

ZAVOD: MLADINSKO KLIMATSKO ZDRAVILIŠČE RAKITNA

Naslov: RAKITNA 96, 1352 PRESERJE

**PROGRAM DELA IN
FINANČNI NAČRT ZA LETO 2026**

**ZA JZZ
*MLADINSKO KLIMATSKO ZDRAVILIŠČE
RAKITNA***

Odgovorna oseba (*ime in priimek*): ROMANA RASPERGER KOS

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 VSEBUJE.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
2. ZAKONSKE PODLAGE	9
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026	11
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026	12
4.1. LETNI CILJI.....	12
4.2. POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV	14
4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	16
4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	16
4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	16
4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF	17
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	17
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA.....	19
7. ČAKALNI SEZNAMI IN ČAKALNE DOBE.....	20
8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV	21
8.1. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	21
8.1.1. Načrtovani prihodki	22
8.1.2. Načrtovani odhodki.....	23
8.1.3. Načrtovan poslovni izid	25
8.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	25
8.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	25
9. PLAN KADROV	27
9.1. ZAPOSLENOST	28
9.2. OSTALE OBLIKE DELA	28
9.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	29
9.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTVA	29
10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026	29
10.1. PLAN INVESTICIJ	29
10.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	30
10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	31

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026 VSEBUJE

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2026 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23, 81/24 in 51/25):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2026
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2026
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2026
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2026**
 - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2026**
 - **Obrazec 3: Kadri 2026**
 - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2026**
 - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2026**
 - **Obrazec 6: Načrt terciarne dejavnosti 2026**
 - **Obrazec 7: Načrt IT 2026**
 - **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: Mladinsko klimatsko zdravilišče Rakitna, javni zdravstveni zavod.

Sedež: Rakitna 96, 1352 Preserje.

Matična številka: 5273943.

Davčna številka: SI 28277678.

Šifra uporabnika: 27669.

Številka transakcijskega računa: 01208-6030276676.

Telefon, fax: 01/365 98 00, 01/ 365 98 01.

Spletna stran: www.mkz-rakitna.si.

Ustanovitelj: Občina Brezovica, leta 2017 je Vlada RS prevzela ustanoviteljstvo nad bolnišničnimi programi zavoda.

Datum ustanovitve: 1987, letos 39 let.

Organizacijska oblika: Javni zdravstveni zavod.

Vodstvo zavoda: Romana Rasperger Kos, direktorica.

Vodstvo zavoda:

Direktorica: Romana Rasperger Kos, dipl. ekon. un., spec. managementa.

Strokovna vodja zavoda: dr. Jerneja Maček, dr. med., spec. otroške in mladostniške psihiatrije.

Pomočnik direktorja za zdravstveno nego: Barbara Godec, dipl. medicinska sestra.

Svet zavoda

Najvišji organ upravljanja je Svet zavoda, ki ima šest članov. Sestavljajo ga predstavniki:

ustanovitelja (Občina Brezovica)	- 4 člani
zaposlenih	- 1 član
Zavoda za zdravstveno zavarovanje (ZZZS)	- 1 član

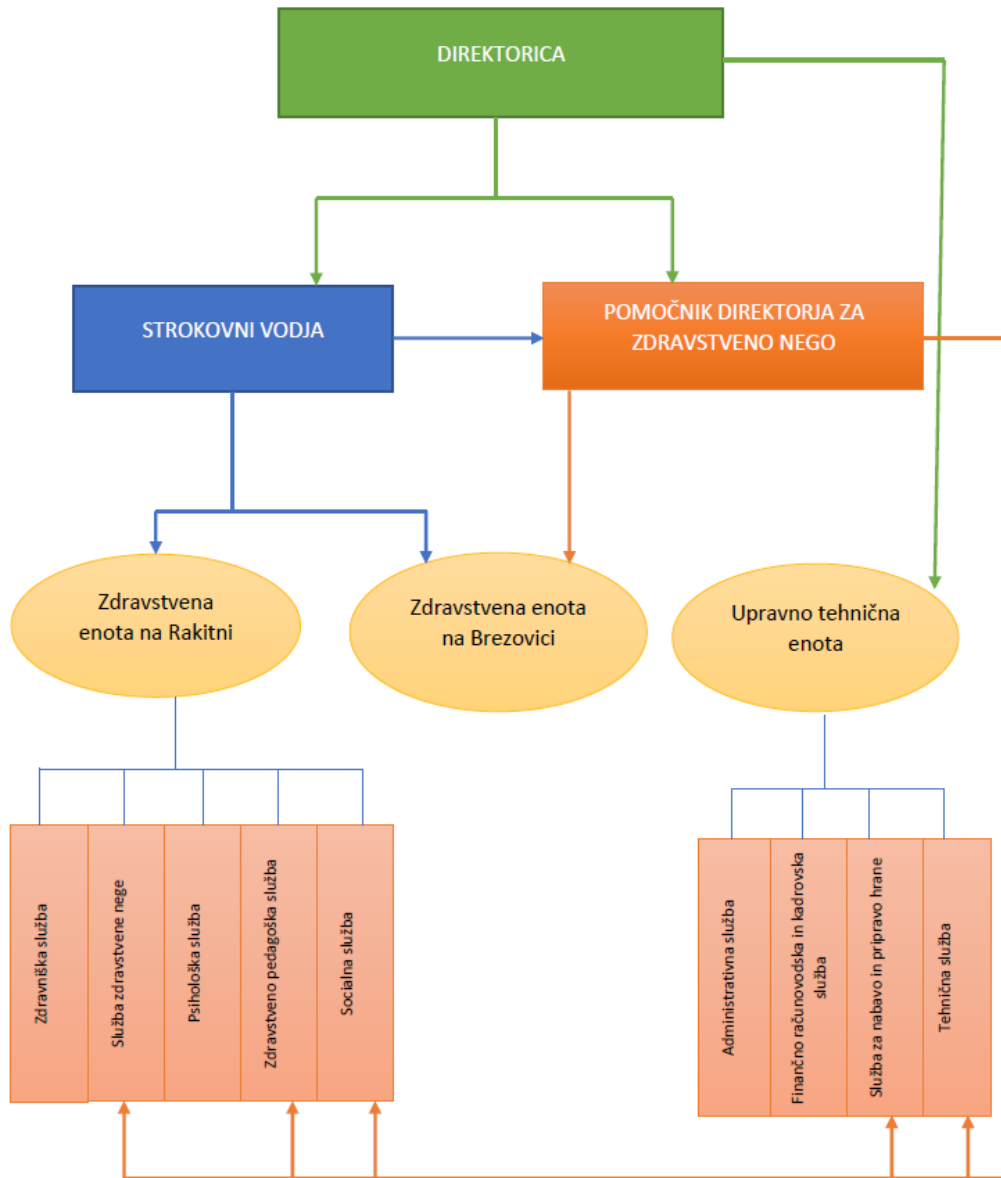
Svet zavoda Mladinskega klimatskega zdravilišča Rakitna sestavljajo naslednji člani:

- Jelka Beltram Kovačič, univ. dipl. prav., predstavnica Občine Brezovica.
- mag. Mateja Lekan Štrukelj, predstavnica Občine Brezovica.
- Matej Bečaj, predstavnik Občine Brezovica.
- Maj Juvan, predstavnik Občine Brezovica.
- Jerneja Erjavec, univ. dipl. prav., predstavnica Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije.
- Suzana Križnar, predstavnica MKZ Rakitna.

Strokovni svet zavoda

- Predsednica Strokovnega sveta zavoda MKZ Rakitna: dr. Jerneja Maček, dr. med., spec. otr. in mlad. psihiatrije.
- Članica: Amila Agović Pervinšek, dr. med., spec. otr. in mlad. psihiatrije.
- Članica: dr. Tatjana Prokšelj, dr. med., spec. psihiatrije, spec. klin. farm..

Organizacijska shema v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna



Dejavnosti zavoda

Na podlagi 45. in 46. člena Zakona o zavodih (Ur. l. RS, št. 12/91 in 8/96), Zakona o zdravstveni dejavnosti (Ur. l. RS, št. 9/92, 37/95 in 8/96) in Odloka o ustanovitvi Mladinskega klimatskega zdravilišča Rakitna (Ur. l. RS, št. 98/2003, 22/2004, 79/2016, 82/2021 in 162/2021) s sedežem Rakitna 96, Preserje, je Mladinsko klimatsko zdravilišče Rakitna (v nadaljevanju: zavod) namenjeno za stacionarno in ambulantno rehabilitacijsko dejavnost, nadaljevanje hospitalnega zdravljenja ter primarno in sekundarno preventivno zdravstveno dejavnost za otroke in mladostnike s kroničnimi obolenji in motnjami, ter za dodatno dejavnost zavoda za področje Republike Slovenije.

Zavod ima v Statutu zavoda, Odloku o ustanovitvi in v Sodnem registru vpisane naslednje dejavnosti:

a) Osnovna dejavnost zavoda:

86.100 bolnišnična ZD

86.210 splošna zunaj bolnišnična ZD

86.220 specialistična zunaj bolnišnična ZD

86.909 druge ZD

87.100 dejavnost nastanitvenih ustanov za bolniško
nego

87.900 drugo socialno varstvo z nastanitvijo

55.201 počitniški domovi in letovišča

PREDSTAVITEV

Mladinsko klimatsko zdravilišče Rakitna je javni zdravstveni zavod, katerega poslanstvo je v pravočasnem prepoznavanju in zgodnji obravnavi otrok in mladostnikov, rizičnih za razvoj psihičnih težav. Zaradi izvajanja visoko kakovostnih zdravstvenih storitev v prijetnem naravnem okolju, je MKZ Rakitna edinstvena tovrstna ustanova v slovenskem prostoru.

