

# PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZDRAVSTVENEGA DOMA KRŠKO ZA LETO 2025



**Odgovorna oseba: Matjaž Merhar**



## KAZALO

|                                                                            |    |
|----------------------------------------------------------------------------|----|
| I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025 VSEBUJE:                         | 5  |
| II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025                            | 6  |
| 1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU                                                 | 6  |
| 2 ZAKONSKE PODLAGE                                                         | 7  |
| 3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025              | 9  |
| 4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2025                                  | 11 |
| 4.1 LETNI CILJI                                                            | 11 |
| 4.2. POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV                            | 13 |
| 4.3 POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC                            | 13 |
| 4.3.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF                        | 13 |
| 4.3.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj                              | 13 |
| 4.3.3 Aktivnosti na področju NNJF                                          | 14 |
| 5 FIZIČNI IN FINANČNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE         | 14 |
| 5.1 FIZIČNI KAZALCI                                                        | 14 |
| 5.2 FINANČNI KAZALNIKI                                                     | 15 |
| 6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA                                                 | 16 |
| 6.1 DELOVNI PROGRAM DO PLAČNIKA ZZSZ                                       | 16 |
| 6.2 DELOVNI PROGRAM TRŽNIH DEJAVNOSTI                                      | 20 |
| 6.3 NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP                                             | 21 |
| 7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV               | 22 |
| 7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV                      | 22 |
| 7.1.1 Načrtovani prihodki                                                  | 23 |
| 7.1.2 Načrtovani odhodki                                                   | 24 |
| 7.1.3 Načrtovan poslovni izid                                              | 25 |
| 7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI | 26 |
| 7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA                   | 27 |
| 8 PLAN KADROV                                                              | 27 |
| 8.1 ZAPOSLOTITVE                                                           | 28 |
| 8.2 OSTALE OBLIKE DELA                                                     | 28 |
| 8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM                                 | 29 |
| 8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA                         | 30 |
| 9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2025                          | 31 |
| 9.1 PLAN INVESTICIJ                                                        | 31 |
| 9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL                                                  | 32 |
| 9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA                                                      | 32 |



## **I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025 VSEBUJE:**

a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2025 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2025
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2025
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2025

a) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:

- **Obrazec 1: Delovni program 2025**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2025**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2025**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2025**
- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2025**
- **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

## II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025

### 1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Naziv: ZDRAVSTVENI DOM KRŠKO

Naslov: CESTA KRŠKIH ŽRTEV 132C, 8270 KRŠKO

Telefon: 074880200

Spletna stran: [www.zd-krsko.si](http://www.zd-krsko.si)

Elektronski naslov: [uprava@zd-krsko.si](mailto:uprava@zd-krsko.si)

Matična številka: 5054575000

Davčna številka: SI89128028

Šifra uporabnika: 92.126

Številka transakcijskega računa: 01100-6000031354 UJP NOVO MESTO

Ustanoviteljici: Mestna občina Krško, Občina Kostanjevica na Krki

Dolgoročni cilj zavoda je, da se Zdravstveni dom ohrani kot temeljni izvajalec javne zdravstvene službe na primarni ravni, kar pa zahteva nenehno prilagajanje organizacije, programov in opreme novo nastalim izzivom, s katerimi se sooča sodobna družba in stroka. Zaradi naglega razvoja medicinskih znanosti in demografskih sprememb bomo sproti skušali obvladovati naraščajoče potrebe po zdravstvenih storitvah občanom občin ustanoviteljic.

#### **Dolgoročni cilji zavoda:**

- Zagotoviti celovito in varno osnovno zdravstveno varstvo ter dobro dostopnost do kakovostnih primarnih zdravstvenih storitev tako s strokovnega kot organizacijskega vidika.
- Ohraniti zaupanje uporabnikov zdravstvenih storitev in bolnikov, plačnika storitev in izvajalcev zdravstvenih in drugih storitev v zavodu.
- Izboljšati ponudbo zdravstvenih storitev s pridobivanjem novih in s širitvijo obstoječih programov, katerih plačnik je ZZZS.
- Omogočiti stalno strokovno izpopolnjevanje zaposlenih z namenom pridobivanja dodatnih znanj.
- Razširiti strokovna področja za izvajanje specializacij v okviru učne ustanove.
- Vlagati v posodabljanje medicinskih aparatov in drugih delovnih sredstev, tudi s pomočjo iskanja dodatnih finančnih virov.
- Uspešno sodelovati z ustanoviteljicama, z ZZZS in Ministrstvom za zdravje.
- Konstruktivno sodelovati s koncesionarji.
- Poiskati skupne točke za krepitev sodelovanja z ostalimi zdravstvenimi zavodi v regiji.
- Pozitivno poslovanje zavoda.
- Povečati delež prihodkov zavoda s področja tržne dejavnosti.
- Ohraniti dobro ime in ugled zavoda.
- Ohraniti zdravo delovno in bivalno okolje.

**Tabela 1:** Dejavnosti ZD Krško po šifrantu standardne klasifikacije dejavnosti in vrstah zdravstvene dejavnosti.

| Šifra SKD_5    | Šifra VZD 1. nivo | Šifra VZD 2. nivo | Naziv                                                                  |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <b>Q86.210</b> | <b>000</b>        | <b>000</b>        | <b>Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost</b>                  |
| Q86.210        | 301               | 000               | Medicina dela, prometa in športa v splošni zunajbolnišnični dejavnosti |
| Q86.210        | 302               | 001               | Splošna in družinska amb., in program farmacevtskega svetovanja        |
| Q86.210        | 302               | 002               | Splošna ambulanta v socialnem zavodu                                   |
| Q86.210        | 302               | 004               | Antikoagulantna ambulanta                                              |
| Q86.210        | 327               | 009               | OD, ŠD kurativa                                                        |
| Q86.210        | 327               | 011               | OD, ŠD preventiva                                                      |
| Q86.210        | 327               | 011               | Družinska obravnava za zdrav življenjski slog                          |
| Q86.210        | 327               | 061               | Razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo           |
| Q86.210        | 338               | 040               | NMP- dežurna služba                                                    |
| Q86.210        | 338               | 048               | MoENRV                                                                 |
| Q86.210        | 338               | 062               | MoEVUZ                                                                 |
| Q86.210        | 346               | 025               | I CKZ, zdravstvena vzgoja                                              |
| Q86.210        | 355               | 032               | Dispanzer za mentalno zdravje                                          |
| <b>Q86.220</b> | <b>000</b>        | <b>000</b>        | <b>Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost</b>           |
| Q86.220        | 229               | 239               | Pnevmologija v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti              |
| Q86.220        | 230               | 241               | Psihiatrija v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti               |
| Q86.220        | 231               | 246               | Ultrazvok                                                              |
| Q86.220        | 231               | 247               | Rentgen                                                                |
| Q86.220        | 249               | 216               | Diabetologija                                                          |
| Q86.220        | 255               | 033               | Klinična psihologija                                                   |
| <b>Q86.230</b> | <b>000</b>        | <b>000</b>        | <b>Zobozdravstvena dejavnost</b>                                       |
| Q86.230        | 404               | 101               | Zobozdravstvena dejavnost za odrasle                                   |
| Q86.230        | 404               | 103               | Zobozdravstvena dejavnost za mladino                                   |
| Q86.230        | 446               | 125               | Vzgoja za ustno zdravje                                                |
| <b>Q86.920</b> | <b>513</b>        | <b>150</b>        | <b>Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem</b>                      |
| Q86.920        | 513               | 151               | Sanitetni prevozi na in z dialize                                      |
| Q86.920        | 513               | 153               | Ostali sanitetni prevozi bolnikov                                      |
| Q86.950        | 507               | 028               | Fizioterapija, specialna fizioterapija                                 |
| Q86.940        | 510               | 029               | Patronažna služba                                                      |

## 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 in 102/24 – ZZKZ),
- 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 in 78/23),
- 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 in 35/24),
  - Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitve obsega sredstev za leto 2025 (v nadaljnjem besedilu: Uredba) (Uradni list RS, št...),
  - Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2024 ter 2025 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 in 76/23),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24),
- 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 določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- 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 in 88/24),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022),

a) Interni akti zavoda

- Statut Javnega zavoda Zdravstveni dom Krško,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o povračilih stroškov v zvezi z delom,
- Pravilnik o popisu,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Strategija upravljanja s tveganji v Zdravstvenem domu Krško,
- Pravilnik o delovnem času v Zdravstvenem domu Krško,
- Pravilnik o notranjem revidiranju,
- Pravilnik o izvajanju nujne medicinske pomoči,
- Sprememba pravilnika o izvajanju nujne medicinske pomoči,
- Pravila o izvajanju samoplačniške zobozdravstvene dejavnosti,

- Pravilnik o uporabi službenih vozil,
- Pravilnik o uporabi delovne obleke, obutve in osebne varovalne opreme,
- Pravilnik o prepovedi spolnega in drugega nadlegovanja ali trpinčenja na delovnem mestu v ZD Krško,
- Pravilnik o pogodbenih in drugih delovnih obveznostih iz delovnega razmerja,
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v ZD Krško,
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo prihodkov na javno službo in tržno dejavnost,
- Pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov v ZD Krško,
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov v ZD Krško,
- Pravilnik o ugotavljanju prisotnosti alkohola in nedovoljenih psihoaktivnih substanc pri zaposlenih v Zdravstvenem domu Krško,
- Pravilnik o nadzoru bolniške odsotnosti,
- Politika kakovosti Zdravstvenega doma Krško.

