Dobrovnik - Dobronak
DOM STAREJŠIH LENDAVA IDŐSEBB POLGÁROK OTTHONA LENDVA	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dejavnost v splošni ambulanti 	Slomškovo naselje 7 9220 Lendava - Lendva
DOM DANIJELA HALASA VELIKA POLANA	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dejavnost v splošni ambulanti 	Velika Polana 109 9225 Velika Polana

POCT je laboratorijsko testiranje, ki se izvaja ob preiskovancu, opravlja pa ga klinično osebje brez laboratorijske izobrazbe. Nanaša se na vsako testiranje, ki se izvaja izven kliničnega laboratorija. Glavna prednost testiranja ob pacientu je kratek čas, v katerem zdravnik dobi rezultat in s tem omogoči učinkovitejšo oskrbo pacienta.

ORGANIGRAM



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.)
- 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

- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Lendava,
- Poslovnik o delu sveta zavoda,
- Poslovnik kakovosti,
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v zavodu,
- Pravilnik o izobraževanju in strokovnem izpopolnjevanju delavcev,
- Pravilnik o delovnem času in o zagotavljanju neprekinjenega zdravstvenega varstva,
- Register poslovnih tveganj,
- Načrt integritete,
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru,
- Pravilnik o video nadzoru,
- Pravilnik o varstvu osebnih podatkov v Zdravstvenem domu Lendava,
- Pravilnik o načinu dajanja informacij za javnost,
- Pravilnik o arhiviranju dokumentacije v arhivu Zdravstvenega doma Lendava,
- Pravilnik o omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril,
- Pravilnik o štipendiranju Zdravstvenega doma Lendava,
- Pravilnik o sprejemanju in uvajanju novo-zaposlenih delavcev in pripravnikov ter mentorstvo,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o notranjem revidiranju,
- Pravilnik o pritožbenem postopku,
- Pravilnik o volitvah,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o disciplinski in odškodninski odgovornosti,
- Pravilnik in ukrepi za varovanje dostojanstva delavcev pri delu in prepovedi diskriminacije,
- Pravila za obračun plač, nadomestil in stroškov delavcem zavoda,
- Pravilnik o zagotavljanju nujne medicinske pomoči,
- Pravilnik o opravljanju dela na domu

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.),
- 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).

Ekonomske postavke, ki so bile upoštevane pri izdelavi finančnega načrta za leto 2023 (Polletna napoved gospodarskih gibanj 2020 Urada za makroekonomske analize in razvoj za leto 2023):

- realna rast BDP 1,4 %
- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju 7,6 %
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju 1,5 %
- povprečna letna rast cen – inflacija 6 %

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2023

Dolgoročni cilji Zdravstvenega doma Lendava, ki izhajajo iz njene politike, vizije in poslanstva so: zagotoviti pravočasne, dostopne, kakovostne in varne zdravstvene storitve, poslovanje v skladu z veljavno zakonodajo, skrb za nenehni strokovni razvoj zaposlenih, optimizacija delovnih obremenitev zaposlenih, skrb za vpeljavo izboljšav zdravstvenih storitev, razvoj informatizacije zavoda (strokovno in poslovno), zagotoviti ustrezno infrastrukturo in uravnoteženo poslovanje zavoda.

Izjemno pomembno je zagotavljati prijazno, spodbudno delovno okolje, saj je zadovoljstvo vsakega zaposlenega na delovnem mestu temelj za njegovo uspešno in ustvarjalno delo.

4.1. LETNI CILJI

Kakovostna in varna obravnava bolnika ostaja naša zaveza.

Cilje smo zastavili v želji, da s sredstvi, ki nam bodo na razpolago, ponudimo največ kar je možno.

Najpomembnejši letni cilji:

- zaposliti zdravnika specialista družinske medicine, oz. pridobiti specializanta omenjene smeri,
- začeti s projektom Dozidava in rekonstrukcija Zdravstvenega doma Lendava-IP,
- ohraniti vse dejavnosti ZD Lendava, pridobiti nove programe oz. širiti obstoječe (ortopedska spec. ambulanta),
- po potrebi organizirati ambulanto za neopredeljene zavarovane osebe,
- ohraniti službo NMP v ZD oz. prizadevati si prehod na višji nivo organizacije delovanja v skladu s smericami MZ,
- zagotavljati redno strokovno izpopolnjevanje in izobraževanje zaposlenih, tudi na področju o možnostih različne kibernetike kriminalitete, hekerskih vdorov,
- prizadevati si (vsi zaposleni) za realizacijo delovnega programa, oz. izpolniti programe, ki jih vsako leto s pogodbo dogovorimo z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije in čim bolj optimizirati delovne obremenitve zaposlenih, in bi tem bila izpolnjena osnovna pogoja za doseganje poslovnih ciljev in za ustvarjanje kulture dobrih in korektnih medsebojnih odnosov,

- razširiti tržno dejavnost,
- omogočiti boljšo dosegljivost zavoda po telefonu ali po drugih poteh komunikacije,
- poslovno leto zaključiti s pozitivnim poslovnim izidom: organizirati varno, visoko kakovostno delo učinkovito, v finančnih okvirih z optimalnimi stroški poslovanja.

Razvojne usmeritve:

- dvigovati kakovost in s tem tudi varnost našega dela,
- posodobljati opremo in prostore,
- vpeljevati sodobnejše načine zdravljenja v skladu s sodobno medicinsko doktrino,
- izvesti čim več zdravstveno vzgojnih, preventivnih delavnic za odraslo populacijo,
- ostati učni zavod za poklic : zdravnik, zobozdravnik, zdravnik specialist družinske medicine in diplomirane medicinske sestre/ diplomirani zdravstvenik visokošolskega študijskega programa – zdravstvena nega (izvajanje praktičnih vaj v dispanzerskih dejavnostih v osnovnem zdravstvu ter v patronažnem varstvu), fizioterapevt,
- ohraniti zadovoljstvo uporabnikov zdravstvenih storitev in ostalih naročnikov na ravni preteklih let,
- vzdrževati in nadgrajevati sistem vodenja kakovosti, ki je skladen z zahtevami mednarodnega standarda ISO 9001.

Nadaljnje aktivnosti so usmerjene v:

- prenovu strežniške infrastrukture (zamenjava strojne strežniške opreme in prehod na »virtualizacijo« strežnikov na novejših operacijskih sistemih),
- zamenjavo omrežnih stikal in ostale računalniške opreme, potrebne za nemoteno izvajanje storitev osnovnega zdravstvenega varstva,
- prenovu internetne strani,
- ureditev elektronskega podpisovanja izvidov/poročil v DMS, ki se bodo pošiljala v eHrambo in v CRPP (fizioterapija, medicina dela, NMP),
- nabavo dodatno potrebne računalniške opreme.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Načrt integritete Zdravstvenega doma Lendava je izdelan v skladu s Smernicami za izdelavo načrta integritete. Skladno z ugotovitvijo v načrtu integritete bomo zaposleni in vodstvo Zdravstvenega doma Lendava ravnali z namenom, da odpravimo ugotovljena tveganja ter zmanjšamo možnost za nastanek korupcije.

