



Zdravstveni dom
za študente
Univerze v Ljubljani

LETNO POROČILO ZA LETO 2021



Odgovorna oseba:
V. d. direktorice:
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

Ljubljana, februar 2022

KAZALO VSEBINE

UVOD	1
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	3
PREDSTAVITEV ZAVODA	5
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA	5
VODSTVO ZAVODA	5
PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	6
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021.....	7
1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	9
2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	11
3 LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV.....	12
4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	13
4.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV	18
4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA PO POGODBI Z ZZZS V LETU 2021	20
4.2.1 Pregled realizacije po dejavnostih	20
4.2.2 Preventivni pregledi študentov in poročilo o udeležbi študentov na preventivnih sistematskih pregledih	23
4.2.3 Število obiskov tujih študentov v ZDŠ	28
4.3 REALIZACIJA OSTALIH NAČRTOVANIH PRIHODKOV V LETU 2021	28
4.4 POSLOVNI IZID.....	29
4.5 POROČILO O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH IN UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETU 2021	29
4.5.1 Anketa o zadovoljstvu zaposlenih v ZDŠ.....	30
4.5.2 Anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ	31
4.5.3 Pohvale in pritožbe v letu 2021	38
4.6 POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL V LETU 2021.....	38
4.7 FINANČNO-MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI V LETU 2021	39
4.7.1 Nadzori ZIRS	39
4.7.2 Nadzor Inšpektorata RS za delo.....	40
4.7.3 Nadzor TIRS.....	41
4.7.4 Nadzor ZPIZ.....	41
4.7.5 Nadzor IP.....	41
4.7.6 Nadzor IRSKM	42
4.7.7 Nadzor Komisije za ugotovitev izpolnjevanja predpisanih pogojev za izvajanje preiskav na področju laboratorijske medicine	43
5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	43
6 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	44
6.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	44
7 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	47
7.1 AKTIVNOSTI NA PODROČJU NOTRANJIH KONTROL	47
7.2 NOTRANJE REVIDIRANJE.....	49
7.3 OCENA NNJF ZA LETO 2021	50
8 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	51
9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	52
10 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	53
10.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	53
10.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike.....	53
10.1.3 Napredovanja zaposlenih.....	56
10.1.4 Ostale oblike dela	56
10.1.5 Izobraževanje, specializacije in pripravnštva	57
10.1.6. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	59
10.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2021	59
10.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2021	62

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021	63
1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	65
1.1 SREDSTVA	65
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	71
2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	74
2.1 ANALIZA PRIHODKOV	74
2.2 ANALIZA ODHODKOV	76
2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA	84
2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	87
2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	88
2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	88
2.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	89
3 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	90
4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2021	91
4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH	91
4.2 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2021	92

KAZALO TABEL

Tabela 1: PRIMERJAVA PRIHODKOV, ODHODKOV IN POSLOVNEGA IZIDA MED LETOMA 2020 IN 2021	17
Tabela 2: REALIZACIJA LETNIH CILJEV, KI SO NAVEDENI V 3. POGLAVJU	18
Tabela 3: REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2021 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM (POGODBA ZZZS) ZA LETO 2021 IN REALIZIRANIM V LETU 2020	20
Tabela 4: DELEŽ OPRAVLJENIH PRVIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2020/2021	25
Tabela 5: DELEŽ OPRAVLJENIH DRUGIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2020/2021	26
Tabela 6: ŠTEVILO OPRAVLJENIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV IN ŠTEVILO OPRAVLJENIH OBVEZNIH CEPLJENJ ŠTUDENTOV V OBDOBJU OD LETA 2010 DO LETA 2021	27
Tabela 7: REALIZACIJA PRIHODKOV IZVEN POGODBE Z ZZZS V LETU 2021 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIMI ZA LETO 2021 IN REALIZIRANIMI V LETU 2020	28
Tabela 8: PRIMERJAVA POSLOVNEGA IZIDA LETA 2021 Z REALIZIRANIM V LETU 2020 IN NAČRTOVANIM ZA LETO 2021	29
Tabela 9: ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH V ZDŠ V LETIH 2020 IN 2021	31
Tabela 10: ELEMENTI KAKOVOSTI PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH IN NA RAVNI ZAVODA V LETU 2021 ..	35
Tabela 11: FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA V LETIH 2020 IN 2021	45
Tabela 12: SISTEM OCENJEVANJA ELEMENTOV NNJF V ZDŠ	50
Tabela 13: NEDOSEŽENI CILJI, UKREPI IN TERMINSKI NAČRT ZA UKREPANJE	52
Tabela 14: PREGLED SKLENJENIH POGODB Z ZUNANJIMI SODELAVCI ZA OPRAVLJANJE ZDRAVSTVENIH STORITEV V LETU 2021	56
Tabela 15: INVESTICIJE V LETU 2021 PO POSAMEZNIH SLUŽBAH IN PO VIRIH FINANCIRANJA	61

KAZALO SLIK

Slika 1: PREGLED ŠTEVILA IZPOLNJENIH VPRAŠALNIKOV PO MESECIH ZA LETO 2021	33
Slika 2: SPLOŠNA OCENA IZVAJALCA OD LETA 2019 DO LETA 2021	33
Slika 3: OCENA OBRAVNAVE PRI IZVAJALCU OD LETA 2019 DO LETA 2021	34
Slika 4: ČAS ČAKANJA NA OBRAVNAVO OD LETA 2019 DO LETA 2021	34
Slika 5: STOPNJA ZADOVOLJSTVA UPORABNIKOV PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH V LETU 2021	37
Slika 6: PRIMERJAVA POVPREČNIH OCEN IN SKUPNE POVPREČNE OCENE PO PODROČJIH NNJF ZA OBDOBJE 2017 – 2021	51
Slika 7: GIBANJE ŠTEVILA VSEH DELAVCEV, RAZPOLOŽLJIVIH DELAVCEV IN POVPREČNEGA ŠTEVILA DELAVCEV IZ UR V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021	53

Slika 8: PRIMERJAVA NAČRTOVANEGA IN REALIZIRANEGA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO UREDBI O NAČINU PRIPRAVE KADROVSKIH NAČRTOV V OBDOBJU OD 1.1.2018 DO 1.1.2022	54
Slika 9: PRIMERJAVA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO STANDARDU ZZS Z DEJANSKO ZAPOSLENIMI V ZDŠ PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2021	54
Slika 10: STRUKTURA ZAPOSLENIH PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2021	55
Slika 11: GIBANJE POVPREČNE STAROSTI IN POVPREČNE STOPNJE IZOBRAŽBE ZAPOSLENIH V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021	55
Slika 12: DELEŽ ZAPOSLENIH, KI SO NAPREDOVALI V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021.....	56
Slika 13: POVPREČNO ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA NA ZAPOSLENEGA V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021	57
Slika 14: ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH V LETU 2020 IN 2021.....	58
Slika 15: ŠTEVILO PRIPRAVNIKOV IN SPECIALIZANTOV V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021	59

UVOD

Leto 2021 je ponovno zaznamovala epidemija nalezljive bolezni COVID-19, ki jo je v začetku marca 2020 povzročil izbruh novega koronavirusa SARS-CoV-2. Zavod je zato v obdobju celotnega leta, ko smo se soočali že s tretjim in četrtnim valom epidemije, posloval v izrednih razmerah, kar je od vseh zaposlenih terjalo veliko naporov in dodatnega dela, da smo poslovno leto 2021 kljub vsem težavam uspešno zaključili. Ponosni smo, da smo z ažurnim prilagajanjem vsakokratnim spremembam epidemioloških razmer v državi uspeli zagotavljati ustrezne delovne pogoje našim zaposlenim ter kontinuirano zdravstveno obravnavo našim pacientom. Vsem sodelavcem gre zahvala in priznanje za dobro opravljeno delo, sodelovanje in solidarnost v tem težkem letu. Strokovni vodja in vodja splošne in družinske medicine sta v letu 2021 prejeli spominski znak "Za požrtvovalnost v boju proti COVID-19", ki ga podeljuje predsednik vlade Republike Slovenije za požrtvovalnost pri izvajanju ukrepov za preprečevanje širjenja epidemije nalezljive bolezni COVID-19. Iskrene čestitke!

Naše delo je bilo oteženo tudi zaradi vdora meteorne vode v kletne prostore poslovne stavbe, ki je zavod v letu 2021 prizadel kar dvakrat, poleti in jeseni. Še zlasti jesenski vdor meteorne vode v kletne prostore je bil zelo obsežen, saj tako močnega neurja Ljubljana ne pomni v zadnjih sto letih. Vse pohvale in priznanje za reševanje premoženja zavoda in sodelovanje v procesu sanacije gredo našim zaposlenim. Ponosni smo, da smo kljub obsežni in dolgotrajni sanaciji in težkih delovnih pogojih uspeli izvajati vse naše dejavnosti neprekinjeno, brez zapiranja ambulant. Veliko dodatnega dela nam je bilo v letu 2021 naloženo tudi zaradi velikega števila inšpekcijskih nadzorov in ostalih dodatnih zahtev za poročanje s strani različnih institucij.

Z vidika doseganja zastavljenih ciljev je bilo leto 2021 uspešno predvsem v tistem delu, na katerega v zavodu lahko vplivamo. Na kadrovskem področju smo skozi celotno obdobje leta beležili pestro dogajanje. Veliko sprememb je bilo na področju zaposlitev za določen čas, zaradi daljših bolniških in porodniških odsotnosti ter dodatnih kadrovskih potreb zaradi obvladovanja koronavirusne bolezni.

Vodenje in upravljanje zavoda je bilo, zaradi zahtevnih razmer, povezanih z epidemijo, zelo oteženo. Navkljub vsem težavam, v notranjem in zunanjem poslovnem okolju zavoda, ki so zaradi tega nastale, smo leto 2021 zaključili uspešno. V okviru danih razmer smo v najvišji možni meri izpolnili načrtovane obveznosti do financerjev in bili tudi ekonomsko uspešni.

Med nedoseženimi cilji pa ostaja pereča prostorska problematika. Zahvaljujemo se predsednici Sveta zavoda ZDŠ za udeležbo na sestanku v mesecu juniju 2021, na katerem smo ustanovitelju predstavili obstoječe stanje in podali predloge za rešitev prostorske stiske.

Za pomemben prispevek k uspešnemu poslovanju in razvoju našega zavoda se zahvaljujemo članom Sveta zavoda ZDŠ, Zavodu za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Ministrstvu za zdravje, Univerzi v Ljubljani in njenim članicam, Študentski organizaciji Slovenije in Študentski organizaciji Univerze v Ljubljani. Tudi v prihodnje si bomo prizadevali opravljati svoje poslanstvo strokovno, kakovostno in družbeno odgovorno – za dobro naših pacientov in za ugled našega zavoda.

V. d. direktorice:
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

LETNO POROČILO ZDRAVSTVENEGA DOMA ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI ZA LETO 2021 je sestavljeno iz:

- **POSLOVNEGA POROČILA ZA LETO 2021** in
- **RAČUNOVODSKEGA POROČILA ZA LETO 2021.**

Kraj in obdobje nastanka letnega poročila:

Ljubljana, februar 2022.

Sprejetje letnega poročila:

Letno poročilo se sprejme na seji Sveta zavoda ZDŠ v mesecu februarju 2022.

Odgovorni osebi za sestavljanje letnega poročila:

V. d. direktorice: Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

Pooblaščen računovodja: Mateja Sterle, dipl. ekon.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

LOGOTIP:



Zdravstveni dom
za študente
Univerze v Ljubljani

IME: ZDRAVSTVENI DOM ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI

SKRAJŠANO IME: ZDŠ LJUBLJANA

SEDEŽ: AŠKERČEVA CESTA 4, LJUBLJANA

MATIČNA ŠTEVILKA: 5700817000

DAVČNA ŠTEVILKA: 42997186

ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA: 92177

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01100-6030921780

TELEFON: 01 200 74 25

FAX: 01 252 78 80

SPLETNA STRAN: <http://www.zdstudenti.si/>

USTANOVITELJ: REPUBLIKA SLOVENIJA Z ODLOKOM VLADE REPUBLIKE SLOVENIJE ŠT. 510-02/92-2/1-8

DATUM USTANOVITVE: 17. DECEMBER 1992

DEJAVNOSTI:

- Osnovna zdravstvena dejavnost z laboratorijsko dejavnostjo (splošna in družinska medicina, ginekologija in porodništvo, klinična psihologija)
- Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija
- Zobozdravstvena dejavnost z ustno higieno, zobno rentgensko diagnostiko in zobotehničnim laboratorijem

ORGANI ZAVODA:

Organi zavoda so: svet zavoda, direktor zavoda in strokovni svet zavoda.

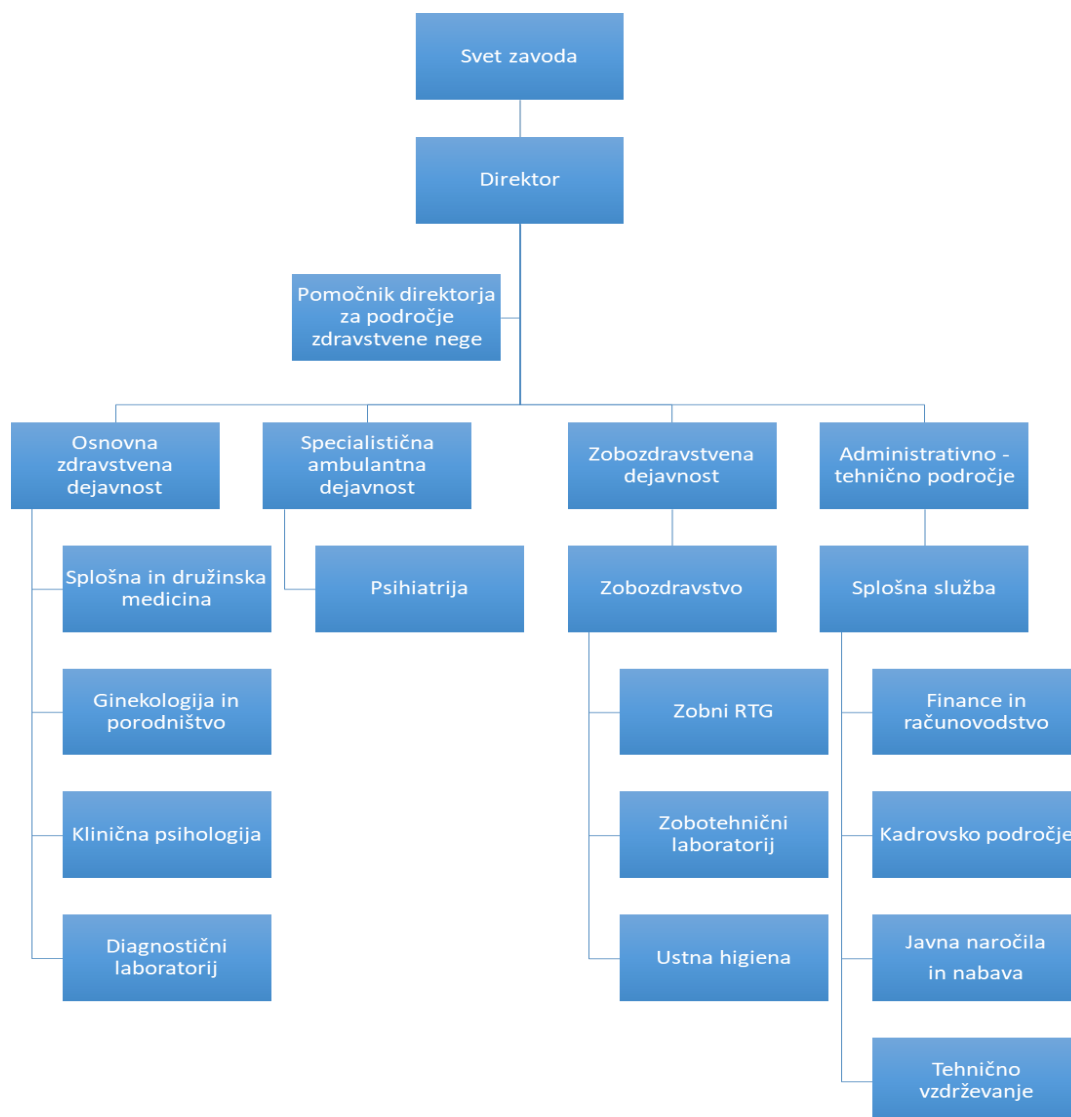
- **Svet zavoda** ima sedem članov: štiri predstavnike ustanovitelja, enega predstavnika zavarovancev, enega predstavnika Mestne občine Ljubljana in enega predstavnika zaposlenih.

PREDSTAVNIK	FUNKCIJA/IME IN PRIIMEK ČLANA
USTANOVITELJA	Predsednica: Monika Ažman
	Članica: mag. Irena Kumše
	Članica: Zlatka Škrlec
	Član: mag. Jožef Kovač
ZAVAROVANCEV	Članica: Anka Bolka
MESTNE OBČINE LJUBLJANA	Članica: Francka Trobec
ZAPOSLENIH	Namestnica predsednice: Martina Jež

- **Direktor zavoda** (vršilka dolžnosti direktorice): Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.
- **Strokovni svet zavoda** sestavljajo direktor zavoda, pomočnik direktorja zavoda za področje zdravstvene nege in predstavniki dejavnosti.

PREDSTAVITEV ZAVODA

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA



VODSTVO ZAVODA

V. d. direktorice: Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

Strokovni vodja: Mojca Miholič, dr. med., spec. druž. med.

Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege: Petra Židan, dipl. med. sestra (od 1.1.2021 do 31.3.2021), Valentina Slana, višja med. sestra (od 1.4.2021 do 31.12.2021)

Vodja splošne službe: Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

Vodja splošne in družinske medicine: Barbara Pregl, dr. med., spec. druž. med.

Vodja zobozdravstva: Magdalena Vehar, dr. dent. med.

Vodja diagnostičnega laboratorija: Tomaž Vargazon, spec. med. biokem.

PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

▪ OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

Splošna in družinska medicina (7 timov):

- zdravnik specialist splošne oziroma družinske medicine (VIII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska sestra (VI. stopnja izobrazbe)
- srednja medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)
- zdravstveni administrator (V. stopnja izobrazbe)

Ginekologija in porodništvo (2 tima):

- zdravnik specialist ginekologije in porodništva (VIII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska babica (VII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra – nacionalna poklicna izobrazba (V. stopnja izobrazba)

Klinična psihologija (2 tima):

- specialist klinične psihologije (VIII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)

Diagnostični laboratorij:

- specialist medicinske biokemije (VIII. stopnja izobrazbe)
- laboratorijski tehnik (V. stopnja izobrazba)

▪ SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST:

Psihiatrija (1 tim):

- zdravnik specialist psihiatrije (VIII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)
- zdravstveni administrator (V. stopnja izobrazbe)

▪ ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

Zobozdravstvo (6 timov):

- zobozdravnik – doktor dentalne medicine (VII. stopnja izobrazbe)
- zobna asistentka (V. stopnja izobrazbe)
- zobotehnik (V. stopnja izobrazbe)
- radiološki inženir (VII. stopnja izobrazbe)
- ustni higienik (VI. stopnja izobrazbe)

▪ UPRAVA ZAVODA:

Delavci s posebnimi pooblastili:

- direktor (VIII. stopnja izobrazbe)
- pomočnik direktorja (VII. stopnja izobrazbe)

Splošna služba:

Finance in računovodstvo:

- računovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- knjigovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- finančno računovodski delavec (V. stopnja izobrazbe)

Kadrovsko področje:

- kadrovik (VII. stopnja izobrazbe)

Javna naročila in nabava:

- strokovni sodelavec za javna naročila (VII. stopnja izobrazbe)

Tehnično vzdrževanje:

- vzdrževalec (IV. stopnja izobrazbe)
- administrativni manipulant (III. stopnja izobrazbe)

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021

Odgovorna oseba:

V. d. direktorice:

Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih predpisuje Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna – Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10:

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
2. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti in oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
6. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika;
7. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
8. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi;
9. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
10. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

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 – UPB2, 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),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 –UPB, 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),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – UPB3, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2021 z aneksi,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP, 74/21 – ZIPRS2122),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16, 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17, 82/18),
- 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, 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o

računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),

- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16.1.2020 in 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020),
- Dopis Ministrstva za zdravje št. 476-1/2022/1 z dne 19.1.2022: Priprava letnih poročil za leto 2021 za javne zdravstvene zavode in JAZMP.

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani št. 510-02/92-2/1-8 z dne 17.12.1992 s spremembami in dopolnitvami,
- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani,
- Poslovnik o delu sveta zavoda,
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Navodila za delo popisnih komisij, drugih služb in delavcev, udeleženih pri popisnih aktivnostih,
- Sodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost,
- Pravilnik o sredstvih za osebno varstvo pri delu in osebni varovalni opremi,
- Pravilnik o povračilu stroškov v zvezi z delom,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o izobraževanju delavcev,
- Pravilnik o prepovedi spolnega in drugega nadlegovanja ter trpinčenja na delovnem mestu,
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in pravici do uporabe storitev mobilne telefonije,
- Načrt promocije zdravja,
- Interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- Pravilnik o imenovanju pooblaščenih oseb za upravljanje čakalnega seznama in vodenja naročilnih knjig v ZDŠ,
- Navodila zaposlenim za preprečevanje prenosa koronavirusa SARS-CoV-2,

- Smernice postopkov in odzivanja ob sumu na nalezljivo bolezen, ki lahko predstavlja tveganje za javno zdravje v ZDŠ,
- Program dela in finančni načrt za leto 2021.

2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Republika Slovenija je leta 1992 ustanovila Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani (v nadaljevanju ZDŠ) za celovito zdravstveno oskrbo občutljive mladostniške študentske populacije, ki je na začetku svoje poklicne in življenjske poti izpostavljena specifičnim tveganjem in zdravstvenim obremenitvam. S tem je izenačena preskrbljenost z zdravstvenimi storitvami tistih, ki so morali zaradi študija izbrati bivanje v Ljubljani s tistimi, ki lahko obiskujejo visokošolske zavode od doma.

Poslanstvo ZDŠ je zagotavljanje celostne zdravstvene oskrbe domačim in tujim študentom Univerze v Ljubljani ter študentom drugih univerz in visokošolskih zavodov.

V ZDŠ zagotavljamo uporabnikom naših storitev, dodiplomskim in podiplomskim študentom, ki študirajo v Ljubljani, njihovim učiteljem, v zadnjem času pa strmo raste delež tujih študentov, ki so na mednarodni izmenjavi v Ljubljani, celostno zdravstveno oskrbo na enem mestu, ustanovitelju in financerjem učinkovito izrabo javnih sredstev, zaposlenim pa dobre pogoje dela in možnost vsestranskega strokovnega razvoja.

Strateški (dolgoročni) cilji našega zavoda, ki izhajajo iz našega poslanstva, so naslednji:

- ohranjanje optimalne ravni zdravstvenega varstva študentske populacije, ki omogoča kar največjo možno korist posamezniku in celotni skupnosti ter tvorno sodelovanje pri oblikovanju nacionalnih strategij za ohranjanje zdravja mladih v zdravstveni politiki;
- učinkovito vodenje in upravljanje zavoda ter doseganje pozitivnih poslovnih rezultatov, razvoj zdravstvenih dejavnosti in skrb za razvoj kadrov, ki so strokovno kompetentni delovati na področju specializirane oskrbe študentske populacije (izobraževanje, usposabljanje in izpopolnjevanje strokovnega znanja);
- načrtovanje, izvajanje, nadzor in izboljševanje ponudbe zdravstvenih storitev v zadovoljstvo uporabnikov;
- krepitev dobrih poslovnih in strokovnih odnosov z vsemi udeleženci v procesu našega delovanja: z uporabniki naših storitev, z ustanoviteljem – Ministrstvom za zdravje RS (v nadaljevanju MZ), z organom upravljanja – Svetom zavoda ZDŠ, s financerji – Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) in izvajalci dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja, z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije (v nadaljevanju Združenje), z dobavitelji, z drugimi izvajalci zdravstvenih storitev ter z državnimi in drugimi institucijami;
- krepitev sodelovanja z Univerzo v Ljubljani in drugimi visokošolskimi zavodi, posebej z

Medicinsko fakulteto (z udeležbo pri pouku študentov izboljšujemo možen nabor novih kadrov v zdravstvu), sodelovanje v procesu izobraževanja mentorjev za visokošolske študijske programe in izboljševanje pretoka informacij na področju zdravstvenih vsebin ter izvajanja preventivnih programov;

- uveljavljanje sistema kakovosti na vseh ravneh delovanja ZDŠ za večjo kakovost izvajanja zdravstvene dejavnosti, boljše upravljanje zavoda in družbeno odgovorno delovanje;
- skrb za razvoj informacijske tehnologije na področju celotnega zavoda ter oblikovanje sodobnih organizacijskih rešitev;
- sodelovanje v učnih procesih pri usposabljanju kadrov s področja dejavnosti ZDŠ ter ohranjanje in povečevanje ugleda zavoda, zdravstvenih delavcev in ostalih zaposlenih.

Vizija ZDŠ je preoblikovanje v sodobni Zdravstveni center za študente Univerze v Ljubljani, kar bo omogočeno s pridobitvijo dodatnih prostorskih kapacitet in implementacijo standarda študentske medicine.

3 LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

V okviru programa dela in finančnega načrta, ki temelji na Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021, sklenjeni z ZZZS, smo si za leto 2021 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2021, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda.
2. Sprejemanje in izvajanje učinkovitih ukrepov za prilagoditev izvajanja dejavnosti vsakokratnim epidemiološkim razmeram, ki zajemajo reorganizacijo delovnih procesov, vključevanje zaposlenih v delo Zdravstvenega doma Ljubljana (vstopna točka za odvzem brisov, COVID-19 ambulanta, zobozdravstvena COVID-19 ambulanta), izvedbo hitrih HAGT testov na prisotnost virusa SARS-CoV-2 in cepljenje proti COVID-19 za paciente in zaposlene ter izvajanje vseh ukrepov po navodilih pristojnih institucij.
3. Uvedba dodatnega standarda: DISPANZER ZA ŠTUDENTE – PREVENTIVA (standard DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE – PREVENTIVA, šifra dejavnosti 327 011, za potrebe študentske populacije ni ustrezen). Preventivni pregledi študentov se razlikujejo od preventivnih pregledov šolske mladine. Glede na to, da študenti sodijo med odraslo populacijo, so v primeru preventivnega pregleda za vsakega študenta vključene tudi laboratorijske preiskave, in sicer urinske in hematološke preiskave. Za uvedbo omenjenega standarda si bomo prizadevali v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2021.
4. Prilagoditev izvajanja zdravstvenih storitev v splošni in družinski medicini spremenjenim epidemiološkim razmeram (področje preventive: reorganizacija delovnih procesov, področje kurative: povečanje glavarine).

5. Z namenom rešitve dolgoletne pereče prostorske problematike zavoda posredovanje predloga ustanovitelju za prenos 23,00% deleža lastništva poslovne stavbe na matični lokaciji iz Mestne občine Ljubljana na Republiko Slovenijo ter hkrati prenos tega deleža poslovne stavbe v upravljanje ZDŠ. S pridobitvijo novih prostorov bi zagotovili pogoje za realizacijo širitve programov na področju duševnega zdravja ter prenos dislocirane enote ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina (ambulanta splošne in družinske medicine in laboratorij) na matično lokacijo, s čimer bi dosegli sinergije na področju kadrov in opreme.
6. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2021 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo:
 - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo,
 - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije.
7. Pridobivanje dela prihodkov iz naslova t. i. tržne dejavnosti (v pretežnem delu so to prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve, zaračunanih fizičnim in pravnim osebam).
8. Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ.
9. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.
10. Racionalna in cenovno učinkovita nabava blaga in storitev ter izvajanje javnih naročil blaga in storitev v skladu z Zakonom o javnem naročanju – samostojno, v sodelovanju z MZ, Ministrstvom za javno upravo in v okviru Združenja.
11. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2021.
12. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju, s poudarkom na področju izpopolnjevanja v angleškem jeziku za lažjo in boljše komunikacijo s tujimi študenti s pomočjo e-učilnice, izdelane v sklopu projekta IKTERUS.

4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Poslovanje zavoda je bilo v letu 2021 zelo oteženo, saj so zahtevne epidemiološke razmere terjale veliko dodatnega dela tako od vodstva zavoda kot od vseh zaposlenih, zaradi omejitev izvajanja zdravstvenih storitev ter hkrati povečanih stroškov poslovanja pa so vplivale tudi na finančni položaj zavoda.

S ciljem zagotavljanja čim višje možne stopnje varnosti in zdravja pri delu naših zaposlenih in varnosti pacientov smo si nenehno prizadevali za obnavljanje zalog zaščitne opreme in ažurne prilagoditve delovnega procesa epidemiološkim razmeram.

Letni cilji za leto 2021 so bili v danih razmerah v pretežnem delu uspešno realizirani, kar je razvidno iz realizacije delovnega programa, iz predloženih računovodskih izkazov in računovodskega ter poslovnega poročila. Analiza realizacije letnih ciljev je podrobneje podana v nadaljevanju poslovnega poročila ter v okviru računovodskega poročila v pojasnilih k postavkam

Izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2021 in Bilance stanja za leto 2021.

