



ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE

Ob Suhi 11a, 2390 RAVNE NA KOROŠKEM

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2025



Ravne na Koroškem, marec 2025

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2025

ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE

Ob Suhi 11a, 2390 Ravne na Koroškem

Odgovorna oseba

Marijana Kašnik, univ. dipl. soc.

Program dela in finančni načrt so pripravile

Marijana Kašnik, univ. dipl. soc.

Darja Petač, univ. dipl. ekon.

Močnik Kristina, posl. sekretarka

Aljoša Lajbaher, dipl. zn.

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025 VSEBUJE:	5
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025	7
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	7
2. ZAKONSKE PODLAGE	11
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025	13
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2025	14
4.1. LETNI CILJI	14
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	14
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	14
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	15
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	15
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	16
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	18
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	20
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	20
7.1.1. Načrtovani prihodki	20
7.1.2. Načrtovani odhodki	21
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	25
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	25
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	26
8. PLAN KADROV	27
8.1. ZAPOSLENOST	27
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	27
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	28
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	28
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2025	29
9.1. PLAN INVESTICIJ	29
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	29
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	29

KAZALO TABEL

Tabela 1: Kazalniki kakovosti in varnosti

Tabela 2: Delovni načrt za leto 2025 po pogodbi z ZZZS in za ostale plačnike

Tabela 3: Načrtovani prihodki

Tabela 4: Načrtovani odhodki

Tabela 5: Načrtovani stroški blaga in materiala

Tabela 6: Načrtovani stroški storitev

Tabela 7: Načrtovani stroški dela

Tabela 8: Načrtovan poslovni izid v letu 2025

Tabela 9: Načrtovani prihodki in odhodki po načelu denarnega toka

Tabela 10: Plan investicij za leto 2025

KAZALO PRILOG

PRILOGA 1: Obrazec 1 – Delovni program 2025

PRILOGA 2: Obrazec 2 - Načrt prihodkov in odhodkov 2025

PRILOGA 3: Obrazec 3 - Spremljanje kadrov 2025

PRILOGA 4: Obrazec 4 - Načrt investicijskih vlaganj 2025

PRILOGA 5: Obrazec 5 - Načrt vzdrževalnih del 2025

PRILOGA 6: Obrazec 6 – Podatki za Ministrstvo za finance

Priloga – AJPES bilančni izkazi

RAZLAGA KRATIC

AJPES: Agencija republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve

KDPZ: Kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje

NMP: nujna medicinska pomoč

NNJF: notranji nadzor javnih financ

OE: organizacijska enota

OZZ: obvezno zdravstveno zavarovanje

OOS: opredmetena osnovna sredstva

PZZ: prostovoljno zdravstveno zavarovanje

TPO: Temeljni postopki oživljanja

Ur. l. RS: Uradni list Republike Slovenije

ZD: zdravstveni dom

ZIPRS: Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije

ZRCK: Zdravstveno reševalni center Koroške

ZUJF: Zakon za uravnoteženje javnih financ

ZSTSPJS: Zakon o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju

ZZZS: Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije

UVOD

"Skrivnost kriznega upravljanja ni dobro proti slabemu, ampak preprečuje, da bi se slabo poslabšalo."

Andy Gilman

Pri pripravi finančnega načrta za leto 2025 smo skupaj z vodstvom ter kadrovsko finančno službo temeljito analizirali zakonske in druge pravne podlage, ki predstavljajo njegovo osnovo. Ob tem smo se soočali z izzivi, ki jih prinaša reorganizacija nujne medicinske pomoči, ter iskali rešitve za čim bolj uravnoteženo finančno poslovanje. Ugotavljamo, da je v primerjavi s preteklimi leti več zdravstvenih domov lansko leto zaključilo poslovanje v primanjkljaju. Tudi naš zavod se zaradi podfinanciranih programov in dodatnih zahtev sooča z izzivom, kako ob vse večjih obveznostih in naraščajočih stroških ohraniti finančno stabilnost. Novosti, ki se uvajajo v naše delo, kot so na primer določbe novega Zakona o zagotavljanju kakovosti v zdravstvu, Direktiva o ukrepih za visoko skupno raven kibernetske varnosti, strategija digitalizacije v zdravstvu, vse to je nujno potrebno za zagotavljanje kakovostnega in varnega dela, vendar žal ni ustrezno ovrednoteno v cenah naših storitev. Dodatno negotovost prinašajo tudi še vedno nepopolno urejene posledice plačne reforme. Prvo, a nezadostno povišanje sredstev smo prejeli šele marca 2025.

Če se ne bo spremenilo vrednotenje in financiranje programov, ki jih izvajamo, bo za dosego uravnoteženega poslovanja potrebno delovati izjemno premišljeno in fleksibilno. Z 6.240.410,83 EUR prihodka v letu 2025 načrtujemo uravnoteženo poslovanje s pozitivno ničlo. Naš cilj ni zgolj uravnoteženo poslovanje, temveč tudi zagotavljanje kakovostne, varne in dostopne zdravstvene oskrbe za vse paciente. Noben »dobiček« ne odtehta zdravja in življenja ljudi. In četudi v tem letu po vseh projekcijah ne bomo mogli ustvarjati večjih kumulativnih prihodkov, bomo zaradi dobrega poslovanja v preteklih letih, na varni strani poslovanja. To, pa nam omogoča, da tudi letos vlagamo v svoj razvoj. Izmed večjih investicij v letu 2025 načrtujemo nabavo novega specialnega vozila urgentnega zdravnika, ki ga bo sofinanciralo Ministrstvo za zdravje, ter novo urgentno reševalno vozilo z medicinsko opremo. Prav tako bomo pristopili k javnemu naročilu za še eno urgentno vozilo, pri čemer bo realizacija nakupa odvisna od dobavljivosti. Prav tako bomo vlagali v medicinsko opremo in krepitev strokovnosti naših zaposlenih.

Čeprav pričakujem, da bo to poslovno leto eno težjih, sem prepričana sem, da bomo s skupnimi močmi in pozitivno naravnostjo vseh zaposlenih ter z dobrim sodelovanjem z zunanjimi akterji, uspešno premagali vse ovire.

S spoštovanjem,

Marijana Kašnik, univ. dipl. soc.
Direktorica ZRCK

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2025 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2025
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2025
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2025
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- Obrazec 1: Delovni program 2025
 - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2025
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2025
 - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2025
 - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2025
 - Priloga – AJPES bilančni izkazi

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

NAZIV: ZDRAVSTVENO REŠEVALNI CENTER KOROŠKE, RAVNE NA KOROŠKEM

SKRAJŠANI NAZIV: ZRCK RAVNE NA KOROŠKEM

SEDEŽ: Ob Suhi 11a, 2390 Ravne na Koroškem

MATIČNA ŠTEVILKA: 5054923

DAVČNA ŠTEVILKA: 60994614

ŠIFRA UPORABNIKA: 92363

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: SI56 01303-6030923667

TELEFON: 02 87 05 286

ELEKTRONSKA POŠTA: info@zrck.si

SPLETNA STRAN: www.zrck.si

USTANOVITELJI: 12 OBČIN KOROŠKE REGIJE

DATUM USTANOVITVE: 1991

DATUM ZAČETKA DELOVANJA: 1927

AKT O USTANOVITVI

Zdravstveno reševalni center Koroške (v nadaljevanju: ZRCK) opravlja zdravstveno dejavnost kot javno zdravstveno službo.