Cilji povezani z uresničevanjem integritete v skladu z Zakonom o integriteti in preprečevanju korupcije in izdelanim Načrtom integritete so sledeči:

- obvladovanje tveganja nedovoljenega sprejemanja daril preko sprejetega internega akta, ki je objavljen na intranetu,
- obvladovanje neupoštevanja nasprotja interesov z izvedbo sestanka z uradnimi osebami in uvedbo seznama obvestil uradnih oseb o možnostih obstoja nasprotja interesov,
- obvladovanje neupoštevanja omejitve poslovanja z objavljanjem seznama subjektov za katere veljajo omejitve poslovanja, ugotavljanje ničnosti pogodbe, ki je bila sklenjena s takim subjektom,

- obvladovanje nedovoljenega lobiranja z identifikacijo vseh lobistov, ki vstopijo v organizacijo in prijavljanjem vsakega nedovoljenega stika lobista,
- obvladovanje zaščite prijaviteljev s spodbujanjem zaposlenih k prijavljanju neetičnega ali nezakonitega ravnanja, z izobraževanjem zaposlenih glede zaščite prijaviteljev,
- obvladovanje tveganja na področju javnih naročil s seznanitvijo zaposlenih z določbami ZJN-3, s skrbnim načrtovanjem in pravilnim ocenjevanjem vrednosti naročila in pripravo pregledne razpisne dokumentacije,
- obvladovanje tveganja nespoštovanja čakalnih vrst z uvedbo elektronske čakalne knjige na vseh področjih z analizo pritožb pacientov,
- obvladovanje tveganja za neupravičeno zaračunavanje zdravstvenih storitev z nadzorom poslovanja.

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Že od leta 2012 ima ZD Lendava certifikat kakovost 9001, ki zahteva, da imamo na vseh procesih, po posameznih aktivnostih, opredeljena tveganja in priložnosti za izboljšave. Sistem deluje uspešno in učinkovito. Zagotovljeni so ustrezni viri, izvajajo se ukrepi kot izhodišče za nove priložnosti in izboljšave.

Register bomo tudi v letu 2023 dopolnjevali in ga dograjevali tako na področju poslovnih kot medicinskih tveganj. Na področju vodenja se srečujemo s številnimi izzivi. Med drugim bi v zadnjem času najbolj izpostavili zagotavljanje kadra, izvajanje in realizacijo programov, samoplačniško dejavnost ter organizacijo dežurne službe. Za učinkovito delovanje so potrebne hitre spremembe in prilagoditve. Med tveganji bi posebej izpostavili tudi ustreznost prostorov in zagotavljanje specialistov družinske medicine ter s tem povezano možnost posameznika do izbire osebnega zdravnika.

Zaradi pospešene digitalizacije družbe in gospodarstva, tudi zdravstva, se povečuje možnost različne kibernetске kriminalitete, hekerskih vdorov.

Na področju notranjih kontrol je potrebno delovati na naslednjih področjih:

- varovanje premoženja zavoda;
- spoštovanje zakonov in drugih predpisov;
- zagotavljanje točnosti in zanesljivosti informacij in obračunov;
- nadziranje stroškov in prihodkov po stroškovnih mestih.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

Zdravstveni dom Lendava nima lastne revizijske službe, pač pa vsako leto najamemo zunanjšega izvajalca, ki pregleda vsaj 2 področji v računovodstvu. Mnenja in priporočila po pregledih upoštevamo.

Dne 27.1.2023 je bil sprejet Zakon o zaščiti prijaviteljev (ZZPri), ki ureja in določa načine in postopke za prijavo kršitev predpisov, za katere so posamezniki izvedeli v delovnem okolju, in njihovo obravnavo ter zaščito posameznikov, ki prijavijo ali javno razkrijejo informacije o kršitvi. Prijava kršitev in odprava nepravilnosti je namreč v javnem interesu in prispeva k boljši kakovosti in ustreznosti storitev, zaščiti finančnih interesov Republike Slovenije in Evropske Unije ter h krepitvi pravne države in vladavine prava.

Prvi del zakona določa obveznost vzpostavitve prijavnih poti za zavezance v javnem in zasebnem sektorju z več kot 50 zaposlenimi. Postavitev notranje prijavnih poti obsega imenovanje zaupnika, opredelitev naslova za prejem prijave ter sprejem notranjega akta, v katerem bodo opisane posebnosti obravnave prijave, pri kateri ne sme priti do razkritja identitete prijavitelja.

Drugi del zakona pa določa prepoved povračilnih ukrepov ter ureja zaščitne ukrepe za pomoč prijaviteljem. Prijavitelji, ki bodo prijavili kršitve predpisov, bodo deležni zaščite pred razkritjem njihove identitete, pa tudi zaščite v primeru povračilnih ukrepov. Prijaviteljem se tako med drugim zagotavlja brezplačno pravno pomoč, nadomestilo za primer brezposelnosti, psihološko podporo, sodno varstvo in začasne odredbe v primeru povračilnih ukrepov.

Z Zakonom o zaščiti prijaviteljev (žvižgačev) se vzpostavljajo sistemski mehanizmi za prijavo kršitve veljavnih predpisov in zaščito prijavitelja teh kršitev.

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

Doseganje zastavljenih ciljev merimo:

- a. Doseganje delovnega programa zastavljenega v pogodbi z ZZZS merimo z indeksi,
- b. Doseganje plačilne sposobnosti merimo s kazalci likvidnosti,
- c. Doseganje načrtovanih investicij merimo opisno.

Novost v letošnjem letu je Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023.

Z Uredbo se na novo določa tudi, da mora izvajalec v primeru prenehanja delovnega razmerja izbranega osebnega zdravnika zagotoviti drugega zdravnika, sicer se mu program ustrezno zmanjša. V tem primeru se za ta program vzpostavi ambulante za neopredeljene zavarovane osebe. Če pa izvajalec zaposli novega izbranega osebnega zdravnika, se mu program poveča. Povečanje oziroma zmanjšanje programa se izvede na podlagi pisnega obvestila izvajalca ZZZS o zaposlitvi novega izbranega osebnega zdravnika.

ZZZS izvaja nadzor nad izvajanjem in spoštovanjem pravil, ki urejajo obvezno zdravstveno zavarovanje. Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (Uradni list RS št. 8/2023 z dne 23. 1. 2023) uvaja globe za prekrške izvajalcev zdravstvenih storitev. Prekrški izvajalca zdravstvene dejavnosti so navedeni v 240. členu, prekrškovni organ pa je ZZZS (239. Člen).

V letu 2023 načrtujemo v vseh dejavnostih v celoti, 100% realizacijo do plačnika ZZZS.