Na podlagi Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2021 (v nadaljevanju Aneks 1) so se cene zdravstvenih storitev povečale iz naslova povečanih zakonskih obveznosti. V cene zdravstvenih storitev so bili vkalkulirani dogovorjeni višji plačni razredi na podlagi tarifnega dela Aneksa h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi in tarifnega dela Aneksa h kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva (3. člen Aneksa 1) ter sredstva za regres za letni dopust v višini, dogovorjeni za javni sektor (6. člen Aneksa 1). Kljub temu, da so bili navedeni višji plačni razredi uveljavljeni z dnem 19.11.2021, je Aneks 1 določil, da se povečane cene iz tega naslova izvajalcem priznajo šele od 1.12.2021 dalje, kar pomeni, da je del stroškov plač, ki se nanaša na dvig plačnih razredov, za obdobje od 19.11. do 1.12.2021 ostal nepokrit.

Pogodbeno določenega plana storitev tudi v letu 2021 ni bilo mogoče realizirati, saj je bilo v obdobju trajanja epidemije COVID-19 sprejetih več ukrepov, s katerimi je bilo izvajanje posameznih zdravstvenih storitev prekinjeno (preventivne storitve) oziroma (zaradi spremenjene organizacije dela zaradi upoštevanja vseh varnostnih ukrepov) upočasnjeno. Zaradi daljše odsotnosti izvajalke v eni od obeh ambulant v dejavnosti klinične psihologije, ki je kljub številnim razpisom nismo uspeli nadomestiti, je v letu 2021 prišlo tudi do izpada prihodkov v tej dejavnosti (omenjeni izpad je bil precej omiljen zaradi bistveno višje realizacije storitev v drugi ambulanti klinične psihologije).

S strani Združenja smo bili v mesecu septembru pozvani k posredovanju predlogov za SD za pogodbeno leto 2022. Z namenom uskladitve standardov za izvajanje naše dejavnosti z dejanskimi potrebami smo dne 23.9.2021 Združenju posredovali naslednje predloge:

- Predlog za uvedbo strokovnega standarda preventive za študente:
Od vključno leta 2011 dalje je bil predlog vsako leto posredovan partnerjem za SD. Še dodaten argument za uvedbo omenjenega standarda predstavlja povečanje finančnih sredstev v kalkulaciji standarda 302 001 – Splošna ambulanta (12. člen Aneksa št. 1 k SD 2014) od 1.7.2014 dalje. To pomeni, da je celotni primarni nivo zdravstvenega varstva, razen našega zavoda, pridobil dodatna sredstva za izvajanje programa splošnih ambulant, medtem ko si naš zavod že od leta 2011 prizadeva za uvedbo ustreznega standarda študentske preventive, saj standard preventive otroško-šolskega dispanzerja za potrebe izvajanja preventivnih pregledov za študentsko populacijo ni ustrezen.
- Predlog za širitev programa klinične psihologije v obsegu 1,00 tim (povečanje obsega programa iz obstoječih 2,00 timov na predlagane 3,00 time):
Trenutni obseg programa nam ne zadošča za pokrivanje vse večjih potreb študentov po storitvah klinične psihologije. Za širitev programa si prizadevamo, da bi lahko skrajšali čakalne dobe, ki za psihoterapevtsko obravnavo trenutno znašajo tri leta, za diagnostično obravnavo pa eno leto (napotnice s stopnjo nujnosti redno). S skrajšanjem čakalnih dob v tej

dejavnosti bi naši ciljni populaciji zagotovili večji in hitrejši dostop do kliničnopsihološke obravnave oziroma ustreznega zdravstvenega varstva na področju duševnega zdravja.

- Predlog za spremembo kadrovskega normativa v dejavnosti 230 241 – SPEC – PSIHIATRIJA: predlagali smo, da se v standardu 230 241 – SPEC – PSIHIATRIJA namesto tehnika zdravstvene nege prizna DMS/VMS, enako kot je priznано v standardu za dejavnost 224 242 – SPEC – PEDOPSIHATRIJA, saj ni razloga za različno priznavanje kadrovskega normativa.

V skladu z navodili pristojnih institucij smo v letu 2021 nadaljevali s cepljenjem zaposlenih proti COVIDU-19 ter izvajali testiranje na prisotnost virusa SARS-CoV-2 s hitrimi antigenski testi pri naročenih pacientih, pri katerih je bilo potrebno pred zdravstveno obravnavo izključiti prisotnost okužbe. V obdobju od januarja do konca maja 2021 smo izvajali tudi cepljenje proti COVIDU-19 za naše paciente, pri čemer smo se naslanjali na Nacionalno strategijo cepljenja proti COVID-19. Na voljo smo imeli tako vektorsko cepivo kot tudi novejši, mRNA cepivi. Od meseca junija dalje so se naši zaposleni vključevali v izvajanje cepljenja na cepilnih mestih v okviru Zdravstvenega doma Ljubljana, tekom celotnega leta 2021 pa tudi na vstopno točko za odvzem brisov ter v COVID-19 ambulantno Zdravstvenega doma Ljubljana. V obdobju zimske sezone smo izvajali cepljenje proti sezonski gripi za paciente in zaposlene.

Z namenom približati študentom naše storitve, smo v letu 2021 izvajali vrsto aktivnosti za doseg tega cilja.

Strokovni vodja. Mojca Miholič. dr. med. spec. druž. med., je objavila tri poljudno-znanstvene članke v treh revijah, v Večeru (»Več zabave, več spolnosti, več okužbe s HPV«, dne 9.7.2021) ter v Zarji in v Jani (»Cepljenje proti HPV po novem tudi za fante«, dne 13.7.2021).

Vodja splošne in družinske medicine, Barbara Pregl, dr. med., spec. druž. med., je imela 21.1.2021, ob 15. evropskem tednu preprečevanja raka materničnega vratu, v okviru projekta VIRUS, spletno predavanje z naslovom »HPV ne izbira, ti lahko«. V maju je sodelovala z blogerko Nino Gaspari na temo HPV okužb in cepljenja. Je tudi aktivna članica Združenja za pediatrijo in Sekcije za šolsko, študentsko in adolescentno medicino (v nadaljevanju Sekcija) pri Slovenskem zdravniškem društvu. V okviru Sekcije je poleg ostalih aktivnosti sodelovala pri pripravi in sprejetju Pravilnika za izvajanje preventivnega zdravstvenega varstva na primarni ravni, ki se ga Sekcija trudi čim prej in čim bolj implementirati. Kot članica strokovnega odbora sodeluje pri organizaciji Kongresa Sekcije, ki bo junija 2022. 29.4.2021 je bila imenovana kot predstavnik študentske medicine v Delovno skupino za šolsko, študentsko in adolescentno medicino pri Zdravniški zbornici Slovenije, kjer aktivno sodeluje na rednih srečanjih.

Na razpisu za Projekt ZDAJ za področje preventivnega zdravstvenega varstva študentske populacije sta bili iz ZDŠ v delovno skupino izbrani Barbara Pregl, dr. med., spec. druž.med., in Valentina Slana, višja med. sestra.

Tudi v letu 2021 smo, kljub izrednim razmeram, aktivno sodelovali na področju preventive proti

HPV. V tem okviru smo, za študentke – zamudnice (v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja) in za ostale študente (samoplačnike) obeh spolov organizirali tri cepilne dneve, 3. februarja, 12. maja in 13. oktobra. Na cepilnih dnevih smo v letu 2021 cepili 431 študentov. Cepljenje proti HPV smo redno izvajali preko celega leta. Med študenti se je uveljavil spletni naslov cepljenje@zdstudenti.si, s katerim smo nadaljevali tudi v letu 2021 in ažurno odgovarjali na vsa vprašanja v zvezi s cepljenjem.

V sodelovanju s študentsko organizacijo Projekt Imuno smo novembra in decembra 2021 organizirali cepljenje proti gripi za študente Medicinske fakultete. V času epidemije COVID-19 je cepljenje proti gripi še posebej pomembno, saj je veliko študentov Medicinske fakultete ob pomanjkanju zdravstvenega osebja pomagalo v bolnišnicah, domovih za starejše in ostalih zdravstvenih ustanovah. Cepili smo 146 študentov Medicinske fakultete.

V letu 2021 smo že osmo leto zapored sodelovali z Medicinsko fakulteto v projektu, v katerem izvajamo dodatni preventivni program, zaradi povečanega tveganja za določene okužbe med časom študija in kasneje dela. Vsem študentom 1. letnika Medicinske fakultete ob sistematskem pregledu preverimo tudi cepilni status in določimo nivo protiteles proti virusu hepatitisa B in proti virusu noric. Na podlagi dobljenih podatkov študente ustrezno cepimo v skladu z republiškim imunizacijskim programom in jim izstavimo potrdila o ustreznem nivoju protiteles. Dokumentacijo hranimo v naših arhivih in je po potrebi dostopna študentom, ko jo le-ti potrebujejo.

Zaradi epidemioloških razmer smo prilagodili sistem izvajanja sistematskih preventivnih pregledov študentov, ki po novem potekajo v manjših skupinah. Posodobili in nadgradili smo vsebine zdravstvene vzgoje, do katerih lahko študenti po novem dostopajo tudi preko naše spletne strani. V naslednjem letu bo dostop do teh vsebin možen tudi preko QR kode.

Mag. Katja Belšak, specialistka klinične psihologije, je v okviru Zbornice kliničnih psihologov Slovenije v začetku leta 2021 organizirala drugi in tretji del seminarja »Pomen zgodnje komunikacije za otrokov razvoj«, ki je bil namenjen psihologom v zdravstvu, specializantom klinične psihologije in pediatrom. V okviru omenjenega seminarja je v mesecu marcu predstavila tudi predavanje z naslovom »Pogled v prihodnost – neustrezna komunikacija v zgodnjem otroštvu in osebne težave v odraslosti«. Tudi v letu 2021 je, kot članica upravnega odbora, sodelovala v Zbornici kliničnih psihologov Slovenije.

Mateja Okanović, specialistka klinične psihologije, je dne 25.3.2021 pri Zvezi študentskih klubov Slovenije (ŠKIS) posnela pogovorno oddajo, namenjeno predvsem študentom, in sicer podkast z naslovom »Rezilientnost – kako preživeti tudi v kriznih situacijah«, dne 22.4.2021 pa je sodelovala z intervjujem oziroma prispevkom v informativni oddaji RTV Slovenija o duševnem zdravju študentov med epidemijo COVID-19. Je tudi članica Komisije za sodno izvedenstvo kliničnopsihološke stroke ter Častnega razsodišča pri Zbornici kliničnih psihologov Slovenije.

Kot zadnji sklop aktivnosti v okviru projekta »Izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v

Zdravstvenemu domu za študente – IKTERUS«, je v obdobju april – avgust 2021 v obliki e-učilnice potekalo individualno izpopolnjevanje zaposlenih v angleškem jeziku. Projekt je bil zaključen v mesecu septembru 2021 z oddajo izpolnjenega evalvacijskega vprašalnika s strani vseh zaposlenih.

Skladno s splošnim finančnim stanjem na področju zdravstvene dejavnosti v državi in glede na medletno spremljanje poslovnega izida v našem zavodu, smo si tekom celotnega leta 2021 prizadevali za čim bolj racionalno izrabo razpoložljivih sredstev. Rezultat se kaže v dobrih pogojih za delo in zadovoljstvu naših zaposlenih ter posledično v visoki kakovosti opravljenih storitev (rezultati izvedenih anket o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov storitev za leto 2021 so podani v podpoglavju 4.5).

Ocenjujemo, da smo bili v letu 2021 pri izpolnjevanju zastavljenih ciljev uspešni, kar je razvidno iz podpoglavja 4.1. Razlogi za neizpolnitev zastavljenih letnih ciljev na področju prostorske problematike našega zavoda (cilj 5) ter širitve oziroma prenove programov (cilja 2 in 3) so objektivne narave, saj je uresničitev omenjenih ciljev odvisna od reševanja te problematike pri pristojnih institucijah. Realizacija povečanja udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih (cilj 4) bo mogoča po umiritvi epidemioloških razmer.

V Tabeli 1 so prikazane najpomembnejše informacije o finančnem poslovanju ZDŠ v letu 2021 v primerjavi s preteklim letom in finančnim načrtom za leto 2021.

Tabela 1: **PRIMERJAVA PRIHODKOV, ODHODKOV IN POSLOVNEGA IZIDA MED LETOMA 2020 IN 2021**

v EUR, brez centov

VRSTA PRIHODKA/ODHODKA	REALIZACIJA 2020	FN 2021	REALIZACIJA 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.822.190	2.899.000	2.993.411	171.221	94.411	106,07	103,26
FINANČNI PRIHODKI	0	0	1.004	1.004	1.004	–	–
DRUGI PRIHODKI	12.076	1.000	39.279	27.203	38.279	325,26	3927,90
CELOTNI PRIHODKI	2.834.266	2.900.000	3.033.694	199.428	133.694	107,04	104,61
STROŠKI MATERIALA	241.553	256.000	307.449	65.896	51.449	127,28	120,10
STROŠKI STORITEV	299.356	321.000	359.891	60.535	38.891	120,22	112,12
STROŠKI DELA	2.143.874	2.248.000	2.216.553	72.679	-31.447	103,39	98,60
AMORTIZACIJA	58.557	68.000	90.101	31.544	22.101	153,87	132,50
DRUGI STROŠKI IN DRUGI TER PREVREDN. ODHODKI	6.061	6.000	5.429	-632	-571	89,57	90,48
CELOTNI ODHODKI	2.749.401	2.899.000	2.979.423	230.022	80.423	108,37	102,77
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)	84.865	1.000	54.271	-30.594	53.271	63,95	5427,10
DDPO	1.608	1.000	1.403	-205	403	–	140,30
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)	83.257	0	52.868	-30.389	52.868	63,50	–

Celotni prihodki, doseženi v letu 2021, so znašali **3.033.694 EUR** in so bili za 199.428 EUR oziroma za 7,04% višji od doseženih v letu 2020 ter za 133.694 EUR oziroma za 4,61% višji od načrtovanih.

Celotni odhodki, doseženi v letu 2021, so znašali **2.979.423 EUR** in so bili za 230.022 EUR

oziroma za 8,37% višji od doseženih v letu 2020 ter za 80.423 EUR oziroma za 2,77% višji od načrtovanih.

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu Letnega poročila, **v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 (v prilogi).**

4.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 2 vsebuje opis v letu 2021 realiziranih in delno realiziranih ciljev v povezavi z zastavljenimi letnimi cilji zavoda, navedenimi v 3. poglavju. Za vsak posamezni cilj je navedena tudi višina odstotka realizacije.

Tabela 2: **REALIZACIJA LETNIH CILJEV, KI SO NAVEDENI V 3. POGLAVJU**

LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	ODSTOTEK REALIZACIJE
Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZSZ za pogodbeno leto 2021, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda (cilj 1).	Zaradi epidemije COVID-19 je bil program storitev po pogodbi z ZZSZ za leto 2021 realiziran v skladu z možnostmi izvajanja posameznih programov. V dejavnosti klinične psihologije je bila ena od obeh izvajalk odsotna pretežno del leta, zato je realizacija storitev nižja od načrtovane. (podrobnejše poročilo o realizaciji delovnega programa v letu 2021 je podano v podpoglavju 4.2).	-	97,22%
Sprejemanje in izvajanje učinkovitih ukrepov za prilagoditev izvajanja dejavnosti vsakokratnim epidemiološkim razmeram, ki zajemajo reorganizacijo delovnih procesov, vključevanje zaposlenih v delo Zdravstvenega doma Ljubljana (vstopna točka za odvzem brisov, COVID-19 ambulantna, zobozdravstvena COVID-19 ambulantna), izvedbo hitrih HAGT testov na prisotnost virusa SARS-CoV-2 in cepljenje proti COVID-19 za paciente in zaposlene ter izvajanje vseh ukrepov po navodilih pristojnih institucij(cilj 2).	Zdravstveni delavci so se tekom celega leta vključevali v delo Zdravstvenega doma Ljubljana, v nujnih primerih ter za zaposlene so se izvajali HAG testi, v prvi polovici leta smo v zavodu izvajali cepljenje proti COVID-19. Pri delu smo upoštevali vsa navodila pristojnih institucij.	-	100,00%
Prilagoditev izvajanja zdravstvenih storitev v splošni in družinski medicini spremenjenim epidemiološkim razmeram (področje preventive: reorganizacija delovnih procesov, področje kurative: povečanje glavarine) (cilj 4).	V dejavnosti splošne in družinske medicine smo reorganizirali delovne procese na področju preventive.	Povečanja glavarine v letu 2021 nismo uspeli zagotoviti (zaradi nizke realizacije preventivnih storitev v letu 2020 ter posledično prenosa nosilcev iz preventivne na	30%

LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	ODSTOTEK REALIZACIJE
		kurativno dejavnost, je v letu 2021 prišlo do precejšnjega padca indeksa doseganja republiškega povprečja glavarinskih količnikov).	
Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2021 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo (cilj 6): - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo, - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije, - vlaganje v nepremičnine in medicinsko opremo iz sredstev prenesenega poslovnega izida, - pridobivanje subvencij Eko sklada za vlaganje v izboljšanje energetske učinkovitosti poslovne stavbe.	Načrt investicij in investicijskega vzdrževanja je bil realiziran v skladu s tekočimi potrebami ter v okviru razpoložljivih lastnih in proračunskih sredstev. Realizacija investicij v opremo in neopredmetena sredstva je bila realizirana v višini 72,55%.	Nerealizirane investicije se prenesejo v načrt investicij za leto 2022.	54,93%
Pridobivanje dela prihodkov iz naslova t. i. tržne dejavnosti (v pretežnem delu so to prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve, zaračunanih fizičnim in pravnim osebam) (cilj 7).	V letu 2021 je bilo realiziranih za 151.370 EUR t. i. tržnih prihodkov.	-	89,04%
Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ (cilj 8).	V obdobju november-december 2021 je bila izvedena anketa o zadovoljstvu zaposlenih, anketa o zadovoljstvu uporabnikov naših storitev pa se od leta 2019 izvaja preko spletnega vprašalnika za paciente v skladu z metodologijo MZ (v obdobju november-december 2021 je bila pacientom v ambulantah posredovana tudi papirna verzija ankete (poročilo v podpoglavju 4.5).	-	100,00%
Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje (cilj 9).	Celotni prihodki leta 2021 so bili kljub izrednim epidemiološkim razmeram realizirani v višini 104,61% planiranih, celotni odhodki leta 2021 so bili za 2,77% višji od načrtovanih, realiziran je bil pozitiven poslovni izid v višini 52.868 EUR.	-	100,00%
Racionalna in cenovno učinkovita nabava blaga in storitev ter izvajanje javnih naročil blaga in storitev v skladu z Zakonom o javnem naročanju – samostojno, v sodelovanju z MZ, Ministrstvom za javno upravo in v okviru Združenja (cilj 10).	V letu 2021 je bilo izvedenih sedem postopkov javnega naročanja blaga in storitev (samostojno ter v sodelovanju z Združenjem; podrobneje v podpoglavju 4.6).	-	100,00%

LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	ODSTOTEK REALIZACIJE
Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2021 (cilj 11).	Zaposlovanje je potekalo v skladu z načrtom in potrebami ZDŠ (podrobneje v 10. poglavju).	-	100,00%
Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju, s poudarkom na področju izpopolnjevanja v angleškem jeziku za lažjo in boljšo komunikacijo s tujimi študenti s pomočjo e-učilnice, izdelane v sklopu projekta IKTERUS. (cilj 12).	Zaradi epidemije COVID-19 je izobraževanje zaposlenih v letu 2021 potekalo v omejenem obsegu in v pretežnem delu na daljavo, vključno z izobraževanjem preko e-učilnice v sklopu projekta IKTERUS.	-	100,00%

4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA PO POGODBI Z ZZZS V LETU 2021

Obrazec 1: Delovni program 2021 (v prilogi)

4.2.1 Pregled realizacije po dejavnostih

Realizacija delovnega programa, opredeljenega v pogodbi z ZZZS, je prikazana v Tabeli 3. Podatki so izraženi količinsko – v količnikih oziroma v točkah, ločeno za preventivno oziroma kurativno dejavnost v okviru posamezne dejavnosti našega zavoda. Načrtovani obseg storitev za leto 2021 je določen v Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021, sklenjeni med ZZZS in našim zavodom, na podlagi Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 in naslednji) in SD za pogodbeno leto 2021, ki se uporablja od 1.1.2021 dalje (z izjemo določb, kjer je veljavnost opredeljena drugače), do sprejema novega SD.

Tabela 3: REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2021 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM (POGODBA ZZZS) ZA LETO 2021 IN REALIZIRANIM V LETU 2020

DEJAVNOST	ŠIFRA DEJAVNOSTI	REALIZACIJA 2020	POGODBA ZZZS 2021	REALIZACIJA 2021	INDEKS R21/R20	INDEKS R21/P21
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
1.1 DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE						
K iz obiskov - SKUPAJ	SKUPAJ	159.243	210.720	182.991	114,91	86,84
K iz obiskov - preventiva (št. nosilcev: 0,89)	327 011	42.617	42.458	36.999	86,82	87,14
K iz obiskov - kurativa (št. nosilcev: 6,11)	327 009	116.626	168.262	145.992	125,18	86,76
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2021): 83,45						
1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE						
K iz obiskov - SKUPAJ	306 007	33.641	58.388	37.244	110,71	63,79
K1012 - preventiva		1.683	1.925	2.061	122,46	107,06
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2021): 96,37						
1.3 KLINIČNA PSIHLOGIJA (točke)	549 033	39.705	45.706	34.077	85,83	74,56

DEJAVNOST	ŠIFRA DEJAVNOSTI	REALIZACIJA 2020	POGODBA ZZS 2021	REALIZACIJA 2021	INDEKS R21/R20	INDEKS R21/P21
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
PSIHIATRIJA (točke)	230 241	33.774	37.959	41.527	122,96	109,40
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	404 105 + 404 106	193.964	224.010	229.293	118,21	102,36
Zdravljenje (točke)		172.204	–	195.411	113,48	–
Protetika (točke)		21.760	–	33.882	155,71	–
% protetike v vseh točkah v obdobju 1-12/2021: 14,78						

Iz Tabele 3 (stolpca 5 in 7) je razvidna realizacija načrtovanega delovnega programa za leto 2021 do plačnika ZZS, ki je bila po posameznih dejavnostih našega zavoda naslednja:

▪ **Osnovna zdravstvena dejavnost:**

SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA: pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2021 (za sedem nosilcev dejavnosti, od tega 0,89 tima na preventivni in 6,11 tima na kurativni dejavnosti) iz naslova obiskov je bil realiziran v višini 93,88%. **Preventiva** je bila realizirana v višini **87,14%** pogodbeno dogovorjenega obsega storitev in je bila, v skladu z veljavnim sistemom financiranja preventivnih storitev, priznana in plačana v polnem obsegu realiziranih storitev (plan: 42.617 količnikov, realizacija: 36.999 količnikov). Nizka realizacija je posledica ukrepov zaradi epidemije COVID-19 v letu 2021, in sicer prepovedi izvajanja preventivnih dejavnosti ter odsotnosti študentov iz Ljubljane zaradi študija na daljavo.

Na področju kurativne dejavnosti, ki se financira na podlagi kombiniranega sistema glavarine in storitev, je bil izpolnjen pogoj iz 13. odstavka prve točke Priloge III/a (Izvajanje obračuna v osnovni zdravstveni dejavnosti) k SD 2021 (v nadaljevanju Priloga III/a), to je plačilo polne načrtovane vrednosti programa, če je opravljenih vsaj 13.000 količnikov iz obiskov na leto na posamezen tim, kar za naš zavod pomeni 91.000 količnikov na letnem nivoju (realizacija je znašala 145.992 količnikov oziroma 86,76% plana), zato so bile storitve iz naslova kurative plačane v višini pogodbeno določenega obsega, korigirane z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, ki je po podatkih iz zadnjega obračuna ZZS (za obdobje 7-12/2021) znašal 83,45.

Zaradi vsakoletnega zniževanja realizacije preventivnih storitev (sistematski pregledi študentov) in posledično prenosa nosilcev dejavnosti iz preventivne na kurativno dejavnost, je bil v preteklih letih tudi indeks doseganja količnikov iz glavarine iz leta v leto manj ugoden. Tako je konec leta 2012 znašal 106,03, konec leta 2013 102,59, konec leta 2014 97,15, konec leta 2015 pa le še 96,39. Trend doseganja glavarinskih količnikov se je v letu 2016, prvič po večletnem padanju, obrnil navzgor. V primerjavi z letom 2015 se je povečal za 4,08 odstotne točke oziroma za 4,24% in je znašal 100,47, v letu 2017 pa je ponovno nekoliko padel, za 0,52 odstotne točke oziroma za 0,52% in je znašal 99,95. V letu 2018 je indeks padel na vrednost 95,06 (znižanje za 4,89 odstotne točke oziroma za 4,89%). V letu 2019 se je indeks povečal za 0,66 odstotne točke oziroma za 0,70% in je znašal 95,72, v zadnjih

dveh letih pa se je ponovno znižal, in sicer v letu 2020 za 1,63 odstotne točke oziroma za 1,70% in je znašal 94,09, v letu 2021 pa za kar 10,64 odstotne točke oziroma za 11,30% in je znašal 83,45. Vzrok za drastičen padec indeksa v zadnjem letu je v odsotnosti študentov zaradi študija na daljavo ter posledično padec števila novih opredelitev pri osebnih zdravnikih in prenosa nosilcev dejavnosti iz preventivne na kurativno dejavnost zaradi nizke realizacije preventivnih storitev. Zaradi znižanja zahtevanih glavarinskih količnikov na posameznega izvajalca v letu 2022 (1895 glavarinskih količnikov) predvidevamo rast indeksa doseganja glavarine v naslednjih letih.

GINEKOLOGIJA: pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2021 (za dva nosilca dejavnosti) iz naslova obiskov je bil realiziran v višini 63,79%. Realizacija **preventive** je bila dosežena v višini **107,06%** pogodbeno dogovorjenega obsega (plan: 1.925 količnikov, realizacija: 2.061 količnikov). Zaradi izpolnjenega pogoja določbe 16. odstavka prve točke Priloge III/a, ki za leto 2021 določa, da je program preventive v dispanzerjih za ženske realiziran, če je izvajalec dosegel 70,00% pogodbeno dogovorjenega programa preventive, so bile realizirane preventivne storitve v celoti priznane in plačane. Izpolnjen je bil tudi pogoj iz 15. odstavka prve točke Priloge III/a, to je plačilo polne vrednosti programa, če je opravljenih vsaj 15.000 količnikov iz obiskov (preventiva in kurativa skupaj) na leto na posamezen tim, kar za naš zavod pomeni 30.000 količnikov na letnem nivoju (realizacija je znašala 37.244 količnikov), ob hkratnem doseganju načrtovanega programa preventive, zato je bilo v celoti realizirano tudi plačilo kurativnih storitev po pogodbeno dogovorjenem planu, korigirano z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, ki je po podatkih iz zadnjega obračuna ZZS (za obdobje 7-12/2021) znašal 96,37.

V ginekološki dejavnosti je do večjega padca indeksa doseganja glavarine prišlo v letu 2017 (za 3,95 odstotne točke oziroma za 3,99%, iz 99,09 na 95,14), in sicer iz naslova menjave nosilcev v eni od ginekoloških ambulant (po odhodu nosilca se nanj opredeljeni pacienti še dve leti priznavajo v izračun glavarinskih količnikov zavoda), saj je v dejavnosti ginekologije potrebno nekoliko daljše časovno obdobje, da se pacienti opredelijo na novega nosilca, kot v drugih dejavnostih. V letu 2018 se je indeks, zaradi povečanja števila opredeljenih oseb pri novem nosilcu dejavnosti, povečal za 1,73 odstotne točke oziroma za 1,82% in je znašal 96,87, v letu 2019 za dodatne 0,38 odstotne točke oziroma za 0,38% in je znašal 97,25, v letu 2020 pa še za 0,15 odstotne točke oziroma za 0,16% in je znašal 97,40. V letu 2021 je indeks padel za 1,03 odstotne točke oziroma za 1,05% in je znašal 96,37.

KLINIČNA PSIHOLOGIJA: pogodbeno dogovorjeni plan storitev za dejavnost klinične psihologije za leto 2021 (za 2 nosilca dejavnosti) je bil dosežen in plačan v višini **74,56%** (plan 45.706 točk, realizacija 34.077 točk). Nerealiziran program je posledica daljše odsotnosti specialistke klinične psihologije v letu 2021.

- **Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija**: pogodbeno dogovorjeni plan storitev za dejavnost psihiatrije za leto 2021 (za enega nosilca dejavnosti) je bil z realizacijo storitev v tej dejavnosti **presežen za 9,40%** oziroma za 3.568 točk in je bil, v skladu z

določili SD za pogodbeno leto 2021, s katerim je bilo za leto 2021 zagotovljeno plačilo do 10,00% preseganja pogodbenega plana točk, priznan in plačan v celotnem realiziranem obsegu, to je 41.527 točk (načrtovani obseg storitev je znašal 37.959 točk). Na področju specialistične psihiatrične dejavnosti konstantno (z izjemo leta 2020) beležimo preseganje pogodbeno določenega plana storitev. V obdobju od leta 2015 do leta 2021 (brez leta 2020) je to preseganje znašalo v povprečju 11,70% na leto.

