

*ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE
RAVNE NA KOROŠKEM*



LETNO POROČILO 2013

Februar 2014

VSEBINA

	POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2013	1
1.	PREDSTAVITEV JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER RAVNE NA KOROŠKEM	2
1.1.	Predstavitel ZRCK kot pravne osebe	2
1.2.	Predstavitel vodstva ZRCK	2
1.3.	Predstavitel pomembnejših organov ZRCK	2
1.4.	Zakonske in druge pravne podlage, ki opredeljujejo organizacijo in dejavnost zavoda	3
1.5.	Dejavnost in organizacija zavoda	3
1.6.	Vplivi okolja – gospodarski in drugi vplivi na delovanje zavoda	3
2.	CILJI ZAVODA IN OCENA DOSEGANJA CILJEV	4
2.1.	Dolgoročni cilji zavoda	4
2.2.	Cilji za leto 2013	4
1.3.	Ocena doseganja ciljev	5
3.	KADROVSKO POROČILO	5
4.	STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE	5
5.	REALIZACIJA DELOVNEGA NAČRTA ZA LETO 2013	5
5.1.	Uvod	5
5.2.	Realizacija delovnega načrta za leto 2013	5
5.3.	Opravljenе nujne intervencije (nujna medicinska pomoč)	8
6.	REALIZACIJA PLANA INVESTICIJ, NABAV OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA TER INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA V LETU 2013	11
7.	NOTRANJA REVIZIJA IN INŠPEKCIJSKI NADZOR	11
8.	REZULTAT POSLOVANJA	12
9.	ZAKLJUČEK	12
	RAČUNOVODSKO POROČILO ZA ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE ZA LETO 2013	14
I.	POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA	16
1.	DOLGOROČNA SREŠTVA IN SREŠTVA V UPRAVLJANJU	16
2.	KRATKOROČNA SREŠTVA, RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	18
3.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	19
4.	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	21
II.	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	22
1.	Izkaz prihodkov in odhodkov	22
	Analiza prihodkov	22
	Analiza odhodkov	25
	Poslovni izid	23
2.	Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	25
3.	Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	26
4.	Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	26
5.	Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	26

PRILOGE:

Obrazci letnega poročila za AJPES
 Realizacija delovnega načrta
 Spremljanje kadrov
 Poročilo o investicijskih vlaganjih
 Izkaz prihodkov in odhodkov s finančnima načrtoma
 Finančni kazalniki poslovanja
 Analitični pregled zaračunanih prihodkov
 Analitični pregled zaračunanih odhodkov

**ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE
RAVNE NA KOROŠKEM**

POSLOVNO POROČILO
ZA LETO 2013

Odgovorna oseba zavoda:
Smiljan Prassnic, univ. dipl. prav.

1. PREDSTAVITEV JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER RAVNE NA KOROŠKEM

Koroške občine (Radlje ob Dravi, Podvelka, Ribnica na Pohorju, Muta, Vuzenica, Dravograd, Ravne na Koroškem, Prevalje, Mežica, Črna na Koroškem, Mislinja in mestna občina Slovenj Gradec) so z Odlokom o ustanovitvi Zdravstveno reševalnega centra Koroške (Ur.l. RS., št. 30/02) ustanovile javni zavod Zdravstveno reševalni center Koroške (v nadaljevanju ZRCK) za opravljanje zdravstvene dejavnosti, organizacijo in izvajanje nujne medicinske pomoči, nujnih reševalnih prevozov, nenujnih in sanitetnih prevozov ter dializnih prevozov. Pred sprejetjem tega Odloka je bila organizirana Reševalna služba Koroške, katero so prav tako z odlokom ustanovile občine Koroške regije (Odlok o organiziranju Reševalne službe Ravne na Koroškem (Ur.l. RS, št. 8/91). Zavod opravlja dejavnost kot javno službo na območju Koroške regije. ZRCK je pravna oseba in ima status javnega zavoda.

1.1. Predstavitev ZRCK kot pravne osebe

Naziv: ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE, RAVNE NA KOROŠKEM

Skrajšani naziv: ZRCK RAVNE NA KOROŠKEM

Naslov: Ob Suhu 11a, 2390 Ravne na Koroškem

Matična št.: 5054923

Št. prorač. uporab.: 92363

Davčna št.: 60994614

Št.podračuna pri UJP: 01303-6030923667

Ime banke: Uprava Republike Slovenije za javna plačila, Območna enota Slovenska Bistrica, Ljubljanska c. 11

Telefon: 02 87 05 286

Fax: 02 87 05 319

E-pošta: zrck@amis.net

1.2. Predstavitev vodstva ZRCK

ZRCK predstavlja in zastopa direktor, ki ga za obdobje 4 let imenuje svet zavoda s soglasjem ustanoviteljev. Direktor predstavlja in zastopa zavod brez omejitev in je odgovoren za zakonitost dela. Delo organizacijskih enot vodijo vodje enot, s pooblastili, ki jih nanje prenese direktor.

1.3. Predstavitev pomembnejših organov ZRCK

Organ upravljanja v zavodu je Svet zavoda, ki ga sestavlja 7 članov: 4 člane imenujejo ustanovitelji po predhodno določenem ključu, enega imenuje ZZZS kot predstavnika zavarovancev, 2 člana izvolijo delavci izmed zaposlenih v ZRCK.

Strokovni svet ima 5 članov. Na predlog direktorja jih imenuje Svet zavoda za mandatno obdobje 4 let. Člani strokovnega sveta so direktor ter zdravstveni delavci, po eden iz vsakega javnega zdravstvenega zavoda Koroške.

Svet županov ustanoviteljic sestavljajo župani vseh ustanoviteljic zavoda. Svet županov opravlja naloge, določene v Odloku o ustanovitvi javnega zavoda ZRCK Ravne na Koroškem.

1.4. Zakonske in druge pravne podlage, ki opredeljujejo organizacijo in dejavnost zavoda:

- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Ur.l. RS, št. 9/92),
- Zakon o zavodih (Ur.l. RS, št. 12/91) s spremembami,
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Ur.l. RS, št. 9/92, 13/93, 9/96) s spremembami,
- Zakon o zdravniški službi (Ur.l. RS, št. 98/99) s spremembami,
- Uredba o uveljavitvi in uporabi standardne klasifikacije dejavnosti (Ur.l. RS, št. 34/94, 3/95, 13/95, 33/95, 33/95, 15/96 in 89/98),
- Pravilnik o NMP (Ur.l. RS, št. 106/08),
- Pravilnik o prevozih pacientov (Ur.l. RS, 107/2009)
- Odlok o ustanovitvi Zdravstveno reševalnega centra Koroške (Ur.l. RS, št. 30/02), s katerim se določa dejavnost zavoda,
- Statut ZRCK, ki ga je sprejel Svet zavoda dne 03.10.2005 in opredeljuje organizacijo zavoda ter naloge in odgovornosti organov upravljanja zavoda,
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/99) s spremembami,
- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS, št. 23/99) s spremembami,
- Splošni dogovor za posamezno pogodbeno leto (Občasnik ZZZS)

1.5. Dejavnost in organizacija zavoda:

ZRCK je organiziran kot regijski javni zavod ki opravlja svoje naloge decentralizirano na območju celotne Koroške regije. Gre za izvajanje in združevanje štirih dejavnosti, ki so med seboj tesno povezane:

- organiziranje in izvajanje NMP in nujnih prevozov,
- organiziranje in izvajanje reševalne službe (nenujni, sanitetni, dializni prevozi)
- organiziranje in izvajanje dispečerske službe,
- organiziranje in izvajanje izobraževalne dejavnosti.

ZRCK izvaja svojo dejavnost v treh enotah: enota Ravne na Koroškem, kjer je tudi sedež zavoda, enota Slovenj Gradec in enota Radlje ob Dravi. Vse enote so v neposredni bližini zdravstvenih domov.

1.6. Vplivi okolja – gospodarski in drugi vplivi na delovanje zavoda

- Družbeno – politično in ekonomsko okolje kot zelo pomemben dejavnik obstoja in razvoja javnega zdravstvenega zavoda: ekonomska kriza vpliva na pogoje poslovanja zavoda, saj ob vsakokratnem sprejemu protikriznih ukrepov ZZZS prihaja do zmanjšanja prihodkov zavoda, kar terja stalno skrb in prilagajanje poslovanja v spremenjenih finančnih okvirih.
- Spremembe v financiranju zdravstvenih storitev: znižanjem cen zdravstvenih storitev se soočamo od leta 2009 dalje. Ukrepi iz leta 2009 so ostali v veljavi, sledili so jim novi ukrepi, ki so v obdobju 2009-2012 pomenili znižanje prihodkov za skupaj pribl. 10 %.
- Zakonske spremembe: s sprejemom ZUJF-a so oteženi postopki pri zaposlovanju in sklepanju podjemnih pogodb. Soočamo se z dodatnimi administrativnimi postopki pri pridobivanju soglasij občin ustanoviteljic ter Sveta zavoda, ki povzročajo povečanje obsega administrativnega dela.
- Vpliv ekonomske krize na socialne razmere: rast brezposelnosti ter slabšanje socialnih razmer vplivata na večji obseg potreb po zdravstvenih storitvah.

- Kadrovska problematika: zaradi pomanjkanja zdravnikov specialistov, je bilo tudi v letu 2013 oteženo izvajanje zdravstvenih programov.
- Drugi vplivi iz okolja: večja stopnja informiranosti prinaša večjo skrb za lastno zdravje, kar vpliva na večje število obiskov pri zdravniku in posledično tudi večje število sanitetnih prevozov.

2. CILJI ZAVODA

2.1. Dolgoročni cilji zavoda so:

- Osnovni cilj zavoda, s čimer je opredeljeno naše poslanstvo, temelji na odločbah Zakona o zdravstveni dejavnosti ter Odloku o ustanovitvi javnega zavoda ZRCK v smislu zagotavljanja čim boljše dostopnosti do kakovostnih storitev ter na spoštovanju etičnih načel in da ostane organiziran kot regijski javni zavod, ki opravlja svoje naloge enakomerno (decentralizirano) na območju celotne Koroške regije.
- Ohranitev ali izboljšanje enakomerne dostopnosti do zdravstvenih storitev.
- Dvigniti nivo opravljanja storitev na najvišji možni nivo.
- Zagotavljanje kadrovske, strokovne in organizacijske stabilnosti v sodelovanju z ustanovitelji.
- Zagotavljanje ustreznih materialno tehničnih pogojev za delo zaposlenih, podprto z znanstvenimi in medicinskimi dosežki, novimi znanji in tehnologijami.
- Sodelovanje z zavodi in drugimi izvajalci zdravstvenega varstva na primarni, sekundarni in terciarni ravni.
- Sodelovanje z drugimi socialnimi zavodi, podjetji in zasebniki.
- Zaščita pravic uporabnikov in izvajalcev s transparentnostjo izvajanja dejavnosti.
- Racionalizacija dejavnosti.
- Postati izobraževalni center za pridobivanje nacionalne kvalifikacije zdravstvenih tehnikov – zdravstveni reševalec.
- Zagotoviti minimalno čakalno dobo ali brez čakalne dobe za nujne prevoze.
- Zagotoviti čim krajšo čakalno dobo pri opravljanju nenujnih in sanitetnih prevozov ter opravljanje kvalitetnih in racionalnih prevozov.
- Razvijati dispečersko službo v smeri razdelitve opravljanja dispečerstva za NMP in nujne prevoze in za nenujne in sanitetne prevoze.

2.2. Cilji, ki smo si jih postavili za leto 2013, so bili:

- Zagotoviti uravnotežen poslovni izid na podlagi uresničitve sanacijskih ukrepov.
- Realizacija oz. preseganje pogodbeno dogovorjenega obsega programov zdravstvenih storitev med ZRCK in ZZZS.
- Zagotoviti horizontalno povezovanje v NMP z združitvijo ekipe B Zdravstvenega doma Slovenj Gradec in Zdravstvenega doma Radlje ob Dravi z PHE Ravne na Koroškem.
- Zagotoviti finančno vzdržnost.
- Ohraniti ali izboljšati kvaliteto dela.
- Ohraniti ali izboljšati dostopnost do storitev.
- Zagotoviti čim krajše čakalne dobe.
- Zaposliti zdravnika nujne medicinske pomoči.

2.3. Ocena doseganja ciljev:

Glede na zastavljene cilje za leto 2013 ocenjujemo, da smo le-te delno dosegli. Kljub temu, da smo skoraj v celoti uresničili sanacijske ukrepe, izpolnili pogodbene obveznosti, zagotovili finančno vzdržnost, ohranili kvaliteto dela in vzpostavili delovanje notranjih kontrol, nismo mogli doseči napredka pri horizontalnem povezovanju med zdravstvenimi domovi, preseganje pogodbene vrednosti programa nenejnih prevozov je bilo nižje od načrtovanega in nismo mogli zaposliti zdravnika v NMP.

