

**ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE
RAVNE NA KOROŠKEM**

**FINANČNI NAČRT ZA LETO
2012**

Smiljan Prossnig, univ. dipl. pravnik

1. UVOD

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. 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).

1.1. Predstavitev ZRCK kot pravne osebe

Naziv: ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE, RAVNE NA KOROŠKEM

Skrajšani naziv: ZRCK RAVNE NA KOROŠKEM

Naslov: Ob Suhi 11a, 2390 Ravne na Koroškem

Matična št.: 5054923

Št. proračunskega uporabnika: 92363

Davčna št.: 60994614

Št.podračuna pri UIP: 01303-6030923667

Ime banke: Uprava za javna plačila, Urad Radlje ob Dravi, Koroška cesta 1

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. 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-ic. Na predlog direktorja jih imenuje Svet zavoda za mandatno obdobje 4 let. Člani-ce strokovnega sveta so direktor ter zdravstveni delavci, po eden iz vsakega javnega zdravstvenega zavoda Koroške.

Svet županov ustanoviteljic sestavljajo župani-nje 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 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 zdravstveni dejavnosti (Ur.l. RS, št. 9/92),
- Zakon o zdravniški službi (Ur.l. RS, št. 98/99) s spremembami,
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/99) s spremembami,
- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS, št. 23/99) 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 službi 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,
- Splošni dogovor za posamezno pogodbeno leto (Občasnik ZZZS), ki predstavljajo pravno osnovo za sklepanje pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev z 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.

2. DOLGOROČNI CIJLJI ZAVODA

- 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 na NMP in nujne prevoze ter na opravljanje dispečerstva za nenujne in sanitetne prevoze.

3. CILJI ZA LETO 2012

- Realizacija finančnega načrta za leto 2012: cilj je zagotoviti uravnotežen poslovni izid na podlagi uresničitve sanacijskih ukrepov.
- Realizacija oz. preseganje pogodbeno dogovorjenega obsega programov zdravstvenih storitev med ZRCK in ZZS.
- Zagotoviti horizontalno povezovanje v NNMP z združitvijo dežurne službe ZD Slovenj Gradec in ZD Radlje ob Dravi s PHE na Ravnah na Koroškem.
- Zagotoviti finančno vzdržnost zavoda.
- Ohraniti ali izboljšati kvaliteto dela in dostopnost do storitev ter zagotoviti čim krajše čakalne dobe.
- Zaposliti zdravnika nujne medicinske pomoči.

4. SANACIJSKI UKREPI ZA LETO 2012

Za uravnoteženje poslovanja ZRCK v letu 2012 načrtujemo sanacijske ukrepe, s katerimi se bodo na eni strani povečali prihodki od izvajanja zdravstvenih storitev in drugi prihodki ter ukrepe, ki bodo na drugi strani odhodke izravnali z načrtovanimi prihodki za leto 2012.

Ukrepi za zvišanje prihodkov so:

- Realizacija programa reševalnih in sanitetnih prevozov na ravni preteklega leta – plačilo preseženega programa iz PZZ zagotavlja za 225.000 evrov večje prihodke.
- Sofinanciranje dispečerske službe – podizvajalca od 1.1. 2012, ZD Radlje ob Dravi in ZD Slovenj Gradec od 1.4.2012 dalje; pričakovani prihodek v l. 2012 znaša 39.000 evrov.
- Souporaba prostorov podizvajalca od 1.1.2012 dalje – 2.000 evrov.

Ukrepi za znižanje odhodkov so:

- zmanjšanje porabe drugega nezdravstvenega materiala – 2.000 evrov;
- nabava cenejših avtomobilskih gum – 7.700 evrov;
- racionalizacija telefonskih pogovorov, drugih prevoznih storitev v letu 2012 ne bo – 4.000 evrov;
- izvajanje najnujnejših storitev sprotne vzdrževanja, tako da se privarčuje:
 - o pri vzdrževanju avtomobilov 22.000 evrov
 - o pri vzdrževanju poslovnih objektov 7.800 evrov
 - o pri vzdrževanju računalniške in komunikacijske opreme 4.500 evrov
- investicijskega vzdrževanja ne načrtujemo – 5.300 evrov;
- znižanje najemnine prostorov za urgenco – 8.500 evrov

- znižanje vrednosti točke podizvajalcema iz 75,5 % na 70 % cene, ki je dogovorjena z ZZZS od 1.4.2012 dalje – 22.500 evrov;
- zmanjšanje obsega strokovnega izobraževanja – 3.300 evrov;
- nadaljnje krčenje storitev vzdrževanja računalniških programov – 26.000 evrov;
- neplačevanje sejnin in nagrad volonterjem – 1.700~~0~~ evrov; 1.700, €
- zmanjšanje povračil prevoza na delo in iz dela za zaposlene v kraju bivališča – 2.500 evrov;
- zmanjšanje števila nadur, predvsem tistih, ki niso vezane na izvajanje službe NMP – 29.000 evrov.

5. IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2012

Izdelavo finančnih načrtov javnih zavodov opredeljujejo naslednje pravne in druge podlage:

- Zakon o javnih financah, uradno prečiščeno besedilo (URL RS št. 11/11),
- Zakon o računovodstvu (URL RS št. 23/99, 30/02),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (URL RS št. 91/00, 122/00),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov pravnih oseb javnega prava (URL RS št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10).