- **Zobozdravstvena dejavnost:** realizacija storitev (za šest nosilcev dejavnosti) za leto 2021 je bila v primerjavi z načrtovanimi storitvami za leto 2021 **presežena za 2,36%**. Načrtovani obseg storitev je znašal 224.010 točk, realizirani obseg storitev pa 229.293 točk, kar je bilo, v skladu z določili SD za pogodbeno leto 2021, tudi v celoti priznано in plačano. Delež realiziranih zobnoprotetičnih storitev v vseh realiziranih zobozdravstvenih storitvah je znašal 14,78% oziroma 33.882 točk.
- **Zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja:** programi za zdravstveno in zobozdravstveno vzgojo, ki se plačujejo v pavšalu, so bili **100,00 % realizirani** v pogodbenem obsegu (skladno s SD za pogodbeno leto 2021 je, zaradi epidemioloških razmer, tudi za leto 2021 veljal znižan pogoj za polno plačilo pavšala, to je 30,00% realizacije načrtovanih storitev).

4.2.2 Preventivni pregledi študentov in poročilo o udeležbi študentov na preventivnih sistematskih pregledih

▪ PREVENTIVNI PREGLEDI ŠTUDENTOV

Izvajanje preventivnih pregledov je najboljši ukrep za zgodnje odkrivanje in zdravljenje bolezni, praviloma še v pred-klinični fazi, to je še preden oseba zboli, saj le na tak način lahko daljšamo leta življenja brez bolezni ter prispevamo k boljšemu zdravju družbe, kar dokazujejo tudi številne raziskave. Študenti so ranljiva populacija, velikokrat nastopijo težave prav zaradi prilagajanja novemu načinu življenja, novim medosebnim odnosom, zapustitve primarne družine, strahom pred neuspehom in pred prihodnostjo, zato so ustrezni preventivni pregledi ter ukrepi zanje še posebej pomembni. Pravico do preventivnih pregledov študentom zagotavljamo na podlagi Navodila za izvajanje preventivnega zdravstvenega varstva na primarni ravni (Uradni list RS, št. 19/98 in naslednji).

Preventivni sistematski pregled študenti opravijo v prvem in v zadnjem letniku študija (odvisno od vrste in dolžine študijskega programa). Opravljen sistematski pregled pa na nekaterih fakultetah predstavlja tudi pogoj za vpis v višji letnik. Preventivni pregled morajo študenti opraviti pred nastopom dela preko študentskega servisa.

V sklopu preventivnih sistematskih pregledov izvajamo naslednje aktivnosti:

- na podlagi izpolnjenega vprašalnika opravimo razgovor s študentom (socialna, družinska, osebna anamneza s poudarkom na družinski obremenjenosti glede srčno-žilnih bolezni, raka, samomorov, alkoholizma in nekaterih drugih kroničnih bolezni),

- somatski klinični pregled,
- psihosomatsko svetovanje in zgodnje odkrivanje dejavnikov tveganja za razvoj psihiatrične bolezni in po potrebi napotitev h kliničnemu psihologu ali psihiatru,
- laboratorijske meritve parametrov – urin in hemogram,
- zobozdravstveni preventivni pregled in
- programirano zdravstveno in zobozdravstveno vzgojo.

Poleg preventivnih sistematskih pregledov izvajamo tudi obvezna cepljenja študentov, ki jih določa Zakon o nalezljivih boleznih (Uradni list RS, št. 33/06-UPB1) po republiškem imunizacijskem programu.

Ob preventivnih pregledih najpogosteje ugotavljamo motnje vida, bolezni žlez z notranjim izločanjem, bolezni mišic in veziva, kožne bolezni ter alergije in bolezni dihal. Ugotavljamo tudi pridružene dejavnike tveganja za razvoj srčno-žilnih bolezni. Kar polovica študentov ima prisoten že vsaj en dejavnik tveganja (npr. kajenje, zvečan arterijski pritisk, tvegano pitje alkoholnih pijač, nezdravo prehranjevanje, telesno nedejavnost, debelost, tvegano spolno vedenje...) za nastanek kronične bolezni, povezane z življenjskim slogom.

Tradicija šolske medicine in preventivnih pregledov študentske populacije je v Sloveniji že zelo dolga. Ugotavljamo, da sedanje generacije prihajajo v prvi letnik študija z več zdravstvenimi težavami kot študentje pred desetimi ali več leti. To dejstvo mora pritegniti k sodelovanju vsakogar, ki dela z mladimi ter pozitivno spodbujati odločitev za preventivni pregled, ki dokazano pomembno vpliva na ohranjanje zdravja. Pomembno je, da se preventivni pregled študentov dejansko opravi vsakemu študentu, sicer nastane v obdobju od opravljenega sistematskega pregleda v tretjem letniku srednje šole do preventivnega pregleda pred nastopom redne zaposlitve, z vidika preventive, velika vrzel.

▪ **POROČILO O ODZIVNOSTI ŠTUDENTOV NA VABILO ZDŠ K UDELEŽBI NA PREVENTIVNI SISTEMATSKI PREGLED**

Analizirali smo odzivnost študentov na povabilo k opravljanju sistematskega pregleda za preteklo študijsko leto 2020/2021. Podatki prikazujejo odzivnost po posameznih članicah Univerze v Ljubljani, Univerze v Mariboru in ostalih samostojnih visokošolskih zavodih, ločeno za prvi preventivni sistematski pregled (prvi letnik dodiplomskega študija) in drugi preventivni sistematski pregled (zadnji letnik dodiplomskega oziroma prvi letnik podiplomskega bolonjskega študija). Podatki o odzivnosti študentov na povabilo k opravljanju sistematskega pregleda za študijsko leto 2020/2021 so, zaradi izrednih epidemičnih razmer, neprimerljivi s preteklimi študijskimi leti. Zaradi zagotavljanja vseh varnostnih epidemioloških ukrepov v preteklem študijskem letu ni bilo mogoče zagotoviti dovolj terminov, da bi lahko pregledali študente vseh fakultet, zato so bila vabila posredovana le nekaterim fakultetam. Kljub temu pa so se nekateri študenti, ki potrebujejo opravljen sistematski pregled za udeležbo na vajah na fakulteti oziroma za delo preko študentskega servisa, opravili sistematski pregled v terminih za zamudnike, ki so bili razpisani v času poletnih počitnic.

Z namenom ohranjanja kontinuitete spremljanja in poročanja o aktivnostih na področju izvajanja preventivnih sistematskih pregledov študentov, je v nadaljevanju kljub temu predstavljena analiza podatkov za študijsko leto 2020/2021, saj je omenjeno področje eno ključnih področij izvajanja zdravstvenih storitev v našem zavodu.

V Tabeli 4 so prikazani podatki o odzivnosti študentov prvih letnikov po posameznih fakultetah (prvi sistematski pregled).

Tabela 4: DELEŽ OPRAVLJENIH PRVIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVAJBLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2020/2021

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVAJBLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
	UNIVERZA V LJUBLJANI	905	1616	178,56
1	Biotehniška fakulteta	0	140	/
2	Ekonomska fakulteta	0	15	/
3	Fakulteta za arhitekturo	0	8	/
4	Fakulteta za družbene vede	0	97	/
5	Fakulteta za elektrotehniko	0	4	/
6	Fakulteta za farmacijo	0	138	/
7	Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo	0	24	/
8	Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo	0	28	/
9	Fakulteta za matematiko in fiziko	0	8	/
10	Fakulteta za računalništvo in informatiko	0	20	/
11	Fakulteta za socialno delo	0	3	/
12	Fakulteta za strojništvo	0	145	/
13	Fakulteta za šport	0	74	/
14	Fakulteta za upravo	0	8	/
15	Filozofska fakulteta	0	23	/
16	Medicinska fakulteta	269	226	84,01
17	Naravoslovnotehniška fakulteta	0	110	/
18	Pedagoška fakulteta	0	46	/
19	Pravna fakulteta	0	1	/
20	Teološka fakulteta	0	0	/
21	Veterinarska fakulteta	70	62	88,57
22	Zdravstvena fakulteta	459	424	92,37
23	Akademija za glasbo	0	0	/
24	Akademija za gledališče, radio, film in televizijo	26	8	30,77
25	Akademija za likovno umetnost in oblikovanje	81	4	4,94
	UNIVERZA V MARIBORU	0	8	/
26	Fakulteta za organizacijske vede	0	6	/
27	Fakulteta za varnostne vede	0	2	/
	VISOKOŠOLSKI ZAVODI	450	290	64,44
28	Visoka šola za storitve (VIST)	0	7	/
29	GEA College	0	1	/
30	Biotehniški izobraževalni center	143	76	53,15
31	Šolski center za pošto, ekonomijo in telekomunikacije	144	58	40,28
32	Inštitut in akademija za multimedije (IAM)	85	79	92,94
33	Konzervatorij za glasbo in balet Ljubljana	0	0	/
34	Fakulteta za poslovne vede	0	1	/
35	Šolski center Aškerčeva	78	31	39,74
36	Fakulteta za dizajn	0	2	/
37	Evropska pravna fakulteta	0	1	/
38	Drugi visokošolski zavodi	0	34	/
	SKUPAJ	1.355	1.914	141,25

V Tabeli 5 so prikazani podatki o odzivnosti študentov zadnjih letnikov oziroma prvih letnikov bolonjskega študija po posameznih fakultetah (drugi sistematski pregled).

Tabela 5: DELEŽ OPRAVLJENIH DRUGIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2020/2021

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
	UNIVERZA V LJUBLJANI	117	738	630,77
1	Biotehniška fakulteta	0	68	/
2	Ekonomska fakulteta	0	17	/
3	Fakulteta za arhitekturo	0	21	/
4	Fakulteta za družbene vede	0	15	/
5	Fakulteta za elektrotehniko	0	5	/
6	Fakulteta za farmacijo	0	209	/
7	Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo	0	24	/
8	Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo	0	25	/
9	Fakulteta za matematiko in fiziko	0	5	/
10	Fakulteta za računalništvo in informatiko	0	2	/
11	Fakulteta za socialno delo	0	4	/
12	Fakulteta za strojništvo	0	91	/
13	Fakulteta za šport	0	6	/
14	Fakulteta za upravo	0	3	/
15	Filozofska fakulteta	0	21	/
16	Medicinska fakulteta	0	128	/
17	Naravoslovnotehniška fakulteta	0	12	/
18	Pedagoška fakulteta	0	16	/
19	Pravna fakulteta	0	12	/
20	Teološka fakulteta	0	1	/
21	Veterinarska fakulteta	47	38	80,85
22	Zdravstvena fakulteta	0	1	/
23	Akademija za glasbo	0	3	/
24	Akademija za gledališče, radio, film in televizijo	13	9	69,23
25	Akademija za likovno umetnost in oblikovanje	57	2	3,51
	UNIVERZA V MARIBORU	0	3	/
26	Fakulteta za organizacijske vede	0	2	/
27	Fakulteta za varnostne vede	0	1	/
	VISOKOŠOLSKI ZAVODI	13	42	323,08
28	Visoka šola za storitve (VIST)	0	1	/
29	GEA College	0	0	/
30	Biotehniški izobraževalni center	0	5	/
31	Šolski center za pošto, ekonomijo in telekomunikacije	0	13	/
32	Evropska pravna fakulteta	0	3	/
33	Šolski center Aškerčeva	0	2	/
34	Inštitut in akademija za multimedije (IAM)	13	12	/
35	Drugi visokošolski zavodi	0	6	/
	SKUPAJ	130	783	602,31

Iz opravljenih analiz ugotavljamo, da je bila odzivnost študentov na fakultetah, pri katerih vsako študijsko leto beležimo visoko odzivnost na vabilo na sistematski pregled, tudi v študijskem letu 2020/2021 visoka. To so Fakulteta za farmacijo, Medicinska fakulteta, Veterinarska fakulteta in Zdravstvena fakulteta.

V študijskem letu 2019/2020 smo, v primerjavi s preteklim študijskim letom, zabeležili padec

števila opravljenih preventivnih sistematskih pregledov študentov (za 27,36% oziroma za 2.343 pregledov), kar je posledica epidemioloških razmer (prekinitev izvajanja preventivnih storitev in študija na daljavo). V študijskem letu 2020/2021 pa je prišlo do še dodatnega zmanjšanja števila opravljenih preventivnih sistematskih pregledov študentov (za 56,64% oziroma za 3.523 pregledov glede na predhodno študijsko leto).

Razlogi za tako velik upad števila opravljenih preventivnih sistematskih pregledov v času trajanja epidemije COVID-19 so v prepovedi izvajanja preventivnih dejavnosti, odsotnosti študentov iz Ljubljane zaradi študija na daljavo ter prepovedi prehajanja med občinami in regijami.

Številčne podatke o opravljenih sistematskih pregledih in obveznih cepljenjih študentov v obdobju od leta 2010 do leta 2021 prikazuje Tabela 6.

Tabela 6: ŠTEVILO OPRAVLJENIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV IN ŠTEVILO OPRAVLJENIH OBVEZNIH CEPLJENJ ŠTUDENTOV V OBDOBJU OD LETA 2010 DO LETA 2021

Zap. št.	Poslovno leto	Število opravljenih sistematskih pregledov študentov v ZDŠ	Število opravljenih obveznih cepljenj študentov v ZDŠ
1	2010	12.279	3.446
2	2011	12.390	3.199
3	2012	12.095	2.647
4	2013	11.221	1.982
5	2014	9.676	1.979
6	2015	10.125	1.459
7	2016	9.256	1.930
8	2017	8.846	1.823
9	2018	8.489	2.318
10	2019	7.761	2.896
11	2020	3.975	1.398
12	2021	2.857	1.310

Iz Tabele 6 je razvidno, da je do večjega upada števila opravljenih preventivnih storitev pri študentih prišlo leta 2013, kar je posledica negativnega pristopa posameznih fakultet k področju preventivnega zdravstvenega varstva študentov. V letu 2015 smo na tem področju vzpostavili, v naslednjih letih pa nadaljevali, sodelovanje z Univerzo v Ljubljani, Študentsko organizacijo Slovenije in Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani ter izvajali aktivnosti za promocijo zdravstvenega varstva študentov, še zlasti na področju preventive.

Univerza v Ljubljani je večkrat pozvala svoje članice k spodbujanju udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih, zato so bili tudi rezultati udeležbe v letu 2015 (10.125) nekoliko boljši kot v letu 2014 (9.676). V obdobju od leta 2016 do leta 2019 je udeležba na preventivnih sistematskih pregledih upadala (v povprečju za 4,00% na leto), kar je posledica vsakoletnega upada števila vpisanih študentov na fakultete, medtem ko se je število opravljenih obveznih cepljenj študentov povečalo za 50,06%. V letu 2019 se je, v primerjavi s preteklim letom, število opravljenih obveznih cepljenj povečalo za kar 24,94%. V letih 2020 in 2021 pa je zaradi epidemije COVID-19 prišlo do drastičnega upada tako preventivnih sistematskih

pregledov kot obveznih cepljenj študentov.

4.2.3 Število obiskov tujih študentov v ZDŠ

Podatki o obiskih tujih študentov v naši ustanovi kažejo, da se število tujih študentov, ki potrebujejo naše storitve, z izjemo zadnjih dveh let, iz leta v leto povečuje. V nadaljevanju so predstavljeni podatki o številu obiskov tujih študentov za obdobje od leta 2014 do leta 2021.

Zap. št.	Leto	Število obiskov tujih študentov
1	2014	1099
2	2015	1183
3	2016	1412
4	2017	1621
5	2018	1804
6	2019	2136
7	2020	1324
8	2021	1523

Iz prikazanih podatkov je razvidno, da se je v obdobju od leta 2014 do leta 2019 število obiskov tujih študentov povečalo za kar 94,36% oziroma za 14,30% v povprečju na leto. V letu 2019 se je število obiskov povečalo za 18,41% v primerjavi s preteklim letom. V zadnjih dveh letih pa se je, zaradi epidemije COVID-19, močno zmanjšalo tudi število obiskov tujih študentov. V primerjavi z letom 2019 se je v letu 2020 zmanjšalo za 38,01%, v letu 2021 pa za 28,70%.

4.3 REALIZACIJA OSTALIH NAČRTOVANIH PRIHODKOV V LETU 2021

Informacija o realiziranih prihodkih leta 2021, ustvarjenih izven pogodbe z ZZZS, in njihova podrobnejša obrazložitev je podana v računovodskem delu Letnega poročila. V Tabeli 7 je predstavljen povzetek o realizaciji teh prihodkov v letu 2021.

Tabela 7: REALIZACIJA PRIHODKOV IZVEN POGODBE Z ZZZS V LETU 2021 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIMI ZA LETO 2021 IN REALIZIRANIMI V LETU 2020

v EUR, brez centov

	PRIHODKI	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	SKUPAJ PRIHODKI IZVEN POGODBE Z ZZZS	645.692	485.000	590.433	-55.259	105.433	91,44	121,74
1	POSLOVNI PRIHODKI	633.616	484.000	550.150	4.676	-29.616	86,83	113,67
1.1	Konvencije	24.647	30.000	27.030	2.383	-2.970	109,67	90,10
1.2	Prihodki ZZZS za socialno ogrožene	8.496	9.000	9.854	1.358	854	115,98	109,49
1.3	Prihodki ZZZS za pokr. str. pripr. in spec.	48.378	50.000	44.762	-3.616	-5.238	92,53	89,52
1.4	Prihodki iz sredstev JF in zavoda RS za blag. rezerve-zaradi COVID-19	403.908	220.000	315.766	-88.142	95.766	78,18	143,53
1.5	PRIHODKI od nam. donacij za izobr. in izvedbo projektov	3.130	3.500	0	-3.130	-3.500	0,00	0,00
1.6	Prihodki od zakupnin	1.320	1.500	1.368	48	-132	103,64	91,20

	PRIHODKI	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
1.7	Prihodki od samoplačnikov, provizije PZZ, prih. za pokr.str.krož.spec. in priprav. (t. i. tržni prihodki)	143.737	170.000	151.370	7.633	-18.630	105,31	89,04
2	FINANČNI PRIHODKI	0	0	1.004	1.004	1.004	–	–
3	DRUGI IN PREVREDN. PRIHODKI	12.076	1.000	39.279	27.203	38.279	325,26	3.927,90

4.4 POSLOVNI IZID

V ZDŠ smo poslovno leto 2021 zaključili s **presežkom realiziranih prihodkov nad realiziranimi odhodki** oziroma **pozitivnim poslovnim izidom** v višini **52.868 EUR**. Poslovni izid leta 2021 je za 30.389 EUR oziroma za 36,50% nižji v primerjavi s preteklim letom, ko je znašal 83.257 EUR (Tabela 8).

Poslovni izid, dosežen v letu 2021, je pred obdavčitvijo znašal **54.271 EUR**, davek od dohodkov pravnih oseb znaša **1.403 EUR**, poslovni izid po obdavčitvi pa znaša **52.868 EUR** in predstavlja 1,74% celotnih prihodkov leta 2021 (Tabela 8).

Tabela 8: PRIMERJAVA POSLOVNEGA IZIDA LETA 2021 Z REALIZIRANIM V LETU 2020 IN NAČRTOVANIM ZA LETO 2021

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
CELOTNI PRIHODKI	2.834.266	2.900.000	3.033.694	199.428	133.694	107,04	104,61
CELOTNI ODHODKI	2.749.401	2.899.000	2.979.423	230.022	80.423	108,37	102,77
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	84.865	1.000	54.271	-30.594	53.271	63,95	5.427,10
DAVEK OD DOH. PRAVNIH OSEB	1.608	1.000	1.403	-205	403	87,25	140,30
POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	83.257	0	52.868	-30.389	52.868	63,50	–
DELEŽ PRESEŽKA V CP	2,94%	0,00%	1,74%	–	–	59,33	–

4.5 POROČILO O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH IN UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETU 2021

Zadovoljstvo zaposlenih in uporabnikov naših storitev merimo z vsakoletno izvedbo anket o njihovem zadovoljstvu ter z analizo prejetih pohval in pritožb naših uporabnikov.

Za leto 2021 sta bili v ZDŠ izvedeni anketi o zadovoljstvu zaposlenih in o zadovoljstvu uporabnikov naših storitev. Rezultati analize posamezne ankete so predstavljeni v nadaljevanju.

4.5.1 Anketa o zadovoljstvu zaposlenih v ZDŠ

Anketni vprašalniki so bili posredovani vsem zaposlenim, razen dolgotrajno odsotnim zaradi bolezni in porodniškega dopusta, v mesecu novembru 2021. Oddaja izpolnjenih anketnih vprašalnikov je potekala od 22. novembra do 15. decembra 2021. Od skupno 55 posredovanih je bilo vrnjenih 37 (44 v letu 2020) izpolnjenih anketnih vprašalnikov.

Anketni vprašalnik je sestavljen iz osmih vsebinskih sklopov, od katerih vsak sklop predstavlja eno od področij ocenjevanja zadovoljstva s strani zaposlenih. V okviru vsakega vsebinskega sklopa so bile zastavljene štiri trditve. Zaposleni so z ocenami od 1 do 5 izražali stopnjo strinjanja s posamezno trditvijo, pri čemer ocena 1 pomeni popolno nestrinjanje, ocena 5 pa popolno strinjanje s trditvijo. Ocenjevalna lestvica je bila naslednja:

- 1 – sploh se ne strinjam z navedeno trditvijo
- 2 – ne strinjam se z navedeno trditvijo
- 3 – niti se strinjam, niti se ne strinjam z navedeno trditvijo
- 4 – strinjam se z navedeno trditvijo
- 5 – popolnoma se strinjam z navedeno trditvijo

Skupna povprečna ocena vseh sklopov za leto 2021 je znašala **3,94**. V primerjavi z letom 2020, ko je znašala 4,13 se je zmanjšala za 0,19 oziroma za 4,58%. V primerjavi z rezultati leta 2020 je bilo zadovoljstvo zaposlenih manjše na vseh proučevanih področjih. Z namenom ugotoviti razloge za upad zadovoljstva, je vodstvo zavoda dne 20.12.2021 vsem zaposlenim posredovalo obrazec, s pomočjo katerega lahko zaposleni anonimno izrazijo razloge za nezadovoljstvo ter podajo svoje predloge za izboljšanje zadovoljstva.

Zadovoljstvo zaposlenih se je, glede na rezultate leta 2020, najbolj zmanjšalo na področjih zadovoljstva z vodstvom zavoda, tako zadovoljstva z ožjim vodstvom (za 0,27 povprečne ocene oziroma za 6,89%) kot z zadovoljstva z vodji posameznih služb (za 0,27 povprečne ocene oziroma za 6,36%), najmanj pa se je zmanjšalo na področju informiranja (za 0,06 povprečne ocene oziroma za 1,55%).

Najvišje stopnje zadovoljstva so bile v letu 2021 zabeležene na treh področjih, in sicer na področju medsebojnih odnosov (povprečna ocena 4,07), delovnega okolja/delovnih pogojev (povprečna ocena 4,07) ter komuniciranja (povprečna ocena 4,05). Iz analize rezultatov za leto 2020 je razvidno, da so bile najvišje stopnje zadovoljstva zaposlenih prav tako ugotovljene na navedenih treh področjih. Razloge za visoke ocene zaposlenih je iskati v spremenjenem načinu dela v zahtevnih epidemioloških razmerah v preteklih dveh letih, pri čemer je bil poudarek na medsebojnem sodelovanju, povezovanju in solidarnosti. Rezultati analize bodo podlaga za nadaljnje ukrepe na področju upravljanja s kadrovskimi viri in zagotavljanja ustreznih delovnih pogojev v zavodu.

Rezultati analize ankete o zadovoljstvu zaposlenih za leti 2020 in 2021 ter njihova medsebojna primerjava so prikazani v Tabeli 9.

Tabela 9: ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH V ZDŠ V LETIH 2020 IN 2021

Zap. št.	PODROČJE OCENJEVANJA	Povprečna ocena		Indeks 21/20
		2020	2021	
1	VODSTVO ZDŠ	3,88	3,61	93,11
1.1	Vodstvo določa ustrezne strateške cilje (poslanstvo in vizija ZDŠ).	3,93	3,65	92,80
1.2	Vodstvo določa ustrezne dolgoročne in kratkoročne cilje, ki so v skladu s strateškimi cilji ZDŠ.	3,93	3,62	92,11
1.3	Vodstvo je pri doseganju ciljev ter pri vodenju in upravljanju ZDŠ učinkovito in uspešno.	3,86	3,62	93,74
1.4	Vodstvo dobro organizira delo ZDŠ.	3,77	3,54	93,85
2	NEPOSREDNI VODJA	4,17	3,91	93,64
2.1	Vodja dobro organizira delo službe.	4,20	3,76	89,35
2.2	Vodja jasno predstavi podrejenim naloge, cilje dela in zadolžitve.	4,07	3,92	96,33
2.3	Vodja sodeluje s podrejenimi pri delovnem procesu.	4,07	3,78	93,01
2.4	Vodja ceni dobro delo svojih podrejenih.	4,34	4,16	95,88
3	MEDSEBOJNI ODNOSI	4,24	4,07	96,12
3.1	Medsebojni odnosi z vodstvom so ustrezni.	4,14	4,03	97,36
3.2	Medsebojni odnos z neposrednim vodjem je ustrezen.	4,39	4,19	95,50
3.3	Medsebojni odnosi v okviru službe so ustrezni.	4,30	4,14	96,27
3.4	Medsebojni odnosi med službami so ustrezni.	4,14	3,95	95,40
4	MEDSEBOJNO SODELOVANJE	4,17	3,99	95,59
4.1	Medsebojno sodelovanje z vodstvom je ustrezno.	4,02	3,92	97,42
4.2	Medsebojno sodelovanje z neposrednim vodjem je ustrezno.	4,27	3,97	92,98
4.3	Medsebojno sodelovanje v okviru službe je ustrezno.	4,39	4,08	93,04
4.4	Medsebojno sodelovanje med službami je ustrezno.	4,00	3,97	99,32
5	DELOVNO OKOLJE/DELOVNI POGOJI	4,27	4,07	95,48
5.1	Delovni prostori so urejeni in primerno opremljeni.	4,05	3,73	92,20
5.2	Na razpolago imam ustrezna delovna sredstva (opremo in material).	4,39	3,86	88,11
5.3	Zagotovljeno imam primerno zaščitno delovno obleko in obutev.	4,45	4,54	101,93
5.4	V okviru finančnih možnosti ZDŠ imam ustrezne možnosti izobraževanja in usposabljanja.	4,18	4,16	99,53
6	DELA IN NALOGE	4,19	4,03	96,17
6.1	Dela in naloge so jasno opredeljene.	4,39	4,22	96,12
6.2	Navodila predpostavljenih so natančna in razumljiva.	4,25	4,16	97,93
6.3	Moji predlogi in pobude so upoštevani.	3,98	3,78	95,14
6.4	Moje znanje, sposobnosti in veščine so ustrezno izkoriščeni.	4,14	3,95	95,40
7	INFORMIRANJE	3,83	3,77	98,45
7.1	O dogajanju v ZDŠ sem dobro obveščen/a.	3,57	3,51	98,47
7.2	Seznanjen/a sem z akti ZDŠ.	3,66	3,70	101,19
7.3	Omogočen mi je dostop do informacij, potrebnih za moje delo.	4,11	3,95	95,92
7.4	Z vsebino intraneta ZDŠ sem zadovoljen.	3,98	3,92	98,53
8	KOMUNICIRANJE	4,27	4,05	94,85
8.1	Zadovoljen/a sem s komunikacijo z vodstvom.	3,95	3,78	95,68
8.2	Zadovoljen/a sem s komunikacijo z neposredno nadrejenim.	4,30	3,97	92,49
8.3	Zadovoljen/a sem s komunikacijo s sodelavci v okviru službe.	4,52	4,46	98,60
8.4	Zadovoljen/a sem s komunikacijo s sodelavci drugih služb.	4,30	3,97	92,49
	POVPREČNA OCENA VSEH ODGOVOROV	4,13	3,94	95,42

4.5.2 Anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ

Ministrstvo za zdravje je leta 2019 sprejelo metodologijo za ugotavljanje kakovosti poslovanja z uporabniki v javnem zdravstvu v skladu s 14. členom Uredbe o poslovanju z uporabniki v javnem zdravstvu (Uradni list RS, št. 98/08 in 55/17 - ZPacP-A) in uvedlo spletni vprašalnik za paciente na portalu zVem. Glavna pridobitev za paciente je možnost izpolnjevanja vprašalnika v elektronski obliki preko spletnega portala zVem. Možnost izpolnjevanja vprašalnika se

pacientom zagotavlja neprekinjeno, na voljo pa je v več jezikih.

Metodologija od izvajalcev zdravstvenih storitev zahteva naslednje aktivnosti:

- imenovanje pooblaščenih oseb za ugotavljanje zadovoljstva pacientov z vprašalnikom,
- javno objavo informacij o vprašalniku na svoji spletni strani, vključno s povezavo do vprašalnika,
- informiranje pacientov o njihovi možnosti za vrednotenje kakovosti pri obravnavi z aktivnim obveščanjem in navedbo povezave do vprašalnika,
- izvedba analize na podlagi prejetih podatkov s strani MZ do 15. dne v tekočem mesecu za pretekli mesec in objava ugotovitev na svoji spletni strani:
 - do 30. v mesecu za pretekli mesec, podatke o številu izpolnjenih vprašalnikov, glede na število obravnavanih pacientov mesečno,
 - do 31. marca v koledarskem letu letno poročilo za preteklo leto.