3. KADROVSKO POROČILO

V ZRCK je bilo na dan 31. 12. 2013 petinštirideset zaposlenih, od tega direktor, 2 zdravnika specialista, 4 dipl. zdravstveniki v urgentnem vozilu, 25 sred. med. tehnik v reševalnem vozilu, 9 voznikov reševalcev, 3 pisarniški referenti, 1 čistilka.

Povprečno število zaposlenih v letu 2013 je bilo 47, v letu 2012 51,42. Povprečno število zaposlenih iz ur je bilo 48,68, leta 2012 pa 51 delavcev. Izplačana masa bruto plač v letu 2013 je bila v znesku 1.048.790,19 eur, v letu 2012 pa 1.078.118,49 eur. Izplačana bruto plača na zaposlenega je znašala 1.795,38 eur, leta 2012 – 1.761,63 eur.

4. STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE

V letu 2013 smo omogočili naslednja izobraževanja zaposlenih:

- Tečaj MRMI (ukrepi pri množičnih nesrečah) v času od 24. 1. do 26. 1. 2013 v Dolenjskih toplicah (en delavec),
- Tečaj akutnih stanj v času od 21. 3. do 23. 3. 2013 v Mariboru (dva delavca),
- Tečaj prepoznavanja in ustreznega ukrepanja ob življenjsko ogroženem pacientu, v času od 19. 4. do 20. 4. 2013 v Portorožu (dva delavca),
- Tečaj kazalnikov higiene rok, 24. 4. 2013 v Slovenj Gradcu (en delavec),
- Mednarodni simpozij o urgentni medicini, v času od 13. 6. do 15. 6. 2013 v Portorožu (trije delavci)

Zaposleni v ZRCK so izvajali periodična izobraževanja za zdravstveno osebje v zdravstvenih domovih Koroške regije, kakor tudi svojih sodelavcev.

5. REALIZACIJA DELOVNEGA NAČRTA ZA LETO 2013

5.1. Uvod

Zdravstveno reševalni center Koroške je v letu 2013 izpolnil večino ciljev, ki si jih je v finančnem načrtu za to leto zadal, čeprav smo se podobno, kot že v prejšnjih letih (2011 in 2012), srečali z izjemno težavno finančno situacijo, ki je zahtevala posledice v ukrepih vezanih na nabave, javna naročila ter stroškovne obremenitve. Plačnik storitev že od leta 2009 dalje nenehno zmanjšuje vrednost cen naših storitev in s tem posredno znižuje sredstva namenjena za opravljanje dejavnosti.

Ne glede na zmanjševanje sredstev za izobraževanje smo nadaljevali z internimi izobraževanji, kjer z lastno organizacijo strokovnih srečanj zagotavljamo ne samo novo znanje za svoje zaposlene temveč tudi pogoje za ustrezno pridobivanje licenčnih točk.

Pristop k nabavi medicinske opreme in materiala ter zdravil je bil striktno selektiven in prilagojen v celoti finančnim zmožnostim. V zniževanje plač nismo posegli, kar tudi ni mogoče glede na določila kolektivnih pogodb za zdravstvo. Kljub temu smo sprejeli Pravilnik o dežurstvu, kjer smo opredelili referenčno delovno mesto z nižjim izhodiščnim količnikom.

ZRCK je organiziran kot regijski javni zdravstveni zavod, ki opravlja svoje naloge decentralizirano na območju celotne Koroške regije. Tukaj gre za izvajanje in združevanje štirih dejavnosti, ki so med seboj tesno povezane:

- organiziranje in izvajanje NMP in nujnih prevozov
- organiziranje in izvajanje reševalne službe
- organiziranje in izvajanje dispečerske službe
- organiziranje in izvajanje izobraževalne dejavnosti

Zavod organizira in izvaja službo **nujne medicinske pomoči**, ki je namenjena za zagotavljanje neprekinjene nujne medicinske pomoči in nujnih reševalnih prevozov obolelim in poškodovanim 24 ur na dan vsak dan na območju celotne Koroške regije z obstoječimi enotami:

- prehospitalno enoto (v nadaljevanju PHE) na lokaciji zdravstvenega doma Ravne na Koroškem (primarno Mežiška dolina, sekundarno celotna Koroška regija),
- sodelovanjem z reševalcem in nujnim reševalnim vozilom v enoti »B«, na lokaciji zdravstvenega doma Slovenj Gradec (Mislinjska dolina),
- sodelovanjem z reševalcem in nujnim reševalnim vozilom v enoti »B«, na lokaciji zdravstvenega doma Radlje ob Dravi (Dravska dolina).

V PHE ZRCK je celotna ekipa prisotna 24 ur na dan vsak dan. Kader, ki sestavlja ekipo PHE NMP ZRCK:

- zdravstveni tehnik voznik,
- zdravstvenik ali zdravstveni tehnik spremljevalec,
- zdravnik urgentne medicine, kateri je zdravnik ZRCK in trije zdravniki ZD Ravne po pogodbi,
- vozilo reanimobil.

V PHE sodeluje pet urgentnih zdravstvenih tehnikov - spremljevalcev, pet zdravstvenih tehnikov – voznikov, pet urgentnih zdravnikov.

PHE opravlja svoje delo v ambulanti, ki se nahaja v prostorih ZD Ravne, na terenu pa na področju celotne Koroške regije intervenira z reanimobilom, ki razpolaga z vso predpisano medicinsko opremo ter potrebnimi zdravili.

Enoti B delujeta v ZD Slovenj Gradec in ZD Radlje ob Dravi. Enoto B sestavlja zdravnik posameznega zdravstvenega doma (dežurni ali v pripravljenosti), zdravstveni tehnik (dežurni ali v pripravljenosti), zdravstveni tehnik – voznik pa je delavec ZRCK.

Vozila, ki se uporabljajo v NMP

- PHE: dva reanimobila – visoka verzija, 4x4, z vso predpisano opremo,
- »B«: dva nujna reševalna vozila – polpovišana verzija, 4x4 z vso predpisano opremo,
- dežurne službe: terensko vozilo, 4x4.

Izvajanje **nujnih prevozov** je organizirano kot javna zdravstvena služba v okviru enot nujne medicinske pomoči, določenih s pravilnikom, ki ureja službo nujne medicinske pomoči.

Ekipo za izvajanje nujnih prevozov sestavljata zdravstveni tehnik spremljevalec in zdravstveni tehnik voznik. Nujni prevozi se opravljajo z nujnimi reševalnimi vozili (NRV), ki so polpovišane verzije, s 4 kolesnim pogonom, opremljeni z vso predpisano opremo. Ena ekipa je v pripravljenosti vsak dan, 24 ur na dan. Trenutno je ekipa locirana v ZD Slovenj Gradec, po izgradnji prostorov za bivanje, pa bo locirana na Ravnah na Koroškem, kot nadomestilo za PHE.

Organizacija in izvajanje **reševalne službe** se izvaja z nenujnimi in sanitetnimi prevozi.

Izvajanje **nenujnih prevozov** je organizirano kot javna zdravstvena služba v okviru mreže ekip izvajalcev nenujnih prevozov. Izvajajo jo izvajalci prevozov, ki izpolnjujejo pogoje za opravljanje dejavnosti nenujnih prevozov v skladu s tem Pravilnikom o reševalnih prevozih. Nenujni prevozi se izvajajo z reševalnimi vozili. Nenujne reševalne prevoze opravlja ekipa v sestavi zdravstveni tehnik spremljevalec in voznik. Nenujne prevoze opravljamo z dvema ekipama 12 ur na dan od 06.00 ure do 20.00 ure razen sobot, nedelj in praznikov, ko nenujnih prevozov ne opravljamo.

Izvajanje **sanitetnih prevozov** je organizirano kot javna zdravstvena služba v okviru mreže izvajalcev, ki izpolnjujejo pogoje za opravljanje dejavnosti sanitetnih prevozov v skladu z omenjenim pravilnikom. Sanitetni prevozi se izvajajo s sanitetnim vozilom. Prevoze opravlja reševalec sam.

5.2. Realizacija delovnega načrta za leto 2013

ZRCK je podpisal Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2013 dne 9. 4. 2013. S Pogodbo je bil določen obseg programa po dejavnostih, vrednost programa in izhodiščne cene storitev, medsebojne obveznosti pogodbenih strank. Letni obseg programa je po tej pogodbi znašal:

- nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem 373.969,60 točk,
- sanitetni prevozi na dialize 226.809,58 točk,
- ostali sanitetni prevozi 995.552,83 točk.

Pogodbena vrednost programa zdravstvenih storitev v za leto 2013 je znašala 2.115.297,75 eur. Cena točke je znašala za nenujne reševalne prevoze s spremljevalcem 0,70 eur, sanitetni prevozi 0,34 eur in sanitetni prevoz na dialize 0,41 eur.

Vrednost Program, ki ga je dogovorjen v pavšalu, pa je bila:

- Nujna medicinska pomoč – PHE – 773.187,57 eur
- Nujna medicinska pomoč – B – 331.295,67 eur
- Nujni reševalni prevozi – 312.057,30 eur

Finančni načrt je za leto 2013 predvidel 2.431.850,00 eur vseh prihodkov in v enaki višini tudi odhodkov. Realizirani so bili v višini 2.351.319,00 eur, kar pomeni 96,7% ali 3% manj od planiranih. Celotni prihodki so bili v letu 2013 za 80.531,00 eur nižji od načrtovanih ter kar **268.870,05 nižji v primerjavi z letom 2012.**

Celotni odhodki so v letu 2013 znašali 2.522.852,22 eur, kar je za 91.000,00 eur več od planiranih, čeprav so za 93.576 nižji od odhodkov v letu 2012.

ZRCK je opravil 44.012 nujnih reševalnih km kar pomeni 286.819 obračunskih km, prepeljanih je bilo 800 zavarovancev in opravljeno je bilo 923 obravnav (800 zavarovancev je bilo prepeljano 923 krat). Skupna obračunana vrednost programa iz OZZ je znašala 312.956,40 eur, kar je za 5% manj od leta 2012. Nujni prevozi se 100 % pokrivajo iz tega zavarovanja.

Opravljeno je bilo 317.651 nenujnih reševalnih km kar pomeni 500.074 obračunskih km, prepeljanih je bilo 2244 zavarovancev in opravljeno je bilo 4133 obravnav. Skupna obračunana vrednost programa iz OZZ je znašala 41.304,79 eur, kar je za 15% več od leta 2012. Delež OZZ je znašal 15,84 %, preostanek pokrijejo prostovoljna zavarovanja oz. zavarovanci sami.

Opravili smo 1.006.024 sanitetnih km kar pomeni 1.197.726 obračunskih km, prepeljanih je bilo 2947 zavarovancev in opravljeno je bilo 6988 obravnav. Skupna obračunana vrednost programa iz OZZ je znašala 38.848,92 eur, kar je za 7% manj od leta 2012. Delež OZZ je znašal 11,53 %.

Pavšal za NMP – B ekipi je znašal 329.852,22 eur, kar je za 6% manj od leta 2012.

Pavšal za NMP - PHE je znašal 774.950,28 eur, kar je za 5% manj od leta 2012.

Skupna obračunska vrednost programa iz OZZ v letu 2013 je znašala 1.506.839,47 eur, kar je za 5% manj od obračunane vrednosti programa iz leta 2012. Iz PZZ in doplačil do polne cene pa je bilo realizirano 723.179,14 eur ali 15 % manj kot v letu 2013.

5.3. Opravljene nujne intervencije (nujna medicinska pomoč)

Prehospitalna enota Ravne na Koroškem je opravila 1235 intervencij, čas klic-mesto dogodka je bil 9 minut, čas klic-bolnišnica 35 minut. Prepeljano je bilo 1244 pacientov, od tega 46 iz prom. nesreč, 271 pacientov prepeljanih na kirurgijo, 635 prepeljanih na interni oddelek, 338 je bilo napotenih domov.

Število oživljanj je bilo 15, št. uspešnih KPR je bilo 6. Intubiranih pacientov je bilo 22, pri 1001 je nastavljen kanal. Monitor je bil uporabljen pri 1054, št. defibriliranih pacientov je bilo 7. 27 je bilo mrtvih ob prihodu ekipe na kraj intervencije.

Največkrat so klicali svojci 692 krat, očitvidci 81 krat, policija 34 krat, zdravnik 81, dispečer 196.

Po vrsti dogodka prevladuje 1235 bolezen nato prometna nezgoda 40 poškodovancv, poškodba izven prometa 189, zastrupitve (alergije, alkohol, mamila,...) 59 primerih.

