

**ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE
RAVNE NA KOROŠKEM**

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2008

VSEBINA

1.	UVOD	1
2.	ZAKONSKE IN PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO FINANČENGA NAČRTA	1
3.	CILJI IN RAZVOJNE STRATEGIJE ZAVODA	1
3.1.	<i>Nujna medicinska pomoč.....</i>	<i>2</i>
3.1.1.	<i>Prehospitarna enota (PHE).....</i>	<i>3</i>
3.1.2.	<i>Ekipe 1b</i>	<i>3</i>
3.1.3.	<i>Ekipe 1a</i>	<i>4</i>
3.1.4.	<i>Dispečerski center</i>	<i>4</i>
3.1.5.	<i>Vozila NMP</i>	<i>4</i>
3.2.	<i>Nenujni reševalni prevozi.....</i>	<i>5</i>
4.	IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2008	5
4.1.	KVANTITATIVNA IZHODIŠČA, VKLJUČENA V POSAMEZNE ELEMENTE FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2008.....	6
4.2.	OCENA PRIHODKOV IN ODHODKOV V LETU 2007.....	7
5.	NAČRTOVANI PRIHODKI IN ODHODKI PO NAČELU ZARAČUNANE REALIZACIJE ZA LETO 2008	7
5.1.	PRIHODKI.....	7
5.2.	ODHODKI.....	8
5.3.	PRIHODKI IN ODHODKI PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	9
6.	PRIČAKOVANI REZULTATI POSLOVANJA V LETU 2008	9
7.	NAČRTOVANI INVESTICIJSKI ODHODKI	10
8.	NAMESTO ZAKLJUČKA	10

PRILOGE: *Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov*
Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
Plan investicij, nabav opreme in drobnega inventarja ter investicijskega vzdrževanja za leto 2008
Viri financiranja investicij in nabav osnovnih sredstev v letu 2008
Viri financiranja investicijskega vzdrževanja v letu 2008
Delovni načrt za leto 2008
Plan zaposlenih v letu 2008

1. UVOD

Podlaga za pripravo finančnega načrta za 2008 je strategija poslovanja zavoda, pogodba z ZZS iz leta 2007, po podpisu nove pogodbe v letu 2008 pa bodo verjetno potrebne določene korekture. Finančni načrt za leto 2008 temelji na oceni uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev ob upoštevanju fizičnih, finančnih in opisnih kazalcev, oceni uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz preteklega leta, na podlagi ocene gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila ter predvidenem izvajanju službe nujne medicinske pomoči, opravljanja nujnih prevozov, nenujnih prevozov, prevozov na onkologijo in opravljanja dializnih prevozov.

2. ZAKONSKE IN PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA

Zdravstveno reševalni center Koroške Ravne na Koroškem je organiziran v obliki javnega zavoda, pravna podlaga za ustanovitev in delo pa je:

- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Ur.l. RS, št. 9/92),
- Zakon o zavodih (Ur.l. RS, št. 12/91),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Ur.l. RS, št. 9/92, 13/93, 9/96),
- Zakon o zdravniški službi (Ur.l. RS, št. 98/99),
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS št. 79/99),
- Uredbe 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),
- Splošni in področni dogovor za leto 2002 (Občasnik ZZS št. 3/2002),
- Pravilnik o NMP (Ur.l. RS, št. 77/96),
- Odlok o organiziranju Reševalne službe Ravne na Koroškem v javni zavod (Ur.l. RS, št. 8/91),
- Odlok o ustanovitvi Zdravstveno reševalnega centra Koroške (Ur.l. RS, št. 30/02) in
- Statut Reševalne službe Koroške, Ravne na Koroškem, ki ga je Svet zavoda sprejel na seji dne, 19.06.1992 in je bil spremenjen 19.02.1993,
- Statut ZRCK, ki ga je sprejel Svet koroških občin dne 03.10.2005

3. CILJI IN RAZVOJNE STRATEGIJE ZAVODA:

ZRCK ima glede na konfiguracijo Koroške krajine in gostote naseljenosti prebivalstva, organizirano službo izvajanja nujne medicinske pomoči, nujnih prevozov, nenujnih prevozov, dializnih prevozov, prevozov na onkologijo ter dispečerske službe, drugače kot drugje v Sloveniji, to je v obliki javnega zavoda, katerega ustanovitelji so vse občine Koroške regije in ima velik regijski pomen. ZRCK je zaključena organizacijska regijska enota, ki je postala model dobre organizacije in smotrnega poslovanja (2006) v slovenskem prostoru.

Glavni cilj ZRCK je opravljanje dela osnovne zdravstvene dejavnosti na primarni ravni v skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti, organizacija in izvajanje NMP, organizacija in izvajanje nujnih in nenujnih prevozov ter organizacijo in izvajanje prevozov na in iz dialize kakor tudi organizacijo in izvajanje dispečerske službe za celotno območje Koroške regije v okviru osnovne mreže zdravstvene službe za območje celotne Koroške regije.

Zavod opravlja in mora opravljati svojo dejavnost na območju enajstih občin in ene mestne občine (Ravne na Koroškem, Prevalje, Mežica, Črna, Dravograd, Muta, Vuzenica, Radlje ob Dravi, Podvelka, Ribnica na Pohorju, Mislinja in Slovenj Gradec) v treh dislociranih enotah (Ravne, Radlje in Slovenj Gradec). Na tem območju živi preko 74.000 ljudi in meri 1043 km², kar je tesno povezano z načelom dostopnosti in hitrosti intervencije. Tako enota ZRCK Ravne na Koroškem pokriva teren občine Ravne na Koroškem, Prevalje, Mežice, Črne in Dravograda, enota ZRCK Slovenj Gradec pokriva teritorij mestne občine Slovenj Gradec in občino Mislinja, enota ZRCK Radlje ob Dravi pa pokriva teritorij občin Radlje ob Dravi, Mute, Vuzenice, Podvelke in Ribnice na Pohorju. V vseh treh enotah ZRCK opravljamo dejavnost izvajanja NMP, nujnih prevozov, nenujnih in dializnih prevozov ter prevozov zavarovancev na onkologijo.

ZRCK pa poleg izvajanja službe NMP izvaja tudi službo njunih prevozov, neurgentnih in dializnih prevozov prav tako v vseh treh enotah in na celotnem območju Koroške regije 24 ur na dan. Prav tako s takšno organizacijo opravljanja neurgentnih prevozov zagotavljamo minimalno čakalno dobo varovancev ter kvalitetne in racionalne prevoze.

Neurgentni prevozi se opravljajo z reševalnimi vozili (RV), ki so dobro opremljeni (poleg predpisane osnovne opreme je v vozilih tudi reanimacijski ali urgentni kovček in druga dodatna oprema).

Dispečerska služba ZRCK, ki je relativno dobro opremljena (GPS, sledenje vozil, lociranje klicev na podlagi hišne številke, računalniška obdelava podatkov, GSM, UKW in drugo) deluje 24 ur na dan in sprejema na svojih telefonskih številkah vse klice, tako za nujne intervencije, za nenujne prevoze kakor tudi za intervencije oziroma obiske zdravnikov.