Finančni načrt javnega zdravstvenega zavoda za leto 2012 sestavljata dva predračunska izkaza: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ter izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti. V obeh izkazih so podatki o realiziranih prihodkih in odhodkih v letu 2010, ocenjeni podatki za leto 2011 in načrtovani za leto 2012. Vsi podatki so izraženi v tekočih cenah.

Pri pripravi finančnega načrta ZRCK Ravne na Koroškem za poslovno leto 2012 smo upoštevali:

- glavne smernice makroekonomskih okvirov razvoja Slovenije v letu 2012 iz UMAR-jeve zimske napovedi gospodarskih gibanj za obdobje 2011-2013,
- Aneks št.4 h KPJS in Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih prejemkov v javnem sektorju za leti 2011 in 2012,
- Zakon o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012,
- veljavno pogodbo z ZZZS, temelječo na določenih Splošnega dogovora za leto 2012,
- predlog sanacijskih ukrepov za uravnoteženje poslovanja v letu 2012;
- predlagani delovni program, plan zaposlovanja ter plan investicij, nabav osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja za leto 2012, ki so v prilogah in so sestavni del finančnega načrta.

Predloga delovnega načrta in plana zaposlenih ZRCK Ravne na Koroškem za leto 2012, sta pripravljena na naslednjih predpostavkah:

- Na podlagi določil Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2012 ne pričakujemo nobenih sprememb v obsegu pogodbeno dogovorjenega programa zdravstvenih storitev, ki se financira iz obveznega in prostovoljnega zavarovanja ter z doplačili do polne cene.
- Program zdravstvene dejavnosti, ki je namenjen ostalim plačnikom (to so pravne in fizične osebe), je planiran v obsegu, kot ga predvideva pogodba o medsebojnem sodelovanju s Splošno bolnišnico Slovenj Gradec za to leto.

- Stanje zaposlenih v ZRCK Ravne bo koncem leta 2012 znašalo 51 in bo za 3 osebe nižje kot je bilo stanje koncem prejšnjega leta. V ZRCK Ravne predvidevamo, da se bo koncem leta zaposlil še en zdravnik specialist, da bo prenehalo delovno razmerje za določen čas 2 osebama, pripravništvo pa bi nudili vsaj štirim novim pripravnikom s srednjo medicinsko izobrazbo. Upokojitev v tem letu ne pričakujemo. Število delavcev iz ur bi znašalo 51,9, kar je 0,5 % več kot v letu 2011.

Kvantitativna izhodišča, ki smo jih upoštevali pri pripravi finančnega načrta za leto 2012, so naslednja:

- ohranjena je veljavnost ukrepov za finančno vzdržnost ZZZS, zato cene in vrednosti programov zdravstvenih storitev, ki se pokrivajo iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, ohranjajo nivo iz lanskega leta,
- povprečna letna rast cen v letu 2012 (inflacija) 1,8 %,
- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju -0,1 %, predvideva se celoletna zamrznitev plač,
- višina drugih prejemkov zaposlenih (regres za letni dopust, odpravnine, jubilejne nagrade in povračila stroškov pri opravljanju dejavnosti) ostaja nespremenjena oz. se usklajuje v skladu s predpisi, ki urejajo to področje.

Osnova za načrtovanje in vodenje poslovne politike v novem poslovnem letu je tudi poslovanje javnega zdravstvenega zavoda za predhodno leto. Povzemamo pomembnejše dogodke, ki vplivajo na pogoje poslovanja ZRCK.

S Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2011, ki je skoraj v celoti povzel Splošni dogovor za leto 2010, vključno s sprejetimi aneksi, je bilo določeno, da ostanejo pogodbe, ki so bile sklenjene z ZZZS na podlagi Dogovora za leto 2010, veljavne še naprej. Zaradi ponovnega zmanjšanja prilivov prispevkov za zdravstveno zavarovanje in nujnosti sprejetja rebalansa finančnega načrta ZZZS v zadnjem trimesečju leta 2011, je Vlada RS določila aneks št. 3, s katerim so bili določeni novi varčevalni ukrepi, ki so javni zdravstveni blagajni prinesli potrebne prihranke, na drugi strani pa dodatno poslabšali pogoje poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, celo z veljavnostjo za nazaj. Na poslovanje zdravstvenih zavodov na primarni ravni sta vplivala predvsem dva ukrepa: znižanje deleža tehničnega in administrativnega kadra v cenah storitev za 5 % in znižanje priznanih plač zdravnikom v dežurstvu znotraj ekip NMP.

Zadnjo oceno poslovanja ZRCK Ravne na Koroškem za leto 2011 smo pripravili po končnem, letnem obračunu prihodkov iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ). V tem času so bili odhodki že v glavnem evidentirani, zato ocena poslovanja ne odstopa bistveno od dejanskega poslovnega rezultata. Poslovni izid ZRCK za leto 2011 je negativen in je izkazan s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 147 tisoč evrov. ZRCK že tretje leto zapored posluje s primanjkljajem. Del presežkov odhodkov iz leta 2010 in celotni presežek odhodkov nad prihodki ostajajo nepokriti.