V letu 1991 so občine Dravograd, Radlje ob Dravi, Ravne na Koroškem in Slovenj Gradec sprejele Odlok o ustanovitvi Reševalne službe Koroške, kot samostojni zdravstveni zavod (Odlok o organiziranju Reševalne službe Koroške Ravne na Koroškem v javni zavod, Ur. l. RS 8/91 z dne 8. 8. 1991).

V letu 2003 se je na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda zavod poimenoval Zdravstveno reševalni center Koroške (Ur. l. RS št. 30/02 z dne 5. 4. 2002). Ustanovitelji so se razširili na 12 občin in sicer: Občina Črna na Koroškem, Občina Dravograd, Občina Mežica, Občina Mislinja, Občina Muta, Občina Podvelka, Občina Prevalje, Občina Radlje ob Dravi, Občina Ravne na Koroškem, Občina Ribnica na Pohorju, Občina Vuzenica in Mestna občina Slovenj Gradec.

V letu 2020 smo do-registrirali dejavnost 85.590 Drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje (Ur. l. RS št. 20/20, z dne 27. 3. 2020).

SVET KOROŠKE REGIJE

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

DEJAVNOST ZAVODA

ZRCK opravlja osnovno izven bolnišnično zdravstveno dejavnost in s svojimi službami zagotavlja:

86.210 splošno zunaj bolnišnično dejavnost:

Q86.210 338 048 Mobilna enota nujnega reševalnega vozila,
Q86.210 338 062 Mobilna enota vozila urgentnega zdravnika.

86.909 druge zdravstvene dejavnosti – samostojne zdravstvene dejavnosti, ki jih ne opravljajo zdravniki:

Q86.909 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem,
Q86.909 513 151 Sanitetni prevozi pacientov na/z dialize,
Q86.909 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov.

85.590 Drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje

Za vse dejavnosti imamo s strani Ministrstva za zdravje dovoljenje za opravljanje zdravstvene dejavnosti, skladno s tretjim odstavkom 3a. člena Zakona o zdravstveni dejavnosti. Poleg omenjenih dejavnosti, v skladu s statutom, ZRCK izvaja tudi upravno administrativno dejavnost in dispečersko službo za reševalne prevoze. Sredstva za izvajanje svoje dejavnosti pridobivamo od ZZSZ, z delom na trgu in iz drugih virov.

SVET ZAVODA

Svet zavoda je organ upravljanja, ki šteje sedem članov. Sestavljajo ga:

- štirje predstavniki ustanoviteljic (v skladu z 10. členom Statuta ZRCK),
- en predstavnik zavarovancev (imenuje ga Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije Območna enota Ravne na Koroškem) in
- dva predstavnika delavcev zavoda ZRCK, izvoljena s strani zaposlenih.

DIREKTOR ZAVODA

Direktor zavoda je poslovodni organ zavoda. Direktor zastopa in predstavlja javni zavod, vodi delo in poslovanje javnega zavoda in je odgovoren za zakonitost dela javnega zavoda.

STROKOVNI SVET

Strokovni svet je kolegijski strokovni organ, sestavljen iz 5-ih članov, ki jih imenuje svet zavoda ZRCK. Sestavljen je iz:

- direktorja oz. strokovnega vodje,
- štirih zdravstvenih delavcev, po eden iz vsakega zdravstvenega doma (v nadaljevanju: ZD) v regiji in sicer iz ZD Dravograd, ZD Radlje ob Dravi, ZD Ravne na Koroškem in ZD Slovenj Gradec.

VODSTVO ZAVODA

Direktorica: Marijana Kašnik, univ. dipl. soc.

Pomočnik direktorice: Aljoša Lajbaher, dipl. zn.

Strokovni vodja: Mladen Savić, dr. med., spec.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

ZRCK je organiziran kot regijski javni zavod, ki opravlja svoje naloge decentralizirano na območju celotne Koroške regije. Je nosilec dejavnosti mobilnih enot za celotno regijo in ima kot tak, tudi edini v regiji, dovoljenje za opravljanje dejavnosti mobilnih enot nujne medicinske pomoči (v nadaljevanju: NMP) in reševalnih prevozov. V skladu s statutom ima organizirane štiri osnovne zdravstvene dejavnosti in eno upravno administrativno dejavnost.

Osnovna zdravstvena dejavnost:

- organiziranje in izvajanje NMP in nujnih reševalnih prevozov,
- organiziranje in izvajanje reševalne službe (reševalni prevozi),
- organiziranje in izvajanje dispečerske službe,
- organiziranje in izvajanje izobraževalne dejavnosti.

Upravno administrativna dejavnost:

- uprava.

ZRCK izvaja svojo dejavnost v treh organizacijskih enotah (v nadaljevanju: OE) in sicer:

- OE Ravne na Koroškem z izpostavo v Mežici,
- OE Radlje ob Dravi in
- OE Slovenj Gradec.

POS LANSTVO

Poslanstvo ZRCK je usmerjeno v zagotavljanje visoko strokovne, kakovostne, varne, dostopne, pravočasne, na paciente osredotočene in učinkovite zdravstvene oskrbe na izven bolnišničnem nivoju zdravstvene oskrbe.

VIZIJA

Naša vizija je usmerjena v doseganje najvišjih standardov kakovosti zdravstvene oskrbe tako na območju Slovenije kot tudi na mednarodni ravni.

VREDNOTE

Vizija neke organizacije mora izhajati iz vrednot organizacije in osebnih vrednot vseh zaposlenih in ne le posameznikov. Vrednote organizacije opisujejo skupna prepričanja, ki jih prepoznamo skozi njihovo uresničevanje. Gre pravzaprav za t.i. »vodilna načela«, katerim sledimo pri svojem vsakdanjem delu in obnašanju. Z določitvijo temeljnih

vrednot v organizaciji, se postavijo merila, ki določajo, kaj je dobro in kaj slabo, kaj učinkovito in kaj neučinkovito, kaj sprejemljivo in kaj nesprejemljivo.

Vrednote v ZRCK temeljijo na:

OSNOVNE VREDNOTE:

- trajnostna odličnost
- usmerjenost k uporabniku
- strokovnost in profesionalnost
- etična in moralna odgovornost
- pripadnost poklicu in zavodu
- spoštovanje dostojanstva in zasebnosti posameznika
- varnost
- empatija in zaupnost
- pravičnost in zanesljivost
- integriteta in transparentnost
- povezovanje in sodelovanje
- pozitivna naravnost.