Dejavnosti, ki se financirajo v pavšalu

Tabela št 2: pavšalne dejavnosti

Referenčne ambulante	Po realizaciji (ZD ZAS – 8.člen)
Dežurna služba	
Mobilna enota nujnega reševalnega vozila	
Zdravstvena vzgoja	Po realizaciji delovnih ur (ZD ZAS-1f)
Zdravstvena vzgoja – pavšal za dvojezičnost	
Zobozdravstvena vzgoja	Po realizaciji delovnih ur (ZD-ZAS-12)

Določene programe, ki so v Uredbi posebej opredeljeni in taksativno določeni, pa ZZZS plača v pavšalu. V pavšalu se plačujejo programi, ki morajo delovati ne glede na število obiskov oziroma pacientov ali opravljenih storitev (dežurna služba, urgentni centri, centri za zdravljenje odvisnosti, itd.). S plačilom po storitvah si izvajalci nekaterih programov ne bi zagotovili niti sredstev za plače, saj števila obiskov oziroma storitev ni možno dovolj zanesljivo načrtovati.

Zdravstveno vzgojne delavnice - odrasli

Tabela št 3: Delavnice

DELAVNICE	storitve	Plan 2023 ZZZS
Delavnica » zdrava prehrana «	E0231	3
Delavnica » da, opuščam kajenje «	E0233	1
Individualno svetovanje za opuščanje kajenja	E0235	6
Individualno svetovanje tveganim pivcem alkohola	E0236	2
Delavnica » življenjski slog «	E0237	9
Delavnica » dejavniki tveganja «	E0239	8
Podpora pri spoprijemanju z depresijo	E0522	2
Podpora pri spoprijemanju s tesnobo	E0581	2
Spoprijemanje s stresom	E0582	3
Tehnike sproščanja	E0583	6
Delavnica » Ali sem fit «	E0686	8
Delavnica » Gibam se «	E0687	3
Sladkorna bolezen tipa 2	E0783	6
S sladkorno boleznijo skozi življenje - osnovna struktura	E0784	4
Zdravi odnosi	E0787	2
Skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - individualno svetovanje (temeljni del)	E0788	15
Skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - individualno svetovanje (vzdrževalni del)	E0789	15
Zdravo hujšanje - temeljni del	E0790	2
Zdravo hujšanje - vzdrževalni del	E0791	2
DELAVNICE SKUPAJ:		99

Zdravstvena vzgoja

DELAVNICE	storitve	Časovni normativ (ure)
ZV Delo v skupini – oddelku s trajanjem 1 ura	E0536	1
ZV Delo v skupini – oddelku s trajanjem 2 ure	E0537	2
ZV Delo v skupini – manjša skupina (1-9 oseb)	E0539	0,5
ZV Delo v skupini – zdrave navade – 1. razred	E0540	2
ZV Delo v skupini – osebna higiena – 2.razred	E0541	2
ZV Delo v skupini – zdrav način življenja – 3. razred	E0542	2
Zdrav način življenja - 3. razred, delo na daljavo	E0542A	1
ZV Delo v skupini – preprečevanje poškodb – 4. razred	E0543	2
ZV Delo v skupini – zasvojenost –5. razred	E0544	2
ZV Delo v skupini – odraščanje – 6. razred	E0545	2
ZV Delo v skupini – pozitivna samopodoba in stres – 7. razred	E0546	2
ZV Delo v skupini – medosebni odnosi – 8. razred	E0547	2
ZV Delo v skupini – vzgoja za zdravo spolnost – 9. razred	E0548	2
ZV Delo v skupini – ostalih vsebin s trajanjem 1 ura	E0549	1
ZV delo ostalih vsebin na daljavo s trajanjem 1 ure	E0549A	1
ZV delo ostalih vsebin s trajanjem 2 ure	E0550	2
ZV Delo v skupini – ostalih vsebin s trajanjem 3 ure	E0551	3
Manjša skupina (1-9 oseb) – 0,5 ure	E0552	0,5
ZV delo z otroki s posebnimi potrebami	E0553	3
ZV delo s trajanjem 1 ure	E0554	1
ZV delo s trajanjem 2 uri	E0555	2
Šola za starše I – št. nosečnic 8 - 25	E0558	4
Šola za starše II - št. nosečnic 8 - 25	E0560	10
Priprava na porod in starševstvo - Šola za starše na daljavo	E0561A	15
Šola za starše - individualna obravnava	E0562	1,5
Priprava na porod in starševstvo – individualno svetovanje na daljavo	E0562A	0,5
ZV Delo v skupini – zdrave navade – prehrana, gibanje	E0643	1
ZV delo v skupini na daljavo - zdrave navade	E0643A	1
ZV Delo v skupini – preprečevanje nalezljivih bolezni in osebna higiena	E0645	1
Predavanja za vzgojitelje predš. otrok	E0646	2
Predavanja za starše predš. otrok	E0647	2
Predavanja na daljavo za starše predšolskih otrok**	E0647A	2
ZV Delo v skupini – postopki oživljanja	E0648	2
Predavanja za pedagoge osnovnih šol	E0649	2
Predavanja za starše osnovnošolcev	E0650	2
ZV delo v skupini – vpliv substanc na telo	E0654	2
DELAVNICE SKUPAJ:		

Letni plan ur 1.751

Zobozdravstvena vzgoja

DELAVNICE	storitve	Časovni normativ (ure)
Demonstracija čiščenja zob (aktivna metoda) s podukom o zdravi prehrani	E0658	1
ZZV delo v skupini 1 do 3	E0659	1
ZZV delo v skupini na daljavo, 1 do 3 leta - 1 ura	E0659A	1
Demonstracija čiščenja zob	E0660	1
Kontrola čistosti zob	E0661	0,33
ZZV delo v skupini – oddelku s trajanjem 1 ure od 4 do 5 let	E0662	1
ZZV delo v skupini na daljavo, 4 do 5 let - 1 ura	E0662A	1
ZZV za starše in pedagoške delavce s trajanjem 1 ure	E0663	1
ZZV IND. PREDŠOLSKI (IZJEME, TUJCI)**	E0664	0,25
Demonstracija čiščenja zob 1.	E0665	1
Kontrola čistosti zob 1.	E0666	0,33
ZZV delo v razredu 1. – 5. razred 1 ura	E0667	1
ZZV delo v razredu na daljavo, 1. - 5. razred 1 ura	E0667A	1
ZZV delo v razredu 1. - 5. razred 2 uri	E0668	2
Manjša skupina 1. – 5. razred	E0669	0,5
Manjša skupina 1. - 5. razred 0,5 ure, delo na daljavo	E0669A	0,5
Demonstracija čiščenja zob (aktivno) s podukom o zdravi prehrani od 6. do 9. razreda	E0670	1
Kontrola čistosti zob (TČZ) od 6. do 9. razreda	E0671	0,33
ZZV delo v skupini – razredu s trajanjem 1 ure – od 6. do 9. razreda	E0672	1
ZZV delo v razredu na daljavo, 6. - 9. razred 1 ura	E0672A	1
Vzgoja za ustno zdravje v razredu 6. - 9. razred - 2 uri	E0673	2
Manjša skupina (4-9 oseb) s trajanjem 0,5 ure od 6. – 9. razreda	E0674	0,5
ZZV delo za otr. s posebnimi potrebami	E0675	2
Vzgoja za ustno zdravje za otroke s posebnimi potrebami - 2 uri	E0676	2
ZZV za starše in pedagoge	E0677	1
ZZV IND. UČENEC OŠ (IZJEME, TUJCI)**	E0678	0,25
ZZV IND. DIJAK,ŠTUDENT (IZJEME, TUJCI)**	E0681	0,25
DELAVNICE SKUPAJ:		

Letni plan ur: 1386 UR

Samoplačniške storitve

Zdravstveni dom planira v letu 2023 prihodke povečati s ponudbo zdravstvenih storitev za samoplačnike (povečanje obstoječih in uvedbo novih, DMD, fizioterapija...).