Ekpa za nujne prevoze je opravila 392 intervencij, čas klic-mesto dogodka je bil 9 minut, čas klic-bolnišnica 49 minut. Prepeljano je bilo 395 pacientov, od tega 14 iz prometnih nesreč, 183 pacientov je bilo prepeljanih na kirurgijo, 187 prepeljanih na interni oddelek, 25 je bilo napotenih domov.

Število oživljanj je bilo 6, št. uspešnih KPR ni bilo. Intubiranih pacientov je bilo 15, pri 302 je bil nastavljen kanal. Monitor je bil uporabljen pri 295 pacientih, št. defibriliranih pacientov 2. Mrtvih ob prihodu ekipe na kraj intervencije ni bilo.

Največkrat so klicali svojci 117 krat, očitvidci 33 krat, policija 6 krat, zdravnik 237,krat, dispečer 196.

Po vrsti dogodka prevladuje bolezen – 320 krat nato prometna nezgoda 12 - poškodovancv, poškodba izven prometa 40, zastrupitve (alergije, alkohol, mamila,...) v 11 primerih.

Ekpa B Slovenj Gradec je opravila 845 intervencij, čas klic-mesto dogodka je bil 9 minut, čas klic-bolnišnica 49 minut. Prepeljano je bilo 853 pacientov, od tega 37 iz prometnih nesreč, 201 pacientov je bilo prepeljanih na kirurgijo, 470 prepeljanih na interni oddelek, 182 je bilo napotenih domov.

Število oživljanj je bilo 19, 1 uspešna reanimacija. Intubiranih pacientov je bilo 19, pri 392 je bil nastavljen kanal. Monitor je bil uporabljen pri 756 pacientih, št. defibriliranih pacientov 6. 20 mrtvih ob prihodu ekipe na kraj intervencije.

Največkrat so klicali svojci 581 krat, očitvidci 116 krat, policija 28 krat, zdravnik 117 krat, dispečer 3 krat.

Po vrsti dogodka je prevladovala bolezen – 660 krat nato prometna nezgoda 35 - poškodovancv, poškodba izven prometa 107, zastrupitve (alergije, alkohol, mamila,...) v 38 primerih.

Ekpa B Radlje ob Dravi je opravila 502 intervencij, čas klic-mesto dogodka je bil 10 minut, čas klic-bolnišnica 63 minut. Prepeljano je bilo 504 pacientov, od tega 22 iz prometnih nesreč, 126 pacientov je bilo prepeljanih na kirurgijo, 262 prepeljanih na interni oddelek, 116 je bilo napotenih domov.

Število oživljanj je bilo 11, št. uspešnih KPR ni bilo. Intubiranih pacientov je bilo 10, pri 248 je bil nastavljen kanal. Monitor je bil uporabljen pri 295 pacientih, št. defibriliranih pacientov 2. 7 mrtvih ob prihodu ekipe na kraj intervencije.

Največ krat so klicali svojci 158 krat, očitvidci 38 krat, policija 9 krat, zdravnik 9 krat, dispečer 5 krat.

Po vrsti dogodka prevladuje bolezen – 381 krat nato prometna nezgoda 21 - poškodovancev, poškodba izven prometa 66, zastrupitve (alergije, alkohol, mamila,...) v 15 primerih.

Enota PHE je v letu 2013 posredovala na območju občine Dravograd 151krat, ekipa za nujne prevoze pa 58 krat.

Vse ekipe za nujno medicinsko pomoč so opravile 2974 intervencij, čas klic-mesto dogodka je bil 9 minut, čas klic-bolnišnica 52 minut. Prepeljano je bilo 2996 pacientov, od tega 119 iz prometnih nesreč, 781 pacientov je bilo prepeljanih na kirurgijo, 1555 prepeljanih na interni oddelek, 660 jih je bilo napotenih domov.

Število oživljanj je bilo 51, št. uspešnih KPR je bilo 7. Intubiranih pacientov je bilo 66, pri 1942 je bil nastavljen kanal. Monitor je bil uporabljen pri 2464 pacientih, št. defibriliranih pacientov 17. Mrtvih ob prihodu ekipe na kraj intervencije 54.

Največ krat so klicali svojci 1547 krat, očitvidci 272 krat, policija 77 krat, zdravnik 444, krat, dispečer 204.

Po vrsti dogodka prevladuje bolezen – 2286 krat, nato prometna nezgoda 108 - poškodovancev, poškodba izven prometa 402, zastrupitve (alergije, alkohol, mamila,...) v 125 primerih.

5.4. Opravljeni nujni, nenujni in sanitetni prevozi

ZRCK je v letu 2013 opravil 5262 prevozov, prepeljal 15.476 zavarovancev. Leta 2012 smo opravili 5723 prevozov, prepeljali 17.568 zavarovancev, leta 2011 pa smo opravili 6176 prevozov in prepeljali 18110 zavarovancev. Ugotavljamo, da število prevozov od leta 2011 upada.

V letu 2013 smo prevozili 363.644 km in porabili 42.626 litrov goriva. Povprečna poraba goriva na leto na vozilih je bila 11,72 litra na 100 km.

Nabavljeno je bilo 44 letnih in 36 zimskih gum.

6. REALIZACIJA PLANA INVESTICIJ, NABAV OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA TER INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA V LETU 2013

S finančnim načrtom za poslovno leto 2013 smo predvideli dve večji investiciji, kot je nabava novega sanitetnega vozila in adaptacijo stavbe v Radljah ob Dravi. Zaradi zniževanja prihodkov s strani ZZZS in likvidnostnih problemov le-tega nismo realizirali.

Realizacija plana investicij, nabav opreme, drobnega inventarja in investicijskega vzdrževanja ter poraba virov financiranja je podana v priloženih preglednicah.

Investicijskega vzdrževanja v letu 2013 nismo načrtovali in ga tudi nismo realizirali.

7. NOTRANJA REVIZIJA IN INŠPEKCIJSKI NADZOR

Leto 2013 je bilo v znamenju inšpekcijskih nadzorov in revizij.

1. V prvi polovici leta 2013 je bil opravljen nadzor poslovanja ZRCK s strani nadzornega odbora občine Ravne na Koroškem. Bili so sprejeti naslednji sklepi:

- sklep št. 101 z dne 11.03.2013 (16. redna seja NO Občine Ravne na Koroškem),
- sklep št. 109 z dne 05.04.2013 (19. redna seja),
- sklep št. 116 z dne 13.05.2013 (20. redna seja).

Ugotovitve NO občine Ravne na Koroškem so bile: da so o poslovanju ZRCK za leta 2010, 2011 in 2012 obvestili občine ustanoviteljice in računsko sodišče, da se občina Prevalje, Ribnica na Pohorju in Dravograd strinjajo s prijavo na računsko sodišče, da je NO ugotovil podobne pomanjkljivosti kot so bile navedene v dopisu KPK-ju. KPK namreč ni ugotovil nobenih nepravilnosti. NO vztraja, da se opravi zunanja revizija poslovanja v ZRCK in predlaga svetu zavoda, da svet zavoda sam pregleda poslovanje ZRCK za omenjena leta.

2. Ministrstvo za zdravje je na podlagi strokovnega nadzora o ureditvi službe nujne medicinske pomoči v Koroški regiji dne 12.11.2012 predpisalo Ukrepe ministra za zdravje za celostno ureditev službe nujne medicinske pomoči v Koroški regiji z dne 02.01.2013. ZRCK je na MZ dne 15.02.2013 podal Poročilo o realizaciji ukrepov.

3. Dne 22.04.2013 je bilo na seji Sveta zavoda ZRCK ponovno predstavljeno Poročilo o realizaciji priporočil revizije poslovanja za leto 2012.

5. Meseca maja je bila izvedena zdravstvena inšpekcija, ki ni ugotovila posebnih nepravilnosti.

6. Meseca junija in julija je bil opravljen inšpekcijski nadzor s strani tržne in davčne inšpekcije, dokončnih rezultatov še nimamo, kot pa je bilo razbrati na sestankih z obema inšpektorjema, bistvenih kršitev ni bilo ugotovljenih.

V začetku letu 2014 je bila opravljena Revizija poslovanja Zdravstveno reševalnega centra Koroške na osnovi naročila za izvedbo notranje revizije poslovanja zavoda za leto 2012.

Podjetje Loris, d.o.o. iz Dravograda je izvajalo notranje revidiranje Zdravstveno reševalnega centra Koroške za leto 2012 (v nadaljevanju: zavod) v skladu s pogodbo o izvajanju notranjega revidiranja za leto 2013 z dne 25.11.2013.

Cilj revizije je bil izrek mnenja o delovanju notranjih kontrol na področju javnih naročil, izvajanih v letu 2012, izločanja osnovnih sredstev in stroškov vzdrževanja vozil za leto 2012.

8. REZULTAT POSLOVANJA

ZRCK je poslovno leto zaključil z 171.533,22 eur presežka odhodkov nad prihodki.

Stroški, ki so vplivali na odhodke in s tem povečali izgubo v letu 2013 so stroški, ki so povezani z odpravo tretje četrtine plačnih nesorazmerij zaposlenih v javnem sektorju:

1. stroški dela iz prejšnjih obračunskih obdobj v znesku 74.955,63 eur,
2. zamudne obresti v višini 4.940,54 eur.

Skupaj znašajo 79.896,17 eur.

9. ZAKLJUČEK

Ukrepi, ki jih že nekaj časa sprejemata ZZZS in Vlada RS, zdravstvenim zavodom na primarni ravni zmanjšujejo sredstva za izvajanje zdravstvene dejavnosti do te mere, da je že ogroženo nemoteno izvajanje osnovne dejavnosti, posegajo že v substanco zavodov in onemogočajo njihov razvoj.

Še vedno se izvajajo varčevalni ukrepi, ki jih je Vlada Republike Slovenije uvedla v letu 2009 (s Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2009 in Aneksom št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009) in sicer s splošnim znižanjem cen za 2,5% in znižanje priznane amortizacije za 20%.

V letu 2011 so se (z Aneksom 3 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2011) znižala priznana sredstva za administrativno tehnični kader ter vkalkulirana sredstva za izvajanje dežurne službe v zdravstvenih domovih. Spremenilo se je tudi vrednotenje zobozdravstva.

V letu 2012 so se (z Aneksom 1 k splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2012) s 1.5.2012 ponovno znižale cene zdravstvenih storitev za 3%, s 1.1.2012 pa v kalkulacijah cene priznana sredstva za regres, jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostne pomoči.

Ob potrjevanju finančnega načrta ZZZS za leto 2013 je Vlada RS potrdila številne dodatne ukrepe, ki bi zagotovili uravnotežen finančni načrt ZZZS za leto 2013. S 1.1.2013 so se cene zdravstvenih storitev dodatno znižale za 3 %, poleg tega pa se je znižala priznana amortizacija za 20 % in zmanjšal priznani delež administrativno tehničnega kadra za 1,5 odstotne točke vsem izvajalcem. Za ZRCK smo ocenili, da se bo vrednost pogodbenega obsega programa znižala za novih 6 %.

Poleg znižanja sredstev za izvedbo enakega obsega programov se je v februarju 2013 spremenil še način plačila akontacij izvajalcem zdravstvenih storitev in sicer tako, da je ZZZS z zamiki nakazil prenesel polovico enomesečne akontacije v naslednje koledarsko leto.

Čeprav država z ZIPRS -om delno jemlje pristojnosti občinam ustanoviteljicam zdravstvenih domov (potrjevanje finančnih načrtov na Ministrstvu za zdravje), občine ostajajo odgovorne za organizacijo osnovnega zdravstva na svojem območju. Vsekakor je ohranitev kvalitetnega javnega zdravstva v interesu vseh občanov. Vse kaže, da bo v bodoče s strani ustanoviteljev premalo zagotavljati zdravstvenim zavodom prostorske možnosti za delo, dodatna sredstva za razvoj, pokrivanje nastalih izgub. Za preprečitev propadanja osnovnega zdravstvenega varstva in ohranitev doseženega obsega standarda in dostopnosti zdravstvenih storitev, bo verjetno kmalu treba finančno podpreti že izvajanje rednega, pogodbeno določenega dela zdravstvenih zavodov.

Zdravstveno reševalni center Koroške opravlja svojo dejavnost vrhunsko, tako glede na kvaliteto, strokovnost in hitrost.

V ospredju nam je vedno varovanje koristi varovancev Koroške regije. Seveda brez skupnega organiziranega sodelovanja z ustanovitelji, zdravstvenimi domovi in zasebniki Koroške regije si tega ne morem predstavljati. Zelo pomembno je, da na Dravsko, Mežiško in Mislinjsko dolino gledamo kot celoto.

