

**ZAVOD: ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA**

**Naslov: Kidričeva ul. 34, 9220 Lendava**

**PROGRAM DELA IN  
FINANČNI NAČRT ZA LETO 2026  
ZDRAVSTVENEGA DOMA  
LENDAVA**

**Odgovorna oseba:** mag. Katarina Köveš Novak, dr.med.spec, v.d. direktorice

## KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 VSEBUJE:.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 .....	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU .....	4
2. ZAKONSKE PODLAGE .....	7
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 ....	8
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026 .....	9
4.1. LETNI CILJI.....	9
4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC .....	11
4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF .....	11
4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj .....	12
4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF .....	12
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE .....	12
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA.....	13
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV 14	
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	14
7.1.1. Načrtovani prihodki .....	15
7.1.2. Načrtovani odhodki.....	15
7.1.3. Načrtovan poslovni izid .....	15
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI .....	16
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	16
8. PLAN KADROV .....	17
8.1. ZAPOSLENOST.....	18
8.2. OSTALE OBLIKE DELA .....	19
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	19
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA .....	19
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026.....	21
9.1. PLAN INVESTICIJ .....	21
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL .....	23
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	24

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

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

## II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026

### 1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA – EGÉSZSÉG HÁZ LENDVA, ZD LENDA VA – EH LENDVA

Sedež: KIDRIČEVA 34, 9220 LENDA VA

Matična številka: 5801923000

Davčna številka: 36612235

Šifra uporabnika: 92150

Številka transakcijskega računa: SI56 0110 0600 8372 384

Telefon: 02 5789 210

Elektronska pošta: [info@zd-lendava.si](mailto:info@zd-lendava.si)

Spletna stran: <https://www.zd-lendava.si>

Ustanovitelj: Občine Lendava, Črenšovci, Turnišče, Odranci, Kobilje, Velika Polana in Dobrovnik.

Datum ustanovitve: 15.9.1993

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,
- ❖ antikoagulantna ambulanta
- ❖ 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
- ❖ osnovna fizikalna terapija.

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. Priznani imamo 1,5 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.

## **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.

Zdravstveni dom Lendava je neprofitni javni zavod, vključen v javno zdravstveno mrežo in je organiziran za opravljanje osnovne zdravstvene dejavnosti s sedežem v Lendavi in v zdravstvenih postajah Dobrovnik, Turnišče in Črenšovci. Skupaj z zasebnikom s koncesijo zagotavlja zdravstveno varstvo za 21.948 prebivalcev (podatek na dan 1.07.2024) sedmih občin. Območje se razprostira na 256 km<sup>2</sup> površine, v 41 naseljih.

## PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

	Dejavnost	Lokacija, naslov
ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA- EGÉSZSÉGHÁZ LENDVA	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ osnovna in specialistična zdravstveno dejavnost, RA</li> <li>▪ antikoagulantna ambulanta</li> <li>▪ zobozdravstvena dejavnost</li> <li>▪ ortodontija</li> <li>▪ neprekinjeno 24 urno zdravstveno varstvo in nujna medicinska pomoč</li> <li>▪ izvajanje zdravstveno-vzgojnih programov</li> <li>▪ služba reševalnih prevozov</li> <li>▪ hematološko-biokemični laboratorij</li> <li>▪ patronažna služba</li> <li>▪ RTG, ortopan,...</li> <li>▪ OFT</li> </ul>	<p>Kidričeva 34 9220 Lendava – Lendva</p> <p>Center za zaščito in reševanje Lendava, Glavna ulica 96 9220 Lendava-Lendva</p>
ZDRAVSTVENA POSTAJA ČRENŠOVCI	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ dejavnost v splošnih ambulantah</li> <li>▪ patronažna služba</li> <li>▪ zobozdravstvena dejavnost v ambulantah za odrasle</li> <li>▪ mladinsko zobozdravstvo</li> <li>▪ POCT</li> </ul>	<p>Ulica Juša Kramarja 6 9232 Črenšovci</p>
ZDRAVSTVENA POSTAJA TURNIŠČE	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ dejavnost v splošnih ambulantah</li> <li>▪ patronažna služba</li> <li>▪ zobozdravstvena dejavnost v ambulantah za odrasle</li> <li>▪ mladinsko zobozdravstvo</li> <li>▪ POCT</li> </ul>	<p>Ulica Štefana Kovača 95 9224 Turnišče</p>
ZDRAVSTVENA POSTAJA DOBROVNIK	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ dejavnost v splošni ambulanti, RA</li> <li>▪ patronažna služba</li> <li>▪ zobozdravstvena dejavnost v ambulantah za odrasle</li> <li>▪ mladinsko zobozdravstvo</li> <li>▪ POCT</li> </ul>	<p>Dobrovnik 297 A 9223 Dobrovnik - Dobronak</p>
DOM STAREJŠIH LENDAVA IDŐSEBB POLGÁROK OTTHONA LENDVA	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ dejavnost v splošni ambulanti</li> </ul>	<p>Slomškovo naselje 7 9220 Lendava - Lendva</p>
DOM DANIJELA HALASA VELIKA POLANA	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ dejavnost v splošni ambulanti</li> </ul>	<p>Velika Polana 109 9225 Velika Polana</p>

**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

## 2. ZAKONSKE PODLAGE

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

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US, 141/22 – ZNUNBZ, 14/23 – odl. US, 84/23 – ZDOsk-1, 102/24 – ZZKZ, 32/25, 111/2025 - ZDIUPZ in 112/25 – odl. US),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZČmIS-1, 78/23, 32/25 – ZZDej-N, 44/25 – ZDOsk-1B, 70/25 - ZUTD-I, 111/25 - ZDIUPZ),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS, 35/24, 32/25 – ZZDej-N, 40/25 – ZPPKZD in 111/25 - ZDIUPZ),
- Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2026 (v nadaljnjem besedilu: Uredba) (Uradni list RS, št. ...),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2025 ter 2026 z ZZS.

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

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

## **Interni akti zavoda**

- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Lendava,
- Poslovník o delu sveta zavoda,
- Poslovník 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,
- Pravilnik o notranji poti za prijavo kršitve predpisov in zaščiti prijaviteljev,
- Pravilnik o pravici do odklopa,
- Pravilnik o upravljanju varnostnih incidentov.

### **3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026**

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

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

- Uredba o kadrovskih načrtih (Uradni list RS, št. 104/25),
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21, 139/22, 38/24 – odl. US in 95/24 – ZSTSPJS),
- Zakon o skupnih temeljnih sistema plač v javnem sektorju (ZSTSPJS) (Uradni list RS, št. 95/24)

Pri pripravi finančnega načrta za leto 2026 smo upoštevali prejeta Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela in sicer podatke

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

- realna rast bruto domačega proizvoda 2,1 %,
- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega 5,5 %, od tega v javnem sektorju 5,9 %,
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega 3,1 %, od tega v javnem sektorju 3,5 %,
- nominalna rast prispevne osnove (mase plač) 5,9 %,
- letna stopnja inflacije (dect/dect-1) 2,3 %,
- inflacija (povprečje leta) 2,4 %.

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

Dolgoročni cilji Zdravstvenega doma Lendava, ki izhajajo iz njene politike, vizije in poslanstva so: zagotoviti pravočasne, dostopne, kakovostne in varne, na bolnike usmerjene 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 digitalizacije in 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 zavoda:**

- **kakovostna, varna in enakopravna, na bolnika usmerjena zdravstvena obravnava**  
Na izpolnitev tega cilja najbolj vpliva izjemno pomanjkanje zdravstvenega kadra, posebej zdravnikov družinske medicine in pediatrije, vse bolj pa se kaže tudi pomanjkanje kadra zdravstvene nege.

Zavod si bo kljub številnim izjemno zahtevnim negativnim dejavnikom prizadeval za pridobivanje kadrov in ohranitev čim boljše dostopnosti do kakovostnih zdravstvenih storitev.

- **s fleksibilno organizacijo ohraniti oz. povečati dejavnost zavoda** za enostaven in hiter dostop do najširšega možnega nabora kakovostnih storitev in kontinuirane obravnave pacienta čim bližje doma
- **ohraniti službo NMP v ZD**
- **izobraževanje in razvoj kadrov na vseh ravneh je temeljni pogoj za uspešno izvajanje politike kakovosti**
- **finančno stabilno poslovanje.**

### **Razvojne usmeritve:**

- dvigovati kakovost zdravstvenih storitev in s tem tudi varnost našega dela,
- vpeljevati sodobnejše načine zdravljenja v skladu s sodobno medicinsko doktrino, posodobljati opremo in prostore,
- 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.

### **Načrtovane IT aktivnosti za leto 2026**

V letu 2026 v Zdravstvenem domu Lendava načrtujemo nadaljnji razvoj in krepitev informacijske infrastrukture ter skladnost z zakonodajnimi in varnostnimi zahtevami. Ključne aktivnosti bodo osredotočene na naslednja področja:

#### 1. mDiktat

Načrtovana je uvedba oziroma nadgradnja sistema mDiktat z namenom izboljšanja učinkovitosti pri pripravi zdravstvene dokumentacije ter razbremenitve zdravstvenega osebja.

#### 2. zVem

Nadaljevali bomo z aktivnostmi za integracijo in uporabo storitev portala zVem, z namenom izboljšanja dostopnosti informacij za paciente ter večje digitalne povezanosti z nacionalnimi sistemi.

#### 3. NIS2

Poseben poudarek bo namenjen prilagoditvi informacijskih sistemov zahtevam direktive NIS2, predvsem na področju informacijske varnosti, upravljanja tveganj, nadzora dostopov in obvladovanja incidentov.

#### 4. Poslovna optika

V letu 2026 načrtujemo na glavni lokaciji prehod na poslovno optiko, s čimer bomo zagotovili višjo razpoložljivost, večjo pasovno širino in zanesljivejšo omrežno povezljivost za delovanje ključnih informacijskih sistemov.

## 5. Informacijska varnost

Načrtovan je celovit varnostni pregled informacijskega sistema, uvedba dvofaktorskega preverjanja (2FA) ter segmentacija omrežja, s čimer želimo zmanjšati varnostna tveganja, omejiti širjenje morebitnih incidentov in izboljšati nadzor nad dostopi do omrežnih virov.