A) Bolnišnična zdravstvena dejavnost-sekundarna zdravstvena dejavnost

Zavod MKZ Rakitna je predan skrbi za duševno zdravje otrok in mladostnikov. V ta namen izvaja **edinstvene celostne programe terapevtske obravnave otrok in mladostnikov** ter njihovih družin. Ti programi so vključeni v bolnišnično zdravstveno dejavnost in sicer:

1. Program zgodnje obravnave otrok in mladostnikov s povečanim tveganjem za razvoj čustvenih motenj in/ali motenj hranjenja, (*»Šola zdravega odraščanja«* in program za otroke z motnjami mikcije *»Šola lulanja«*).
2. Program **reintegracije in rehabilitacije** mladostnikov s čustvenimi motnjami in/ali motnjami hranjenja.
3. Program za obravnavo otrok in mladostnikov z nekemičnimi oblikami zasvojenosti in komorbidnimi stanji - **DIGITALNI DETOX**.

B) Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost

Zavod MKZ Rakitna izvaja psihiatrično in pedopsihiatrično ambulantno dejavnost. V okviru psihiatrične ambulantne dejavnosti se izvaja tudi klinično psihološka dejavnost in psihološka dejavnost.

C) Druge zdravstvene dejavnosti - Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov Brezovica – primarna zdravstvena dejavnost

V letu 2019 je bil v okviru zavoda MKZ Rakitna ustanovljen **Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov**, ki deluje na Brezovici.

D) Tržne dejavnosti

Tabori za predšolske otroke: 3 - do 5 - dnevna letovanja ali zimovanja za skupine otrok iz slovenskih vrtcev; organizirana je popestritev bivanja z organiziranimi pravljničnimi, kulturno – umetniškimi, naravoslovnimi in športnimi vsebinami.

Tabori za šolarje: 3 - do 5 - dnevna letovanja ali zimovanja za skupine otrok iz slovenskih osnovnih šol; organizirana je popestritev bivanja z zdravstvenimi in naravoslovnimi vsebinami, predstavitvijo domače obrti in kulturne dediščine.

DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Dolgoročna vizija razvoja zavoda je postati doma in v svetu prepoznaven visoko strokoven in uspešen rezidenčni center celostne - multidisciplinarne zdravstvene obravnave otrok s kroničnimi duševnimi in telesnimi zdravstvenimi težavami. Zaradi prepoznanega izjemno velikega pomena preventive duševnih motenj pri otrocih in mladostnikih, ker v razvitem svetu v zadnjih letih postajajo podobni centri trend razvoja na področju celostne obravnave otrok in mladostnikov z duševnimi motnjami ali tveganjem zanje, in ker je zavod že v sedanji vsebinski in organizacijski zasnovi na področju varovanja duševnega zdravja otrok in mladostnikov edini v državi.

Za doseganje dolgoročne vizije, zavod sledi naslednjim ciljem:

STROKOVNOST

- Visoko strokovna in v skladu s smernicami stroke obravnava otrok in mladostnikov.
- Multidisciplinarna individualna obravnava otrok in mladostnikov.
- Zgodnja prepoznavna čustvenih motenj in v družino usmerjena obravnava.
- Nenehno izboljševanje kakovosti medicinskega in poslovnega procesa.

IZPOLNJEVANJE DELOVNEGA PROGRAMA

- Izpolnjevanje pogodbeno dogovorjenega delovnega programa.
- Zagotavljanje optimalne organizacije dela.
- Hitro in ustrezno reagiranje na tržne spremembe.

PEDAGOŠKO DELO IN RAZISKOVALNA DEJAVNOST

- Izvajanje pripravništva in mentorstva za zdravstvene delavce, zdravstvene sodelavce in ostale delavce.
- Raziskovanje in prenašanje teoretičnih znanj v prakso in obratno.

OPTIMALNO POSLOVANJE

- Pozitivno poslovanje po načelu nastanka poslovnega dogodka.
- Racionalna izraba resursov v ljudeh, materialu in opremi.
- Racionalizacija poslovnih procesov, iskanje notranjih rezerv.
- Zagotavljanje konstantne likvidnosti in solventnosti.

ZAGOTAVLJANJE KAKOVOSTI

- Upoštevanje načel vodenja kakovosti v zdravstvu.
- Pridobitev in ohranjanje certifikata kakovosti.
- Uvajanje kliničnih poti, protokolov zdravljenja in standardov zdravstvene obravnave.
- Projektni pristop k posameznim nalogam.
- Merjenje zadovoljstva uporabnikov storitev.
- Merjenje zadovoljstva zaposlenih.

SODELOVANJE

- Sodelovanje z ZZZS.
- Sodelovanje z Ministrstvom za zdravje.
- Sodelovanje z zdravstvenimi zavodi.

ZAPOSLjeni KOT NOSILCI RAZVOJA IN USPEŠNOSTI ZAVODA

- Zagotavljanje zadostnega števila kompetentnih zaposlenih.
- Ohranjanje izobrazbene strukture zaposlenih.
- Ohranjanje interdisciplinarne zasedbe delovnih mest.
- Skrb za nenehno izobraževanje in izpopolnjevanje zaposlenih.
- Motiviranje zaposlenih za izvedbo strateških ciljev.
- Zagotavljanje preventivnih zdravstvenih pregledov.

PROSTORSKA UREDITEV IN OPREMLJENOST TER SKRB ZA OKOLJE

- Skrb za sorazmerno vlaganje v opremo in objekte, ki so potrebni za dejavnost.
- Skrb za okolje.
- Izboljševanje strojne in programske opreme v informacijskem sistemu.
- Kandidiranje na koriščenje sredstev evropskih skladov.

KOMUNICIRANJE Z EKSTERNO IN INTERNO JAVNOSTJO

- Povečanje prepoznavnosti zavoda.
- Dnevi »odprtih vrat«.
- Komuniciranje preko »klasičnih« in »spletnih« komunikacijskih orodij.

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

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

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

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

c) Interni akti zavoda (navedite npr. statut, interne akte):

- Odlok o ustanovitvi Mladinskega klimatskega zdravilišča Rakitna (z dne 19. 12. 2019)
- Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi Mladinskega klimatskega zdravilišča Rakitna (z dne 30. 9. 2021)
- Statut (z dne 16. 12. 2021)
- Poslovnik o delu Sveta zavoda (z dne 18. 3. 2004)
- Pravilnik o popisu (z dne 10. 11. 2006)
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 19. 1. 2007)
- Pravilnik o računovodstvu (z dne 1. 1. 2009)
- Pravilnik o prejemkih članov Sveta zavoda Mladinskega klimatskega zdravilišča Rakitna (z dne 1. 2. 2011)
- Pravilnik o (so)financiranju stroškov izobraževanja in usposabljanja za delo zaposlenih v Javnem zdravstvenem zavodu Mladinsko klimatsko zdravilišče Rakitna (z dne 1. 1. 2012)
- Načrt integritete (junij 2012)
- Načrt promocije zdravja na delovnem mestu (z dne 1. 1. 2014)
- Požarni red in požarni načrt z načrtom evakuacije (z dne 28. 5. 2014)
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju (z dne 1. 8. 2014)
- Pravilnik o omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril (z dne 15. 12. 2014)
- Pravilnik o delovni obleki, obutvi in osebni varovalni opremi, ki jo delavci uporabljajo pri delu v MKZ Rakitna (z dne 19. 12. 2014)
- Kodeks ravnanja javnih uslužbencev (z dne 27. 11. 2015)
- Navodila o opredelitvi in izvajanju aktivnosti za preprečevanje spolnega in drugega nadlegovanja ter trpinčenja na delovnem mestu v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 28. 1. 2016)
- Navodila o ravnanju delodajalca v primeru kršitve delovnih in drugih obveznosti iz delovnega razmerja (z dne 28. 4. 2017)
- Pravilnik o evidentiranju delovnega časa v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (oktober 2017)
- Notranja pravila za zajem in e-hrambo e-računov (z dne 17. 5. 2018)
- Načrt ravnanja z odpadki v MKZ Rakitna in CDZOM Brezovica 2019–2022 (z dne 3. 10. 2019)
- Poslovnik kakovosti (z dne 9. 12. 2019)
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 27. 2. 2020)
- Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 18. 12. 2020)
- Pravilnik o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 16. 12. 2021)
- Revizija izjave o varnosti z oceno tveganja (z dne 20. 12. 2021)
- Pravilnik o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 24. 3. 2022)
- Pravilnik o varstvu osebnih podatkov (z dne 1. 9. 2022)
- Pravilnik o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 7. 10. 2022)
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 8. 12. 2022)
- Pravilnik o spremembah pravilnika o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 27. 2. 2023)
- Pravilnik o dopolnitvah pravilnika o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 16. 3. 2023)
- Pravilnik o spremembah in dopolnitvah pravilnika o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih

- mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 2. 6. 2023)
- Pravilnik o spremembah in dopolnitvah pravilnika o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 8. 11. 2023)
- Pravilnik o notranji poti za prijavo kršitve predpisov in zaščiti prijaviteljev (z dne 12. 5. 2023)
- Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 30. 11. 2023)
- Posodobitev – revizija izjave o varnosti z oceno tveganja (september 2024)
- Pravilnik o pravici do odklopa (z dne 11. 11. 2024)
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 16. 12. 2024)
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 6. 3. 2025)
- Pravilnik o računovodstvu (julij 2025)
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest v Mladinskem klimatskem zdravilišču Rakitna (z dne 18. 12. 2025)

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2026

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

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2026,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2026 in 2027 (ZIPRS2627) (Uradni list RS, št. 95/25 in 112/25 – ZJF-K),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Uredba o kadrovskih načrtih (Uradni list RS, št. 104/25),
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21, 139/22, 38/24 – odl. US in 95/24 – ZSTSPJS),
- Zakon o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju (ZSTSPJS) (Uradni list RS, št. 95/24)

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

- | | |
|---|--------|
| - realna rast bruto domačega proizvoda | 2,1 %, |
| - nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega | 5,5 %, |
| o od tega v javnem sektorju | 5,9 %, |
| - realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega | 3,1 %, |
| o od tega v javnem sektorju | 3,5 %, |
| - nominalna rast prispevne osnove (mase plač) | 6,0 %, |
| - letna stopnja inflacije (dec _t /dec _{t-1}) | 2,3 %, |
| - inflacija (povprečje leta) | 2,4 %. |

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2026

Letni cilji bodo sledili strateškim ciljem s poudarki na naslednjih področjih.