PODPORNE VREDNOTE:

- aktivna skrb za lastno zdravje (fizično in psihično)
- dobri medsebojni odnosi
- partnerstvo in timsko delo
- dobra komunikacija in prenos jasnih ter resničnih informacij
- optimizacija procesov
- inovativnost in razvojna naravnost
- agilnost in obvladovanje sprememb
- prostovoljstvo in humanitarnost.

OSNOVNI CILJI

Zagotoviti kakovostno, strokovno, varno in dostopno obravnavo pacientov.

Zagotoviti zadovoljstvo uporabnikov.

Zagotoviti izobražen in motiviran kader.

Zagotoviti optimalno izvajanje vseh zdravstvenih programov na območju Koroške regije.

Biti učna in raziskovalna baza strokovni in laični javnosti.

Poslovati uravnoteženo in v skladu z veljavno zakonodajo.

NAŠ MOTO JE SODELOVANJE

SKUPAJ MOČNEJŠI

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPdVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US, 141/22 – ZNUNBZ, 14/23 – odl. US, 84/23 – ZDOsk-1 in 102/24 – ZZKZ),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZČmIS-1 in 78/23),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS in 35/24),
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2025 (v nadaljnjem besedilu: Uredba) (Uradni list RS, št. ...),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2024 ter 2025 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 19/24),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22 – ZZNŠPP, 149/22, 106/23 in 88/24),

- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022).

c) Interni akti zavoda

Statut ZRCK

Pravilnik o volitvah predstavnikov v Svet Zavoda

Poslovnik o delu Sveta Zdravstveno reševalnega centra Koroške,

Pravilnik o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ZRCK

Izjava o varnosti z oceno tveganja

Kodeks etike ZRCK

Pravilnik o arhiviranju

Pravilnik o računovodstvu

Pravilnik o davčnih blagajnah

Načrt integritete Zdravstveno reševalnega centra Koroške,

Katalog informacij javnega značaja

Pravilnik o mreži prvih posredovalcev

Pravilnik o napredovanju zdravnikov

Pravilnik o notranjem strokovnem nadzoru s svetovanjem

Smernice za izdajo soglasja zaposlenim za delo izven ZRCK

Smernice za preprečevanje okužb v predbolnišničnem okolju

Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov

Pravilnik o pripravljenosti

Pravilnik o prepovedi kajenja oziroma uporabe tobaka, tobačnih izdelkov in povezanih izdelkov, uživanja in dela pod vplivom alkohola in drugih psihoaktivnih snovi, ki vplivajo na psihofizične sposobnosti ter izvajanju kontrole prisotnosti alkohola in drugih psihoaktivnih substanc pri zaposlenih na ZRCK

Pravilnik o preprečevanju, odpravljanju in obvladovanju primerov nasilja, trpinčenja, nadlegovanja in drugih oblik psihosocialnega tveganja na delovnem mestu v ZRCK

Smernice za notranjo intervizijo (analiza intervencij)

Smernice za nudenje psihosocialne podpore v Zdravstveno reševalnem centru Koroške

Etični kodeks članov Sveta zavoda ZRCK

Politika varovanja osebnih podatkov

Klasifikacijski načrt z roki hrambe

Notranja pravila za zajem in hrambo gradiva v digitalni obliki

Pravilnik o notranjem strokovnem nadzoru s svetovanjem v ZRCK

Varnostna kultura in sistem upravljanja z odkloni

Politika kakovosti v ZRCK

Načrt promocije zdravja na delovnem mestu ZRCK

Pravilnik o notranji poti za prijavo kršitev predpisov in zaščito prijaviteljev

Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev

Navodila o evidentiranju delovnega časa

Pravilnik o snemanju in hrambi telefonskih in radijskih komunikacij

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025

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

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2025,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2025 in 2026 (ZIPRS2526) (Uradni list RS, št. 104/24),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Uredba o metodologiji za pripravo in spremljanje izvajanja kadrovskih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov za leti 2025 in 2026 (Uradni list RS, št. 109/24),
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21, 139/22, 38/24 – odl. US in 95/24 – ZSTSPJS).

V nadaljevanju sledijo usmeritve, ki smo jih upoštevali pri sestavi programa dela in finančnega načrta ZRCK Ravne na Koroškem za leto 2025.

Letos je plan zasnovan v skladu z Uredbo o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2025 ter z Končnimi izhodišči za pripravo načrtov in programov dela s kadrovskimi načrti na leto 2025.

Pogodba z ZZZS za leto 2025 še ni podpisana vendar smo dobil pred sestavo vpogled pogodbo.

Obseg programov nujne medicinske pomoči in reševalnih prevozov (nenujni, sanitetni in prevozi na oz. z dialize) ostaja na ravni, ki je bila dogovorjenega s pogodbo z ZZZS za leto 2025. Pri programu za ostale plačnike predvidevamo, da bo obseg dosegel realizacijo v predhodnem letu.

Pri planiranju vrednosti programov zdravstvenih storitev za leto 2025 smo upoštevali, da predlog Finančnega načrta ZZZS za leto 2025 predvideva vkalkuliran element kalkulacij sprememb novega plačnega sistema, vendar ugotavljamo, da ne v celoti, ter amortizacija ter sredstva za informatizacijo ne sledijo dejanskim stroškom.

Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali določila kolektivne pogodbe za javni sektor s spremembami ter nov ZSTPJS. Pri planiranju stroškov materiala in storitev predvidevamo, da se bodo stroški gibal v okviru povprečne letne inflacije predvsem pa, da bo ZRCK še nadalje ravnal skladno z ukrepi za racionalizacijo poslovanja, ki so bili uvedeni že v preteklih letih.

V kolikor bodo po sklenitvi pogodbe z ZZZS za pogodbeno leto 2025 pogoji financiranja zdravstvenih programov bistveno odstopali od planskih predpostavk in bi bistveno vplivali na realizacijo prvotnega delovnega programa in finančnega načrta, bomo pristopili k rebalansu finančnega načrta.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2025

4.1. LETNI CILJI

Letni cilji zavoda, s katerimi bomo zagotovili uresničitev osnovnih in strateških ciljev zavoda, so v nadaljevanju načrta opredeljeni s kazalniki, kar pomeni, da so merljivi ter s tveganji in ukrepi za zmanjševanje tveganj. Pri tem smo upoštevali trenutne okoliščine iz notranjega in zunanjega pravnega, ekonomskega, finančnega in širšega družbenega okolja, v katerem ZRCK deluje.