S finančnim planom za leto 2011 so bili sprejeti sanacijski ukrepi, ki so le delno uresničeni. ZRCK dosega visoko učinkovitost v izvrševanju delovnega načrta, v odzivnosti in uspešnosti dela ekip NMP, zato so bili, kljub ponovnemu znižanju sredstev za delo ekip NMP, prihodki realizirani v planirani vrednosti, medtem ko tolikšnega znižanja stroškov, da bi se izenačili s prihodki, ni bilo moč doseči.

6. NAČRTOVANI PRIHODKI IN ODHODKI PO NAČELU ZARAČUNANE REALIZACIJE ZA LETO 2012

6.1. Prihodki

Za poslovno leto 2012 načrtujemo, da bodo celotni prihodki ZRCK Ravne na Koroškem po zaračunani realizaciji znašali 2.681.680 evrov in bodo za 93 tisoč evrov ali 3,4 % nižji od celotnih prihodkov doseženih v letu 2011.

Poleg prihodkov od prodaje zdravstvenih storitev imajo v ZRCK velik vpliv na višino celotnih prihodkov tudi prihodki od odprave dolgoročno odloženih prihodkov, ki so namenjeni pokrivanju stroškov amortizacije. Po tekočih cenah lahko pričakujemo, da bodo prihodki od prodaje za 64 tisoč evrov višji od doseženih v preteklem letu, medtem ko je dolgoročno odloženih prihodkov, ki jih bomo v tem letu dokončno porabili za pokritje obračunane amortizacije, le še slabih 27 tisoč evrov oz. kar 151 tisoč evrov manj kot smo jih vknjižili v prihodke v lanskem letu.

Prihodki od poslovanja bodo predvidoma znašali 2 mio in 647 tisoč evrov. Glavnino teh prihodkov (94,7 %) predstavljajo prihodki, ki so vezani na realizacijo pogodbeno dogovorjenega programa z ZZZS in se financirajo iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja ter z doplačili k polni ceni. Teh prihodkov planiramo 2 mio in 508 tisoč evrov, kar je 14 tisoč evrov več od doseženih v letu 2011. V teh prihodkih smo upoštevali poleg pogodbene vrednosti dejavnosti NMP in programov reševalnih prevozov tudi plačilo preseženega programa nenujnih in sanitetnih prevozov iz naslova prostovoljnih zavarovanj. Od zdravstvenih storitev za ostale plačnike (fizične osebe, podjetja, zasebniki in proračunski uporabniki) bi ZRCK pridobil 3,5 % poslovnih prihodkov. V te prihodke smo vračunali soudeležbo podizvajalcev in zdravstvenih domov pri pokrivanju stroškov dispečerske službe v višini 39 tisoč evrov.

Ostalih poslovnih prihodkov, ki niso vezani na zdravstveno dejavnost, načrtujemo 43 tisoč evrov, od teh je tri četrtine prihodkov od refundacij stroškov dela pripravnikov.

V celotnih prihodkih ZRCK so tudi finančni in drugi prihodki. Finančni prihodki, ki pomenijo obresti od denarnih sredstev na podračunu pri zakladnici in trenutnega depozita, pričakujemo 1,2 tisoč evrov, med drugimi prihodki pa planiramo 6 tisoč evrov odškodnin od zavarovalnic.

Prevrednotovalnih prihodkov (od prodaje osnovnih sredstev in izterjave odpisanih terjatev) ne načrtujemo.

6.2. Odhodki

V predlogu finančnega načrta ZRCK Ravne na Koroškem za leto 2012 smo zastavili cilj, da bodo odhodki izravnani s pričakovanimi prihodki. Za dosego tega cilja smo predvideli številne restriktivne sanacijske ukrepe, s katerimi se odhodki skupno znižajo za 146 tisoč evrov. Skupni odhodki poslovnega leta 2012 bodo tako znašali 2.681.680 evrov in bodo za 8,2 % ali skoraj 240 tisoč evrov nižji od realiziranih v letu 2011, od tega 148 tisoč evrov na račun znižanja financirane amortizacije, za 92 tisoč evrov pa bi bili nižji stroški storitev, stroški dela in drugi stroški.

S finančnim načrtom predvidevamo, da bi za stroške materialov in storitev v letu 2012 porabili 949 tisoč evrov, kar je 8,6 % oz. 78 tisoč evrov manj kot je bilo potrošeno v predhodnem letu in kar 102 tisoč evrov od istovrstnih stroškov v letu 2010. Pri stroških za zdravila in zdravstveni material ter pogonsko gorivo planiramo povečanje, ki presega stopnjo inflacije, zmanjšanje stroškov pa je predvideno za drugi nezdravstveni material in avtomobilske gume. Stroški porabljenih materialov bi skupno ostali na ravni realiziranih v predhodnem letu. Večina sanacijskih ukrepov se odraža v znižanju stroškov storitev, ki bodo nižji od lanskega leta za 8,8 % ali 77 tisoč evrov. V lanskem letu je ZRCK s poslovnim najemom pridobil novo urgentno reševalno vozilo, zato se stroški poslovnega najema podvojijo.