### 3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2025 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2025,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2025 in 2026 (ZIPRS2526) (Uradni list RS, št. 104/24),
- 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 metodologiji za pripravo in spremljanje izvajanja kadrovskih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov za leti 2025 in 2026 (Uradni list RS, št. 109/24),
- Kolektivna pogodba za 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),

Kot izhodišče za sestavo finančnega načrta ZD za leto 2025 smo upoštevali:

napoved gospodarskih gibanj Urada za makroekonomske analize in razvoj, ki je podal zadnje napovedi ključnih agregatov gospodarskih gibanj z Jesensko napovedjo gospodarskih gibanj 2024, ki so za leto 2025 naslednje (rasti so izražene v %):

- |                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| - realna rast bruto domačega proizvoda                        | 2,1 %, |
| - nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega         | 6,2 %, |
| o od tega v javnem sektorju                                   | 6,7 %, |
| - realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega            | 3,8 %, |
| o od tega v javnem sektorju                                   | 4,4 %, |
| - nominalna rast prispevne osnove (mase plač)                 | 6,3 %, |
| - letna stopnja inflacije ( $\text{dec}_t/\text{dec}_{t-1}$ ) | 2,7 %, |
| - inflacija (povprečje leta)                                  | 2,3 %. |

Izhodišča, ki so upoštevana pri oblikovanju cen zdravstvenih storitev:

- višina osnovne plače po dejavnostih je določena glede na vrsto in število kadra, plačni razred in višino osnovne plače v skladu z Uredbo 2025,
- dodatek na posebne pogoje dela in način izračuna so v skladu z Uredbo 2025,

- prispevki za socialno varnost v višini 16,10 %, ki jih plača delodajalec;
- dodatek za delovno uspešnost 2 %;
- dodatek za delovno dobo v višini 6,44 %;
- valorizacija materialnih stroškov in amortizacije 1,00;
- letna premija za jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostno pomoč na delavca znaša 180,82 €;
- letna premija za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje znaša 551,14 €;
- višina regresa za letni dopust v višini, ki za 5 % presega minimalno plačo; v višini 1.341,61 €;
- prihodke na podlagi Kalkulacij za planiranje in financiranje programov zdravstvenih storitev iz Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2025;
- ostale prihodke na podlagi pogodb in dogovorjenega financiranja.

1. Regres za prehrano med delom od 1. januarja 2025 do 30. junija 2025: 7,08 €.

2. Nadomestilo za ločeno življenje: 172,67 €.

3. Dnevnica za službena potovanja v državi:

– nad 12 ur: 26,28 €,

– nad 8 do vključno 12 ur: 13,11 €,

– od 6 do vključno 8 ur: 7,19 €.

4. Jubilejna nagrada:

– za 10 let delovne dobe: 354,75 €,

– za 20 let delovne dobe: 532,12 €,

– za 30 let delovne dobe: 709,50 €,

– za 40 let delovne dobe: 709,50 €.

5. Solidarnostna pomoč: 709,50 €.

Osnova za finančni načrt za leto 2025 so realizirani prihodki in odhodki v letu 2024.

Bistvena izhodiščna postavka je, da ne bo prišlo do pomembnejših sprememb v družbeno političnem in ekonomskem okolju, ki sta pomembna dejavnika obstoja javnega zavoda. Finančni načrt je pripravljen ob predpostavki, da bodo opravljene zdravstvene storitve plačane s strani proračuna oz. ZZZS in da bodo dodatki, ki se po zakonodaji izplačajo zaposlenim, povrnjeni.

Pri sestavi Finančnega načrta za leto 2025 smo upoštevali znana izhodišča za obseg in financiranje programa s strani ZZZS, ki izhajajo iz Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2025. Pri stroških dela smo upoštevali povečanja, ki izhajajo iz Uredbe o določitvi programov in veljavnih kolektivnih pogodb in zakonov. Investicijsko dejavnost bomo prilagodili potrebam in razpoložljivim finančnim virom.

## 4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2025

### 4.1 LETNI CILJI

**Tabela 2:** Letni cilji ZD Krško

|                        | Zap. št. | STRATEŠKI CILJI (USMERITVE)                                            | Zap. št. | CILJ ZA 2025                                                                                                          | PROGRAM REALIZACIJE CILJA                                                                                                                                                               | ROK IZVEDBE 2025    | ODGOVORNI                         |
|------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| VIDIK PACIENTA         | 1.       | Zadovoljstvo uporabnikov zdravstvenih storitev                         | 1.       | Ocena zadovoljstva uporabnikov nad 4.                                                                                 | Izvedba anketiranja zadovoljstvo uporabnikov.                                                                                                                                           | Do konca septembra, | Vodje služb                       |
|                        | 2.       | Dostopna in kakovostna zdravstvena storitev                            | 2.       | V 80% dejavnosti doseči realizacijo programa.                                                                         | Mesečno spremljanje programa po posameznih dejavnostih.                                                                                                                                 | Do konca leta,      | Vodje služb                       |
|                        | 3.       | Krepitev preventivne dejavnosti in promocija zdravega načina življenja | 3.       | Izvajanje preventivnih dogodkov v lokalni skupnosti 5 dogodkov/mesečno.                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Svit kotiček</li> <li>4 testi hoje</li> </ul>                                                                                                    | Do konca leta,      | Vodja CKZ                         |
| VIDIK RAZVOJA IN RASTI | 4.       | Zadovoljstvo in dobri odnosi med zaposlenimi                           | 4.       | Doseganje ocene zadovoljstva zaposlenih nad 3,5.                                                                      | Izvedba anketiranja zaposlenih.                                                                                                                                                         | Do konca septembra, | Vodstvo                           |
|                        |          |                                                                        | 5.       | Izvedba 2 srečanj zaposlenih.                                                                                         | Spomladansko in jesensko druženje zaposlenih.                                                                                                                                           | Do konca leta,      | Vodstvo                           |
|                        | 5.       | Širitve obsega obstoječih dejavnosti in pridobitev novih               | 6.       | Prevzem morebitnih vračil koncesij in izvedba širitve programov po Uredbi o programih storitev OZZ za leto 2025.      | Zaposlitev kadra, ureditev prostorov za delo.                                                                                                                                           | Do konca leta,      | Vodstvo                           |
|                        | 6.       | Stalno usposabljanje in izobraževanje zaposlenih                       | 7.       | Izvajanje strokovnih izpopolnjevanj na različnih področjih za vsaj 80 % zaposlenih.                                   | Priprava letnega načrta strokovnega izpopolnjevanja (finančni vidik).                                                                                                                   | Do konca leta,      | Vodstvo, Vodje služb              |
|                        | 7.       | Ohranjanje in razvijanje zavoda kot učne ustanove                      | 8.       | Zagotoviti pripravništvo za vsaj 3 zdravstvene poklice, omogočiti kroženja za specializante klinične psihologije.     | Sklepanje pogodb o pripravništvu in izvajanju specializacij.                                                                                                                            | Do konca leta,      | PDZN, direktor                    |
|                        |          |                                                                        | 9.       | Izvedba praktičnega usposabljanja na delu za 10 dijakov in 10 študentov.                                              | Sklepanje pogodb z izobraževalnimi institucijam.                                                                                                                                        | Do konca leta,      | PDZN                              |
|                        | 8.       | Spodbujanje digitalizacije in e-poslovanja                             | 10.      | Prehod na novo Promedico, pričetek digitalizacije poslovanja, vključitev v pilotno izvedbo uporabe zVEM (MZ in NIJZ). | Postopna vključitev dejavnosti v novo Promedico. Postopna digitalizacija poslovanja. Kot eden od pilotnih izvajalcev sodelovati z MZ in NIJZ pri uvedbi novih možnosti aplikacije zVEM. | Do konca leta.      | Vodstvo, Vodja FRS<br>Vodje služb |
|                        |          |                                                                        |          |                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                         |                     |                                   |

|                |     |                                                                                          |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                |                                                            |
|----------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------|
| VIDIK PROCESOV | 9.  | Izgradnja in izboljševanje sistema vodenja kakovosti ter spoštovanje veljavnih zahtev    | 11. | <b>Izvedba notranjih presoj kakovosti in letne kontrole certifikacijske presoje ISO 9001. Delovanje skladno z Zakonom o kakovosti v zdravstvu.</b>                                                                                                                                                                                                                                                             | Vzdrževanje kakovosti in varnosti v vseh procesih kakovosti, poročanje o kazalnikih kakovosti na MZ.                  | Do konca leta. | Skrbniki procesov<br>Vodja projekta                        |
|                | 10. | Stalno izboljševanje infrastrukture                                                      | 12. | <b>Obnova oz postavitve zobozdravstvenih ambulant za odrasle in mladino v ZD Krško, Nabava VUZ. Nabava osebnih službenih vozil za službene vožnje in patronažno službo. Postavitev polnilnice za službena električna vozila. Energetska sanacija stavb (zamenjava kotlovnice v ZD Krško ter ZP Kostanjevica na Krki). Sodelovanje z ustanoviteljicama pri iskanju novih prostorov za izvajanje dejavnosti.</b> | Izdelava letnega finančnega načrta.                                                                                   | Do konca leta. | Vodstvo                                                    |
| FINANČNI VIDIK | 11. | Finančno stabilno poslovanje                                                             | 13. | <b>Pozitivno poslovanje (kazalnik gospodarnosti nad 1,01).</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ohranjati najvišjo stopnjo komunikacije med vodstvom in FRS, ki sprotno (kvartalno) poroča o finančnem stanju zavoda. | Do konca leta. | Vodstvo<br>Vodje enot                                      |
|                | 12. | Ohranitev in širitev prihodkov od storitev na trgu v skladu s potrebami lokalnega okolja | 14. | <b>Ohranjati raven prihodkov iz naslova tržne dejavnosti.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nudenje samoplačniških zdravstvenih storitev na področjih, kjer je to zanimivo za uporabnike.                         | Do konca leta. | Vodstvo.<br>Zaposleni, ki izvajajo samoplačniške storitve. |

## 4.2. POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV

V Zdravstvenem domu Krško težimo k strokovni in kakovostni zdravstveni oskrbi naših pacientov. Tekoče spremljamo vse morebitne odklone ter se nanje odzivamo z izobraževanjem kadra, uporabnikov ali s prilagajanjem procesov dela. V ta namen je vzpostavljen sistem za obvladovanje varnostnih incidentov in varnostnih tveganj (sporočanje, analiza, ukrepi in sledenje učinkovitosti ukrepov in stalno učenje).

**Tabela 1:** Kazalniki kakovosti in varnosti

|   |                                                        | Vrednosti<br>2024 | Cilj vrednosti<br>2025    |
|---|--------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| 1 | Padci pacientov                                        |                   |                           |
|   | Incidenca padcev v ambulantni                          | 1                 | 0                         |
| 2 | Poškodbe z ostrimi predmeti                            |                   |                           |
|   |                                                        | 1                 | Ne več, kot preteklo leto |
| 3 | Kultura varnosti                                       |                   |                           |
|   | Vsi sporočeni varnostni incidenti zdravstveni ustanovi | 19                | 10                        |

## 4.3 POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

Notranji nadzor javnih financ mora v skladu z Zakonom o javnih financah (Ur. l. RS, št. 79/99 in nadaljnje spremembe) zagotoviti, da finančno poslovanje in sistem kontrol deluje v skladu z načeli zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti. Za izvajanje notranje revizije najemamo zunanjo revizijsko hišo, s katero sklenemo pogodbo o notranji reviziji in svetovanju.