LC1: Zagotoviti optimalno izvajanje vseh zdravstvenih programov

LC2: Zagotoviti izobražen in motiviran kader

LC3: Zagotoviti zadovoljstvo uporabnikov

LC4: Zagotoviti uravnoteženo finančno poslovanje

LC5: Zagotavljati kakovostne storitve

LC6: Krepiti učinkovito informacijsko tehnologijo

LC7: Sanirati prostorsko problematiko in zagotoviti varno delovno okolje

LC8: Tvorno komunicirati s strokovno in laično javnostjo ter mediji

4.2 POROČANJE USPEŠNOSTI ZDRAVSTVENIH PROCESOV

V letu 2025 bomo skladno z Uredbo o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje in obsegu sredstev za leto 2025, spremljali kazalnike kakovosti in varnosti in o tem poročali na Ministrstvo za zdravje.

Tabela 2: Kazalniki kakovosti in varnosti

KAZALNIKI KAKOVOSTI	2024	2025
PADCI V AMBULANTI	0*	0
POŠKODBE Z OSTRIM PREMETOM PRI ZAPOSLENIH	0*	0
KULTURA VARNOSTI: Vedenje, odnos in komunikacija	0,13**	0,13

*število poškod na 100 zaposlenih

** število odklonov na 1000 obravnavanih pacientov

4.3. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Notranje revidiranje je neodvisno presojanje poslovnih procesov in stanj ter nadzor nad zakonitostjo dela. ZRCK ima vzpostavljen sistem notranjih kontrol in notranje revizije, ki

daje tudi primerna zagotovila za doseganje zastavljenih ciljev, smotrne uporabe sredstev, spoštovanje zakonov in drugih predpisov, sprejetega finančnega načrta zavoda ter zagotavljanje celovitih, pravočasnih in zanesljivih informacij.

Vzpostavljen sistem notranjih kontrol in notranje revizije daje primerna zagotovila za doseganje zastavljenih splošnih poslovnih ciljev zavoda in sicer:

- zagotavljati kakovost, zakonitost, gospodarnost, preglednost,
- zagotoviti smotrno uporabo sredstev ter kratkoročno in dolgoročno plačilno sposobnost,
- spoštovati zakonske predpise in pravilnike,
- varovati premoženje in interes zavoda pred izgubami vseh vrst, vključno z izgubami zaradi napak, nepravilnosti, neučinkovitosti, negospodarnega ravnanja, prevar, zlorab in korupcije,
- zagotavljati ustrezne delovne razmere in redno vzdrževati medicinsko ter drugo opremo,
- voditi aktivno kadrovske politiko,
- zagotavljati celovito in varno informacijsko podporo,
- odkrivati, ocenjevati in obvladati dejavnike tveganja,
- zagotavljati celovitost, točnost in zanesljivost informacij, obračunov in podatkov.

4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Za realizacijo Finančnega načrta obstajajo določena tveganja glede doseganja načrtovanih rezultatov poslovanja, ki pa v največji meri izhajajo iz zunanjega okolja. Tako bomo tudi v letu 2025 nadaljevali z dopolnjevanjem Registra poslovnih tveganj, ki je osnova za upravljanje in obvladovanje tveganj.

4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF

Notranje aktivnosti na področju NNJF bodo potekale sprotno in med letom v smeri posodobitve obstoječih internih pravilnikov, operativnih postopkov in navodil za delo, kjer se bo to izkazalo za potrebno.

Sistem notranjih kontrol bo še naprej deloval na dveh področjih:

- z računovodskim spremljanjem in nadziranjem stroškov, prihodkov in rezultatov po stroškovnih mestih,
- nadzor porabe materiala z mesečnimi limiti za naročanje materiala, ki učinkovito racionalizirajo porabo materiala.

V letu 2025 se planira notranja revizija na področju poslovanja s poudarkom na pregledu:

- plač, osebnih prejemkih in povračilu stroškov,
- zaključnega računa,
- kadrovske evidenc,

- sistema notranjih kontrol in
- aktov zavoda.

K planiranem notranjem revidiranju, bomo v letu 2025 revidirali tudi prevedbo plač skladno z Zakonom o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju (v nadaljevanju: ZSTSPJS).

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

LC1: OHRANITI ALI IZBOLJŠATI DOSTOPNOST STORITEV

KAZALNIKI

- število zaposlenih zdravnikov za polni in dopolnilni delovni čas,
- število članov mobilnih enot skladno s priznanim programom in zahtevanimi strokovnimi kompetencami,
- mesečni podatki o realizaciji dela,
- statistični podatki in analiza intervencij (število intervencij, dostopni in odzivni časi, opravljeni posegi idr.),
- poraba goriva in dejansko število opravljenih kilometrov,
- podatki o obvladovanju izven bolnišničnih okužb,
- število izrednih dogodkov, obravnav in ukrepov,
- poročilo o nabavi nove medicinske opreme in reševalnih vozil.

LC2: ZAGOTOVITI IZOBRAŽEN IN MOTIVIRAN KADER

KAZALNIKI

- število in vrsta internih ter eksternih izobraževanj,
- število udeležencev na eksternih in internih izobraževanjih ter usposabljanjih,
- število inštruktorjev na ZRCK,
- analiza zadovoljstva z izobraževanji,
- število delovnih sestankov in srečanj z zaposlenimi,
- število družabnih srečanj in ostalih pristopov v okviru promocije zdravja na delovnem mestu,
- analiza dela zdravstvenih zaupnikov ZRCK in ukrepi,
- analiza zadovoljstva zaposlenih in sprejeti ukrepi,
- spremljanje obremenjenosti zaposlenih in ukrepi,
- poročilo o profilaktični zaščiti zaposlenih (priporočena cepljenja),
- analiza poškodb pri delu in odsotnosti z dela zaradi bolniškega staleža.

LC3: ZAGOTOVITI ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV

KAZALNIKI

- analiza opravljenih storitev,
- analiza izrednih dogodkov in ukrepi,
- rezultati ankete o zadovoljstvu uporabnikov,
- analiza pritožb, pohval in ukrepi.

LC4: ZAGOTOVITI URAVNOTEŽENO FINANČNO POSLOVANJE

KAZALNIKI

- trimesečno spremljanje izkaza prihodkov in odhodkov z analitičnimi prikazi gibanja le-teh,
- realizacije delovnega programa zdravstvenih storitev,
- analiza dejavnosti na trgu,
- realizacija plana nabav in investicij,
- finančni kazalniki (kazalnik gospodarnosti, donosnosti, obračanja sredstev, odpisanost osnovnih sredstev, odpisanost opreme, kazalnik zadolženosti, financiranja in likvidnosti).