Za stroške dela zaposlenih v ZRCK Ravne na Koroškem predvidevamo 1 mio 411 tisoč evrov, kar je 0,7 % ali 10 tisoč evrov manj kot je bilo teh stroškov v letu 2011. Sredstva za plače in nadomestila plač, ki jih načrtujemo skladno z zakoni, kolektivnimi pogodbami in dogovorom o ukrepih na področju plač in drugih prejemkov v javnem sektorju ter planom zaposlovanja, bi bila višja kot v letu 2011 za 8 tisoč evrov. Vzporedno s plačami se gibljejo tudi prispevki delodajalca za socialno varnost. Za ostale stroške dela načrtujemo za 12 % ali 19 tisoč evrov manj sredstev kot v lanskem letu, ker ne načrtujemo nobene odpravnine ob upokojitvi.

Planirani strošek amortizacije premoženjskih pravic, zgradb, opreme in drobnega inventarja znaša 214 tisoč evrov in bo za 40 % nižji kot je bil v letu 2011. Po računovodskih predpisih lahko v javnih zavodih za amortizacijo, ki je osnovni vir investiranja v nova osnovna sredstva, namenimo le toliko sredstev kot znaša v cene oz. programe zdravstvenih storitev vračunana amortizacija. V tekočem letu bi ZRCK pridobil 187 tisoč evrov sredstev za amortizacijo, skupaj s preostankom odloženih prihodkov za ta namen (27 tisoč evrov) bo sredstev za amortizacijo za okrog 90 tisoč evrov manj, kot znaša predračun obračunane amortizacije po predpisanih amortizacijskih stopnjah.

Za druge stroške predvidevamo, da bodo nižji od predhodnega leta za 1%. Posamezni stroški se gibljejo skladno pogodbami in predpisi, ki urejajo ta področja.

Prevrednotovalnih poslovnih odhodkov, finančnih in drugih odhodkov ne načrtujemo.

6.3. Prihodki in odhodki po vrstah dejavnosti

Zakon o računovodstvu določa, da morajo poslovne knjige in poročila določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta zagotavljati ločeno spremljanje in prikaz poslovanja s sredstvi, ki so pridobljena iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu od izkaza poslovanja z izvajanjem javne službe. V ta namen je izdelan izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti, kjer prikažemo kako planiramo rezultat izvajanja javne službe in kako rezultat tržne dejavnosti.

Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je sestavni del finančnega načrta ZRCK za leto 2012. Upoštevali smo navodilo Ministrstva za zdravje o razvrščanju prihodkov po dejavnosti in dosedanja sodila o ugotovitvi odhodkov po dejavnostih. Ugotavljamo, da se presežek prihodkov tržne dejavnosti znižuje na račun višjih stroškov dela na tem segmentu.

7. NAČRTOVANI INVESTICIJSKI ODHODKI

V prilogi finančnega načrta je tudi plan investicij, nabav opreme in drobnega inventarja za leto 2012. Edina pomembnejša načrtovana nabava je nakup reševalnega vozila, ki bi ga v ZRCK nabavili koncem leta ob pogoju, da se likvidnostne razmere ne bodo bistveno poslabšale.

8. ZAKLJUČEK

Živimo v času ekonomske in socialne krize, katera je še kako vidna tudi v opravljanju zdravstvene dejavnosti, pa naj si bo na primarni, sekundarni ali terciarni ravni. Potrebne bodo korenite spremembe v gospodarstvu kot negospodarstvu, konkretno v zdravstvu pa spremembe na področju financiranja zdravstva in racionalizacije organizacije zdravstvenega sistema, predvsem sprememb statusnopravne oblike javnih zdravstvenih zavodov, njihove avtonomizacije ter urejanja osnovnih zdravstvenih pravic zavarovancev.

Finančna in gospodarska kriza že tri leta ovirata opravljanje naše dejavnosti, posebej še izvajanje nujne medicinske pomoči, seveda ne samo v ZRCK ampak je vplivala tudi na celotno zdravstveno dejavnost v Republiki Sloveniji. Namesto pričakovanih sredstev za izvajanje dogovorjenih programov, smo v ZRCK prejeli skoraj desetino manj, kot je bilo dogovorjeno s Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2010 in 2011, saj so se cene zdravstvenih storitev znižale. Spremenjeni pogoji financiranja in izvajanje notranjih varčevalnih ukrepov v letu 2011 je doprineslo k temu, da smo plan dela sicer dosegli oz. presegli, poslovanje pa zaključili z izgubo. Odgovorni za zdravstveno politiko na primarni ravni se niso in se še vedno ne zavedajo, da izvajalci zdravstvenih storitev na primarni ravni v tako zaostrenih pogojih delovanja ne moremo več poslovati na ta način, da ne bi bila prizadeta dostopnost zavarovancev do zdravstvenih storitev in kvaliteta zdravstvenih storitev.

Z uresničitvijo dodatnih sanacijskih ukrepov za preprečitev nove izgube v letu 2012, ki že zelo globoko posegajo v poslovanje ZRCK, se je še moč izogniti poseganju v kvaliteto prevozov in dostopnost storitev NMP. Če bo tekom leta prišlo do dodatnega krčenja sredstev za zdravstveno varstvo, pa se temu ne bo več možno izogniti. Potrebno bo sprejeti nove ukrepe in predlagati ustrezen rebalans.