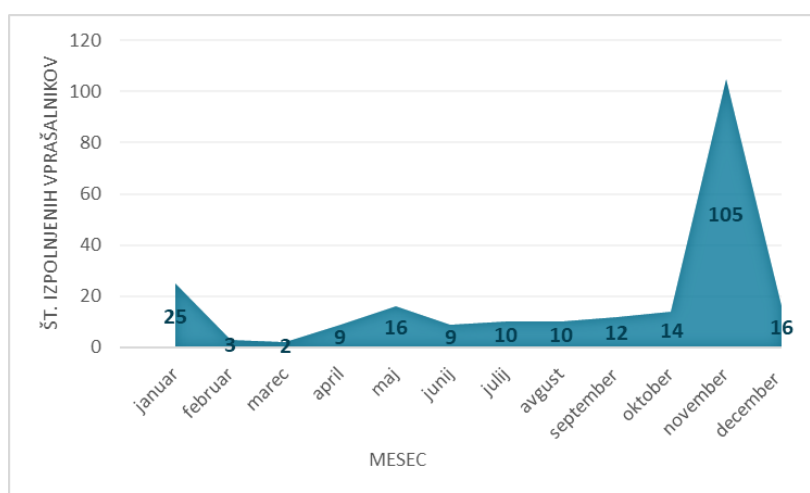
Leto 2021 je bilo, tako kot leto 2020, še vedno zaznamovano z epidemijo bolezni COVID-19. Fizični obisk pacientov v zdravstvenih ustanovah je bil še vedno v veliki meri zmanjšan, potek zdravstvenih obravnav je bil spremenjen. Vse to je vplivalo tudi na ugotavljanje kakovosti poslovanja z uporabniki.

V ZDŠ smo paciente na ugotavljanje kakovosti poslovanja z uporabniki obveščali s promocijskim gradivom (plakati, zloženke, letaki), hkrati pa smo v ordinacijah in na vstopni točki izročali pacientom kartončke z obvestilom in QR kodo za lažji dostop do spletnega vprašalnika, ki je na spletni strani ZDŠ na voljo v obdobju celotnega leta.

Proti koncu leta smo se, glede na slabo odzivnost pacientov na anketne vprašalnike o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev preko spletne strani, odločili, da ponudimo pacientom vprašalnike v papirni obliki. Prepis izpolnjenih papirnih vprašalnikov v elektronsko obliko so opravili naši zdravstveni administratorji. Na ta način smo pridobili večji vzorec anketirancev in zagotovili boljšo verodostojnost ugotovljenih rezultatov zadovoljstva uporabnikov.

Do 31. decembra 2021 smo tako prejeli 231 izpolnjenih vprašalnikov (42 v letu 2020). V tem obdobju je bilo obravnavanih 98.010 pacientov, kar pomeni, da je 0,24% obravnavanih pacientov izpolnilo vprašalnik (0,05% v letu 2020). Pregled števila izpolnjenih vprašalnikov po mesecih je predstavljen na Sliki 1.

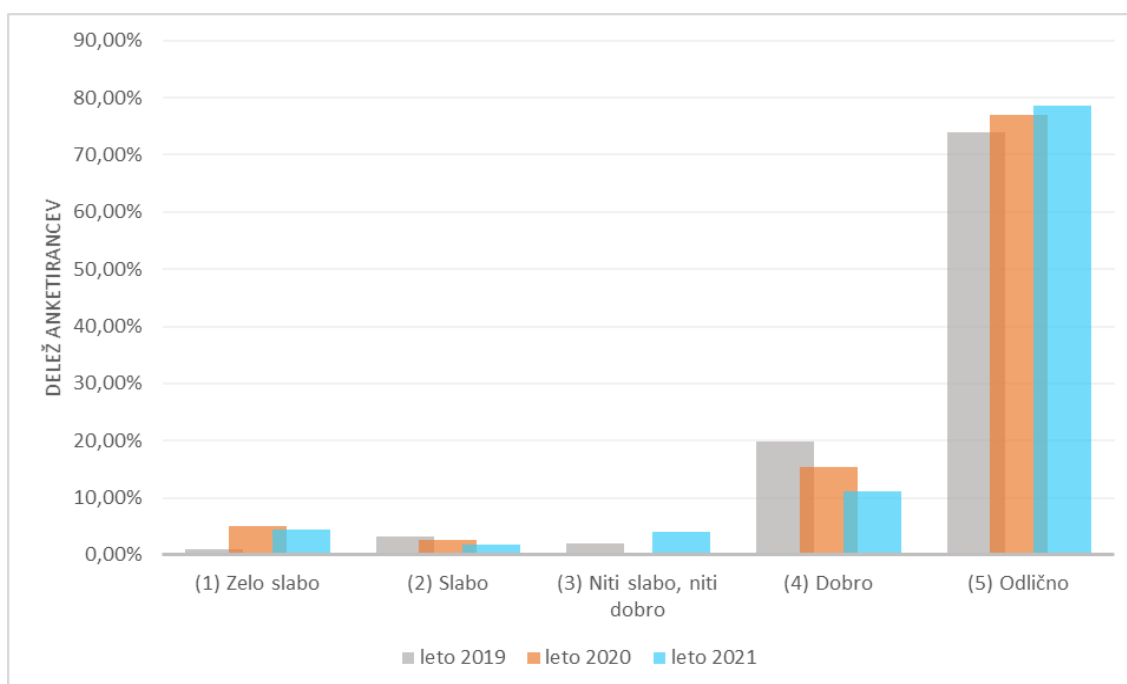
Slika 1: PREGLED ŠTEVILA IZPOLNJENIH VPRAŠALNIKOV PO MESECIH ZA LETO 2021



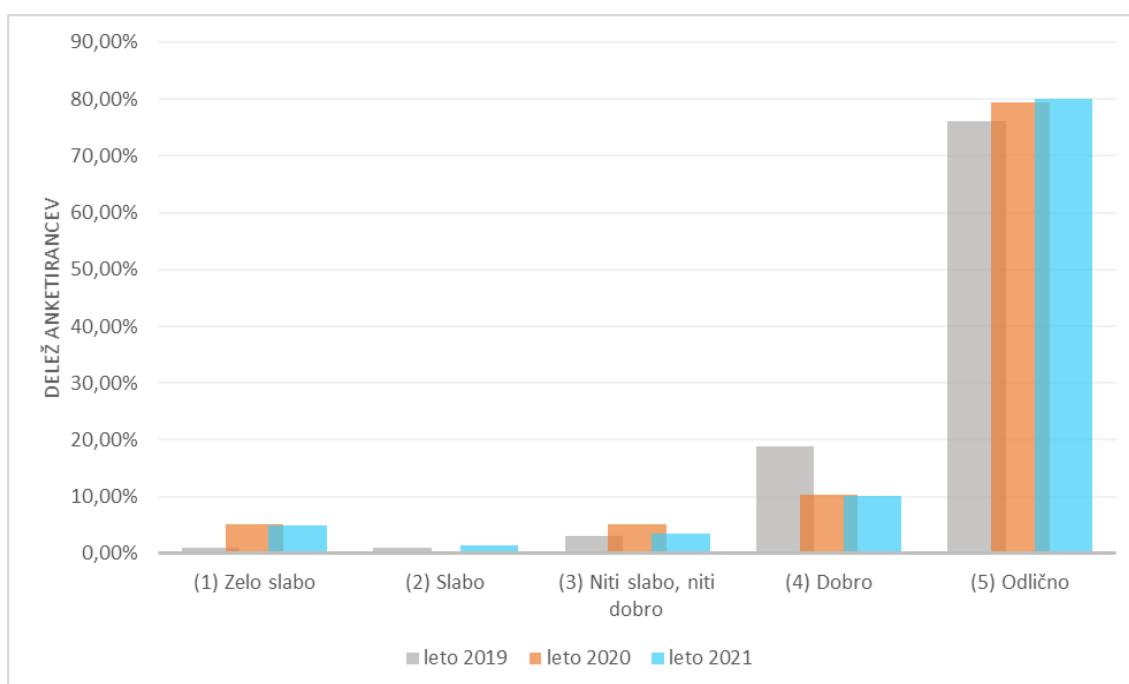
Pacienti so nas ocenjevali na petstopenjski lestvici z ocenami (5) »odlično«, (4) »dobro«, (3) »niti slabo, niti dobro«, (2) »slabo« in (1) »zelo slabo«.

Najpomembnejša ocena uporabnikov zdravstvenih storitev je splošna ocena izvajalca. V letu 2021 je naš zavod z oceno odlično ocenilo 78,67% uporabnikov, kar je za 2,28% več kot v letu 2020 (76,92%). Zelo pomembno področje ocenjevanja je tudi kakovost obravnave pri izvajalcu. V letu 2021 je 80,09% uporabnikov ocenilo kakovost obravnave z oceno odlično (79,49% v letu 2020), kar pomeni, da se je stopnja zadovoljstva s kakovostjo obravnave v letu 2021 povečala za 0,75% v primerjavi s preteklim letom. Na Slikah 2 in 3 so predstavljeni rezultati o splošni oceni izvajalca in oceni obravnave pri izvajalcu od leta 2019 do leta 2021.

Slika 2: SPLOŠNA OCENA IZVAJALCA OD LETA 2019 DO LETA 2021

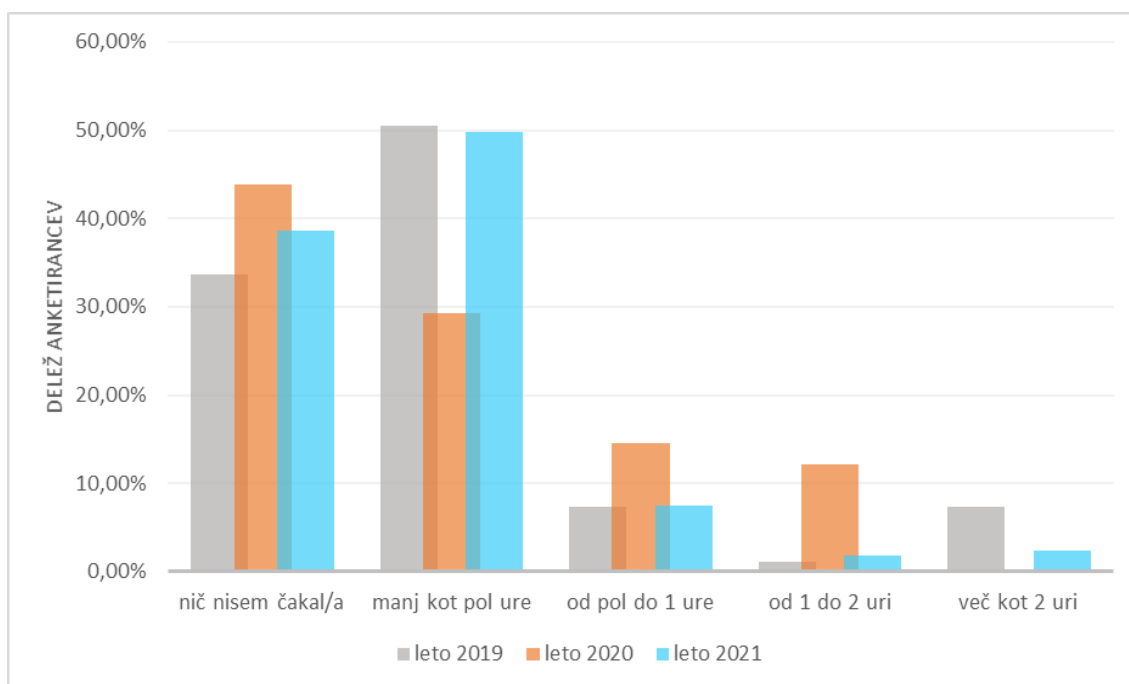


Slika 3: OCENA OBRAVNAVE PRI IZVAJALCU OD LETA 2019 DO LETA 2021



Pacienti so ocenjevali tudi dolžino čakanja od naročenega termina do dejanskega začetka obravnave pri zdravstvenih delavcih. Na Sliki 4 so predstavljeni rezultati o času čakanja na obravnavo od leta 2019 do leta 2021.

Slika 4: ČAS ČAKANJA NA OBRAVNAVO OD LETA 2019 DO LETA 2021



Čas čakanja na obravnavo se je v letu 2021 izboljšal za 20,77%, saj je kar 88,37% uporabnikov odgovorilo, da na obravnavo niso čakali oz. so čakali manj kot pol ure (73,17% v letu 2020).

V nadaljevanju je v Tabeli 10 predstavljena ocena zadovoljstva uporabnikov storitev za leto 2021 po posameznih dejavnostih in na ravni celotnega zavoda po predhodno določenih kriterijih – elementih kakovosti. Pri oceni je bila uporabljena naslednja ocenjevalna lestvica: (1) »sploh ne«, (2) »večinoma ne«, (3) »delno«, (4) »večinoma da«, (5) »v celoti da« in (0) »ne morem oceniti, ni relevantno zame«.

Tabela 10: ELEMENTI KAKOVOSTI PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH IN NA RAVNI ZAVODA V LETU 2021

ANKETNO VPRAŠANJE	SPLOŠNA MEDICINA	ZOBO-ZDRAVSTVO	GINEKOLOGIJA	PSIHIATRIJA	KLINIČNA PSIHOLOGIJA	NI PODATKA	SKUPAJ ZDŠ
Ste bili zadovoljni s kontaktom izvajalca z vami pred obravnavo?							
(1) Sploh ne	9,43%	0,00%	2,94%	0,00%	0,00%	10,26%	4,33%
(2) Večinoma ne	3,77%	2,38%	5,88%	9,09%	0,00%	5,13%	3,90%
(3) Delno	9,43%	0,00%	2,94%	0,00%	0,00%	10,26%	4,33%
(4) Večinoma da	11,32%	8,33%	14,71%	18,18%	20,00%	5,13%	10,39%
(5) V celoti da	64,15%	89,29%	70,59%	72,73%	80,00%	56,41%	74,03%
(0) Ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,13%	0,87%
brez odgovora	1,89%	0,00%	2,94%	0,00%	0,00%	7,69%	2,16%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So informacije o dostopnosti do zdravnika/zdravstvenega delavca objavljene na vidnem mestu?							
(1) Sploh ne	3,77%	0,00%	2,94%	0,00%	0,00%	2,56%	1,73%
(2) Večinoma ne	5,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,56%	1,73%
(3) Delno	3,77%	2,38%	5,88%	0,00%	0,00%	7,69%	3,90%
(4) Večinoma da	9,43%	11,90%	11,76%	27,27%	30,00%	7,69%	12,12%
(5) V celoti da	73,58%	84,52%	79,41%	72,73%	70,00%	58,97%	75,76%
(0) Ne morem oceniti, ni relevantno zame	1,89%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	10,26%	2,16%
brez odgovora	1,89%	1,19%	0,00%	0,00%	0,00%	10,26%	2,60%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So bili zaposleni do vas vljudni in spoštljivi?							
(1) Sploh ne	7,55%	0,00%	5,88%	0,00%	0,00%	7,69%	3,90%
(2) Večinoma ne	3,77%	1,19%	2,94%	0,00%	0,00%	2,56%	2,16%
(3) Delno	0,00%	2,38%	8,82%	0,00%	0,00%	0,00%	2,16%
(4) Večinoma da	3,77%	2,38%	2,94%	18,18%	0,00%	15,38%	5,63%
(5) V celoti da	79,25%	91,67%	76,47%	81,82%	100,00%	58,97%	80,95%
(0) Ne morem oceniti, ni relevantno zame	1,89%	1,19%	2,94%	0,00%	0,00%	7,69%	2,60%
brez odgovora	3,77%	1,19%	0,00%	0,00%	0,00%	7,69%	2,60%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So se zdravstveni delavci dovolj poglobili v vaš problem, zdravstveno stanje?							
(1) Sploh ne	7,55%	0,00%	5,88%	0,00%	0,00%	7,69%	3,90%
(2) Večinoma ne	3,77%	3,57%	5,88%	0,00%	0,00%	7,69%	4,33%
(3) Delno	3,77%	1,19%	2,94%	0,00%	0,00%	0,00%	1,73%
(4) Večinoma da	11,32%	7,14%	11,76%	45,45%	0,00%	10,26%	10,82%
(5) V celoti da	67,92%	85,71%	73,53%	54,55%	100,00%	53,85%	73,59%

ANKETNO VPRAŠANJE	SPLOŠNA MEDICINA	ZOBO-ZDRAVSTVO	GINEKOLOGIJA	PSIHIATRIJA	KLINIČNA PSIHOLOGIJA	NI PODATKA	SKUPAJ ZDŠ
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	3,77%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,13%	1,73%
brez odgovora	1,89%	2,38%	0,00%	0,00%	0,00%	15,38%	3,90%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Ali so zaposleni spoštovali vašo zasebnost?							
(1) Sploh ne	3,77%	0,00%	2,94%	0,00%	0,00%	2,56%	1,73%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	2,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,43%
(3) Delno	0,00%	0,00%	2,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,43%
(4) Večinoma da	13,21%	1,19%	11,76%	27,27%	0,00%	5,13%	7,36%
(5) V celoti da	73,58%	95,24%	79,41%	72,73%	100,00%	66,67%	82,25%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	5,66%	1,19%	0,00%	0,00%	0,00%	10,26%	3,46%
brez odgovora	3,77%	2,38%	0,00%	0,00%	0,00%	15,38%	4,33%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So bili prostori čisti, urejeni in dovolj svetli?							
(1) Sploh ne	1,89%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,43%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(3) Delno	1,89%	3,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,73%
(4) Večinoma da	5,66%	1,19%	8,82%	45,45%	0,00%	7,69%	6,49%
(5) V celoti da	79,25%	89,29%	82,35%	54,55%	100,00%	56,41%	79,22%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	5,66%	2,38%	2,94%	0,00%	0,00%	15,38%	5,19%
brez odgovora	5,66%	3,57%	5,88%	0,00%	0,00%	20,51%	6,93%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Bi obravnavo pri tem izvajalcu priporočili svojcem ali drugim?							
(1) Sploh ne	7,55%	1,19%	8,82%	0,00%	0,00%	7,69%	4,76%
(2) Večinoma ne	1,89%	2,38%	5,88%	0,00%	0,00%	0,00%	2,16%
(3) Delno	3,77%	1,19%	2,94%	0,00%	0,00%	5,13%	2,60%
(4) Večinoma da	11,32%	3,57%	0,00%	36,36%	0,00%	5,13%	6,49%
(5) V celoti da	71,70%	86,90%	79,41%	63,64%	100,00%	48,72%	75,32%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	1,89%	2,38%	2,94%	0,00%	0,00%	7,69%	3,03%
brez odgovora	1,89%	2,38%	0,00%	0,00%	0,00%	25,64%	5,63%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Kljub temu, da elementi kakovosti nakazujejo visoko zadovoljstvo uporabnikov, smo v letu 2021, v primerjavi z letom 2020, zaznali rahlo znižanje zadovoljstva uporabnikov. V letu 2021 je 85,77% uporabnikov ocenilo preučevane elemente kakovosti z ocenama 4 ali 5, kar je za 2,26% manj, kot v letu 2020, ko je bilo takih uporabnikov 87,76%.

Največje znižanje zadovoljstva uporabnikov smo zaznali na naslednjih področjih:

- čistoče in urejenosti prostorov (5,27% znižanje v primerjavi s prejšnjim letom);
- priporočil obravnave svojcem ali drugim (4,56% znižanje v primerjavi s prejšnjim letom);
- zdravstveni delavci se niso dovolj poglobili v pacientovo zdravstveno stanje (4,18% znižanje v primerjavi s prejšnjim letom).

Zadovoljstvo uporabnikov pa se je povišalo na naslednjih področjih:

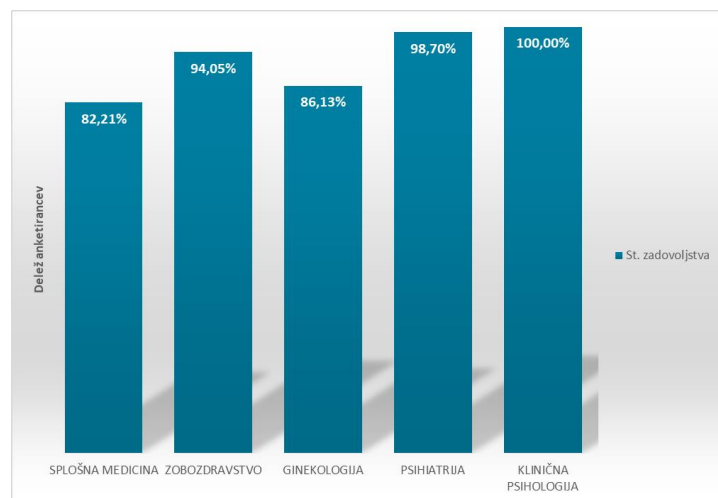
- spoštovanje zasebnosti pacientov (1,72% povišanje v primerjavi z letom 2020);
- odnos do pacientov (1,01% povišanje v primerjavi z letom 2020).

Stopnjo zadovoljstva uporabnikov po organizacijskih enotah smo merili z deležem anketirancev, ki so podali najvišje ocene (4 ali 5). Stopnja zadovoljstva je najvišja v organizacijski enoti klinične psihologije, saj so tam vsi anketiranci elemente kakovosti ocenili z ocenama 4 ali 5.

Največ najnižjih ocen (1 ali 2) so uporabniki podali v organizacijski enoti splošne in družinske medicine (8,63% uporabnikov) in v enoti ginekologije in porodništva (7,56%), kar je pripisati epidemiji novega koronavirusa, zaradi česar je bila potrebna reorganizacija dela in prilagoditev novim razmeram. Dostopnost do zdravstvenih storitev je bila v primerjavi s prejšnjimi leti drugačna, saj razmere niso dopuščale, da bi pacienti prihajali nenaročeni v zdravstveni dom. Ker se je bilo potrebno za vse storitve naročiti po telefonu ali elektronski pošti, se je zaradi preobremenjenosti telefonskih linij dogajalo, da so pacienti s težavo prišli v kontakt z osebnim zdravnikom. Vse to se je posledično odrazilo v anketnih odgovorih nekaterih uporabnikov.

Stopnja zadovoljstva uporabnikov po organizacijskih enotah v letu 2021 je prikazana na Sliki 5.

Slika 5: **STOPNJA ZADOVOLJSTVA UPORABNIKOV PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH V LETU 2021**



Uporabnikom zdravstvenih storitev je v vprašalniku dana možnost označiti področja, kjer vidijo priložnosti za izboljšave. Največ priložnosti za izboljšanje vidijo predvsem pri organizaciji dela in odnosu do pacientov. Vprašalnik se zaključi z možnostjo, da pacienti sporočijo še kaj v povezavi s kakovostjo njihove zdravstvene obravnave. Odgovor je podalo 25 pacientov, od tega je bilo 12 pohval, ki so se nanašale predvsem na prijazno, profesionalno in strokovno osebje in 13 kritik, ki so se nanašale predvsem na slabo organizacijo nadomeščanja zdravnikov, neodzivnosti na telefon, slabo politiko sprejemanja e-pošte izven ordinacijskega časa, slabo komunikacijo do pacientov, slabega odnosa do mednarodnih študentov in slabega sodelovanja med zaposlenimi. Rezultati izvedene ankete nam bodo služili kot podlaga za izboljšave pri izvajanju naših storitev, pri čemer bomo upoštevali tudi izražena mnenja in predloge uporabnikov.

4.5.3 Pohvale in pritožbe v letu 2021

V letu 2021 smo s strani uporabnikov naših storitev prejeli 12 pohval in 22 pritožb ter eno zahtevo za prvo obravnavo kršitve pacientovih pravic. Pritožbe in zahtevo za prvo obravnavo kršitve pacientovih pravic smo obravnavali takoj, ko smo jih prejeli ter jih tudi vse uspešno rešili.

4.6 POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL V LETU 2021

V letu 2021 smo za oskrbo z materialom, storitvami in opremo izvedli naslednje postopke javnega naročanja:

- **LABORATORIJSKI REAGENTI IN POTROŠNI MATERIAL:**

V skladu z določili Zakona o javnem naročanju smo izvedli javno naročilo male vrednosti z interno oznako JN_1/2021, objavljeno na portalu JN pod oznako JN001531/2021-W01 dne 15.3.2021, za sedem sklopov laboratorijskih reagentov in potrošnih materialov. Odločitev o oddaji naročila smo objavili na portalu JN dne 19.4.2021. Pogodbe so bile sklenjene s sedmimi izbranimi ponudniki za obdobje od 1.5.2021 do 31.12.2024. Izvajanje pogodbenih obveznosti se spremlja.

- **ZOBOZDRAVSTVENI IN ZOBOTEHNIČNI MATERIAL:**

V skladu z določili Zakona o javnem naročanju smo izvedli javno naročilo male vrednosti z interno oznako JN_2/2021, objavljeno na portalu JN pod oznako JN003230/2021-W01 dne 19.5.2021, za šest sklopov zobozdravniškega potrošnega blaga. Odločitev o oddaji naročila smo objavili na portalu JN dne 22.7.2021. V mesecu avgustu 2021 je bil sklenjen okvirni sporazum s štirimi ponudniki za obdobje do 31.12.2023. Izvajanje pogodbenih obveznosti se spremlja.

- **DOBAVA ENERGIJ (električna energija):**

Združenje je izvedlo skupno javno naročilo za »Dobavo energentov« po odprtem postopku z oznako JN-241/2020, objavljenem na portalu JN dne 30.3.2020 pod številko JN002063/2020-B01 ter na portalu EU dne 31.3.2020 pod številko 2020/S 064-152517 in sicer s sklenitvijo okvirnega sporazuma za obdobje štirih let. Z izbranim ponudnikom je bila sklenjena pogodba za obdobje od 1.1. do 31.12.2021. Združenje je na podlagi okvirnega sporazuma v letu 2021 izvedlo novo povpraševanje, pogodba z izbranim ponudnikom je bila sklenjena v mesecu decembru 2021, za obdobje od 1.1. do 31.12.2022.

- **POŠTNE STORITVE:**

Ministrstvo za javno upravo je na podlagi sklepa Vlade Republike Slovenije št.43000-5/2019/3 izvedlo postopek oddaje javnega naročila za izvajanje poštних storitev. Ministrstvo za javno upravo je na podlagi odločitve št.4301-9/2020/360 z dne 4.3.2021 podpisalo krovno pogodbo št.C3130-21-100008. Dne 29.3.2021 je bila z izvajalcem podpisana neposredna pogodba št.I-0790-09/2021, sklenjena za obdobje do 15.3.2023.

- **ZAŠČITNA SREDSTVA (osebna varovalna oprema):**

Združenju je bilo dne 10.6.2020 dano Pooblastilo in Sklep o začetku postopka za izvedbo javnega naročila dobave Zaščitnih sredstev za obdobje štirih let. Izveden je bil odprti

postopek s sklenitvijo okvirnih sporazumov za vsak posamezen sklop. Pogodbe (šest pogodb) z izbranimi ponudniki smo sklepali v mesecu decembru 2020, za obdobje od 1.12.2020 do 30.4.2021. V letu 2021 je bilo sklenjenih sedem pogodb za obdobje od 1.5. do 28.2.2021 in devet pogodb za obdobje od 1.11.2021 do 30.4.2022.

- **PISARNIŠKI MATERIAL:**

Združenje je v letu 2020 pričelo z izvedbo skupnega javnega naročila za pisarniški material, obrazcev v prosti prodaji in potrošnega materiala s tonerji. Dne 1.4.2021 je bil sklenjen okvirni sporazum za dobavo pisarniškega materiala, obrazcev v prosti prodaji in tonerjev, ki velja do 31.3.2023.

- **HITRI ANTIGENSKI TESTI:**

Združenje je v letu 2020 izvedlo javno naročilo za dobavo hitrih antigenih testov za SARS-CoV-2 za obdobje dveh let. Javno naročilo z oznako JN-1595/2020 je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil dne 23.12.2020 pod št. JN007975/2020-B01 ter na portalu EU dne 24.12.2020 pod številko 2020/S 251-628819. Z izbranim ponudnikom je bila, na podlagi okvirnega sporazuma št. JN-1595/2020-1, sklenjenega za obdobje dveh let, sklenjena pogodba za obdobje od 1.4.2021 do 28.2.2022.

4.7 FINANČNO-MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI V LETU 2021

V letu 2021 je bilo v ZDŠ opravljenih 15 nadzorov nad izvajanjem dejavnosti s strani naslednjih institucij:

- devet nadzorov Zdravstvenega inšpektorata RS (v nadaljevanju ZIRS),
- nadzor Inšpektorata RS za delo,
- nadzor Tržnega inšpektorata RS (v nadaljevanju TIRS),
- nadzor Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZPIZ),
- nadzor Informacijskega pooblaščenca RS (v nadaljevanju IP),
- nadzor Inšpektorata RS za kulturo in medije (v nadaljevanju IRSKM),
- nadzor Komisije za ugotovitev izpolnjevanja predpisanih pogojev za izvajanje preiskav na področju laboratorijske medicine.

4.7.1 Nadzori ZIRS

Dne 21.1.2021 je bil opravljen redni inšpekcijski nadzor nad izvajanjem cepljenja proti COVID-19, kot ga opredeljuje Nacionalna strategija cepljenja proti COVID-19. Nadzor je bil opravljen z namenom preverjanja spoštovanja zakonodaje, ki ureja področja:

- nalezljivih bolezni in
- zbirk podatkov s področja zdravstvenega varstva.

V postopku inšpekcijskega nadzora ni bilo ugotovljenih nepravilnosti. Po opravljenem nadzoru je bil istega dne izdan Zapisnik o inšpekcijskem pregledu št. 06130-14/2021-1, s pozivom za

posredovanje dodatne dokumentacije, zahtevane v postopku inšpekcijskega pregleda. Zahtevana dokumentacija je bila ZIRS-u posredovana dne 25.1.2021.