LC5: ZAGOTAVLJANJA KAKOVOSTI

KAZALNIKI

- število navodil za operativne postopke in ukrepanje,
- število internih pravilnikov in aktov,
- dopolnjen načrt integritete zavoda,
- število in analiza internih nadzorov ter ukrepov,
- število in analiza notranjih presoj,
- število in analiza odklonov ter ukrepi,
- standardiziran program strokovnih predavanj (predstavitve, anketa o zadovoljstvu),
- število in analiza timskih analiz urgentnih intervencij s predlogi za izboljšave,
- spremljanje izbranih kazalnikov kakovosti ter trendov,
- poročilo o nacionalnih kazalnikih kakovosti,
- sistem vodenja kakovosti in varnosti po programu Qmentum International Accreditation Canada.

LC6: KREPITI UČINKOVITO INFORMACIJSKO TEHNOLOGIJO

KAZALNIKI

- poročilo o vzpostavitvi/posodobitvi operativnih programov,
- poročilo o posodobitvi administrativnih in operativnih programov,
- poročilo o presoji varnostnih ukrepov,
- vključenost vsebin na temo informacijsko komunikacijske tehnologije v redne sestanke,
- število nabavljene opreme s področja informacijsko komunikacijske tehnologije,

- poročilo o vzdrževanju informacijsko komunikacijske tehnologije,
- uvedene izboljšave na področju informacijsko komunikacijske tehnologije,
- vzpostavljeni programi za elektronsko vodenje dela in materialov,
- vzpostavljen sistem kibernetiki varnosti.

LC7: SANIRATI PROSTORSKO PROBLEMATIKO IN ZAGOTOVITI VARNO DELOVNO OKOLJE

KAZALNIKI

- zbirnik potrebnih del in ukrepov ter realizacija,
- sanacijska in obnovitvena dela,
- število srečanj s pristojnimi ustanoviteli glede reševanja prostorske infrastrukture (ureditev pokritih in ustrezno zavarovanih parkirnih prostorov, sanacija delovnih prostorov idr.).

LC8: TVORNO KOMUNICIRATI S STROKOVNO IN LAIČNO JAVNOSTJO TER MEDIJI

KAZALNIKI

- število delovnih sestankov in sej s predstavniki zdravstvenih zavodov, z ustanoviteli in drugimi pomembnimi akterji v regiji in širše,
- število objav in odzivov na spletni strani ZRCK in Facebook strani,
- število obvestil splošni in strokovni javnosti,
- število izjav in drugih dogodkov za medije,
- število promocijskih in izobraževalnih dogodkov,
- adrema medijev,
- število skupnih aktivnosti s partnerji,
- zapisniki sej Strokovnega sveta.

Zastavljene cilje bomo ovrednotili tudi s finančnimi kazalniki, in sicer kazalnikom gospodarnosti: koeficient celotne gospodarnosti in koeficient gospodarnosti poslovanja, kazalniki donosnosti: koeficient celotne donosnosti, kazalniki obračanja sredstev: koeficient obračanja sredstev in delež terjatev v prihodku; kazalniki investiranja: stopnja osnovnosti investiranja in stopnja odpisanosti osnovnih sredstev, kazalniki sestave obveznosti do virov sredstev: stopnja kratkoročnega financiranja in stopnja dolgoročnega financiranja, kazalniki kratkoročne likvidnosti: pospešeni koeficient in kazalniki dolgoročne likvidnosti: kazalniki dolgoročne pokritosti.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2025

Nenujni reševalni prevozi

Delovni načrt ZRCK za leto 2025 je izdelan na osnovi pogodbe z ZZZS za leto 2025.

Program zdravstvene dejavnosti, ki je namenjen ostalim plačnikom, je planiran v skladu s pogodbo o medsebojnem sodelovanju s Splošno bolnišnico Slovenj Gradec in opravljenim programom za ostale plačnike (konvencije in fizične osebe) v preteklem letu.

Tabela 2: Delovni načrt za leto 2025 po pogodbi z ZZZS in za ostale plačnike

VRSTA PREVOZA	ZZZS		OSTALI PLAČNIKI		SKUPAJ	
	delovni načrt		delovni načrt		delovni načrt	
	prevozi	točke, km	prevozi	točke, km	prevozi	točke, km
nenujni reševalni prevozi	3.400	392.668	200	21.000	3.600	413.668
sanitetni prevozi na/z dialize	5.150	226.809	-	-	5.150	226.809
ostali sanitetni prevozi	7.900	1.045.330	50	1.000	7.950	1.046.330

Mobilne enote NMP

Obsega dela mobilnih enot nujne medicinske pomoči ne dogovarjamo in tudi ne načrtujemo, ker je program financiran v pavšalu.

Po trenutni nacionalni mreži NMP imamo v letu 2025 priznanih 5 mobilnih enot nujnega reševalnega vozila in 1 enoto vozila urgentnega zdravnika. Mobilne enote nujnega reševalnega vozila imajo zaradi boljše dostopnosti lokacije na Ravnah na Koroškem, Mežici, Slovenj Gradcu in Radljah ob Dravi. Izhodiščna lokacija vozila urgentnega zdravnika je na Ravnah na Koroškem. Zaradi pomanjkanja zdravnikov v regiji, ta enota pokriva območje naslednjih občin: Črna na Koroškem, Mežica, Prevalje, Ravne na Koroškem, Slovenj Gradca, Mislinje in Dravograd.

Dispečerska služba

ZRCK ima organizirano lastno dispečersko službo, ki deluje na področju sprejema klicev in naročil, razporejanja in nadzora nad izvajanjem reševalnih prevozov. Služba posebej ni financirana, viri se črpajo iz sredstev za administrativni kader.

Delo mobilnih enot nujne medicinske pomoči koordinira Dispečerski center zdravstva Maribor.

1.1 Organiziranje in izvajanje izobraževalne dejavnosti

V letu 2025 bomo izvajali različna izobraževanja za laično in strokovno javnost.

Ponudili bomo program izobraževanja različnim akterjem in sicer:

- delovnim organizacijam na temo različnih vsebin (ukrepanje v primeru poškodb, krvavitve, oživljanje, uporaba avtomatskega defibrilatorja, duševno zdravje idr.);
- strokovni javnosti v zdravstvenih domovih in domovih za starejše (različne vsebine iz nujne medicinske pomoči, tečaj iz temeljnih postopkov oživljanja za pripravnike,

- licenciran program za zdravstveni kader na temo temeljnih postopkov oživljanja z uporabo avtomatskega defibrilatorja);
- vzgojno izobraževalnim institucijam (Ukrepanje ob nujnih stanjih in nenadno nastalih bolezenskih znakih v osnovnih šolah in vrtcih);
 - prvim posredovalcem (temeljni postopki oživljanja z uporabo avtomatskega defibrilatorja).

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2025

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2025 znašajo 6.240.410,03 EUR in bodo za 8,51% višji od doseženih v letu 2024. Prihodki, ki se nanašajo na program iz pogodbe z ZZS in se financirajo iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ) so načrtovani v višini 5.888.701,56 EUR, kar predstavlja 94,36% celotnih prihodkov.