3.1. Nujna medicinska pomoč:

ZRCK organizira in izvaja službo nujne medicinske pomoči, ki je namenjena za zagotavljanje neprekinjene nujne medicinske pomoči obolelim in poškodovanim na območju celotne Koroške regije, v skladu s Pravilnikom o NMP, z dvema ekipama 1a (Dravograd in Črna na Koroškem), dvema ekipama 1b (Radlje ob Dravi in Slovenj Gradec) ter prehospitalno enoto (v nadaljevanju PHE) na Ravnah na Koroškem.

Zaradi smiselnosti in racionalne ter dejanske uporabe PHE, bližine Splošne bolnice v Slovenj Gradcu in glede na število nujnih intervencij, ki bi zahtevale PHE, smo le-to organizirali na Ravnah na Koroškem, kar pomeni prisotnost ekipe 24 ur na dan skupaj z zdravnikoma, katera smo v ta namen zaposlili.

Velika pridobitev za naš zavod kakor tudi za Zdravstveni dom Ravne na Koroškem in seveda tudi za varovance, ki živijo v občinah Ravne, Prevalje, Mežica in Črna, je ambulanta za NMP, ki je locirana v ZD Ravne na Koroškem z sodobno opremo za opravljanje zahtevnih postopkov v nujni medicinski pomoči.

S takšnim načinom izvajanja NMP je povprečen čas od klica, ki ga sprejme delavec v dispečerski službi ZRCK pa do prihoda ekipe NMP na katerikoli kraj v Koroški regiji približno 11 minut, prihod v bolnico Slovenj Gradec s kraja intervencije pa je približno 30 minut.

Glede na financiranje projekta NMP v Republiki Sloveniji, kateri je bil v letu 2007 financiran v višini približno 90%, je bila popolnjena ena ekipa NMP v smislu PHE na Ravnah na Koroškem. Zaradi sistema organizacije nam razporedi delavcev v ZRCK omogočajo v večji meri tudi izvajanje NMP v smislu ekip 1b v Radljah ob Dravi in Slovenj Gradcu.

V dolgoročnem načrtu razvoja zavoda in pri financiranju zadevnega projekta v 100% pa bodo za pokrivanje terena Koroške regije delovale naslednje ekipe NMP: PHE, dve ekipi 1b z dežurno službo ZD in dve ekipi 1a v sestavi:

- 30 urgentnih zdravstvenih tehnikov in
- 12 zdravnikov urgentne medicine ali paramedicov

3.1.1. Prehospitalna enota (PHE)

je posebna oblika organiziranosti službe NMP v večjih središčih, ki deluje na primarni ravni zdravstvene dejavnosti 24 ur dnevno. Organizira se poleg redne obstoječe zdravniške dežurne službe zdravstvenega doma.

PHE ZRCK je organizirana na Ravnah na Koroškem, kar pomeni prisotnost ekipe 24 ur na dan vsak dan. Tako sestavljajo ekipo PHE NMP ZRCK na Ravnah na Koroškem:

- zdravstveni tehnik,
- šofer – reševalec ali zdravstveni tehnik voznik in
- zdravnik urgentne medicine, kateri je zdravnik ZRCK in zdravniki ZD Ravne na Koroškem, z vozilom reanimobilom.

V PHE sodeluje pet urgentnih zdravstvenih tehnikov, pet urgentnih šoferjev reševalcev, dva urgentna zdravnik ZRCK ter zdravniki ZD Ravne na Koroškem.

PHE intervenira z reanimobilom in razpolaga z vso predpisano medicinsko opremo ter potrebnimi zdravili.

Glavni cilj v letu 2008 bo izobraževanje in usposabljanje delavcev, ki se vključujejo v ekipe NMP ter na podlagi tega doseganje boljših rezultatov na posamezni intervenciji, izobraževanje zdravstvenega osebja v zdravstvenih ustanovah in izobraževanje občanov Koroške regije.

3.1.2. Ekipa 1b

so organizacijske oblike službe NMP v osnovni zdravstveni dejavnosti in predstavljajo z ustreznimi kadri in opremo okrepljeno obstoječo zdravniško dežurno službo.

V enoti ZRCK Radlje ob Dravi, opravlja izvajanje službe NMP ekipa 1b NMP kar pomeni, da sta v 24. urah na dan, vsak dan, na razpolago zdravstveni tehnik in/ali šofer-reševalec skupaj z predhodno določenim zdravnikom zdravstvenega doma Radlje ob Dravi. Prav tako v enoti Slovenj Gradec deluje ekipa 1b NMP 24 ur na dan (zdravstveni tehnik, šofer reševalec in zdravnik).

V ekipi 1b v Radljah ob Dravi sodeluje pet urgentnih reševalcev in trije urgentni medicinski tehniki. Delo urgentnih reševalcev poteka v turnusu 24 ur vsak dan. Delo urgentnih medicinskih tehnikov pa 12 ur in 8 ur vsak dan.

V ekipi 1b v Slovenj Gradcu pa sodeluje pet urgentnih reševalcev in pet urgentnih medicinskih tehnikov. Delo je organizirano v turnusu 24 ur vsak dan. V obeh enotah poteka intervencija z Nujnimi reševalnimi vozili z vso predpisano medicinsko opremo in potrebnimi zdravili.

Z novo prerazporeditvijo delavcev, ki smo jo izvedli v aprilu letu 2007 smo zagotovili vsaj 95% prisotnost zdravstvenega tehnika 12 ur vsak dan v enoti Radlje ob Dravi in 100% prisotnost šoferja reševalca 24 ur, v enoti Slovenj Gradec pa oba 24 ur vsak dan, ki bodo skupaj z zdravniki obeh ZD sestavljali ekipe 1b.

3.1.3. Ekipa 1a

so organizacijske oblike službe NMP v osnovni zdravstveni dejavnosti in predstavljajo z ustreznimi kadri in opremo okrepljeno obstoječo zdravniško dežurno službo. ZRCK ima organizirani dve ekipi 1a, to je v Dravogradu in Črni na Koroškem. V tej ekipi sodeluje zdravnik in po potrebi zdravstveni tehnik z avtomobilom dežurne službe zadevnega zdravstvenega doma.

3.1.4. Dispečerski center

Dispečerski center je krovna povezovalna služba za sprejemanje in organiziranje vseh prevozov ter razporejanje ekip NMP v primeru intervencije. Sestavljata ga dva dela:

- *urgentni del*
- *neurgentni del*

V urgentnem delu pri sprejemanju klicev sodelujeta poleg dispečerja še urgentni zdravstveni tehnik ali zdravnik, katera podata tudi osnovna navodila klicujočemu ob intervenciji.