V nadaljevanju je ZIRS izvedel še sedem inšpekcijskih nadzorov (dne 9.4. – št. 06131-14/2021-3, 12.4. – št. 06131-14/2021-5, 26.4. – št. 06130-132/2021, 30.4. – št. 06130-132/2021, 7.5. – el. dopis, 12.5. – št. 06130-201/2021 in 14.5.2021 – št. 06130-201/2021) nad spoštovanjem in izvajanjem posebnih ukrepov za preprečevanje in obvladovanje nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19), v okviru katerih se je preverjalo predvsem način izvajanja cepljenja proti COVID-19. Pri opravljenih nadzorih ni bilo ugotovljenih neskladij s predpisi.

Dne 20.10.2021 je bil, na podlagi poročila, pripravljenega s strani NIJZ, opravljen redni inšpekcijski pregled nad izvedbo naročanja in upravljanja čakalnih seznamov ter najdaljšimi dopustnimi čakalnimi dobami za specialistično ambulantno dejavnost psihiatrije, in sicer za storitev 1040P Psihiatrična obravnava – prva. V postopku nadzora je bilo ugotovljeno odstopanje med prikazano in dejansko čakalno dobo. Po opravljenem nadzoru je bil istega dne izdan Zapisnik o inšpekcijskem pregledu št. 06130-477/2021 (zapisnik smo prejeli 25.10.2021), s pozivom za odpravo ugotovljenih nepravilnosti. Napaka je bila odpravljena še istega dne, o čemer je bil ZIRS pisno obveščen dne 27.10.2021. Dne 27.10.2021 je ZIRS izdal sklep št. 06130-477/2021-4, v katerem je navedeno, da je neskladje odpravljeno, zato se postopek ustavi.

4.7.2 Nadzor Inšpektorata RS za delo

Dne 24.8.2021 je bil opravljen izredni pregled (akcija) – Poostreni nadzor nad izvajanjem 131., 134. in 135. člena Zakona o delovnih razmerjih in Zakona o minimalni plači (06141-502/2021). Listinska dokumentacija je bila inšpektoratu posredovana dne 13.9.2021.

V okviru inšpekcijskega nadzora so bila pregledana naslednja področja:

- postopki razpisov za nova delovna mesta,
- sklepanje pogodb o zaposlitvi,
- evidenca delovnega časa,
- izplačila plač in regresa za letni dopust za leto 2021.

Dne 23.9.2021 sta bila izdana dva zapisnika o opravljenem inšpekcijskem nadzoru:

- št. 06141-4259/2021-2 (akcija – prvi nadzor) in
- št. 06100-1484/2021-4 (izredni pregled – nadaljevanje).

Na podlagi ciljno usmerjenega nadzora in predložene listinske dokumentacije ni bilo ugotovljenih kršitev delovnopravne zakonodaje, razen v enem primeru izplačila sorazmernega dela regresa za letni dopust za leto 2021 (delavec je sklenil pogodbo o zaposlitvi v mesecu juniju 2021, sorazmerni del regresa za leto 2021 mu je bil izplačan pri plači za mesec avgust 2021).

4.7.3 Nadzor TIRS

Dne 2.9.2021 je bil s strani TIRS, po uradni dolžnosti, zaradi pisne prijave stranke (stranka je navedla, da nima sklenjenega prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja), opravljen inšpekcijski pregled na podlagi določil Zakona o varstvu potrošnikov.

Predmet nadzora je bilo zaračunavanje zdravstvenih storitev – posvet preko telefona. Na podlagi Zapisnika o inšpekcijskem pregledu št. 0610-13161/2021-2-300005 z dne 20.9.2021 je bila dne 27.9.2021 TIRS-u posredovana dodatna obrazložitev v zvezi z obveznostjo kritja razlike do polne vrednosti zdravstvenih storitev v primerih, ko te niso v celoti zajete v obvezno zdravstveno zavarovanje.

4.7.4 Nadzor ZPIZ

Dne 21.9.2021 smo s strani ZPIZ-a prejeli obvestilo o načrtovani izvedbi revizije prijav podatkov za leti 2018 in 2019 ter poziv za posredovanje dokumentacije v roku 15 dni od prejema obvestila. Zahtevana dokumentacija je bila ZPIZ-u posredovana dne 1.10.2021.

Na podlagi Zakona o matični evidenci zavarovancev in uživalcev pravic iz pokojninskega in invalidskega zavarovanja je ZPIZ opravil revizijo prijav podatkov o obdobjih zavarovanja in osnovah, posredovanih v obrazcih M-4 za leti 2018 (za 11 zavarovancev) in 2019 (za 11 zavarovancev).

ZPIZ je dne 19.10.2021 izdal Zapisnik o opravljeni reviziji št. 10304-7870/2021, v katerem ugotavlja, da so podatki o osnovah in plačanih prispevkih za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za leti 2018 in 2019 posredovani v skladu z veljavno zakonodajo (30. in 32. členom Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju).

4.7.5 Nadzor IP

Dne 29.9.2021, okrog 21.30 ure je, zaradi izredno hudega naliva, prišlo do vdora meteorne vode v kletne prostore zavoda, kjer se nahaja tudi arhiv zdravstvene dokumentacije, pri čemer je bil poškodovan oziroma uničen del zdravstvene dokumentacije, ki se je nahajal na nižjih policah oziroma predalih. Do navedenega dogodka je prišlo kljub vsem varnostnim ukrepom, ki so bili uvedeni za zavarovanje premoženja in dokumentacije zavoda, vendar v navedenem primeru noben ukrep ne bi preprečil dogodka, saj je bila količina padavin tako velika, da je do močnih poplav prišlo na več področjih mesta Ljubljane (stoletne vode).

Na podlagi uradnega obvestila o uničenju dela zdravstvene dokumentacije, ki je bil IP posredovan dne 7.10.2021, je državna nadzornica za varstvo osebnih podatkov (v nadaljevanju nadzornica) dne 14.10.2021 opravila nadzor po uradni dolžnosti. Pri nadzoru, v sklopu katerega je bil opravljen tudi ogled arhivskih prostorov, je bila prisotna tudi predstavnica Zgodovinskega arhiva Ljubljana, ki je pristojen za arhivsko gradivo ZDŠ.

Po opravljenem nadzoru je nadzornica istega dne izdala Zapisnik o inšpekcijskem nadzoru št. 0610-328/2021/3, v katerem ugotavlja, da je bila uničena ali delno uničena zdravstvena dokumentacija, ki je del zbirke dokumentarnega gradiva, ki ne vključuje arhivskega gradiva ali gradiva, ki se hrani trajno, ter da gre pri tem za neaktiven del arhiva zdravstvene dokumentacije (večinoma kartoteke umrlih in neregistriranih pacientov).

Na osnovi komisijskega zapisnika o uničenju dokumentarnega gradiva, ki smo ga dne 15.10.2021 posredovali Zgodovinskemu arhivu Ljubljana, nam je le ta istega dne posredoval povratno informacijo, da predlagani seznam dokumentarnega gradiva, pripravljenega za uničenje, ne vsebuje arhivskega gradiva.

Komisijsko uničenje dokumentacije je bilo opravljeno dne 18.10.2021 (potrdilo o uničenju je bilo s strani pooblaščenega izvajalca izdano dne 18.10.2021).

Dne 19.10.2021 je IP zadevni primer odstopil v obravnavo IRSKM pri Ministrstvu za kulturo, in sicer v delu, ki se nanaša na izpolnjevanje zahtev po Zakonu o varstvu dokumentarnega in arhivskega gradiva in arhivih ter Uredbe o varstvu dokumentarnega in arhivskega gradiva.

Dne 25.10.2021 smo s strani IP prejeli »Seznanitev z ugotovitvami in poziv za izjasnitev pred odločitvijo«, odgovor je bil posredovan dne 15.11.2021, istega dne je bila na spletni strani zavoda objavljena tudi zahtevana javna objava za uporabnike storitev o uničenju dokumentacije. Dne 23.11.2021 smo, na podlagi poziva, IP posredovali dodatna dokazila glede komisijskega uničenja dokumentarnega gradiva.

4.7.6 Nadzor IRSKM

IRSKM je inšpekcijski pregled po uradni dolžnosti (pregled predmetne dokumentacije) opravil dne 22.10.2021 na lokaciji Zgodovinskega arhiva Ljubljana, Enota v Ljubljani ter istega dne izdal zapisnik št. 06110-63/2021/2.

Nadalje je IRSKM dne 5.11.2021 opravil še inšpekcijski nadzor na lokaciji ZDŠ, v katerem se je ugotavljalo dejansko stanje zadeve, glede na podano prijavo in glede na podatke s strani javne arhivske službe iz Zgodovinskega arhiva Ljubljana. Ugotovitve so podane v Zapisniku o inšpekcijskem nadzoru št. 06110-63/2021/4 z dne 5.11.2021. Inšpektorica je v okviru nadzora nad izvajanjem določb Zakona o varstvu dokumentarnega in arhivskega gradiva (Uradni list RS, št. 30/06 in naslednji, v nadaljevanju ZVDAGA) in Uredbe o varstvu dokumentarnega in arhivskega gradiva (Uradni list RS, št. 42/17, v nadaljevanju UVDAG) opozorila, da je potrebno določiti odgovorno osebo zavoda za izvajanje obveznosti iz 39. člena ZVDAGA (do 5.12.2021 o tem poročati IRSKM; sklep o imenovanju je bil IRSKM posredovan dne 3.12.2021), vzpostaviti obvezno merjenje temperature in vlage ter vodenje evidence o temperaturi in zračni vlagi v vsakem depoju posebej (do 5.2.2022 o tem pisno obvestiti IRSKM; obvestilo z dokazili je bilo IRSKM posredovano dne 2.2.2022), pregledati opremo, naprave in napeljave ter o tem pripraviti poročilo o ustreznosti in vplivu na varstvo gradiva, ki se tam hrani (do 5.3.2022 poročilo

posredovati IRSKM) ter do izdaje pisnih strokovnih navodil za odbiranje arhivskega gradiva iz dokumentarnega gradiva z vsem dokumentarnim gradivom ravnati kot z arhivskim gradivom.

V okviru nadzora je inšpektorica opravila tudi nadzor v zvezi z izvajanjem določb Odloka o načinu izpolnjevanja pogoja prebolewnosti, cepljenja in testiranja za zajezeitev širjenja okužb z virusom SARS-CoV-2 (Uradni list RS, št. 147/21 in naslednji), pri čemer ni bilo ugotovljenih nepravilnosti (zaznamek v spisu IRSKM št. 061-76/2021).

4.7.7 Nadzor Komisije za ugotovitev izpolnjevanja predpisanih pogojev za izvajanje preiskav na področju laboratorijske medicine

Komisija za ugotovitev izpolnjevanja predpisanih pogojev za izvajanje preiskav na področju laboratorijske medicine (v nadaljevanju komisija) je dne 10.9.2021 opravila pregled na področju medicinske biokemije.

Na podlagi sklepa MZ št. C2711-21-178828 z dne 24.5.2021 je komisija dne 10.9.2021 opravila pregled na področju medicinske biokemije. Komisija je med pregledom preverjala izpolnjevanje zahtev iz Pravilnika o pogojih, ki morajo izpolnjevati laboratoriji za izvajanje preiskav na področju laboratorijske medicine (v nadaljevanju Pravilnik). Komisija je po opravljenem pregledu pripravila Zaključno poročilo o pregledu medicinskega laboratorija, št. 0600-97/2020/2, z dne 24.9.2021, v katerem ugotavlja, da diagnostični laboratorij ne izpolnjuje vseh zahtev iz Pravilnika, ter da glede na rezultate pregleda predlaga MZ, da določi šest mesečni rok za odpravo ugotovljenih odstopanj, kar je MZ dne 24.9.2021 s Sklepom št. 06000-97/2020/7 tudi potrdilo.

V mesecu decembru 2021 je bila v diagnostičnem laboratoriju zagotovljena ustrezna dodatna strojna oprema za primer izpada električnega toka, v mesecu februarju 2022 pa je bila Komisiji posredovana dokumentacija o odpravi neskladnosti oziroma o uvedbi zahtevanih dodatnih protokolov.

5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

V okviru poslovnih procesov našega zavoda zaznavamo eno večje tveganje, katerega obvladovanje oziroma odprava ni v naši pristojnosti. Gre za reševanje prostorske problematike, ki je v pristojnosti ustanovitelja.

Neurejene prostorske razmere, v katerih deluje ZDŠ, povzročajo tveganja na več področjih, in sicer strokovno-medicinskem, delovnopravnem in ekonomskem. Zato si vodstvo že od leta 2011, ko je ustanovitelja zaprosilo za skupno reševanje navedene problematike, prizadeva razmere urediti, da bi lahko navedena tveganja obvladovali.

Glede na to, ustanovitelj še ni uspel doseči soglasja glede uskladitve lastništva s solastnikom poslovne stavbe, Mestno občino Ljubljana, smo v letih 2016, 2017, 2018 in 2019 ustanovitelju predlagali drugačno rešitev naše prostorske problematike, in sicer: "Pridobitev dodatnih prostorskih kapacitet za izvajanje naše dejavnosti z adaptacijo dela podstrešnih prostorov na matični lokaciji, s čimer bomo rešili problematiko nepotrebnih stroškov vzdrževanja dislocirane enote ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina (ambulanta splošne in družinske medicine in laboratorij) in pridobili dodatne kadrovske resurse na matični lokaciji. V sklopu investicije bomo izvedli tudi dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja."

Soglasje za izvedbo investicije smo od ustanovitelja, kot večinskega lastnika stavbe v deležu 77,00%, prejeli dne 9.4.2018. Solastnika stavbe, Mestno občino Ljubljana, smo za soglasje za izvedbo investicije zaprosili dne 10.4.2018 ter ponovno 17.5.2018 in 24.10.2019, vendar soglasja še nismo prejeli. V nadaljevanju bo potrebno z ustanoviteljem ponovno proučiti možnosti pridobitve 23,00% dela poslovne stavbe, ki je trenutno v lastništvu Mestne občine Ljubljana, saj bi bila to najbolj optimalna rešitev prostorske problematike zavoda. V zvezi s tem smo se (vodstvo in predsednica Sveta zavoda ZDŠ) dne 17.6.2021 udeležili sestanka na MZ, na katerem smo predstavili problematiko ter predlog rešitve. Na odgovor še čakamo.

Kljub navedenemu tveganju in zahtevnim epidemiološkim razmeram, smo v letu 2021 s pravočasnimi notranjimi ukrepi in maksimalnimi naporji vseh zaposlenih uspeli zagotoviti kakovostno izvajanje dejavnosti ter maksimalno možno realizacijo pogodbenih in ostalih načrtovanih storitev, zato nedopustne ali nepričakovane posledice pri izvajanju programa dela niso nastale.

6 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Kljub zahtevnim epidemiološkim razmeram in perečem pomanjkanju prostorov za izvajanje naše dejavnosti, smo bili v letu 2021 ekonomsko uspešni, ob najvišji možni realizaciji programa dela pogodbeno dogovorjenega obsega zdravstvenih storitev in pozitivnih ocenah našega dela s strani naših uporabnikov in zaposlenih ter ob skrbni realizaciji načrta investicij, zato ocenjujemo, da smo v danih pogojih poslovali maksimalno gospodarno in učinkovito.

6.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Finančne kazalnike poslovanja za leti 2020 in 2021 ter njihovo medsebojno primerjavo predstavlja Tabela 11. Vsebinski vidik finančnih kazalnikov je zajet v komentarju k izračunanim finančnim kazalnikom v nadaljevanju.

Tabela 11: **FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA V LETIH 2020 IN 2021**

	KAZALNIK	2020	2021	INDEKS
	1	2	3	4(3/2)
1	KAZALNIK GOSPODARNOSTI	1,0309	1,0182	98,77
2	DELEŽ AMORTIZACIJE V CELOTNEM PRIHODKU	0,0207	0,0297	143,48
3	STOPNJA ODPISANOSTI OPREME	0,8241	0,8293	100,63
4	DELEŽ TERJATEV V CELOTNEM PRIHODKU	0,0872	0,0184	21,10
5	KOEFICIENT PLAČILNE SPOSOBNOSTI	1,0000	1,0000	100,00
6	KOEFICIENT ZAPADLIH OBVEZNOSTI	0,0000	0,0000	–
7	KAZALNIK ZADOLŽENOSTI	0,2124	0,1551	73,02
8	POKRIVANJE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI Z GIBLJIVIMI SREDSTVI	3,8101	3,7445	98,28
9	PRIHODKOVNOST SREDSTEV	1,1161	1,1755	105,32

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)
3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)
4. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)
5. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo)
6. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12))
7. Kazalnik zadolženosti = (tuji viri AOP 034+047+048+054+055) / obveznosti do virov sredstev AOP 060)
8. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
9. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po neodpisani vrednosti AOP 002+004+006)

Komentar k izračunanim finančnim kazalcem poslovanja (Tabela 11):

1. **Kazalnik gospodarnosti:** kazalnik gospodarnosti odraža status javnega zavoda, ki opravlja neprofitno javno službo. Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar znaša vrednost kazalnika 1 ali več kot 1. Kazalnik za leto 2021 znaša 1,0182, kar je za 1,23% manj kot v letu 2020, ko je kazalnik znašal 1,0309. Razlog je v nižji rasti celotnih prihodkov v primerjavi z rastjo celotnih odhodkov v letu 2021 glede na preteklo leto. Celotni prihodki so se povečali za 7,04% (za 199.428 EUR), celotni odhodki pa za 8,37% (za 230.022 EUR).
2. **Delež amortizacije v celotnem prihodku:** delež 0,0297 se je, glede na predhodno leto, ko je znašal 0,0207, povečal za kar 43,48%, kar je posledica bistveno višjega stroška amortizacije (za 53,87% oziroma za 31.544 EUR) v letu 2021 (90.101 EUR) v primerjavi z letom 2020 (58.557 EUR) ob hkratnem povečanju celotnih prihodkov (za 7,04% oziroma za 199.428 EUR).

3. **Stopnja odpisanosti opreme:** za leto 2021 je znašala 0,8293 in se je v primerjavi z letom 2020, ko je znašala 0,8241, povečala za 0,63%. Do poslabšanja vrednosti kazalnika je prišlo zaradi višje vrednosti povečanja popravka vrednosti v primerjavi s povečanjem nabavne vrednosti te skupine sredstev v letu 2021 (povečanje popravka vrednosti je znašalo 14.475 EUR, povečanje nabavne vrednosti pa 9.977 EUR).
4. **Delež terjatev v celotnem prihodku:** delež 0,0184 se je v primerjavi s preteklim letom, ko je znašal 0,0872, zmanjšal za kar 78,90%, kar je posledica za kar 87,91% oziroma za 189.254 EUR nižjega stanja kratkoročnih terjatev do uporabnikov EKN na zadnji dan leta 2021 (26.008 EUR) v primerjavi s stanjem teh terjatev na zadnji dan leta 2020 (215.262 EUR). Razlog za bistveno nižjo vrednost terjatev konec leta 2021 v primerjavi s preteklim letom je predvsem v nižji vrednosti terjatev do proračuna RS iz naslova izstavljenih zahtevkov za refundacijo izplačanih dodatkov zaposlenim zaradi epidemije COVID-19. Stanje teh terjatev je na dan 31.12.2020 znašalo 138.594 EUR, na dan 31.12.2021 pa 2.282 EUR.
5. **Koeficient plačilne sposobnosti:** vrednost kazalnika 1,0000 (v letih 2021 in 2020) pomeni, da zavod vse svoje obveznosti dosledno poravnava v skladu z roki plačil.
6. **Koeficient zapadlih obveznosti:** vrednost kazalnika 0,0000 (za leti 2021 in 2020) ravno tako pokaže, da zavod vse svoje obveznosti dosledno poravnava v skladu z roki plačil.
7. **Kazalnik zadolženosti:** vrednost kazalnika 0,1551 je bila na zadnji dan leta 2021, v primerjavi z vrednostjo kazalnika na zadnji dan predhodnega leta (0,2124), bistveno ugodnejša, saj je bila nižja za 26,98%. Vzrok je v nižji vrednosti kratkoročnih obveznosti v bilanci stanja na zadnji dan leta 2021 v primerjavi s to vrednostjo na zadnji dan leta 2020, kar je predvsem posledica nižje vrednosti kratkoročnih obveznosti do zaposlenih iz naslova plač za mesec december 2021 v primerjavi s to vrednostjo za mesec december 2020 (zmanjšanje je znašalo 21,98% oziroma 45.154 EUR) ob hkratnem zmanjšanju tudi vseh ostalih kratkoročnih obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem kazalnika se večja stopnja zadolženosti.
8. **Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi:** kazalnik 3,7445 za leto 2021 se je glede na leto 2020 zmanjšal za 1,72% (leta 2020 je znašal 3,8101). Zmanjšanje je posledica nižjega deleža kratkoročnih obveznosti v gibljivih sredstvih na zadnji dan leta 2021 (19,28%) v primerjavi s tem deležem na zadnji dan leta 2020 (26,25%). Kljub temu pa je vrednost kazalnika še vedno visoka, kar kaže na visoko likvidnost zavoda.
9. **Prihodkovnost sredstev:** kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. Vrednost kazalnika za leto 2021 je ugodna in znaša 1,1755, kar je za 5,32% več kot v letu 2020 (1,1161). To pomeni, da je bilo povečanje poslovnih prihodkov v letu 2021, glede na predhodno leto, bistveno večje od povečanja nabavne vrednosti osnovnih sredstev v enakem obdobju. Poslovni prihodki so se v letu 2021 povečali za 7,04% oziroma za 199.428 EUR, nabavna vrednost osnovnih sredstev pa za 0,70% oziroma za 17.827 EUR (vrednost osnovnih sredstev, merjena po nabavni vrednosti je na zadnji dan leta 2021 znašala 2.546.530 EUR, na zadnji dan leta 2020 pa 2.528.703 EUR).

7 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

7.1 AKTIVNOSTI NA PODROČJU NOTRANJIH KONTROL

V letu 2021 smo na področju notranjih kontrol izvedli naslednje aktivnosti:

- Na podlagi predpisov, pozivov in navodil pristojnih institucij (MZ, ZZSZ, NIJZ) v zvezi z epidemijo COVID-19 smo ažurno sprejemali ukrepe za prilagoditev izvajanja naših dejavnosti trenutnim epidemiološkim razmeram. Ti ukrepi so obsegali: reorganizacijo delovnih procesov (prilagojen način obravnave, izvajanje telemedicine), nadaljevanje dela triažne točke pri glavnem vhodu za nadzor pacientov in zaposlenih, vključevanje naših delavcev v delo Zdravstvenega doma Ljubljana (vstopna točka za odvzem brisov, cepljenje proti COVID-19, COVID-19 ambulanta, zobozdravstvena COVID-19 ambulanta).
- Z namenom zagotavljanja čim višje možne stopnje varnosti in zdravja pri delu naših zaposlenih in varnosti pacientov smo:
 - zagotavljali osebno varovalno opremo,
 - skrbeli za redno razkuževanje in zračenje prostorov,
 - pri vhodu in v čakalnicah namestili avtomatske brezkontaktne razkuževalnike za roke,
 - skrbeli za sprotno informiranje pacientov in zaposlenih z aktualnimi navodili in priporočili pristojnih institucij,
 - na vstopni triažni točki preverjali izpolnjevanje pogoja prebolewnosti, cepljenja in testiranja (v nadaljevanju PCT pogoj),
 - izvedli zamenjavo starih vhodnih vrat na glavnem vhodu z vgradnjo sodobnih avtomatskih drsnih vrat, kar je še posebej v obdobju epidemije zelo pomembno, saj brezkontaktni način vhoda in izhoda preprečuje prenos okužb.
- Dne 12.10.2021 je vodstvo pozvalo zaposlene k cepljenju proti sezonski gripi, ki se je izvajalo 14. in 15.10.2021 (cepljenje proti sezonski gripi se za zaposlene že več let zagotavlja brezplačno).
- V skladu z navodili pristojnih institucij smo v letu 2021:
 - izvajali testiranje na prisotnost virusa SARS-CoV-2 s hitrimi antigenskimi testi pri naročenih pacientih, pri katerih je bilo potrebno pred zdravstveno obravnavo izključiti prisotnost okužbe. V obdobju od januarja do konca maja 2021 smo izvajali tudi cepljenje proti COVID-19. Od meseca junija dalje so se naši zaposleni vključevali v izvajanje cepljenja na cepilnih mestih v okviru Zdravstvenega doma Ljubljana;
 - preverjali izpolnjevanje PCT pogoja pri zaposlenih. Pri tistih zaposlenih, ki niso izpolnjevali pogoja prebolewnosti ali cepljenja, smo s kombinacijo samotestiranja in izvedbo hitrih antigenskih testov na prisotnost virusa SARS-CoV-2 zagotavljali varno delo. Nadaljevali smo tudi s cepljenjem zaposlenih proti COVID-19.

- Z namenom povečanja kvalitete naših storitev smo v ambulantah splošne in družinske medicine pričeli z registracijo pacientov v aplikacijo »doZdravnika« za predpisovanje stalne terapije in izdajanje napotnic.
- V prvi polovici leta smo izvedli adaptacijo prostorov v dislocirani enoti ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina, nato pa izvedli preselitev dejavnosti psihiatrije in klinične psihologije iz matične lokacije v renovirane prostore v dislocirani enoti. Istočasno smo na matični lokaciji preuredili prostore dejavnosti psihiatrije (ordinacija s čakalnico) v ambulanto splošne in družinske medicine, pri čemer smo pridobili tudi prostor za zdravstvenega administratorja. S preselitvijo ambulante splošne in družinske medicine in združitvijo laboratorija iz dislocirane enote na matično lokacijo smo pridobili sinergije kadra in opreme, s preselitvijo dejavnosti psihiatrije in klinične psihologije v dislocirano enoto pa smo zagotovili izvajalcem boljše pogoje dela. Skupni cilj zamenjave dejavnosti med dislocirano enoto in matično lokacijo je bil pacientom zagotoviti hitrejšo in kvalitetnejšo obravnavo.
- Zaradi spremenjene organizacije in povečanega obsega dela v dejavnosti splošne in družinske medicine smo v letu 2021 zaposlili zdravstvenega administratorja invalida, s čimer smo zagotovili ažurno pripravo medicinske dokumentacije ter hkrati zagotovili izpolnitev kvote za enega invalida.
- V letu 2021 sta zavod prizadeli dve poplavi kletnih prostorov zaradi vdora meteorne vode, in sicer 11. julija in 29. septembra, kar je prineslo veliko dodatnih obremenitev že tako preobremenjenega kadra. Zagotoviti je bilo potrebno izvedbo vseh nujnih postopkov za zavarovanje premoženje zavoda ter nemudoma pristopiti k sanaciji škode, saj se v kletnih prostorih, poleg arhiva in drugih prostorov, nahajajo tudi ordinacije in predavalnica, ki služijo rednemu izvajanju zdravstvene dejavnosti. V primeru jesenske poplave, ko je zaradi izredno hudega naliva (stoletne vode) prišlo do vdora meteorne vode v kletne prostore, kjer se nahaja tudi arhiv zdravstvene dokumentacije, je bilo potrebno, zaradi uničenja dela medicinske dokumentacije, sodelovati tudi z Informacijskim pooblaščencom in pristojnim arhivom. Ob tem smo uredili tudi komisijsko uničenje dokumentarnega gradiva, in sicer zdravstvene dokumentacije, uničene zaradi poplave in dokumentarnega gradiva, ki mu je potekel rok hranjenja.
- V letu 2021 smo, s ciljem zniževanja stroškov poslovanja, izvedli naslednje aktivnosti:
 - ažurno izvajali raziskave trga na področju ponudbe osebne varovalne opreme za vse dejavnosti zavoda,
 - ob vsakokratni nabavi rezervnih delov za medicinsko opremo za zobozdravstveno in ginekološko dejavnost izvedli povpraševanje in izbrali najugodnejšega ponudnika,
 - tekom celega leta vršili nadzor nad stroški nabave materiala in storitev.
- Z namenom uskladitve internih aktov zavoda s spremembami v notranjem in zunanjem okolju delovanja zavoda smo v letu 2021 sprejeli naslednje interne akte oziroma posodobitve internih aktov zavoda:

- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
 - Sklep o imenovanju odgovorne osebe za ohranjanje, materialno varnost, celovitost in urejenost dokumentarnega gradiva, ki se prejema ali nastaja pri delu ZDŠ, dokler ni iz tega gradiva odbrano arhivsko gradivo,
 - Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in pravici do uporabe storitev mobilne telefonije,
 - Navodila za preverjanje PCT pogoja pri pacientih in zaposlenih,
 - Navodilo za samotestiranje zaposlenih,
 - Poslovnik o delu sveta zavoda.
- Kolegiji v. d. direktorice in seje strokovnega sveta ZDŠ so se tudi v letu 2021, zaradi varnostnih ukrepov v razmerah epidemije COVID-19, izvajali v omejenem obsegu. Na sejah obeh organov se vodi zapisnik s sprejetimi sklepi, za katere se na naslednji seji preverja njihovo realizacijo ter po potrebi sprejema nove ukrepe. Člani obeh organov so se po potrebi sestajali in razpravljali o tekoči problematiki tudi izven rednih sej ter na sestankih posameznih služb zavoda.

7.2 NOTRANJE REVIDIRANJE

Glede na to, da smo manjši zavod, nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe. Notranje revidiranje zagotavljamo, v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02), z zunanjimi izvajalci notranjega revidiranja. Tak način izvajanja notranjega revidiranja je izbran zato, da je zadoščeno načelu gospodarnosti pri izvajanju aktivnosti na področju obvladovanja tveganj, kar pomeni, da so koristi, ki jih prinaša izvedba notranje revizije večje od stroškov izvedbe notranje revizije.