## 6. Povečanje hitrosti internetne povezave – DSO Lendava

V Domu starejših občanov Lendava načrtujemo povečanje hitrosti internetne povezave (zamenjavo operaterja), saj obstoječa hitrost zaradi povečanega obsega dela, uporabe informacijskih sistemov in oddaljenih dostopov ne zadostuje več potrebam uporabnikov in zaposlenih.

## 7. Pošiljanje laboratorijskih izvidov v CRPP

Predvidena je vzpostavitev in redno izvajanje pošiljanja laboratorijskih izvidov v Centralni register podatkov o pacientih (CRPP), z namenom zagotavljanja celovite, ažurne in varne dostopnosti zdravstvene dokumentacije pooblaščenim izvajalcem zdravstvenih storitev.

## 8. Integracija ISOZ21 s programom Trombo

Načrtovana je integracija informacijskega sistema ISOZ21 s programom Trombo, z namenom avtomatiziranega prenosa podatkov, zmanjšanja ročnih vnosov ter povečanja točnosti in sledljivosti podatkov pri obravnavi pacientov na antikoagulantni terapiji.

## 4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

### 4.3.1. 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.

### 4.3.2. 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.

Tudi v letu 2026 bomo nadaljevali s posodabljanjem in dopolnjevanjem registra tveganj, z osredotočenostjo na poslovna in medicinska tveganja. Na področju vodenja se soočamo s številnimi izzivi, kot so zagotavljanje kadrov, izvajanje programov, samoplačniška dejavnost ter organizacija dežurne službe. Hitre spremembe in prilagoditve so ključne za učinkovito delovanje. Posebej izpostavljamo tudi tveganja, povezana z ustreznostjo prostorov in zagotavljanjem specialistov družinske medicine, kar vključuje možnost izbire osebnega zdravnika. Zaradi naraščajoče digitalizacije se povečuje možnost kibernetске kriminalitete in hekerskih vdorov. Na področju notranjih kontrol se osredotočamo na varovanje premoženja, spoštovanje zakonov, zagotavljanje točnosti informacij ter nadzor nad stroški in prihodki.

*V letu 2026 bomo še naprej osredotočeni na izboljšanje spremljanja in obvladovanja ključnih tveganj. Posodobljen register poslovnih tveganj smo še dodatno posodobili, da bi zagotovili nemoteno poslovanje.*

*Med ključnimi tveganji, ki jih bomo obvladovali v letu 2026, so:*

- **realizacija programov do ZZZS** – tveganje, povezano z zagotavljanjem izvajanja in realizacije zdravstvenih storitev v skladu s pogodbo z ZZZS, bomo še naprej obvladovali z mesečnim spremljanjem realizacije storitev. Na podlagi analize preteklih podatkov bomo uvedli dodatne ukrepe za optimizacijo obsega storitev in zmanjšanje morebitnih odstopanj.
- **zagotavljanje ustreznih prostorov** – v letu 2026 bomo okrepili redne preglede in vzdrževanje prostorov ter predvidene potrebe po obnovi. To bo zagotovilo, da so prostori vedno usklajeni z zahtevami za kakovostno izvedbo dejavnost.
- **zagotavljanje ustrezne informacijske tehnologije** – nadaljevali bomo z izvajanjem varnostnih politik in postopkov za obvladovanje tveganj, povezanih z napadi zlonamerne programske opreme ter kršitvami varnosti podatkov.
- **zagotavljanje ustreznega kadra** – pomanjkanje ustreznega zdravstvenega kadra, še posebej zdravnikov in zobozdravnikov, ostaja ključno tveganje. Aktivno bomo sodelovali z izobraževalnimi institucijami (objavljali razpisi, javljali potrebe).

### 4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF

Zdravstveni dom Lendava v letu 2026 planira najeti zunanjšega izvajalca, ki bo opravil revidiranje glavne knjige.

## 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.

# 6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

## Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2026

Naziv ZD: Zdravstveni dom Lendava

Obrazec 1 - Delovni program 2026 - ZD

	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
<b>Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>					
- 302.001 Ambulanta družinske medicine/ splošne ambulate, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	189.006	256.770	189.006	100,00	73,61
- od tega preventiva (prvi pregledi)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega preventiva (ponovni pregledi)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302.007 Ambulanta družinske medicine/ambulanta za neopredeljena (št. ur)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302.008 Ambulanta specializanta družinske medicine (od 1. 7. 2024 dalje) (število K-jev)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302.002 Splošna ambulanta v socialnovarnem zavodu (število K-jev)	29.165	28.771	29.165	100,00	101,37
- 302.003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (točke)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 302.004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	10.409	18.152	10.409	100,00	57,34
- 302.004 Splošna amb. - za boljše dostopnost do IOZ	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 306.007 Dispanser za ženske (število K-jev)	29.194	28.792	29.194	100,00	101,40
- od tega preventiva - odvzem brisa (samo 0153)	1.009	890	1.009	100,00	117,33
- 327.009 Otroški in šolski dispanser - kurativa (število K-jev)	17.353	31.126	17.353	100,00	55,75
- 327.011 Otroški in šolski dispanser - preventiva (število K-jev)	26.835	17.996	26.835	100,00	148,11
- 327.061 Razvojnna ambulanta (točke)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 346.025 Zdravstvena vzgoja (št. ur)	1.442	653	1.442	100,00	217,66
- šola za starše (št. delavici ali št. ur)	0	123	0	#DIV/0!	0,00
- delavnica "Zdravniški sloj / zdravo življenje" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	100,00
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavici)	8	8	8	100,00	100,00
- delavnica "Dejavni tveganja" (št. delavici)	8	8	8	100,00	100,00
- delavnica "Zvišan krvni tlak" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zvišana maščobe v krvi" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zvišan krvni sladkor" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Stadorna bolezen tipa 2" (št. delavici)	6	6	6	100,00	100,00
- delavnica "S sladkorno boleznijo skozi življenje" (št. delavici)	4	4	4	100,00	100,00
- delavnica "Testiranje telesne pripravljenosti" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo jemanje" (št. delavici)	3	3	3	100,00	100,00
- delavnica "Zdravo jemanje - modificirana oblika" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Gibam se" (št. delavici)	3	3	3	100,00	100,00
- delavnica "Gibam se - modificirana oblika" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Opuščanje kajena - skupinsko" (št. delavici)	1	1	1	100,00	100,00
- delavnica "Opuščanje kajena - individualno" (št. delavici)	6	6	6	100,00	100,00
- ind. svetovanje za tvegano pitje alkohola (št. delavici)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Podpora pri spočetem z dojenčkom" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Tehniške spretnosti" (št. delavici)	6	6	6	100,00	100,00
- delavnica "Podpora pri spočetem s tesnobo" (št. delavici)	2	0	2	100,00	100,00
- delavnica "Spočetje s stresom - osnovna oblika" (št. delavici)	3	3	3	100,00	100,00
- delavnica "Spočetje s stresom - modificirana oblika" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavici)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravi odnos" (št. delavici)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - temeljni del" (št. delavici)	15	15	15	100,00	100,00
- delavnica "Indiv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - vzdrževalni del" (št. delavici)	15	0	15	100,00	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje - temeljni del" (število delavici)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Zdravo hujšanje - vzdrževalni del" (število delavici)	2	2	2	100,00	100,00
- 301.258 Medicina dela (število točk)	48.053	62.482	48.053	100,00	76,91
	Število enot	Število enot	Število enot		
- 302.001 Farmaceut svetovalec	228	0	228	100,00	#DIV/0!
<b>Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</b>					
- 506.027 Delovna terapija (število točk)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 507.028 Fizioterapija (število urabi)	14.518	16.013	14.518	100,00	90,66
- 507.026 Specialna fizioterapija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 509.035 Logopedija (število točk)	14.688	15.925	14.688	100,00	92,81
- 510.029 Patronažna služba (število primerov)	15.390	16.812	15.390	100,00	91,54
- 512.032 Dispanser za mentalno zdravje (število točk)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 549.033 Klinična psihologija (število točk)	13.814	14.719	13.814	100,00	93,85
- 511.031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 544.034 Neza na domu (število primerov)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 512.057 Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (število točk)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 512.056 Ambulantna obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 512.059 Skupnostna psihotrična obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	Število točk	Število točk	Število točk	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
<b>Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>					
- 204.205 Rehabilitacija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 204.207 Fiziatija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 206.209 Ginekologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 206.263 Porodništvo	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 206.210 Obravnava boleznih dojke	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 209.215 Internistika	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 209.240 Alergologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 210.218 Onkologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 211.220 Kardiologija in vaskularna medicina	14.062	17.297	14.062	100,00	81,29
- 215.224 Maksilofacialna kirurgija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 218.227 Nevrologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 220.229 Okulistika	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 222.231 Ortopedija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 224.242 Pedopsihatrija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 225.234 Otroška nevrologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 227.237 Pedatrija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 227.259 Specialistično ambulantna obravnava invalidne mladine	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 230.241 Psihatrija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 231.211 Izvajanje mamografije	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 231.246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	27.989	61.661	27.989	100,00	45,39
- 231.247 Izvajanje rentgena - RTG	17.337	8.892	17.337	100,00	194,98
- 234.251 Splošna kirurgija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 237.254 Travmatologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 239.257 Urologija	10.186	27.530	10.186	100,00	37,00
- 242.233 Oralna kirurgija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 249.218 Diabetologija	12.244	9.642	12.244	100,00	126,98
- 249.265 Endokrinologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 249.217 Terologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	Število storitev	Število storitev	Število storitev		
- 203.206 Dermatologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 223.232 Otorinolaringologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 229.239 Pnevmonologija	3.040	2.850	3.040	100,00	106,67
- 232.249 Revmatologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	Število preiskav	Število preiskav	Število preiskav		
- 231.244 Magnetna resonanca	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 231.245 Računalniška tomografija - CT	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>					
	Število točk	Število točk	Število točk	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
- 404.101.404.102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	256.801	225.189	256.801	100,00	114,04
- 404.103.404.104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	63.557	71.956	63.557	100,00	88,33
- 404.105.404.106 Zobozdravstvena dejavnost za študente	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 401.110 Ortodontija	62.275	54.897	62.275	100,00	113,44
- 402.111 Pedontologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 403.112 Paradontologija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 405.113 Stomatološko-protezična dejavnost	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 406.114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
- 442.116 Oralna in maksilofacialna kirurgija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	Število ur	Število ur	Število ur		
- 446.125 Zobozdravstvena vzgoja	1.386	559	1.386	100,00	247,84
<b>Q86.909 Reševalni prevozi (š13)</b>					
	Št. km	Št. km	Št. km	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
- 513.150 Nenujni reševalni prevozi s spremiljevalcem (km)	100.256	289.133	100.256	100,00	34,67
- 513.151 Sanitarni prevozi na/iz daljave (km)	131.965	164.331	131.965	100,00	80,30
- 513.153 Ostali sanitarni prevozi pacientov (km)	253.061	478.107	253.061	100,00	62,93

Opombe:

Izpolnil: Goran Jambrivic  
Tel. št. 025/789-257

Podpis odgovorne osebe v.d. mag. Katarina Koveč Novak, d.med.sped.