V neurgentnem delu opravlja sprejeme klicov, razporejanje nenujnih prevozov dispečer sam. Glavne smernice pri izvajanju urgentne in neurgentne dispečerske službe v letu 2007 bodo:

- *oprema disp. centra z računalniškim programom za sledenje in vodenje vozil (Uprava za zaščito in reševanje),*
- *dodelati računalniški program sprejemanja telefonskih klicev, snemanja telefonskih pogovorov, knjige naročil in razporejanja vseh prevozov,*
- *strokovno usposabljanje dispečerjev*

3.1.5. Vozila NMP

Za izvajanje službe NMP uporabljamo dva reanimobila in štiri nujna reševalna vozila:

- PHE enota uporablja dva reanimobila VW T5 visoka verzija, leto nabave 2005 in 2000, prevoženih 100.000 km in 250.000 km z naslednjo opremo: aspirator, respirator, defibrilator, kapnometer, perfuzor, oksimeter, merilec krvnega tlaka, vakumske blazine, zajemalna nosila za odrasle, zajemalna nosila za otroke, reanimacijski kovček z opremo, ferno nosila, kardiološki voziček, transportni voziček, GPS.

- Ekipa 1b v Slovenj Gradcu uporablja nujni reševalni vozili VW polpovišana verzija, leto nabave 2006 in 2005, prevoženih 180.718 in 100.347 km z naslednjo opremo: aspirator, respirator, defibrilator, zajemalna nosila za odrasle in otroke, vakumske blazine, kovček za reanimacijo z opremo, kardiološki voziček, transportni voziček, vozilo v Slovenj Gradcu tudi GPS.

- Ekipa 1b v Radljah ob Dravi uporablja nujni reševalni vozili VW polpovišana verzija, leto nabave 2002 in 2005.

Poglavitni cilj pri izvajanju NMP je obdržati obstoječo ureditev ter težnja za financiranjem projekta v celoti. S tem pa izvesti dodatne zaposlitve zdravstvenega kadra in nabava ustrezne medicinske opreme.

3.2. Nenujni reševalni prevozi

Zaradi dotrajanosti in iztrošenosti reševalnih vozil in pričakovanja večjih popravil bomo nadomestili eno reševalno vozilo VW transporter povišane verzije in eno vozilo VW transporter nizke verzije.

4. IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2008

Pri izdelavi finančnega načrta Zdravstveno reševalnega centra Koroške (v nadaljevanju ZRCK) za leto 2008 smo upoštevali naslednje pravne in druge podlage:

- Zakon o javnih financah (URL RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02),
- Zakon o računovodstvu (URL RS št. 23/99),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov pravnih oseb javnega prava (URL RS št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (URL RS št. 91/00, 122/00),
- temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2008 iz globalnih makroekonomskih okvirov razvoja Slovenije,
- predloge delovnega programa, plana zaposlovanja ter plana nabav osnovnih sredstev, investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2008, ki so tudi priloge finančnega načrta,
- veljavno pogodbo z ZZZS, temelječo na določilih iz Splošnega dogovora in Področnega dogovora za zdravstvene domove in zasebno zdravniško dejavnost za leto 2007.

Finančni načrt ZRCK za leto 2008 sestavljata naslednja predračunska izkaza: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov in izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti. V obeh izkazih so vsi podatki o realiziranih prihodkih in odhodkih v letu 2006, ocenjeni podatki za leto 2007 in načrtovani za leto 2008 prikazani v evrih. Podatki iz izkazov za leto 2006 so iz slovenskih tolarjev preračunani v novo slovensko valuto z upoštevanjem centralnega paritetnega tečaja 1 EUR = 239,640 SIT. Vsi podatki so izraženi v tekočih cenah.

4.1. KVANTITATIVNA IZHODIŠČA, VKLJUČENA V POSAMEZNE ELEMENTE FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2008

Skladno z Zakonom o javnih financah občine ustanoviteljice izdajo navodila za pripravo finančnih načrtov neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov in obvestilo o temeljnih ekonomskih izhodiščih razvoja v letih 2008 in 2009. Sprva so omenjena navodila upoštevala makroekonomske okvire razvoja RS iz pomladanske napovedi UMAR, ki pa je pozneje izdelal novelirano projekcijo, slonečo na novih ocenah gospodarskih gibanj v letu 2007. Pri vrednotenju posameznih vrednostnih postavk finančnega načrta smo zato upoštevali novejšo t.j. jesensko napoved gibanj makroekonomskih agregatov za leto 2008.

Finančni načrt je tako izdelan na osnovi naslednjih globalnih makroekonomskih okvirov razvoja RS v letu 2008:

- povprečna letna rast cen v letu 2008 na povprečje predhodnega leta 3,5%,
- nominalna rast izhodiščne plače v javnem sektorju s 1.1.2008 (uskladitev za 2007) 3,5% in s 1.7. za polovico letne rasti cen življenjskih potrebščin 1,45%,
- povečanje drugih izdatkov zaposlenim (sredstva za povračila in nadomestila, regres za letni dopust, premije ipd.) v skladu s številom upravičencev in napovedano stopnjo inflacije ter
- znižanje davka na izplačane plače za 50%.

Čeprav je bila že večkrat napovedana uveljavitev Zakona o sistemu plač v javnem sektorju za vse zaposlene, pa ob pripravi planskih dokumentov za leto 2008 niso znana potrebna sredstva za uveljavitev novega plačnega sistema po dejavnostih oz. posameznih proračunskih uporabnikih. Odhodke za plače zato načrtujemo po uskladitvenem mehanizmu iz Dogovora o višini in načinu splošne uskladitve plač in višini sredstev za odpravo plačnih nesorazmerij za obdobje 2007 do 2009, le da ne vključujemo nobenih sredstev za odpravo nesorazmerij.

Pri načrtovanju prihodkov in odhodkov za leto 2008 pa poleg tega upoštevamo še predlagan delovni načrt in plan zaposlenih, ki sta pripravljena na naslednjih predpostavkah:

- Program zdravstvenih storitev po pogodbi sklenjeni z ZZZS, ki se financira iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, načrtujemo na ravni iz pogodbe za leto 2007. Predpostavljamo, da število nujnih prevozov in število obračunskih točk za nujne prevoze ne bo bistveno manjše kot bo realizirano v letu 2007, zato v prihodkih načrtujemo, da bo iz sredstev prostovoljnega zavarovanja pokrita tretjina celotne prekoračitve.
- Metodologiji evidentiranja in obračunavanja nujnih reševalnih prevozov bolnikov na Onkološki inštitut v Ljubljano, prevozov na oz. z dialize in drugih nujnih reševalnih prevozov bosta ostali nespremenjeni.
- V okviru programa storitev za ostale plačnike (pravne in fizične osebe) bo število prevoženih kilometrov in število dežurstev na javnih prireditvah na ravni realiziranih v predhodnem letu.
- Na osnovi zagotovljenih sredstev za izvedbo programa nujne medicinske pomoči (NMP) načrtujemo zaposlitev dodatnih zdravnikov in zdravstvenih tehnikov. Dokler zaposlitve urgentnih zdravnikov ne bodo realizirane, se v nujno medicinsko pomoč vključujejo zdravniki vseh zdravstvenih domov na Koroškem. O financiranju NMP so z zdravstvenimi domovi sklenjeni posebni dogovori.
- Po predpostavljani dinamiki zaposlovanja se bo število delavcev iz ur v letu 2008 povečalo za 2,6 (za 5,5%), po stanju koncem leta pa za 3 zaposlene.