### 4.3.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Notranji nadzor javnih financ poteka sproti (nadzor med sodelavci, nadzor nadrejenih), preko planiranih internih nadzorov in s pomočjo zunanje revizijske hiše. Notranji nadzor opravlja tudi strokovni svet in svet zavoda. V letu 2025 bomo zasledovali naslednje cilje notranjega nadzora javnih financ:

- dosledno poslovanje v skladu z zakonodajo in v skladu v visokimi etičnimi standardi,
- dosledno izvajanje postopkov nabav materiala in storitev v skladu z Zakonom o javnem naročanju,
- periodično spremljanje porabe materiala po vrstah in stroškovnih mestih,
- racionalna izraba delovnega časa in spremljanje obsega opravljenega dela po zaposlenih,
- posodobitev registra tveganj,
- izvajanje internih strokovnih nadzorov v skladu z letnim načrtom,
- sodelovanje z zunanjimi nadzornimi inštitucijami (inšpekcijske službe, sodišča, nadzorne službe ZZZS in zdravniške zbornice, zastopnik pacientovih pravic).

### 4.3.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj

ZD Krško ima sprejeto Strategijo upravljanja s tveganji, katere sestavni del je register tveganj, katerega bomo dopolnjevali.

Register tveganj je osnovno orodje na področju kakovosti in varnosti, saj predstavlja sistematični zapis poslovnih in strokovnih tveganj in procesov, ki so usmerjeni k zagotavljanju učinkovitega in uspešnega upravljanja in obvladovanja tveganj. Tveganje je možna ovira za nedoseganje ciljev zavoda zaradi nekega dogodka in je preglednica najpomembnejših tveganj in ukrepov za njihovo obvladovanje.

Register nam služi kot orodje za planiranje izboljšav delovnega procesa, investicijskih nabav, sprememb v poslovanju zavoda. ZD je pri svojem delovanju nenehno izpostavljen različnim tveganjem, da cilji ne bodo doseženi, zato kot ključna tveganja izpostavljam:

- nedoseganje planiranih pogodbenih obveznosti; Ukrep: opozarjanje, spremljanje realizacije.
- odsotnost ali pomanjkanje nosilcev zdravstvene dejavnosti (človeški viri), Ukrep: iskanje zaposlenih na trgu dela, povečan obseg dela obstoječih izvajalcev.
- strokovna tveganja; Ukrep: strokovni kolegiji, timski sestanki, interna in zunanja strokovna izobraževanja.
- izredni dogodki; Ukrep: priprava protokolov in načrtov dela za primer izrednih dogodkov, edukacija zaposlenih o odzivanju v izrednih razmerah.
- ter sistemske in zakonodajne spremembe; Ukrep: sprotno spremljanje sprememb in prilagajanje poslovanja.

ZD Krško bo za obvladovanje predhodno navedenih tveganj sprejel ukrepe, s katerimi bo izvajal dodatne notranje kontrole. Za uravnoteženo poslovanje bomo izvajali mesečno spremljanje prihodkov in odhodkov. Še posebej bodo odgovorni nosilci dejavnosti zadolženi za spremljanje realizacije programa dela. V kolikor bodo zaznani odmiki, bo o ugotovitvah razpravljala strokovni svet in sprejel ustrezne ukrepe.

#### **4.3.3 Aktivnosti na področju NNJF**

V letu 2025 planiramo izvedbo revizije na kadrovskem področju in sicer pravilnost oz. ustreznost prerazporeditev kadra.

V letu 2025 bomo upoštevali priporočila iz poročila notranje revizije na področju preveritve notranjih kontrol pri pripravi zaključnega računa in letnega poročila za leto 2023.

Z notranjimi kontrolami bomo preverjali izvajanje ukrepov in pripomogli k obvladovanju tveganj.

## **5 FIZIČNI IN FINANČNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE**

Prizadevamo si za realizacijo programov zdravstvenih storitev v skladu s Pogodbo z ZZS ter izvajanje samoplačniških storitev na ravni iz preteklega leta. Skušamo obvladovati stroške in doseči uravnotežen poslovni rezultat.

V ZD Krško bomo v letu 2025 spremljali fizične in finančne kazalce.

### **5.1 FIZIČNI KAZALCI**

Spremljali bomo:

- obseg opravljenega dela v posameznih dejavnostih in doseganje zastavljenih planov (količnikov oz. točk) v FN,

- indekse doseganja glavarine,
- realizacijo letnega kadrovskega načrta,
- število preventivnih delavnic in realizacijo zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje,
- število opravljenih kilometrov nenujnih, sanitetnih in dializnih prevozov,
- število in vrednost opravljenih nadstandardnih in samoplačniških storitev,
- prihodek na zaposlenega.

Kakovost izvajanja zdravstvenih storitev bomo spremljali skozi kazalnike kakovosti po posameznih procesih dela in z evidenco obravnav pritožb in pohval uporabnikov zdravstvenih storitev.

## 5.2 FINANČNI KAZALNIKI

Kazalniki so namenjeni spremljanju uspešnosti poslovanja zavoda. Zdravstveni dom Krško izpostavlja naslednje finančne kazalnike poslovanja, ki jih bomo v letu 2025 skušali obdržati ali pa izboljšati v primerjavi z letom 2024;

**Tabela 3:** Finančni kazalniki poslovanja

| KAZALNIK                                                    | LETO 2024 | LETO 2025 |
|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1. Kazalnik gospodarnosti                                   | 1         | 1         |
| 2. Delež amortizacije v celotnem prihodku                   | 1,91      | 1,69      |
| 3. Stopnja odpisanosti opreme                               | 81,63     | 77,93     |
| 4. Dnevi vezave zalog materiala                             | 11,81     | 20,69     |
| 5. Delež terjatev v celotnem prihodku                       | 5,37      | 3,44      |
| 6. Koeficient plačilne sposobnosti                          | 1         | 1         |
| 7. Koeficient zapadlih obveznosti                           | 0         | 0         |
| 8. Kazalnik zadolženosti                                    | 17,62     | 20,17     |
| 9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi | 2,78      | 2,19      |
| 10. Prihodkovnost sredstev                                  | 0,89      | 0,99      |

- Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887). Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalca 1 ali večja od 1. Kazalnik kaže na uravnoteženost poslovanja, saj je načrtovan v višini 1.
- Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870). Kar pomeni, da 1,69 % celotnih prihodkov odpade na amortizacijo.
- Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006). Koeficient stopnje odpisanosti opreme je načrtovan v višini 77,93. Stopnja odpisanosti opreme je zelo visoka.
- Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)  
*Vpišejo se podatki o zalogah iz balance stanja (AOP 023) in ustrezno prilagojeni podatki o stroških materiala iz balance uspeha (AOP 873) ter podatki o nabavni vrednosti prodanega materiala in blaga (AOP 872). Izvirni podatek AOP 873 se prilagodi tako, da se upoštevajo samo stroški materiala, ki so predmet skladišnega poslovanja (kar pomeni, da je s tem podatek vsebinsko primerljiv z AOP 023). Vpiše se samo tisti porabljeni material, kateri se vodi preko razreda 3 (kreditni promet). Načrtovan kazalnik vezave zalog materiala znaša 20,69.*
- Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870). Gre za razmerje med terjatvami in celotnim prihodkom. Kazalnik kaže, da bodo terjatve v letu 2025 v celotnih prihodkih predstavljale 3,44 %.
- Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo)  
*Dejansko število dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško-upniškega razmerja in dnevom plačila posameznega računa dobavitelju.*  
*Povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško upniškega razmerja in datumom valute. Obveznosti poravnavamo na rok plačila.*
- Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12) )

*Kot zapadle obveznosti navedemo zapadle neplačane obveznosti na dan 31.12. Zapadle neplačane obveznosti primerjamo z mesečnim prometom do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev. Mesečni promet do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev = AOP 871/12. Ciljna vrednost koeficienta je 0.*

*Koeficient plačilne sposobnosti pokaže morebitne zamude pri plačilih.*

*Koeficient je 0, kar pomeni, da na dan 31.12.2025 zavod ne bo imel zapadlih neporavnanih obveznosti do dobaviteljev.*

8. Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+AOP054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)

*Pod tuje vire zajamemo kratkoročne obveznosti, pasivne časovne razmejitve, dolgoročno razmejene prihodke, dolgoročne rezervacije in dolgoročne obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti. Za leto 2025 načrtujemo kazalnik v višini 20,17.*

9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)

*Ustrezen indeks je okoli 1. Pri večjem odstopanju oz., če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Podatek ima še večjo vrednost v kolikor to spremljamo na daljše obdobje (nekaj let - s tem plačilni roki v največji meri izgubijo vpliv na dejansko likvidnost). Pri gibljivih sredstvih je potrebno upoštevati tudi, da imamo kvalitetne terjatve in kvalitetne materiale v zalogah. V kolikor temu ni tako, je situacija lahko še bistveno slabša. Za kvaliteto oceno pa je potrebno upoštevati tudi dolgoročne terjatve in obveznosti.*

*Pomeni razmerje med gibljivimi sredstvi (stanje na TRR, v blagajni in terjatve do kupcev) in kratkoročnimi obveznostmi (do dobaviteljev, do delavcev). Indeks pomeni, da imamo več kratkoročnih sredstev kot kratkoročnih obveznosti. Indeks je načrtovan v višini 2,19, kar kaže na dobro likvidnost.*

10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)

*Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. Za leto 2025 načrtujemo kazalnik v višini 0,99.*

Za doseganje načrtovanih poslovnih prihodkov je potrebno zagotoviti 100 % doseganje realizacije vseh programov, ki so dogovorjeni s pogodbo z ZZZS. V primeru nedoseganja realizacije programov obstaja tveganje, da prihodki ne bodo realizirani v načrtovanem obsegu, kar posledično pomeni, da lahko pride do negativnega rezultata poslovanja.