V Programu dela in finančnem načrtu je bila za leto 2021 načrtovana izvedba notranje revizije delovanja notranjih kontrol na področju izvajanja uredbe GDPR (General Data Protection Regulation oziroma Splošna uredba EU o varstvu podatkov) za proračunsko leto 2020. Na podlagi poziva ministra za zdravje glede nujne izvedbe nadzorov nad izplačili dodatkov, vezanih na COVID-19, smo Svetu zavoda predlagali spremembo načrtovanega področja izvedbe notranje revizije. Svet zavoda je s predlogom soglašal in je na 15. redni seji, dne 25.5.2021, sprejel potrditveni sklep o spremembi področja notranje revizije.

Notranja revizija je potekala, na osnovi sklenjene pogodbe, v obdobju september – december 2021, revizijsko poročilo smo prejeli dne 13.1.2022 ter ga istega dne posredovali ustanovitelju, Svet zavoda pa se je z njim seznanil na 19. redni seji, dne 21.2.2022. Iz revizijskega poročila izhaja, da so bili dodatki, vezani na COVID-19, v proračunskem letu 2020 pravilno obračunani in izplačani.

7.3 OCENA NNJF ZA LETO 2021

Ocena NNJF za leto 2021 je bila pripravljena v skladu z Metodologijo za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ k Navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, 10. člen točka 8 in 16. člen točka 8 (Uradni list RS, št. 12/01 in 10/06), na obrazcu **Izjava o oceni NNJF** (v nadaljevanju Izjava), in je del letnega poročila za leto 2021. Podlaga za izdelavo obrazca Izjava je bil Register tveganj in izpolnjeni samoocenitveni vprašalniki.

Ocenjevanje na podlagi odgovorov iz samoocenitvenih vprašalnikov izvajamo po naslednjem sistemu (Tabela 12):

Tabela 12: **SISTEM OCENJEVANJA ELEMENTOV NNJF V ZDŠ**

Odgovor iz samoocenitvenega vprašalnika	Ocena	Obseg poslovanja
DA - na celotnem poslovanju	4	100%
DA - na pretežnem delu poslovanja	3	70%
DA - na posameznih področjih poslovanja	2	30%
NE - uvedene so začetne aktivnosti	1	0%
NE – 0	0	0%

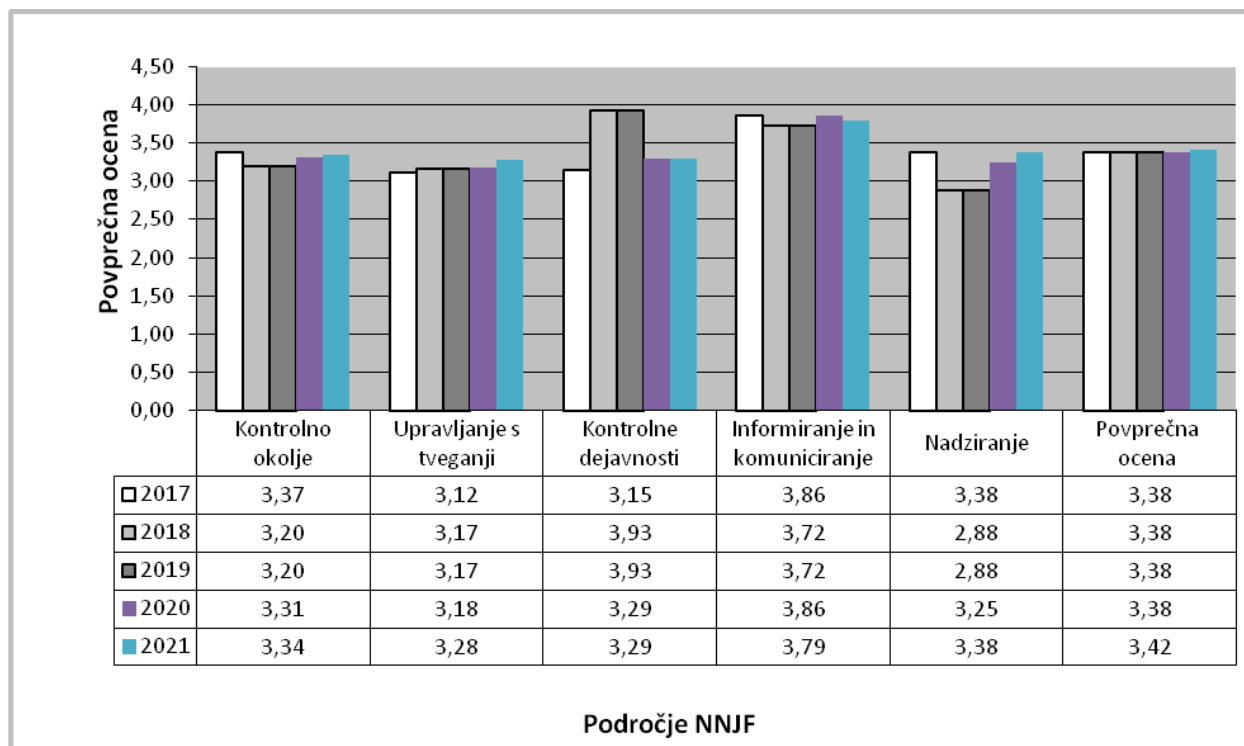
Rezultati ocene stanja za leto 2021 v našem zavodu na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ, zbrani v obrazcu Izjava, so naslednji:

V ZDŠ je vzpostavljeno:

1. primerno kontrolno okolje: na pretežnem delu poslovanja;
2. upravljanje s tveganji:
 - 2.1 cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev: na pretežnem delu poslovanja,
 - 2.2 tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi: na pretežnem delu poslovanja;
3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven: na pretežnem delu poslovanja;
4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja: na celotnem poslovanju;
5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno pogodbeno notranje revizijsko službo: na pretežnem delu poslovanja.

V nadaljevanju (Slika 6) je prikazana primerjava rezultatov povprečnih ocen po posameznih elementih NNJF ter njihova skupna povprečna ocena za obdobje od leta 2017 do leta 2021.

Slika 6: PRIMERJAVA POVPREČNIH OCEN IN SKUPNE POVPREČNE OCENE PO PODROČJIH NNJF ZA OBDOBJE 2017 – 2021



Iz Slike 6 je razvidno gibanje povprečne ocene NNJF v obdobju od leta 2017 do leta 2021. V letu 2021 se je povprečna ocena v primerjavi s preteklim letom povečala za 0,04 odstotne točke oziroma za 1,18% in je znašala 3,42. V celotnem proučevanem obdobju se je povprečna ocena gibala v razponu od 3,38 do 3,42, (povečanje je znašalo 0,04 odstotne točke oziroma 1,18%), njena povprečna vrednost pa je znašala 3,39.

8 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Področja, kjer zastavljeni cilji za leto 2021 niso bili doseženi, vključno z ukrepi in terminskim načrtom za njihovo doseganje, so navedena v Tabeli 13.

Tabela 13: NEDOSEŽENI CILJI, UKREPI IN TERMINSKI NAČRT ZA UKREPANJE

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
Uvedba novega (dodatnega) standarda: DISPANZER ZA ŠTUDENTE – PREVENTIVA (standard DISPANZER OTROKE IN ŠOLARJE – PREVENTIVA, šifra dejavnosti 327 011, za potrebe študentske populacije ni ustrezen). Preventivni pregledi študentov se razlikujejo od preventivnih pregledov šolske mladine. Glede na to, da študenti sodijo med odraslo populacijo, so v primeru preventivnega pregleda za vsakega študenta vključene tudi laboratorijske preiskave, in sicer urinske in hematološke preiskave. Za uvedbo omenjenega standarda si bomo prizadevali v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2021 (cilj 3).	Vključevanje v proces partnerskega dogovarjanja.	leto 2022
Z namenom rešitve dolgoletne pereče prostorske problematike zavoda posredovanje predloga ustanovitelju za prenos 23,00% deleža lastništva poslovne stavbe na matični lokaciji iz Mestne občine Ljubljana na Republiko Slovenijo ter hkrati prenos tega deleža poslovne stavbe v upravljanje ZDŠ. S pridobitvijo novih prostorov bi zagotovili pogoje za realizacijo širitve programov na področju duševnega zdravlja ter prenos dislocirane enote ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina (ambulanta splošne in družinske medicine in laboratorij) na matično lokacijo, s čimer bi dosegli sinergije na področju kadrov in opreme. (cilj 5).	Predlog po ponovni proučitvi možnosti pridobitve 23,00% lastninskega deleža stavbe v last RS in upravljanje ZDŠ je bil, na podlagi sprejetega sklepa Sveta zavoda ZDŠ, ustanovitelju posredovan dne 31.3.2021. Zadeva je bila obravnavana na sestanku na MZ dne 17.6.2021.	Odvisno od poteka reševanja problematike pri ustanovitelju.

9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

ZDŠ je zavod republiškega pomena, saj ga je ustanovila Republika Slovenija za potrebe študentske populacije, ki prihajajo v Ljubljano iz cele države in iz tujine. Pozitivni učinki poslovanja zavoda se kažejo v zagotavljanju celovite zdravstvene oskrbe študentov na enem mestu, da se lahko uporabniki naših storitev v polnosti posvečajo študiju. S tem prispevamo k boljšim razmeram za študij dodiplomskim, podiplomskim ter študentom na mednarodni izmenjavi.

10 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

10.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021 (v prilogi)

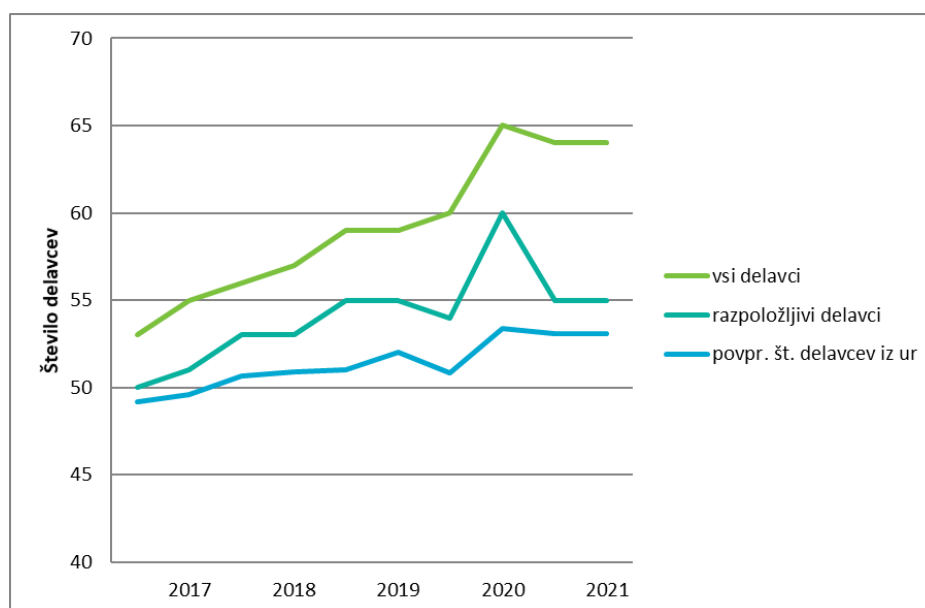
10.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike

ZDŠ je konec leta 2021 zaposloval 64 delavcev, od tega je bilo sedem delavcev zaposlenih za krajši delovni čas in en delavec za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden. Za določen čas je bilo zaposlenih devet delavcev, sedem zaradi nadomeščanja porodniške oz. daljše bolniške odsotnosti, eden za čas opravljanja pripravništva in eden zaradi povečanega obsega dela. Dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2021 je znašalo 55 delavcev, od tega sedem za krajši delovni čas.

Načrtovano število delavcev v finančnem načrtu je bilo 61 delavcev, kar so trije delavci manj od realiziranih na dan 31.12.2021. Ta razlika je posledica večjega števila zaposlenih za določen čas zaradi nadomeščanja delavk na porodniškem dopustu.

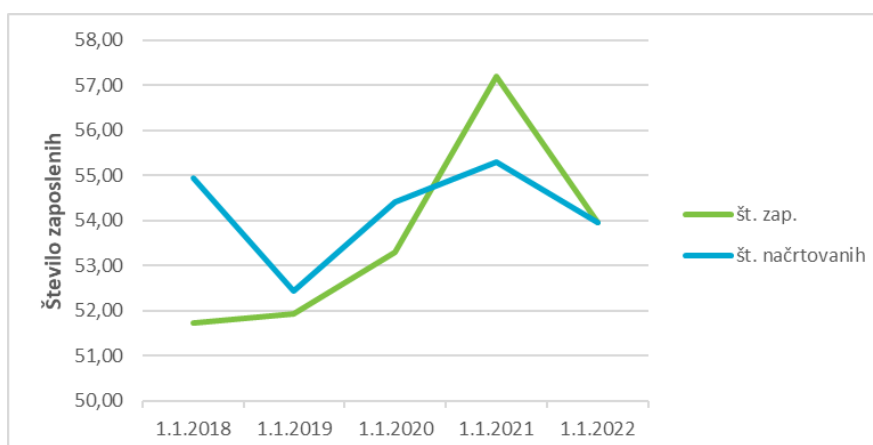
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je znašalo 53 delavcev, kar je enako kot v letu 2020. Gibanje števila vseh delavcev, razpoložljivih delavcev in povprečnega števila delavcev iz delovnih ur v obdobju od leta 2017 do leta 2021 je prikazano na Sliki 7.

Slika 7: GIBANJE ŠTEVILA VSEH DELAVCEV, RAZPOLOŽLJIVIH DELAVCEV IN POVPREČNEGA ŠTEVILA DELAVCEV IZ UR V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021



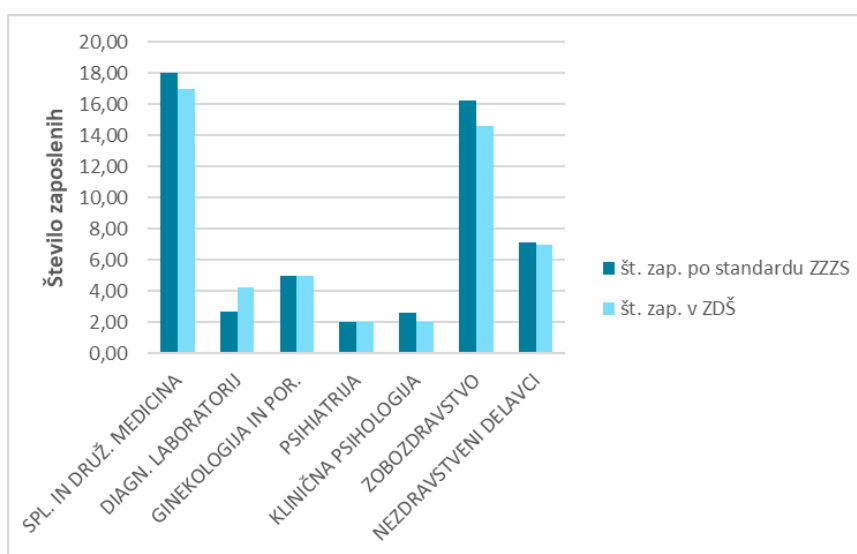
Število zaposlenih na dan 1.1.2022 je po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21 in 203/21) znašalo 53,95 delavcev, kar je enako, kot v kadrovskem načrtu. Primerjava načrtovanega in realiziranega števila zaposlenih po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov v obdobju od 1.1.2018 do 1.1.2022 je prikazana na Sliki 8.

Slika 8: PRIMERJAVA NAČRTOVANEGA IN REALIZIRANEGA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO UREDBI O NAČINU PRIPRAVE KADROVSKIH NAČRTOV V OBDOBJU OD 1.1.2018 DO 1.1.2022



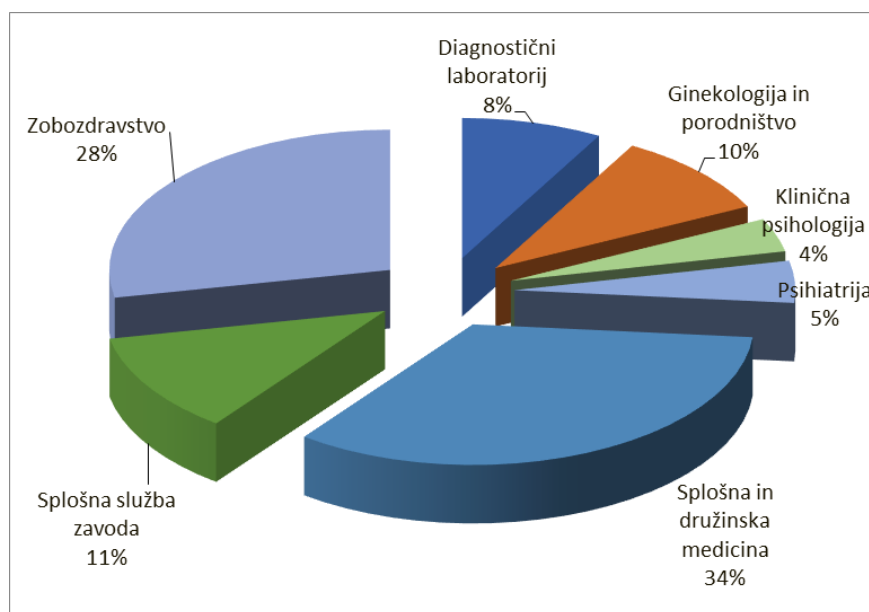
Število zaposlenih za nedoločen čas z upoštevanjem dejanskega deleža njihove zaposlitve na dan 31.12.2021 je bilo 51,78 delavcev (52,20 delavcev v letu 2020). Število zaposlenih po standardu, ki ga določa ZZZS, je za leto 2021 znašalo 53,57 delavcev. Število dejansko zaposlenih v ZDŠ je bilo torej konec leta 2021 za 1,79 delavca manjše od števila zaposlenih, določenega s standardom. Primerjava števila zaposlenih po standardu ZZZS z dejansko zaposlenimi v ZDŠ po posameznih organizacijskih enotah zavoda je prikazana na Sliki 9.

Slika 9: PRIMERJAVA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO STANDARDU ZZZS Z DEJANSKO ZAPOSLENIMI V ZDŠ PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2021



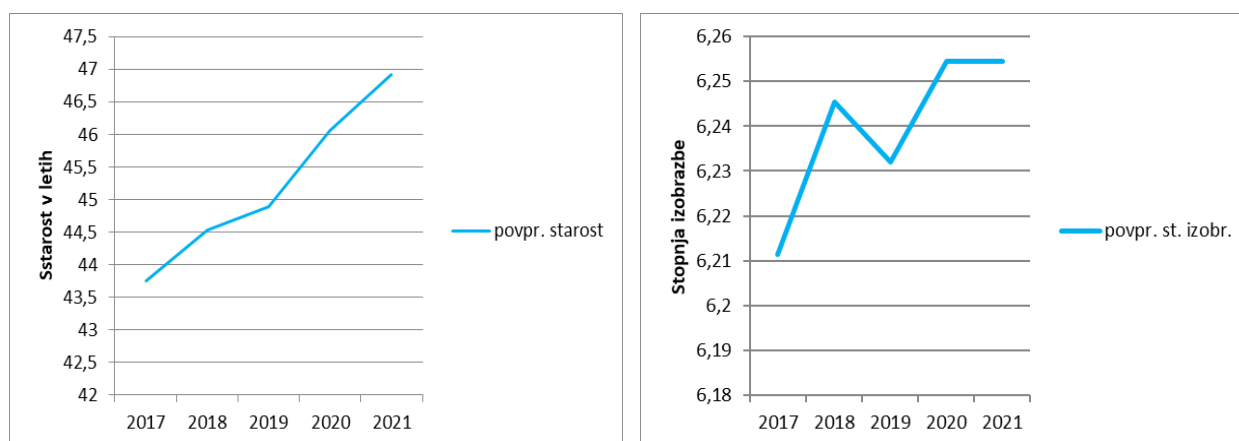
Struktura zaposlenih za nedoločen čas po posameznih organizacijskih enotah zavoda na dan 31.12.2021 pa je predstavljena na Sliki 10.

Slika 10: **STRUKTURA ZAPOSLENIH PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2021**



S Sliko 11 je prikazano gibanje povprečne starosti zaposlenih za nedoločen čas v ZDŠ (levi prikaz) in povprečne stopnje izobrazbe zaposlenih za nedoločen čas v ZDŠ (desni prikaz) v obdobju od leta 2017 do leta 2021.

Slika 11: **GIBANJE POVPREČNE STAROSTI IN POVPREČNE STOPNJE IZOBRAZBE ZAPOSLENIH V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021**



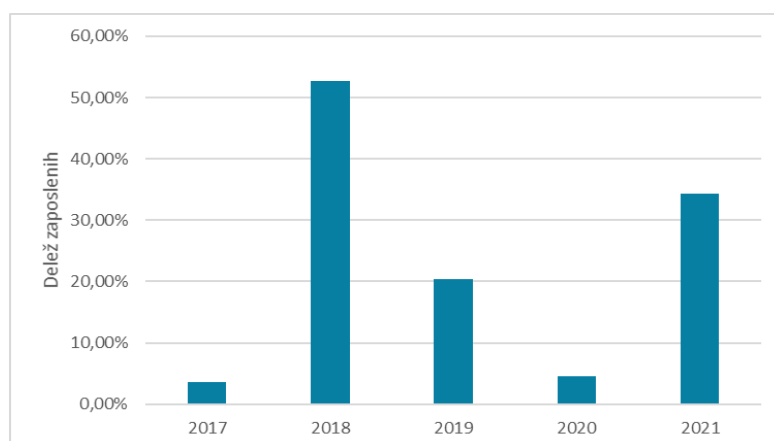
Povprečna starost zaposlenih se je na dan 31.12.2021, v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020, zvišala za 1,88% oziroma za 0,87 leta in je znašala 46,92 leta.

Povprečna stopnja izobrazbe se na dan 31.12.2021, v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020, ni spremenila in je znašala 6,25.

10.1.3 Napredovanja zaposlenih

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, je z dnem 1.4.2021 napredovalo 22 delavcev, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom pa so pridobili s 1.12.2021. Delež zaposlenih, ki so napredovali v obdobju od leta 2017 do leta 2021 je prikazan na Sliki 12.

Slika 12: **DELEŽ ZAPOSLENIH, KI SO NAPREDOVALI V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021**



10.1.4 Ostale oblike dela

Zaradi nemotenega zagotavljanja zdravstvenega varstva in izvajanja pogodbenih obveznosti do ZZS smo v letu 2021 sklenili eno podjemno pogodbo z zunanjim zdravstvenim delavcem za izvajanje psihiatrične dejavnosti za nadomeščanje daljše bolniške odsotnosti, kar je prikazano v Tabeli 14.

Tabela 14: **PREGLED SKLENJENIH POGODB Z ZUNANJIMI SODELAVCI ZA OPRAVLJANJE ZDRAVSTVENIH STORITEV V LETU 2021**

v EUR, brez centov

DEJAVNOST	PREDMET POGODBE	SKUPAJ STROŠEK ZAVODA
Psihiatrija	nadomeščanje odsotnosti psihiatra	12.585 EUR
SKUPAJ		12.585 EUR

Na podlagi odločitve Vlade RS o nagrajevanju bolj obremenjenih zdravstvenih timov družinske medicine na primarni ravni, smo v letu 2021 sklepali podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi. Sklenili smo 11 podjemnih pogodb z zdravnicami splošne in družinske medicine in tehniki zdravstvene nege ter obračunali in izplačali za 21.265 EUR sredstev za nagrajevanje timov v dejavnosti splošne in družinske medicine.

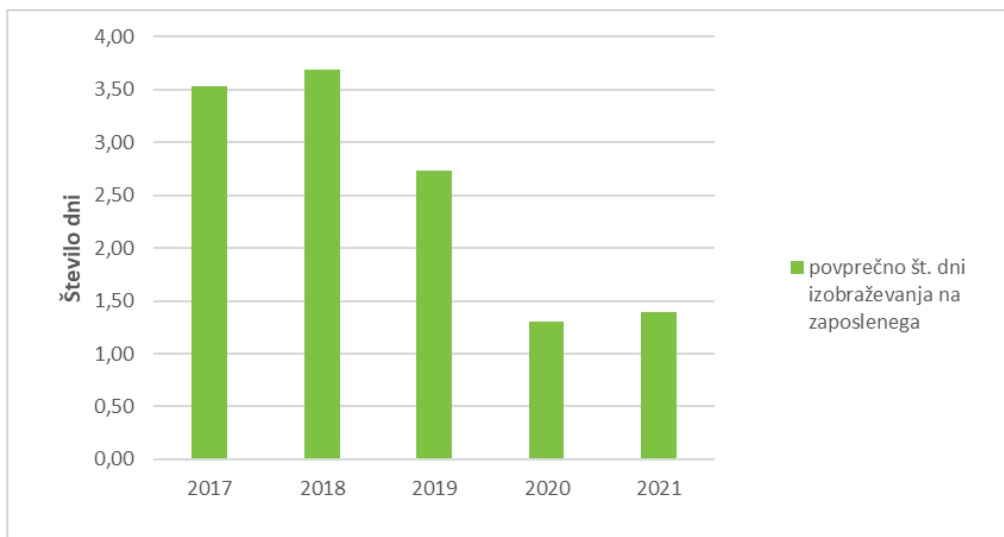
10.1.5 Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Leto 2021 je bilo še vedno zaznamovano z obvladovanjem koronavirusne bolezni in večina strokovnih izpopolnjevanj je potekala preko spleta. Zaposleni so se tako udeležili vseh želenih strokovnih izobraževanj, vseeno pa število dni izobraževanja na zaposlenega ostaja nižje, kot v času pred izbruhom koronavirusne bolezni.

V letu 2021 smo vsem zaposlenim omogočili udeležbo na interaktivni delavnici za izboljšanje komunikacijskih veščin v angleškem jeziku, ki je nastala v okviru projekta »Izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v Zdravstvenem domu za študente – IKTERUS«. Projekt smo izvedli v sodelovanju s Filozofsko fakulteto, Zdravstveno fakulteto, Naravoslovno-tehniško fakulteto in Fakulteto za socialno delo v letu 2020. Cilj projekta je izboljšanje komunikacije s tujimi študenti, ki potrebujejo naše storitve in izboljšanje informiranosti tujih študentov o postopku uveljavljanja pravic iz naslova mednarodnega zdravstvenega zavarovanja.

Vsi zaposleni skupaj so se v letu 2021 strokovno izpopolnjevali 74 dni, kar v povprečju pomeni 1,39 dneva strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega (1,30 dneva v letu 2020). Delež izvedenih seminarjev, ki so potekali preko spleta, je znašal 47,30%. S Sliko 13 je prikazano povprečno število dni izobraževanja na zaposlenega v ZDŠ v obdobju od leta 2017 do leta 2021.

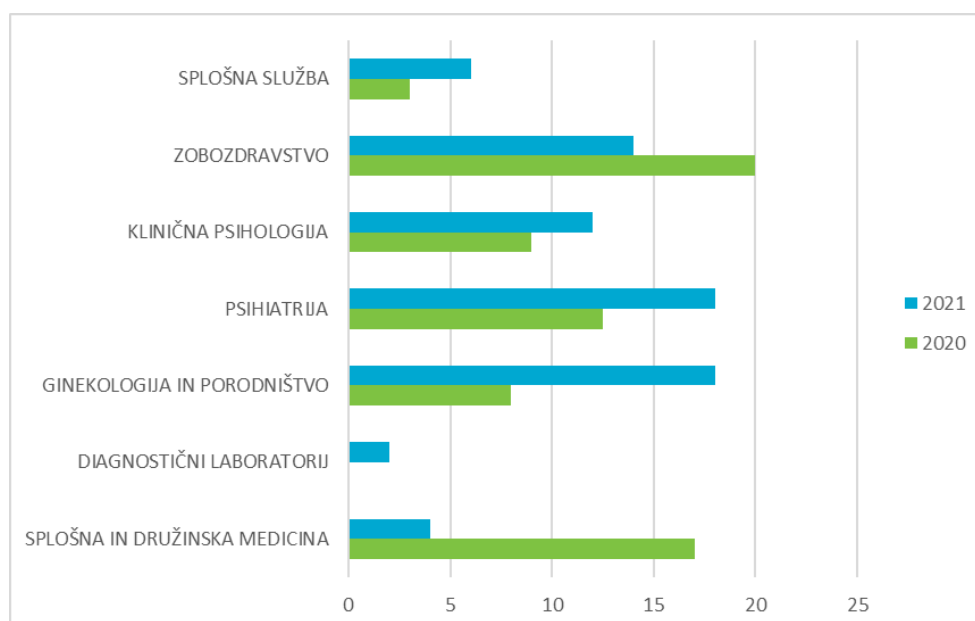
Slika 13: **POVPREČNO ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA NA ZAPOSLENEGA V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021**



Iz navedenih podatkov je razvidno, da se je povprečen čas izobraževanja na zaposlenega v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 zvišal za 0,09 dneva oziroma za 7,14%.

Na sliki 14 pa je prikazano število dni izobraževanja po organizacijskih enotah v letu 2020 in 2021.