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Obrazec 2 – Načrt prihodkov in odhodkov 2023

Naziv ZD: ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA

Obrazec 2 - Načrt prihodkov in odhodkov 2023 - ZD

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)	7.410.000	7.924.081	8.560.000	115,52	108,03
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	4.400.000	5.639.711	6.300.000	143,18	111,71
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	90.000	11.611	20.000	22,22	172,25
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	1.320.000	1.408.223	1.610.000	121,97	114,33
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	500.000	573.510	630.000	126,00	109,85
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	1.100.000	291.026		0,00	0,00
762	7	Finančni prihodki		2.464	3.500	#DIV/0!	142,05
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	25.000	40.105	60.000	240,00	149,61
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	7.435.000	7.966.650	8.623.500	115,99	108,24
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	918.000	981.963	1.072.000	116,78	109,17
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	640.000	673.559	732.000	114,38	108,68
	12	ZDRAVILA	55.000	52.442	58.000	105,45	110,60
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	219.000	233.728	248.000	113,24	106,11
	14	Razkužila	20.000	21.272	23.500	117,50	110,47
	15	Obvezilni in sanitetni material	54.000	60.367	66.000	122,22	109,33
	16	RTG material				#DIV/0!	#DIV/0!
	17	Medicinski potrošni material		2.893	3.500	#DIV/0!	120,98
	18	Zobozdravstveni material	145.000	149.196	155.000	106,90	103,89
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	366.000	387.389	426.000	116,39	109,97
	20	Laboratorijski testi in reagenti	240.000	229.058	252.000	105,00	110,02
	21	Laboratorijski material	26.000	25.451	28.000	107,69	110,02
	22	Drugi zdravstveni material	100.000	132.880	146.000	146,00	109,87
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	278.000	308.404	340.000	122,30	110,25
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	200.000	214.516	236.000	118,00	110,02
	25	Voda	8.000	7.246	8.000	100,00	110,41
	26	Pisarniški material	40.000	41.666	46.000	115,00	110,40
	27	Ostali nezdravstveni material	30.000	44.976	50.000	166,67	111,17
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	1.009.000	1.121.818	1.236.500	122,55	110,22
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	650.000	613.387	674.000	103,69	109,88
	30	Laboratorijske storitve	300.000	247.581	272.000	90,67	109,86
	31	Ostale zdravstvene storitve	350.000	365.806	402.000	114,86	109,89
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	359.000	508.431	562.500	156,69	110,63
	33	Storitve vzdrževanja	150.000	177.267	198.500	132,33	111,98
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	25.000	46.446	51.000	204,00	109,80
	35	Ostale nezdravstvene storitve	184.000	284.718	313.000	170,11	109,93
462	36	Amortizacija	300.000	335.503	360.000	120,00	107,30
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	5.200.000	5.159.637	5.947.000	114,37	115,26
	38	Plače zaposlenih	4.200.000	3.870.648	4.460.000	106,19	115,23
	39	Dajatve na plače	600.000	770.604	892.000	148,67	115,75
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	400.000	518.385	595.000	148,75	114,78
467	41	Finančni odhodki		391	0	#DIV/0!	0,00
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	8.000	15.705	8.000	100,00	50,94
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	7.435.000	7.615.017	8.623.500	115,99	113,24
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	0	351.633	0		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb		9.464		#DIV/0!	0,00
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	0	342.169	0		

Opombe:

Izpolnil: Jožica Kovačič

Podpis odgovorne osebe: Olga Požgai Horvat, dr.med.spec.

Tel. št.: 041 744616

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2023 znašajo 8.623.500,00 EUR in bodo za 13,1 % višji od doseženih v letu 2022.

Pri oblikovanju plana smo upoštevali sledeče:

- osnova za načrtovanje poslovnih prihodkov je Pogodba o izvajanju zdravstvenih storitev z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije 2021 in Aneks št 6 k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev sklenjenega med ZZZS in ZD Lendava za leto 2023 ;
- predpostavko, da bomo dogovorjene programe s strani ZZZS realizirali

Odhodke smo načrtovali skladno s planiranimi prihodki in v skladu z navodili Ministrstva za zdravje.

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2023 znašajo 8.623.500,00 EUR in bodo za 13,1% višji od ustvarjenih v letu 2022.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2023 znašajo 2.308.500,00 EUR in so načrtovani da bodo za 11 % višji od ustvarjenih v letu 2022. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 26,7 %.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2023 znašajo 5.947.000,00 EUR in bodo za 15,3 % višji od doseženih v letu 2022. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 68,96 %.

Pri stroških dela, ki predstavljajo največji delež v odhodkih, smo za leto 2023 upoštevali:

- zaposlitve;
- napovedana povišanja plačnih razredov zdravnikov;
- upokojitve;
- povečan regres;

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 360.000,00 EUR.

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 360.000,00 EUR,
- porabljena amortizacija 360.000,00 EUR

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Tabela št.5: Načrtovan poslovni izid v EUR

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)	
	Real. 2022	FN 2023	Real. 2022	FN 2023	Real. 2022	FN 2023
ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA	7.966.650	8.623.500	7.615.017	8.623.500	351.633	0

Zavod vodi prihodke in stroške po stroškovnih mestih.

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem 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

V skladu s Pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava pa ima ZD med prihodki tudi nekaj prihodkov, ki se štejejo kot tržna dejavnost. V letu 2022 je bilo tržnih prihodkov 214.275,00 EUR, za leto 2023 pa načrtujemo tržne prihodke v višini 235.000,00 EUR.

Prihodki tržne dejavnosti nastajajo z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev): storitve medicine dela prometa in športa, samoplačniško cepljenje proti gripi, opravljanje storitev za druge zavode, samoplačniške storitve v zobozdravstveni službi (ČZK, porcelan,...), opravljanje laboratorijskih storitev za samoplačnike, skratka vse zdravstvene storitve za katere se pacient odloči in niso krite iz zdravstvenega zavarovanja. Tržna dejavnost je tudi prisotnost zdravstvene ekipe na prireditvah, provizije, prihodki od najemnin. Vsi ostali prihodki predstavljajo javno dejavnost.