## 6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2025

### 6.1 DELOVNI PROGRAM DO PLAČNIKA ZZZS

Pri planiranju vrednosti in obsega programa dela zdravstvenih storitev v letu 2025 bomo upoštevali parametre financiranja zdravstvenih programov in posodobitev v Uredbi o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2025. Na podlagi te uredbe Zdravstveni dom Krško za izvajanje programa zdravstvenih storitev sklene pogodbo z ZZZS. V pogodbi je določen letni obseg zdravstvenih storitev po dejavnostih, ki ga moramo realizirati za plačilo programa v celoti.

**Za leto 2025 načrtujemo** da se bo skladno z določili Uredbe o programih storitev OZZ in obsegu sredstev za leto 2025, z namenom povečane dostopnosti in odprave oziroma skrajševanja čakalnih dob:

- v zobozdravstvu v standardu plačevalo nekatere nove materiale (npr. bele zalivke za določene skupine oseb...),
- spremenila cena za laboratorij za ADM na način, da se bo cena usklajevala skladno z revalorizacijo materialnih stroškov,

- program zobozdravstva za odrasle plačal do 20 % preseganja pogodbeno dogovorjenega programa
- v patronažni dejavnosti bo preseganje programa plačano do maksimalno 20 % preseganja pogodbene vrednosti, vendar pod pogojem, da bo delež preventivne obravnave predstavljal vsaj 5 % realiziranega obsega vseh obravnav
- po realizaciji bodo plačane naslednje storitve:
  - o storitve splošne in družinske medicine ter v otroškem in šolskem dispanzerju,
  - o storitve preventive v otroškem in šolskem dispanzerju,
  - o nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem, sanitetni prevozi na/z dialize in ostali sanitetni prevozi bo plačilo izvedeno po realizaciji.
  - o storitev zobozdravstva za mladino,
  - o dodatek za strojno širjenje koreninskih kanalov za vse izvajalce v zobozdravstvu,
  - o storitve RTG in UZ,
  - o storitve fizioterapije,
  - o storitve specialne fizioterapevtske,
  - o storitve opravljene v razvojni ambulanti z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo.

Programi, ki bodo v letu 2025 financirani v pavšalu so:

- glavarina za dejavnost ambulate družinske medicine, otroških in šolskih dispanzerjev,
- del programa referenčne ambulate (14 %),
- program zdravstvene vzgoje,
- služba NMP in dežurne službe,
- družinska obravnava za zdrav življenjski slog,
- program integriranega Centra za krepitev zdravja,
- 20% dispanzerja za mentalno zdravje,
- vzgoja za ustno zdravje.

**Tabela 4:** Delovni program za leto 2025 do plačnika ZZZS.

| Naziv dejavnosti                                                     | REALIZAC IJA 2024 | Število timov 2025 | Plan 2025 |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-----------|
| SPL - splošna amb. - obiski                                          | 299.744           | 7,28               | 132,564   |
| SPL - splošna amb. - program farmacevtskega svetovanja, enote skupaj | 315               | 0,26               | 312       |
| SPL - splošna amb. v socialnovarstvenem zavodu                       | 24.874            | 0,86               | 23.529    |
| SPL – splošna amb- referenčne amb                                    | 9.407             | 8,54               | 70.000    |
| SPL - antikoagulantna ambulanta                                      | 6.505             | 0,2                | 10.409    |
| SPL - OD, ŠD kurativa - obiski                                       | 56.146            | 1,92               | 36.440    |
| SPL - OD, ŠD - preventiva                                            | 36.591            | 0,64               | 33.031    |
| SPL – Integrirani center za krepitev zdravja srednji                 | 12                | 1                  | 12        |
| SPL - zdravstvena vzgoja                                             | 12                | 1,38               | 12        |
| SPL - zdravstvena vzgoja, evidenčne delavnice                        | 927               | 1932               | 927       |
| SPL – družinska obravnava za zdrav življenjski slog                  | 6                 | 1                  | 12        |
| Fizioterapija                                                        | 19.384            | 5,5                | 18.700    |
| Specialna fizioterapija                                              | 187               |                    | 154       |
| Patronažna služba                                                    | 14.291            | 12,3               | 16.605    |
| Dispanzer za mentalno zdravje                                        | 17.063            | 1,2                | 20.661    |

|                                                                                   |         |      |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|------|---------|
| <b>Klinična psihologija</b>                                                       | 42.376  | 2,93 | 57.820  |
| <b>SPL - NMP - dežurna služba 1</b>                                               | 12      | 0,1  | 12      |
| <b>SPL - NMP - mobilna enota nujnega reševalnega vozila</b>                       | 12      | 2    | 12      |
| <b>SPL - razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo - točka</b> | 169.829 | 1    | 191.535 |
| <b>ZOB - zobozdr. dej. za odrasle - zdravljenje</b>                               | 359.682 | 8,59 | 455.092 |
| <b>ZOB - zobozdr. dej. za mladino - zdravljenje</b>                               | 78.766  | 2,3  | 95.000  |
| <b>ZOB - vzgoja za ustno zdravje</b>                                              | 12      | 1,33 | 12      |
| <b>ZOB - vzgoja za ustno zdravje, evidenčne delavnice</b>                         | 1086    | 1868 | 1086    |
| <b>Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem</b>                                 | 121.962 | 1,11 | 115.920 |
| <b>Sanitetni prevozi bolnikov na/z dialize</b>                                    | 188.343 | 1,4  | 139.620 |
| <b>Ostali sanitetni prevozi bolnikov</b>                                          | 215.294 | 2,4  | 253.376 |
| <b>SPC - diabetologija</b>                                                        | 10.165  | 0,2  | 10.883  |
| <b>SPC – pnevmologija</b>                                                         | 4.615   | 0,81 | 5.500   |
| <b>SPC - psihiatrija</b>                                                          | 37.959  | 1    | 37.959  |
| <b>SPC - ultrazvok</b>                                                            | 21.274  | 0,21 | 10.367  |
| <b>SPC - rentgen</b>                                                              | 10.548  | 0,2  | 15.500  |

### **SPLOŠNA AMBULANTA**

Družinska medicina zagotavlja kurativno in preventivno zdravstvo varstvo predvsem odraslih. V okviru ambulant družinske medicine delujejo tudi referenčne ambulante.

Trenutno imamo 7,28 tima. V sredini leta se bo zaposlila nova zdravnica. Ocenjujemo dvig plana na skupno 132.564 količnikov za leto 2025. Načrtujemo, da bo program realiziran v celoti.

### **SPLOŠNA AMBULANTA V DSO KRŠKO**

Pogodbeni obseg storitev za 0,86 tima za leto 2025 je 23.529 točk. Planiramo 100% doseganje programa.

### **OTROŠKO ŠOLSKI DISPANZER**

V dejavnosti zdravstveno varstvo otrok in šolarjev je financirana kurativa v višini 1,92 tima in preventiva v višini 0,64 tima. Plan storitev za leto 2025 je 36.440 količnikov iz kurative in 33.031 količnikov preventive. Tudi v tej dejavnosti med letom planirano zaposlitev pediatra. Načrtujemo, da bo program presežen.

### **FIZIOTERAPIJA**

Za izvajanje fizioterapije je v letu 2025 zagotovljeno 5,5 tima diplomiranega fizioterapevta in planirano doseganje 18.700 točk. Planiramo, da bo program realiziran v celoti.

### **DMZ**

Dispanzer za mentalno zdravje je financiran v višini 1,2 tima. Plan pogodbeno dogovorjenega programa za leto 2025 znaša 20.661 količnikov. Planiramo, da bo program realiziran v celoti.

### **KLINIČNA PSIHOLOGIJA**

Dejavnost klinične psihologije je financirana v višini 2,93 tima. Plan pogodbeno dogovorjenega programa obsega 57.820 količnikov za leto 2025.

### **PATRONAŽA**

Plan programa patronažne službe za leto 2025 za predvidenih 12,3 timov je doseganje 16.605 količnikov. Planiramo 100% realizacijo.

## **FARMACEVTSKO SVETOVANJE**

Obseg dejavnosti farmacevta svetovalca se v letu 2025 ne spreminja in ostaja 0,26 tima. Planiramo 100% realizacijo.

## **ZOBOZDRAVSTVO ODRASLI**

Dejavnost odraslega zobozdravstva je financirana v višini 8,59 tima. V mesecu aprilu bomo prevzeli dodaten program – vračilo koncesije. Ker bo to nova ambulanta, pričakujemo zanjo 50 % realizacijo oz. skupno za vse 455.092 točk.

## **ZOBOZDRAVSTVO MLADINA**

Dejavnost otroškega in mladinskega zobozdravstva je financirana v višini 2,3 timov. Sredi leta (s 1. 7.) bo ZD Krško prevzel dva dodatna tima (vračila koncesij zaradi upokojitev). Pričakujemo skupno realizacijo v višini 95.000 točk.

## **PULMOLOGIJA**

Dejavnost pulmologije je financirana v višini 0,81 tima. Planiramo realizacijo storitev za leto 2025 v višini 5.500 storitev.

## **PSIHIATRIJA**

Dejavnost psihiatrije je financirana v višini 1 tima. Planiramo realizacijo storitev za leto 2025 v višini 37.959 točk. Načrtujemo, da bo program realiziran v celoti.

## **DIABETOLOGIJA**

Dejavnost diabetologije je financirana v višini 0,15 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2025 je 10.883 točk. Načrtujemo, da bo program realiziran v celoti.

## **ULTRAZVOK**

Dejavnost ultrazvoka je financirana v višini 0,21 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2025 je 10.368 točk. Načrtujemo, da bo program presežen.

## **RENTGEN**

Dejavnost rentgena je financirana v višini 0,2 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2025 je 15.500 točk.

## **RAZVOJNA AMBULANTA s Centrom za zgodnjo obravnavo predšolskih otrok**

Planiran obseg točk za leto 2025 znaša 191.535 točk. Zaradi nezasedenosti DM kliničnega logopeda pričakujemo zmanjšanje plana dejavnosti ter posledično tudi manjšo realizacijo.

## **ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA**

0,2 tima antikoagulantne amb. je planiran v obsegu 10.409 točk. Zaradi upokojitve zdravnika verjetno program ne bo v celoti realiziran.

## **NENUJNI REŠEVALNI PREVOZI S SPREMSTVOM**

Dejavnost nujnih reševalnih prevozov s spremstvom je financirana v višini 1,1 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2025 je 115.920 km. Načrtujemo, da bo program realiziran v celoti.