4.2. OCENA PRIHODKOV IN ODHODKOV V LETU 2007

Z oceno poslovanja ZRCK za leto 2007 je podana napoved rezultatov poslovanja, je osnova načrtovanju, primerljive finančne kategorije pa kažejo gibanje poslovnih kategorij v novem poslovnem letu. Ocena temelji na realizaciji prihodkov in odhodkov za obdobje januar – september 2007 ter na oceni poslovnih dogodkov do konca leta. Prihodke iz obveznega in prostovoljnega zavarovanja smo ocenili z ovrednotenjem programa iz pogodbe z ZZZS za pogodbeno leto 2007, ostale prihodke iz poslovanja pa po pričakovani dinamiki. Tudi na strani odhodkov smo predpostavili, da se bodo stroški gibal po dinamiki preteklih let, upoštevaje sezonske značilnosti nekaterih stroškov in gibanje zaposlenih tekom leta.

V projekciji poslovnega rezultata do konca leta 2007 smo ocenili, da bodo prihodki znašali 2.304.180 €, odhodki pa 2.228.770 €, tako da bodo prihodki za 75.410 € presegli odhodke. Ocenjen poslovni izid je bistveno boljši od načrtovanega za leto 2007 in izhaja iz presežene realizacije programa nenujnih reševalnih prevozov, ki so v deležu prostovoljnih zavarovanj v celoti priznani.

Financirana amortizacija, ki je vkalkulirana v prihodkih po pogodbi z ZZZS, že vrsto let presega obračunano amortizacijo po zakonsko predpisanih stopnjah. Zato smo v skladu z računovodskimi pravili ocenjene prihodke po fakturirani realizaciji za leto 2007 zmanjšali za razliko med obema amortizacijama. S spremembo Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev so bile koncem leta 2007 znižane stopnje odpisa terenskih in kombi vozil ter druge opreme, tako da je po oceni za to leto razlika za 31% višja kot leto prej in znaša 161.290 €.

5. NAČRTOVANI PRIHODKI IN ODHODKI PO NAČELU ZARAČUNANE REALIZACIJE ZA LETO 2008

5.1. PRIHODKI

Za leto 2008 načrtujemo, da bodo celotni prihodki ZRCK znašali 2.467.090 evrov, kar je 7,1% več od ocene za leto 2007. Indeks ne odraža dejanske realizacije prihodkov od prodaje, temveč je posledica bistveno manjšega prenosa prihodkov v odložene prihodke, namenjene pokrivanju amortizacije. Predvidevamo, da bo financirana amortizacija (to je amortizacija, ki je vračunana v cenah in programih zdravstvenih storitev) za 13.210 evrov višja od obračunane amortizacije neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev.

Pretežni del prihodkov ZRCK (98,8%) so prihodki od poslovanja. Prihodkov po zaračunani realizaciji pred ugotovitvijo financirane amortizacije načrtujemo 2 mio 451 tisoč evrov, za poslovanje pa jih bo na razpolago 2 mio in 438 tisoč evrov. V primerjavi z ocenjenimi prihodki od poslovanja za leto 2007 bodo dejansko višji za 2,0%.

Glavnino prihodkov od poslovanja predstavljajo prihodki, ki izhajajo iz pogodbeno dogovorjenega programa z ZZZS in se financirajo iz obveznega in prostovoljnega zavarovanja ter z doplačili do polne cene.

V globalu naj bi bilo teh prihodkov 2 mio in 406 tisoč evrov in bi bili za 2,0% višji od ocenjenih za leto 2007. V financiranju NMP in nujnih prevozov, ki so plačani v pavšalu ne načrtujemo sprememb, zato bodo prihodki iz OZZ porasli za 3,3%. Realizacija prihodkov za program nenujnih prevozov, ki je plačan iz PZZ ohranja vrednost predhodnega leta.

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po zaračunani realizaciji so predvideni tudi finančni prihodki, ki v letu 2008 pomenijo prihodke od obresti. Planirani so v znesku 25.200 evrov in bodo za 40% nižji, saj je NLB d.d. v letu 2007 izplačala odškodnine za izključitev malih delničarjev Koroške banke Slovenj Gradec.

Drugih prihodkov v finančnem načrtu ne predvidevamo. V okviru prevrednotovalnih prihodkov pa načrtujemo za 4.000 prihodkov od prodaje starih avtomobilov.

5.2. ODHODKI

Celotni odhodki ZRCK za poslovno leto 2008 so izravnani s planiranimi prihodki in bodo nominalno za 10,7 % višji od ocenjenih za predhodno leto. Za stroške materiala in storitev bo potrošeno 39,4% celotnih prihodkov, za stroške dela 43,3%, za amortizacijo 13,1% in za druge stroške preostale 43% prihodkov zdravstvenega zavoda.

Nad pričakovano inflacijo se povečajo vse skupine odhodkov, razen stroškov storitev. Računamo, da bodo od ocenjene realizacije 2007 nižji za 3,9%, saj predpostavljamo, da so se bodo stroški tekočega vzdrževanja osnovnih sredstev in popravil avtomobilov umirili na povprečju zadnjih dveh let. Po pridobitvi novih avtomobilov se bodo povečale zavarovalne premije, obseg zdravstvenih storitev drugih zavodov in podizvajalcev se ne bo povečal. Za program investicijskega vzdrževanja poslovnih prostorov, ki je v prilogi, je v stroških storitev predvideno 14.100 evrov.

Za stroške dela v ZRCK v letu 2008 načrtujemo za 10,4% več sredstev od ocenjenih za predhodno leto.

- Stroški plač in nadomestil za plače bodo višji za 11,4%. Višina plače na zaposlenega je planirana na podlagi veljavnega uskladitvenega postopka. Ker učinek uveljavitve novega plačnega sistema in odprave plačnih nesorazmerij po novem zakonu o sistemu plač v javnem sektorju še ni znan, ga tudi ne moremo načrtovati. Povprečna plača brez stimulacije bo za 5,2% višja od povprečno izplačane v letu 2007.
- Prispevki za socialno varnost se povečajo enako kot plače, medtem ko bo davek na izplačane plače zaradi znižanih stopenj nižji za 45%.
- Drugi stroški dela bodo v primerjavi z ocenjenimi za leto 2007 višji za 13,6%. Med njimi načrtujemo tudi premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja in druge prejeme zaposlenih v skladu s kolektivno pogodbo za dejavnost zdravstva in socialnega varstva. V letu 2008 predvidevamo tudi eno upokojitev in z njo povezan strošek odpravnine.

Po računovodskih predpisih strošek amortizacije v javnih zdravstvenih zavodih ne sme presegati financirane amortizacije in obratno – financirane amortizacije, to je v cenah vračunana amortizacija, ne smemo porabiti za kritje drugih stroškov poslovanja. To pravilo upoštevamo tudi v predračunih poslovanja za leto 2008. V stroških in virih za investicije in nabavo novih osnovnih sredstev upoštevamo vrednost predračunske amortizacije.

Ta kljub znižanju predpisanih amortizacijskih stopenj za leto 2008 znaša 322.780 evrov in je skoraj enkrat višja kot bo za leto 2007. To je posledica nabav osnovnih sredstev v zadnjih treh letih.