Slika 14: ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH V LETU 2020 IN 2021

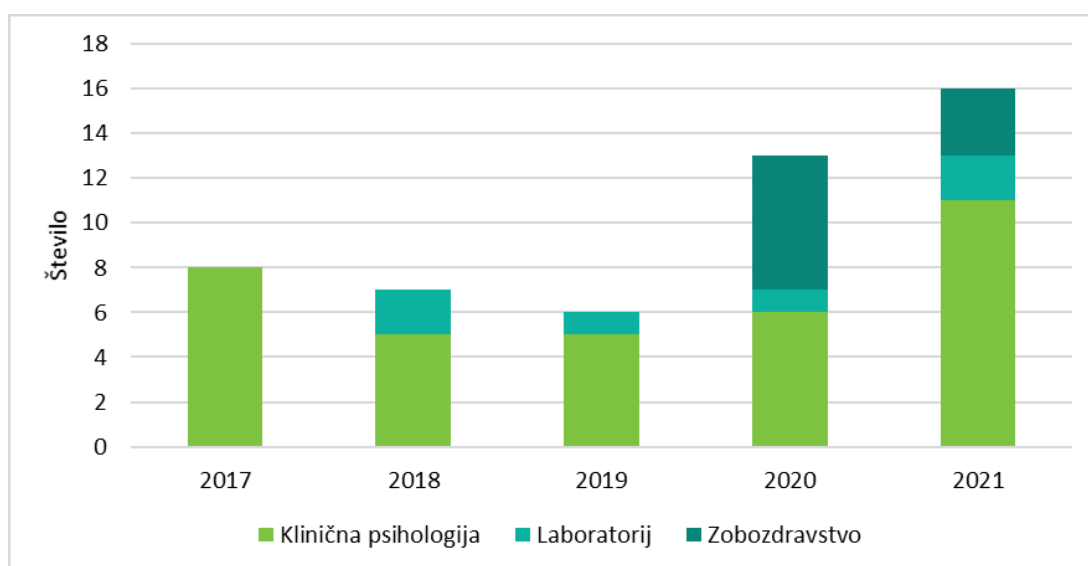


V letu 2021 smo omogočili opravljanje programa pripravništva dvema pripravnikoma na delovnem mestu laboratorijski tehnik. Vsa pripravništva in kroženja pripravnikov zobozdravnikov, ki so bila v teku od leta 2020, smo izpeljali do konca. V letu 2021 smo od izvajanja programa pripravništva doktorjev dentalne medicine na področju splošnega zobozdravstva v letu 2021 odstopili, saj so nam iz tega naslova nastajali nepokriti stroški v zvezi z izvajanjem pripravništva (stroški zdravniških pregledov in cepljenj pripravnikov, stroški odpravnin, stroški strokovnih izpitov), ki jih žal nismo več zmogli pokrivati iz sredstev, namenjenih za redno poslovanje.

Specializantom klinične psihologije ter pripravnikom psihologije smo tudi v letu 2021 omogočili opravljanje dela specializacije na področju klinične psihologije in dela pripravništva na področju psihologije. Študentom medicine na dodiplomskem študiju pa smo omogočili opravljanje praktičnih vaj iz predmeta družinska medicina.

Število pripravnikov in specializantov, ki so bili v našem zavodu bodisi zaposleni bodisi na kroženju v obdobju od leta 2017 do leta 2021, je prikazano na Sliki 15.

Slika 15: ŠTEVILO PRIPRAVNIKOV IN SPECIALIZANTOV V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2021



10.1.6. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Dejavnosti, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci so naslednje:

- čiščenje poslovnih prostorov: realizirani letni strošek v letu 2021 znaša 33.251 EUR;
- pranje delovnih oblek: realizirani letni strošek v letu 2021 znaša 2.529 EUR;
- tehnično in fizično varovanje: realizirani letni strošek v letu 2021 znaša 910 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: realizirani letni strošek v letu 2021 znaša 1.025 EUR.

10.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2021

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021 (v prilogi)

Za leto 2021 je bilo načrtovanih za **166.100 EUR** investicijskih vlaganj. V ZDŠ smo v obdobju od januarja do decembra 2021 realizirali za **91.246 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **7.015** v **nepremičnine** (vgradnja avtomatskih glavnih vhodnih vrat), **1.900 EUR** v **neopredmetena sredstva** (urejevalnik PDF Acrobat DC Pro in 5 licenc Microsoft Office), za **64.830 EUR** v **opremo in druga opredmetena osnovna sredstva** in za **17.501 EUR** v **drobni inventar**, voden med osnovnimi sredstvi. Vlaganja v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva in drobni inventar, voden med osnovnimi sredstvi so tako skupaj znašala **82.331 EUR** in so bila po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema: 36.728 EUR** in
- **nemedicinska oprema: 45.603 EUR**
 - informacijska tehnologija (8 računalnikov, 3 monitorji, 2 UPS napravi in 1 scanner): 10.465 EUR,

- ostala oprema (3 kartotečne omare, 14 notranjih enot klimatskih naprav s pripadajočimi zunanji enotam, 1 zunanja vitrina pred glavnim vhodom ter različna pohištvena oprema v ordinacijah splošne in družinske medicine, psihiatrije, klinične psihologije in splošne službe): 35.138 EUR.

Načrtovane investicije so bile v letu 2021 realizirane v skupni višini **54,93%**, od tega so bile investicije v nepremičnine realizirane v višini **14,03%**, investicije v opremo in neopredmetena sredstva pa v višini **72,55%**.

Pretežni del finančnih sredstev v višini 116.100 EUR je bil načrtovan za namen investicijskih vlaganj v opremo in neopredmetena sredstva. Najvišje vrednosti investicij v opremo, predstavljajo nabave medicinske in nemedicinske opreme za zobozdravstveno dejavnost (3 avtoklavi in 6 dentalnih lup v skupni višini 19.119 EUR) in za dejavnost splošne in družinske medicine (pohištvena oprema v višini 10.021 EUR).

Z nabavo dentalnih lup za vse zobozdravstvene ordinacije bo zagotovljena višja kakovost obravnave pacientov, nabava avtoklavov za zobozdravstveno dejavnost pa je bila realizirana iz sredstev državnega proračuna (iz sredstev proračuna EU).

Za namen investicijskih vlaganj v nepremičnine je bilo načrtovanih 30,10% finančnih sredstev v višini 50.000 EUR, od tega 30.000 EUR za menjavo vhodnih in notranjih vrat ter 20.000 EUR za adaptacije in predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti (investicije iz tega naslova so se evidentirale v sklopu investicijskega vzdrževanja). Realizacija investicij v nepremičnine je znašala 14,03% in se je nanašala na vgradnjo avtomatskih drsnih vrat na glavnem vhodu.

Menjava notranjih vrat je bila izvedena v sklopu sanacije po izlivu vode v letu 2019 (dela so potekala v letu 2019 in v začetku leta 2020), vendar primopredaja del za ta del sanacije še ni bila izvedena, ker od izvajalca še nismo prejeli ustreznih certifikatov za vgrajena vrata. Izvajalec je sicer v mesecu septembru 2020 kljub temu izstavil račun, vendar smo prejeti račun zavrnil, ker ni bil izstavljen v skladu s pogodbo (osnova za izstavitve računa je podpisan primopredajni zapisnik). Izvajalec je nato dne 16.11.2020 na Okrajno sodišče v Ljubljani vložil predlog za izvršbo na podlagi omenjenega računa (kljub dejstvu, da je bil račun zavržen) v višini 21.344,59 EUR (sklep o izvršbi smo prejeli dne 19.11.2020). Dne 27.11.2020 je bil na predmetno sodišče vložen ugovor zoper celotni sklep o izvršbi, dne 7.12.2020 je sodišče sklep o izvršbi v celoti razveljavilo. Na podlagi prejetega povabila smo dne 22.4.2021 Okrožnemu sodišču v Ljubljani posredovali soglasje k začetku postopka mediacije, dne 7.5.2021 pa je bila s strani odvetniške družbe, ki naš zavod zastopa v predmetnem primeru, Okrožnemu sodišču v Ljubljani posredovana prva pripravljalna vloga, odgovor nanjo je tožeča stranka podala dne 3.6.2021. Reševanje spora se nadaljuje v letu 2022.

Podrobnejši seznam vseh investicij v letu 2021 po posameznih službah z navedbo finančnih virov je prikazan v naslednji tabeli (Tabela 15).

Tabela 15: INVESTICIJE V LETU 2021 PO POSAMEZNIH SLUŽBAH IN PO VIRIH FINANCIRANJA

v EUR, s centi

Zap. št.	NAZIV	SLUŽBA	KOL.	CENA	VREDNOST EUR	FINANČNI VIR
INVESTICIJE V OPREMO IN NEOPREDMETENA SREDSTVA						
1	Svetilka pregledovalna	Splošna in družinska medicina	2	863,88	1.727,76	sredstva EU-ESS
2	Medicinska tehcnica		1	461,16	461,16	sredstva amortizacije
3	Merilnik krvnega tlaka		1	319,00	319,00	
4	Pisarniški stoli za ordinacije		5	269,91	1.349,55	
5	Pohištvena oprema za ordinacije, predavalnico in kletno čakalnico		1	10.021,43	10.021,43	
6	Računalnik		6	1.049,47	6.296,79	
7	Licenca Microsoft Office		3	277,79	833,38	
8	Monitor		1	221,74	221,74	
9	Scanner		1	470,43	470,43	
	SKUPAJ				21.701,24	
10	Avtoklav	Zobozdravstvene ambulante	3	3.292,78	9.878,34	sredstva EU-ESS
11	Dentalne lupe (HD lupa&LED)		6	1.540,03	9.240,16	sredstva amortizacije
12	Polimerizacijska lučka		1	401,38	401,38	
13	Kolenčnik rdeči		1	705,89	705,89	
14	Klimatske naprave		2	1.078,48	2.156,96	
15	Računalnik		1	912,93	912,93	
16	Licenca Microsoft Office		1	277,79	277,79	
17	Monitor		1	214,11	214,11	
	SKUPAJ				23.787,56	
18	Peskalnik	Zobna tehnika	1	2.112,52	2.112,52	sredstva EU-ESS
19	Zobotehnični sesalec		1	2.295,00	2.295,00	
20	Svetilka z lupo		1	749,08	749,08	
	SKUPAJ				5.156,60	
	SKUPAJ	Zobozdravstvo			28.944,16	
21	Pregledna miza električna	Ginekologija in porodništvo	2	1.988,90	3.977,79	sredstva EU-ESS
22	Biopsijske klešče		1	411,91	411,91	sredstva amortizacije
23	CTG aparat		1	4.448,24	4.448,24	
24	Klimatske naprave		9	947,47	8.527,25	
	SKUPAJ				17.365,19	
25	Klimatska naprava	Psihijatrija	1	824,42	824,42	sredstva EU-ESS
26	Pohištvena oprema za ordinacijo		1	2.945,08	2.945,08	
	SKUPAJ				3.769,50	
27	Kartotečne omare	Klinična psihologija	3	194,96	584,87	sredstva amortizacije
28	Pohištvena oprema za ordinacije		1	5.996,30	5.996,30	
29	Pisarniški stol za ordinacijo		1	332,40	332,40	
30	Klimatske naprave		2	957,15	1.914,30	
31	Računalnik		1	908,78	908,78	
32	Licenca Microsoft Office		1	277,79	277,79	
33	Monitor		1	264,25	264,25	
	SKUPAJ				10.278,69	
34	UPS Socomec ITyS-E 2x	Diagnostični laboratorij	2	588,16	1.176,32	sredstva EU-ESS
	SKUPAJ				1.176,32	
35	Pisarniški stol	Splošna služba	1	220,00	220,00	sredstva EU-ESS
36	Urejevalnik PDF Acrobat DC Pro		1	511,18	511,18	
	SKUPAJ				731,18	
37	Pisalna miza (vstopna točka)	Skupno SM	1	64,90	64,90	sredstva EU-ESS
38	Zunanja vitrina (pred glavnim vhodom)		1	200,51	200,51	
	SKUPAJ				265,41	
SKUPAJ INVESTICIJE V OPREMO IN NEOPREDMETENA SREDSTVA					84.231,69	

Zap. št.	NAZIV	SLUŽBA	KOL.	CENA	VREDNOST EUR	FINANČNI VIR
INVESTICIJE V NEPREMIČNINE						
39	Avtomatska drsna vrata (glavni vhod)	Skupno SM	1	7.015,00	7.015,00	sredstva amortizacije
SKUPAJ INVESTICIJE V NEPREMIČNINE					7.015,00	
SKUPAJ INVESTICIJE 2021					91.246,69	
SPECIFIKACIJA NAČRTA IN REALIZACIJE INVESTICIJ PO VIRIH FINANCIRANJA						
Vrsta investicije				FN	REALIZACIJA	Indeks R/FN
INVESTICIJE V OPREMO IN NEOPREDMETENA SREDSTVA				116.100,00	84.231,69	72,55
INVESTICIJE V NEPREMIČNINE				50.000,00	7.015,00	14,03
INVESTICIJE SKUPAJ				166.100,00	91.246,69	54,93
Finančni vir				FN	REALIZACIJA	Indeks R/FN
INVESTICIJE - SREDSTVA AMORTIZACIJE				150.100,00	75.662,80	50,41
INVESTICIJE - SREDSTVA DRŽAVNEGA PRORAČ. IZ SREDSTEV PRORAČ. EU				16.000,00	15.583,89	97,40
INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ				166.100,00	91.246,69	54,93

10.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2021

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2021 (v prilogi)

Vrednost vseh vzdrževalnih del je v letu 2021 znašala **73.497 EUR**, od tega je bilo za **51.414 EUR** stroškov **investicijskega vzdrževanja** (adaptacije/preureditve v ordinacijah in čakalnicah na matični lokaciji in dislocirani enoti, ureditev svetlobnih jaškov kletnih oken, vgraditev radiatorskih termostatskih ventilov, peskanje kamnitega okvirja glavnih vhodnih vrat, izdelava pleksi zaščite v splošni službi ter izvedba dveh sanacij po poplavih v kletnih prostorih), preostala vrednost, **22.083 EUR** pa se v celoti nanaša na stroške **tekočega vzdrževanja** (redni servisi, vzdrževanje in popravila osnovnih sredstev, vzdrževanje in redni pregledi dvigala za invalide, komunikacijskega strežnika, avtomatske zapornice, avtomatskih vrat, klimatskih naprav, gasilnih aparatov, alarmnih naprav, računalniške strojne opreme in toplotne postaje). Realizacija načrtovanih storitev investicijskega vzdrževanja je bila v letu 2021 dosežena v višini **122,41%** (načrtovano 42.000 EUR, realizirano 51.414 EUR).

Stroški investicijskega vzdrževanja so bili višji od načrtovanih zaradi potrebne izvedbe dveh sanacij po vdoru meteorne vode, ki je zavod v letu 2021 prizadel kar dvakrat, 11.7. in 29.9.2021. Skupni stroški obeh sanacij so znašali 14.950 EUR in so bili kriti iz naslova zavarovalne police za požarno zavarovanje, ki vključuje tudi izliv vode.

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Mateja Sterle, dipl. ekon.

Odgovorna oseba zavoda:
V. d. direktorice:
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16, 80/19):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)
2. Dodatne priloge MZ brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2021 – ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 – ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2021 – ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021 – ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2021 – ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
 - 1.1. Sredstva
 - 1.2. Obveznosti do virov sredstev
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida v skladu s sklepi sveta zavoda
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2021
 - 4.1. Izračun presežka prihodkov na podlagi Zakona o javnih financah
 - 4.2. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2021

1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na dan 31.12.2021. Prilogi obrazcu bilance stanja sta:

- Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in
- Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil.

STOLPEC 5 – predhodno leto – stanje na dan 31.12.2020

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31.12.2021

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevlično).

Redni letni popis sredstev in obveznosti do virov sredstev je bil opravljen po stanju na dan 31.12.2021. V. d. direktorice zavoda je dne 30.11.2021 s sklepom številka N-015-02/2021 imenovala popisne komisije, ki so popis opravile v obdobju od 13.12.2021 do 31.1.2022. Poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev z inventurnimi zapisniki posameznih popisnih komisij (inventurni elaborat) za leto 2021 je Svet zavoda ZDŠ obravnaval in potrdil na 19. redni seji dne 21.2.2022.

1.1 SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju se je v letu 2021 zmanjšala za 115 EUR oziroma za 0,04% v primerjavi s predhodnim letom, kar pomeni, da je bila realizirana vrednost novih vlaganj v dolgoročna sredstva v letu 2021 skoraj enaka vrednosti popravka vrednosti (amortizacije) za leto 2021. Vlaganja v dolgoročna sredstva so v letu 2021 znašala 91.246 EUR, popravek vrednosti oziroma obračunana amortizacija za leto 2021 pa je znašala 91.361 EUR.

Skupna vrednost investicij je v letu 2021 znašala 91.246 EUR, kar je za 36.129 EUR oziroma za 65,55% več kot v letu 2020, ko je ta vrednost znašala 55.117 EUR. Kumulativna vrednost popravka vrednosti dolgoročnih sredstev je v letu 2021 znašala 2.249.333 EUR, kar je za 17.942 EUR oziroma za 0,81% več kot v letu 2020, ko je ta vrednost znašala 2.231.391 EUR.

Viri financiranja za pokrivanje vseh realiziranih investicij so bili v letu 2021 naslednji:

- sredstva amortizacije: 75.662 EUR,
- sredstva državnega proračuna iz sredstev proračuna EU: 15.584 EUR
- sredstva ustanovitelja: 0 EUR,
- sredstva prenesenega poslovnega izida (del presežka): 0 EUR,
- sredstva prejetih donacij: 0 EUR.

Vrednost vlaganj v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva ter neopredmetena sredstva je bila v letu 2021 84.231 EUR, v letu 2020 pa 55.117 EUR, kar predstavlja za 52,82% oziroma za 29.115 EUR višja vlaganja v to skupino sredstev v letu 2021 v primerjavi s preteklim letom.

v EUR, brez centov

SKUPINA SREDSTEV	Neodpisana vrednost 2020	Neodpisana vrednost 2021	Razlika 2021-2020	Indeks 2021/2020
Neopredmetena sredstva	11.998	10.432	-1.566	86,95
Nepremičnine	75.626	81.574	5.948	107,87
Oprema in druga opredm. OS	209.688	205.191	-4.497	97,86
SKUPAJ DOLG. SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU	297.312	297.197	-115	99,96

Zavod pri opravljanju svoje dejavnosti uporablja 82,93% odpisane opreme in jo hkrati nadomešča z novo opremo v okviru možnosti. Stopnja odpisanosti opreme se je v letu 2021 v primerjavi s preteklim letom, ko je znašala 82,41%, povečala za 0,63%. Stopnje odpisanosti opreme so bile v obdobju zadnjih petih letu naslednje: konec leta 2017 88,57%, konec leta 2018 86,98%, konec leta 2019 79,38%, konec leta 2020 82,41% in konec leta 2021 82,93.

Na podlagi podatkov iz bilance stanja na dan 31.12.2021 lahko ugotovimo, da se je stopnja odpisanosti dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v povprečju povečala za 0,66% (iz 88,06% v letu 2020 na 88,64% v letu 2021). Vsa osnovna sredstva odpisujemo (amortiziramo) v skladu z Navodilom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih osnovnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki ga je izdalo Ministrstvo za finance.

SKUPINA SREDSTEV	St. odpisanosti 2020	St. odpisanosti 2021	Indeks 2021/2020
Neopredmetena sredstva	87,89%	89,56%	101,89
Nepremičnine	93,89%	93,45%	99,53
Oprema in druga opredm. OS	82,41%	82,93%	100,63
SKUPAJ DOLG. SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU	88,06%	88,64%	100,66

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks 2021/2020
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0	–
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	–
003	Dolgoročne premoženjske pravice	99.044	99.878	100,84
005	Druga neopredmetena sredstva	0	0	–
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj	0	0	–
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi	0	0	–
00	Skupaj AOP 002	99.044	99.878	100,84
01	Popravek vrednosti AOP 003	87.046	89.446	102,76
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	11.998	10.432	86,95

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2021 povečala za 834 EUR v primerjavi

z letom 2020, njihov popravek vrednosti je bil v letu 2021 višji za 2.400 EUR v primerjavi s preteklim letom, sedanja vrednost teh sredstev na dan 31.12.2021 znaša 10.432 EUR, kar je za 1.566 EUR oziroma za 13,05% manj kot na zadnji dan leta 2020.

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks 2021/2020
020	Zemljišča	53.372	53.373	100,00
021	Zgradbe	1.184.535	1.191.550	100,59
022	Terjatve za predujme za nepremičnine	0	0	–
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	0	0	–
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe	0	0	–
02	Skupaj AOP 004	1.237.907	1.244.923	100,57
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.162.281	1.163.348	100,09
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	75.626	81.575	107,87

Nabavna vrednost nepremičnin je bila na dan 31.12.2021 za 0,57% oziroma za 7.016 EUR višja od te vrednosti na dan 31.12.2020 (1.237.907 EUR), odpisana vrednost je znašala 1.163.348 EUR (1.162.281 EUR na dan 31.12.2020), njihova sedanja vrednost pa 81.575 EUR (75.626 EUR na dan 31.12.2020). Popravek vrednosti nepremičnin na dan 31.12.2021 predstavlja 93,45% (93,89% na dan 31.12.2020), neodpisana vrednost pa 6,55% (6,11% na dan 31.12.2020) njihove nabavne vrednosti.

V naših poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- stavbno zemljišče: parcelni številki 409 in 199/2, obe v k.o. št. 1721 – Gradišče I;
- stavba (v skladu z zemljiškoknjižnim deležem ustanovitelja, Republike Slovenije, v deležu 77% celotne knjigovodske vrednosti): identifikacijska številka 1721-284, na parceli št. 49;
- drugi gradbeni objekti: zapornica za dostop na parkirišče (solastništvo s Filozofsko fakulteto Univerze v Ljubljani), boks za zabojnike za odpadke, drogovi za zastave.

Originale zemljiško knjižnih listin za evidentirane nepremičnine hranimo v sklopu dokumentacije o ustanovitvi našega zavoda.

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks 2021/2020
040	Oprema	1.008.987	1.014.190	100,52
041	Drobni inventar	181.930	186.704	102,62
042	Biološka sredstva	0	0	–
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	0	0	–
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	835	835	100,00
046	Terjatve za predujme za opremo in dr. opr. OS	0	0	–
047	Oprema in dr. opr. OS, ki se pridobivajo	0	0	–

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks 2021/2020
049	Oprema in dr. opr. OS trajno zunaj uporabe	0	0	–
04	Skupaj AOP 006	1.191.752	1.201.729	100,84
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	982.064	996.539	101,47
053	Popravek vrednosti vlaganj v opr. OS v tuji lasti	0	0	–
04-05	Sedanja vrednost opreme	209.688	205.190	97,85

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2021, v primerjavi s preteklim letom, povečala za 9.977 EUR oziroma za 0,84% in je konec leta 2021 znašala 1.201.729 EUR (31.12.2020 1.191.752 EUR). Nove nabave so znašale 82.331 EUR, izločitve iz uporabe (zaradi zastarelosti oziroma neuporabnosti) pa 72.353 EUR. Odpisana vrednost te skupine sredstev je bila na dan 31.12.2021 996.539 EUR (31.12.2020 982.064 EUR). Sedanja vrednost teh sredstev je na dan 31.12.2021 znašala 205.190 EUR (31.12.2020 209.688 EUR).

Skupna vrednost osnovnih sredstev in drobnega inventarja, vodenega med osnovnimi sredstvi (konti 00, 01, 04 in 05), ki so bila na predlog inventurne komisije ob rednem letnem popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev zaradi zastarelosti oziroma neuporabnosti odpisana in izločena iz uporabe, je znašala 73.419 EUR. Vsa odpisana in iz uporabe izločena osnovna sredstva so bila že v celoti amortizirana oziroma niso imela sedanje vrednosti.

Vrednost odpisane zastarele in dotrajane medicinske opreme, nabavljene v obdobju od leta 1972 do leta 2016, je znašala 44.575 EUR. Preostala vrednost odpisane in izločene opreme znaša 28.844 EUR in se nanaša predvsem na izločitev zastarele in dotrajane računalniške (računalniki, server, monitor) in pohištvene opreme v ordinacijah in čakalnicah.

Izjava o uničenju odpisane računalniške opreme se hrani v okviru dokumentacije o rednem letnem popisu za leto 2021.

Na kontih skupin **06 (AOP 008) – dolgoročne finančne naložbe, 07 (AOP 009) – dolgoročno dana posojila in depoziti** ter **08 (AOP 010) – dolgoročne terjatve iz poslovanja** za leto 2021 in za pretekla leta ne izkazujemo prometa.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice (AOP 013)

Skupna vrednost denarnih sredstev kontov skupine 10 je na dan 31.12.2021 znašala 313 EUR, kar je skladno z določbo o blagajniškem maksimumu v Pravilniku o plačevanju z gotovino in blagajniškem maksimumu (Uradni list RS, št. 103/02, 141/06, 58/09-ZPlaSS) in internim Pravilnikom o blagajniškem poslovanju.

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

Skupna vrednost denarnih sredstev kontov skupine 11 je na dan 31.12.2021 znašala 1.122.479 EUR in predstavlja stanje na podračunu enotnega zakladniškega računa pri Upravi RS za javna plačila. Stanje je skladno z dokumentom Uprave RS za javna plačila: Sporočilo o prometu in stanju na podračunu dne 31.12.2021, dne 7.1.2022 pa je bilo tudi usklajeno z Upravo RS za javna plačila.

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

Kratkoročnih terjatev do kupcev smo imeli konec leta 2021 za 23.138 EUR. Stanje teh terjatev predstavlja 0,77% celotnega prihodka leta 2021, kar pomeni, da se le te poravnajo v skladu s pogodbenimi roki oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Za terjatve, ki med letom niso bile poravnane v skladu s plačilnimi roki, smo izdali ustrezne opomine.

Pretežni del (93,10% oziroma 21.540 EUR) izkazanih nezapadlih terjatev na dan 31.12.2021 na kontih skupine 12 predstavljajo terjatve do zavarovalnic, ki izvajajo prostovoljno zdravstveno zavarovanje:

- Vzajemna, d.v.z.: 12.030 EUR,
- Triglav, Zdravstvena zavarovalnica, d.d.: 5.674 EUR,
- Generali zavarovalnica d.d.: 3.836 EUR.

Vse tri zavarovalnice so terjatve poravnale v skladu z rokom zapadlosti, v začetku leta 2022. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

V mesecu decembru 2021 so bili izdani usklajevalni obrazci terjatev in obveznosti (IOP obrazci) po stanju na dan 30.11.2021. Obrazci so bili potrjeni oziroma medsebojno usklajeni.

Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016)

Na kontih te skupine na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta so na dan 31.12.2021 znašale skupaj 26.008 EUR, kar predstavlja 0,86% celotnih prihodkov leta 2021. Izkazane terjatve so bile/bodo poravnane skladno s plačilnimi roki, v januarju, februarju in marcu 2022. Seznam terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta, po posameznih uporabnikih enotnega kontnega načrta, je naveden v spodnji preglednici:

Zap. št	Naziv uporabnika EKN	Znesek terjatve v EUR, brez centov
1	MZ	10.446
2	ZZZS	10.887
3	Medicinska fakulteta Ljubljana	2.452
4	PB Vojnik	333
5	ZD Ljubljana	725
6	ZD Domžale	250
7	ZD Velenje	583
8	ZD Škofja Loka	333

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Na kontih te skupine na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019)

Na kontih te skupine na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Vrednost drugih kratkoročnih terjatev je konec leta 2021 znašala 6.712 EUR. Terjatve po posameznih kontih skupine kontov 17 so bile na dan 31.12.2021 naslednje:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	9.931	6.178	62,21
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	0	0	–
175	Ostale kratkoročne terjatve	984	534	54,27
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	0	0	–
17	SKUPAJ	10.915	6.712	61,49

Vrednost kratkoročnih terjatev do državnih in drugih institucij v višini 6.178 EUR se nanaša na terjatve do ZZZS za refundacije bruto nadomestil plač s prispevki za mesec december 2021 v višini 5.973 EUR, ki so bile poravnane v začetku leta 2022, in na terjatve za preveč vplačani davek od dohodkov pravnih oseb v višini 205 EUR (vplačana akontacija za leto 2021 je bila za 205 EUR višja od dejanskega obračuna). Vrednost ostalih kratkoročnih terjatev v višini 534 EUR predstavlja terjatve do zaposlenih, ki bodo poravnane v obliki odtegljaja od plače.

V skladu s 94. členom Zakona o davku na dodano vrednost – ZDDV-1 (Uradni list RS, št. 13/11-UPB3) smo oproščeni obračunavanja davka na dodano vrednost, hkrati pa nimamo pravice do odbitka vstopnega davka na dodano vrednost od prejetih računov.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Na kontih te skupine na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

C) ZALOGE (AOP 023 – konti skupine 30)

Vrednost zalog materiala na dan 31.12.2021 znaša 8.164 EUR in se nanaša na obvezno enomesečno strateško zalogo osebne varovalne opreme, v skladu s sklepom vlade RS št. 84200-2/2020/3 z dne 23.7.2020 (Državni načrt zaščite in reševanja ob pojavu epidemije oziroma pandemije nalezljive bolezni pri ljudeh, verzija 2.0) in Dodatka št. 1 k Pogodbi o sofinanciranju nabave medicinske opreme v okviru operacije »covid19 – zagotovitev ključne medicinske in osebne varovalne opreme zaradi epidemije« št. c2711-20-053280.

Razen navedene obvezne strateške zaloge zavod ne izkazuje zalog materiala in drobnega inventarja, saj so vsi materiali in drobni inventar ob nabavi takoj preneseni v uporabo in za to vrednost istočasno obremenjeni stroški materiala.