## **SANITETNI DIALIZNI PREVOZI**

Dejavnost sanitetnih dializnih prevozov je financirana v višini 1,4 tima. Pogodbeni obseg storitev do ZZZS za leto 2025 je 139.621 km. Načrtujemo, da bo program realiziran 100%. Realizacija programa je odvisna od števila dializnih pacientov, ki se med letom lahko zmanjša ali poveča.

## SANITETNI PREVOZI

Dejavnost sanitetnih prevozov je financirana v višini 2,43 tima. Pogodbeni obseg storitev za leto 2025 je 253.620 km. Načrtujemo realizacijo programa v višini 100 %.

## ZDRAVSTVENA VZGOJA

Program zdravstvene vzgoje je plačan v pavšalu, glede na odstotek realiziranega letnega števila ur za izvajanje vsebin zdravstvene vzgoje v skupnem letnem planu učinkivnih ur. Realizacija plana 773 učinkivnih ur zagotavlja 100% plačilo programa. Planiramo, da bo program realiziran v celoti.

## ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA

Program zobozdravstvene vzgoje je plačan v pavšalu, glede na odstotek realiziranega letnega števila ur za izvajanje vsebin zobozdravstvene vzgoje v skupnem letnem planu učinkivnih ur. Realizacija plana 745 učinkivnih ur zagotavlja 100% plačilo programa. Planiramo, da bo program realiziran v celoti.

## INTEGRIRAN CENTER ZA KREPITEV ZDRAVJA SREDNJI

Program CKZ se med letom plača v pavšalu, pri končnem letnem obračun pa se višina plačila določi na podlagi realizacije plana delavnic in svetovanj, in se v primeru 85% pogodbeno dogovorjene vrednosti CKZ program plača v celoti v 100%. Za leto 2025 planiramo izvedbo programa CKZ v višini 100%.

## 6.2 DELOVNI PROGRAM TRŽNIH DEJAVNOSTI

**Tabela 5:** Predviden prihodek izven pogodbe z ZZZS – ostali plačniki in samoplačniki.

| SPLOŠNA DEJAVNOST         | Vrednost v € v 2024 | Plan v € za 2025 | OSTALE DEJAVNOSTI                    | Vrednost v € v 2024 | Plan v € za 2025 |
|---------------------------|---------------------|------------------|--------------------------------------|---------------------|------------------|
| URGENCA                   |                     |                  | LABORATORIJ                          | 168.477,01          | 170.000,00       |
| odvzem krvi               | 1.556,11            | 1.500,00         | MDPŠ                                 | 426.372,88          | 460.000,00       |
| mrliški, krajevni ogledi  | 6.142,55            | 7.000,00         | RTG SPLOŠNI                          | 933,34              | 1.000,00         |
| zdravstvene storitve      | 1.222,57            | 1.500,00         | UZ                                   | 1.830,00            | 2.000,00         |
| dežurstva na prireditvah  | 4.410,80            | 4.500,00         | NEVROFIZIOTERAPIJA                   | 2.160,00            | 2.500,00         |
| prevozi                   | 483,14              | 500,00           | CKZ                                  | 3.488,00            | 5.000,00         |
| SPLOŠNE AMBULANTE         |                     |                  | CEPLJENJE COVID-19, GRIPA (proračun) | 2.202,33            | 4.400,00         |
| cepljenje                 | 3.539,99            | 3.500,00         | BRIS COVID-19 (samopl.)              |                     |                  |
| zdravstvene storitve      | 2.632,40            | 2.600,00         | BRIS COVID-19 (proračun)             | 1.633,50            | 1.000,00         |
| cepljenje za podjetja     | 2.819,90            | 2.000,00         | ZOBOZDRAVSTVENA DEJ.                 |                     |                  |
| OTROŠKI, ŠOLSKI DISPANZER |                     |                  | ZOBNE AMBULANTE                      | 214.089,06          | 160.000,00       |
| cepljenje                 | 7.127,80            | 7.500,00         | ZOBOTEHNIKA                          | 23.545,20           | 24.000,00        |
| zdravstvene storitve      | 2.884,27            | 700,00           | RTG ZOBNI                            | 26.970,25           | 21.000,00        |

V večini dejavnosti načrtujemo, da bodo tržni prihodki v letu 2025 doseženi v višini le-teh v preteklem letu. Zaradi spremenjenega načina obračunavanja zobozdravstvenih storitev iz naslova obveznega zavarovanja v drugi polovici leta, se bodo zmanjšala doplačila za zobozdravstvene storitve, zato načrtujemo nižje samoplačniške prihodke v zobnih ambulantah. Zaradi nižjega napotovanja na zobni RTG s strani zunanjih izvajalcev, načrtujemo nižje prihodke tudi v tej dejavnosti.

### 6.3 NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP

Služba NMP v ZD Krško obsega:

- 2 tima mobilne enota nujnega reševalnega vozila,
- 1 tim MoEVUZ,
- 0,10 tima dežurne službe 1.

Izvajalci službe NMP moramo voditi ločeno in pregledno stroškovno mesto za pridobivanje in porabo vseh sredstev za potrebe službe NMP (37. člen Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči, Uradni list RS, št. 81/15 in 93/15 – popr.).

Za izvajanje službe NMP načrtujemo prihodke s strani ZZZS v višini:

- za 2 tima mobilne enota nujnega reševalnega vozila 1.164.200,45 €,
- za 1 tim MoeEVUZ 868.023,00 € in
- za 0,10 tima dežurne službe 1 53.096,14 €.

Skupaj 2.085.319,59 €.

Prihodkov s strani ostalih plačnikov načrtujemo v višini 25.000 €.

Stroške načrtujemo v višini 2.307.000 €.

**Tabela 6:** Prihodki in odhodki NRV, MoEVUZ, DS 1.

|                                                       | POGODBEN<br>A sredstva za<br>NMP za<br>kumulativno<br>obračunsko<br>obdobje od 1.<br>1. do 31.12.<br>2024 | REALIZACIJA prih. in<br>odh. v kumulativnem<br>obračunskem obdobju<br>od 1. 1. do 31. 12. 2024 | POGODBENA sredstva<br>za kumulativno<br>obračunsko obdobje od<br>1. 1. do 31. 12. 2025 |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP</b>  | <b>1.889.760,81</b>                                                                                       | <b>1.889.760,81</b>                                                                            | <b>2.085.319,59</b>                                                                    |
| Donacije MZ, občina                                   |                                                                                                           |                                                                                                |                                                                                        |
| <b>Prihodki od samoplač. in ostalih plač.</b>         |                                                                                                           | <b>39.947,93</b>                                                                               | <b>40.000</b>                                                                          |
| <b>ODHODKI, ki se nanašajo na NMP</b>                 |                                                                                                           | <b>2.176.855,95</b>                                                                            | <b>2.307.000</b>                                                                       |
| - Strošek dela                                        |                                                                                                           | 1.684.430,07                                                                                   | 1.830.000                                                                              |
| - Materialni stroški                                  |                                                                                                           | 125.909,30                                                                                     | 127.000                                                                                |
| - Stroški storitev                                    |                                                                                                           | 146.970,86                                                                                     | 130.000                                                                                |
| - Amortizacija                                        |                                                                                                           | 24.776,97                                                                                      | 25.000                                                                                 |
| - Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo      |                                                                                                           |                                                                                                |                                                                                        |
| - Drugi stroški (skupni stroški, str.adm.teh.kad.)    |                                                                                                           | 194.768,75                                                                                     | 195.000                                                                                |
| <b>PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)</b> |                                                                                                           | <b>- 247.147,21</b>                                                                            | <b>- 181.680,41</b>                                                                    |

Nudenje nujne medicinske pomoči izvajajo za to izobraženi zdravstveni delavci.

Načrtovano število zaposlenih v NMP - 2025.

- 2 spec. urgentne medicine za polni delovni čas, 2 spec. urg. med. za krajši delovni čas,
- 13 dipl. zdravstvenikov,
- 9 zdravstvenih reševalcev (NPK).

Dodatno se bo v dežurno službo MoEVUZ in DS1 vključevalo še 19 zdravstvenih delavcev:

- 7 zdravnikov iz splošnih ambulant,
- 2 zdravnika na podlagi soglasja drugega JZ,
- 1 zdravnik upokojenec,

- 4 zdravniki koncesionarji,
- 5 DMS,

Znanja in veščine zdravnikov, dipl. zdravstvenikov, dipl. med. sester in zdravstvenih reševalcev bomo sproti nadgrajevali in planirali izobraževanja v skladu z zahtevami Pravilnika o službi NMP.

**Tabela 7:** Načrtovano število, vrste in vrednost podjemnih pogodb za izvajanje dejavnosti NMP in dežurne službe

| DELOVNO MESTO             | POGODBENO RAZMERJE                      | PREDVIDEN STROŠEK |
|---------------------------|-----------------------------------------|-------------------|
| zdravniki specialisti (3) | pogodba o sodelovanju, podjemna pogodba | 60.000 €          |

## 7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

V letu 2025 si na področju ekonomike in finančnega poslovanja v ZD Krško zastavljamo naslednja cilja:

1. pozitivno poslovanje,
2. optimiziranje stroškovne in prihodkovne učinkovitosti.

Za doseganje navedenih ciljev se bo v letu 2025 izvajalo:

- redno mesečno spremljanje rezultatov poslovanja,
- redno mesečno spremljanje doseganja pogodbenih obveznosti,
- ciljno planiranje stroškov in spremljanje realizacije z odgovornimi osebami v ZD za posamezna področja,
- izvedba javnih naročil za dobavo materialov in storitev,
- dobavitelji materialov in storitev bodo med letom pozvani k obnovitvi sklenjenih pogodb oziroma se bodo poiskali cenovno ugodnejši,
- obseg nadur bo enak ali nižji kot v letu 2024,
- povečan obseg dela in nagrajevanje zaposlenih skladno z zakonodajo,
- na prihodkovni strani se bo vodstvo prizadevalo k pridobitvi novih programov in širitvi obstoječih programov,
- pomembna skrb bo namenjena tržnim in samoplačniškim storitvam, pri tem bomo stimulatивно nagrajevali zaposlene.