# 7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

## 7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

### Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2026

Naziv ZD: ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA

Obrazec 2 - Načrt prihodkov in odhodkov 2026 - ZD

Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	Indeksi	
						FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5)	8.850.000,00	9.584.120,32	9.908.000,00	111,95	103,38
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	8.450.000,00	9.306.337,00	9.614.000,00	113,78	103,31
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	30.000,00	50.163,00	60.000,00	200	119,61
	4	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	300.000,00	100.028,71	103.000,00	34,33	102,97
	5	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	70.000,00	127.591,61	131.000,00	187,14	102,67
761	6	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu (brez dodatnih zdravstvenih zavarovanj) (7 + 8)	325.000,00	365.643,68	400.000,00	123,08	109,4
	7	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu (brez prih. iz dodatnih zdravstvenih zavarovanj)	325.000,00	365.643,68	400.000,00	123,08	109,4
	8	Prihodki iz dodatnih zdravstvenih zavarovanj				#DEL/0!	#DEL/0!
762	9	Finančni prihodki	60.000,00	66.522,17	56.000,00	93,33	84,06
763, 764	10	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki		29.589,60	22.000,00	#DEL/0!	74,35
76	11	PRIHODKI (1 + 6 + 9 + 10)	9.235.000,00	10.045.975,77	10.386.000,00	112,46	103,38
460	12	Stroški materiala (13 + 25)	999.000,00	947.008,72	969.400,00	97,04	102,36
	13	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (14 + 15 + 21)	646.300,00	641.562,11	656.400,00	101,56	102,31
	14	ZDRAVILA	77.000,00	86.805,78	88.900,00	115,45	102,41
	15	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 16 do 20)	212.300,00	178.320,48	184.500,00	86,91	103,47
	16	Razkužila	23.300,00	20.821,75	21.000,00	90,13	100,86
	17	Obvezilni in sanitetni material	76.000,00	66.699,44	68.500,00	90,13	102,7
	18	RTG material				#DEL/0!	#DEL/0!
	19	Medicinski potrošni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	20	Zobozdravstveni material	113.000,00	90.799,29	95.000,00	84,07	104,63
	21	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 22 do 24)	357.000,00	376.435,85	383.000,00	107,28	101,74
	22	Laboratorijski testi in reagenti	243.000,00	269.962,07	276.500,00	113,79	102,42
	23	Laboratorijski material	27.000,00	29.995,78	27.500,00	101,85	91,68
	24	Drugi zdravstveni material	87.000,00	76.478,00	79.000,00	90,8	103,3
	25	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 26 do 29)	352.700,00	305.446,61	313.000,00	88,74	102,47
	26	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	217.500,00	187.778,90	192.500,00	88,51	102,51
	27	Voda	6.700,00	5.981,62	6.100,00	91,04	101,98
	28	Pisarniški material	49.500,00	42.672,35	43.700,00	88,28	102,41
	29	Ostali nezdravstveni material	79.000,00	69.013,74	70.700,00	89,49	102,44
461	30	Stroški storitev (31 + 34)	1.378.000,00	1.430.836,93	1.487.500,00	107,95	103,96
	31	ZDRAVSTVENE STORITVE (32 + 33)	748.000,00	807.328,56	826.000,00	110,43	102,31
	32	Laboratorijske storitve	273.000,00	287.246,54	295.000,00	108,06	102,7
	33	Ostale zdravstvene storitve	475.000,00	520.082,02	531.000,00	111,79	102,1
	34	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 35 do 37)	630.000,00	623.508,37	661.500,00	105	106,09
	35	Storitve vzdrževanja	277.000,00	241.034,94	270.000,00	97,47	112,02
	36	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	59.000,00	58.502,08	59.500,00	100,85	101,71
	37	Ostale nezdravstvene storitve	294.000,00	323.971,35	332.000,00	112,93	102,48
462	38	Amortizacija	360.000,00	371.242,60	380.000,00	106,56	102,36
464	39	Stroški dela (od 40 do 42)	6.488.000,00	6.941.554,58	7.535.100,00	116,14	108,55
	40	Plače zaposlenih	5.060.000,00	5.410.660,43	5.821.000,00	115,04	107,58
	41	Dajatve na plače	820.000,00	899.216,69	987.900,00	120,48	109,86
	42	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	608.000,00	631.677,46	726.200,00	119,44	114,96
467	43	Finančni odhodki		0,04		#DEL/0!	0
465, 466, 468, 469	44	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	10.000,00	13.524,95	14.000,00	140	103,51
46	45	ODHODKI (12 + 30 + 38 + 39 + 43 + 44)	9.235.000,00	9.704.167,82	10.386.000,00	112,46	107,03
	46	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (11 - 45)	0,00	341.807,95	0,00		
	47	Davek od dohodka pravnih oseb		6.794,00		#DEL/0!	0
	48	Presežek prihodkov ali odhodkov obratunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (46 - 47)	0,00	335.013,95	0,00		

Opombe:

Izpolnil: Jožica Kovačič

Podpis odgovorne osebe: mag Katarina Koveš Novak, dr.med.spec. v.d. direktorice



### 7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2026 znašajo 10.386.000,00 EUR in bodo za 12,4 % višji od doseženih v letu 2025.

Prihodki bodo večji iz naslova dodatnih zaposlitev, namreč dodatno zaposleni bodo ustvarili dodatne plačane storitve.

### 7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2026 znašajo 10.386.000,00 EUR in bodo za 12,4 % višji od doseženih v letu 2025.

Zdravstveni dom načrtuje dodatne zaposlitve, katerih ocenjen strošek plač bo 525.000,00 in upokojitve katerih ocenjena odpravnina znaša 33.000,00 EUR.

#### Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 2.456.900,00 EUR in bodo za 3,32% višji od doseženih v letu 2025. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 23,66 %.

Stroške blaga, materiala in storitev smo načrtovali v skladu z makroekonomskimi napovedmi za leto 2026 in ocenjeno povečano porabo zaradi novih zaposlitev.

#### Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 7.535.100,00 EUR in bodo za 16 % višji od doseženih v letu 2025. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 72,5 %.

#### Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 475.000 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 380.000,00 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 95.000,00EUR in

### 7.1.3. Načrtovan poslovni izid

**Tabela 2:** Načrtovan poslovni izid v letu 2026

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)	
	Real. 2025	FN 2026	Real. 2025	FN 2026	Real. 2025	FN 2026
ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA	10.045.975	10.386.000	9.704.168	10.386.000	341.807	0

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2026 izkazuje uravnotežen poslovni izid.

## 7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV 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 2025 je bilo tržnih prihodkov 365.643,68 EUR, za leto 2026 pa načrtujemo tržne prihodke v višini 385.000,00 EUR.

Prihodki tržne dejavnosti nastajajo z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev): storitve medicine dela prometa in športa, samoplačniško cepljenje, opravljanje storitev za druge zavode, samoplačniške storitve v zobozdravstveni službi (ČZK, porcelan,...), fizioterapevtske storitve, 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, 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 (brez davka)

	LETO 2025			LETO 2026		
	Prihodki	odhodki	Posl. Izid 25	Prihodki	Odhodki	Poslov izid
Javna služba	9.680.332	9.357.280	323.052	10.001.000	10.001.000	0
Tržna dejavnost	365.643	346.887	18.756	385.000	385.000	0
<b>Skupaj zavod</b>	<b>10.045.975</b>	<b>9.704.167</b>	<b>341.808</b>	<b>10.386.000</b>	<b>10.386.000</b>	<b>0</b>

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

Načrtovan izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka prikazuje negativen izid zaradi financiranja investicij.