Davka od dobička ne načrtujemo, za ostale druge stroške pa predvidevamo, da bodo za 6% nad ocenjenimi za predhodno leto. V teh stroških smo predvideli za 3.450 € dotacije, ki se lahko na osnovi določila Kolektivne pogodbe za dejavnost zdravstva in socialnega varstva v Sloveniji nameni reprezentativnemu sindikatu v ZRCK za kulturno in športno ter rekreativno dejavnost zaposlenih.

Finančnih odhodkov, drugih in prevrednotovalnih odhodkov (odpisi terjatev) ne načrtujemo.

5.3. PRIHODKI IN ODHODKI PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Z računovodskimi predpisi je za posredne proračunske uporabnike predpisano tudi ločeno ugotavljanje rezultata poslovanja za izvajanje javne službe in rezultata iz izvajanja tržne dejavnosti. V ta namen je predpisan izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti. Prihodke po dejavnostih smo razvrščali glede na vrsto programa in tip plačnika zdravstvenih storitev, odhodke pa na osnovi sprejetih sodil – strukture oz. deležev prihodkov od poslovanja, deležev zaposlenih po delovnih urah in strukture prihodkov z vračunano amortizacijo. S prihodki tržne dejavnosti so se doslej zagotavljala sredstva za izplačilo povečane delovne uspešnosti zaposlenih v javnem zavodu.

Za namene obračuna davka od dohodkov pravnih oseb je bil sprejet Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti za zavezanca, ki niso ustanovljeni z namenom, da ustvarjajo dobiček. Sem se uvrščajo tudi javni zavodi. Zaradi nedorečenosti novih pravil in neskladja z vsebino izkaza po dejavnosti, smo pri sestavljanju predračunskih izkazov ohranili dosedanje metodologijo razvrščanja prihodkov in odhodkov po dejavnostih.

Med prihodke, ki so ustvarjeni s tržno dejavnostjo štejemo prihodke od nenujnih prevozov za ostale plačnike, prihodke od dežurstev na javnih prireditvah, od zakupnin za osnovna sredstva ter počitniške dejavnosti. Njihov delež v vseh prihodkih ZRCK v letu 2008 bo 2,5%. Za izvajanje tržne dejavnosti je predviden presežek prihodkov, ki zagotavlja kritje presežka odhodkov javne službe. V okviru dejavnosti javne službe je možno doseči pozitiven rezultat le v primeru dovolj visokega presežka prihodkov iz redne dejavnosti.

6. PRIČAKOVANI REZULTATI POSLOVANJA V LETU 2008

Celotni odhodki poslovanja po finančnem načrtu Zdravstveno reševalnega centra Koroške za poslovno leto 2008 bodo znašali 2.467.090 evrov in so uravnoteženi z načrtovanimi celotnimi prihodki.

7. NAČRTOVANI INVESTICIJSKI ODHODKI

Plan investicij, nabav opreme in drobnega inventarja ter plan investicijskega vzdrževanja po krajevnih enotah in vrstah opreme je podan v priloženi preglednici. Skupna vrednost nabav opreme, drobnega inventarja in vlaganj v pridobivanje osnovnih sredstev v letu 2008 znaša 451.180 evrov. Plan investicijskega vzdrževanja, ki se v celoti kritje s prihodki tekočega poslovnega leta, je ovrednoten na 14.100 evrov, kar je za 10% manj kot je bilo teh stroškov v predhodnem letu.

Za financiranje nabav osnovnih sredstev in drobnega inventarja v letu 2008 bo ZRCK koristil naslednje vire lastnih sredstev:

- amortizacijska sredstva tekočega leta v višini 305.110 € in
- ostanek presežka prihodkov iz leta 2006 v znesku 146.070 €, kateremu se s sklepom Sveta zavoda določi namen porabe.

Poleg tega bo ZRCK iz amortizacijskih sredstev poravnal še obveznost za pridobitve osnovnih sredstev iz plana 2007, ki zapadejo v poravnavo v letu 2008 v višini 17.670 €.

Svetu Zdravstveno reševalnega centra Koroške predlagam sprejem finančnega načrta za leto 2008 s predlogami – delovni program, plan zaposlovanja ter plan nabav osnovnih sredstev, investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2008 in sprejem ustreznega sklepa o razporeditvi presežka prihodkov iz leta 2006 za investicije.

8. NAMESTO ZAKLJUČKA

Po uveljavitvi novega zakona o lokalni samoupravi v letu 1994 ter volitvah članov občinskih svetov in županov, je v Koroški regiji nastalo iz prejšnjih štirih kar dvanajst občin. Območje Koroške regije ima veliko skupnega, predvsem kar zadeva razvojne, gospodarske, zdravstvene in kulturne naloge in cilje. Skupnih nalog ni kazalo in tudi ne kaže drobiti kakor tudi ne služb, ki dobro funkcionirajo.

Ravno zaradi tega je zelo pomembno je, da na Dravsko, Mežiško in Mislinjsko dolino gledamo kot celoto. Izvajanje NMP, nujnih, nenujnih prevozov in dializnih prevozov bo funkcionalno, racionalno, ekonomično in varovancem prijazno samo takrat, ko se ne bodo ustvarjale meje med občinami in se občine zapirale vsaka zase. Zdravstveno reševalni center Koroške želi opravljati svojo primarno dejavnost kar najbolj kvalitetno, hitro in na kar najvišjem strokovnem nivoju, predvsem v korist varovancev Koroške regije.

Seveda brez skupnega organiziranega sodelovanja z župani koroških občin, zdravstvenimi domovi in zasebniki Koroške regije si tega ne morem predstavljati.

Da je izvajanje zdravstvene službe ZRCK v interesu v prvi vrsti zavoda samega in seveda tudi ustanoviteljev je vidno iz vsakdanjega življenja, dobri pokazatelji pa so tudi poslovna poročila in realizacije finančnih načrtov.