Usmerjenost na pacienta (otroka/mladostnika): Cilj je zagotavljanje strokovne, varne in celostne obravnave otrok in mladostnikov, ki imajo težave v duševnem zdravju. To je možno uresničiti z uravnoteženim strokovnim razvojem zaposlenih, edukacijo in strokovno obravnavo, ki upošteva poslanstvo, vizijo in vrednote, kar zagotavlja pacientom visok standard strokovnosti in varnosti oskrbe.

Celosten multidisciplinarni pristop zdravljenja: Bistvo strateške usmeritve temelji na celostnem multidisciplinarnem pristopu, s sistematičnim izboljševanjem znanja izvajalcev, organiziranostjo procesa zdravstvene obravnave, delovnega okolja in vodenja. Skupaj s sodelavci bomo gradili kulturo strokovnega multidisciplinarnega pristopa in medsebojnega zaupanja ter soustvarjali dobre medsebojne odnose, ki so ključnega pomena za dobro in uspešno delo.

Digitalizacija delovnih procesov: Sledili bomo digitalizaciji delovnih procesov ter tako zagotavljali ekonomičnost. V letu 2026 se načrtuje digitalizacija načrta zdravstvene nege.

Vzdrževanje sistema kakovosti: Merila uspešnosti doseganja cilja so: kazalniki kakovosti procesa celostne obravnave pacienta, posodabljanjem protokolov v skladu s potrebami pacientov in delovnih procesov, merjenje zadovoljstva uporabnikov in zaposlenih, število izdelanih kliničnih poti in njihovega posodabljanja ter število pohval in pritožb pacientov.

Uravnoteženo poslovanje: Z uravnoteženim poslovanjem bomo pridobivali sredstva za tekoče poslovanje ter akumulacijo, ki bo omogočala razvoj zavoda.

Investicije v infrastrukturo: Cilj je ureditev večnamenskega prostora mansardi v TJC za izvajanje terapevtskih aktivnosti.

Podrobneje so letni cilji predstavljeni v spodnji tabeli.

4.1. LETNI CILJI

Zap. št.	Letni cilji zavoda 2026	Aktivnost	Odgovorna oseba	Ukrep	Rok
Letni cilji na strateškem področju:					
1	Urediti ustanoviteljstvo zavoda MKZ Rakitna	Dogovor med Vlado RS in Občino Brezovica.	Predstavniki Občine Brezovica in Ministrstva za zdravje	Urejeno ustanoviteljstvo MKZ Rakitna.	Leto 2026
2	Pridobiti novo dovoljenje za opravljanje zdravstvene dejavnosti v skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti	Po urejenem ustanoviteljstvu posredovati vlogo na MZ za pridobitev novega dovoljenja	Direktorica	Pridobljeno novo dovoljenje za opravljanje zdravstvene dejavnosti.	Leto 2026
3	Evalvacijski inštrumenti za merjenje uspešnosti obravnave otrok in mladostnikov z nekemičnimi oblikami zasvojenosti in komorbidnimi stanji- Digital detox	Priprava evalvacijskih inštrumentov za merjenje uspešnosti programa Digitalni detox.	Strokovna vodja, strokovni tim v sodelovanju z NUJZ in MZ	V sodelovanju z NUJZ in MZ pripraviti protokole evalvacijskih inštrumentov za obravnavo otrok in mladostnikov z nekemičnimi zasvojenosti.	Leto 2026
4	Digitalizacija delovnih procesov z namenom zagotavljanja ekonomičnosti.	Digitalizacija obrazca za načrt zdravstvene nege otroka/mladostnika	Pomočnica direktorice za ZN, strokovna vodja, direktorica	Uvedba digitalizacije načrta zdravstvene nege	Leto 2026
Letni cilji na strokovnem področju:					
5	95 % realizacija bolnišničnega programa glede na finančni načrt	Izdelava plana sprejemov otrok in mladostnikov v skladu s finančnim načrtom	Direktorica, strokovna vodja, pomoč. direktorice za ZN, vodje služb	Mesečno spremljanje plana	Leto 2026
Letni cilji na pedagoškem področju:					
6	Mentorstvo dijakom in študentom	V skladu s protokolom izvajanje mentorstva	Psihološka služba, pomoč. direktorice za ZN	Izvajanje mentorstva	Leto 2026
7	Mentorstvo specializantom otroške in mladostniške psihiatrije	V skladu s protokolom izvajanje mentorstva	Zdravniki spec. otroške in mladostniške psihiatrije	Izvajanje mentorstva	Leto 2026
8	Mentorstvo specializantom klinične psihologije	V skladu s protokolom izvajanje mentorstva	Specialisti klinične psihologinje	Izvajanje mentorstva	Leto 2026
Letni cilji na področju financiranja:					
9	Racionalizacija stroškov na vseh ravneh delovanja in poslovanja	Izdelava finančnega načrta v skladu s postavljenimi cilji	Direktorica, računovodstvo, vodje služb, vsi zaposleni	Mesečno spremljanje stroškov	Leto 2026
Letni cilji na področju kadrov:					
10	Okrepitev internega izobraževanja zaposlenih	Priprava gradiva za izobraževanje zaposlenih	Strokovna vodja, pomočnica direktorice za ZN, vodje služb	Izvedba internega izobraževanja	Leto 2026
11	Merjenje zadovoljstva zaposlenih	Izvedba ankete o zadovoljstva zaposlenih in organizacijske klime v zavodu.	Direktorica	Izvedba ankete	Leto 2026
Letni cilji na področju kakovosti:					
12	Nadaljevali bomo s sistemom vodenja kakovosti po standardu ISO 9001:2015	Vzdrževanje sistema vodenja v skladu s standardom ISO 9001:2015	Vodja kakovosti v zavodu	Ohranjanje sistema kakovosti	Leto 2026
13	Kazalniki kakovosti	Določitev kazalnikov kakovosti	Pomočnica direktorice za ZN, vodja kakovosti v zavodu	Spremljanje kazalnikov kakovosti	Leto 2026
14	Obvladovanje bolnišničnih okužb	Izvajanje, spremljanje in izboljševanje obvladovanja bolnišničnih okužb.	Strokovna vodja, pomoč. direktorice za ZN	Sprotno spremljanje bolnišničnih okužb	Leto 2026
15	Merjenje zadovoljstva otrok in mladostnikov obravnavanih v okviru MKZ Rakitna	Izvedba ankete o uspešnosti obravnav	Psihološka služba v enoti na Rakitni in CDZOM	Izvedba ankete	Leto 2026
Letni cilji na področju varstva in zdravja pri delu ter varovanja okolja					
16	Izvedba promocije zdravja na delovnem mestu	Izdelava načrta promocije zdravja na delovnem mestu	Skupina za promocijo zdravja na delovnem mestu	Izvedba strokovne ekscurzije. 15-minutna mesečna vadba na delovnem mestu za	Leto 2026
17	Usposabljanje iz varnosti in zdravja pri delu	Izvedba usposabljanja iz varstva iz dravja pri delu	Direktorica, strokovna vodja, pomoč. direktorice za ZN	Izvedba usposabljanja	Leto 2026
Letni cilji na področju promocije zavoda					
18	Izvedba Dneva odprtih vrat	Priprava programa za Dan odprtih vrat	Strokovni tim za promocijo programov	Izvedba dogodka	Leto 2026
19	Kratke predstavitve naših programov strokovnim delavcem v zdravstvu in šolstvu.	Priprava predstavitve	Zdravniška služba, psihološka služba, pomoč. direktorice za ZN	Izvedba predstavitev	Leto 2026
Letni cilji na področju požarne varnosti					
20	Usposabljanje iz požarne varnosti	Izvedba izobraževanja s področja požarne varnosti.	Direktorica, vodja tehnične službe	Izvedba izobraževanja	Leto 2026
Letni cilji na področju investicij					
21	Ureditev večnamenskega prostora v mansardi TJC	Izvedba JN za izbor izvajalca del in izvedba gradbeno obrtniških del.	Direktorica, vodja tehnične službe	Urejen večnamenski prostor v mansardi T.J.C.	Leto 2026
22	Prenova skladišča v kuhinji	Izbor izvajalca del	Direktorica, vodja tehnične službe	Izvedena prenova skladišča	Leto 2026
23	Nakup zunanjih igral	Izbor izvajalca del	Direktorica, vodja tehnične službe	Postavitev zunanjih igral	Leto 2026
24	Prenova sanitarij v ambulantnem delu	Izbor izvajalca del	Direktorica, vodja tehnične službe	Izvedba obnove sanitarij	Leto 2026

4.2. POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV

Merjenje rezultatov dela v zavodu MKZ Rakitna je nujno za njihovo vrednotenje, saj omogoča prepoznavanje dobrih praks in priložnosti za izboljšave. Z meritvami lahko spremljamo tudi učinkovitost ukrepov, namenjenih doseganju boljših rezultatov.