Izvajanje NMP, nujnih in reševalnih prevozov bo funkcionalno, racionalno, ekonomično in varovancem prijazno samo takrat, ko se ne bodo ustvarjale meje med občinami in se občine ne bodo zapirale vsaka zase.

Želim, da bi bilo sodelovanje z vodstvi ustanoviteljev, zdravstvenimi domovi in zadevnimi službami še naprej tako dobro, za kar bi se Vam rad vsem skupaj iskreno zahvalil.

Istočasno se zahvaljujem tudi delavcem SZOZK Ravne na Koroškem za kvalitetno in strokovno delo, vsestransko pomoč in sodelovanje.

Odgovorna oseba:
Smiljan Prassnic, univ.dipl.prav.
Direktor

**ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE
RAVNE NA KOROŠKEM**

RAČUNOVODSKO POROČILO

ZA LETO 2013

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Danijela Aber

Odgovorna oseba zavoda:
Smiljan Prassnic, univ. dipl. prav.

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ((Ur.l. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08 in 58/10, popr. 60/10, 104/10 in 104/11):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

- I. Pojasnila k postavkam bilance stanja
- II. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Na podlagi zakona o javnih financah je zavod uvrščen med posredne uporabnike proračuna občine, zato mora Zdravstveno reševalni center Koroške (ZRCK) letno poročilo, ki je sestavljeno iz poslovnega poročila in računovodskih izkazov ter pojasnil k izkazom najpozneje v dveh mesecih po poteku poslovnega leta predložiti županom občin ustanoviteljic zavoda in Agenciji RS za javnopravne evidence in storitve. Zavod v preteklih dvanajstih mesecih ni presegel predpisanega mejnega zneska 50.000 evrov obdavčljivega prometa, zato ne obračunava DDV in je po zakonu o DDV uvrščen med male davčne zavezance.

Pri sestavljanju in predložitvi letnega poročila smo upoštevali naslednje zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda:

- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS 11/11- UPB4, 110/11 in 46/13),
- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS št. 23/99 in 30/02-1253),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur. l. RS 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur. l. RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-4831, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10 in 97/12),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08 in 58/10, popr. 60/10, 104/10 in 104/11),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu (Ur.l. RS, št. 108/13),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11 in 97/12),

- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS, št. 45/05, 114/06-4831, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09 in 58/10),
- Slovenski računovodski standardi (Ur.l. RS 118/05, 1/10, 2/12),
- Navodilo o predložitvi letnih poročil pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS 109/10),
- Zakon o DDV-1 (Ur.l. RS, št. 13/11, 18/11, 78/11,038/12, 40/12-1700 in 83/12),
- Zakon o davku od dohodkov pravnih oseb ZDDPO-2 (Ur.l. RS, št. 117/06, 56/08, 76/08, 92/08-3930, 5/09, 96/09, 43/10, 59/11, 24/12, 30/12 in 81/13).

I. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

Bilanca stanja ZRCK izkazuje stanje sredstev in njihovih virov na dan 31. 12. 2013 v primerjavi s stanjem na dan 31. 12. 2012. Podlaga za sestavitev bilance stanja so bile poslovne knjige, ki so bile predhodno usklajene s stanjem sredstev in obveznosti, ugotovljenem pri popisu.

1. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Kot opredmetena osnovna sredstva smo izkazali tudi drobni inventar z dobo koristnosti nad enim letom, katerega posamična vrednost ne presega 500 evrov in ga evidentiramo ločeno od ostale opreme. Skladno s pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki omogoča izkazovanje osnovnih sredstev po kriteriju istovrstnosti sredstev, smo vse nabave pohištva in računalniške opreme v letu 2013 razvrščali med opremo.

Vrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev temelji na načelu izvorne vrednosti, ki se šteje kot nabavna vrednost in je sestavljena iz:

- nakupne cene,
- nevračljivih nakupnih dajatev (zaračunan DDV) in
- stroškov, ki jih je mogoče pripisati neposredno usposobitvi za uporabo

Prevrednotovanja opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev zaradi oslabitve ali okrepitev nismo opravljali.

Amortizacija je obračunana v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Osnovna sredstva amortiziramo posamično z uporabo metode enakomernega časovnega amortiziranja. Med obračunano amortizacijo je vključena tudi amortizacija drobnega inventarja z dobo koristnosti daljšo od enega leta in katerega posamična nabavna vrednost ni presegala 500 evrov. Skladno z Zakonom o računovodstvu pa je potrebno omenjeni drobni inventar odpisati enkratno ob nabavi.

Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)

konto	Naziv konta	2012	2013	Indeks
00	Dolgoročne premoženjske pravice	69.121	69.121	100,0
01	Popravek vrednosti	53.729	63.739	118,6
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	15.392	5.382	35,0

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se v primerjavi z letom 2012 ni spremenila, popravek vrednosti je višji za 18,6%, posledično je v primerjavi z letom 2012 nižja tudi sedanja vrednost neopredmetenih sredstev na dan 31. 12. 2013, ki znaša 5.382 evrov.

Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

konto	Naziv konta	2012	2013	Indeks
02	Zgradbe	310.775	310.775	100,0
03	Popravek vrednosti nepremičnin	53.467	62.736	117,3
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	257.308	248.039	96,4

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2013 ni spremenila in znaša 310.775 evrov. Popravek vrednosti nepremičnin je v primerjavi z letom 2012 višji za 17,3%, kar pomeni nižjo sedanjo vrednost, ki znaša 248.039 evrov.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- zgradba z nadstrešnico na Ravnah na Koroškem,
- zgradba v Radljah ob Dravi in
- zgradba, dovozna pot in nadstrešnica v Slovenj Gradcu.

Za nepremičnino na Ravnah imamo zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji.

Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)

konto	Naziv konta	2012	2013	Indeks
040	Oprema	1.940.329	1.946.565	100,3
041	Drobni inventar	39.727	39.377	99,1
046	Terjatve za predujme za opremo			
04	Skupaj AOP 006	1.980.056	1.985.942	100,3
05	Popravek vrednosti opreme	1.719.319	1.857.355	108,0
04-05	Sedanja vrednost opreme	260.737	128.587	49,3

Nabavna vrednost opreme je v letu 2013 malenkost višja kot v letu 2012 in znaša 1.985.942 evrov. Odpisana vrednost znaša 1.857.355 evrov, sedanja vrednost znaša 128.587 evrov.

Pregled dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2013 po nabavni, odpisani in neodpisani vrednosti s stopnjo odpisanosti (v evrih)

Vrsta dolgoročnega sredstva	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Neodpisana vrednost	Odpisanost sredstev
neopredmetena sredstva	69.121	63.739	5.382	92,21%
nepremičnine	310.775	62.736	248.039	20,19%
oprema	1.985.942	1.857.355	128.587	93,53%

Odstotek odpisanosti vseh osnovnih sredstev se je primerjalno s preteklim letom zvišal za 6,7% in znaša 83,9%, kar je razvidno tudi iz priloženih kazalnikov stanja investiranja.

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so v primerjavi z letom 2012 nižja za 28,4% ali 151.428 evrov.

Pomembnejša osnovna sredstva, ki so že amortizirana in jih še vedno uporabljamo pri svoji dejavnosti so: šest reševalnih vozil, pet defibrilatorjev, trije respiratorji, lutke in pet računalnikov.

2. KRATKOROČNA SREDSTVA, RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice (AOP 013) dobroimetje pri bankah (AOP 014)

Na dan 31.12.2013 v blagajni ni bilo denarnih sredstev.

Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014)

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31.12.2013 213.472 evrov in so za 5,6% nižja v primerjavi s preteklim letom.

Konti skupine 12 - Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 82.964 evrov, kar predstavlja 3,5% celotnega prihodka. Terjatve se vedno manj poravnajo v pogodbenih rokih, število manjših neplačnikov in zamude s plačili naraščajo, kar pa še ne ogroža likvidnosti zavoda.

Celotna vrednost terjatev do kupcev je nastala iz terjatev do poslovnih partnerjev v Sloveniji. Po sklepu direktorja smo odpisali za 3.952 evrov neizterljivih terjatev iz preteklih let, ker so dolžniki umrli, ali pa bi bili stroški izterjave višji od same terjatve.

Zaradi finančne nediscipline smo v letu 2013 poleg telefonskega opominjanja izstavili tudi 110 pisnih opominov, do 31.12.2013 pa ni bil noben poravnani. V postopek za izvršbo pri sodišču smo imeli prijavljene štiri dolžnike, od katerih pa v letu 2013 ni bil noben rešen.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega na črta (AOP 017)

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2013 74.534 evrov in so za 20,8% nižje v primerjavi s stanjem leta 2012. Vzrok za takšno stanje so za 20,6% nižje terjatve do ZZSZ.

Zap.št.	Naziv uporabnika EKN	Znesek
1.	Neposredni uporabniki proračuna države	0
2.	Neposredni uporabniki proračuna občine	165
3.	Posredni uporabniki proračuna države	6.480
4.	Posredni uporabniki proračuna občine	0
5.	Zavod za zdravstveno zavarovanje	67.889

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Stanje kratkoročnih finančnih naložb na dan 31.12.2013 znaša 250.034 evrov in je za četrtno višje v primerjavi z letom 2012.

Konti skupine 17- Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

V tej skupini imamo evidentirane terjatve do ZZSZ za nadomestila plač zaradi bolniške odsotnosti in terjatve do državnih in drugih institucij.

konto	Naziv konta	2012	2013	Indeks
170	Terjatve za nadomestila plač do ZZSZ	3.888	0	0,0
170	Terjatve do državnih in drugih institucij	0	0	
17	Skupaj	3.888	0	0,0

Stanja terjatev za nadomestila plač zaradi bolniške odsotnosti v primerjavi s preteklim letom v letu 2013 ne beležimo.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)

Konto aktivnih časovnih razmejitev na dan 31.12.2013 ne izkazuje stanja.

3. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (AOP 036)

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31.12.2013 158.821 evrov in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december in obveznost za odpravo tretje četrtine plačnih nesorazmerij v osnovnih plačah za čas od 1. 10. 2010 do 31. 5. 2012 po sodbi Ustavnega sodišča Republike Slovenije in Zakona o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovni plači (UL RS 100/13). Obveznost do zaposlenih iz naslova plač je bila v celoti poravnana januarja 2014, prvi del odprave plačnih nesorazmerij bo poravnana 28. 2. 2014.

V primerjavi s stanjem leta 2012 so bile obveznosti do zaposlenih višje za 67.091 evrov ali 73,1% in so v celoti nastale iz naslova odprave plačnih nesorazmerij (74.956 evrov).

Konti skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2013 61.685 evrov, na ta dan so bile poravnane vse zapadle obveznosti. V primerjavi s preteklim letom je stanje obveznosti višje za 10,9%.

Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2013 29.015 evrov. V primerjavi z lanskim stanjem so višje za 39,6% in se nanašajo na naslednje obveznosti:

konto	Naziv konta	2012	2013	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	14.862	24.335	163,7
234	Ostale kratkoročne obveznosti	5.927	4.680	79,0
23	Skupaj	20.789	29.015	139,6

V primerjavi s stanjem leta 2012 so za 63,7% višje obveznosti za dajatve (posledica odprave tretje četrtine plačnih nesorazmerij), za 81,0% nižje obveznosti za plačilo premij dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke (na podlagi dodatnih ukrepov na področju plač in 7. čl. Aneksa KPND so premije v letu 2013 znašale 20% veljavnih premij na dan 31.1.2013). Za 5,5% so bile višje obveznosti iz naslova odtegljajev zaposlenim, obveznosti za izplačila pogodbenega dela pa so se znižala in znašajo 126 evrov.

Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2013 5.725 evrov in se nanašajo na naslednje obveznosti:

Zap.št.	Naziv uporabnika EKN	Znesek
1.	Neposredni uporabniki proračuna države	27
2.	Neposredni uporabniki proračuna občine	0
3.	Posredni uporabniki proračuna države	672
4.	Posredni uporabniki proračuna občine	5.026

V primerjavi s stanjem preteklega leta so nižje za 29.243 evrov zaradi nižjih obveznosti do zavodov, katerih ustanoviteljice so občine.

Zavod izkazuje povečanje kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev v primerjavi s preteklim letom za 52.126 evrov ali 25,7%.

V strukturi sestave obveznosti do virov sredstev so se kratkoročne obveznosti povečale z lanskimi 17,8% na 25,4%, posledično pa se je zmanjšal delež lastnih virov in dolgoročnih obveznosti, kar nam kažejo priloženi kazalniki sestave obveznosti do virov sredstev.

4. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2013 741.966 evrov .

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva so višja od stanja sredstev v upravljanju na dan 31.12.2013. Razlika – 359.958 evrov predstavljajo neporabljeni sredstva amortizacije leta 2012 in 2013. Znesek nerabljenе amortizacije smo zmanjšali za 552.969 evrov, saj so bila pretekla leta porabljena za pokrivanje stroškov tekočega poslovanja.