## 8. PLAN KADROV

### Priloga - Obrazec 3: Kadri 2026

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

Obrazec 3 - Kadri 2026 - I. del

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2025		Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2026						Indeks
	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo <sup>1</sup>	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov <sup>2</sup>	Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja <sup>3</sup>	2026 / 2025	
									0
<b>I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)</b>	86	96	1	1	98	4	2	113,95	
<b>A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)</b>	17	25	1	0	26	3	0	152,94	
<b>1 Zdravniki (skupaj)</b>	12	19	1	0	20	3	0	166,67	
1.1 Starejši zdravnik specialist	3	4			4			133,33	
1.2 Starejši zdravnik z licenco	3	3			3			100,00	
1.3 Višji zdravnik specialist	3	3			3			100,00	
1.4 Višji zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!	
1.5 Zdravnik specialist	2	6	1		7			350,00	
1.6 Zdravnik svetovalec					0			#DIV/0!	
1.7 Zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!	
1.8 Zdravnik brez specializacije z osnovno licenco					0			#DIV/0!	
1.9 Zdravnik specializant	1	3			3	3		300,00	
1.10 Zdravnik sekundarij					0			#DIV/0!	
<b>2 Zobozdravniki skupaj</b>	5	6	0	0	6	0	0	120,00	
2.1 Višji zobozdravnik specialist					0			#DIV/0!	
2.2 Zobozdravnik specialist					0			#DIV/0!	
2.3 Starejši zobozdravnik z licenco					0			#DIV/0!	
2.4 Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	1			1			100,00	
2.5 Zobozdravnik brez specializacije z licenco	3	5			5			166,67	
2.6 Zobozdravnik specializant					0			#DIV/0!	
2.7 Zobozdravnik pripravnik	1				0			0,00	
<b>3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)</b>					0			#DIV/0!	
<b>B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj</b>	69	71	0	1	72	1	2	104,35	
1 Diplomirana medicinska sestra - VIII/2 TR					0			#DIV/0!	
2 Diplomirana medicinska sestra - VIII/1 TR	36	36			36		2	100,00	
3 Diplomirana babica	1	1			1			100,00	
4 Zdravstveni reševalec - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R. Z. D.)	9	9			9			100,00	
5 Ortopedski tehnolog - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R. Z. D.)					0			#DIV/0!	
6 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R. Z. D.)					0			#DIV/0!	
7 Srednja medicinska sestra / babica	23	24		1	25			108,70	
8 Bolničar					0			#DIV/0!	
9 Pripravnik zdravstvene nege		1			1	1		#DIV/0!	
<b>II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj</b>	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
1 Farmacevt specialist konzultant					0			#DIV/0!	
2 Višji farmacevt specialist					0			#DIV/0!	
3 Farmacevt specialist					0			#DIV/0!	
4 Farmacevt					0			#DIV/0!	
5 Strokovni sodelavec II					0			#DIV/0!	
6 Strokovni sodelavec I					0			#DIV/0!	
7 Inženir farmacije					0			#DIV/0!	
8 Farmacevtski tehnik / Farmacevtski tehnik s specialnimi znanji					0			#DIV/0!	
9 Farmacevtski procesničar / Galenski laborant					0			#DIV/0!	
10 Galenski laborant II					0			#DIV/0!	
11 Pripravniki					0			#DIV/0!	
<b>III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj</b>	16	19	0	1	20	2	0	125,00	
1 Razvojni raziskovalni sodelavec					0			#DIV/0!	
2 Analitik (različna področja)					0			#DIV/0!	
3 Medicinski biokemik specialist				1	1			#DIV/0!	
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	1			1			100,00	
9 Psiholog		1			1			#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			#DIV/0!	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	3	3			3			100,00	
16 Sanitarni tehnik					0			#DIV/0!	
17 Zobotehnik	4	3			3			75,00	
18 Laboratorijski tehnik	2	2			2			100,00	
19 Voznik reševalec					0			#DIV/0!	
20 Zdravstveno administrativni sodelavec					0			#DIV/0!	
21 Pripravnik		2			2	2		#DIV/0!	
22 Ostali					0			#DIV/0!	
<b>IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin<sup>4</sup></b>	1	1			1			100,00	
<b>V. E9 - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj<sup>5</sup></b>	16	18	0	0	18	0	0	112,50	
1 Administracija - brez zdravstveno administrativnega sodelavca					0			#DIV/0!	
2 Področje informatike	1	1			1			100,00	
3 Ekonomsko področje	3	5			5			166,67	
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	10	10			10			100,00	
9 Ostalo					0			#DIV/0!	
<b>VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)</b>	119	134	1	2	137	6	2	115,13	
<b>VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)</b>	8	4			4			50,00	
<b>VIII. Zaposleni preko javnih del</b>					0			#DIV/0!	
<b>IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)</b>	127	138	1	2	141	6		111,02	

Opombe:

Izpolnil: Staša Gjerek, mag. prav.

Podpis odgovorne osebe: v. d. mag. Katarina Kovšec Novak, dr. med. spec.

Tel št. 02 5789 404



Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2026 (glede na sprejet FN oz. RFN 2025)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2026	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2027	Plan 1. 1. 2027 / Dovoljeno 1. 1. 2026	Plan 1. 1. 2027 / Realizacija 1. 1. 2026
1. Državni proračun	1,00			0,00	#DIV/0!
2. Proračun občin		1,00	1,00	#DIV/0!	100,00
3. ZZZS in ZPIZ	120,00	117,00	127,00	105,83	108,55
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	4,00	4,00	4,00	100,00	100,00
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	10,00	1,00	1,00	10,00	100,00
7. Sredstva prejetih donacij				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
9. Sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS, 35/24, 32/25 – ZZDej-N, 40/25 – ZPPKZD in 111/25 – ZDIUPZ) in iz tretjega odstavka 34. člena Zakona o zdravstveni dejavnosti	5,00	2,00	6,00	120,00	300,00
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
11. Sredstva stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odprtost in kakovost v izobraževanju in znanosti.				#DIV/0!	#DIV/0!
12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	140,00	125,00	139,00	99,29	111,20
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	121,00	118,00	128,00	105,79	108,47
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	19,00	7,00	11,00	57,89	157,14

Opombe:

Izpolnil: Staša Gjerek, mag.prav.

Podpis odgovorne osebe: v.d. mag. Katarina Koveš Novak, dr.med.spec.

Tel. št.: 02 5789 404



## 8.1. ZAPOSLENOST

Za leto 2026 smo oblikovali kadrovski načrt, ki temelji na usklajenosti med potrebami zavoda in razpoložljivimi sredstvi ZZZS. Načrt ima za cilj zagotavljanje ustrezne kadrovske zasedbe za nemoteno izvajanje vseh dejavnosti. Pri njegovi pripravi smo upoštevali tako potrebe po nadomeščanju in začasni prerazporeditvi kot tudi možnosti novih zaposlitev.

V letu 2026 načrtujemo na novo naslednje zaposlitve:

- 3 ZDRAVNIK SPECIALIST PPD2 (družinske medicine, urgentne medicine)
- 1 ZDRAVNIK SPECIALIZANT (družinske medicine)
- 2 ZDRAVNIK SPECIALIST PPD2 (pediater)
- 1 ZDRAVNIK SPECIALIZANT (pediatrije)
- 1 ZOBODRAVNIK
- 1 PSIHOLOG
- 1 SR.MED.SESTRA V SPECIALISTIČNI AMBULANTI
- 1 SR.MED.SESTRA V PRIMARNI DEJAVNOSTI – pripravnik
- 2 FIZIOTERAPEVT III - pripravnik
- 2 VOZNIK REŠEVALEC I
- 2 DIPL. MEDICINSKA SESTRA V REŠEVALNEM VOZILU
- 1 MEDICINSKI BIOKEMIK SPECIALIST – DOPOLNILNO DELO

Predvidene so upokojitve:

- 2 ZOBOTEHNIK S POSEBNIMI ZNANJI
- 1 DIPL. MEDICINSKA SESTRA V URGENTNI DEJAVNOSTI
- 1 VZDRŽEVALEC PERILA II V ZSV

Zaposlitve in prerazporeditve bomo izvajali v skladu s kadrovskimi potrebami zavoda, ob upoštevanju razpoložljivih sredstev in zagotavljanju nemotenega izvajanja vseh dejavnosti.

## 8.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2026 bomo podaljšali veljavnost podjemnih pogodb na področjih, kjer obstoječi kader še vedno ne zadostuje glede na obseg dela. S tem ukrepom bomo še naprej zagotovili nemoteno ter kakovostno izvajanje zdravstvenih storitev. Načrtujemo podaljšanje oz. sklenitev sodelovanja na naslednjih področjih:

Področje:	Predvidena vrednost v €
• zagotavljanje neprekinjenega zdravstvenega varstva v službi NMP	110.000
• opravljanje storitev v diabetološki ambulanti	15.000
• opravljanje storitev v kardiološki ambulanti	71.000
• opravljanje storitev v pljučnem dispanzerju	43.000
• opravljanje storitev ultrazvoka	95.000
• odčitavanje RTG posnetkov	25.000
• opravljanje storitev logopedске obravnave otrok in mladostnikov	36.000
• opravljanje storitev v urološki ambulanti	60.000
• opravljanje radioloških storitev	13.000
• opravljanje psihiatričnih storitev	3.000
• opravljanje psiholoških storitev v DMD	6.000
• opravljanje zobozdravstvenih storitev	46.000
• čeljustna in zobna ortopedija	36.000
• antikoagulantna ambulanta	45.000
• opravljanje storitev družinske medicine (DSO)	15.000

V letu 2026 bomo podaljšali veljavnost podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi na naslednjih področjih:

Področje:	Predvidena vrednost v €
• zagotavljanje zdravstvenega varstva na prireditvah	9.000,00
• zagotavljanje samoplačniških storitev na področju ginekologije	1.500,00
• zagotavljanje samoplačniških storitev na področju fizioterapije	1.100,00
• zagotavljanje samoplačniških storitev na področju zobozdravstva	2.500,00

## 8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

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

## 8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTVA

Pomanjkanje zdravnikov družinske medicine in zobozdravnikov predstavlja enega glavnih izzivov pri zagotavljanju kadrovske zasedbe. S ciljem dolgoročnega reševanja pomanjkanja kadra na teh ključnih področjih smo na Zdravniško zbornico prijavili potrebe po razpisu specializacij za leto 2026, za področja:

- družinske medicine,
- čeljustne in zobne ortopedije,
- pediatrije.

Še vedno se soočamo s težavo pri zaposlitvi nadzornega specialista medicinske biokemije. Vzpostavili smo stik z mlado specializantko medicinske biokemije, ki je v zaključni fazi specializacije. Prizadevamo si, da bo specializacijo zaključila v letošnjem letu ter da jo bomo po tem lahko zaposlili za potrebe strokovnega vodenja z možnostjo dopolnilnega dela.

Z namenom zagotavljanja ustrezne kadrovske strukture smo vzpostavili stik z zobozdravnico iz tretje države, ki je v postopku priznavanja poklicne kvalifikacije in ji je bila posredovana ponudba za zaposlitev. V zavodu pripravništvo že opravlja zobozdravnik, ki bo predvidoma v letošnjem letu izpolnil pogoje za samostojno delo in zaposlitev.

Tudi v letu 2026 si prizadevamo za zaposlitev pripravnikov na področju zdravstvene nege ter fizioterapije.

V letu 2026 bomo nadaljevali s sodelovanjem z izobraževalnimi ustanovami pri izvajanju specializacij in kliničnega usposabljanja, pri čemer bodo naši zdravniki opravljali mentorsko vlogo. Sodelovanje omogoča prenos strokovnega znanja in izkušenj ter podpira razvoj zaposlovanja na področjih, kjer nimamo ustreznega kadra.