Direktor:
Smiljan Prassnic, univ. dipl. pravnik

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2008

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

	REALIZACIJA 2006	OCENA REALIZACIJE 2007	Indeks OR 2007/ R 2006	FINANČNI NAČRT 2008	Indeks FN 2008/ OR 2007
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.112.319	2.242.250	106,2	2.437.890	108,7
delež v prihodku v %	98,1%	97,3%		98,8%	
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev po zaračunani realizaciji	2.235.246	2.403.540	107,5	2.451.100	102,0
Zmanjšanje prihodkov za znesek, za kolikor je financirana amortizacija višja od obračunane	-122.927	-161.290	131,2	-13.210	8,2
Prihodki od prodaje blaga in materiala	0	0		0	
B) FINANČNI PRIHODKI	16.072	41.840	260,3	25.200	60,2
delež v prihodku v %	0,7%	1,8%		1,0%	
C) DRUGI PRIHODKI	4.557	1.640	36,0	0	
	0,2%	0,1%		0,0%	
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	19.571	18.450	94,3	4.000	21,7
delež v prihodku v %	0,9%	0,8%		0,2%	
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	0	4.880		4.000	82,0
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	19.571	13.570	69,3	0	0,0
D) CELOTNI PRIHODKI (A+B+C+Č)	2.152.519	2.304.180	107,0	2.467.090	107,1
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	767.701	996.560	129,8	971.690	97,5
delež v prihodku v %	35,7%	43,3%		39,4%	
Stroški materiala	165.436	169.680	102,6	177.280	104,5
Stroški storitev	602.265	826.880	137,3	794.410	96,1
F) STROŠKI DELA	906.214	966.410	106,6	1.067.240	110,4
delež v prihodku v %	42,1%	41,9%		43,3%	
Plače in nadomestila plač	677.891	714.100	105,3	795.440	111,4
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	110.132	117.630	106,8	131.030	111,4
Drugi stroški dela	118.191	134.680	114,0	140.770	104,5
G) AMORTIZACIJA	183.898	166.100	90,3	322.780	194,3
delež v prihodku v %	8,5%	7,2%		13,1%	
H) REZERVACIJE	0	0		0	
delež v prihodku v %	0,0%	0,0%		0,0%	
I) DAVEK OD DOBIČKA	1.225	0		0	
delež v prihodku v %	0,1%	0,0%		0,0%	
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	85.537	99.420	116,2	105.380	106,0
delež v prihodku v %	4,0%	4,3%		4,3%	
K) FINANČNI ODHODKI	0	0		0	
delež v prihodku v %	0,0%	0,0%		0,0%	
L) DRUGI ODHODKI	0	280		0	
delež v prihodku v %	0,0%	0,0%		0,0%	
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	3.246	0	0,0	0	
delež v prihodku v %	0,2%	0,0%		0,0%	
Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	0	0		0	
Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki	3.246	0	0,0	0	
N) CELOTNI ODHODKI (E do M)	1.947.821	2.228.770	114,4	2.467.090	110,7
delež v prihodku v %	90,5%	96,7%		100,0%	
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	204.698	75.410	36,8	0	0,0
Povprečno št. zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju	43,5	46,8	107,6	49,4	105,6
Število mesecev poslovanja	12	12	100,0	12	100,0

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2008

B. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

	REALIZACIJA 2006		OCENA REALIZACIJE 2007		FINANČNI NAČRT 2008		INDEKS OR 2007/ R 2006		INDEKS FN 2008/ OR 2007	
	za izvajanje javne službe	od prodaje blaga in storitev na trgu	za izvajanje javne službe	od prodaje blaga in storitev na trgu	za izvajanje javne službe	od prodaje blaga in storitev na trgu	za izvajanje javne službe	od prodaje blaga in storitev na trgu	za izvajanje javne službe	od prodaje blaga in storitev na trgu
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.058.612	53.707	2.200.820	41.430	2.395.310	42.580	106,9	77,1	108,8	102,8
1. PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.181.539	53.707	2.362.110	41.430	2.408.520	42.580	108,3	77,1	102,0	102,8
2. Zmanjšanje prihodkov za znesek, za kolikor je financirana amortizacija višja od obračunane	-122.927	0	-161.290	0	-13.210	0			8,2	
3. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	0	0	0	0				
B) FINANČNI PRIHODKI	16.072	0	17.090	24.750	9.070	16.130	106,3		53,1	
C) DRUGI PRIHODKI	4.392	165	1.610	30	0	0	36,7			
Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	18.499	1.072	12.470	5.980	0	4.000	67,4	557,8	0,0	66,9
1. PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0		4.880		4.000				
2. DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	18.499	1.072	12.470	1.100	0	0	67,4	102,6	0,0	0,0
D) CELOTNI PRIHODKI (A+B+C+Č)	2.097.575	54.944	2.231.990	72.190	2.404.380	62.710	106,4	131,4	107,7	86,9
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	748.181	19.520	978.140	18.420	954.710	16.980	130,7	94,4	97,6	92,2
1. NABAVNA VREDNOST PROD. MAT. IN BLAGA	0	0	0	0	0	0				
2. STROŠKI MATERIALA	161.229	4.207	166.540	3.140	174.180	3.100	103,3	74,6	104,6	98,7
3. STROŠKI STORITEV	586.952	15.313	811.600	15.280	780.530	13.880	138,3	99,8	96,2	90,8
F) STROŠKI DELA	895.406	10.808	957.750	8.660	1.055.870	11.370	107,0	80,1	110,2	131,3
1. PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	668.619	9.272	707.220	6.880	785.940	9.500	105,8	74,2	111,1	138,1
2. PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	109.391	741	116.800	830	130.130	900	106,8	112,0	111,4	108,4
3. DRUGI STROŠKI DELA	117.396	795	133.730	950	139.800	970	113,9	119,5	104,5	102,1
G) AMORTIZACIJA	179.482	4.416	163.250	2.850	317.190	5.590	91,0	64,5	194,3	196,1
H) REZERVACIJE	0	0	0	0	0	0				
I) DAVEK OD DOBIČKA	0	1.225	0	0	0	0				
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	83.362	2.175	97.580	1.940	103.540	1.840	117,1	84,6	106,1	100,0
K) FINANČNI ODHODKI	0	0	0	0	0	0				
L) DRUGI ODHODKI	0	0	280	0	0	0				
M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	810	2.436	0	0	0	0		0,0		
1. ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0				
2. OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	810	2.436	0	0	0	0		0,0		
N) CELOTNI ODHODKI (E+F+G+H+I+J+K+L+M)	1.907.241	40.580	2.197.000	31.770	2.431.310	35.780	115,2	78,3	110,7	112,6
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (D-N)	190.334	14.364	34.990	40.420		26.930	18,4	281,4		56,6
P) PRESEŽEK ODHODKOV (N-D)					26.930					

Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja

**PLAN INVESTICIJ, NABAV OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA
TER INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2008**

I. PLAN INVESTICIJ, NABAV OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA

PLAN investicij, nabav opreme in drobnega inventarja v letu 2008				
	OSNOVNO SREDSTVO	Vrednost nabav v letu 2008 v EUR	Lastna sredstva Plačila v 2008 za investicije in nabave v 2008	Sofinanciranje
	Enota Ravne na Koroškem	169.210	169.210	0
1.	nujno reševalno vozilo - reanomobil	166.900	166.900	
2.	klima naprava - 2 kom	2.100	2.100	
3.	postelja - kavč	210	210	
	Enota Slovenj Gradec	63.050	63.050	0
4.	respirator	10.000	10.000	
5.	kavč - 2 kom	500	500	
6.	garderobne omare - 15 kom	1.800	1.800	
7.	stoli - 3 kom	750	750	
8.	projektna dokumentacija in ureditev dovoza h garažam z nadstrešnico	50.000	50.000	
	Enota Radlje ob Dravi	84.000	84.000	0
9.	nujno reševalno vozilo	83.500	83.500	
10.	kavč - 2 kom	500	500	
	Vse enote	34.200	34.200	0
11.	UKW naprave - 13 kom	6.300	6.300	
12.	aparati za potovalno navigacijo - 3 kom	10.400	10.400	
13.	računalniki - 7 kom.	17.500	17.500	
	Uprava	37.000	37.000	0
14.	računalniški program za obračun storitev	5.000	5.000	
15.	računalniški program - dispečerji	32.000	32.000	
	Drobni inventar do 500 €- vse enote	55.720	55.720	0
16.	zaščitna oblačila - komplet 45 kom	37.300	37.300	
17.	zaščitna čelade - 35 kom	6.300	6.300	
18.	reanimacijski nahrbtnik - 3 kom.	10.250	10.250	
19.	GSM aparat	450	450	
20.	stacionarni telefonski aparat	250	250	
21.	hladilnik - 2 kom	420	420	
22.	sesalec - 2 kom	400	400	
25.	kompresor	350	350	
	Nepredvidene nabave	8.000	8.000	
	SKUPAJ	451.180	451.180	0