Konti podskupine 986 – Presežek odhodkov nad prihodki

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek v EUR
stanje na dan 31.12.2012	375.636
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	
- presežek prihodkov nad odhodki za leto 2013 (AOP 889)	
+ presežek odhodkov nad prihodki za leto 2013 (AOP 890)	171.533
+ presežek iz uskladitve podskupine 980	547.169
stanje na dan 31.12.2013	0

Konti podskupine 985 – Presežek prihodkov nad odhodki

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek v EUR
stanje na dan 31.12.2012	0
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakupa osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	
+ presežek prihodkov nad odhodki za leto 2013 (AOP 889)	
- presežek odhodkov nad prihodki za leto 2013 (AOP 890)	
+ presežek prihodkov iz uskladitve podskupine 980	5.800
stanje na dan 31.12.2013	5.800

Skladno s pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu zakona o računovodstvu smo stanje na kontih skupine 98 uskladili s sedežno Občino Ravne na Koroškem.

Vrednost celotnega premoženja, s katerim ZRCK upravlja se je zmanjšala za 138.322 evrov ali 12,1%.

II. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

1. Izkaz prihodkov in odhodkov

V zavodu smo izkazali prihodke in odhodke za leto 2013 na osnovi knjigovodskih vknjižb v poslovnih knjigah, ki so bile predhodno usklajene z ugotovitvami popisa sredstev in obveznosti do virov sredstev. Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov smo upoštevali načelo nastanka poslovnega dogodka, prihodki in odhodki so razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in zakonom o računovodstvu. Med prihodki in odhodki so izkazani zneski, ki so nastali kot poslovni dogodki od 1. januarja 2013 do 31. decembra 2013.

Analiza prihodkov

Med prihodke od poslovanja smo zajeli prihodke od prodaje proizvodov in storitev za izvajanje javne zdravstvene dejavnosti zavoda po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje, prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačil fizičnih oseb in ostalih pravnih oseb ter prihodkov od nezdravstvene dejavnosti.

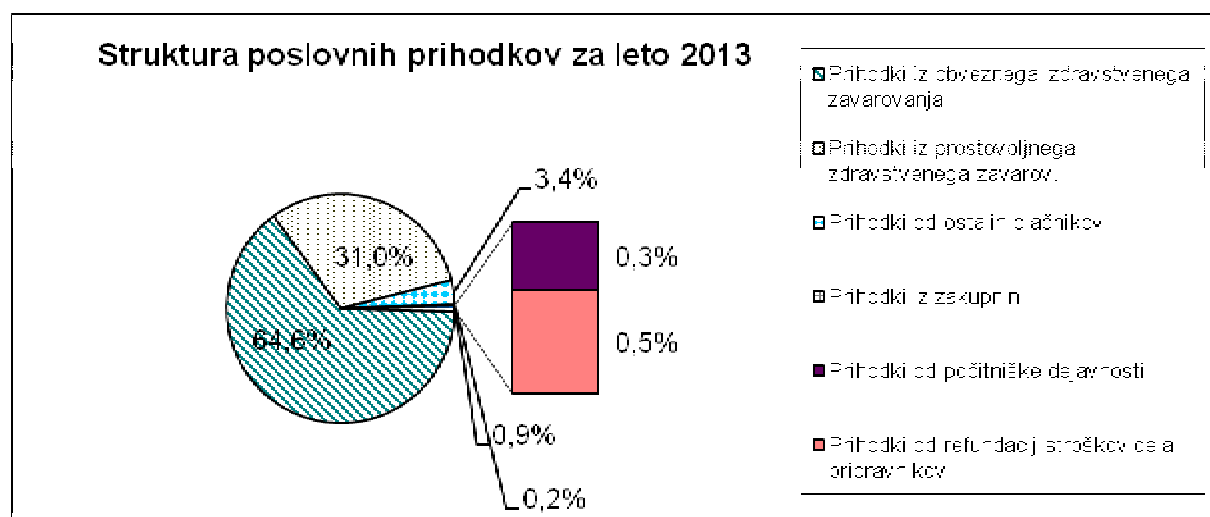
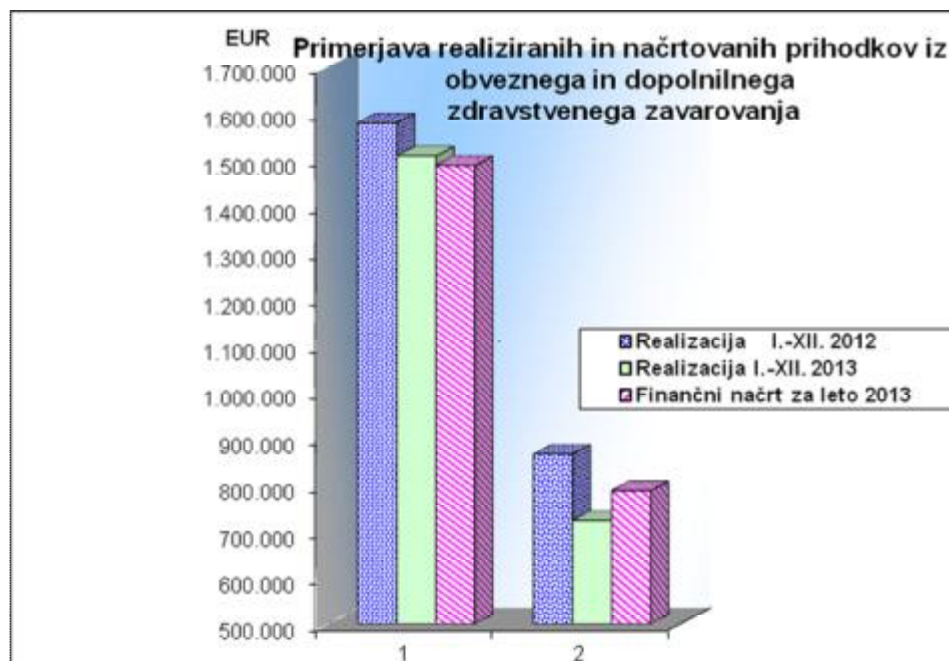
Celotni prihodki doseženi v letu 2013 so znašali 2.351.319 evrov in so bili za 10,3% nižji od doseženih v letu 2012 ter za 3,3% nižji od načrtovanih. Neplačani prihodki znašajo 157.498 evrov in v celotnem prihodku predstavljajo 6,7%, kar pomeni, da se plačila realizirajo pred enomesečnim rokom.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,6%, prihodki od financiranja 0,2%, drugi prihodki 0,2% in prevrednotovalni prihodki 0,0% glede na celotne prihodke za leto 2013.

Vrsta prihodka od poslovanja	Realizacija I.-XII. 2012	Realizacija I.-XII. 2013	Finančni načrt za leto 2013	Struktura prihodkov za leto 2013	Indeks real.13/plan13	Indeks real.13/real.12
Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja	1.577.563	1.506.839	1.486.300	64,1	101,4	95,5
Prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja	865.146	722.308	787.400	30,7	91,7	83,5
Prihodki od ostalih plačnikov	86.655	80.112	91.970	3,4	87,1	92,4
Prihodki iz zakupnin	4.966	3.749	5.080	0,2	73,8	75,5
Prihodki od počitniške dejavnosti	8.185	7.853	8.180	0,3	96,0	95,9
Prihodki od refundacij stroškov dela pripravnikov	24.875	12.173	28.800	0,5	42,3	48,9
Ostali poslovni prihodki	38.536	8.620	11.620	0,4	74,2	22,4

Vsi prihodki od poslovanja so bili v primerjavi z letom 2012 nižji, od tega najpomembnejši prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja za 4,5%, prihodki iz prostovoljnega zavarovanja za 16,7% in prihodki od ostalih plačnikov za 7,6%.

Glede na finančni načrt so bili realizirani le prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (indeks 101,4), vsi ostali poslovni prihodki niso dosegli načrtovanih.



V okviru finančnih prihodkov so prikazani prihodki od obresti iz finančnih razmerij z zakladnico in poslovno banko.

Druge prihodke predstavljajo prejete odškodnine od zavarovalnic.

Prevrednotovalni prihodki so iz naslova izterjanih, že odpisanih terjatev iz preteklih let.

Analiza odhodkov

Odhodke obračunskega obdobja sestavljajo stroški materiala in storitev, stroški dela, stroški amortizacije, finančni odhodki in drugi odhodki.

Celotni odhodki doseženi v letu 2013 so znašali 2.522.852 evrov in so bili za 3,6% nižji od doseženih v letu 2012 in za 3,7% višji od načrtovanih.

Odhodki od poslovanja predstavljajo 99,6%, finančni odhodki 0,2% in drugi odhodki 0,2% glede na celotne odhodke za leto 2013.

Stroški blaga, materiala in storitev (AOP 871) so v letu 2013 znašali 864.217 evrov in so bili za 6,1% nižji od doseženih v letu 2012 in 4,5% višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 34,3%.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2013 znašali 136.969 evrov in so bili za 14,4% nižji od doseženih v letu 2012 in za 7,2% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 5,4%.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2013 znašali 727.248 evrov in so bili za 4,4% nižji od doseženih v letu 2012 in za 4,0% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 28,8%.

Stroški dela so v letu 2013 znašali 1.408.496 evrov in so bili za 2,7% višji od doseženih v letu 2012 in za 3,4% višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 55,8%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v letu 2013 znašalo 48,7 zaposlenih in se je v primerjavi z letom 2012 zmanjšalo za 2,3 zaposlenih oziroma za 4,5%.

Višji stroški dela so nastali zaradi dodatnega izplačila regresa za leto 2012 (11.666 evrov) in odprave tretje četrtine plačnih nesorazmerij od 1.10.2010 do 31. 5. 2012 po sodbi Ustavnega sodišča Republike Slovenije (74.956 evrov).

Povprečna bruto plača je znašala 1.802 evra in se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšala za 1,1%.

Nadomestila plač za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 824 delovnih ur. Boleznine predstavljajo 0,8% obračunanih delovnih ur.

Stroški amortizacije (ki so zajeti med odhodki AOP 879) so v letu 2013 znašali 147.013 evrov in so bili za 31,5% nižji od doseženih v letu 2012 in za 0,2% nižji od načrtovanih.

Stroški amortizacije so nižji zaradi 20% znižanja amortizacije v cenah zdravstvenih storitev. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 5,8%.

Obračun amortizacije

Konto	Vrsta osnovnega sredstva	Obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah	v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje (980)	v breme sredstev prejetih donacij (922)	v breme stroškov (končni rezultat 462)	v breme 922 po Zakonu o zaposlovanju invalidov
003	Dolgoročne premoženjske pravice	10.010				
021	Zgradbe	9.269				
040	Oprema	145.452				
041	Drobni inventar	1.196				
Skupaj		165.927	18.914	0	147.013	0

Davek od dohodkov pravnih oseb za leto 2013 smo izračunali skladno z zakonom o davku od dohodkov pravnih oseb (ZDDPO-2) in pravilnikom o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti. Za leto 2013 so na podlagi pravilnika opredeljeni kot nepridobitna dejavnost prihodki iz javnih virov, obresti na zakladniškem podračunu, obresti od vezanih vlog pri poslovni banki do 1.000 evrov in prejete donacije. Delež

prihodkov pridobitne dejavnosti tako znaša 34,312%, zavod pa za leto 2013 ne izkazuje obveznosti za plačilo davka od dohodkov.

Ostali drugi stroški so bili v letu 2013 obračunani v znesku 93.465 evrov za nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, članski prispevek Skupnosti zavodov OZK in članski prispevek Združenju zdravstvenih zavodov in so v primerjavi s preteklim letom nižji za 8,6%.

Finančni odhodki so v letu 2013 znašali 5.708 evra in predstavljajo plačila zamudnih obresti za naknadno izplačan regres za leto 2012 in obračuna zamudnih obresti za prvi del obračuna odprave plačnih nesorazmerij.

Prevrednotovalni poslovni odhodki so v letu 2013 znašali 3.952 evrov in so nastali zaradi odpisa neizterljivih terjatev.

Poslovni izid

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje negativni poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki v višini 171.533,22 evrov. Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja, saj le-ta izkazuje presežek prihodkov nad odhodki. V bilanci stanja smo s presežkom prihodkov nad odhodki v celoti pokrili negativni poslovni izid iz leta 2013.

Prihodkov za pokrivanje plačnih nesorazmerij zavod ni prejel. Brez odprave nesorazmerij v osnovnih plačah bi zavod izkazoval nižji negativni poslovni izid – 91.637 evrov.