Naš zavod se uveljavlja kot učni zavod za izvajanje praktičnega pouka v okviru različnih programov srednjega strokovnega izobraževanja in visokošolskih študijskih programov na področju zdravstvene nege in medicine. V okviru tega izvajamo praktični pouk za:

- dijake programa srednjega strokovnega izobraževanja tehnik zdravstvene nege,
- študente visokošolskega strokovnega študijskega programa prve stopnje zdravstvena nege,
- študente enovitega magistrskega študijskega programa druge stopnje medicina,
- študente visokošolskega strokovnega študijskega programa prve stopnje fizioterapija,
- študente enovitega magistrskega študijskega programa druge stopnje dentalna medicina.

V letu 2025 je naš zavod dodatno okrepil svojo vlogo učnega zavoda. Prejeli smo pooblastilo za izvajanje pripravništva doktorjev dentalne medicine na področjih: splošno zobozdravstvo, otroško in preventivno zobozdravstvo, zobne bolezni in endodontija ter stomatološka protetika. Prav tako smo prejeli pooblastilo za izvajanje programa specializacij in sekundariata zdravnikov za specializacijo iz pediatrije.

Tudi v prihodnje si prizadevamo k širjenju vloge učnega zavoda, zagotavljanju kakovostnega praktičnega usposabljanja ter razvoju strokovnega kadra v vseh omenjenih programih.

Za študijsko leto 2025/2026 smo objavili razpis za kadrovske štipendije za študijski program medicina (4 štipendije) in dentalna medicina (1 štipendija). Na razpis se je prijavila ena kandidatka, ki pa je svojo prijavo kasneje umaknila.

V letu 2026 načrtujemo ponovitev razpisa z namenom vključevanja štipendistov v delo zavoda že med študijem ter njihove zaposlitve po zaključku izobraževanja.

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

### 9.1. PLAN INVESTICIJ

#### Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2026

Naziv ZD: ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA

Obrazec 4 - Načrt investicijskih vlaganj 2026 - ZD

VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>	Finančni načrt za obdobje 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	Indeks	
				FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>0,00</b>	<b>14.448,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DEL/01</b>	<b>0,00</b>
1 Programska oprema (licence, rač. programi)				#DEL/01	#DEL/01
2 Ostalo		14.448,00		#DEL/01	0,00
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>1.326.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.349.341,00</b>	<b>101,76</b>	<b>#DEL/01</b>
1 Zemljišča				#DEL/01	#DEL/01
2 Zgradbe	1.326.000,00		1.349.341,00	101,76	#DEL/01
<b>III. OPREMA (A + B)</b>	<b>400.000,00</b>	<b>183.052,00</b>	<b>677.000,00</b>	<b>169,25</b>	<b>369,84</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>105.000,00</b>	<b>92.507,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>152,38</b>	<b>172,96</b>
1 Ultrazvok				#DEL/01	#DEL/01
2 Drugo <sup>2</sup>	105.000,00	92.507,00	160.000,00	152,38	172,96
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>295.000,00</b>	<b>90.545,00</b>	<b>517.000,00</b>	<b>175,25</b>	<b>570,99</b>
1 Informacijska tehnologija		43.322,00	20.000,00	#DEL/01	46,17
2 Drugo	295.000,00	47.223,00	497.000,00	168,47	1.052,45
<b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>1.726.000,00</b>	<b>197.500,00</b>	<b>2.026.341,00</b>	<b>117,40</b>	<b>1.026,00</b>

Opomba: Prikazana so vsa sredstva razreda 0 - Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju, vključno s sredstvi v pridobivanju.

VIRI FINANCIRANJA	Finančni načrt za obdobje 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	Indeks	
				FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>0,00</b>	<b>14.448,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DEL/01</b>	<b>0,00</b>
1 Amortizacija		14.448,00		#DEL/01	0,00
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>1.326.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.349.341,00</b>	<b>101,76</b>	<b>#DEL/01</b>
1 Amortizacija				#DEL/01	#DEL/01
2 Lastni viri (del presežka)	1.326.000,00		1.349.341,00	101,76	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
<b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>	<b>400.000,00</b>	<b>183.052,00</b>	<b>677.200,00</b>	<b>169,30</b>	<b>369,95</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>105.000,00</b>	<b>92.507,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>152,38</b>	<b>174,69</b>
1 Amortizacija	105.000,00	91.589,00	160.000,00	152,38	174,69
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije		918,00		#DEL/01	0,00
7 Drugo			297.200,00	#DEL/01	#DEL/01
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>295.000,00</b>	<b>90.545,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>74,58</b>	<b>242,97</b>
1 Amortizacija	295.000,00	90.545,00	220.000,00	74,58	242,97
2 Lastni viri (del presežka)	40.000,00			0,00	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
<b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>1.726.000,00</b>	<b>197.500,00</b>	<b>2.026.541,00</b>	<b>117,41</b>	<b>1.026,10</b>
1 Amortizacija	360.000,00	196.582,00	380.000,00	105,56	193,30
2 Lastni viri (del presežka)	1.366.000,00	0,00	1.349.341,00	98,78	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja	0,00	0,00	0,00	#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing	0,00	0,00	0,00	#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila	0,00	0,00	0,00	#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije	0,00	918,00	0,00	#DEL/01	0,00
7 Drugo	0,00	0,00	297.200,00	#DEL/01	#DEL/01

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2025	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2025	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2026	FN 2026 / FN 2025	FN 2026 / Real. 2025
I. Priznana amortizacija v ceni storitev <sup>3</sup>	360.000,00	371.243,00	380.000,00	105,56	102,36
II. Obračunana amortizacija	456.000,00	468.525,00	475.000,00	104,17	101,38
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	96.000,00	97.283,00	95.000,00	98,96	97,65
IV. Porabljena amortizacija	360.000,00	196.582,00	677.200,00	188,11	344,49

Opombe:

Izpolnil: Jožica Kovacič

Podpis odgovorne osebe: mag. Katarina Koveš Novak, dr. med. spec., v. d. direktorice

Tel. št.: 041744616



## PLAN NABAVE OSNOVNIH SREDSTEV 2026

OSNOVNO SREDSTVO	ŠTEVILO	ENOTA	OCENITEV STROŠKOV (EUR)
REŠEVALNO VOZILO	1	NMP	135.000,00
INTRAORALNI SCENERJI	1	ZA LENDAVALA	22.000,00
	1	ZA ČRENŠOVCI	22.000,00
	1	ZA TURNIŠČE	22.000,00
RTG ZOBNI	1	ZA TURNIŠČE	8.000,00
AVTOKLAV	1	ZA LENDAVALA	4.000,00
OSEBNO VOZILO	1	PATRONAŽA	21.000,00
UREDITEV ODVZEM. MESTA	1	KLIN. LAB.	16.000,00
STOL ZA ODVZEM KRV	1	KLIN. LAB.	4.000,00
RAČUNALNIKI		ZD	20.000,00
KABINA ZA AUDIOMETRIJO	1	DMD	25.000,00
NAPRAVA ZA BIOIMPEDANCO	1	DMD	1.000,00
HITOP	1	FIZIOTERAPIJA	6.000,00
VAKUMSKI MEŠALEC	1	ZOB. TEHN.	2.000,00
VLIVALNIK	1	ZOB. TEHN.	10.000,00
REZKALNA ENOTA s pečjo za SINTRANJE	1	ZOB. TEHN.	35.000,00
DI (fetalni dopler, voziček za instrumente, mdiktat)		DŽ	3.000,00
DI (otoskop, laringoskop, torbe, termometer)		NMP	4.000,00
OPREMA MANJŠE VREDNOSTI Kartoteč.omare, stoli,pincete, ušesni merilec TT, uničevalci dokum, telefo		ZD	20.000,00
SKUPAJ			380.000,00
2 osebna vozila – ostanek iz leta 25			76.956,19
NRV – ostanek iz leta 2025			220.259,12
			677.215,31

Zdravstveni dom planira v letu 2026 kupiti za 380.000,00 EUR osnovnih sredstev. Med investicijami v letu 2026 pa bosta še dve, ki sta bili začeti v letu 2025, realizirani, dobavljeni in plačani pa v letu 2026. To sta investiciji dobava dveh osebnih vozil za nenujne prevoze pacientov in dobava nujnega reševalnega vozila. Vir financiranja teh dveh investicij bodo neporabljeni amortizacijska sredstva preteklih let.

Zdravstveni dom Lendava si pridržuje pravico spremembe investicij, glede na prioriteto normalnega poslovanja. O vseh večjih spremembah bo predhodno seznanjen svet zavoda.

## 9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

### Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2026

Naziv ZD: ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA

Obrazec 5 - Načrt vzdrževalnih del 2026 - ZD

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2026	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Načrtovana so naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
<b>SKUPAJ:</b>	<b>270.000,00</b>	<b>204.000,00</b>	<b>66.000,00</b>
1 TEKOČE VZDRŽEVANJE OPREME	63.000,00	63.000,00	
2 TEKOČE VZDRŽEVANJE VOZIL	50.000,00	50.000,00	
3 TEKOČE VZDRŽEVANJE PROGRAMSKE OPREME	76.000,00	76.000,00	
4 TEKOČE VZDRŽEVANJE ZGRADB	15.000,00	15.000,00	
5 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE VOZIL	10.000,00		10.000,00
6 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE OPREME	5.000,00		5.000,00
7 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE ZGRADB	51.000,00		51.000,00
8	0,00		
9	0,00		
10	0,00		
11	0,00		
12	0,00		
13	0,00		
14	0,00		
15	0,00		
16	0,00		
17	0,00		
18	0,00		
19	0,00		
20	0,00		
21	0,00		
22	0,00		
23	0,00		
24	0,00		
25	0,00		
26	0,00		
27	0,00		
28	0,00		
29	0,00		
30	0,00		
31	0,00		
32	0,00		
33	0,00		
34	0,00		
35	0,00		
36	0,00		
37	0,00		
38	0,00		
39	0,00		
40	0,00		
41	0,00		
42	0,00		
43	0,00		
44	0,00		
45	0,00		
46	0,00		
47	0,00		
48	0,00		
49	0,00		
50	0,00		
Realizacija vrednosti vzdrževalnih del v letu 2025	241.035,00	205.201,00	35.834,00
Indeks FN 2026 / Real. 2025	112,02	99,41	184,18

Opombe:

Izpolnil: Jožica Kovačič

Podpis odgovorne osebe: mag. Katarina Koveš Novak, dr.med.spec, v.d.d

Tel. št.: 041744616



Plan vzdrževalnih del je zastavljen na osnovi doseženih vrednosti v preteklem letu in predvidenih del za leto 2026

Zdravstveni dom Lendava planira v letu 2026 izvesti sledeča vzdrževalna dela:

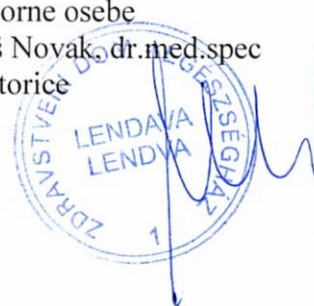
- tekoče vzdrževanje opreme v višini	60.000,00 EUR
- tekoče vzdrževanje vozil	75.000,00 EUR
- tekoče vzdrževanje programske opreme	72.000,00 EUR
- tekoče vzdrževanje zgradb	15.000,00 EUR
- investicijsko vzdrževanje vozil	15.000,00 EUR
- investicijsko vzdrževanje zgradb	40.000,00 EUR

### 9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

ZD Lendava se v letu 2026 ne planira zadolževati.