Tabela 1: Kazalniki kakovosti in varnosti

		Vrednosti 2025	Cilj vrednosti 2026
1	Učinkovitost dela v operacijskem bloku	0	/
	1.1 Zasedenost operacijske dvorane		
	1.2 Delež odpadlih načrtovanih posegov		
	1.3 Urgentne operacije glede na načrtovane		
2	Kolonizacije z MRSA	0	/
3	Razjede zaradi pritiska	0	/
	3.1 Prevalenca RZP/PZP v bolnišnici		
	3.2 Incidenca v bolnišnici pridobljenih RZP/PZP		
	3.3 Incidenca RZP/PZP ob sprejemu v bolnišnico		
4	Padci pacientov	0	>1
	4.1 Prevalenca vseh padcev v bolnišnici		
	4.2 Incidenca padcev s postelje		
	4.3 Poškodbe pri padcih		
	4.4 Incidenca padcev v ambulantni (vključno s primarno) zdravstveni dejavnosti	0	0
5	Poškodbe z ostrimi predmeti	0	0
6	Kultura varnosti	3,9	>5
7	Okužba kirurške rane	0	/
	7.1 Kumulativna incidenca OKR		
	7.2 Kumulativna incidenca OKR pred odpustom (po vrsti operacije)		
	7.3 Gostota incidence OKR pred odpustom		
8	Higiena rok	89%	95%
	8.1 Doslednost higiene rok v enotah intenzivne terapije	/	/
	8.2 Doslednost higiene rok – ostali oddelki	89%	95%
9	Z zdravjem povezana kakovost življenja bolnika (EQ-5D-5L)	0	/
10	Oxford Hip Score	0	/
11	Oxford Knee Score	0	/

Kazalnik 1 : Učinkovitost dela v operacijskem bloku, je vrednost 0, ker se s tovrstno dejavnostjo ne ukvarjamo.

Kazalnik 2: Kolonizacija z MRSA - V bolnišnično dejavnost so vključeni otroci in mladostniki, ki so somatsko zdravi in niso kolonizirani z MRSA, zato je vrednost 0.

Kazalnik 3: Razjede zaradi pritiska - V bolnišnično dejavnost so vključeni otroci in mladostniki, kateri nimajo indikacij za nastanek RZP zato je vrednost 0.

Kazalnik 4: Padci pacientov – Skladno z metodologijo so iz spremljanja izključeni primeri hospitaliziranih pacientov na pediatričnih oddelkih oziroma oddelkih namenjenih mladoletnim osebam, med katere se uvršča naš zavod.

Kazalnik 5: Poškodbe z ostrim predmetom – Pri izvajanju dejavnosti so ostri predmeti redko v uporabi, kar pomeni, da je tveganje za poškodbe z njimi minimalno, kar potrjuje tudi pričakovano vrednost 0 poškodbe.

Kazalnik 6: Kultura varnosti – V letu 2025 smo zabeležili skupaj 45 varnostnih incidentov, po posameznih sklopih: Skorajšnja napaka: 25; Neizvedena ali netočna privolitev, soglasje – 6; Vedenje, odnos in komunikacija – 14. Za leto 2026 je cilj povečati prepoznavnost skorajšnjih napak, saj ja namen zavoda, da spodbuja aktivno poročanje o dogodkih, ki bi lahko privedli do incidenta in bi tako preprečili morebitne nevarnosti v prihodnje.

Kazalnik 7: Okužba kirurške rane - V bolnišnično dejavnost so vključeni otroci in mladostniki kateri nimajo kirurških ran, zato je vrednost 0.

Kazalnik 8: Higiena rok - V letu 2025 smo 2 diplomirani medicinski sestri izobrazili za področje opazovanja higiene rok. Tako, da smo z mesecem marcem 2025 pričeli z rednim opazovanjem higiene rok v naši ustanovi. Cilj za leto 2026 je doseči 95 % stopnje usposobljenosti osebja za izvajanje higiene rok.

Kazalnik 9, 10 in 11: je vrednost 0, ker se s tovrstno dejavnostjo ne ukvarjamo.

V letu 2025 je zavod MKZ Rakitna posodobil 4 klinične poti in z namenom povečanja kakovosti storitev in varnosti pacientov.

Tabela 1: Tabela obstoječih kliničnih poti z datumom posodobitve

Naziv klinične poti	Datum zadnje posodobitve
Klinično pot Šola zdravega odraščanja KP 01, izdaja 05	23.10.2025
Klinična pot - Šola lulanja; KP-02, izdaja 3	30.11.2023
Klinično pot Program reintegracije in rehabilitacije mladostnikov s čustvenimi motnjami in/ali motnjami hranjenja KP 03, izdaja 05	23.10.2025
Klinična pot Program Digitalni Detox, KP 04, izdaja 2	23.10.2025
Klinična pot ambulantna dejavnost KP 05 izdaja 3	18.12.2025
Klinična pot obravnave v CDZOM Brezovica; CDZOM KP-00, izdaja 2	08.12.2023
Klinična pot triažiranja prijave v CDZOM Brezovica; CDZOM KP-02, izdaja 3	08.12.2023

Tabela 2: Plan posodobitve kliničnih poti v letu 2026

Naziv klinične poti
Klinična pot - Šola lulanja; KP-02, izdaja 3
Klinična pot obravnave v CDZOM Brezovica; CDZOM KP-00, izdaja 2
Klinična pot triažiranja prijave v CDZOM Brezovica; CDZOM KP-02, izdaja 3

4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Zakon o javnih financah nalaga poslovodstvu odgovornost za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema notranjega nadzora. Cilj notranjega nadzora je zagotoviti, da celotno poslovanje in sistem notranjih kontrol delujeta v skladu z načeli zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti. Revidiranje je namenjeno lastni organizaciji in poslovodstvu, končni cilj pa je pomoč vsem zaposlenim pri uspešnem opravljanju njihovih nalog.

Zavod MKZ Rakitna nadzor javnih financ zagotavlja z zunanjimi izvajalci in notranjimi nadzori. Zavod enkrat letno izvede notranjo presojo na področju varnosti in kakovosti izvajanja zdravstvenih storitev.

V Izjavi o oceni notranjega nadzora javnih financ so podane naslednje izboljšave in tveganja.

Pomembne izboljšave v letu 2025:

1. Izvedena je bila kadrovska okrepitev deficitarnega kadra. Zavod je dodatno zaposlil zdravnico specialistko otroške in mladostniške psihiatrije, specializantko otroške in mladostniške psihiatrije ter dve sobni zdravnici.
2. Urejen je bil garderobni prostor za strežnice.
3. Prenovljene so bile sanitarije in čajna kuhinja na upravi.
4. Postavljen je bil senzorični vrt.

4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Register tveganj je predvsem proces, preglednica najpomembnejših tveganj in ukrepov za njihovo obvladovanje. Je tudi notranja kontrola in način zagotavljanja smotrne uporabe sredstev za oblikovanje tveganj.

Na ravni procesov smo izdelali analizo tveganj, ki jih vodimo v Registru tveganj. Register tveganj Mladinskega klimatskega zdravilišča Rakitna RT-02, izdaja 13, je bil posodobljen, nova verzija velja od 23. 10. 2025.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljamo, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujemo v zadostni meri:

1. **Tveganje:** izpad oz. nerealizacija delovnega programa zaradi absentizma
Ukrep: uvedba razgovorov po bolniški odsotnosti, gradnja zaupanja in dobre delovne klime ter zagotavljanje preventivnih zdravstvenih pregledov.
2. **Tveganje:** fluktuacija kadra
Ukrep: spodbujanje timskega pristopa k delu, promocija zdravja na delovnem mestu, izobraževanje zaposlenih ter motivacija k odprti komunikaciji in iskanju skupnih rešitev.
3. **Tveganje:** pomanjkanje notranjega večnamenskega prostora za izvajanje terapevtskih in podpornih dejavnosti
Ukrep: ureditev večnamenskega prostora v Terapevtsko-jahalnem centru (TJC).

4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF

Zavod ne razpolaga z lastno notranjo revizijsko službo. Notranjo revizijo zavod izvede z zunanjim pooblaščenim revizorjem.

V letu 2025 je v zavodu MKZ Rakitna potekala notranja revizija na področju presoje notranjih kontrol računovodskega poročanja. Notranji revizijski pregled je pokazal, da je sistem notranjih kontrol vzpostavljen, revizijska sled je v glavnem zagotovljena, oslABLJENA pa je v tistih delih, kjer so bila zaznana odstopanja pri izvajanju notranjih kontrol.

V letu 2026 bo zavod izvedel notranjo revizijo na področju prevedbe plač v skladu z Zakonom o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju (ZSTSPJS), ki je začel veljati 1. 1. 2025. Revizijo bo izvedel državni revizor Vid Plohl.

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

Zavod MKZ Rakitna ima z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS), kot glavnim plačnikom zdravstvenih storitev, podpisano Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev za leto 2025 (številka 675/2025) z dne 28. 3. 2025, z veljavnostjo od 1. 1. 2025 dalje.

V letu 2025 sta bila k pogodbi sklenjena dva aneksa: prvi zaradi uskladitve kadra v dejavnosti CDZOM (355.057) in drugi zaradi začasnega prenosa 12.526,47 točk na letnem nivoju SPEC – psihiatrija (230.241) za obdobje od 1. 8. 2025 do 31. 12. 2025.

V letu 2026 bo zavod začasno odstopil 17.000 točk na letnem nivoju SPEC – psihiatrija (230.241) za obdobje od 1. 7. 2026 do 31. 12. 2026.

Pogodba odločilno vpliva na pogoje poslovanja, saj določa obseg storitev, ki jih mora zavod opraviti za zavarovance, in sredstva, ki jih bo zavod prejel za opravljeno delo.

Zavod MKZ Rakitna ima z ZZZS podpisano pogodbo z aneksi v naslednjem obsegu:

BOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Število primerov
124 341	- Programa obravnave otrok in mladostnikov z nekemičnimi oblikami zasvojenosti in komorbidnimi stanji (Digital detox)	60
130 341	- Psihiatrija - Rehabilitacija in reintegracija oseb z motnjami hranjenja in/ali čustvenimi motnjami	70
127 359	- Invalidna mladina - Program zgodnje obravnave otrok in mladostnikov s povečanim tveganjem za razvoj motenj hranjenja in čustvenih motenj (Šola zdravega odraščanja)	309

Šifra	Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost	Št. točk
230 241	Spec. psihiatrija	23.502
224 242	Spec. pedopsihiatrija	33.000

V okviru šifre 230 241 zavod izvaja tudi klinično psihološko ambulantno dejavnost.