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 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 zapirale vsaka zase.

Direktor:

Smiljan Prassnik univ. dipl. pravnik

April, 2012



PRILOGE:

1. Finančni načrt za leto 2012 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
2. Finančni načrt za leto 2012 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Delovni načrt za leto 2012
4. Plan zaposlenih v letu 2012
5. Plan investicij, nabav opreme in drobnega inventarja za leto 2012 in viri financiranja investicij in nabav osnovnih sredstev v letu 2012

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2012

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

	REALIZACIJA 2010	OCENA REALIZACIJE 2011	Indeks OR 2011/ R 2010	FINANČNI NAČRT 2012	Indeks FN 2012/ OR 2011
- v EUR					
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.828.800	2.761.100	97,6	2.674.480	96,9
delež v prihodku v %	99,2%	99,5%		99,7%	
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	2.631.584	2.583.100	98,2	2.647.480	102,5
Prihodki od odprave dolgoročno odloženih prihodkov	197.216	178.000	90,3	27.000	15,2
Prihodki od prodaje blaga in materiala	0	0		0	
B) FINANČNI PRIHODKI	2.818	1.600	56,8	1.200	75,0
delež v prihodku v %	0,1%	0,1%		0,0%	
C) DRUGI PRIHODKI	14.247	5.700	40,0	6.000	105,3
	0,5%	0,2%		0,2%	
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	5.800	6.400	110,3	0	
delež v prihodku v %	0,2%	0,2%		0,0%	
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	5.800	6.400	110,3	0	
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0		0	
D) CELOTNI PRIHODKI (A+B+C+Č)	2.851.665	2.774.800	97,3	2.681.680	96,6
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	1.059.279	1.026.300	96,9	948.600	92,4
delež v prihodku v %	37,1%	37,0%		35,4%	
Stroški materiala	160.277	157.400	98,2	156.300	99,3
Stroški storitev	899.003	868.900	96,7	792.300	91,2
F) STROŠKI DELA	1.353.746	1.421.700	105,0	1.411.660,00	99,3
delež v prihodku v %	47,5%	51,2%		52,6%	
Plače in nadomestila plač	1.050.745	1.089.100	103,7	1.096.700	100,7
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	171.151	177.700	103,8	178.760	100,6
Drugi stroški dela	131.850	154.900	117,5	136.200	87,9
G) AMORTIZACIJA	395.301	362.000	91,6	214.300	59,2
delež v prihodku v %	13,9%	13,0%		8,0%	
H) REZERVACIJE	0	0		0	
delež v prihodku v %	0,0%	0,0%		0,0%	
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	110.768	111.100	100,3	107.120	96,4
delež v prihodku v %	3,9%	4,0%		4,0%	
K) FINANČNI ODHODKI	30	0	0,0	0	
delež v prihodku v %	0,0%	0,0%		0,0%	
L) DRUGI ODHODKI	0	0	0,0	0	
delež v prihodku v %	0,0%	0,0%		0,0%	
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0		0	
delež v prihodku v %	0,0%	0,0%		0,0%	
N) CELOTNI ODHODKI (E do M)	2.919.124	2.921.100	100,1	2.681.680	91,8
delež v prihodku v %	102,4%	105,3%		100,0%	
O) PRESEŽEK PRIHODKOV				0	
P) PRESEŽEK ODHODKOV	67.459	146.300	216,9	0	0,0
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0		
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	0	0	0		
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	67.459	146.300	216,9	0	0,0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	36.125				
Q) NEPOKRITI PRESEŽEK ODHODKOV	31.334	146.300	466,9	0	0,0
Povprečno št. zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju	49,4	51,7	104,6	51,9	100,5