Tabela 3: Načrtovani prihodki

KONTO	NAZIV KONTA	PLAN 2025
760000	Prihodki od prodaje iz OZZ	5.744.908,04
760001	Prihodki od prodaje iz obv. zavar. -dializa, onkološki pacienti	143.793,52
760002	Prihodki od doplačil za soc. ogrožene	-
760010	Prihodki od prodaje iz dodat. prostov. zav.	-
760020	Prihodki od prodaje za doplačila do polne cene	-
760040	Prihodki od samoplačnikov fizične osebe	7.948,02
760050	Prihodki od ostalih plačnikov	7.596,00
760055	Prihodki od NPU države - ministrstvo	4.500,00
760056	Prihodki od NPU občine	1.000,00
760057	Prihodki od PUP države	35.453,35
760058	Prihodki od PUP občine	137.307,06
760060	Prihodki od konvencij	40.415,68
760080	Prihodki od refundacij za pripravnike	42.200,00
760084	Prihodki ZZS, ZPIZ in drugih nadomestil	33.588,80
760086	ZZS prihodki razlika v ceni	-
760200	Prihodki od donacij	2.000,00
760400	Prihodki od zakupnin	3.112,62
760521	Prihodki od izobraževalne dejavnosti	3.500,00
760590	Drugi prihodki	200,00
	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	6.207.523,09
762000	Prihodki od obresti EZR	24.338,94
763000	Prejete odškodnine ter nadom.za škode	1.000,00

763101	Prihodki od prodaje OOS	3.000,00
763310	Prihodki za prejete odškodnine za nastale škode	4.348,00
763870	Drugi izredni prihodki	200,00
DRUGI PRIHODKI		8.548,00
SKUPAJ PRIHODKI		6.240.410,03

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2025 znašajo 6.240.410,03 EUR in bodo za 6,37% višji od doseženih v letu 2024.

Pri načrtovanju odhodkov za leto 2025 smo predpostavili, da se bo ohranila dosežena stopnja stroškovne učinkovitosti poslovanja.

Tabela 4: Načrtovani odhodki

NAZIV KONTA	PLAN 2025
Stroški materiala	341.440,00
Stroški storitev	704.640,24
Amortizacija	277.976,27
Stroški dela	4.870.124,57
Drugi stroški	44.828,95
Finančni odhodki	50,00
Drugi odhodki	350,00
Prevrednotovalni odhodki	1.000,00
SKUPAJ ODHODKI	6.240.410,03

V nadaljevanju so konti podrobneje prikazani.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2025 znašajo 1.046.080,24 EUR in bodo za 1,00% nižji od doseženih v letu 2024. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 16,76%.

Načrtovani stroški blaga in materiala za leto 2025 so 341.440,00 EUR in so za 0,32% manjši od realiziranih v letu 2024.

Tabela 5: Načrtovani stroški blaga in materiala

KONTO	NAZIV KONTA	PLAN 2025
460000	Porabljena zdravila	11.050,00
460020	Obvezilni material	1.100,00
460070	Splošno medicinski material-zaščitna sredstva	2.650,00
460080	Splošni medicinski material	31.000,00
460110	Drug porabljen material	3.500,00
460112	Delovni čevlji, obleka, zaščitna očala	3.000,00
460120	Porabljeno tehnološko gorivo, olja, maziva, kisik	5.600,00
460121	Porabljen pomožni material	250,00
460130	Porabljen pisarniški material, obrazci	3.500,00
460140	Pralna in čistilna sredstva	3.150,00
460150	Porabljena voda	1.690,00
460200	Material za popravilo in vzdrževanje	9.100,00
460210	Nadomestni deli za vzdrževanje	6.750,00
460300	Odpisi drobnega inv., avtom. gum, embalaže	26.000,00
460510	Porabljena nabavljena električna energija	19.850,00
460530	Porabljeno pogonsko gorivo za transportna sredstva	199.750,00
460540	Kurivo porabljeno za ogrevanje	13.300,00
460600	Stroški za strokovno literaturo	200,00
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA		341.440,00

Načrtovani stroški storitev za leto 2025 so 704.640,24 EUR in so za 1,63% nižji od realiziranih v letu 2024.

Tabela 6: Načrtovani stroški storitev

KONTO	NAZIV KONTA	PLAN 2025
461100	Poštna in telefonske storitve	20.120,00
461170	Druge prevozne storitve kisik	1.630,00
461200	Vzdrževanje druge opreme, kalibracija	22.000,00
461201	Vzdrževanje avtomobilov	158.000,00
461202	Vzdrževanje računalnikov in tiskalnikov	250,00
461203	Vzdrževanje poslovnih objektov	1.000,00
461204	Vzdrževanje komunikacijske opreme	5.000,00
461210	Storitve za investicijsko vzdrževanje	1.000,00
461300	Premije za zavarovanje materialnih naložb	107.562,26
461320	Premije za kolektivno nezgodno zavarovanje delavcev	10.232,76
461400	Zakupnine, najemnine	22.130,22
461401	Najemnina Porsche leasing	32.414,00
461510	Stroški objav	300,00
461520	Stroški pogostitev za izobraževanje	2.000,00
461600	Stroški za reprezentanco	500,00
461700	Stroški plačilnega prometa	140,00
461710	Stroški bančnih storitev	65,00
461800	Dnevnice za službeno potovanje v državi	450,00

461801	Nočnine med službenimi potovanji v državi	500,00
461802	Dnevnice za službena potovanja v tujini	300,00
461811	Povračila stroškov za prevoz z lastnim prevoznim sredstvom	2.440,00
461890	Druga nadomestila stroškov delavcem	690,00
461900	Zdravstvene storitve	3.900,00
461910	Strokovno izobraževanje delavcev-strokovni izpiti	800,00
461911	Strokovno izobraževanje delavcev-v tujini, certificiranje	9.756,00
461912	Strošek za štipendija	2.400,00
461930	Kotizacije	4.820,00
461934	Nočnine	500,00
461937	Druga povračila stroškov	3.400,00
461940	Odvetniške storitve, notarji, arbitraža	2.000,00
461941	Stroški revizije, posvetovanj, računovodske in svet. storitve	18.640,00
461942	Stroški razpisne dokumentacije, oglasi	100,00
461960	Druge storitve, komunalne in dimnikarske	7.100,00
461961	Druge storitve poslovanja- licence, vzdrževanje programov	46.200,00
461963	Druge storitve poslovne Petrol	-
461964	Druge storitve-republiške kontrole analize vode. TLD	2.160,00
461965	Druge storitve pranje perila, čiščenje	53.100,00
461966	Druge storitve študentski servis	48.200,00
461967	Druge storitve-fotokopiranje	300,00
461968	Druge storitve, sledenje	110,00
461970	Izplačila o pogodbah o delu	69.900,00
461971	Prispevek za inval.in pokoj. zavarovanje- podjetna	15.070,00
461972	Prispevek za zdravstveno zavarovanje - podjetna	5.360,00
461973	Posebni davek	20.900,00
461974	Sejnine	1.200,00
461977	Izplačila po avtorski pogodbi	-
461990	Stroški storitev iz prejšnjih obdobj	-
STROŠKI STORITEV		704.640,24

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2025 znašajo 4.870.124,57 EUR in bodo za 7,78% višji od doseženih v letu 2024. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 78,04%.