Šifra	Druge zdravstvene dejavnosti	Št. točk
512 057	Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov	174.404

Število točk je preračunano glede na število zaposlenega kadra v Centru za duševno zdravje otrok in mladostnikov, ki se spreminja glede na dinamiko zaposlovanja novega kadra.

Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO	LETO	INDEKS
	2024	2025	2025 / 2024
1. Kazalnik gospodarnosti	1,04	1,04	100,00
2. Delež amortizacijskih sred. v pogodbah ZZS	3,62	3,01	83,15
3. Delež porabljenih amortizacijskih sred.	100,00	80,64	80,64
4. Stopnja odpisanosti opreme	0,72	0,71	98,61
5. Dnevi vezave zalog materiala	3,96	0,27	6,82
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1,00	1,00	100,00
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0,00	0,00	0,00
8. Kazalnik zadolženosti	0,33	0,31	93,94
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	3,11	3,52	113,18
10. Prihodkovnost sredstev	0,85	0,94	110,59

- Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887), je ostal nespremenjen v primerjavi s preteklim letom.
- Delež amortizacijskih sred. v pogodbah ZZS = (priznana amortizacija s strani ZZS / celotni prihodki iz pogodb z ZZS), se je v letu 2025 znižal za 16,85 indeksni točki.
- Delež porabljenih amortizacijskih sredstev = (naložbe iz amortizacije / priznana amortizacija v ceni storitev), V letu 2025 je bil delež porabljenih amortizacijskih sredstev za 19,36 indeksnih točk nižji v primerjavi s preteklim letom 2024 zaradi donacij.
- Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006), V letu 2025 se je stopnja odpisanosti opreme znižala za 1,39 indeksni točki zaradi novih nabav opreme.
- Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023 / stroški materiala AOP 873 x 365). Ta kazalnik se je v primerjavi z letom 2023 znižal za 93,18 indeksnih točk, to pomeni, da se je zaloga materiala zmanjšala.
- Koeficient plačilne sposobnosti = (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo), Koeficient plačilne sposobnosti ostaja na nizkem nivoju (pod 1) in pomeni, da dobaviteljem plačujemo v dogovorjenem roku.
- Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12)), zapadlih neplačanih obveznosti nimamo.
- Kazalnik zadolženosti = Tuji viri AOP 034+047+048+054+055 / Obveznosti do virov sredstev AOP 060, Kazalnik izkazuje tuje vire v obveznostih do virov sredstev, v letu 2025 se je znižal za 6,06 indeksnih točk.

9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = AOP 012+AOP 023 / AOP 034, Koeficient se je v letu 2025 zvišal za 13,18 indeksnih točk zaradi znižanja kratkoročnih sredstev in sorazmerno manjšega povečanja kratkoročnih obveznosti.
10. Prihodkovnost sredstev = prihodek iz poslovne dejavnosti AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006. Kazalnik nam pove, koliko prihodkov iz poslovne dejavnosti ustvarimo na enoto osnovnih sredstev po nabavni vrednosti. V letu 2025 se je prihodkovnost sredstev zvišala za 10,95 indeksnih točk.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2026 (izpolnjena tabela je v priloženi excelovi datoteki)

Šifra dejavnosti	Dejavnosti	Vrsta	FN 2025	Realizacija 2025	FN 2026	Indeksi glede na primere	
		Obravnave	Število	Število	Število	FN2026/ FN 2025	FN2026/ R2025
124 341 E0842	Subspecialistični tim za obravnavo otrok in mladostnikov z nekemičnimi oblikami zasvojenosti in komorbidnimi stanji - bolnišnična obravnava (Digitalni detox)	primer	36	34	44	1,22	1,29
124 341 E0905	Bolnišnična dejavnost -Zgodnja obravnava motenj hranjenja in čustvenih motenj (Šola zdravega odraščanja)	primer	309	307	309	1,00	1,01
124 341 E0906	Bolnišnična dejavnost - Reintegracija in rehabilitacija oseb z motnjami hranjenja in čustvovanja	primer	70	69	60	0,86	0,87
	Bolnišnična dejavnost - konvencija	primer	0	2	0	-	-
	Skupaj bolnišnična dejavnost		415	412	413	1,00	1,00
224 242	Specialistična ambulantna dej.- pedopsihiatrija	točke	17.600	13.550	15.000	0,85	1,11
230 241	Specialistična ambulantna dej.- psihiatrija	točke	15.000	12.377	11.000	0,73	0,89
355 057	Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov Brezovica	točke	160.000	142.536	133.700	0,84	0,94

Ob primerjavi kazalcev fizičnega obsega dela ugotavljamo, da bo v letu 2026 na področju bolnišnične dejavnosti opravljen enak obseg dela kot v letu 2025. Zavod načrtuje obravnavo 413 primerov, od tega največ, 309 primerov, v programu Šole zdravega odraščanja.

V Programu reintegracije in rehabilitacije oseb z motnjami hranjenja in čustvovanja bo obravnavanih 60 primerov, kar predstavlja 13 % manj kot v preteklem letu, predvsem zaradi fluktuacije kadra.

V programu obravnave otrok in mladostnikov z nekemičnimi oblikami zasvojenosti in komorbidnimi stanji (Digital Detox), ki se izvaja v sodelovanju s Centrom pomoči pri prekomerni

rabi interneta – Logout, bo obravnavanih 44 primerov, kar je za 10 primerov oziroma 29 % več kot v letu 2025.

V specialistični ambulantni dejavnosti otroške in mladostniške psihiatrije se za leto 2026 načrtuje izvedba 15.000 ambulantnih točk, pri čemer dejavnost poteka dva dni v tednu.

V okviru psihiatrične ambulantne dejavnosti se načrtuje izvedba 11.000 ambulantnih točk, kar predstavlja 11 % manjši obseg dela v primerjavi s preteklim letom, in sicer zaradi sporazumne prekinitve delovnega razmerja psihiatrinje. V okviru specialistične ambulantne dejavnosti psihiatrije deluje tudi kliničnopsihološka ambulanta, ki deluje dva dni v tednu.

Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov Brezovica načrtuje, da bo v letu 2025 realiziral 133.700 ambulantnih točk, kar predstavlja za 6 % manjši obseg dela v primerjavi s preteklim letom.

Poleg zdravstvene dejavnosti zavod načrtuje tudi izvajanje tržnih programov, ki pomembno prispevajo k pozitivnemu poslovnemu rezultatu. V letu 2025 je zavod MKZ Rakitna iz naslova nezdravstvenih storitev na trgu ustvaril 57.469,11 EUR prihodkov, ki so pomembno prispevali k pokrivanju variabilnih stroškov. Delež teh prihodkov v celotnih prihodkih je v letu 2025 znašal 2 %.

7. ČAKALNI SEZNAMI IN ČAKALNE DOBE

Zavod MKZ Rakitna v bolnišnični dejavnosti v enoti na Rakitni ne izkazuje čakalnih dob, ki bi presegale dopustne meje, saj se tam izvaja triža napotnih dokumentov.

V CDZOM Brezovica na dan 31. 12. 2025 čakalne dobe za prvi pregled presegajo dopustne. V okviru kliničnopsihološke obravnave na prvi pregled čaka 83 otrok oziroma mladostnikov, na prvi pedopsihiatrični pregled pa 43 otrok oziroma mladostnikov.

Starši so seznanjeni s preseženimi čakalnimi dobami, vendar se zaradi dobrega ugleda CDZOM Brezovica pogosto odločijo, da ostanejo v čakalni vrsti, kljub možnosti hitrejše obravnave drugje.

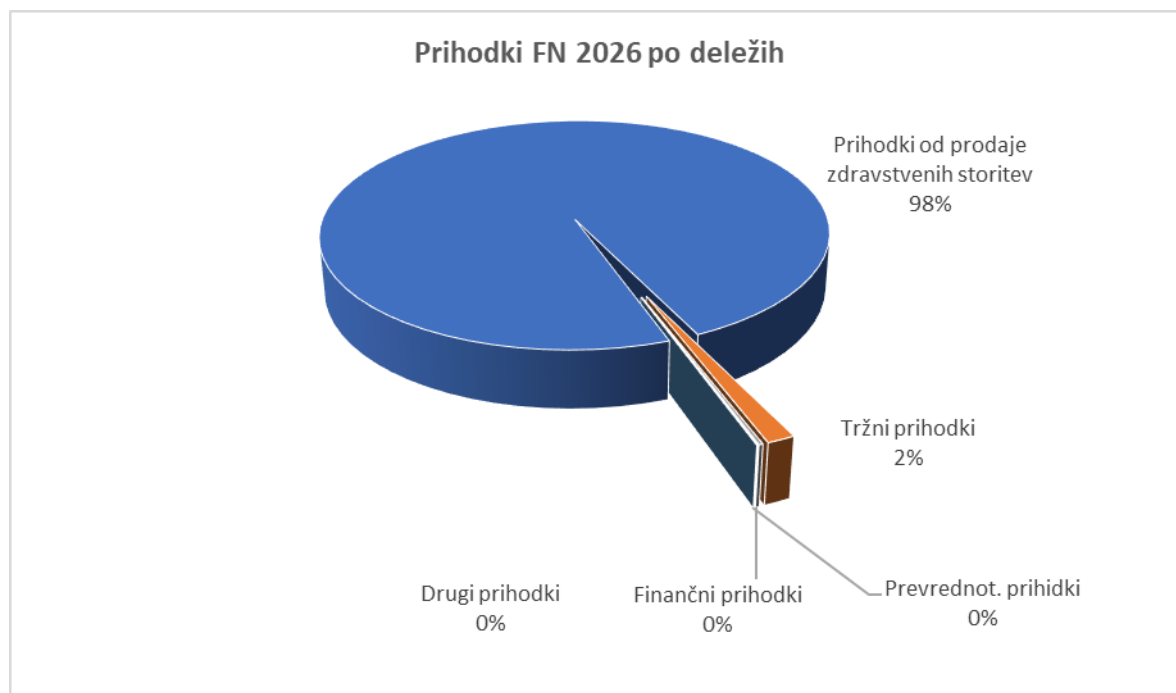
8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV

8.1. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

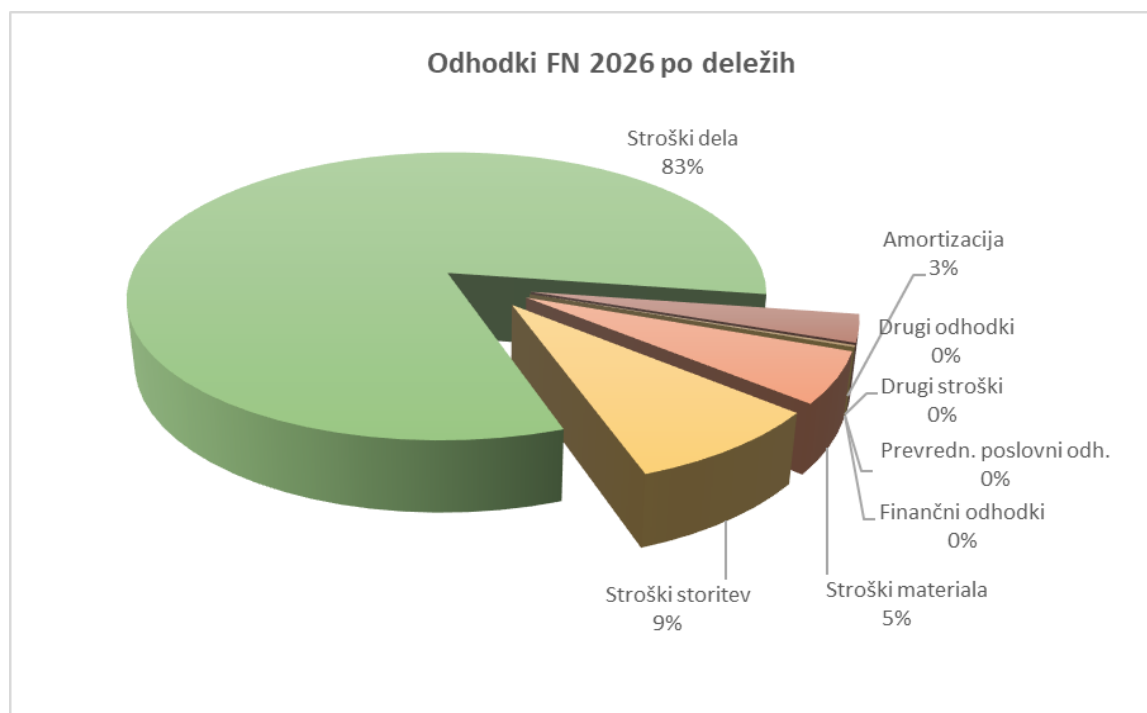
Tabela 1: Prikaz realiziranih prihodkov in odhodkov v 2025 in finančni načrt 2026

Opis	Realizacija 2025	FN 2026	Indeks FN2026 / R2025	Struktura FN 2026 v %
Prihodki od poslovanja	3.491.997,40	3.682.800,00	1,05	1,00
Finančni prihodki	13.735,90	8.000,00	0,58	0,00
Drugi prihodki	7.316,00	2.000,00	0,27	0,00
Prevredn. poslovni prih.	0,00	0	0	0,00
Celotni prihodki	3.513.049,30	3.692.800,00	1,05	1,00
Stroški mater. in storitev	499.264,92	520.600,00	1,04	0,14
Stroški materiala	202.692,72	203.400,00	1,00	0,06
Stroški storitev	296.572,20	317.200,00	1,07	0,09
Stroški dela	2.747.763,67	3.053.400,00	1,11	0,83
Amortizacija	109.185,52	110.000,00	1,01	0,03
Drugi stroški	8.679,79	7.900,00	0,91	0,00
Finančni odhodki	0	0	0	0,00
Drugi odhodki	3,94	0	0	0,00
Prevredn. poslovni odh.	543,96	0	0	0,00
Celotni odhodki	3.365.441,80	3.691.900,00	1,10	1,00
Presežek prihodkov	147.607,50	900,00	0,01	

Graf 1: Delež prihodkov FN 2026



Graf 2: Delež odhodkov FN 2026



Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2026, I. del (tabela je priložena)

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (tabela je priložena)

8.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2026 znašajo 3.692.800,00 EUR in bodo za 5 % višji od doseženih v letu 2025.

Med poslovnimi prihodki za poslovno leto 2026 načrtujemo več obravnavanih primerov programa Digitalni detox, manj pa primerov programa reintegracije.

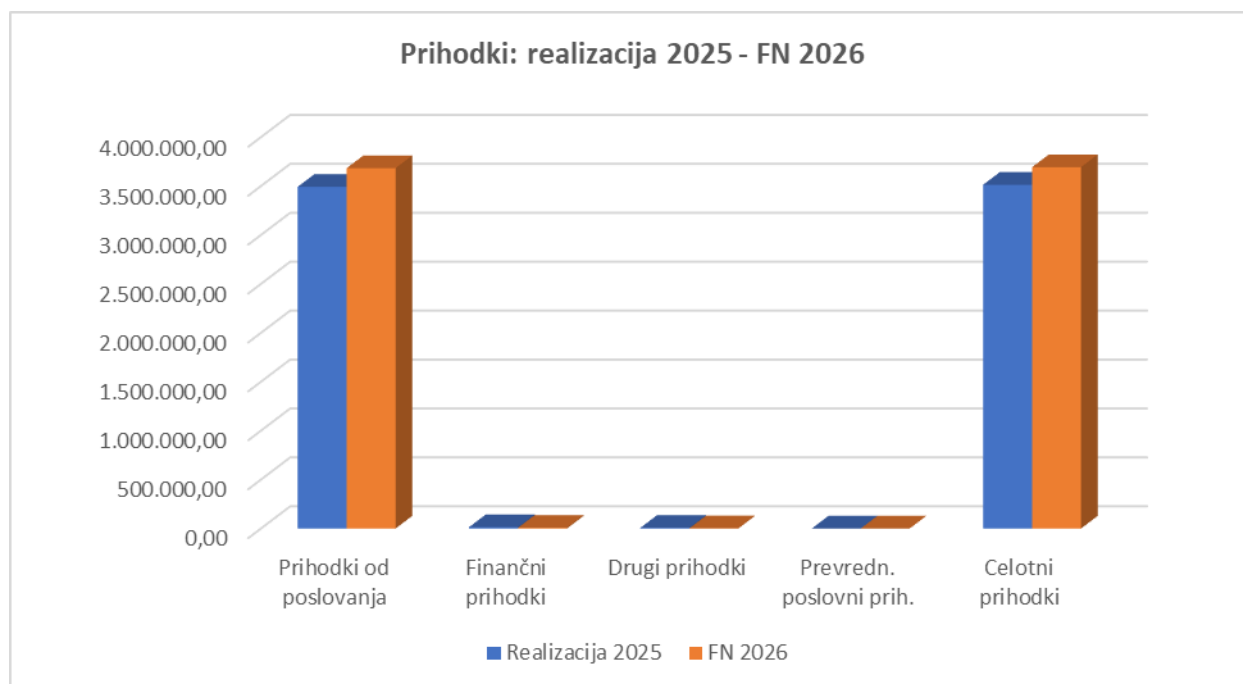
Upoštevali smo rast refundacij za specializacije iz klinične psihologije in pripravnikov, letos jih pričakujemo v skupni višini 213.950,00 EUR, poleg njih pa smo upoštevali tudi prihodke iz naslova refundacij specializacij zdravnikov v višini 102.600,00 EUR. Zaradi metodologije knjigovodske obravnave refundacij nadomestil iz naslova boleznin po »bruto« načelu pričakujemo tudi cca. 40.000,00 EUR refundacij plač iz naslova povračila daljših boleznin in nege ali spremstva otrok.

Ker smo lani uspeli na razpisu LAS Barje z zaledjem, za leto 2026 načrtujemo 10.000,00 EUR prihodkov za kritje stroškov dela iz tega projekta.

Tržni del je načrtovan na malo nižjem nivoju, kot je bil dosežen v letu 2025, v ocenjeni višini 54.000,00 EUR.

Druge prihodkovne kategorije v finančnem načrtu za leto 2026 bistveno ne odstopajo od realiziranih v letu 2025.

Graf 3: Primerjava realiziranih prihodkov 2025 in načrtovanih prihodkov 2026



8.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2026 znašajo 3.691.900,00 EUR in bodo za 10 % višji od doseženih v letu 2025.

Glavnina povišanja je načrtovana zaradi rasti stroškov dela v 2026, delno pa smo povišali nekatere druge stroške storitev, ki spremljajo izvajanje naših zdravstvenih programov.

Za ostale kategorije pričakujemo približno enako raven odhodkov v letu 2026 kot je bila realizirana v letu 2025.