### 7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Pri načrtovanju prihodkov in odhodkov se upošteva trenutno znan obseg poslovanja na osnovi napovedanega fizičnega in finančnega obsega opravljenih storitev s strani ZZVS, kot jih določa Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2025.

**Tabela 8:** Načrtovani prihodki in odhodki

|                               | LETO 2023    | LETO 2024     | FN 2025    |
|-------------------------------|--------------|---------------|------------|
| CELOTNI PRIHODKI              | 9.976.072,03 | 10.996.189,49 | 12.440.000 |
| CELOTNI ODHODKI               | 9.853.530,84 | 11.136.939,91 | 12.440.000 |
| POSLOVNI IZID                 | 122.541,19   | - 140.750,42  |            |
| Davek od dohodka pravnih oseb | 4.058,97     | 0             | 0          |
| POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM  | 118.482,22   | - 140.750,42  |            |

## Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2025

## Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

## 7.1.1 Načrtovani prihodki

Pri 100 % realizaciji programov načrtujemo, da bodo celotni prihodki za leto 2025 znašali 12.440.000 EUR in bodo predvidoma za 13,3 % višji od doseženih v letu 2024.

Načrtujemo, da bo realizacija programov v višini načrtovane, prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja bodo predvidoma višji v primerjavi z lanskoletnimi za 16,78 % predvsem iz razloga predvidene pridobitve dodatnih programov 2 otroških zobnih ambulant in 1 zobne ambulante za odrasle iz razloga vračil koncesij zaradi upokojitve koncesionarjev in zaradi dviga cen zdravstvenih storitev, kot posledice dviga stroškov plač s 1.1. in s 1.6.2025 v skladu z Zakonom o skupnih temeljih sistema plač v JS. Zaradi pričetka s specializacijo še dveh zdravnikov, načrtujemo višje prihodke s strani ZZZS za povračilo plač v primerjavi s preteklim letom za predvidoma 15,77 %. Ukine se povračilo stroška izplačil iz posebnega vladnega projekta za plačno skupino J. Načrtujemo višje prihodke v medicini dela, prometa in športa in v laboratoriju, nižje pa iz naslova samoplačniških zobozdravstvenih storitev, ker bodo protetične storitve s 1.7.2025 krite iz obveznega zdravstvenega zavarovanja. Nižji načrtujemo tudi prihodek zobnih RTG storitev zaradi manjšega napotovanja pacientov s strani drugih zavodov. Prihodkov iz naslova tržne dejavnosti načrtujemo v višini 1.185.300 EUR, le-ti bodo v primerjavi z doseženimi v letu 2024 višji za 0,26 %.

Obresti na stanje denarja na računu načrtujemo v višini 36.000 € in 300 € iz naslova zaračunavanja obresti iz naslova zamud pri plačilih. Med druge prihodke sodijo odškodnine s strani zavarovalnic. Le-teh načrtujemo v višini 60.000 €. Prevrednotovalnih poslovnih prihodkov načrtujemo v višini 5.000,00 €. Mednje sodijo prihodki od prodaje izrabljenih neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter izterjane že odpisane terjatve.

Tabela 9: Prihodki.

| PRIHODKI                                                                                                                              | Realizacija<br>2023 | Realizacija<br>2024 | FN<br>2025        | Indeks<br>FN 2025 /<br>real. 2024 | STRUKTURA<br>2025 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| - iz obveznega zavarovanja                                                                                                            | 6.699.956,03        | 8.935.763,46        | <b>10.430.000</b> | 116,72                            | 83,84             |
| - iz dodatnega prost.zavarovanja                                                                                                      | 1.553.872,44        | 12.975,99           |                   |                                   |                   |
| - prih. od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij                                                                              | 227.359,33          | 310.974,49          | <b>360.000</b>    | 115,77                            | 2,,90             |
| - iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij | 37.798,56           | 45.734,83           | <b>45.000</b>     | 98,39                             | 0,36              |
| - drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev                                                                                    | 410.529,95          | 400.044,99          | <b>318.700</b>    | 98,54                             | 2,56              |
| - prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu                                                                           | 965.264,07          | 1.182.235,28        | <b>1.185.000</b>  | 100,23                            | 9,53              |
| - finančni prihodki                                                                                                                   | 66.452,58           | 66.023,97           | <b>36.300</b>     | 54,98                             | 0,29              |
| - drugi in prevrednotovalni prihodki                                                                                                  | 14.839,07           | 42.436,48           | <b>65.000</b>     | 153,17                            | 0,52              |

|                        |                     |                      |                   |               |              |
|------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------|--------------|
| <b>SKUPAJ PRIHODKI</b> | <b>9.976.072,03</b> | <b>10.996.189,49</b> | <b>12.440.000</b> | <b>113,13</b> | <b>100,0</b> |
|------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------|--------------|

### 7.1.2 Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2025 znašajo 12.440.000 € in bodo za 11,70 % višji od doseženih v letu 2024.

**Tabela 10:** Odhodki.

| <b>ODHODKI</b>                                                  | <b>Realizacija<br/>2023</b> | <b>Realizacija<br/>2024</b> | <b>FN<br/>2025</b> | <b>Indeks<br/>FN 2025/<br/>real. 2024</b> | <b>STRUKTURA<br/>2025</b> |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------------------------------|---------------------------|
| Stroški materiala                                               | 1.088.458,31                | 1.167.355,66                | <b>1.172.300</b>   | 100,42                                    | 9,43                      |
| Stroški storitev                                                | 1.384.802,90                | 1.388.558,64                | <b>1.369.000</b>   | 98,59                                     | 11,00                     |
| Amortizacija                                                    | 216.489,74                  | 201.722,78                  | <b>210.000</b>     | 104,10                                    | 1,69                      |
| Stroški dela                                                    | 7.131.878,93                | 8.328.509,45                | <b>9.611.500</b>   | 115,40                                    | 77,26                     |
| Drugi stroški                                                   | 28.616,61                   | 35.247,03                   | <b>34.000</b>      | 96,46                                     | 0,27                      |
| Odhodki financiranja, izredni in prevrednotovalni posl. odhodki | 3.284,35                    | 15.546,35                   | <b>43.200</b>      | 277,88                                    | 0,35                      |
| <b>SKUPAJ ODHODKI</b>                                           | <b>9.853.530,84</b>         | <b>11.136.939,91</b>        | <b>12.440.000</b>  | <b>111,70</b>                             | <b>100,0</b>              |

#### **Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev**

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2025 znašajo 2.541.300 € in bodo predvidoma za 2,45 % višji od doseženih v letu 2024. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 20,43 %.

Načrtujemo za 0,42 % višje stroške materiala ter za 1,41 % nižje stroške storitev glede na lanskoletne. Zaradi preureditve kurilnice v ZP Kostanjevica na Krki na ogrevanje preko toplotne črpalke, načrtujemo nižji strošek kurilnega olja. Ogrevanje na kurilno olje bo potekalo le v CKZ. Načrtujemo nižji strošek zemeljskega plina iz razloga, ker smo do 1.9.2024 celotne stroške ogrevanja prostorov in sanitarne vode plačevali upravljalcu kurilnice v ceni zemeljskega plina. Posledično načrtujemo višje stroške sprotnega vzdrževanja za 3,14 %. Načrtujemo nižje stroške vzdrževanja vozil in vzdrževanja opreme v splošni glede na lanskoletne stroške. V lanskem letu je na porast stroška vzdrževanja vozil vplivala generalna obnova reševalnega vozila in na porast vzdrževanja opreme okvara rentgenske cevi na RTG aparatu. Stroške investicijskega vzdrževanja načrtujemo v višini 70.000 €. Načrtujemo rekonstrukcijo kotlovnice v Krškem. Stroški najemnin bodo glede na preteklo leto višji za 6,82 % iz razloga najemanja prostorov za CKZ. Lastnik je inštaliral sončno elektrarno, zaradi česar odpade strošek električne energije. Stroški zdravstvenih storitev bodo predvidoma nižji v primerjavi s preteklim letom za 9,34 % na račun porasta stroška podjemnih pogodb za 2,24 % glede na preteklo leto. Porast bo posledica plačevanja izvajanja zdravstvenih storitev zunanjim zdravnikom preko podjemne pogodbe namesto medsebojne pogodbe. Za 15,63 % načrtujemo višje stroške izobraževanja zaposlenih in za 10,25 % višja povračila stroškov zaposlenim v povezavi z izobraževanji. Za kar 31,56 % načrtujemo porast stroška zavarovalnih premij glede na lansko leto. Ostale stroške storitev načrtujemo predvidoma v višini lanskoletne realizacije.

#### **Načrtovani stroški dela**

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2025 znašajo 9.611.500 € in bodo za 15,4 % višji od doseženih v letu 2024. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 77,26 %.

Na porast stroška plač vpliva dvig plač s 1.1.2025 in s 1.6.2025 v skladu z Zakonom o skupnih temeljnih sistema plač v JS, napredovanje zaposlenih s 1.6. in s 1.12. in zaradi predvidene zaposlitve kadra za 2 otroški zobni ambulantni in 1 zobne ambulate za odrasle iz razloga vračil koncesij zaradi upokojitve koncesionarjev.

Zaposleni v ambulantah družinske medicine in v otroško šolskem dispanzerju bodo upravičeni do izplačevanja dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve iz naslova preseganja glavarinskih količnikov v višini kalkulativnega elementa plač v vrednosti cene za glavarinske količnike. Dodatek iz naslova Posebnega vladnega projekta za plačno skupino J se s sprejetjem plačne reforme (1.1.2025) ne izplačuje več.

Redno delovno uspešnost bomo izplačevali mesečno. Predviden bruto strošek redne delovne uspešnosti za 2025 je 120.000 €.

Načrtujemo nižji strošek odpravnin ob upokojitvi za kar 62,46 % glede na lanskoletni strošek, ko se je upokojilo večje število zaposlenih. Načrtujemo dvig stroška regresa za letni dopust za 18,29 %.

### Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 600.000 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 210.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 280.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 7.000 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme nabav osnovnih sredstev iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let 103.000 EUR.

Načrtovani strošek amortizacije (462) v celotnem zavodu za leto 2025 znašajo 210.000 € in bo za 4,1 % višji od doseženega v letu 2024. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 1,69 %.