ZRCK bo v letu 2025 izplačal 6 jubilejnih nagrad in sicer štiri za 10 let in po dve za 30 let. V tem letu se ne bo upokojil noben delavec. Izplačali bomo 3 odpravnine iz poteka pogodbe za zaposlitev in sicer v višini 744,70 EUR.

V letu 2025 se bo strošek dela povečal tudi za dvig plač v skladu z ZSTSPJS s 01. 10. 2025, za napredovanja, izplačana pri decembrski plači.

Tabela 7: Načrtovani stroški dela

KONTO	NAZIV KONTA	PLAN
		2025
464000	Obračunane bruto plače	2.707.344,74
464001	Dodatek za delovno dobo	131.055,42
464002	Dodatek za težje pogoje dela	622.185,66
464004	Sredstva za delovno uspešnost	50.172,24
464005	Sredstva za nadurno delo	345.552,55
464006	Sredstva za refundirana nadomestila	27.457,72
464010	Regres	132.310,00
464011	Jubilejne nagrade	3.406,00
464012	Solidarnostna pomoč	851,00
464013	Odpravnine	745,00
464101	Dajatve delodajalca prispevek za ZZ 6,56	217.491,03
464102	Dajatve delodajalca prispevek za ZPIZ 8,85	343.713,50
464103	Dajatve delodajalca prispevek za zaposlovanje 0,06	2.330,26
464104	Dajatve delodajalca prispevek za starševsko varstvo 0,10	3.883,77
464105	Dajatve delodajalca prispevek za poškodbe pri delu 0,53	20.583,97
464200	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	47.435,52
464300	Stroški prevoza na delo iz z njega	65.554,26
464310	Stroški malice	148.051,93
STROŠKI DELA		4.870.124,57

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 296.911,59 EUR. Del amortizacije bo vračunan v ceno zdravstvenih storitev in bo znašal 277.976,27 EUR. Del amortizacije bo knjižen v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, v višini 18.935,32 EUR.

Strošek amortizacije v letu 2025 bo predstavljala obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah. Vključno z amortizacijo za načrtovane nabave avtomobilov in opreme v letu 2025. V letu 2025 bo amortizacija znašala 254.419,39 EUR in amortizacija drobnega inventarja 23.556,88 EUR. Strošek amortizacije bo višji od stroška predhodnega leta za 10,32%.

Načrtovani drugi stroški

Načrtovani so tudi drugi stroški, ki zajemajo izdatke za varstvo pri delu, za varstvo okolja, takse in druge pristojbine, prispevek Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije, prispevek za vzpodbujanje invalidov. Za poslovno leto 2025 jih načrtujemo 44.828,95 EUR in bodo za 13,97% višji od doseženih v letu 2024.

Kot preteklo leto bomo tudi v letu 2025 preko invalidskega podjetja, ki nam čisti prostore, uveljavljali oprostitev kvote za invalide. Predvidevamo, da bomo kljub delni oprostitvi

kvote morali mesečno plačevati za dva invalida, kar na letnem nivoju prinese približno 34.882,00 EUR.

Finančni odhodki

Načrtovani finančni odhodki v letu 2025 bodo 50,00 EUR.

Prevrednotovalni in drugi odhodki

V letu 2025 planiramo prevrednotovalne odhodke v višini 1.000,00 EUR ter druge odhodke v višini 350,00 EUR.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Tabela 8: Načrtovan poslovni izid v letu 2025

KONTO	NAZIV KONTA	PLAN 2025
760	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	6.207.523,09
762	Prihodki od obresti EZR	24.338,94
763	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	8.548,00
Skupaj vsi prihodki		6.240.410,03
460	Stroški materiala	341.440,00
461	Stroški storitev	704.640,24
462	Stroški amortizacije	277.976,27
464	Stroški dela	4.870.124,57
465	Drugi stroški	44.828,95
467	Finančni odhodki	50,00
468	Drugi odhodki	350,00
469	Prevrednotovalni odhodki	1.000,00
Skupaj vsi stroški in odhodki		6.240.410,03
Presežek prihodkov in odhodkov		0,00

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2025 izkazuje uravnotežen poslovni izid. Načrtovani poslovni izid je višji od doseženega v letu 2024.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je pripravljen skladno z navodilom o razmejitvi dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na izvajanje javne službe in na prodajo blaga in storitev na trgu, ki ga je pripravilo Ministrstvo za zdravje.

Prihodki in odhodki javne dejavnosti bodo nastali z opravljanjem naslednjih javnih dejavnosti:

- prihodki od prodaje iz obveznega zdravstvenega zavarovanja,
- prihodki pridobljeni iz sredstev Ministrstev,
- prihodki pridobljeni iz sredstev Občin,
- prihodki pridobljeni iz sredstev konvencij,
- prihodki pridobljeni iz sredstev za refundacije pripravnikov,
- prihodki pridobljeni iz sredstev zakupnin,
- prihodki od obresti EZR.

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti bodo nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti:

- zdravstvene storitve mimo dogovorjenega programa z ZZZS za fizične in pravne osebe,
- izobraževanje strokovne in splošne javnosti,
- druge nezdravstvene dejavnosti.

Kot prihodke tržne dejavnosti opredeljujemo še prejete odškodnine zavarovalnic. Sodilo za razmejitev odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je uporabljeno razmerje med celotnimi prihodki, doseženimi pri izvajanju dejavnosti javne službe in celotnimi prihodki, doseženimi pri tržni dejavnosti.

V letu 2025 bo z dejavnostjo javne službe doseženo 99,68% prihodkov, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 0,32%. To sodilo upoštevamo za razmejevanje vseh odhodkov poslovanja zavoda.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe in izid iz naslova izvajanja tržne dejavnosti v obeh dejavnostih so odhodki izravnani s prihodki.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe in tržne dejavnosti bo znašal 0 EUR.

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju javnofinančnih prihodkov in odhodkov. Prihodke in dohodke razvrščamo na del, ki pripada izvajanju javne službe in na del, ki se nanaša na tržno dejavnost, skladno z opredelitvijo v izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.

Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka v letu 2025 izkazuje 6.077.819,00 EUR skupnih prihodkov ter 6.077.819,00 EUR odhodkov. V letu 2025 načrtujemo uravnotežen rezultat po denarnem toku.

V tabeli 9 so prikazani prihodki in odhodki po načelu denarnega toka, kjer je pri vrednosti načrtovanih prihodkov v primerjavi z letom 2024 na kontu 71 in na kontu 74 prišlo do odstopanja in sicer zaradi ukinitve dopolnilnih zavarovanj.