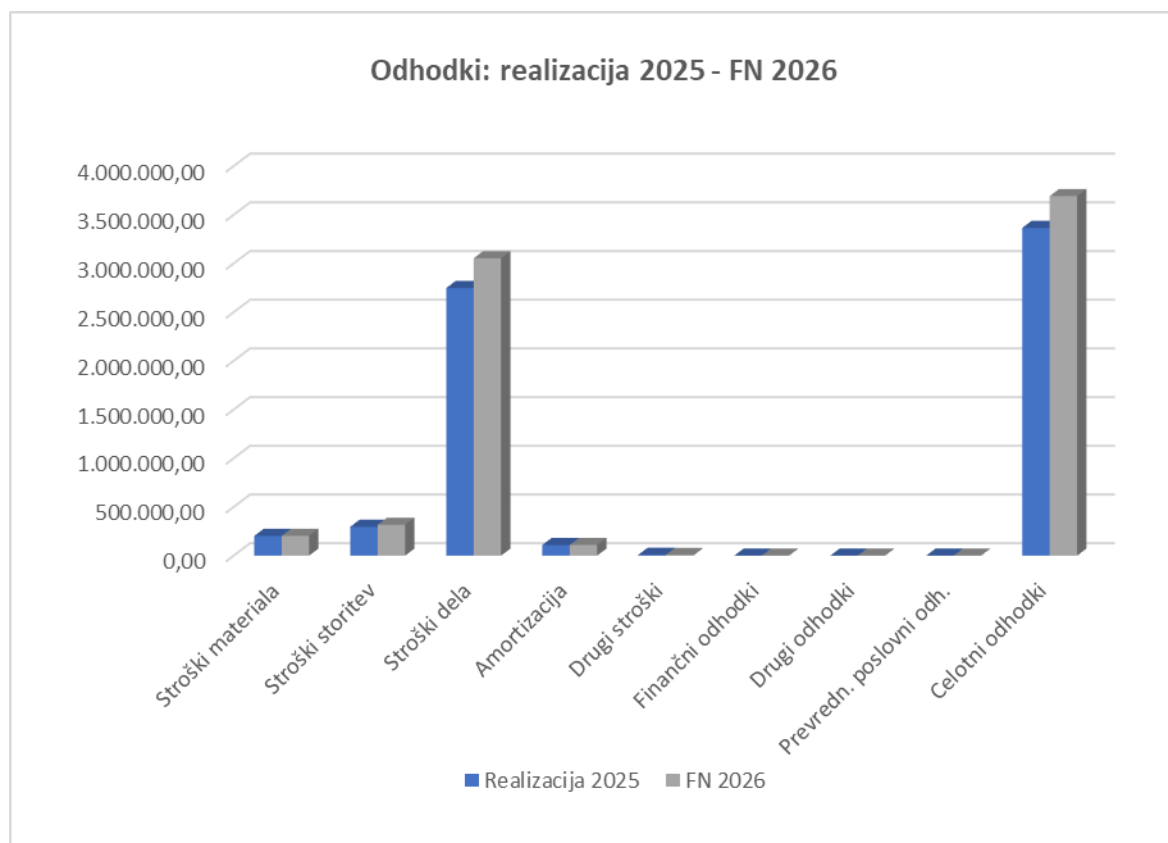
Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 520.600,00 EUR in bodo za 4 % višji od doseženih v letu 2025. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 14 %.

V letu 2026 načrtujemo znižanje stroškov tekočega materiala za vzdrževanje poslovnih objektov, stroškov vzdrževanja druge opreme ter stroškov svetovalnih storitev.

Na drugi strani pričakujemo povečanje stroškov storitev tekočega vzdrževanja poslovnih objektov, stroškov sodelovanja z zunanjim izvajalcem na področju aktivnosti s konji, izdatkov za izobraževanje zaposlenih ter stroškov strokovne literature. Povečanje stroškov je predvideno tudi zaradi razširitve dodatnih storitev, povezanih z izvajanjem zdravstvenega programa Digitalni detox. Ostali stroški bodo predvidoma ostali na primerljivi ravni kot v letu 2025.

Graf 4: Primerjava realiziranih odhodkov 2025 in načrtovanih odhodkov 2026



Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2026 znašajo 3.053.400,00 EUR in bodo za 11 % višji od doseženih v letu 2025. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 83 %.

Planirani stroški dela naraščajo zaradi vpliva spremembe plačnega sistema po ZSTSPJS in načrtovanih novih zaposlitev strokovnega kadra. Načrtovali smo tudi povišanje za 10.000,00 EUR, skladno s prihodki iz naslova opravljanja aktivnosti na projektu LAS. Stroškov dela zaradi izplačila super nadur v letu 2026 ne predvidevamo.

Akontativnega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2026 ne načrtujemo.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 150.000,00 EUR:

- del amortizacije, ki se združuje po ZIJZ 0,00 EUR,
- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 110.000,00 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 20.000,00 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 20.000,00 EUR.

8.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in odhodki celotnega zavoda za leto 2026 kaže uravnotežen poslovni izid v višini 900,00 EUR, brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb. Ob upoštevanju davka od dohodka pravnih oseb znaša načrtovani presežek prihodkov nad odhodki 600,00 EUR. Načrtovani poslovni izid je za 99 % nižji od poslovnega izida, doseženega v letu 2025.

8.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti bodo v letu 2026 realizirani podobno kot v letu 2025.

V letu 2026 bomo zabeležili predvsem naslednje tržne dejavnosti (storitve):

- a) prodaja obrokov,
- b) dodatni programi za vrtce, šole in drugo.

Prihodke po vrsti dejavnosti delimo na:

- tiste prihodke, ki se nanašajo na javno službo (prihodki iz zdravstvenih programov, donacije, finančni, prevrednotovalni in drugi prihodki) in
- na preostale prihodke, ki se nanašajo na tržno dejavnost.

Za leto 2026 načrtujemo, da bo delež prihodkov iz tržne dejavnosti glede na celotno realizacijo majhen. Zaradi tega odhodkov ne bomo razdeljevali na podlagi dejanskih podatkov, temveč bomo kot objektivno sodilo uporabili S2 – razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti (javna služba in tržna dejavnost), na ravni celotnega JZZ (tj. razmerje med prihodki iz poslovanja, doseženimi pri opravljanju javne službe, finančnimi, prevrednotovalnimi in drugimi prihodki, ter prihodki iz poslovanja iz tržne dejavnosti).

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša 890,00 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 10,00 EUR.

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti (tabela je izpolnjena v priloženi excelovi datoteki).

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2026, II. del (tabela je izpolnjena v priloženi excelovi datoteki)

8.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Za Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka smo uporabili enako sodilo kot v Izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti. Na javno službo se nanašajo prihodki iz zdravstvenih programov, donacij, finančni, prevrednotovalni in drugi prihodki. Preostali prihodki se nanašajo na tržno dejavnost. Odhodkov na podlagi dejanskih podatkov ne delimo, zato bomo kot sodilo uporabili S2 razmerje med prihodki od poslovanja doseženimi pri opravljanju javne službe, finančnimi, prevrednotovalnimi in drugimi prihodki ter med prihodki iz poslovanja iz tržne dejavnosti.

V Načrtu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka prikazujemo celoten finančni tok (vse predvidene prilive in odlive). Planiran presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka znaša 200,00 EUR. Likvidnostnih težav ob predpostavki doseženega plana ne predvidevamo.

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka (tabela je izpolnjena v priloženi excelovi datoteki)

9. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Kadri 2026

STRUKTURA ZAPOSLENIH	Število zaposlenih na dan 31.12.2025	PLAN 2026 na dan 31.12.2026	Indeks Plan 2026/Real.2025
Uprava	2,2	2,2	1,00
DIREKTOR	1	1	
STROKOVNI VODJA	0,2	0,2	
NAMESTNIK DIREKTORJA	0	0	
POMOČNIK DIREKTORJA ZA ZDRAVSTVENO NEGO	1	1	
Zdravstvena enota na Raktini			
Zdravniška služba	8	8	1,00
STAREJŠI ZDRAVNIK SPECIALIST PPD 3 - psihiatrije	1	0	
ZDRAVNIK SPECIALIST PPD3 - otroške in mladostniške psihiatrije	3	4	
ZDRAVNIK SPECIALIST PPD3 - psihiatrije	0	0	
ZDRAVNIK SPECIALIZANT III PPD 3	2	2	
ZDRAVNIK SPECIALIZANT II PPD 1	0	0	
ZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z OSNOVNO LICENCO PPD 3 - sobni zdravnik	2	2	
Služba zdravstvene nege	19	19	1,00
DIPLOMIRANA MEDICINSKA SESTRA V PSIHIATRIJI V BOLNIŠNIČNI DEJAVNOSTI	4	4	
SREDNJA MEDICINSKA SESTRA V PSIHIATRIJI - v ambulantni dejavnosti	1	1	
SREDNJA MEDICINSKA SESTRA V PSIHIATRIJI V BOLNIŠNIČNI DEJAVNOSTI	13	12	
ZDR. ADMINISTRATIVNI SODELAVEC V (I)	1	2	
Psihološka služba	8	8	1,00
KLINIČNI PSIHOLOG SPECIALIST I	0	0	
SPECIALIZANT KLINIČNE PSIHOLOGIJE	2	2	
PSIHOLOG - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	6	6	
Zdravstveno pedagoška služba	6	7	1,17
PEDAGOG II – DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO - profesor športne vzgoje	1	1	
PEDAGOG II – DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO - socialni pedagog	0	1	
DELOVNI TERAPEVT - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	2	2	
DELOVNI TERAPEVT - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO - terapevt s pomočjo konja	1	1	
DELOVNI INŠTRUKTOR I - vzgojitelj	1	2	
DELOVNI INŠTRUKTOR I - koterapevt	1	0	
Socialna služba	1	1	1,00
SOCIALNI DELAVEC - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	1	1	
Zdravstvena enota na Brezovici			
Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov Brezovica	14,8	14,8	1,00
STAREJŠI ZDRAVNIK SPECIALIST PPD 3 - otroške in mladostniške psihiatrije - vodja centra s položajnim dodatkom	0,8	0,8	
KLINIČNI PSIHOLOG SPECIALIST I	2	2	
SPECIALIZANT KLINIČNE PSIHOLOGIJE	3	3	
PSIHOLOG - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	1	1	
DIPLOMIRANA MEDICINSKA SESTRA V PSIHIATRIJI	2	2	
DELOVNI TERAPEVT - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	1	1	
LOGOPED - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	1	1	
SOCIALNI DELAVEC - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	1	1	
SPECIALNI PEDAGOG II	2	2	
ZDR. ADMINISTRATIVNI SODELAVEC V (I)	1	1	
Upravno tehnična enota			
Administrativna služba	1	1	1,00
TAJNICA DIREKTORJA V (I)	1	1	
Finančno računovodska služba	3	3	1,00
SAMOSTOJNI STROKOVNI SODELAVEC SPECIALIST - za računovodstvo, finance in kadrovske zadeve	0	1	
STROKOVNI SODELAVEC VII/2 (I) - za računovodstvo, finance in kadrovske zadeve	1	0	
STROKOVNI SODELAVEC ZA EKONOMSKO PODROČJE VII/1 (I)	1	1	
FINANČNO RAČUNOVODSKI DELAVEC V	1	1	
Služba za nabavo in pripravo hrane	3	4	1,33
POMOČNIK (DIETNEGA) KUCHARJA III v ZSV	2	2	
DIETNI KUCHAR V v ZSV	1	2	
Tehnična služba	7	6	0,86
VZDRŽEVALEC IV (II) v ZSV	2	2	
STREŽNICA V ZDRAVSTVU	5	4	
Skupaj	73	74	1,01

9.1. ZAPOSLENOST

Število zaposlenih v letu 2026 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2025 povečalo enega delavca in doseglo 74 delavcev.