Odhodkov ne moremo natančno razdeliti na tržno in javno dejavnost, zato smo tam kot sodilo delitve uporabili doseženo odstotkovno razmerje doseženo pri prihodkih.

Odhodke, ki sodelujejo izključno pri javni dejavnosti, oziroma odhodke, ki bi nastali ne glede ali se tržna dejavnost opravlja ali ne, kot na primer: drugi stroški dela (regres, prevoz na delo, malica, odpravnine, jubilejne nagrade), drugi stroški (sejnine, štipendije), izredni odhodki (kazni), prevrednotovalni odhodki (odhodki od prodaje OS) so razvrščeni samo med odhodke javne dejavnosti.

Tabela št.6: poslovni izid po vrstah dejavnosti

	LETO 2022				LETO 2023			
	Prihodki	odhodki		Posl. izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohod	Poslov izid
Javna služba	7.752.376	7.410.177		342.199	8.388.500	8.388.500	0	0
Tržna dejavnost	214.275	204.841		9.434	235.000	235.000	0	0
Skupaj zavod	7.966.651	7.615.018		351.633	8.623.500	8.623.500	0	0

Poslovanje za 2023 je planirano uravnoteženo tudi po vrstah dejavnosti, kar pomeni, da so prihodki izenačeni z odhodki.

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

V letu 2023 načrtujemo, da bomo obveznosti tekoče poravnavali oziroma, da ne bo likvidnostnih težav.

8. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023

Naziv ZD: Zdravstveni dom Lendava, Kidričeva ulica 34, 9220 Lendava

Obrazec 3 - Spremljanje kadrov 2023 - I. del

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2023						Indeks 2023 / 2022	
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²		Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja ³
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	85	97	0	0	97	4	1	114,12	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	20	25	0	0	25	2	0	125,00	
1 Zdravniki (skupaj)	14	18	0	0	18	2	0	128,57	
1.1. Višji zdravnik specialist	7	4	5	8	5			125,00	
1.2. Specialist	7	4	5	8	5			114,29	
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	3		3		3			100,00	
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!	
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu					0			#DIV/0!	
1.6. Specializant			2		2	2		#DIV/0!	
1.7. Pripravnik / sekundarij					0			#DIV/0!	
2 Zobozdravniki skupaj	6	7	0	0	7	0	0	116,67	
2.1. Višji zobozdravnik specialist					0			#DIV/0!	
2.2. Specialist	1				0			0,00	
2.3. Zobozdravnik					0			#DIV/0!	
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	2		2		2			100,00	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	3		5		5			166,67	
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	65	72	0	0	72	2	1	110,77	
1 Medicinska sestra - VII./2 TR					0			#DIV/0!	
2 Profesor zdravstvene vzgoje					0			#DIV/0!	
3 Diplomirana medicinska sestra	31		35		35			112,90	
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	1		1		1			100,00	
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	10		10		10			100,00	
6 Srednja medicinska sestra / babica	23		24		24		1	104,35	
7 Bolničar					0			#DIV/0!	
8 Pripravnik zdravstvene nege		2			2	2		#DIV/0!	
II. E2 - Farmacevtski 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 Farmacevtski tehnik / Farmacevtski tehnik s specialnimi znanji					0			#DIV/0!	
5 Pripravnik					0			#DIV/0!	
6 Ostali / Farmacevt začelnik					0			#DIV/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	18	18	0	1	19	0	0	105,56	
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	1		1		1			100,00	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)					0			#DIV/0!	
6 Socialni delavec					0			#DIV/0!	
7 Sanitarni inženir					0			#DIV/0!	
8 Radiološki inženir	1		2		2			200,00	
9 Psiholog					0			#DIV/0!	
10 Pedagog / Specialni pedagog					0			#DIV/0!	
11 Logoped					0			#DIV/0!	
12 Fizioterapevt	5		5		5			100,00	
13 Delovni terapevt					0			#DIV/0!	
14 Analitik v laboratorijski medicini	1		1		1			100,00	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	2		2		2			100,00	
16 Sanitarni tehnik					0			#DIV/0!	
17 Zobotehnik	5		5		5			100,00	
18 Laboratorijski tehnik	2		2		2			100,00	
19 Voznik reševalca					0			#DIV/0!	
20 Pripravnik					0			#DIV/0!	
21 Ostali					0			#DIV/0!	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	2	2			2			100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj⁵	17	18	0	0	18	0	0	105,88	
1 Administracija (J2)					0			#DIV/0!	
2 Področje informatike	1		1		1			100,00	
3 Ekonomsko področje	5		5		5			100,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1		1		1			100,00	
5 Področje nabave					0			#DIV/0!	
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1		1		1			100,00	
7 Področje prehrane					0			#DIV/0!	
8 Oskrbovalne službe	9		10		10			111,11	
9 Ostalo					0			#DIV/0!	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	122	135	0	1	136	4	1	111,48	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	6	1			1			16,67	
VIII. Zaposleni preko javnih del					0			#DIV/0!	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	128	136	0	1	137	4	1	107,03	

Opombe:

Izpolnil: Staša Gjerek, mag.prav.

Podpis odgovorne osebe: Olga Požgai Horvat, dr.med.spec.

Tel. št.: 02 5789 404

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. ZZZS in ZPIZ	91,00	98,00	103,00	13,19	5,10
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	3,00	3,00	4,00	33,33	33,33
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	33,00	24,00	25,00	-24,24	4,17
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;	5,00	0,00	4,00	-20,00	#DIV/0!
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)	132,00	125,00	136,00	3,03	8,80
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	91,00	98,00	103,00	13,19	5,10
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	41,00	27,00	33,00	-19,51	22,22

Opombe:

Izpolnil: Staša Gjerek, mag.prav.

Podpis odgovorne osebe: Olga Požgai Horvat, dr.med.spec.

Tel. št.: 02 5789 404

8.1. ZAPOSLENOST

Kadrovski načrt za leto 2023 je naravnani v skladu s potrebami zavoda in zagotovljenimi viri sredstev s strani ZZZS. Za realizacijo programov mora zdravstveni dom zagotoviti kadre predvidene v kadrovskem načrtu. Pri pripravi kadrovskega načrta smo ocenili število zaposlenih, predvideli upokojitve, nadomeščanja in začasne odsotnosti zaposlenih ter predvideli število novih zaposlitev.

V zavodu vseskozi opažamo pomanjkanje zdravnikov družinske medicine ter zobozdravnikov. S ponavljajočimi se razpisi, sodelovanjem zdravniške zbornice in zavodom za zaposlovanje si stalno prizadevamo za zaposlitev tega deficitarnega kadra.