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2012

- v EUR

	REALIZACIJA 2010		OCENA REALIZACIJE 2011		FINANČNI NACRT 2012		INDEKS OR 2010/ R 2010		INDEKS FN 2012/ OR 2011	
	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	2.807.212	21.588	2.694.100	67.000	2.565.500	108.980	96,0	310,4	95,2	162,7
1. PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.609.996	21.588	2.516.100	67.000	2.538.500	108.980	96,4	310,4	100,9	162,7
2. PRIHODKI OD ODPRAVE DOLGOROČNO ODLOŽENIH PRIHODKOV	197.216		178.000		27.000		90,3		15,2	
3. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	0	0	0	0				
B) FINANČNI PRIHODKI	2.818	0	600	1.000	600	600	21,3		100,0	60,0
C) DRUGI PRIHODKI	14.247	0	0	5.700	0	6.000	0,0			105,3
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	5.800	0	0	6.400	0	0	0,0		0,0	0,0
1. PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	5.800	0		6.400	0	0	0,0		0,0	0,0
2. DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0		0	0	0				
D) CELOTNI PRIHODKI (A+B+C+Č)	2.830.077	21.588	2.694.700	80.100	2.566.100	115.580	95,2	371,0	95,2	144,3
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	1.051.195	8.084	1.001.400	24.900	909.950	38.650	95,3	308,0	90,9	155,2
2. STROŠKI MATERIALA	159.053	1.224	153.580	3.820	149.930	6.370	96,6	312,2	97,6	166,8
3. STROŠKI STORITEV	892.142	6.861	847.820	21.080	760.020	32.280	95,0	307,3	89,6	153,1
F) STROŠKI DELA	1.350.456	3.290	1.403.540	18.160	1.366.780	44.880	103,9	552,1	97,4	247,1
1. PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.048.192	2.553	1.075.190	13.910	1.061.830	34.870	102,6	544,9	98,8	250,7
2. PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	170.735	416	175.430	2.270	173.080	5.680	102,7	545,8	98,7	250,2
3. DRUGI STROŠKI DELA	131.529	321	152.920	1.980	131.870	4.330	116,3	617,3	86,2	218,7
G) AMORTIZACIJA	392.284	3.017	353.220	8.780	205.570	8.730	90,0	291,1	58,2	99,4
H) REZERVACIJE	0	0	0	0	0	0				
J) DRUGI STROŠKI	109.923	845	108.400	2.700	102.760	4.360	98,6	319,4	94,8	161,5
K) FINANČNI ODHODKI	30	0	0	0	0	0				
L) DRUGI ODHODKI	0	0	0	0	0	0		0,0		
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0
1. ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0				
2. OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0	0	0	0				
N) CELOTNI ODHODKI (E+F+G+H+I+J+K+L+M)	2.903.888	15.236	2.866.560	54.540	2.585.060	96.620	98,7	358,0	90,2	177,2
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (D-N)										
P) PRESEŽEK ODHODKOV (N-D)	73.811	6.352	171.860	25.560	18.960	18.960	232,8	402,4	11,0	74,2

DELOVNI NAČRT ZA LETO 2012

na osnovi pogodbe z ZZZS za leto 2012

	Z Z Z S		OSTALI PLAČNIKI		SKUPAJ	
	PREVOZI	TOČKE, KILOMETRI	PREVOZI	TOČKE, KILOMETRI	PREVOZI	TOČKE, KILOMETRI
1. nujni reševalni prevozi	3.400	272.000			3.400	272.000
2. nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem	4.400	373.970	220	35.000	4.620	408.970
3. sanitetni prevozi na / z dialize	3.240	226.810			3.240	226.810
4. ostali sanitetni prevozi	5.860	995.553	50	8.000	5.910	1.003.553

**ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE
RAVNE NA KOROŠKEM**

PLAN ZAPOSLENIH V LETU 2012

	stanje 31.12.2010	stanje 31.12.2011	PLAN 31.12.2012
1. direktor	1	1	1
2. zdravnik specialist dipl.med. sestra v reševalnem oz. urgentnem 3. vozilu	3 (1-8ur / teden) 2	3 (1-8ur / teden) 4	4 (1-8ur / teden) 4
sred.med. sestra v reševalnem oz. urgentnem 4. vozilu	(2 DČ, 23 2 PDČ)	(3 DČ, 24 4 PDČ)	(1 DČ, 20 2 PDČ)
5. voznik rešavalec	(1-20ur/teden, 14 3 DČ)	(1-20ur/teden, 12 3 DČ)	(1-20ur/teden, 12 3 DČ)
sred.med. sestra - dispečer, 6. telefonist - receptor	6	6 (1 DČ)	6 (1 DČ)
7. pisarniški referenti	3	3	3
8. čistilka	1	1	1
SKUPAJ	53	54	51
od tega :			
za nedoločen čas	44	41	42
	1 20 ur/teden	1 20 ur/teden	1 20 ur/teden
	1 8 ur-teden	1 8 ur/teden	1 8 ur/teden
za določen čas	5	7	5
	2 PDČ	4 PDČ	2 PDČ

PLAN INVESTICIJ, NABAV OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA ZA LETO 2012

I. PLAN INVESTICIJ, NABAV OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA

PLAN investicij, nabav opreme in drobnega inventarja v letu 2012					
	OSNOVNO SREDSTVO	Vrednost nabav v letu 2012 v EUR	Lastna sredstva		Tuja sredstva
			Plačila v 2012 za investicije in nabave v 2012	Plačila v 2012 za investicije in nabave v 2011	
	Enota Slovenj Gradec	135.000	135.000		
1.	nujno reševalno vozilo - polpovišano	135.000	135.000		
	Vse enote	15.000	15.000		
	drobni inventar do 500 €				
2.	zaščitna oblačila	13.500	13.500		
3.	nepredvidene nabave	1.500	1.500		
	SKUPAJ	150.000	150.000	0	0

AVTO: mi nabavijo zaradi likvidnosti t.j. ar
 ZAŠČITNA OBLAČILA: zaradi varnosti, var. ukrepov
 NEPREDVIDENA NABAVA: celotno
 DROBNI INVENTAR: telefonski aparat in poslušalo
 POHISTILNA OPREMA: so auditor prosto in na kromar
 na 12 ekipo (konica + vijača)

**ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENETER KOROŠKE
RAVNE NA KOROŠKEM**

**VIRI FINANCIRANJA INVESTICIJ IN NABAV OSNOVNIH SREDSTEV
V LETU 2012**

Viri financiranja	Viri za nabave v letu 2012 v EUR
amortizacija 2010	32.400
amortizacija 2011	117.600
SKUPAJ LASTNI VIRI	150.000
DRUGI VIRI	0
SKUPAJ VIRI FINANCIRANJA	150.000

1. UVOD

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. 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).