### Načrtovani drugi stroški, odhodki od financiranja, izredni odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki

**Drugih stroškov** načrtujemo v višini 34.000 €, kar bo predvidoma v primerjavi z lanskoletnimi nižje za 3,54 %.

**Odhodkov od financiranja in prevrednotovalnih prihodkov** ne načrtujemo, načrtujemo pa porast **izrednih odhodkov** zaradi plačevanja prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov. Načrtujemo jih v višini 43.200 EUR.

### 7.1.3 Načrtovan poslovni izid

**Tabela 11:** Načrtovan poslovni izid v letu 2025.

|               | CELOTNI PRIHODKI |            | CELOTNI ODHODKI  |            | Davek od dohodka p.o. | POSLOVNI IZID    |         |
|---------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------|------------------|---------|
|               | Realizacija 2024 | FN 2025    | Realizacija 2024 | FN 2025    | Realizacija 2024      | Realizacija 2024 | FN 2025 |
| <b>SKUPAJ</b> | 10.996.189,49    | 12.440.000 | 11.136.939,91    | 12.440.000 | 0                     | - 140.750,42     | 0       |

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2025 izkazuje uravnotežen poslovni izid.

## **7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI**

*Podajte pojasnilo glede razmejevanja stroškov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti ter sprejeta sodila oziroma kriterije za delitev posrednih stroškov.*

Prihodki so razmejeni na prihodke iz naslova javne službe in iz naslova tržne dejavnosti v skladu z Navodilom v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost št. 0140-114/2022/3 z dne 19.5.2022 in v skladu z internim Navodilom v zvezi z razmejitvijo prihodkov na javno službo in tržno dejavnost.

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti nastanejo z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- izvajanje samoplačniških in nadstandardnih storitev,
- izvajanje storitev v medicini dela, prometa in športa,
- izvajanje laboratorijskih storitev, RTG storitev, zobotehničnih storitev za zasebnike, druge zavode...,
- Občina Krško sofinancira delovanje splošne amb. na Raki ter Posvetovalnico za otroke,
- izterjane že odpisane terjatve za namen tržne dejavnosti.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost se izvede v razmerju glede na prihodke, razen pri prevrednotovalnih poslovnih odhodkih, prevrednotovalnih poslovnih odhodkih od prodaje osnovnih sredstev, finančnih odhodkih, drugih stroškov in drugih odhodkih, ki se izkazujejo med odhodki javne službe, razen v primeru, ko jih je iz listin, ki izkazujejo njihov nastanek, mogoče neposredno razporediti na tržno dejavnost.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša 0 EUR in iz naslova izvajanja tržne dejavnosti znaša 0 EUR.

**Tabela 12:** Prihodki in odhodki po vrstah dejavnosti.

|                 | LETO 2024     |               |                  |               |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|
|                 | Prihodki      | Odhodki       | Davek od dohodka | Poslovni izid |
| Javna služba    | 9.813.034,88  | 9.945.179,16  | 0                | - 131.224,95  |
| Tržna dejavnost | 1.183.154,61  | 1.191.760,75  | 0                | - 9.525,47    |
| Skupaj zavod    | 10.996.189,49 | 11.136.939,91 | 0                | - 140.750,42  |
|                 | LETO 2025     |               |                  |               |
|                 | Prihodki      | Odhodki       | Davek od dohodka | Poslovni izid |
| Javna služba    | 11.254.700    | 11.254.700    | 0                | 0             |
| Tržna dejavnost | 1.185.300     | 1.185.300     | 0                | 0             |
| Skupaj zavod    | 12.440.000    | 12.440.000    | 0                | 0             |

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

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

Načrtujemo, da bomo imeli v letu 2025 prilive in odlive izravnane. Le-teh načrtujemo v višini 12.580.000 EUR.

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

## 8 PLAN KADROV

Uredba o metodologiji za pripravo in spremljanje izvajanja kadrovskih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov za leti 2025 in 2026, ki v 60. členu Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2025 in 2026 (ZIPRS2526) in za izvrševanje 58. člena omenjenega zakona, ureja politiko zaposlovanja v javnem sektorju in sicer tako, da med drugim nalaga vsem posrednim uporabnikom proračuna države obvezno pripravo kadrovskih načrtov ter da se zaposlitve načrtujejo in izvajajo v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela (Uradni list RS, št. 109/24).

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2025

Plan št. zaposlenih na dan 1.1.2026 po viru financiranja (Obrazec 3- Spremljanje kadrov 2025 – II del – ZD se kadri spremljajo v dejanskem % zaposlitve po virih financiranja):

- Proračun občin - 1 zaposlenega.
- ZZZS in ZPIZ - 179,57 zaposlenih.
- Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu – 5,78 zaposlenih
- Namenska sredstva - 5 zaposlenih.

## 8.1 ZAPOSLOTITVE

Število zaposlenih v letu 2025 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2024 povečalo zaradi prevzema koncesij: 1 tima odraslega zobozdravstva in 2 timov otroško mladinskega zobozdravstva.

### **Predvidena situacija na področju kadrov:**

- zaposlili bomo kader za novo pridobljene programe v skladu z standardi iz Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2025,
- predvidevamo dodatno zaposlitev 3 zdravnike dentalne med. in 3 zobozdravstvenih asistentk,
- nadomeščanje porodniških odsotnosti z zaposlitvijo za določen čas in delno notranjo prerazporeditvijo kadra,
- nadomestne zaposlitve zaradi upokojitev,
- zaposlovanje na račun zmanjševanja dela po podjemnih pogodbah ali pogodbah o sodelovanju, povečanega obsega dela ali nadurnega dela,
- na novo bomo nudili možnost opravljanja pripravništva kandidatom s V. stopnjo izobrazbe in kandidatom s VII. stopnjo izobrazbe.

Deficitarnost profilov tako kot tudi v ostalih zdravstvenih zavodih občutimo pri iskanju kadra za poklice: zdravnik specialist pediatrije, družinske, doktor dentalne medicine. Za pokritje potreb si bomo pomagali s sklepanjem podjemnih pogodb ali pogodb o sodelovanju z drugimi zdravstvenimi zavodi. ZD Krško bo iskal kader za zasedbo deficitarnih delovnih mest in redno razpisoval prosta delovna mesta. Večje obremenitve kadra bomo urejali z nadurnim delom in povečanim obsegom dela.

V sodelovanju z Zavodom za zaposlovanje RS se bomo tudi v letu 2025 udeleževali zaposlitvenih sejmov v tujini z namenom iskanja zdravnikov za deficitarna področja in iskanja potencialnih specialistov ali kandidatov za specializacije.

### **Načrtovana prenehanja delovnih razmerij zaposlenih:**

- prenehanje delovnih razmerij, sklenjenih za čas pripravništva,
- prenehanje delovnih razmerij delavcev, ki so zaposleni za določen čas, v primeru, da ne bo potrebe po njihovem delu ali so zaposlitve nadomestne,
- upokojitve.

V letu 2025 se bodo upokojili 3 zaposleni; 1 specialist urgentne medicine, 1 specialist klinične psihologije, 1 radiološki inženir.

## 8.2 OSTALE OBLIKE DELA

Za zagotavljanje pogodbenih obveznosti bomo, tako kot v preteklosti, pogodbeno sodelovali z zunanjimi zdravstvenimi sodelavci za izvajanje dejavnosti RTG in UZ, oftalmologije, MDPŠ, psihologije, farmacevtskega svetovanja, laboratorijske diagnostike, zobotehnike in izvajanje dializnih prevozov. S koncesionarji bomo sodelovali pri zagotavljanju dežurne službe.

Na podlagi podanih vlog bomo izdajali soglasja zaposlenim za delo v drugih zdravstvenih ustanovah ali pri drugih pravnih osebah. Pred izdajo soglasij zaposlenim bomo preverili izpolnjevanje pogojev za opravljanje konkurenčne dejavnosti in upoštevali določila drugega odstavka 53.b člena ZZDej.

Z lastnimi zaposlenimi bomo sklepali podjemne pogodbe:

- z zobozdravniki, zobotehniki, zobozdravstvenimi asistenti in zdr. tehniki za izvajanje samoplačniških storitev v odraslem zobozdravstvu,
- z zaposlenimi v NMP za izvajanje zdravstvenega varstva na športnih in družabnih prireditvah,
- z zaposlenim v nevrofizioterapiji in fizioterapiji za izvajanje samoplačniških storitev, z zaposlenimi za izvedbo predavanj z zdravstveno vsebino za zunanje naročnike.

**Tabela 13:** Opis pogodbenega zaposlovanja zunanjih sodelavcev.

|     | DELOVNO PODROČJE                | ZUNANJI SODELAVEC                                             | OBLIKA DELA           |
|-----|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1.  | dializni prevozi                | voznik                                                        | pogodba o sodelovanju |
| 2.  | medicina dela prometa in športa | zdravnik specialist MDPŠ                                      | pogodba o sodelovanju |
| 3.  | farmacevtsko svetovanje         | mag. farm., specialist lekarniške farmacije, Lekarna Sevnica. | pogodba o sodelovanju |
| 4.  | medicina dela prometa in športa | zdravnik specialist oftalmolog                                | pogodba o sodelovanju |
| 5.  | medicina dela prometa in športa | klinični psiholog s specialnimi znanji                        | pogodba o sodelovanju |
| 6.  | rentgen                         | zdravnik specialist radiologije                               | podjemna pogodba      |
| 7.  | UZ                              | zdravnik specialist radiologije                               | podjemna pogodba      |
| 8.  | urgenca                         | zdravnik specialist in specializant druž. med.                | podjemna pogodba      |
| 9.  | laboratorijske storitve         | SB NM, SB Brežice, NLZOH, Klinika Golnik, UKC, MF LJ          | pogodba o sodelovanju |
| 10. | zobotehnične storitve           | zobotehnični laboratoriji                                     | pogodba o sodelovanju |

Skupni strošek ostalih oblik dela v letu 2025 bo predvidoma znašal 625.000 €.