2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov v skladu s 16. členom pravilnika o razčlenjevanju prihodkov in odhodkov, ki določa razčlenjevanje na način, ki velja za druge uporabnike enotnega kontnega načrta

Pri pripoznavanju prihodkov in odhodkov, ki se knjižijo evidenčno smo upoštevali računovodsko načelo denarnega toka – plačane realizacije. Prihodek ali odhodek po načelu denarnega toka se prizna kadar je poslovni dogodek nastal in smo hkrati zanj prejeli oziroma izplačali denar. Izkaz je sestavljen na podlagi prihodkov in odhodkov, evidentiranih v poslovnih knjigah ter vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih obračunskega obdobja, ločeno za izvajanje javne službe in tržne dejavnosti.

Prihodke smo razvrstili med prihodke za izvajanje javne službe in prihodke tržne dejavnosti skladno z obrazložitvami, opredeljenimi v izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti. Isto sodilo smo uporabili tudi za odhodke za izvajanje javne službe in odhodke tržne dejavnosti.

Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2013 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 37.308 evrov in se od ugotovljenega presežka odhodkov in prihodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka razlikuje za 208.841 evrov. Razliko predstavljajo neplačane obveznosti do zaposlenih iz naslova odprave plačnih nesorazmerij v višini 79.896 evrov ter ostale neplačane terjatve in obveznosti.

3. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb za leto ostaja prazen, saj v letu 2013, tako kot pretekla leta, nismo dajali posojil.

4. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov je sestavni del izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka in izkazuje povečanje sredstev na računih za 37.308 evrov.

5. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Izkaz je pripravljen skladno z navodilom v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov, ki ga je konec leta 2010 posredovalo Ministrstvo za zdravje.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je razvidno, da je ZRCK ustvaril 2.248.159 evrov ali 96,0% prihodkov iz naslova opravljanja javne službe in 103.160 evrov prihodkov iz naslova tržne dejavnosti.

V evrih brez centov

	Leto 2012			Leto 2013		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
javna služba	2.512.321	2.508.782	3.539	2.248.159	2.417.970	-169.811
tržna dejavnost	107.868	107.644	224	103.160	104.882	-1.722
Skupaj zavod	2.620.189	2.616.426	3.763	2.351.319	2.522.852	-171.533

Poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša -169.811 evrov, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa -1.722 evrov.

Obrazložitev delitve prihodkov po vrstah dejavnosti

1. Prihodki od poslovanja oz. prihodki od prodaje proizvodov in storitev za izvajanje javne službe so: prihodki ustvarjeni z izvedbo dogovorjenega programa po pogodbi z ZZZS, financirani iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačil zavarovancev, prihodki o opravljenih zdravstvenih storitev za tujce po konvencijah, prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev socialno ogroženim osebam in ostali prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev neposrednim proračunskim uporabnikom. Prav tako so kot prihodki javne službe opredeljeni prihodki od refundacij stroškov dela za pripravnike.
2. Prihodki od poslovanja oz. prihodki od prodaje proizvodov in storitev na trgu so: prihodki ustvarjeni pri izvajanju zdravstvene dejavnosti zavoda mimo dogovorjenega programa z ZZZS za fizične in ostale pravne osebe in prihodki od nezdravstvene dejavnosti.

3. Finančni prihodki – prihodki od obresti na zakladniškem podračunu so opredeljeni kot prihodki javne službe, medtem ko so prihodki od obresti za vezani depozit pri poslovni banki opredeljeni kot tržni.
4. Druge prihodke od prejetih odškodnin zavarovalnic in prevrednotovalne prihodke od izterjanih, že odpisanih terjatev smo opredelili kot prihodke tržne dejavnosti.

Obrazložitev sodil za razvrščanje odhodkov po vrstah dejavnosti

1. Za razvrščanje odhodkov po vrstah dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med prihodki poslovanja, doseženimi pri opravljanju javne službe in prihodki od poslovanja, doseženimi s tržno dejavnostjo.

Odgovorna oseba
za pripravo računovodskega poročila:

Danijela Aber

Odgovorna oseba:

Smiljan Prassnic, univ.dipl.pravnik

**ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE
RAVNE NA KOROŠKEM**

REALIZACIJA DELOVNEGA NAČRTA ZA OBDOBJE JANUAR - DECEMBER 2013

	ZZZS						OSTALI PLAČNIKI						SKUPAJ					
	Delovni načrt		Realizacija		% Realiz. del. načrta		Delovni načrt		Realizacija		% Realiz. del. načrta		Delovni načrt		Realizacija		% Realiz. del. načrta	
	prevozi	točke, kilometri	prevozi	točke, kilometri	prevozi	točke, kilometri	prevozi	točke, kilometri	prevozi	točke, kilometri	prevozi	točke, kilometri	prevozi	točke, kilometri	prevozi	točke, kilometri	prevozi	točke, kilometri
nujni reševalni prevozi	3.500	252.000	3.654	285.176	104,40	113,17			25	1.643			3.500	252.000	3.679	286.819	105,11	113,82
nenujni reš.prevozi s spremljevalcem	4.400	373.970	4.133	479.423	93,93	128,20	150	26.000	107	20.651	71,33	79,43	4.550	399.970	4.240	500.074	93,19	125,03
sanitetni prevozi na /z dialize	3.240	226.809	3.432	216.239	105,93	95,34							3.240	226.809	3.432	216.239	105,93	95,34
ostali sanitetni prevozi	5.860	995.553	6.988	1.170.579	119,25	117,58	220	28.500	241	27.147	109,55	95,25	6.080	1.024.053	7.229	1.197.726	118,90	116,96

Struktura zaposlenih	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2012	Načtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2013	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2013						INDEKS	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja ³	Real. 2013 / Real. 2012	Real. 2013 / FN 2013
									9=6/1	10=6/2
	1	2	3	4	5	6	7	8		
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	35	36	31	0	0	31	0	0	88,57	86,11
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	3	5	2	0	0	2	0	0	66,67	40,00
1 Zdravniki (skupaj)	3	5	2	0	0	2	0	0	66,67	40,00
1.1. Specialist	3	5	2			2			66,67	40,00
1.2. Zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.3. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu						0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.4. Specializant						0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.5. Pripravnik / sekundarij						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zobozdravniki skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
2.1. Specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.2. Zobozdravnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.3. Zobozdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.4. Specializant						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.5. Pripravnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Zdravniki svetovalci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
3.1. Višji svetnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3.2. Svetnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3.3. Primarij						0			#DEL/0!	#DEL/0!
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	32	31	29	0	0	29	0	0	90,63	93,55
1 Svetovalec v ZN						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Samostojni strokovni delavec v ZN						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Koordinator v ZN						0			#DEL/0!	#DEL/0!
4 Koordinator promocije zdravja in zdravstvene vzgoje						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Medicinska sestra za področja... ⁴						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/0!	#DEL/0!
7 Diplomirana medicinska sestra	4	4	4			4			100,00	100,00
8 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III						0			#DEL/0!	#DEL/0!
9 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
10 Srednja medicinska sestra / babica	25	25	25			25			100,00	100,00
11 Bolničar						0			#DEL/0!	#DEL/0!
12 Pripravnik zdravstvene nege	3	2				0			0,00	0,00
II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Farmacevt specialist konzultant						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Farmacevt specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Farmacevt						0			#DEL/0!	#DEL/0!
4 Inženir farmacije						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Farmaceutski tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Pripravniki						0			#DEL/0!	#DEL/0!
7 Ostali						0			#DEL/0!	#DEL/0!
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	10	10	9	0	0	9	0	0	90,00	90,00
1 Konzultant (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Analitik (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Medicinski biokemik specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
4 Klinični psiholog specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Socialni delavec						0			#DEL/0!	#DEL/0!
7 Sanitarni inženir						0			#DEL/0!	#DEL/0!
8 Radiološki inženir						0			#DEL/0!	#DEL/0!
9 Psiholog						0			#DEL/0!	#DEL/0!
10 Pedagog / Specialni pedagog						0			#DEL/0!	#DEL/0!
11 Logoped						0			#DEL/0!	#DEL/0!
12 Fizioterapevt						0			#DEL/0!	#DEL/0!
13 Delovni terapevt						0			#DEL/0!	#DEL/0!
14 Analitik v laboratorijski medicini						0			#DEL/0!	#DEL/0!
15 Inženir laboratorijske biomedicine						0			#DEL/0!	#DEL/0!
16 Sanitarni tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
17 Zobotehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
18 Laboratorijski tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
19 Voznik reševalec	10	10	9			9			90,00	90,00
20 Pripravnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
21 Ostali						0			#DEL/0!	#DEL/0!
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁵	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00
1 Ostali	1	1	1			1			100,00	100,00
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj ⁶	4	4	4	0	0	4	0	0	100,00	100,00
1 Administracija (J2)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Področje informatike						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Ekonomsko področje						0			#DEL/0!	#DEL/0!
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Področje nabave						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Področje tehničnega vzdrževanja						0			#DEL/0!	#DEL/0!
7 Področje prehrane						0			#DEL/0!	#DEL/0!
8 Oskrbovalne službe	1	1	1			1			100,00	100,00
9 Ostalo	3	3	3			3			100,00	100,00
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	50	51	45	0	0	45	0	0	90,00	88,24
VII. Preostali zaposleni, ki imajo sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
VIII. Zaposleni preko javnih del						0			#DEL/0!	#DEL/0!
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI, KI IMAJO SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	50	51	45	0	0	45	0	0	90,00	88,24

VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2013	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2013	Indeks	
				Real. 2013 / Real. 2012	Real. 2013 / FN 2013
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Programska oprema (licence, rač. programi)				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	0	38.000	0	#DEL/0!	0,00
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe		38.000		#DEL/0!	0,00
III. OPREMA (A + B)	2.512	45.000	14.499	577,18	32,22
A Medicinska oprema	1.162	0	3.658	314,84	#DEL/0!
1 Ultrazvok				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Drugo ²	1.162		3.658	314,84	#DEL/0!
B Nemedicinska oprema	1.350	45.000	10.840	802,98	24,09
1 Informacijska tehnologija			4.058	#DEL/0!	#DEL/0!
2 Drugo	1.350	45.000	6.782	502,40	15,07
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	2.512	83.000	14.499	577,18	17,47

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2013	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2013	Indeks	
				Real. 2013 / Real. 2012	Real. 2013 / FN 2013
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	0	38.000	0	#DEL/0!	0,00
1 Amortizacija		38.000		#DEL/0!	0,00
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)	2.512	45.000	14.499	577,18	32,22
A Medicinska oprema	1.162	45.000	3.658	314,84	8,13
1. Amortizacija	1.162	45.000	3.658	314,84	8,13
2. Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
B Nemedicinska oprema	1.350	0	10.840	802,98	#DEL/0!
1. Amortizacija	1.350		10.840	802,98	#DEL/0!
2. Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	2.512	83.000	14.499	577,18	17,47
1. Amortizacija	2.512	83.000	14.499	577,18	17,47
2. Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2013	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2013	Indeks	
				Real. 2013 / Real. 2012	Real. 2013 / FN 2013
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	187.706	147.360	147.013	78,32	99,76
II. Obračunana amortizacija	288.738	166.220	165.927	57,47	99,82
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-101.032	-18.860	-18.914	18,72	100,29
IV. Porabljena amortizacija	2.512	83.000	14.499	577,18	17,47

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV
za obdobje januar - december 2013