II. PLAN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA

PLAN investicijskega vzdrževanja v letu 2008				
	NAZIV	Vrednost IV v letu 2007 v EUR	Lastna sredstva Plačila v 2008 za IV v 2008	Sofina- nciranje
	Enota Ravne na Koroškem			
1.	barvanje nadstrešnice	4.100	4.100	
	Enota Slovenj Gradec			
2.	zamenjava podov	1.500	1.500	
3.	zamenjava vrat - dvižna vrata	3.500	3.500	
	Nepredvidene nabave	5.000	5.000	
	SKUPAJ	14.100	14.100	0

Vsi navedeni podatki pomenijo nabavne vrednosti.

**ZDRAVSTVENO REŠEVALNI
CENTER KOROŠKE**

**VIRI FINANCIRANJA INVESTICIJ IN NABAV OSNOVNIH SREDSTEV
V LETU 2008**

Viri financiranja	Viri za nabave v letu 2008 v EUR	Viri za nabave v predhodnih letih v EUR
amortizacija 2008	305.110	17.670
presežek prihodkov iz leta 2006	146.070	
SKUPAJ LASTNI VIRI	451.180	17.670
DRUGI VIRI	0	
SKUPAJ VIRI FINANCIRANJA	451.180	17.670

**VIRI FINANCIRANJA INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA
V LETU 2008**

Viri financiranja	Vrednost v EUR
prihodki tekočega leta	14.100
SKUPAJ VIRI FINANCIRANJA	14.100

DELOVNI NAČRT ZA LETO 2008
na osnovi pogodbe z ZZS, veljavne od 1.4.2007

	Z Z Z S		OSTALI PLAČNIKI	SKUPAJ	
	PREVOZI	TOČKE, KILOMETRI	TOČKE, KILOMETRI	PREVOZI	TOČKE, KILOMETRI
1. nenujni prevozi - točke	5.680	835.464	0	5.680	835.464
2. nujni prevozi - točke	3.100	248.000	0	3.100	248.000
3. prevozi na / z dialize - kilometri	3.800	264.228	0	3.800	264.228
4. prevozi na kemoterapijo in obsevanja na OI - kilometri	1.800	491.705	0	1.800	491.705
5. ostali nenujni prevozi	0	0	28.500	0	28.500

Opombe:

1. točke nenujnih in nujnih prevozov vključujejo tudi štartnino - 30 točk.
2. prevozi na oz. z dialize od 1.10.2005 dalje vključujejo štartnino 8 km (razdalja do 8 km) oz. 16 km (nad 10 km).
3. prevozi na kemoterapijo in obsevanja na OI v LJ so od 1.1.2006 dalje evidentirani in obračunani kot prevozi na dializo.

**ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE
RAVNE NA KOROŠKEM**

PLAN ZAPOSLENIH V LETU 2008

	stanje 31.12.2006	stanje 31.12.2007	plan 31.12.2008
1. direktor	1	1	1
2. zdravnik specialist	(1DČ,1DČ-8ur- 3 teden.)	(1DČ,1DČ- 8ur 3 / teden.)	(1DČ,1DČ- 3 8ur/teden.)
3. zdravnik	-	-	3
4. dipl. zdravstvenik	1	1	1
5. referenti	3 (1DČ)	4 (1DČ)	3
6. zdr.tehn.,spremljev.	24	26 (2DČ)	26 (1DČ)
7. reševalec -voznik	8 (2x1/2 DČ)	(1DČ,1DČ- 8 20ur / teden.)	(1DČ,1DČ- 8 20ur/teden.)
8. avtomeh.,rešev.,voz.	1	1	1
9. dispečer -povezoval.	5	5	6
10. čistilka	1	1	1
SKUPAJ	47	50	53
od tega :			
za nedoločen čas	42	43	48
za določen čas	2	5	3
	1 (8ur-teden.)	1 (8ur-teden.)	1 (8ur-teden.)
	2 (20ur-teden.)	1 (20ur-teden.)	1 (20ur-teden.)

FINANČNI NAČRT ANALITIKE PRIHODKOV ZA LETO 2008

Vrsta prihodka	Realizacija za leto 2006	Ocena realizacije za leto 2007	Finančni načrt za leto 2008	INDEKS FN 2008 / OR 2007
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA, <u>zmanjšani</u> za razliko financirane amortizacije nad obračunano	2.112.319 98,13	2.242.250 97,31	2.437.890 98,82	108,7
I. Prihodki od prodaje proizvodov in storitev po zaračunani realizaciji	2.235.246 103,84	2.403.540 104,31	2.451.100 99,35	102,0
1. Prihodki iz obveznega zavarovanja	1.547.345	1.649.100	1.703.540	103,3
delež v prihodku	71,89	71,57	69,05	
2. Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	630.732	708.380	700.500	98,9
delež v prihodku	29,30	30,74	28,39	
3. Prihodki od doplačil do polne cene	1.486	2.520	2.410	95,6
delež v prihodku	0,07	0,11	0,10	
4. Prihodki od samoplačnikov - fizične osebe	3.943	4.100	4.000	97,6
delež v prihodku	0,18	0,18	0,16	
5. Prihodki od ostalih plačnikov	41.327	28.370	29.360	103,5
delež v prihodku	1,92	1,23	1,19	
podjetja, zasebniki, izposoja zdr. pripom., posr. upor. prorač. neposredni porabniki proračuna	41.327 0	28.370 0	29.360 0	103,5
6. Prihodki od konvencij	1.893	2.110	2.070	98,1
delež v prihodku	0,09	0,09	0,08	
7. Prihodki od subvencij, dotacij in donacij	83			
delež v prihodku	0,00	0,00	0,00	
8. Prihodki iz zakupnin za osnovna sredstva	2.759	2.860	2.930	102,5
delež v prihodku	0,13	0,12	0,12	
9. Prihodki od počitniške dejavnosti	5.647	5.980	6.190	103,5
delež v prihodku	0,26	0,26	0,25	
10. Prihodki od dela delavcev v drugih zavodih	31	120	100	83,3
delež v prihodku	0,00	0,01	0,00	
Zmanjšanje prihodkov od prodaje proizvodov in storitev za znesek, za kolikor je financirana amortizacija višja od obračunane	-122.927 -5,71	-161.290 -7,00	-13.210 -0,54	8,2
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev, <u>zmanjšani</u> za razliko financirane amortizacije nad obračunano	2.112.319 98,13	2.242.250 97,31	2.437.890 98,82	108,7