Povečan obseg dela bomo dogovarjali z:

- ekipami v ambulantah družinske medicine ter otroško, šolskih dispanzerjih z namenom nagrajevanja opredeljevanja pacientov nad administrativnim limitom, ob predpostavki doseganja obdobjnega plana količnikov iz obiskov. Pravna podlaga za povečan obseg dela je Pravilnik o spremembah in dopolnitvi Pravilnika o določitvi dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve (Uradni list RS, št. 12/25). Pravilnik določa način izračuna dodatka za zdravstvene delavce in zdravstvene sodelavce v ambulantah družinske medicine in otroških ter šolskih dispanzerjih v javnih zdravstvenih zavodih na primarni ravni zdravstvene dejavnosti, ki opredeljujejo paciente. Zdravstveni delavci in zdravstveni sodelavci v javnih zdravstvenih zavodih, v ambulantah družinske medicine in otroško-šolskih dispanzerjih so nagrajeni na podlagi kriterija preseganja glavarinskih količnikov na tim. Sredstva za izplačilo dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve (POD\_PO) se zagotavljajo iz sredstev, pridobljenih na podlagi preseganja glavarinskih količnikov. Pogoji za izplačilo je doseganje oz. preseganje plana količnikov iz obiskov. Vrednosti količnikov so določene za vsak standard (dejavnost) posebej in so usklajene z novim modelom financiranja posameznega izvajalca za poln program ekipe, skladno z regresijsko lestvico v četrtem odstavku 187. člena Uredbe. ZZS na podlagi podatkov izvajalcev o realizaciji mesečno izračuna obseg sredstev, ki so izvajalcu za pokrivanje teh dodatkov zagotovljena iz naslova povečanega obsega programa. Izvajalec pri izplačilu ne sme preseči zagotovljene višine sredstev.

### 8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Dejavnosti, ki jih bo zdravstveni dom oddajal zunanjim izvajalcem del:

- delno pranje zahtevnejšega perila in delovnih oblek zaposlenih, preostali del enostavnejšega pranja perila se izvaja v naši pralnici v ZP Senovo,
- varstvo pri delu, požarno varstvo in ocene tveganja delovnih mest,

- protivlomno varovanje na objektu v Krškem, Senovem in v Kostanjevici na Krki,
- sanitetne dializne prevoze pacientov,
- del zobotehničnih storitev,
- farmacevtsko svetovanje,
- vzdrževanje in popravila informacijske mrežne infrastrukture in računalniške opreme,
- izvajanje notranje revizije.

## **8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA**

Zaposlenim bomo omogočali izobraževanje s ciljem pridobivanja novih znanj za izboljšanje kvalitete dela. S planom izobraževanj bomo zagotovili optimalno strukturo izobraževanj za zaposlene.

Večja planirana izobraževanja v letu 2025:

- osnove uporabe obstoječih AED in temeljnih postopkov oživljanja za vse profile zaposlenih,
- izobraževanja iz varnosti in zdravja pri delu,
- kader iz fizioterapije: tečaj Trigger pont, tečaj manualne terapije,
- kader iz psihologije: Šalijeve dnevi – izzivi in priložnosti razvojnega obdobja prehoda v odraslost, izobraževanje na temo vseh vrst odvisnosti, Kliničnopsihološko ocenjevanje psihotičnih motenj iz bipolarnega spektra ter samomorilnega tveganja, Pedopsihiatrični kongres, Konferenca o odvisnostih,
- kader iz zobozdravstva: pedontološki dnevi, redna strokovna izobraževanja,
- kader iz splošnih ambulant: simpozij o ranah, znanja iz paliativne oskrbe, šola klinične prehrane, delavnice za mentorje, ITLS, Kokaljevi dnevi, Fajdigovi dnevi, sladkorne bolezni, osnove klinične alergologije in astme, tečaj UZ, dermatološka šola, šola astme, šola ščitnice,
- kader iz referenčnih ambulant: kakovost in varnost v zdravstvu, strokovno srečanje timov,
- kader iz psihiatrične ambulante: EMDR 1. stopnja,
- kader iz CKZ: nacionalna konferenca za preventivo, modul vodenja – obvezne vsebine NIJZ, strateško komuniciranje, šola klinične prehrane, varna vadba v nosečnosti ortopedska medicina Chriax, celostni pristop pri zobni obravnavi, vse je v komunikaciji – SKOJ, NIJZ moduli izvajanja preventivnih obravnav, Schrotova obravnava za skolioze,
- kader iz NMP: simpozij urgentne medicine, šola urgentne medicine, akutna kardiologija v Sloveniji, kongres urgentne medicine, Tavčarjevi dnevi, ITLS, ALS, tečaj varne vožnje,
- kader iz laboratorija: strokovna srečanja in občni zbori SZKKLM, strokovna izobraževanja ZLMS, pregled krvnega razmaza, odvzem krvi,
- kader iz OŠD: Mariborski pediatrični dnevi, Denver, Šola astme,
- kadri iz patronažne službe: etika in zakonodaja, najpogostejše težave dojenja, timski pristop – rane, stome, inkontineca,
- kader iz RTG in UZ: usposabljanje iz varstva pred ionizirajočimi sevanji,
- kader iz RACZo: CST for pediatrics, tečaj in nadaljevalni tečaj Bobath za otroke in odrasle, ADOS 2, pedopsihiatrični kongres, MNRI (nevro-senzo-motorična integracija refleksov), Rehabilitacija otrok z nevrološkimi težavami,
- kader iz zobozdravstvenih ambulant in zobnotehničnega laboratorija: brezkovinska keramika in zabarvanje cirkona, iTOP advanced, Paradontologija, Dansefe, Simpozij zobnih bolezni in endodontije, pedontološki dnevi, beljenje zob.

V skladu z zgoraj omenjenim načrtujemo v okviru razpoložljivih sredstev za leto 2025:

- 75.000 € za plačilo kotizacij in šolnin za izobraževanje zaposlenih na različnih seminarjih, simpozijih in kongresih, za specializacije in specialistične izpite,
- 20.000 € za potne stroške in dnevnice v povezavi z izobraževanjem delavcev.

**Specializacije:** Na zdravniško zbornico Slovenije in Ministrstvo za zdravje smo javili potrebe po specializantih pediatrije, urgentne medicine, medicine dela, prometa, športa in družinske medicine. S specializacijo iz družinske medicine za potrebe ZD Krško bo v letu 2025 pričel 1 kandidat.

**Tabela 14:** Specializacije v poteku.

| PODROČJE SPECIALIZACIJE  | LETO SPECIALIZCIJE | TRAJANJE SPECIALIZACIJE | PLAČNIK SPECIALIZACIJE |
|--------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|
| družinska medicina JM    | 3.                 | 4.leta                  | državni proračun       |
| družinska medicina MKK   | 1.                 | 2 leti                  | državni proračun       |
| družinska medicina AM    | 1.                 | 4 leta                  | državni proračun       |
| družinska medicina ABK   | 1.                 | 4 leta                  | državni proračun       |
| klinična psihologija KKZ | 3.                 | 4 leta                  | državni proračun       |
| medicinska biokemija TM  | 2.                 | 3 leta                  | ZD Krško               |

**Usposabljanje za potrebe priznavanja poklicne kvalifikacije:**

- V mesecu maju bo usposabljanje na podlagi sklepa Ministrstva za zdravje za priznavanje poklicne kvalifikacije iz področja družinske medicine zaključila zdravnica iz Severne Makedonije.
- V mesecu aprilu bo z usposabljanjem na podlagi sklepa Ministrstva za zdravje za priznavanje poklicne kvalifikacije s področja pediatrije zaključil zdravnik z Bosne in Hercegovine.

**Pripravišstva:** v letu 2025 bomo izvajali programe pripravišstva za poklice: zdravstveni tehnik, dipl. fizioterapevt, zobozdravnik, dipl. inž. lab. biomedicine, psiholog.

Omogočali bomo klinično usposabljanje dijakom srednjih zdravstvenih šol in študentom visokih zdravstvenih šol, študentom psihologije in medicine, kroženja in mentorstva za specializacije iz klinične psihologije, družinske medicine in pediatrije.

**Štipendiranje:**

Na Medicinski fakulteti v Ljubljani in Medinski fakulteti Maribor bomo za študijsko leto 2025/2026 razpisali kadrovske štipendije za poklic doktor medicine. Pogoji za štipendiranje je, da kandidat po končanem študiju izbere specializacijo iz zdravstvenih dejavnosti iz področij delovanja ZD Krško.

## 9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2025

### 9.1 PLAN INVESTICIJ

#### Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2025

Predvidoma naj bi nabave osnovnih sredstev znašale 668.000 €, od tega 28.000 € vlaganj v programsko opremo, 314.000 € v medicinsko opremo ter 300.000 € v nemedicinsko opremo. Od tega 190.000 € za imunološki in biokemični analizator in 100.000 € za informacijsko tehnologijo.

Vozilo urgentnega zdravnika v predvideni vrednosti 94.000 € bo nabavljeno na osnovi razpisa Ministrstva za zdravje s sredstvi ministrstva in ustanovitelja. Ostale nabave bodo financirane iz sredstev amortizacije.

Na podlagi načrta nabav, ki so ga podale posamezne službe ZD, načrtujemo nabavo naslednjih večjih osnovnih sredstev:

- vozilo urgentnega zdravnika,
- imunološki in biokemični analizator,
- 2 zobni vrtalki in pohištvo za dve zobozdravstveni ambulanti,
- intraoralni skener za zobno,
- prenosna enota za čiščenje zobnega kamna za higienika s peskalnikom,
- aparat FMS core za fizioterapijo,
- izgradnjo zunanje polnilnice za električna vozila,
- licence za program nove ProMedica,
- ostale informacijske posodobitve (NIJZ, prenova spletne strani, digitalizacija poslovanja, sodelovanje v pilotnem projektu MZ zVEM).

Nekatera osnovna sredstva so na podlagi načrta nabav že v postopku nabave.

## **9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL**

### **Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2025**

V okviru investicijskega vzdrževanja načrtujemo:

- obnovo kurilnice v ZP Kostanjevica na Krki,
- obnovo kurilnice v ZD Krško,
- ureditev zaklonišča skladno z zahtevami v ZP Kostanjevica na Krki,
- čiščenje prezračevalnih cevi,
- čiščenje zunanjih steklenih površin.

Stroški tekočega vzdrževanja bodo predvidoma znašali 155.000 €, stroški investicijskega vzdrževanja pa 70.000 €.

## **9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA**

Za leto 2025 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 25. 3. 2025

Pripravila:  
**Mojca Škoberne,**  
**dipl. ekonomist**  
**vodja računovodske službe**

Podpis odgovorne osebe:  
**Matjaž Merhar**  
**univ. dipl. ekon.**  
**direktor**