Besedilo	REALIZACIJA 2012	Delež v prihodku	FINANČNI NAČRT 2013	REALIZACIJA 2013	Delež v prihodku	Indeksi		razlika Real. 2013 - Real. 2012
						Real. 2013/ Real. 2012	Real. 2013/ FN 2013	
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.605.926,79	99,5	2.419.350,00	2.341.654,13	99,6	89,9	96,8	-264.272,66
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	2.578.934,01	98,4	2.419.350,00	2.341.654,13	99,6	90,8	96,8	-237.279,88
Prihodki od odprave dolgoročno odloženih prihodkov	26.992,78	1,0	0,00	0,00	0,0	0,0		-26.992,78
Prihodki od prodaje blaga in materiala	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0			
B) FINANČNI PRIHODKI	3.864,57	0,1	2.500,00	4.693,79	0,2	121,5	187,8	829,22
C) DRUGI PRIHODKI	10.351,13	0,4	10.000,00	4.760,06	0,2	46,0	47,6	-5.591,07
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	46,56	0,0	0,00	211,02	0,0	453,2		164,46
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0			0,00
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	46,56	0,0	0,00	211,02	0,0			164,46
D) CELOTNI PRIHODKI (A+B+C+Č)	2.620.189,05	100,0	2.431.850,00	2.351.319,00	100,0	89,7	96,7	-268.870,05
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	920.764,77	35,1	827.260,00	864.217,15	36,8	93,9	104,5	-56.547,62
Stroški materiala	160.072,00	6,1	127.740,00	136.969,07	5,8	85,6	107,2	-23.102,93
Stroški storitev	760.692,77	29,0	699.520,00	727.248,08	30,9	95,6	104,0	-33.444,69
F) STROŠKI DELA	1.371.902,85	52,4	1.362.270,00	1.408.496,44	59,9	102,7	103,4	36.593,59
Plače in nadomestila plač	1.078.119,51	41,1	1.076.000,00	1.048.814,82	44,6	97,3	97,5	-29.304,69
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	175.532,89	6,7	175.170,00	170.422,02	7,2	97,1	97,3	-5.110,87
Drugi stroški dela	118.250,45	4,5	111.100,00	189.259,60	8,0	160,0	170,4	71.009,15
G) AMORTIZACIJA	214.698,95	8,2	147.360,00	147.013,00	6,3	68,5	99,8	-67.685,95
H) REZERVACIJE	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0			
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	102.316,81	3,9	94.960,00	93.465,44	4,0	91,3	98,4	-8.851,37
K) FINANČNI ODHODKI	0,14	0,0	0,00	5.707,83	0,2			5.707,69
L) DRUGI ODHODKI	523,67	0,0	0,00	0,85	0,0			-522,82
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	6.218,84	0,2	0,00	3.951,51	0,2			-2.267,33
Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	4.422,00	0,2	0,00	0,00	0,0			-4.422,00
Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki	1.796,84	0,1	0,00	3.951,51	0,2			2.154,67
N) CELOTNI ODHODKI (E do M)	2.616.426,03	99,9	2.431.850,00	2.522.852,22	107,3	96,4	103,7	-93.573,81
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	3.763,02		0,00					-175.296,24
P) PRESEŽEK ODHODKOV		0,0	0,00	171.533,22	7,3			
Davek od dohodka pravnih oseb	0,00	0		0,00	0			
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	3.763,02	0		0,00	0			
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka		0,0		171.533,22	7,3			
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja		0,0		0,00	0,0			
Q) PRESEŽEK PRIHODKOV NEPOKRITI PRESEŽEK ODHODKOV	3.763,02	0,1	0,00	171.533,22	0,0			
Povprečno št. zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju	51,0			48,7		95,5		

FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

1. GOSPODARNOST

1.1 Koeficient celotne gospodarnosti

K 1.1 = koeficient celotne gospodarnosti = celotni prihodki / celotni odhodki

	realizacija 2012	realizacija 2013
Celotna gospodarnost	1,001	0,932

1.2 Koeficient gospodarnosti poslovanja

K 1.2 = koeficient gospodarnosti poslovanja = prihodki od poslovanja / odhodki od poslovanja

	realizacija 2012	realizacija 2013
Gospodarnost poslovanja	0,999	0,932

2. DONOSNOST

2.1 Stopnja donosnosti

K 2.1 = stopnja donosnosti = presežek prihodkov / celotni prihodki

	realizacija 2012	realizacija 2013
Stopnja donosnosti	0,144%	-7,295%

3. KAZALNIKI OBRAČANJA SREDSTEV

3.1 Koeficient obračanja sredstev

K 3.1 = koeficient obračanja sredstev = celotni prihodki / povprečno stanje sredstev

	realizacija 2012	realizacija 2013
Koeficient obračanja sredstev	2,221	2,193

4. KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA

4.1 Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev

K 4.1 = stopnja odpisanosti osnovnih sredstev = popravek vrednosti osnovnih sredstev / nabavna vrednost osnovnih sredstev

	realizacija 2012	realizacija 2013
Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev	77,40%	83,85%

4.2 Stopnja odpisanosti opreme

K 4.2 = stopnja odpisanosti opreme = popravek vrednosti opreme / nabavna vrednost opreme

	realizacija 2012	realizacija 2013
Stopnja odpisanosti opreme	86,83%	93,53%

4.3 Stopnja osnovnosti investiranja

K 4.3 = stopnja osnovnosti investiranja = osnovna sredstva po neodpisani vrednosti / sredstva

	realizacija 2012	realizacija 2013
Stopnja osnovnosti investiranja	46,74%	38,09%

5. KAZALNIKI SESTAVE OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (ZADOLŽENOSTI) OZIROMA KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA

5.1 Stopnja kratkoročnega financiranja

$K 5.1 = \text{stopnja kratkoročnega financiranja} = \text{kratkoročne obveznosti} / \text{obveznosti do virov sredstev}$

	realizacija 2012	realizacija 2013
Stopnja kratkoročnega financiranja	0,178	0,254

5.2 Stopnja dolgoročnega financiranja

$K 5.2 = \text{stopnja dolgoročnega financiranja} = (\text{lastni} + \text{dolgoročni tuji viri}) / \text{obveznosti do virov sredstev}$

	realizacija 2012	realizacija 2013
Stopnja dolgoročnega financiranja	0,822	0,746

6. KAZALNIKA KRATKOROČNE IN DOLGOROČNE LIKVIDNOSTI OZ. KAZALNIKA VODORAVNEGA

6.1 Pospešeni koeficient

$K 6.1 = \text{pospešeni koeficient} = \text{kratkoročna sredstva in AČR} / \text{kratkoročne obveznosti in PČR}$

	realizacija 2012	realizacija 2013
Pospešeni koeficient	2,993	2,433

6.2 Koeficient dolgoročne pokritosti dolgoročnih sredstev in

$K 6.2 = \text{koeficient dolgoročne pokritosti dolgoročnih sredstev in normalnih zalog} = (\text{lastni viri} + \text{dolgoročne rezervacije} + \text{dolgoročne obveznosti}) / (\text{osnovna sredstva} + \text{dolgoroč. fin. naložbe} + \text{dolgoročne terjatve} + \text{zaloge})$

	realizacija 2012	realizacija 2013
Koeficient dolgoroč. pokritosti dolgoroč. sredstev in normalnih zalog	1,759	1,957

ANALITIČNI PREGLED ZARAČUNANIH PRIHODKOV
za obdobje I. - XII. 2013 v primerjavi z obdobjem I. - XII. 2012 in finančnim načrtom za I. 2013

Vrsta prihodkov	Obdobje	Znesek v EUR	Struktura v %	Finančni načrt za leto 2013 v EUR	% realiz. FN za I. 2013
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	I. - XII. 2012	2.605.926,79	99,46		
	I. - XII. 2013	2.341.654,13	99,59	2.419.350,00	96,8
	indeks	89,86			
I. Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	I. - XII. 2012	2.578.934,01	98,43		
	I. - XII. 2013	2.341.654,13	99,59	2.419.350,00	96,8
	indeks	90,80			
1. Prihodki iz obveznega zavarovanja	I. - XII. 2012	1.577.563,41	60,21		
	I. - XII. 2013	1.506.839,47	64,08	1.486.300,00	101,4
	indeks	95,52			
2. Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	I. - XII. 2012	865.145,75	33,02		
	I. - XII. 2013	722.307,72	30,72	787.400,00	91,7
	indeks	83,49			
3. Prihodki od doplačil do polne cene	I. - XII. 2012	1.184,99	0,05		
	I. - XII. 2013	871,42	0,04	2.000,00	43,6
	indeks	73,54			
4. Prihodki od samoplačnikov	I. - XII. 2012	3.526,16	0,13		
	I. - XII. 2013	2.450,02	0,10	3.420,00	71,6
	indeks	69,48			
5. Prihodki od ostalih plačnikov	I. - XII. 2012	86.654,94	3,31		
	I. - XII. 2013	80.112,07	3,41	91.970,00	87,1
	indeks	92,45			
prihodki medicine dela	I. - XII. 2012				
I. - XII. 2013					
podjetja, zasebniki	I. - XII. 2012	27.890,54			
	I. - XII. 2013	45.267,12		44.210,00	102,4
posredni uporabniki proračuna	I. - XII. 2012	46.755,20			
	I. - XII. 2013	31.424,15		46.760,00	67,2
neposredni uporabniki proračuna	I. - XII. 2012	12.009,20			
	I. - XII. 2013	3.420,80		1.000,00	342,1
6. Prihodki od konvencij	I. - XII. 2012	3.073,43	0,12		
	I. - XII. 2013	1.341,98	0,06	3.070,00	43,7
	indeks	43,66			
7. Prihodki od subvencij, dotacij in donacij	I. - XII. 2012	1.013,74	0,04		
	I. - XII. 2013	872,04	0,04	1.000,00	
	indeks	86,02			
9. Prihodki od zakupnin	I. - XII. 2012	4.966,28	0,19		
	I. - XII. 2013	3.748,54	0,16	5.080,00	73,8
	indeks	75,48			
11. Prihodki od počitniške dejavnosti	I. - XII. 2012	8.184,92	0,31		
	I. - XII. 2013	7.853,27	0,33	8.180,00	96,0
	indeks	95,95			
12. Prihodki od dela delavcev v drugih zavodih in izobraževalne dej.	I. - XII. 2012	2.132,00	0,08		
	I. - XII. 2013	2.040,00	0,09	2.130,00	95,8
	indeks	95,68			
13. Prihodki od funkcionalnih in prerazdeljenih stroškov	I. - XII. 2012	523,19	0,02		
	I. - XII. 2013	44,36	0,00	0,00	
	indeks	8,48			

Vrsta prihodkov	Obdobje	Znesek v EUR	Struktura v %	Finančni načrt za leto 2013 v EUR	% realiz. FN za l. 2013
15. Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	I. - XII. 2012	90,00	0,00		
	I. - XII. 2013	1.000,00	0,04	0,00	
	indeks				
17. Prihodki od refundacij stroškov dela pripravnikov	I. - XII. 2012	24.875,20	0,95		
	I. - XII. 2013	12.173,24	0,52	28.800,00	42,3
	indeks	48,94			
Prihodki od odprave dolgoročno odloženih prihodkov	I. - XII. 2012	26.992,78	1,03		
	I. - XII. 2013	0,00	0,00	0,00	
	indeks	0,00			
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev, povečani za dolgoročno odložene prihodke	I. - XII. 2012	2.605.926,79	99,46		
	I. - XII. 2013	2.341.654,13	99,59	2.419.350,00	96,8
	indeks	89,86			
B) FINANČNI PRIHODKI	I. - XII. 2012	3.864,57	0,15		
	I. - XII. 2013	4.693,79	0,20	2.500,00	187,8
	indeks	121,46			
19. Prihodki od obresti	I. - XII. 2012	3.864,57	0,15		
	I. - XII. 2013	4.693,79	0,20	2.500,00	187,8
	indeks	121,46			
obresti na zakadniškem podračunu	I. - XII. 2012	462,23	1.400		
	I. - XII. 2013	332,42		500,00	
obresti na vezane depozite	I. - XII. 2012	3.402,34			
	I. - XII. 2013	4.361,37		2.000,00	
C) DRUGI PRIHODKI	I. - XII. 2012	10.351,13	0,40		
	I. - XII. 2013	4.760,06	0,20	10.000,00	47,6
	indeks	45,99			
22. Prejete kazni in odškodnine	I. - XII. 2012	10.308,54	0,39		
	I. - XII. 2013	4.684,72	0,20	10.000,00	46,9
	indeks	45,45			
23. Drugi prihodki	I. - XII. 2012	42,59	0,00		
	I. - XII. 2013	75,34	0,00		
	indeks	176,90			
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	I. - XII. 2012	46,56	0,00		
	I. - XII. 2013	211,02	0,01	0,00	
	indeks	453,22			
I. Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	I. - XII. 2012		0,00		
	I. - XII. 2013		0,00		
	indeks				
II. Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	I. - XII. 2012	46,56	0,00		
	I. - XII. 2013	211,02	0,01		
	indeks				
24. Izterjane odpisane terjatve iz prejšnjih let	I. - XII. 2012	46,56	0,00		
	I. - XII. 2013	211,02	0,01		
	indeks	453,22			
D) CELOTNI PRIHODKI (A+B+C+Č)	I. - XII. 2012	2.620.189,05	100,00		
	I. - XII. 2013	2.351.319,00	100,00	2.431.850,00	96,69
	indeks	89,74			

ANALITIČNI PREGLED IN STRUKTURA ZARAČUNANIH ODHODKOV
za obdobje I. - XII. 2013 v primerjavi z obdobjem I. - XII. 2012 in finančnim načrtom za I. 2013