Datum: 23.2.2026

Podpis odgovorne osebe  
mag Katarina Koveš Novak, dr.med.spec  
v.d. direktorice



# NAZIV JAVNEGA ZAVODA

## ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA

### A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

- v evrih -

	REALIZACIJA 2025	FINANČNI NAČRT 2026	INDEKS FN 2026/ 2025	FINANČNI NAČRT 2027	INDEKS FN 2027/ FN 2026
<b>7 I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>9.629.130</b>	<b>9.762.000</b>	<b>101,4</b>	<b>10.010.000</b>	<b>102,5</b>
(70+71+72+73+74+78)					
<b>TEKOČI PRIHODKI</b>	<b>336.705</b>	<b>346.000</b>	<b>102,8</b>	<b>358.000</b>	<b>103,5</b>
(70+71)					
<b>70 DAVČNI PRIHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>71 NEDAVČNI PRIHODKI</b>	<b>336.705</b>	<b>346.000</b>	<b>102,8</b>	<b>358.000</b>	<b>103,5</b>
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	54.952	56.000	101,9	58.000	103,6
7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki					
7102 Prihodki od obresti	54.952	56.000	101,9	58.000	103,6
7103 Prihodki od premoženja					
711 Takse in pristojbine	0	0		0	
7110 Sodne takse					
7111 Upravne takse in pristojbine					
712 Globe in druge denarne kazni	0	0		0	
7120 Globe in druge denarne kazni					
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	281.753	290.000	102,9	300.000	103,4
7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev	281.753	290.000	102,9	300.000	103,4
714 Drugi nedavčni prihodki	0	0		0	
7140 Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost					
7141 Drugi nedavčni prihodki					
<b>72 KAPITALSKI PRIHODKI</b>	<b>775</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	775	0	0,0	0	
7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov					
7201 Prihodki od prodaje prevoznih sredstev					
7202 Prihodki od prodaje opreme	775		0,0		
7203 Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev					
721 Prihodki od prodaje zalog	0	0		0	
7210 Prihodki od prodaje blagovnih rezerv					
7211 Prihodki od prodaje drugih zalog					
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	0	0		0	
7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov					
7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč					
7222 Prihodki od prodaje premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih sredstev					
<b>73 PREJETE DONACIJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
730 Prejete donacije iz domačih virov	0	0		0	
7300 Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb					
7301 Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb					
731 Prejete donacije iz tujine	0	0		0	
7310 Prejete donacije in darila od tujih nevladnih organizacij in fundacij					
7311 Prejete donacije in darila od tujih vlad in vladnih institucij					
7312 Prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb					
7313 Prejete donacije in darila od tujih fizičnih oseb		0			
732 Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	0	0		0	
7320 Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč					
<b>74 TRANSFERNI PRIHODKI</b>	<b>9.291.650</b>	<b>9.416.000</b>	<b>101,3</b>	<b>9.652.000</b>	<b>102,5</b>
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	9.291.650	9.416.000	101,3	9.652.000	102,5
7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna	29.003	30.000	103,4	32.000	106,7
7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	85.060	86.000	101,1	88.000	102,3
7402 Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	9.177.587	9.300.000	101,3	9.532.000	102,5
7403 Prejeta sredstva iz javnih skladov					
7404 Prejeta sredstva iz javnih agencij					
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0	0		0	
7410 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz predpristopnih in popristopnih pomoči Evropske unije					
7411 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske politike					
7412 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov					
7413 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada					
7414 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU					

7415	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz naslova pavšalnih povračil				
7416	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije				
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij				
<b>78</b>	<b>PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
780	Predpristopna in pristopna pomoč Evropske unije	0	0	0	0
7800	Prejeta sredstva PHARE				
7801	Prejeta sredstva ISPA				
7802	Prejeta sredstva SAPARD				
7803	Prilagoditvena pomoč				
781	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike	0	0	0	0
7810	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova tržnih ukrepov v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jam				
7811	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova neposrednih plačil v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jam				
7812	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova programa razvoja podeželja iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jam				
7813	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske politike				
7814	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne ribiške politike				
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	0	0	0	0
7820	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Usmerjevalni del (EAGGF - Guidance Fund)				
7821	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ERDF)				
7822	Prejeta sredstva iz Evropskega socialnega sklada (ESF)				
7823	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Finančnega instrumenta za usmerjanje ribištva (FIG)				
7824	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Pobude za zaposlovanje mladih (YEI)				
7825	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Sklada za evropsko pomoč najbolj ogroženim				
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz kohezijskega sklada	0	0	0	0
7830	Prejeta sredstva iz Kohezijskega sklada (CF)				
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	0	0	0	0
7840	Prejeta sredstva iz proračuna EU za Schengensko mejo				
7841	Druga prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje notranjih politik EU 2004 - 2006				
7842	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Konkurenčnost za rast in zaposlovanje				
7843	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Državljanstvo, svoboda, varnost in pravica				
785	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil	0	0	0	0
7850	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za krepitev denarnega toka				
7851	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za proračunsko izravnavo				
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	0	0	0	0
7860	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU				
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0	0	0	0
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij				
788	Prejeta vračila sredstev iz proračuna Evropske unije	0	0	0	0
7880	Prejeta vračila sredstev iz proračuna Evropske unije				

		REALIZACIJA 2025	FINANČNI NAČRT 2026	INDEKS FN 2026/ 2025	FINANČNI NAČRT 2027	INDEKS FN 2027/ FN 2026
<b>4 II.</b>	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>9.446.550</b>	<b>11.408.000</b>	<b>120,8</b>	<b>10.010.000</b>	<b>87,7</b>
	<b>(40+41+42+43+45)</b>					
<b>40</b>	<b>TEKOČI ODHODKI</b>	<b>9.015.673</b>	<b>9.316.000</b>	<b>103,3</b>	<b>9.542.000</b>	<b>102,4</b>
	<b>(400+401+402+403+404+409)</b>					
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	5.849.554	6.043.900	103,3	6.193.000	102,5
4000	Plače in dodatki	4.084.948	4.265.000	104,4	4.370.000	102,5
4001	Regres za letni dopust	166.583	175.000	105,1	179.000	102,3
4002	Povračila in nadomestila	499.239	500.000	100,2	512.000	102,4
4003	Sredstva za delovno uspešnost	302.049	303.900	100,6	312.000	102,7
4004	Sredstva za nadurno delo	796.735	800.000	100,4	820.000	102,5
4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi					
4009	Drugi izdatki zaposlenim					
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	880.994	906.100	102,8	928.800	102,5
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	438.357	450.000	102,7	461.000	102,4
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	345.841	360.000	104,1	369.000	102,5
4012	Prispevek za zaposlovanje	3.824	3.800	99,4	3.900	102,6
4013	Prispevek za starševsko varstvo	5.270	5.300	100,6	5.400	101,9
4014	Prispevek za dolgotrajno oskrbo	22.097	22.000	99,6	22.500	102,3
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	65.605	65.000	99,1	67.000	103,1
402	Izdatki za blago in storitve	2.285.125	2.366.000	103,5	2.420.200	102,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	38.236	39.000	102,0	40.000	102,6
4021	Posebni material in storitve	1.359.497	1.400.000	103,0	1.435.000	102,5
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	242.899	250.000	102,9	256.000	102,4
4023	Prevozni stroški in storitve					
4024	Izdatki za službena potovanja	60.455	62.000	102,6	63.200	101,9
4025	Tekoče vzdrževanje	240.468	250.000	104,0	256.000	102,4
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	0				
4027	Kazni in odškodnine					
4029	Drugi operativni odhodki	343.570	365.000	106,2	370.000	101,4
403	Plačila domačih obresti	0	0		0	
4030	Plačila obresti od kreditov - Banki Slovenije					
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam					