Vrsta prihodka	Realizacija za leto 2006	Ocena realizacije za leto 2007	Finančni načrt za leto 2008	INDEKS FN 2008 / OR 2007
B) FINANČNI PRIHODKI	16.072	41.840	25.200	60,2
delež v prihodku	0,75	1,82	1,02	
1. Prihodki od obresti in dividend	16.072	28.720	25.200	87,7
delež v prihodku	0,75	1,25	1,02	
2. Drugi finančni prihodki		13.120	0	
delež v prihodku	0,00	0,57	0,00	
C) DRUGI PRIHODKI	4.558	1.640	0	
delež v prihodku	0,21	0,07	0,00	
1. Ostali drugi prihodki	4.557	1.640	0	
delež v prihodku	0,21	0,07	0,00	
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	19.571	18.450	4.000	21,7
delež v prihodku	0,91	0,80	0,16	
I. Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	0	4.880	4.000	82,0
delež v prihodku	0,00	0,21	0,16	
II. Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	19.571	13.570	0	0,0
delež v prihodku	0,91	0,59	0,00	
1. Izterjane odpisane terjatve	1.072	1.100		0,00
delež v prihodku	0,05	0,05	0,00	
2. Prejete kazni in odškodnine od zavarovalnic	18.499	12.470		
delež v prihodku	0,86	0,54	0,00	
D) CELOTNI PRIHODKI (A+B+C+Č)	2.152.519	2.304.180	2.467.090	107,1
	100,00	100,00	100,00	

**FINANČNI NAČRT ZA LETO 2008 -
ANALITIČNI PREGLED IN STRUKTURA ZARAČUNANIH ODHODKOV**

	Realizacija 2006	Ocena realizacije 2007	FN 2008	Indeks FN 2008 / ocena 2007
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	767.701	996.560	971.690	97,5
Stroški materiala	165.436	169.680	177.280	104,5
Poraba zdravil in zdravstvenega in zobozdravstvenega materiala	40.715	34.490	33.700	97,7
Porabljena pralna in čistila sredstva in sredstva za osebno higijeno, pomožni material, živila, drugi porabljen mat, tekstilni mat, tehnološko gorivo	4.236	8.610	12.410	144,1
Porabljen pisarniški material	6.164	8.220	8.510	103,5
Porabljena voda	1.731	1.420	1.470	103,5
Odpisi drobnega inventarja, avtomobilskih gum in embalaže	25.477	25.480	26.370	103,5
Porabljena električna energija	5.562	6.290	6.670	106,0
Porabljeno pogonsko gorivo	70.044	70.690	73.160	103,5
Porabljeno kurivo za ogrevanje	7.510	9.290	9.620	103,6
Stroški za strokovno literaturo in knjižnico, časopisi, uradni listi	2.614	2.580	2.670	103,5
Material za popravilo in vzdrževanje ter nadomestni deli	1.383	2.610	2.700	103,4
Stroški materiala iz prejšnjih obračunskih obdobij	0	0	0	
Stroški storitev	602.265	826.880	794.410	96,1
Poštna, telefonske in druge prevozne storitve	9.278	10.520	10.890	103,5
Storitve za sprotno vzdrževanje	94.367	134.200	141.950	77,1
Investicijsko vzdrževanje	23.075	15.620	14.100	90,3
Zavarovalne premije (za mat.naložbe in zavar.delavcev)	36.146	35.260	40.490	114,8
Najemnine in zakupnine	12.220	13.170	13.630	103,5
Poslovni najem	9.402	6.730	6.970	103,6
Stroški reklame in propagande	54	330	340	103,0
Stroški za reprezentanco	3.966	170	180	105,9
Stroški plačilnega prometa in bančne storitve	393	340	360	105,9
Nadomestila stroškov pri opravljanju dejavnosti	1.432	770	800	103,9
Povračila stroškov za ločeno življenje	0	0	0	
Zdravstvene storitve	345.660	463.200	474.060	102,3
Stroški strokovnega izobraževanja	11.179	16.660	17.310	103,9
Stroški posvetovanj, revizij, advokatske, notarske storitve	5.740	5.050	14.800	293,1
Druge storitve - komunalne, dimnikarske	3.156	3.430	3.550	103,5
Druge storitve - poslovne	40.896	63.230	47.990	75,9
Druge storitve - avtorske	2.754	3.720	3.350	90,1
Izplačila po pogodbah o delu	1.275	1.940	2.010	103,6
Prispevki in davek delodajalca za pogodbeno delo	486	880	910	103,4
Sejnine, nagrade ipd. izplačila	223	1.660	720	43,4
Stroški storitev iz prejšnjih obračunskih obdobij	563	0	0	

	Realizacija 2006	Ocena realizacije 2007	FN 2008	Indeks FN 2008 / ocena 2007
F) STROŠKI DELA	906.214	966.410	1.067.240	110,4
Plače in nadomestila plač od tega stimulacija	677.891	714.100 16.080	795.440 19.880	111,4 123,6
Prispevki za socialno varnost delodajalcev povprečna stopnja prispevkov	110.132 16,25%	117.630 16,47%	131.030 16,47%	111,4
Drugi stroški dela	118.191	134.680	140.770	104,5
Davek na izplačane plače	23.543	21.200	11.810	55,7
povprečna davčna stopnja	3,47%	2,97%	1,48%	
Premije za dodatno pokojninsko zavarovanje	15.891	17.200	18.840	109,5
Obračunani regres za LD, jubilejne nagrade, odpravnine, solidarnostne pomoči	28.290	34.036	39.950	117,4
Stroški prevoza na delo	21.662	26.080	28.290	108,5
Prehrana na delu	28.805	32.010	37.580	117,4
Stroški dela iz prejšnjih obdobj	0	4.154	4.300	103,5
G) AMORTIZACIJA - obračunana	183.898	166.100	322.780	194,3
Amortizacija osnovnih sredstev	183.310		266.860	
Amortizacija drobnega inventarja (100-500 EUR)	588		55.920	
H) REZERVACIJE	0	0	0	
I) DAVEK OD DOBIČKA	1.225	0	0	
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	85.537	99.420	105.380	106,0
Članski prispevek SZOZK	70.063	32.520	88.020	106,7
Drugi izdatki (za varstvo okolja, za uporabo stavb.zemlj., pristojbine, štipendije, drugi stroški)	3.148	3.710	3.840	103,5
Dotacije sindikatu	2.086	3.460	3.450	99,7
Prispevek Združenju ZZS, prispevki in članarine	10.240	9.730	10.070	103,5
Drugi stroški iz prejšnjih obračunskih obdobj	0	0	0	
K) FINANČNI ODHODKI	0	0	0	
L) DRUGI ODHODKI	0	280	0	
Drugi izredni odhodki	0	280	0	
Odškodnine			0	
M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	3.246	0	0	
Odhodki od prodaje (odtujitve) osnovnih sredstev	0	0	0	
Ostali prevrednotevalni poslovni odhodki	3.246	0	0	
Odpisi terjatev	3.246	0		
N) CELOTNI ODHODKI (E do M)	1.947.821	2.228.770	2.467.090	110,7