Vrsta odhodkov	Obdobje	Znesek v EUR	Struktura v %	Finančni načrt za leto 2013 v EUR	% realiz. RFN za I. 2012
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	I. - XII. 2012	920.764,77	35,19		
	I. - XII. 2013	864.217,15	34,26	827.260,00	104,5
	indeks	93,86			
I. Stroški materiala	I. - XII. 2012	160.072,00	6,12		
	I. - XII. 2013	136.969,07	5,43	127.740,00	107,2
	indeks	85,57			
1. Poraba zdravil, zdravstvenega in zobozdravstvenega materiala	I. - XII. 2012	24.366,94	0,93		
	I. - XII. 2013	33.252,48	1,32	19.360,00	171,8
	indeks	136,47			
porabljena zdravila	I. - XII. 2012	11.832,86			
	I. - XII. 2013	14.482,77		8.830,00	164,0
porabljeni obvezilni material	I. - XII. 2012	2.364,07			
	I. - XII. 2013			2.360,00	0,0
laboratorijski material	I. - XII. 2012				
	I. - XII. 2013			0,00	
splošno medicinskimaterial	I. - XII. 2012	10.170,01			
	I. - XII. 2013	18.769,71		8.170,00	229,7
zobozdravstveni material	I. - XII. 2012				
	I. - XII. 2013				
zobotehnični izdelki	I. - XII. 2012				
	I. - XII. 2013				
2. Porabljeni tekstilni material, delovna obutev, tehnološko gorivo, pomožni in drugi nazdravstveni material	I. - XII. 2012	8.696,44	0,33		
	I. - XII. 2013	4.741,69	0,19	6.000,00	79,0
	indeks	54,52			
3. Porabljen pisarniški material	I. - XII. 2012	2.005,65	0,08		
	I. - XII. 2013	2.380,95	0,09	2.010,00	118,5
	indeks	118,71			
4. Pralna in čistilna sredstva, sredstva za osebno hig.	I. - XII. 2012	1.097,01	0,04		
	I. - XII. 2013	1.424,88	0,06	1.100,00	129,5
	indeks	129,89			
5. Porabljena voda	I. - XII. 2012	1.202,84	0,05		
	I. - XII. 2013	1.344,66	0,05	1.230,00	109,3
	indeks	111,79			
6. Material za popravilo in vzdrževanje ter nadomestni deli	I. - XII. 2012	1.870,27	0,07		
	I. - XII. 2013	4290,98	0,17	1.570,00	273,3
	indeks	229,43			
7. Odpisi drobnega inventarja, avtomobilskih gum in delovne obleke	I. - XII. 2012	18.837,41	0,72		
	I. - XII. 2013	13.704,10	0,54	12.840,00	106,7
	indeks	72,75			
8. Porabljena električna energija	I. - XII. 2012	6.738,51	0,26		
	I. - XII. 2013	6.203,31	0,25	6.890,00	90,0
	indeks	92,06			
9. Porabljeno pogonsko gorivo	I. - XII. 2012	81.405,42	3,11		
	I. - XII. 2013	60.250,82	2,39	65.410,00	92,1
	indeks	74,01			

Vrsta odhodkov	Obdobje	Znesek v EUR	Struktura v %	Finančni načrt za leto 2013 v EUR	% realiz. RFN za I. 2012
10. Porabljeno kurivo za ogrevanje	I. - XII. 2012	10.791,51	0,41		
	I. - XII. 2013	9.357,20	0,37	11.030,00	84,8
	indeks	86,71			
11. Stroški za strokovno literaturo in knjižnico, časopisi	I. - XII. 2012	300,00	0,01		
	I. - XII. 2013	18,00	0,00	300,00	6,0
	indeks	6,00			
	0				
12. Stroški materiala iz prejšnjih obračunskih obdobj	I. - XII. 2012	2.760,00	0,11		
	I. - XII. 2013		0,00		
	indeks				
II. Stroški storitev	I. - XII. 2012	760.692,77	29,07		
	I. - XII. 2013	727.248,08	28,83	699.520,00	104,0
	indeks	95,60			
13. Poštne, telefonske in druge prevozne storitve	I. - XII. 2012	8.844,58	0,34		
	I. - XII. 2013	17.072,47	0,68	7.840,00	217,8
	indeks	193,03			
14. Storitve za sprotno vzdrževanje	I. - XII. 2012	127.170,26	4,86		
	I. - XII. 2013	89.193,11	3,54	78.270,00	114,0
	indeks	70,14			
sprotno vzdrževanje druge opreme	I. - XII. 2012	1.750,25			
	I. - XII. 2013	9.500,77	0,38	1.750,00	542,9
sprotno vzdrževanje avtomobilov	I. - XII. 2012	112.530,90			
	I. - XII. 2013	75.467,27	2,99	66.600,00	113,3
sprotno vzdrževanje računalnikov in tiskalnikov	I. - XII. 2012	7.821,26			
	I. - XII. 2013	846,47	0,03	5.020,00	16,9
sprotno vzdrževanje poslovnih objektov	I. - XII. 2012	3.168,97			
	I. - XII. 2013	501,54	0,02	3.000,00	16,7
sprotno vzdrževanje komunikacijske opreme	I. - XII. 2012	1.898,88			
	I. - XII. 2013	2.877,06	0,11	1.900,00	151,4
15. Investicijsko vzdrževanje	I. - XII. 2012	0,00	0,00		
	I. - XII. 2013	0,00	0,00	0,00	
	indeks				
16. Zavarovalne premije za zavarovanje naložb in nezgodno zavarovanje delavcev	I. - XII. 2012	57.055,52	2,18		
	I. - XII. 2013	45.514,95	1,80	51.060,00	89,1
	indeks	79,77			
17. Najemnine in zakupnine	I. - XII. 2012	16.771,87	0,64		
	I. - XII. 2013	8.082,26	0,32	17.140,00	47,2
	indeks	48,19			
18. Druge najemnine (turistične kapacitete, poslovni najem)	I. - XII. 2012	38.518,02	1,47		
	I. - XII. 2013	38.291,13	1,52	38.520,00	99,4
	indeks	99,41			
20. Stroški reprezentance	I. - XII. 2012	144,64	0,01		
	I. - XII. 2013	117,53	0,00	140,00	84,0
	indeks	81,26			
21. Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev	I. - XII. 2012	580,05	0,02		
	I. - XII. 2013	133,37	0,01	580,00	23,0
	indeks	22,99			
22. Povračila stroškov v zvezi z delom	I. - XII. 2012	1.571,12	0,06		
	I. - XII. 2013	47,40	0,00	1.570,00	3,0
	indeks	3,02			
23. Zdravstvene storitve	I. - XII. 2012	448.642,11	17,15		
	I. - XII. 2013	458.171,68	18,16	461.270,00	99,3
	indeks	102,12			

Vrsta odhodkov	Obdobje	Znesek v EUR	Struktura v %	Finančni načrt za leto 2013 v EUR	% realiz. RFN za I. 2012
24. Stroški strokovnega izobraževanja	I. - XII. 2012	2.477,79	0,09	2.480,00	166,4
	I. - XII. 2013	4.127,68	0,16		
	indeks	166,59			
25. Odvetniške, notarske, revizijske in svetovalne storitve	I. - XII. 2012	3.603,34	0,14	3.600,00	409,3
	I. - XII. 2013	14.735,00	0,58		
	indeks	408,93			
26. Druge storitve - komunalne, dimnikarske	I. - XII. 2012	3.102,86	0,12	3.170,00	109,6
	I. - XII. 2013	3.475,40	0,14		
	indeks	112,01			
27. Druge poslovne storitve	I. - XII. 2012	42.722,05	1,63	30.720,00	150,8
	I. - XII. 2013	46.317,84	1,84		
	indeks	108,42			
28. Izplačila po pogodbah o delu	I. - XII. 2012	1.328,52	0,05	1.200,00	108,4
	I. - XII. 2013	1.301,03	0,05		
	indeks	97,93			
29. Prispevki in davek delodajalca za pogodbeno delo	I. - XII. 2012	540,46	0,02	490,00	136,2
	I. - XII. 2013	667,23	0,03		
	indeks	123,46			
30. Sejnine, nagrade, darila in podobna izplačila	I. - XII. 2012	1.474,28	0,06	1.470,00	
	I. - XII. 2013		0,00		
	indeks	0,00			
31. Stroški storitev iz prejšnjih obračunskih obdobj	I. - XII. 2012	6.145,30	0,23	0,00	
	I. - XII. 2013		0,00		
	indeks	0,00			
F) STROŠKI DELA	I. - XII. 2012	1.371.902,85	52,43	1.362.270,00	103,4
	I. - XII. 2013	1.408.496,44	55,83		
	indeks	102,67			
32. Plače in nadomestila plač zaposlenih	I. - XII. 2012	1.078.119,51	41,21	1.076.000,00	97,5
	I. - XII. 2013	1.048.814,82	41,57		
	indeks	97,28			
33. Prispevki za socialno varnost delodajalcev	I. - XII. 2012	175.532,89	6,71	175.170,00	97,3
	I. - XII. 2013	170.422,02	6,76		
	indeks	97,09			
34. Obračunani regres za LD, jubilejne nagrade, odpravnine, solidarnostne pomoči	I. - XII. 2012	27.736,06	1,06	25.900,00	96,9
	I. - XII. 2013	25.090,21	0,99		
	indeks	90,46			
35. Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	I. - XII. 2012	19.439,13	0,74	19.030,00	51,9
	I. - XII. 2013	9.884,70	0,39		
	indeks	50,85			
36. Stroški prevoza na delo in z njega	I. - XII. 2012	31.812,33	1,22	28.370,00	102,6
	I. - XII. 2013	29.115,47	1,15		
	indeks	91,52			
37. Stroški prehrane na delu	I. - XII. 2012	39.262,93	1,50	37.800,00	100,6
	I. - XII. 2013	38.028,76	1,51		
	indeks	96,86			
38. Stroški dela iz prejšnjih obračunskih obdobj	I. - XII. 2012		0,00	0,00	
	I. - XII. 2013	87.140,46	3,45		
	indeks				
G) AMORTIZACIJA	I. - XII. 2012	214.698,95	8,21	147.360,00	99,8
	I. - XII. 2013	147.013,00	5,83		
	indeks	68,47			

Vrsta odhodkov	Obdobje	Znesek v EUR	Struktura v %	Finančni načrt za leto 2013 v EUR	% realiz. RFN za I. 2012
39. Amortizacija osnovnih sredstev	I. - XII. 2012	214.141,03	8,18		
	I. - XII. 2013	145.816,84	5,78	146.360,00	99,6
	indeks	68,09			
40. Amortizacija drobnega inventarja	I. - XII. 2012	557,92	0,02		
	I. - XII. 2013	1.196,16	0,05	1.000,00	119,6
	indeks	214,40			
H) REZERVACIJE	I. - XII. 2012	0,00	0,00		
	I. - XII. 2013		0,00	0,00	
	indeks				
J) DRUGI STROŠKI	I. - XII. 2012	102.316,81	3,91		
	I. - XII. 2013	93.465,44	3,70	94.960,00	98,4
	indeks	91,35			
41. Nadimestilo za uporabo stavbnega zemljišča, izdatki za varstvo okolja, štipendije, pristojbine in drugi stroški	I. - XII. 2012	4.488,05	0,17		
	I. - XII. 2013	5.000,16	0,20	4.490,00	111,4
	indeks	111,41			
42. Članski prispevek SZOZK	I. - XII. 2012	88.086,00	3,37		
	I. - XII. 2013	81.400,00	3,23	80.730,00	100,8
	indeks	92,41			
43. Prispevek Združenju ZZS, drugi prispevki in članarine	I. - XII. 2012	9.742,76	0,37		
	I. - XII. 2013	7.065,28	0,28	9.740,00	72,5
	indeks	72,52			
K) FINANČNI ODHODKI	I. - XII. 2012	0,14	0,00		
	I. - XII. 2013	5.707,83	0,23	0,00	
	indeks				
46. Odhodki za obresti	I. - XII. 2012	0,14	0,00		
	I. - XII. 2013	5.707,83	0,23	0,00	
	indeks				
L) DRUGI ODHODKI	I. - XII. 2012	523,67	0,02		
	I. - XII. 2013	0,85	0,00	0,00	
	indeks				
51. Drugi odhodki	I. - XII. 2012	523,67	0,02		
	I. - XII. 2013	0,85	0,00	0,00	
	indeks				
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	I. - XII. 2012	6.218,84	0,24		
	I. - XII. 2013	3.951,51	0,16	0,00	
	indeks				
53. Odhodki zaradi odtujitve osnovnih sredstev	I. - XII. 2012	4.422,00	0,17		
	I. - XII. 2013		0,00	0,00	
	indeks				
54. Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki	I. - XII. 2012	1.796,84	0,07		
	I. - XII. 2013	3.951,51	0,16	0,00	
	indeks	219,91			
N) CELOTNI ODHODKI (E do M)	I. - XII. 2012	2.616.426,03	100,00		
	I. - XII. 2013	2.522.852,22	100,00	2.431.850,00	103,7
	indeks	96,42			