4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam					
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem					
4034	Plačila obresti od vrednostnih papirjev izdanih na domačem trgu					
4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR					
404	<b>Plačila tujih obresti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
4040	Plačila obresti od kreditov - mednarodnim finančnim institucijam					
4041	Plačila obresti od kreditov - tujim vladam					
4042	Plačila obresti od kreditov - tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam					
4043	Plačila obresti od kreditov - drugim tujim kreditodajalcem					
4044	Plačila obresti od vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih					
409	<b>Rezerve</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
4090	Splošna proračunska rezervacija					
4091	Proračunska rezerva					
4092	Druge rezerve					
4093	Sredstva za posebne namene					
4098	Rezervacije za kreditna tveganja v javnih skladih					
41	<b>TEKOČI TRANSFERI</b>	<b>1.400</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	
410	<b>Subvencije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
4100	Subvencije javnim podjetjem					
4101	Subvencije finančnim institucijam					
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom					
411	<b>Transferi posameznikom in gospodinjstvom</b>	<b>1.400</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	
4110	Transferi nezaposlenim					
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila					
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti					
4113	Transferi vojnim invalidom, veteranom in žrtvam vojnega nasilja					
4114	Pokojnine					
4115	Nadomestila plač					
4116	Boleznine					
4117	Štipendije	1.400		0,0		
4119	Drugi transferi posameznikom					
412	<b>Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam					
413	<b>Drugi tekoči domači transferi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
4130	Tekoči transferi občinam					
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja					
4132	Tekoči transferi v javne sklade					
4133	Tekoči transferi v javne zavode					
4134	Tekoči transferi v državni proračun					
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki					
4136	Tekoči transferi v javne agencije					
414	<b>Tekoči transferi v tujino</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
4140	Tekoči transferi mednarodnim institucijam					
4141	Tekoči transferi tujim vladam in vladnim institucijam					
4142	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam v tujini					
4143	Drugi tekoči transferi v tujino					
42	<b>INVESTICIJSKI ODHODKI</b>	<b>429.477</b>	<b>2.092.000</b>	<b>487,1</b>	<b>468.000</b>	<b>22,4</b>
420	<b>Nakup in gradnja osnovnih sredstev</b>	<b>429.477</b>	<b>2.092.000</b>	<b>487,1</b>	<b>468.000</b>	<b>22,4</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov					
4201	Nakup prevoznih sredstev		453.000			0,0
4202	Nakup opreme	429.477	224.000	52,2	400.000	178,6
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev					
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	1.349.000			0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	66.000		68.000	103,0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev					
4207	Nakup nematerialnega premoženja					
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring					
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog					
43	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
431	<b>Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam					
4311	Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin					
4312	Investicijski transferi finančnim institucijam					
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem					
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom					
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki					
4316	Investicijski transferi v tujino					
432	<b>Investicijski transferi proračunskim uporabnikom</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
4320	Investicijski transferi občinam					
4321	Investicijski transferi javnim skladi in agencijam					
4322	Investicijski transferi v državni proračun					
4323	Investicijski transferi javnim zavodom					
45	<b>PLAČILA SREDSTEV V PRORAČUN EVROPSKE UNIJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
450	<b>Plačila sredstev v proračun Evropske unije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
4500	Plačila tradicionalnih lastnih sredstev v proračun Evropske unije					
4501	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova davka na dodano vrednost					
4502	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova bruto nacionalnega dohodka					
4503	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravka v korist Združenega Kraljestva					
4504	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravkov BND vira v korist Kraljevin Nizozemske in Švedske					

III.	<b>PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)</b> (I. - II.)	182.580	-1.646.000		0
------	--	---------	------------	--	---

## B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

		REALIZACIJA 2025	FINANČNI NAČRT 2026	INDEKS FN 2026/ 2025	FINANČNI NAČRT 2027	INDEKS FN 2027/ FN 2026
<b>75</b>	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</b> (750+751+752)	0	0		0	
750	Prejeta vračila danih posojil	0	0		0	
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov					
7501	Prejeta vračila danih posojil - od javnih skladov					
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin					
7503	Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij					
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij					
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin					
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine					
7507	Prejeta vračila danih posojil državnemu proračunu					
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij					
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev					
751	Prodaja kapitalskih deležev	0	0		0	
7510	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin					
7511	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah					
7512	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih					
7513	Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev					
7514	Prejeta vračila namenskega premoženja					
752	Kupnine iz naslova privatizacije	0	0		0	
7520	Sredstva kupnin iz naslova privatizacije					
<b>44</b>	<b>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV</b> (440+441+442+443)	0	0		0	
440	DANA POSOJILA	0	0		0	
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom					
4401	Dana posojila javnim skladom					
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin					
4403	Dana posojila finančnim institucijam					
4404	Dana posojila privatnim podjetjem					
4405	Dana posojila občinam					
4406	Dana posojila v tujino					
4407	Dana posojila državnemu proračunu					
4408	Dana posojila javnim agencijam					
4409	Plačila zapadlih poroštev					
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	0	0		0	
4410	Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin					
4411	Povečanje kapitalskih deležev v finančnih institucijah					
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih					
4413	Skupna vlaganja (joint ventures)					
4414	Povečanje kapitalskih deležev v tujino					
4415	Povečanje drugih finančnih naložb					
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	0	0		0	
4420	Dana posojila iz sredstev kupnin					
4421	Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije					
4422	Povečanje kapitalskih deležev države iz sredstev kupnin					
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava	0	0		0	
4430	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih					
4431	Povečanje premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti					
<b>VI.</b>	<b>PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV - V)</b>	0	0		0	

## C. RAČUN FINANCIRANJA

		REALIZACIJA 2025	FINANČNI NAČRT 2026	INDEKS FN 2026/ 2025	FINANČNI NAČRT 2027	INDEKS FN 2027/ FN 2026
<b>50</b>	<b>VII. ZADOLŽEVANJE</b> (500+501)	0	0		0	

500	Domače zadolževanje	0	0	0	
5000	Najeti krediti pri Banki Slovenije				
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah				
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah				
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih				
5004	Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev na domačem trgu				
501	Zadolževanje v tujini	0	0	0	
5010	Najeti krediti pri mednarodnih finančnih institucijah				
5011	Najeti krediti pri tujih vladah				
5012	Najeti krediti pri tujih poslovnih bankah in finančnih institucijah				
5013	Najeti krediti pri drugih tujih kreditodajalcih				
5014	Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev				
<b>55</b>	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
550	Odplačila domačega dolga	0	0	0	
5500	Odplačila kreditov Banki Slovenije				
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam				
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam				
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem				
5504	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na domačem trgu				
551	Odplačila dolga v tujino	0	0	0	
5510	Odplačila dolga mednarodnim finančnim institucijam				
5511	Odplačila dolga tujim vladam				
5512	Odplačila dolga tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam				
5513	Odplačila dolga drugim tujim kreditodajalcem				
5514	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih				
<b>IX.</b>	<b>NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>X.</b>	<b>POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I+IV+VII-II-V-VIII)</b>	<b>182.580</b>	<b>-1.646.000</b>	<b>0</b>	
<b>XI.</b>	<b>NETO FINANCRANJE (VI+VII-VIII-IX = - III)</b>	<b>-182.580</b>	<b>1.646.000</b>	<b>0</b>	

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA

SEDEŽ UPORABNIKA: KIDRIČEVA ULICA 34, 9220 LENDA VA

### BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurh, s centi)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			2025	FN 2026
1	2	3	4	5
<b>SREDSTVA</b>				
A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)				
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	122.490,06	122.490,00
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	83.258,20	107.000,00
02	NEPREMIČNINE	004	2.562.022,09	3.911.000,00
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.033.088,97	1.111.100,00
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	4.748.270,07	5.425.400,00
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	3.791.795,26	4.792.000,00
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)				
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	200,00	
11	DOBROIETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	2.762.596,82	1.116.596,00
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	21.706,45	22.300,00
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	1.010,00	0,00
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	291.660,26	298.000,00
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018		
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	3.775,66	3.000,00
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	29.182,12	29.800,00
18	NEPLAČANI ODHODKI	021		
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022		
C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)				
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024		
31	ZALOGE MATERIALA	025	34.116,73	34.117,00
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)				
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	5.668.887,83	4.952.603,00
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>				
D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)				
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	919.848,39	991.235,00
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	535.917,59	598.000,00
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	177.139,66	182.000,00
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	138.883,57	142.000,00
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	41.672,21	43.000,00
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040		
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041		
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042		
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	26.235,36	26.235,00
E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)				
90	SPOŠNI SKLAD	045		
91	REZERVNI SKLAD	046		
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	10.288,71	7.600,00
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	4.403.735,79	3.953.768,00
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057		
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	385.013,95	
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059		
I. PASIVA SKUPAJ (034+044)				
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	5.718.886,84	4.952.603,00



IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA

SEDEŽ UPORABNIKA: KIDRIČEVA ULICA 34, 9220 LENDAVA

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

(v eurih, s centi)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK				Indeks		Razlika
			Plan 2025	Realizacija 2025	Plan 2026	Plan 2026 / Plan 2025	Plan 2026 / Realizacija 2025		
								Plan 2025	
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	880	9.175.000,00	9.950.539,00	10.308.000,00	112,35	103,59	357.461,00	
760	(861+862+863+864) PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	9.175.000,00	9.950.539,00	10.308.000,00	112,35	103,59	357.461,00	
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
761	864 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	60.000,00	66.622,17	56.000,00	93,33	84,06	-10.622,17	
763	C) DRUGI PRIHODKI	866		28.814,60	22.000,00	#DEL/01	76,35	-6.814,60	
	Č) PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	0,00	775,00	0,00	#DEL/01	0,00	-775,00	
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
del 764	DRUGI PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869		775,00		#DEL/01	0,00	-775,00	
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	9.235.000,00	10.046.750,77	10.386.000,00	112,46	103,38	339.249,23	
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	2.377.000,00	2.377.846,65	2.456.900,00	103,36	103,32	79.054,35	
del 468	(872+873+874) NABAVNA VREDNOST PROdanEGA MATERIALA IN BLAGA	872				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
460	STROŠKI MATERIALA	873	999.000,00	947.008,72	969.400,00	97,04	102,36	22.391,28	
461	STROŠKI STORITEV	874	1.378.000,00	1.430.836,93	1.487.500,00	107,95	103,96	56.663,07	
del 464	F) STROŠKI DELA	875	6.488.000,00	6.941.554,58	7.534.900,00	116,14	108,55	583.345,42	
del 464	(875+877+878) PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	5.060.000,00	5.410.660,43	5.821.000,00	115,04	107,58	410.339,57	
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	820.000,00	899.216,69	987.900,00	120,48	109,86	88.683,31	
462	DRUGI STROŠKI DELA	878	608.000,00	631.677,46	726.000,00	114,93	114,93	94.322,54	
463	G) AMORTIZACIJA	879	350.000,00	371.242,60	380.000,00	105,56	102,36	8.757,40	
463	H) REZERVACIJE	880				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
467	K) FINANČNI ODHODKI	882				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
468	L) DRUGI ODHODKI	883				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
del 469	M) PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)	884	0,00	0,00	0,00	#DEL/01	#DEL/01	0,00	
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
del 469	OSTALI PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
	N) CELOTNI ODHODKI	887	9.225.000,00	9.690.642,83	10.371.800,00	112,43	107,03	681.157,17	
	O) PRESEZEK PRIHODKOV	888		341.807,95		#DEL/01	0,00	-341.807,95	
	P) PRESEZEK ODHODKOV	889				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890		6.794,00		#DEL/01	0,00	-6.794,00	
del 80	Presežek prihodkov obratunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891		335.013,95		#DEL/01	0,00	-335.013,95	
del 80	Presežek odhodkov obratunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokrilitju odhodkov obratunskega obdobja	893				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obratunskem obdobju (celo število)	894				#DEL/01	#DEL/01	0,00	
	Število mesecev poslovanja	895				#DEL/01	#DEL/01	0,00	



IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM LENDAVA

SEDEŽ UPORABNIKA: KIDRIČEVA ULICA 34, 9220 LENDAVA

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

(v eurih, s centi)

ČLENITEV PODKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka zi AOP	ZNESEK					
			Plan 2025		Realizacija 2025		Plan 2026	
			JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
760	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662+663+664)	660	8.850.000,00	325.000,00	9.584.120,32	365.643,68	9.923.000,00	385.000,00
	PRIHODKI OD PRODAJNE PROIZVODOV IN STORITEV	661	8.850.000,00	325.000,00	9.584.120,32	365.643,68	9.923.000,00	385.000,00
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662						
761	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663						
762	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664						
763	B) FINANČNI PRIHODKI	665	60.000,00		66.622,17		56.000,00	
	C) DRUGI PRIHODKI	666			28.814,60		22.000,00	
	C) PREDVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	0,00	0,00	775,00	0,00	0,00	0,00
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668						
del 764	DRUGI PREDVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669			775,00			
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	8.910.000,00	325.000,00	9.680.332,09	365.643,68	10.001.000,00	385.000,00
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	2.292.900,00	84.100,00	2.291.315,84	86.529,81	2.363.600,00	93.300,00
del 466	NABAVNA VREDNOSTI PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672						
460	STROŠKI MATERIALA	673	964.000,00	35.000,00	912.547,07	34.461,65	932.600,00	36.800,00
461	STROŠKI STORITEV	674	1.328.900,00	49.100,00	1.378.788,77	52.068,16	1.431.000,00	56.500,00
	F) STROŠKI DELA	675	6.260.000,00	228.000,00	6.695.198,77	246.355,81	7.249.000,00	286.100,00
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	4.883.000,00	177.000,00	5.213.712,39	196.948,04	5.600.000,00	221.000,00
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	791.000,00	29.000,00	866.485,20	32.731,49	950.400,00	37.500,00
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	586.000,00	22.000,00	615.001,18	16.676,28	698.600,00	27.600,00
462	G) AMORTIZACIJA	679	347.400,00	12.600,00	357.733,08	13.509,52	365.600,00	14.400,00
463	H) REZERVACIJE	680						
465,00	J) DRUGI STROŠKI	681	9.700,00	300,00	6.529,09	246,57	11.600,00	400,00
467	K) FINANČNI ODHODKI	682						
468	L) DRUGI ODHODKI	683			4.389,79	165,77		
	M) PREDVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684						
del 469	Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	685	0,00	0,00	2.113,90	79,83	1.930,00	70,00
del 469	Ostali predvrednotovalni poslovni odhodki	686						
	N) CELOTNI ODHODKI	687	8.910.000,00	325.000,00	9.357.280,47	346.887,31	9.991.730,00	394.270,00
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688			9.357.280,51	346.887,31		
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689						
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690			6.546,70	247,30		
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691			316.504,88	18.509,07		
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692						
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693						



IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM LENDA VA

SEDEŽ UPORABNIKA: KIDRIČEVA ULICA 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 eurih, s centi)

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka AOP	Realizacija 2025	Finančni načrt 2026	Indeks FN 2026 / Real. 2025
			(1)	(2)	(3)
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)</b>	<b>401</b>	<b>9.629.129,59</b>	<b>9.762.000,00</b>	<b>101,38</b>
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)</b>	<b>402</b>	<b>9.347.376,51</b>	<b>9.472.000,00</b>	<b>101,33</b>
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)</b>	<b>403</b>	<b>9.291.649,90</b>	<b>9.416.000,00</b>	<b>101,34</b>
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	29.003,38	30.000,00	103,44
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	29.003,38	30.000,00	103,44
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406			#DEL/01
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	85.059,93	86.000,00	101,11
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	85.059,93	86.000,00	101,11
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409			#DEL/01
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	9.177.586,59	9.300.000,00	101,33
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	9.177.586,59	9.300.000,00	101,33
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412			#DEL/01
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov, javnih agencij in javnih zavodov (414+415+416+417)	413	0,00	0,00	#DEL/01
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414			#DEL/01
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415			#DEL/01
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za tekočo porabo	416			#DEL/01
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za investicije	417			#DEL/01
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418			#DEL/01
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU unije in drugih držav	419			#DEL/01
	<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+488+489+490+429+430)</b>	<b>420</b>	<b>55.726,61</b>	<b>56.000,00</b>	<b>100,49</b>
del 7102	Prihodki od obresti	422	54.951,61	56.000,00	101,91
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423			#DEL/01
7103	Prihodki od premoženja	487			#DEL/01
del 7141	Drugi nedavčni prihodki	424			#DEL/01
72	Kapitalski prihodki	425	775,00	0,00	0,00
730	Prejete donacije iz domačih virov	426			#DEL/01
731	Prejete donacije iz tujine	427			#DEL/01
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488			#DEL/01
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489			#DEL/01
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490			#DEL/01
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429			#DEL/01
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430			#DEL/01
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)</b>	<b>431</b>	<b>281.753,08</b>	<b>290.000,00</b>	<b>102,93</b>
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	281.753,08	290.000,00	102,93
del 7102	Prihodki od obresti	433			#DEL/01
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)</b>	<b>437</b>	<b>9.446.549,60</b>	<b>11.408.000,00</b>	<b>120,76</b>
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)</b>	<b>438</b>	<b>9.182.349,38</b>	<b>11.118.000,00</b>	<b>121,08</b>
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)</b>	<b>439</b>	<b>5.678.162,02</b>	<b>5.858.900,00</b>	<b>103,18</b>
del 4000	Plače in dodatki	440	3.913.556,23	4.080.000,00	104,25
del 4001	Regres za letni dopust	441	166.582,74	175.000,00	105,05
del 4002	Povračila in nadomestila	442	499.238,64	500.000,00	100,15
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	302.049,00	303.900,00	100,61
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	796.735,41	800.000,00	100,41
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445			#DEL/01
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446			#DEL/01
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)</b>	<b>447</b>	<b>855.183,70</b>	<b>876.100,00</b>	<b>102,45</b>
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	425.512,90	435.000,00	102,23
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	335.707,96	345.000,00	102,77
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	3.711,89	3.800,00	102,37
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	5.116,07	5.300,00	103,60
del 4014	Prispevek za dolgotrajno oskrbo	491	21.449,33	22.000,00	102,57
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	63.685,55	65.000,00	102,06
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+463)</b>	<b>453</b>	<b>2.219.526,59</b>	<b>2.291.000,00</b>	<b>103,22</b>
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	38.236,07	39.000,00	102,00
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.359.497,04	1.400.000,00	102,98
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	242.898,92	250.000,00	102,92
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457			#DEL/01
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	60.454,63	62.000,00	102,56
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	240.467,56	250.000,00	103,96
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460			#DEL/01

del 4027	Kazni in odškodnine	461				#DEL/01
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	277.972,37		290.000,00	104,33
403	D. Plačila domačih obresti	463				#DEL/01
404	E. Plačila tujih obresti	464				#DEL/01
410	F. Subvencije	465				#DEL/01
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	466				#DEL/01
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	467				#DEL/01
413	I. Drugi tekoči domači transferji	468				#DEL/01
	<b>J. Investicijski odhodki (4701+472+473+474+475+476+477+478+479)</b>	<b>470</b>	<b>429.477,07</b>		<b>2.092.000,00</b>	<b>487,10</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov	471				#DEL/01
4201	Nakup prevoznih sredstev	472			453.000,00	#DEL/01
4202	Nakup opreme	473	429.477,07		224.000,00	52,16
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474				#DEL/01
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475			1.349.000,00	#DEL/01
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476			66.000,00	#DEL/01
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477				#DEL/01
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478				#DEL/01
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479				#DEL/01
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480				#DEL/01
	<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)</b>	<b>481</b>	<b>264.200,22</b>		<b>290.000,00</b>	<b>109,77</b>
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	171.391,93		185.000,00	107,94
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	26.520,75		30.000,00	113,12
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	66.287,54		75.000,00	113,14
	<b>III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I. - II.) (401 - 437)</b>	<b>485 oz. 486</b>	<b>182.579,99</b>		<b>-1.646.000,00</b>	<b>-901,52</b>

#### B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka AOP	Realizacija 2025	Finančni načrt 2026	Indeks FN 2026 / Real. 2025
			(1)	(2)	(3)
75	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (KONTO 750 + 751)</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DEL/01</b>
750	Prejeta vračila danih posojil				#DEL/01
751	Prodaja kapitalskih deležev	511			#DEL/01
44	<b>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE FINANČNIH NALOŽB (KONTO 440 + 441)</b>	<b>512</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DEL/01</b>
440	Dana posojila				#DEL/01
441	Povečanje finančnih naložb	523			#DEL/01
	<b>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA OZ. DANA MINUS PREJETA POSOJILA (IV. - V.)</b>	<b>524 oz. 525</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DEL/01</b>

#### C. RAČUN FINANCIRANJA

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka AOP	Realizacija 2025	Finančni načrt 2026	Indeks FN 2026 / Real. 2025
			(1)	(2)	(3)
50	<b>VII. ZADOLŽEVANJE (KONTO 500 + 501)</b>	<b>550</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DEL/01</b>
500	Domače zadolževanje	551			#DEL/01
501	Zadolževanje v tujini	559			#DEL/01
55	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (KONTO 550 + 551)</b>	<b>560</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DEL/01</b>
550	Odplačila domačega dolga	561			#DEL/01
551	Odplačila dolga v tujino	569			#DEL/01
	<b>IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</b>	<b>570</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DEL/01</b>
	<b>X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I. + IV. + VII. - II. - V. - VIII.)</b>	<b>572 oz. 573</b>	<b>182.579,99</b>	<b>-1.646.000,00</b>	<b>-901,52</b>
	<b>XI. NETO FINANCIRANJE (VI. + VII. - VIII. - X. - III.)</b>		<b>-182.579,99</b>	<b>1.646.000,00</b>	<b>-901,52</b>