V letu 2023 načrtujemo na novo naslednje zaposlitve:

- 2 ZDRAVNIK SPECIALIST PPD2 (družinske medicine)
- 2 ZDRAVNIK SPECIALIZANT (družinske medicine, pediatrije)
- 2 ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO PPD3
- 2 SR.MED.SESTRA V PRIMARNI DEJAVNOSTI – pripravnik
- 1 RADIOLOŠKI INŽENIR II
- 4 DIPL. MEDICINSKA SESTRA V AMBULANTI
- 2 SR. MED. SESTRA V PRIMARNI DEJAVNOSTI
- 1 DIPL. MED. SESTRA V URGENTNI DEJAVNOSTI

V letu 2023 predvidevamo upokojitve zaposlenih, kar pa bo zaradi nemotenega procesa dela in zagotavljanja zdravstvene oskrbe, imelo za posledico premestitev oz. po potrebi zaposlitev dodatnega kadra.

Predvidene so upokojitve:

- 1 DIPL.MEDICINSKA SESTRA S SPECIALNIMI ZNANJI
- 1 DIPL. MEDICINSKA SESTRA V PATRONAŽNI ZDRAVSTVENI NEGI
- 1 DIPL. MEDICINSKA SESTRA V URGENTNI DEJAVNOSTI

Ostale zaposlitve bomo izvedli za potrebe nadomeščanja morebitnih porodniških in daljših bolniških odsotnosti ter v primeru širitve zdravstvenih programov. Za realizacijo kadrovskih zmogljivosti bomo podaljšali tudi pogodbe o zaposlitvi sklenjene za določen čas.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

Na področjih na katerih nimamo glede na obseg dela dovolj zaposlenih, pogodbeno sodelujemo z zunanjimi sodelavci.

V letu 2023 načrtujemo, da bomo imeli sklenjene podjemne pogodbe in pogodbe o opravljanju zdravstvenih storitev na naslednjih področjih:

• zagotavljanja neprekinjenega zdravstvenega varstva v službi NMP	100.000	Eur
• opravljanje storitev v diabetološki ambulanti	10.000	Eur
• opravljanje storitev v kardiološki ambulanti	73.000	Eur
• opravljanje storitev v pljučnem dispanzerju	30.000	Eur
• opravljanje storitev ultrazvoka	70.000	Eur
• odčitavanje RTG posnetkov	11.000	Eur
• opravljanje storitev logopedске obravnave otrok in mladostnikov	32.000	Eur
• opravljanje storitev v urološki ambulanti	47.000	Eur
• opravljanje storitev v terapevtski skupnosti zdravljenih alkoholikov	8.800	Eur
• opravljanje storitev vzdrževanja vozil	2.000	Eur
• opravljanje radioloških storitev	10.000	Eur

Za zagotavljanje zdravstvenega varstva na prireditvah bomo v skladu z veljavno zakonodajo sklenili podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi v skladu s sklepom Ministrstva za zdravje o posebnih programih v predvidenem znesku 8.200 EUR.

Načrtujemo, da bodo stroški v letu 2023 po podjemnih pogodbah znašali 402.000,00 EUR.

Prav tako imamo sklenjeno pogodbo o poslovnem sodelovanju z ZD Murska Sobota za dejavnost dežurne službe v okviru izvajanja nujne medicinske pomoči za dejavnost zobozdravstva v Zdravstvenem domu Murska Sobota, kamor se vključujejo naši zaposleni zobozdravniki.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Zavod ne opravlja dejavnosti oz. storitve, ki bi jih oddajal zunanjim izvajalcem.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Tudi v letu 2023 načrtujemo izobraževanja in strokovna izpopolnjevanja zaposlenih. Strokovna izobraževanja zaposlenih bomo ob upoštevanju finančnih možnosti izvajali v skladu s planom izobraževanja po potrebah v posamezni delovni enoti. Potreba po stalnem strokovnem usposabljanju in izobraževanju je potrebna zaradi ohranitve licenc v medicini in zdravstveni negi, prav tako pa zaradi učinkovite organizacije dela in izvajanja storitev. Organizirali bomo tudi interna izobraževanja, saj menimo, da le strokovno usposobljeni kader lahko opravlja kakovostno delo.

Na podlagi odločbe Ministrstva za zdravje delujemo kot učni zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov srednjega strokovnega izobraževalnega programa tehnik zdravstvene nege, študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa prve stopnje zdravstvena nega in študentov enovitega magistrskega študijskega programa medicine ter enovitega magistrskega študijskega programa druge stopnje dentalna medicina ter visokošolskega strokovnega študijskega programa prve stopnje fizioterapija. Tako omogočamo klinično usposabljanje dijakom srednjih zdravstvenih šol in študentom visokih zdravstvenih šol.

Tudi v letu 2023 si prizadevamo za klinična usposabljanja dijakov in študentov, saj se na ta način dijaki in študenti seznanijo z opravljanjem dela na svojem področju izobraževanja. Prav tako bomo tudi v letu 2023 sklenili pogodbe o sodelovanju pri izvajanju kliničnega usposabljanja s fakultetami in ostalimi zdravstvenimi ustanovami.

V letu 2023 ni predvidenih kadrovskega štipendij, v kolikor pa bi se pojavila želja s strani kandidatov, pa bi izvedli postopek štipendiranja.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023

Zdravstveni dom planira v letu 2023 kupiti sledeča osnovna sredstva:

Naziv ZD:ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA

Obrazec 4 - Načrt investicijskih vlaganj 2023 - ZD

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	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1 Programska oprema (licence, rač. programi)				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Ostalo				#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	300.000	0	45.000	15,00	#DIV/0!
1 Zemljišča	0			#DIV/0!	#DIV/0!
2 Zgradbe	300.000		45.000	15,00	#DIV/0!
III. OPREMA (A + B)	507.000	422.503	480.400	94,75	113,70
A Medicinska oprema	113.000	152.774	216.000	191,15	141,39
1 Ultrazvok			80.000	#VALUE!	#DIV/0!
2 Drugo ²	113.000	152.774	136.000	120,35	89,02
B Nemedicinska oprema	394.000	269.729	264.400	67,11	98,02
1 Informacijska tehnologija	25.000	46.171	38.200	152,80	82,74
2 Drugo	369.000	223.558	226.200	61,30	101,18
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	807.000	422.503	525.400	65,11	124,35

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	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1 Amortizacija				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Lastni viri (del presežka)	0			#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!
II. NEPREMIČNINE	300.000	7.963	45.000	15,00	565,11
1 Amortizacija		7.963		#DIV/0!	0,00
2 Lastni viri (del presežka)	300.000			0,00	#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			45.000	#DIV/0!	#DIV/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)	507.000	414.540	480.400	94,75	115,89
A Medicinska oprema	113.000	152.774	216.000	191,15	141,39
1. Amortizacija	113.000	152.774	216.000	191,15	141,39
2. Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo	0			#DIV/0!	#DIV/0!
B Nemedicinska oprema	394.000	261.766	264.400	67,11	101,01
1. Amortizacija	187.000	174.767	144.000	77,01	82,40
2. Lastni viri (del presežka)	207.000	86.999		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				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo			120.400	#DIV/0!	#DIV/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	807.000	422.503	525.400	65,11	124,35
1. Amortizacija	300.000	335.504	360.000	120,00	107,30
2. Lastni viri (del presežka)	507.000	86.999	0	0,00	0,00
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	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo	0	0	165.400	#DIV/0!	#DIV/0!