V tabeli »Spremljanje kadrov 2026« so vključeni štirje delavci, ki delajo s krajšim delovnim časom od polnega, vendar so upoštevani kot zaposleni za polni delovni čas. To so: samostojni strokovni sodelavec – specialist za računovodstvo, finance in kadrovske zadeve (30 ur tedensko), strežnica (20 ur tedensko), psihologinja (20 ur tedensko) ter srednja medicinska sestra (30 ur tedensko).

Zavod načrtuje, da bo v Zdravniški službi v zdravstveni enoti na Rakitni dodatno zaposlil zdravnico specialistko otroške in mladostniške psihiatrije, ki bo z delom pričela junija. Starejši zdravnici specialistki psihiatrije pa bo delovno razmerje prenehalo 31. 3. 2026.

V Psihološki službi bo skupno število zaposlenih ostalo enako kot v preteklem letu 2025.

V Zdravstveno-pedagoški službi bo zavod dodatno zaposlil socialno pedagoginjo zaradi povečanih potreb po izvajanju programov socialnih veščin za otroke in mladostnike.

V Službi zdravstvene nege bo skupno število zaposlenih ostalo enako kot v preteklem letu 2025.

V Centru za duševno zdravje otrok in mladostnikov Brezovica zavod ne načrtuje dodatnih zaposlitev.

V Službi za nabavo in pripravo hrane se bo skupno število zaposlenih povečalo za dietnega kuharja.

V Tehnični službi se bo skupno število zaposlenih zmanjšalo za eno strežnico, ki se bo upokojila; zavod ne načrtuje nadomestne zaposlitve.

V Finančno-računovodski in kadrovski službi bo skupno število zaposlenih ostalo enako kot v preteklem letu.

V zdravstveni enoti na Rakitni je delo organizirano v treh izmenah. V nočni izmeni dela izključno negovalni kader. 24-urno zdravstveno oskrbo zagotavljamo s t. i. stalno pripravljeno zdravniko na domu.

V letu 2026 se bodo upokojile tri delavke, in sicer dve medicinski sestri in ena strežnica.

9.2. OSTALE OBLIKE DELA

Zavod je sklenil podjemno pogodbo z oskrbnikom za izvajanje oskrbe konj preko vikenda. Načrtujemo, da bo zavod MKZ Rakitna v letu 2026 za plačila po podjemnih pogodbah namenil 5.000,00 eur.

Zavod podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi ne bo sklepal.

9.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Zavod MKZ Rakitna storitev pranja perila izvaja z zunanjim izvajalcem, podjetjem Usluga, d.o.o. Za leto 2026 je načrtovan strošek pranja perila v višini 5.000,00 EUR.

S čistilnim podjetjem Yessi, s. p. ima zavod sklenjeno pogodbo za čiščenje prostorov CDZOM na obeh lokacijah. Za leto 2026 je načrtovan strošek čiščenja CDZOM Brezovica v višini 13.000,00 EUR.

S podjetjem Cadis, d. o. o. ima zavod sklenjeno pogodbo o vzdrževanju računovodskega programa. Za leto 2026 je načrtovan strošek vzdrževanja v višini 2.000,00 EUR.

S podjetjem Četrta pot, d. o. o. ima zavod sklenjeno pogodbo o vzdrževanju programa za evidentiranje prisotnosti na delovnem mestu. Za leto 2026 je načrtovan strošek vzdrževanja v višini 7.000,00 EUR.

S podjetjem SRC Infonet, d. o. o. ima zavod sklenjeno pogodbo o vzdrževanju zdravstvenega programa. Za leto 2026 je načrtovan strošek vzdrževanja v višini 18.000,00 EUR.

9.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Izobraževanje

Zavod MKZ Rakitna po svojih možnostih planira in namenja sredstva za izobraževanje zaposlenih. Poleg plačljivih izobraževanj so zaposleni deležni tudi neplačljivih izobraževanj, kot so intervizije, delavnice, ki jih izvajajo naši zaposleni, ter izobraževanja ob uvedbi novih delovnih postopkov. V letu 2026 bo zavod za strokovna izobraževanja namenil 22.000,00 EUR.

Specializacije

V zadnjih letih je zavod pridobil pet specializacij iz klinične psihologije ter dve specializaciji iz otroške in mladostniške psihiatrije. Stroške specializacije iz klinične psihologije v višini 172.750,00 EUR krije Ministrstvo za zdravje, stroške specializacije iz otroške in mladostniške psihiatrije v višini 102.600,00 EUR pa Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

Pripravništvo

V letu 2026 bo zavod zaposlil tri psihologinje – pripravnice. Plače pripravnic, skupaj 41.200,00 EUR, krije Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2026

Priloga – Obrazec 7: Načrt IT 2026 (izpolnjena tabela je v priloženi excelovi datoteki)

Zavod MKZ Rakitna je v letu 2025 namenil 76.963,04 eur za informacijsko tehnologijo. V letu 2026 zavod načrtuje, da bo namenil 37.200,00 eur za informacijsko tehnologijo. Največji delež v znesku 25.000,00 eur bo namenjeno za vzdrževanje programske opreme.

10.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2026 (izpolnjena tabela je v priloženi excelovi datoteki)

Zap. št	Opis osnovnega sredstva	Vrednost FN		
		Kosov	Cena EUR	Vred. EUR
1	2	3	4	5
1	Ureditev večnamenskega prostora v mansardi TJC			470.000
2	Računalniki in računalniška oprema-tiskalniki, fotokopirni stroj			5.500
3	Licence, neopredmetena OS			500
4	Pohištvo (omare, zunanja igrala, ostala oprema, ...)			15.000
5	Drobni inventar			7.000
				498.000

Zavod MKZ Rakitna je v letu 2025 za nabavo osnovnih sredstev in drobnega inventarja namenil 128.117,00 EUR.

V letu 2026 zavod načrtuje večja investicijska vlaganja v skupni višini 498.000,00 EUR za nabavo osnovnih sredstev in drobnega inventarja.

Največji delež sredstev bo namenjen ureditvi večnamenskega prostora v mansardi Terapevtsko-jahalnega centra, in sicer v višini 470.000,00 eur. Zavod trenutno ne razpolaga z večjim notranjim prostorom, namenjenim terapevtskim dejavnostim, zato je pridobitev takšnega prostora ključnega pomena za njegov nadaljnji razvoj. Zavod je za investicijo ureditve večnamenskega prostora v mansardi TJC že prejel 41.589,48 EUR donatorskih sredstev. V okviru razpisa LAS Barje z zaledjem bo prejel še 100.000,00 EUR, preostali delež pa bo krit iz neporabljene amortizacije iz preteklih let.

Za ostalo opremo, zunanja igrala in pohištvo bo zavod MKZ Rakitna namenil 15.000,00 EUR.

Za drobni inventar bo zavod MKZ Rakitna namenil 7.000,00 EUR.

10.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2026 (izpolnjena tabela je v priloženi excelovi datoteki)

Zap. št	Vzdrževanje	Količina	Cena EUR	Vred. EUR
1	2	3	4	5
1.	<i>Stroški tekočega vzdrževanja druge opreme</i>			6.000
	Redni servisi opreme, popravila opreme,			6.000
2.	<i>Stroški vzdrževanja komunikacijske opreme</i>			30.000
	Redno vzdrževanje programske opreme, telefonske napeljave, interneta, računalnikov,..			30.000
3.	<i>Stroški vzdrževanja poslovnih objektov</i>			24.000
	Tekoče vzdrževanje (razna popravila, obnova sanitarij ,...)			24.000
4.	<i>Stroški investicijskega vzdrževanja</i>			0
				0
	Skupaj			60.000

Zavod MKZ Rakitna je v letu 2025 za tekoče vzdrževanje opreme in poslovnih objektov namenil 57.221,00 EUR.

V letu 2026 zavod načrtuje 60.000,00 EUR za tekoče vzdrževanje vseh sistemov, ki so podvrženi rednim pregledom (elektroinštalacije, telefonske napeljave, komunikacijska oprema, internet ipd.), za popravila opreme ter vzdrževanje poslovnih objektov. Največji delež sredstev je predviden za vzdrževanje komunikacijske opreme, in sicer v višini 30.000,00 EUR.

Za vzdrževanje poslovnih objektov zavod v letu 2026 načrtuje 24.000,00 EUR. Med predvidenimi deli je tudi obnova sanitarij v ambulantnem delu zgradbe.

10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Zavod MKZ Rakitna ne načrtuje, da bi se v letu 2026 zadolževal.

Datum: _____

Podpis odgovorne osebe