1.1. Predstavitev ZRCK kot pravne osebe

Naziv: ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE, RAVNE NA KOROŠKEM

Skrajšani naziv: ZRCK RAVNE NA KOROŠKEM

Naslov: Ob Suhi 11a, 2390 Ravne na Koroškem

Matična št.: 5054923

Št. proračunskega uporabnika: 92363

Davčna št.: 60994614

Št.podračuna pri UJP: 01303-6030923667

Ime banke: Uprava za javna plačila, Urad Radlje ob Dravi, Koroška cesta 1

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. 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 ZZSZ kot predstavnika zavarovancev, 2 člana izvolijo delavci izmed zaposlenih v ZRCK.

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

Svet županov ustanoviteljic sestavljajo župani-nje 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 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,

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2012

ANALITIČNI PREGLED IN STRUKTURA PRIHODKOV

Vrsta prihodka	Realizacija za leto 2010	Ocena realizacije za leto 2011	Finančni načrt za leto 2012	INDEKS FN 2012 / ocena 2011
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.828.800	2.761.100	2.674.480	96,9
delež v prihodku	99,20	99,51	99,73	
I. Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	2.631.584	2.583.100	2.647.480	102,5
delež v prihodku	92,28	93,09	98,72	
1. Prihodki iz obveznega zavarovanja	1.686.576	1.637.000	1.632.000	99,7
delež v prihodku	59,14	59,00	60,86	
2. Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	851.541	855.000	874.000	102,2
delež v prihodku	29,86	30,81	32,59	
3. Prihodki od doplačil do polne cene	-87	2.300	2.000	87,0
delež v prihodku	0,00	0,08	0,07	
4. Prihodki od samoplačnikov	4.832	2.700	2.700	100,0
delež v prihodku	0,17	0,10	0,10	
5. Prihodki od ostalih plačnikov	63.388	53.400	93.100	174,3
delež v prihodku	2,22	1,92	3,47	
6. Prihodki od konvencij	1.422	600	600	100,0
delež v prihodku	0,05	0,02	0,02	
7. Prihodki od subvencij, dotacij in donacij	1.738	0,00		
delež v prihodku	0,06	0,00	0,00	
9. Prihodki od zakupnin	2.952	2.700	4.750	175,9
delež v prihodku	0,10	0,10	0,18	
11. Prihodki od počitniške dejavnosti	6.680	7.500	7.650	102,0
delež v prihodku	0,23	0,27	0,29	
12. Prihodki od dela delavcev v drugih zavodih in izobraževalne dej.		1.500	1.780	118,7
delež v prihodku	0,00	0,05	0,07	
17. Prihodki od refundacij stroškov dela pripravnikov	12.542	20.400	28.900	141,7
delež v prihodku	0,44	0,74	1,08	
Prihodki od odprave dolgoročno odloženih prihodkov	197.216	178.000	27.000	15,2
delež v prihodku	6,92	6,41	1,01	
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev, povečani za dolgoročno odložene prihodke	2.828.800	2.761.100	2.674.480	96,9
delež v prihodku	99,20	99,51	99,73	
II. Prihodki od prodaje blaga in materiala	0	0	0	
delež v prihodku	0,00	0,00	0,00	

Vrsta prihodka	Realizacija za leto 2010	Ocena realizacije za leto 2011	Finančni načrt za leto 2012	INDEKS FN 2012 / ocena 2011
B) FINANČNI PRIHODKI	2.818	1.600	1.200	75,0
delež v prihodku	0,10	0,06	0,04	
19. Prihodki od obresti	2.818	1.600	1.200	75,0
delež v prihodku	0,10	0,06	0,04	
C) DRUGI PRIHODKI	14.247	5.700	6.000	105,3
delež v prihodku	0,50	0,21	0,22	
22. Prejete kazni in odškodnine	14.235	5.700	6.000	105,26
delež v prihodku	0,50	0,21	0,22	
23. Drugi prihodki	13		0	
delež v prihodku	0,00	0,00	0,00	
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	5.800	6.400	0	
delež v prihodku	0,20	0,23	0,00	
I. Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	5.800	6.400	0	
delež v prihodku	0,20	0,23	0,00	
II. Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0	
delež v prihodku	0,00	0,00	0,00	
D) CELOTNI PRIHODKI (A+B+C+Č)	2.851.665	2.774.800	2.681.680	96,6
	100,00	100,00	100,00	