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	FN 2023 / FN 2022	FN 2023 / Ocena real. 2022
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³		360.455		#DIV/0!	0,00
II. Obračunana amortizacija		24.951		#DIV/0!	0,00
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo				#DIV/0!	#DIV/0!
IV. Porabljena amortizacija		335.504		#DIV/0!	0,00

Opombe:

Izpolnil: Jožica Kovačič

Podpis odgovorne osebe: Olga Požgai Horvat, dr.med.spec.

Tel. št.: 041 744616

Z namenom zagotovitve nemotenega delovnega procesa si Zdravstveni dom pridržuje pravico spremeniti prioriteto in seznam nabav osnovnih sredstev.

OSNOVNO SREDSTVO	ŠTEVILO	ENOTA	OCENITEV STROŠKOV (FINANČNO)
VOZILO ZA URGENTN.ZDRAV	1	NMP	80.000
ANALIZATOR POCT	1	NMP	1.500
ZOBNI STOL	1	ZOB ČRENŠ	26.000
AVTOKLAV	1	ZOB ČRENŠ	5.000
POHIŠTVO ZA ZOBNO AMBUL	3	ZOB ČRENŠ	15.000
OBNOVA ZOBN AMBUL	2	ZP ČRENŠ	45.000
EKG	1	DOBR,TURN	3.500
POHIŠTVO ZA NMP	1	NMP	4.000
POHIŠTVO ZA LABOR TURNIŠ	1	ZP TURNIŠČE	11.000
CIKLOERGOMETER	1	KARDIO	25.000
ULTRAZVOK	1	KARDIO	80.000
OSEBNI AVTOMOBIL	2	PATRONAŽA	30.000
BIOPTRON MEDAL	2	PATRONAŽA	2.000
PREVEZOVALNI VOZIČEK	3	SA	12.000
URINSKI ANALIZATOR	1	KLIN LAB	23.000
PROGRAM ZA BELEŽ TEMPER	1	KLIN LAB	4.000
ARTROMOT	1	FIZIOTER	6.000
SOBNO KOLO	1	FIZIOTER	1.000
PREZRAČEVALNIK	1	ZOBN.TEH	4.000
INFORMATIKA: RAČUNALNIKI	15	ZD	14.000
TISKALNIKI	5	ZD	1.200
STREŽNIK	1	ZD	17.000
Router, skener 5 kom, monitorji		ZD	6.000
PREGLEDNE MIZE +STOL+STOPN	10	ZD	20.000
FIKSATOR ZA UZ DOJENČKOV	1	OŠD	3.000
KLIMA	12	ZP ČRENŠ	15.000
KLIMA	2	ZP TURNIŠČE	2.200
STOLI ZA ČAKALNICE	150	ZD+ZP	15.000
HOLTER	1	KARDIO	12.000
SISTEM VAROVANJA		ZD	17.000
OPREMA MANJŠE VREDNOSTI Oksim.,kartot.omare, stoli,		ZD	25.000
SKUPAJ			525.400 EUR

Vir financiranja:

- 360.000,00 EUR tekoča amortizacijska sredstva
- 165.400,00 EUR neporabljena amortizacijska sredstva

Z vlaganjem v osnovna sredstva pripomoremo k produktivnejšemu in varnejšemu delu.

V letu 2023 se zaključujeta tudi dve investiciji iz leta 2022: nabava nujnega reševalnega vozila (217.400,00 EUR) in dobava tretjega osebnega vozila za nenujne prevoze bolnikov (24.000,00 EUR).

Zdravstveni dom v letu 2023 planira tudi investicije:

- Prizidek k ZD in rekonstrukcija prostorov, ki bi jo izvajala Občina Lendava s sofinanciranjem Ministrstva za zdravje
- Obnova dispanzerja medicine dela prometa in športa
- Preureditev garaž v prostore ambulante splošne medicine

Ob pripravi dokumenta Program dela in finančni načrt JZ ZD Lendava za leto 2023 vrednosti omenjenih investicij niso znane.

Za realizacijo teh investicij bi črpali ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki s predhodno pridobljenim soglasjem vseh občin ustanoviteljic.

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023

Naziv ZD: ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA

Obrazec 5 - Načrt vzdrževalnih del 2023 - ZD

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:	175.000	160.000	15.000
1 TEKOČE VZDRŽEVANJE OPREME	43.000	43.000	
2 TEKOČE VZDRŽEVANJE VOZIL	64.000	64.000	
3 TEKOČE VZDRŽEVANJE PROGR OPREME	53.000	53.000	
4 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE ZGRADB	15.000		15.000
5	0		
6	0		
7	0		
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	0		
Indeks FN 2023 / Ocena real. 2022	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Opombe:

Izpolnil: Jožica Kovačič

Podpis odgovorne osebe: Olga Požgai Horvat, dr.med.spec.

Tel. št.: 041 744616

Plan vzdrževalnih del je zastavljen na osnovi doseženih vrednosti v preteklem letu in tako Zdravstveni dom Lendava planira v letu 2023 izvesti sledeča vzdrževalna dela:

- tekoče vzdrževanje opreme v višini	43.000,00 EUR
- tekoče vzdrževanje vozil	64.000,00 EUR
- tekoče vzdrževanje programske opreme	53.000,00 EUR
- investicijsko vzdrževanje	15.000,00 EUR

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Zdravstveni dom Lendava v letu 2023 ne planira najemati in ne dajati posojil.

Datum:
15.03.2023

Direktorica JZ ZD Lendava:
Olga Požgai Horvat, dr. med.spec.

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM LENDA

SEDEŽ UPORABNIKA: KIDRIČEVA 34, 9220 LENDA

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	1.573.945	1.860.000
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	81.712	82.000
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	62.021	64.000
02	NEPREMIČNINE	004	1.610.636	1.610.000
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	915.398	915.000
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	3.726.113	4.447.000
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.867.097	3.300.000
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008		
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009		
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010		
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011		
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	2.068.036	1.765.000
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013		
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	1.701.045	1.380.000
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	138.632	145.000
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016		
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	183.543	200.000
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018		
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	16	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	44.800	40.000
18	NEPLAČANI ODHODKI	021		
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022		
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	58.780	53.486
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024		
31	ZALOGE MATERIALA	025	58.780	53.486
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	3.700.761	3.678.486
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	5.611	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	824.774	903.236
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035		
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	371.410	420.000
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	307.932	330.000
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	89.764	92.000
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	29.432	35.000
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040		
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041		
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042		
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	26.236	26.236
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)	044	2.875.987	2.775.250
90	SPLOŠNI SKLAD	045		
91	REZERVNI SKLAD	046		
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	600	
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048		
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049		
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050		
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJHOVI 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	2.025.137	1.925.000
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057		
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	850.250	850.250
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059		
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	3.700.761	3.678.486
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	5.611	