Tabela 9: Načrtovani prihodki in odhodki po načelu denarnega toka

Konto	Naziv konta	Finančni načrt	Finančni načrt
		2025 Znesek	2024 Znesek
71	Nedavčni prihodki	356.154,00	116.911,00
72	Kapitalski prihodki	5.000,00	7.000,00
73	Prejete donacije	-	-
74	Prejeta sredstva iz javnofinančnih institucij	5.716.665,00	5.626.260,00
799	SKUPAJ EVIDENČNI PROMET PRIHODKOV	6.077.819,00	5.750.171,00
40	Tekoči odhodki	5.788.502,00	5.161.624,00
42	Investicijski odhodki	289.317,00	575.047,00
499	SKUPAJ EVIDENČNI PROMET ODHODKOV	6.077.819,00	5.736.671,00
SKUPAJ DENARNI TOK		0,00	13.500,00

Skupni prihodki v letu 2025 bodo višji od planiranih v letu 2024 za 5,70%, celotni odhodki bodo v letu 2025 višji od planiranih v letu 2024 za 5,95%.

8. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2025

8.1. ZAPOSLENOST

Kadrovski načrt temelji na obsegu programov, ki jih izvajamo po pogodbi z ZZS ter obsegu izvajanja tržne dejavnosti.

V letu 2025 predvidevamo, da se bo število zaposlenih v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2024, povečalo za 6 oseb. Dodaten kader načrtujemo zaradi povečanih potreb po kadru na reševalnih prevozi. V to število so vključeni tudi pripravniki (več pod točko 8.4).

Načrtujemo, da bo na dan 31. 12. 2025 v ZRCK zaposlenih 102 oseb.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2025 planiramo delo po podjemnih pogodbah z zaposlenimi izključno za izvajanje tržne dejavnosti zavoda in sicer za opravljanje zdravstvenega varstva na javnih prireditvah in izvajanje izobraževanj. Z zunanjimi izvajalci bomo sklenili podjemne pogodbe na podlagi potreb za izvajanje naših dejavnosti.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Določene dejavnosti bo zavod opravljali preko zunanjih izvajalcev in sicer: področje zdravstva in varstva pri delu ter požarnega varstva, računovodska dela do 30. 04. 2025, pranje delovne obleke, čiščenje prostorov, vzdrževanje informacijsko komunikacijske tehnologije.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Plan strokovnega izobraževanja, usposabljanja in izpopolnjevanja zaposlenih v letu 2025 predvideva kontinuirano izobraževanje, usposabljanje in izpopolnjevanje zaposlenih. Vsebine izobraževanj so načrtovane glede na ugotovljena manjkajoča znanja, potreb licenc za delo in stopnjo kompetentnosti, ki jo dosegajo posamezni zaposleni.

V zvezi z vrsto in obsegom izobraževanj bomo upoštevali razpoložljiva sredstva, smernice strokovnih združenj (Zdravniška zbornica, Zbornica zdravstvene in babiške nege Slovenije) ter sledili usmeritvam Pravilnika o NMP. Poleg strokovnih vsebin iz urgentnih stanj, bomo poudarek namenili vsebinam, ki so nujna za ohranitev licence za delo in pridobitev oz. ohranitev licence za delo v NMP. Organizirali bomo tudi usmerjene pripravljalne tečaje za vse, ki jim to leto poteče licenca za delo v NMP. Nadaljevali bomo s timskim samoizobraževanjem v okviru rednega delovnega časa za člane mobilnih enot NMP glede urgentnih situacij, s katerimi se člani ekip pri vsakdanjem delu redkeje srečujejo. Kontinuirano bomo vsebinsko nadgrajevali e-učilnico ZRCK.

V letu 2025 načrtujemo izvedbo obnovitvenega usposabljanja za delavce o varnosti pri delu in varstvu pred požarom za 47 delavcev, katerim poteče v skladu z oceno tveganja rok, prav tako bodo v ta proces izobraževanj vključeni tudi vsi novo zaposleni delavci.

Na podlagi kadrovske evidence o preventivnih zdravstvenih pregledih zaposlenih v skladu z oceno tveganja in Zakonom, bo v letu 2025 opravilo obdobjni pregled 24 zaposlenih ter vsi delavci ob novi zaposlitvi.

Skupne stroške za izobraževanje zaposlenih načrtujemo v višini 17.776,00 EUR. V znesek niso vštete dnevnice, potni stroški in nočitve.

V letu 2025 načrtujemo, da bomo omogočili opravljanje pripravništva 5 bodočim zdravstvenim delavcem. In sicer dva iz leta 2024, ki bosta zaključila pripravništvo in opravila strokovni izpit v maju, en pripravnik bo začel v mesecu aprilu in zaključil v mesecu septembru in dva, ki bosta pripravništvo zaključila v letu 2026.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2025

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2025

V plan investicij za leto 2025 so vključene nabave specialnih vozil za NMP, kar predstavlja največji delež vseh investicijskih sredstev. V okviru sredstev je planiran nakup in montaža dveh dviznih vrat. Od medicinske opreme načrtujemo nakup ventilatorja, 6 setov za vzpostavitev intraosalne poti in 2 reanimacijska nahrbtnika. Od ostale opreme pa načrtujemo nakup računalnikov, monitorja in projektor (glej tabelo 10).

Vir sredstev za planirane nabave so razpoložljiva sredstva amortizacije iz preteklih let. V nadaljevanju je naveden načrt nabave opredmetenih in neopredmetenih sredstev.

Tabela 10: Plan investicij za leto 2025

NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA	KOL	CENA	VREDNOST Z DDV
URGENTNO VOZILO Z OPREMO	1	255.500,00	255.500,00
URGENTNO VOZILO	1	180.000,00	180.000,00
VENTILATOR	1	18.000,00	18.000,00
SET ZA INTRAOSALNO POT	6	1.300,00	7.800,00
REANIMACIJSKI NAHRBTNIK	2	1.500,00	3.000,00
RAČUNALNIK	5	1.080,00	5.400,00
MONITOR	1	300,00	300,00
PROJEKTOR	1	700,00	700,00
DVIŽNA GARAŽNA VRATA	2	7.676,00	7.676,00
SKUPAJ			478.376,00

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2025

Ocenjena skupna vrednost vzdrževalnih del v letu 2025 je 187.250,00 EUR. Pri planiranju sprotnega vzdrževanja v letu 2025 smo upoštevali vzdrževanje avtomobilov in druge opreme, predvsem medicinske opreme, računalniške in komunikacijske opreme ter vzdrževanje poslovnih objektov.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

V letu 2025 ne planiramo zadolževanja.

Datum: 29. 03. 2025

Marijana Kašnik, univ. dipl. soc.
Direktorica ZRCK