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2012

ANALITIČNI PREGLED ZARAČUNANIH ODHODKOV

	Realizacija 2010	Ocena 2011	FN 2012	Indeks FN 2012 / ocena 2011
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	1.059.279	1.026.300	948.600	92,4
I. Stroški materiala	160.277	157.400	156.300	99,3
1. Poraba zdravil, zdravstvenega in zobozdravstvenega materiala	26.459	22.600	25.300	111,9
porabljena zdravila		7.246	10.150	139,9
porabljeni obvezilni material		483	500	103,5
laboratorijski material			0	
splošno medicinski material		14.387	14.650	101,8
2. Porabljeni tekstilni material, delovna obutev, tehnološko gorivo, pomožni in drugi zdravstveni material	6.489	10.000	8.180	81,8
3. Porabljen pisarniški material	2.611	2.900	2.950	101,7
4. Pralna in čistilna sredstva, sredstva za osebno hig.	1.322	1.400	1.430	102,1
5. Porabljena voda	1.608	1.200	1.220	101,7
6. Material za popravilo in vzdrževanje ter nadomestni deli	1.617	400	410	102,5
7. Odpisi drobnega inventarja, avtomobilskih gum in delovne obleke	24.843	29.000	21.300	73,4
8. Porabljena električna energija	6.709	5.500	5.600	101,8
9. Porabljen pogonski gorivo	79.300	73.000	78.310	107,3
10. Porabljen kurivo za ogrevanje	8.249	10.600	10.790	101,8
11. Stroški za strokovno literaturo in knjižnico, časopisi	1.068	800	810	101,3
12. Stroški materiala iz prejšnjih obračunskih obdobij	0		0	
II. Stroški storitev	899.003	868.900	792.300	91,2
13. Poštne, telefonske in druge prevozne storitve	14.912	14.000	10.250	73,2
14. Storitve za sprotno vzdrževanje	226.999	174.800	140.500	80,4
sprotno vzdrževanje druge opreme		4.564	4.500	98,6
<u>sprotno vzdrževanje avtomobilov</u>		149.262	127.300	85,3
sprotno vzdrževanje računalnikov in tiskalnikov		5.506	3.000	54,5
sprotno vzdrževanje poslovnih objektov		11.612	3.000	25,8
sprotno vzdrževanje komunikacijske opreme		4.667	2.700	57,9
15. Investicijsko vzdrževanje	5.340	5.300	0	
16. Zavarovalne premije za zavarovanje naložb in nezgodno zavarovanje delavcev	51.749	53.500	54.460	101,8
17. Najemnine in zakupnine	16.099	10.300	1.970	19,1
18. Druge najemnine (poslovni najem)	6.433	18.340	39.360	214,6
19. Stroški reklame in propagande	382		0	
20. Stroški reprezentance	289	160	160	100,0
21. Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev	311	400	410	102,5
22. Povračila stroškov v zvezi z delom	898	1.200	1.220	101,7
23. Zdravstvene storitve	455.384	504.000	486.540	96,5
24. Stroški strokovnega izobraževanja	3.655	5.700	2.500	43,9
25. Odvetniške, notarske, revizijske in svetovalne storitve	1.680	2.000	2.040	102,0
26. Druge storitve - komunalne, dimnikarske	2.795	3.600	3.660	101,7
27. Druge poslovne storitve	106.826	72.000	47.300	65,7
28. Izplačila po pogodbah o delu	1.329	1.300	1.320	101,5
29. Prispevki in davek delodajalca za pogodbeno delo	589	600	610	101,7
30. Sejnine, nagrade, darila in podobna izplačila	3.333	1.700	0	0,0

	Realizacija 2010	Ocena 2011	FN 2012	Indeks FN 2012 / ocena 2011
31. Stroški storitev iz prejšnjih obračunskih obdobj			0	
F) STROŠKI DELA	1.353.746	1.421.700	1.411.660	99,3
32. Plače in nadomestila plač zaposlenih	1.050.745	1.089.100	1.096.700	100,7
33. Prispevki za socialno varnost delodajalcev	171.151	177.700	178.760	100,6
<i>povprečna stopnja prispevkov</i>	<i>16,29%</i>	<i>16,32%</i>	<i>16,30%</i>	
34. Obračunani regres za LD, jubilejne nagrade, odpravnine, solidarnostne pomoči	44.620	59.200	39.400	66,6
35. Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	19.984	20.400	21.150	103,7
36. Stroški prevoza na delo in z njega	28.476	32.800	33.390	101,8
37. Stroški prehrane na delu	38.770	41.800	42.260	101,1
38. Stroški dela iz prejšnjih obračunskih obdobj		700	0	0,0
G) AMORTIZACIJA	395.301	362.000	214.300	59,2
39. Amortizacija osnovnih sredstev	390.715	361.200	212.300	58,8
40. Amortizacija drobnega inventarja	4.586	800	2.000	250,0
H) REZERVACIJE	0	0	0	
J) DRUGI STROŠKI	110.768	111.100	107.120	96,4
41. Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, izdatki za varstvo okolja, štipendije, pristojbine in drugi stroški	2.190	5.800	5.900	101,7
42. Članski prispevek SZOZK	95.028	92.900	90.000	96,9
43. Prispevek Združenju ZZS, drugi prispevki in članarine	13.551	9.400	9.570	101,8
44. Dotacije		3.000	1.650	55,0
45. Drugi stroški dela iz prejšnjih obračunskih obdobj				
K) FINANČNI ODHODKI	30	0	0	
46. Odhodki za obresti	30	0		
L) DRUGI ODHODKI	0	0	0	
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0	0,0
N) CELOTNI ODHODKI (E do M)	2.919.124	2.921.100	2.681.680	91,8