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA

SEDEŽ UPORABNIKA: KIDRIČEVA 34, 9220 LENDA VA

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	7.410.000	7.926.545	8.563.500	115,57	108,04	636.955
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	7.410.000	7.926.545	8.563.500	115,57	108,04	636.955
	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				#DIV/0!	#DIV/0!	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865				#DIV/0!	#DIV/0!	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	25.000	40.105	60.000	240,00	149,61	19.895
	C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868				#DIV/0!	#DIV/0!	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	7.435.000	7.966.650	8.623.500	115,99	108,24	656.850
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	1.927.000	2.103.781	2.308.500	119,80	109,73	204.719
del 466	NABAVNA VREDNOST PROdanEGA MATERIALA IN BLAGA	872				#DIV/0!	#DIV/0!	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	918.000	981.963	1.072.000	116,78	109,17	90.037
461	STROŠKI STORITEV	874	1.009.000	1.121.818	1.236.500	122,55	110,22	114.682
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	5.200.000	5.159.637	5.947.000	114,37	115,26	787.363
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	4.200.000	3.870.648	4.460.000	106,19	115,23	589.352
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	600.000	770.604	892.000	148,67	115,75	121.396
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	400.000	518.385	595.000	148,75	114,78	76.615
462	G) AMORTIZACIJA	879	300.000	335.503	360.000	120,00	107,30	24.497
463	H) REZERVACIJE	880				#DIV/0!	#DIV/0!	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881	8.000	15.705	8.000	100,00	50,94	-7.705
467	K) FINANČNI ODHODKI	882		391		#DIV/0!	0,00	-391
468	L) DRUGI ODHODKI	883				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)	884	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885				#DIV/0!	#DIV/0!	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	7.435.000	7.615.017	8.623.500	115,99	113,24	1.008.483
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888		351.633		#DIV/0!	0,00	-351.633
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889				#DIV/0!	#DIV/0!	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890		9.464		#DIV/0!	0,00	-9.464
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891		342.169		#DIV/0!	0,00	-342.169
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 pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	Število mesecev poslovanja	895				#DIV/0!	#DIV/0!	0

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA

SEDEŽ UPORABNIKA: KIDRIČEVA 34, 9220 LENDA VA

**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	7.269.210	140.790	7.710.952	213.130	8.325.000	235.000
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	7.269.210	140.790	7.710.952	213.130	8.325.000	235.000
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662						
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663						
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664						
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665			2.398	66	3.500	
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	24.525	475	39.026	1.079	60.000	
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0	0	0	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668						
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669						
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	7.293.735	141.265	7.752.376	214.275	8.388.500	235.000
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	1.890.387	36.613	2.047.189	56.592	2.245.500	63.000
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672						
460	STROŠKI MATERIALA	673	900.558	17.442	955.548	26.415	1.043.000	29.000
461	STROŠKI STORITEV	674	989.829	19.171	1.091.641	30.177	1.202.500	34.000
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	5.101.200	98.800	5.020.845	138.793	5.785.200	161.800
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	4.120.200	79.800	3.882.737	107.332	4.338.200	121.800
del 464	PRISPJEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	588.600	11.400	633.666	17.517	868.000	24.000
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	392.400	7.600	504.442	13.944	579.000	16.000
462	G) AMORTIZACIJA	679	294.300	5.700	326.479	9.025	350.000	10.000
463	H) REZERVACIJE	680						
465,00	J) DRUGI STROŠKI	681			882	24		
467	K) FINANČNI ODHODKI	682			381	10		
468	L) DRUGI ODHODKI	683	7.848	152	2.645	72	7.800	200
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	0	0	11.756	325	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685						
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686			11.756	325		
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	7.293.735	141.265	7.410.177	204.841	8.388.500	235.000
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688			342.199	9.434		
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689						
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690			9.211	253		
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691			332.988	9.181		
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						

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA

SEDEŽ UPORABNIKA: KIDRIČEVA 34, 9220 LENDA VA

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	7.960.003	8.120.000	102,01
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	7.827.616	7.920.000	101,18
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	5.892.288	6.320.000	107,26
					#DIV/0!
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	95.211	100.000	105,03
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	95.211	100.000	105,03
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406			#DIV/0!
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	17.568	20.000	113,84
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	17.568	20.000	113,84
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409			#DIV/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	5.779.509	6.200.000	107,28
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	5.779.509	6.200.000	107,28
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			#DIV/0!
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	1.935.328	1.600.000	82,67
del 7102	Prejete obresti	422			#DIV/0!
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 promozanja	487			#DIV/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	1.932.573	1.600.000	82,79
72	Kapitalski prihodki	425	2.755		0,00
730	Prejete donacije iz domačih virov	426			#DIV/0!
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	132.387	200.000	151,07
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	132.026	200.000	151,49
del 7102	Prejete obresti	433	361		0,00
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	7.772.181	8.537.200	109,84
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	7.646.822	8.395.200	109,79
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	4.361.757	4.807.000	110,21
del 4000	Plače in dodatki	440	3.408.900	4.000.000	117,34
del 4001	Regres za letni dopust	441	166.915	200.000	119,82
del 4002	Povračila in nadomestila	442	238.635	265.000	111,05
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	506.446	300.000	59,24
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	40.861	42.000	102,79
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445			#DIV/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446			#DIV/0!

	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	678.989	867.200	127,72
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	335.870	500.000	148,87
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	280.761	300.000	106,85
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	2.773	3.000	108,19
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	3.949	4.200	106,36
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	55.636	60.000	107,84
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	2.198.339	2.343.000	106,58

del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	38.130	35.000	91,79
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.135.334	1.250.000	110,10
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	247.130	255.000	103,18
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457			#DIV/0!
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	54.835	53.000	96,65
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	171.964	190.000	110,49
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460			#DIV/0!
del 4027	Kazni in odškodnine	461			#DIV/0!
del 4028	Davek na izplačane plače	462			#DIV/0!
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	550.946	560.000	101,64
403	D. Plačila domačih obresti	464			#DIV/0!
404	E. Plačila tujih obresti	465			#DIV/0!
410	F. Subvencije	466			#DIV/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467			#DIV/0!
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468			#DIV/0!
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469			#DIV/0!
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	407.737	378.000	92,71
4200	Nakup zgradb in prostorov	471			#DIV/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	108.286	318.000	293,67
4202	Nakup opreme	473	236.978		0,00
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474			#DIV/0!
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	44.150	45.000	101,93
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	18.323	15.000	81,86
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477			#DIV/0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478			#DIV/0!
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479			#DIV/0!
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480			#DIV/0!
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	125.359	142.000	113,27
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	75.440	79.000	104,72
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	11.971	13.000	108,60
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	37.948	50.000	131,76
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.) (401+437 ali 437-401)	485 oz. 486	187.822	-417.200	

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Indeks FN 2023 / Real. 2022
			(1)	(2)	(3)
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)		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	187.822	-417.200	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-=III.)		-187.822	417.200	