1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Na teh kontih na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2021 znašajo 160.283 EUR in se v celoti nanašajo na obveznosti do zaposlenih za izplačilo obračunanih plač, nadomestil plač in povračil stroškov v zvezi z delom za mesec december 2021. Obveznosti so bile v celoti poravnane ob izplačilu plač za mesec december 2021, dne 10.1.2022.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2021, ki so zapadle v plačilo v začetku leta 2022, in so bile poravnane v skladu z njihovo dospelostjo, znašajo 27.236 EUR. Zapadlih obveznosti na dan 31.12.2021 ni bilo. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v dogovorjenih plačilnih rokih, ki so v večini 30 dnevni. V skladu s prvim odstavkom 19. člena Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 152/20) velja za javne zdravstvene zavode od 24.10.2020 do 31.12.2021 (z možnostjo podaljšanja za šest mesecev) plačilni rok 60 dni. Ukrep je bil podaljšan s Sklepom Vlade RS o podaljšanju veljavnosti določenih ukrepov iz Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 do 30.6.2022 (Uradni list RS, št. 201/21).

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2021 znašajo 25.576 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti za dajatve od obračunanih plač in obveznosti za izplačilo od obračunanih podjemnih pogodb za mesec december 2021:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	35.800	25.507	71,25
231	Obveznosti za DDV	0	0	–
231	Kratk. obv. na podlagi izdanih menic in dr. plač. inst.	0	0	–
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	1.840	1.069	58,10
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	1.402	0	0,00
23	SKUPAJ	39.042	26.576	68,07

Obveznosti iz naslova obračunanih plač in podjemnih pogodb za mesec december 2021 so bile poravnane dne 10.1.2022.

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

Kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, z rokom zapadlosti v začetku leta 2022, ki so bile poravnane v skladu s plačilnimi roki, smo na dan 31.12.2021

izkazovali v skupni vrednosti 7.580 EUR. Nanašale so se na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
240	Kratkor. obv. do neposr. uporabnikov proračuna države	295	117	39,66
242	Kratkor. obv. do posr. uporabnikov proračuna države	15.200	3.678	24,20
243	Kratkor. obv. do posr. uporabnikov proračunov občin	1.306	840	64,32
244	Kratkor. obv. do ZZS in ZPIZ	0	2.945	–
24	SKUPAJ	16.801	7.580	45,12

Na kontih skupin **25 (AOP 040) – kratkoročne obveznosti do financerjev** in **26 (AOP 041) – kratkoročne obveznosti iz financiranja** za leto 2021 in za pretekla leta ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine **290 – vnaprej vračunani odhodki** na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja. Stanje kratkoročno odloženih prihodkov na podskupini **291 – kratkoročno odloženi prihodki** na dan 31.12.2021 znaša 8.146 EUR in je enako vrednosti obvezne enomesečne strateške zaloge osebne varovalne opreme, evidentirane na kontu zaloge materiala (konti skupine 30).

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (AOP 047)

Konti podskupine 922 – Prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

Stanje obveznosti za prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije na dan 31.12.2021 znaša 1.401 EUR. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila v letu 2021 naslednja:

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	Znesek
stanje na dan 31.12.2020	2.661
+ sredstva prejetih donacij	0
- popravek vrednosti/amortizacija	-1.260
stanje na dan 31.12.2021	1.401

Na kontih skupin **93 – dolgoročne rezervacije (AOP 048)**, **96 – dolgoročne finančne obveznosti (AOP 054)** in **97 – druge dolgoročne obveznosti (AOP 055)** nimamo evidentiranega prometa.

Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (AOP 056)

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2021 znaša 643.643 EUR. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila v letu 2021 naslednja:

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	Znesek
stanje na dan 31.12.2020	628.059
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	15.584
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	0
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	0
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	0
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	0
znesek združene amortizacije po ZIJZ (Uradni list, št. 90/15)	0
stanje na dan 31.12.2021	643.643

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva ter drugih virov (stanje skupin kontov 980 in 922), katerih skupna vrednost konec leta 2021 znaša 645.044 EUR, je za 349.248 EUR višje od stanja obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje (stanje konta 98000), katerih vrednost konec leta 2021 znaša 295.796 EUR.

Razliko predstavljajo naslednje dolgoročne obveznosti:

- neporabljena sredstva amortizacije v višini 128.210 EUR (stanje konta 98001),
- sredstva prenesenega poslovnega izida, namenjena nabavi medicinske opreme in večjim vlaganjem v nepremičnine, v višini 219.637 EUR (stanje konta 98003),
- sredstva prejetih donacij za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva, namenjena nadomeščanju stroškov amortizacije, v višini 1.401 EUR (stanje konta 92200).

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe (AOP 057)

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe ne izkazujejo.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058)

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2020	557.260
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	0
presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	52.868
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	0
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	0
+/- -----	0
Stanje na dan 31.12.2021	610.128

V skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13) je bila dne 3.2.2022 z ustanoviteljem opravljena uskladitev terjatev in obveznosti za sredstva v upravljanju po stanju na dan 31.12.2021.

Ustrezno evidenco po nahajališčih za drobni inventar s posamično vrednostjo pod 100 EUR in z

življenjsko dobo, daljšo od enega leta ter za osebna varovalna sredstva (delovne obleke, obutev), ki so ob nabavi v celoti odpisani v breme ustreznih kontov stroškov, v skladu s 3. odstavkom 35. člena Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09 in naslednji), zagotavljamo zunajknjigovodsko, v posebnem računalniškem programu.

2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 1: Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 (v prilogi)

2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki, doseženi v letu 2021, so znašali **3.033.694 EUR** in so bili za 199.428 EUR oziroma za 7,04% višji od doseženih v letu 2020 in za 133.694 EUR oziroma za 4,61% višji od načrtovanih.

Realizirani prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja so bili višji od realiziranih v preteklem letu (za 9,57% oziroma za 190.367 EUR) in nekoliko nižji od načrtovanih za leto 2021 (za 0,88% oziroma za 19.391 EUR). Na podlagi 3. člena Aneksa št. 1 k SD za pogodbeno leto 2021 so se, v skladu s tarifnima deloma aneksov h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi in h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva, 1.12.2021 v cene zdravstvenih storitev vkalkulirali dogovorjeni višji plačni razredi, kljub temu, da so se plače zaposlenih po obeh navedenih aneksih povečale že z 19.11.2021.

Prihodki od poslovanja so bili ustvarjeni v višini 2.993.411 EUR in predstavljajo 98,67% delež v celotnih realiziranih prihodkih. Prihodki od financiranja, ki smo jih prejeli po prejemu plačila nespornega dela razlike po letnem obračunu za leto 2017 iz naslova tožbe zaradi prenizkih cen zdravstvenih storitev v letu 2017 (od dneva vložitve tožbe, 3.8.2020, do dneva plačila, 19.5.2021), so bili realizirani v vrednosti 1.004 EUR. Njihov delež v celotnih prihodkih znaša 0,03%. Realizirana vrednost drugih in prevrednotovalnih poslovnih prihodkov je znašala 39.279 EUR (delno poplačilo glavnice s strani ZZZS iz naslova tožbenega zahtevka zaradi prenizkih cen zdravstvenih storitev v letu 2017: 15.879 EUR, prihodki od študije za medicinsko fakulteto s področja ginekologije: 225 EUR, prejete odškodnine na osnovi izstavljenih zahtevkov zavarovalnici zaradi vdora meteorne vode: 23.175 EUR), njihov delež v celotnih prihodkih pa je znašal 1,30%.

v EUR, brez centov

VRSTA PRIHODKA	REALIZACIJA 2020	FN 2021	REALIZACIJA 2021	INDEKS		STRUKTURA PRIHODKOV 2021
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7
POSLOVNI PRIHODKI (AOP 860)	2.822.190	2.899.000	2.993.411	106,07	103,26	98,67%
FINANČNI PRIHODKI (AOP 865)	0	0	1.004	–	–	0,03%
DRUGI PRIHODKI IN PREVREDN. POSL. PRIHODKI (AOP 866+867)	12.076	1.000	39.279	325,26	3927,90	1,30%
CELOTNI PRIHODKI	2.834.266	2.900.000	3.033.694	107,04	104,61	100,00%

Neplačani poslovni prihodki na zadnji dan leta 2021 znašajo 49.146 EUR (stanje kratkoročnih terjatev na dan 31.12.2021, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta – konti skupine 12 in 14), in v celotnih prihodkih predstavljajo le 1,62%, kar kaže na redno poravnavanje poslovnih terjatev.

v EUR, brez centov

	PRIHODKI	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	CELOTNI PRIHODKI	2.834.266	2.900.000	3.033.694	199.428	133.694	107,04	104,61
1	POSLOVNI PRIHODKI	2.822.190	2.899.000	2.993.411	171.221	94.411	106,07	103,26
1.1	PRIHODKI ZZS-skupaj	2.071.763	2.289.000	2.262.255	190.492	-26.745	109,19	98,83
1.1.1	Obvezno zavarovanje	1.990.242	2.200.000	2.180.609	190.367	-19.391	109,57	99,12
1.1.2	Prihodki za socialno ogrožene	8.496	9.000	9.854	1.358	854	115,98	109,49
1.1.3	Konvencije	24.647	30.000	27.030	2.383	-2.970	109,67	90,10
1.1.4	Prihodki ZZS za pokr. str. pripr. in spec.	48.378	50.000	44.762	-3.616	-5.238	92,53	89,52
1.2	Prihodki iz sredstev JF-zaradi COVID-19 (dodatki, povr. plač in nadomestil, oprema-DI)	409.124	220.000	296.147	-112.977	76.147	72,39	134,61
1.3	Prihodki od Zavoda RS za blag. rezerve za brezplačno prejeta zaščitna sredstva OVO	0	0	19.619	19.619	19.619	–	–
1.4	Prihodki PZZ-prostov. zavarov.	188.771	210.000	256.540	67.769	46.540	135,90	122,16
1.5	Doplač. do polne cene zdr. stor.	4.345	5.000	6.112	1.767	1.112	140,67	122,24
1.6	Prihodki od nam. donacij za izobr. in izvedbo projektov	3.130	3.500	0	-3.130	-3.500	0,00	0,00
1.7	Prihodki od zakupnin	1.320	1.500	1.368	48	-132	103,64	91,20
1.8	Prihodki od samoplačnikov, provizije PZZ, prih. za pokr.str.krož.spec. in pripr. (t. i. tržni prihodki)	143.737	170.000	151.370	7.633	-18.630	105,31	89,04
2	FINANČNI PRIHODKI	0	0	1.004	1.004	1.004	–	–
3	DRUGI IN PREVREDN. PRIHODKI	12.076	1.000	39.279	27.203	38.279	325,26	3.927,90

V primerjavi s preteklim letom so se poslovni prihodki povečali za 6,07% oziroma za 171.221 EUR, finančni prihodki so bili realizirani v višini 1.004 EUR (v letu 2020 niso bili realizirani), drugi in prevrednotovalni prihodki pa so bili višji za 225,26% oziroma za 27.203 EUR. Glede na načrtovane prihodke za leto 2021 so bili realizirani poslovni prihodki višji za 3,26% oziroma za 94.411 EUR, realizirani finančni prihodki so znašali 1.004 EUR (za leto 2021 niso bili načrtovani),

realizirani drugi in prevrednotovalni prihodki pa so bili višji za 3.827,90% oziroma za 38.279 EUR.

Med poslovnimi prihodki pripada največji delež prihodkom, zaračunanim ZZZS, in sicer prihodkom iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja za izvedeni program po pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2021, prihodkom od konvencij, prihodkom za socialno ogrožene ter prihodkom za pokrivanje stroškov pripravnikov in specializantov, v skupnem znesku 2.262.255 EUR, kar predstavlja 75,57% celotnih poslovnih prihodkov, sledijo prihodki iz sredstev javnih financ za pokritje stroškov, vezanih na epidemijo COVID-19 (nabava medicinske opreme: 679 EUR, povračilo stroškov izplačanih plač in nadomestil ter dodatkov zaposlenim: 295.468 EUR) in Zavoda RS za blagovne rezerve za brezplačno prejeta sredstva za zaščitno osebno varovalno opremo (19.619 EUR) v skupni višini 315.766 EUR oziroma 10,55% celotnih poslovnih prihodkov, prihodki iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja in doplačil do polne cene zdravstvenih storitev v skupnem znesku 262.652 EUR oziroma 8,77% celotnih poslovnih prihodkov ter prihodki iz naslova tržne dejavnosti v znesku 151.370 oziroma 5,06% celotnih poslovnih prihodkov. Preostali poslovni prihodki v vrednosti 1.368 EUR, ki predstavljajo 0,05% delež v celotnih poslovnih prihodkih, pa so prihodki iz naslova zakupnin sten za oglasni prostor.

Finančni prihodki, realizirani v višini 1.004 EUR ter drugi in prevrednotovalni prihodki, realizirani v višini 39.279 EUR, predstavljajo le 1,33% delež v celotnih prihodkih zavoda.

2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki, doseženi v letu 2021, so znašali **2.979.423 EUR**, in so bili za 230.022 EUR oziroma za 8,37% višji od doseženih v letu 2020 ter za 80.423 EUR oziroma za 2,77% višji od načrtovanih. V strukturi celotnih odhodkov zavoda predstavljajo odhodki iz poslovanja 99,82%, drugi odhodki pa 0,18% celotnih odhodkov za leto 2021. Finančnih odhodkov v letu 2021 nismo imeli.

v EUR, brez centov

VRSTA ODHODKA	REALIZACIJA 2020	FN 2021	REALIZACIJA 2021	INDEKS		STRUKTURA ODHODKOV 2021
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7
STROŠKI MATERIALA (AOP 873)	241.553	256.000	307.449	127,28	120,10	10,32%
STROŠKI STORITEV (AOP 874)	299.356	321.000	359.891	120,22	112,12	12,08%
STROŠKI DELA (AOP 875)	2.143.874	2.248.000	2.216.553	103,39	98,60	74,40%
AMORTIZACIJA (AOP 879)	58.557	68.000	90.101	153,87	132,50	3,02%
DRUGI STROŠKI IN DRUGI TER PREVREDN. ODHODKI (AOP 881+883+884)	6.061	6.000	5.429	89,57	90,48	0,18%
CELOTNI ODHODKI	2.749.401	2.899.000	2.979.423	108,37	102,77	100,00%

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871)

Skupni stroški materiala in storitev so v letu 2021 znašali 667.340 EUR in so bili za 23,37% oziroma za 126.431 EUR višji od doseženih v letu 2020 in za 15,66% oziroma za 90.340 EUR višji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih leta 2021 znaša 22,40% (v letu 2020 19,67%).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	540.909	577.000	667.340	126.431	90.340	123,37	115,66

Stroški materiala (AOP 873) so v letu 2021 dosegli vrednost 307.449 EUR in so bili za 27,28% oziroma za 65.896 EUR višji od stroškov materiala preteklega leta in za 20,10% oziroma za 51.449 EUR višji od načrtovanih. Delež stroškov materiala, glede na celotne odhodke zavoda, je v letu 2021 znašal 10,32% (8,78% v letu 2020).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI MATERIALA	241.553	256.000	307.449	65.896	51.449	127,28	120,10
1	zdravila in cepiva	48.127	50.000	65.462	17.335	15.462	136,02	130,92
2	medicinski material	39.063	40.000	50.328	11.265	10.328	128,84	125,82
3	laboratorijski material	40.956	50.000	54.414	13.458	4.414	132,86	108,83
4	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	56.886	62.000	71.680	14.794	9.680	126,01	115,61
5	obrazci za zdravstvo	3.052	3.000	5.772	2.720	2.772	189,12	192,40
6	pisarniški material	10.336	10.000	13.057	2.721	3.057	126,33	130,57
7	drug nezdravstveni material v ordinacijah	6.080	6.000	5.807	-273	-193	95,51	96,78
8	voda	733	800	816	83	16	111,32	102,00
9	zaščitna oblačila in obutev	4.283	3.000	363	-3.920	-2.637	8,48	12,10
10	material za popravila in vzdrž.	446	500	240	-206	-260	53,81	48,00
11	stroški nadomestnih delov za OS	258	400	85	-173	-315	32,95	21,25
12	DI (drobni del. pripomočki)	985	1.000	5.899	4.914	4.899	598,88	589,90
13	ogrevanje	20.240	19.000	23.704	3.464	4.704	117,11	124,76
14	električna energija in zem. plin	8.844	9.000	8.575	-269	-425	96,96	95,28
15	strokovna literatura	332	300	298	-34	-2	89,76	99,33
16	drugi stroški materiala	932	1.000	949	17	-51	101,82	94,90

Največje vrednosti med stroški materiala zavzemajo stroški materiala za zobozdravstvo (zobozdravstveni, zobotehnični in RTG material), stroški zdravil in cepiv, stroški laboratorijskega materiala ter stroški medicinskega materiala. Delež stroškov materiala za zobozdravstvo je v letu 2021 znašal 23,31%, delež stroškov zdravil in cepiv 21,29%, delež stroškov laboratorijskega materiala 17,70%, delež stroškov medicinskega materiala pa 16,37% vseh stroškov materiala.

Realizacija vseh štirih navedenih kontov stroškov materiala je bila v letu 2021 višja tako od realizacije preteklega leta kot od načrta za leto 2021, kar je posledica znatno večjega obsega

opravljenih zdravstvenih in zobozdravstvenih storitev v letu 2021 v primerjavi s preteklim letom ter višjih cen materiala za zobozdravstvo in laboratorijskega materiala po novih pogodbah, sklenjenih na osnovi javnih naročil, izvedenih v letu 2021. Do povečanja stroškov na kontu zdravil in cepiv je prišlo zaradi izvajanja cepljenja proti COVID-19 v prvi polovici leta 2021.

Višji od načrtovanih so bili v letu 2021 tudi stroški pisarniškega materiala, obrazcev za zdravstvo in ogrevanja, prvi zaradi povečane porabe papirja za izpolnjevanje vprašalnikov za preverjanje zdravstvenega stanja pacientov pred obravnavo na vstopni triažni točki, drugi zaradi večje nabave potrebnih vprašalnikov v dejavnosti klinične psihologije, tretji pa zaradi višjih cen. Vpliv povečanja cen ogrevanja v letu 2021 je bilo ublaženo z vgraditvijo radiatorskih termostatskih ventilov, ki je omogočilo nekoliko manjšo porabo energije.

Do največjega relativnega odmika tako od realiziranih stroškov preteklega leta kot od načrtovanih za tekoče leto je v letu 2021 prišlo pri realizaciji stroškov drobnega inventarja (drobnih del. pripomočkov), ki se ob nabavi takoj prenesejo v uporabo in evidentirajo med stroške materiala. Višja realizacija navedenih stroškov je nastala zaradi zagotavljanja zadostne količine medicinskih instrumentov v razmerah epidemije.

Stroški preostalih vrst materiala so bili realizirani v okviru načrtovanih oziroma so bili nižji od načrtovanih za leto 2021.

Stroški storitev (AOP 874) so bili v letu 2021 doseženi v višini 359.891 EUR. V strukturi vseh odhodkov zavoda v letu 2021 predstavljajo 12,08% delež (10,89% v letu 2020). V primerjavi s stroški storitev v predhodnem letu so bili višji za 20,22% oziroma za 60.535 EUR, od načrtovanih stroškov storitev za leto 2021 pa za 12,12% oziroma za 38.891 EUR.

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI STORITEV	299.356	321.000	359.891	60.535	38.891	120,22	112,12
1	telefonske storitve	8.884	8.000	6.598	-2.286	-1.402	74,27	82,48
2	poštne in kurirske storitve	7.885	8.000	9.815	1.930	1.815	124,48	122,69
3	stroški tekočega vzdrževanja	19.609	17.000	22.083	2.474	5.083	112,62	129,90
4	stroški investic. vzdržev.	25.652	42.000	51.414	25.762	9.414	200,43	122,41
5	stroški čiščenja	31.668	32.000	33.251	1.583	1.251	105,00	103,91
6	stroški pranja delovnih oblek	2.363	2.400	2.529	166	129	107,02	105,38
7	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	5.654	5.800	6.474	820	674	114,50	111,62
8	tiskarske in oblikovalske storitve	0	500	0	0	-500	–	0,00
9	zavarovalne premije	4.475	4.500	4.588	113	88	102,53	101,96
10	najemnine	5.630	5.700	4.678	-952	-1.022	83,09	82,07
11	intelektualne storitve	4.428	10.000	8.417	3.989	-1.583	190,09	84,17
12	supervizija za klin. psih.	1.215	1.200	1.170	-45	-30	96,30	97,50
13	reprezentanca	269	300	561	292	261	208,55	187,00
14	sejnine	1.211	2.000	1.970	759	-30	162,68	98,50
15	plačilni promet in bančne stor.	1.883	1.900	2.054	171	154	109,08	108,11
16	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkirni.)	2.577	4.500	2.192	-385	-2.308	85,06	48,71

	ODHODKI	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
17	izobražev. delavcev (kotizacije) in drugi str. izobraž. (str. izpiti)	5.468	8.000	7.216	1.748	-784	131,97	90,20
18	stroški študentskega servisa	11.040	8.000	14.504	3.464	6.504	131,38	181,30
19	zdravstvene in laborat. storitve	83.066	86.000	102.919	19.853	16.919	123,90	119,67
20	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	4.053	5.000	3.879	-174	-1.121	95,71	77,58
21	računalniške storitve	31.617	32.000	30.004	-1.613	-1.996	94,90	93,76
22	storitve varovanja	814	1.000	910	96	-90	111,79	91,00
23	storitve po podjemnih pogodbah	39.705	35.000	42.011	2.306	7.011	105,81	120,03
24	stroški drugih storitev	190	200	654	464	454	344,21	327,00

Največje deleže med konti stroškov storitev so v letu 2021 dosegli konto stroškov zdravstvenih in laboratorijskih storitev (28,60% vseh stroškov storitev), konto stroškov investicijskega vzdrževanja (14,29% vseh stroškov storitev) in konto stroškov storitev po podjemnih pogodbah (11,67% vseh stroškov storitev). Realizacija vseh treh navedenih kontov stroškov storitev je bila v letu 2021 višja tako od realizacije preteklega leta kot od načrta za leto 2021.

Višji stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev, ki vključujejo tudi stroške zunanjih zobotehničnih storitev, so bili posledica daljše odsotnosti v zobotehničnem laboratoriju in posledično zagotavljanja teh storitev z zunanjim izvajalcem. Realizirani stroški investicijskega vzdrževanja so presegli načrtovane zaradi nenačrtovane sanacije škode po dveh poplavih, ki sta zavod prizadeli v letu 2021 (zaradi večjega obsega potrebnega vzdrževanja in popravil osnovnih sredstev so bili višji od načrtovanih tudi stroški tekočega vzdrževanja). Povečanje stroškov storitev po podjemnih pogodbah je nastalo zaradi daljše odsotnosti specialista psihiatrije, ki smo jo nadomeščali preko podjemne pogodbe.

Do relativnega in nominalnega odmika od načrtovanih stroškov je v letu 2021 prišlo pri realizaciji stroškov študentskega servisa. Višja realizacija navedenih stroškov (za 81,30% oziroma za 6.504 EUR) je bila potrebna zaradi zagotavljanja delovanja vstopne triažne točke, ki smo jo v večji meri kot v preteklem letu pokrivali s študenti Zdravstvene fakultete, Fakultete za farmacijo in Medicinske fakultete.

Zaradi višjih cen so načrtovane stroške za leto 2021 presegli tudi stroški poštnih in komunalnih storitev. Na povečanje stroškov poštnih storitev je dodatno vplivalo tudi povečanje števila oddanih pošilk.

Pri realizaciji stroškov ostalih vrst storitev v letu 2021 ni bilo večjih odstopanj v primerjavi z realiziranimi v preteklem letu in načrtovanimi za leto 2021.

Stroški in storitve za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o. – ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce v letu 2021:

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2021	Število izvajalcev
Lastni zaposleni-skupaj	21.265 EUR	10
Nagrajevanje timov v splošni in družinski medicini	21.265 EUR	10
Zunanji izvajalci-skupaj	12.585 EUR	1
Nadomeščanja odsotnosti specialista psihiatra	12.585 EUR	1

Vrste in stroški nezdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o./d.d., ki imajo v strukturi stroškov storitev v letu 2021 najvišje vrednosti:

Vrste storitev, ki se opravljajo preko zunanjih izvajalcev za nezdravstvene storitve	Strošek v letu 2021 v EUR	Število zunanjih izvajalcev
Zunanji izvajalci – skupaj	187.148	59
Stroški investic. vzdržev.	51.414	4
Stroški čiščenja	33.251	1
Računalniške storitve	30.004	8
Stroški tekočega vzdrževanja	22.083	34
Stroški študentskega servisa	14.504	1
Poštne in kurirske storitve	9.815	1
Intelektualne storitve	8.417	5
Telefonske storitve	6.598	1
Komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	6.474	3
Zavarovalne premije	4.588	1

2.) STROŠKI DELA (AOP 875)

Na višino stroškov dela je v letu 2021 vplivala sledeča zakonodaja:

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (ZIPRS2122) (Uradni list RS, št. 174/20 in naslednji),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021) (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10 in naslednji),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB in naslednji),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbenke (Uradni list RS, št. 53/08 in naslednji),
- Interventna zakonodaja za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo ter za omejitev posledic epidemije COVID-19,
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 18/91-I in naslednji),
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji),

- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji),
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/21):
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2021 dalje 3,99 EUR,
- Obvestilo ministra za javno upravo o višini regresa za prehrano med delom (št. 1002-1138/2021/6 z dne 2.7.2021):
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. julija 2021 dalje 4,39 EUR.

Stroški dela so v letu 2021 znašali 2.216.553 EUR in so bili za 3,39% oziroma za 72.679 EUR višji od doseženih v letu 2020 in za 1,40% oziroma za 31.447 EUR nižji od načrtovanih za leto 2021. Delež stroškov dela v celotnih odhodkih znaša 74,40% (77,98% v letu 2020).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI DELA	2.143.874	2.248.000	2.216.553	72.679	-31.447	103,39	98,60
1	bruto plače in nadomestila	1.689.523	1.750.000	1.735.274	45.751	-14.726	102,71	99,16
2	dajatve na plače	269.274	280.000	277.106	7.832	-2.894	102,91	98,97
3	povrač. stroš. prevoza na delo	44.059	47.000	47.536	3.477	536	107,89	101,14
4	povrač. stroš. prehr. med delom	42.451	48.000	46.954	4.503	-1.046	110,61	97,82
5	jubil. nagrade, solid.pom., ipd.	1.877	3.000	3.032	1.155	32	161,53	101,07
6	regres za letni dopust	54.161	61.000	65.975	11.814	4.975	121,81	108,16
7	odpravnine	188	15.000	8.370	8.182	-6.630	4.452,13	55,80
8	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	23.902	26.000	26.570	2.668	570	111,16	102,19
9	dr. stroški dela-prispevek za VZI	18.439	18.000	5.736	-12.703	-12.264	31,11	31,87

Realizirana vrednost mase bruto plač z nadomestili plač vsebuje tudi bruto vrednost obračunanih dodatkov, ki so bili zaposlenim v letu 2021 izplačani na podlagi interventne zakonodaje zaradi epidemije COVID-19 v skupni višini 244.569 EUR in bruto znesek obračunane redne delovne uspešnosti za leto 2021 v skupni višini 27.115 EUR, ki je bila zaposlenim za obdobje prvega polletja izplačana pri plači za mesec julij, v avgustu 2021, za obdobje drugega polletja pa pri plači za mesec december 2021, v januarju 2022.

Regres za letni dopust za leto 2021 je bil izplačan pri plači za mesec maj, v juniju 2021. Višina zneska regresa po posameznem delavcu je bila obračunana in izplačana v skladu s 15. členom Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 88/21), ki določa, da znaša regres za letni dopust za javne uslužbenke za leto 2021 1.050 EUR. Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o dohodnini in Zakona o spremembi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (Uradni list RS, št. 28/19), ki sta davčno razbremenila regres za letni dopust že za leti 2019 in 2020 (v davčno osnovo od dohodka iz delovnega razmerja in v osnovo za plačilo prispevkov za socialno varnost se ne všteva do zneska 100,00%

povprečne mesečne plače zaposlenih v RS), je bila obračunana bruto vrednost enaka izplačani neto vrednosti regresa in je znašala 65.975 EUR.

V letu 2021 je bilo obračunanih za 85.558 EUR bruto nadomestil plač s prispevki v breme ZZZS, ki se evidentirajo neposredno v breme terjatev do ZZZS, kar je vplivalo na realizirano vrednost mase bruto plač s prispevki in realizirano vrednost stroškov storitev iz naslova podjemnih in drugih pogodb, preko katerih smo delno zagotavljali daljše bolniške odsotnosti zaposlenih.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v letu 2021 znašalo 53 zaposlenih, kar je enako kot v letu 2020.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega iz delovnih ur v letu 2021 je znašala 2.725 EUR. V primerjavi s preteklim letom, ko je znašala 2.637 EUR, je bila višja za 3,34% oziroma za 88 EUR, kar je posledica nekoliko večjega obsega obračunanih in izplačanih dodatkov v skladu z interventno zakonodajo zaradi epidemije COVID-19 v primerjavi s preteklim letom ter povečanja plač 30 zaposlenim (klinični psihologi, medicinske sestre, zobozdravstvene asistentke, zobotehnik, zdravstveni administratorji, hišnik) od 19.11.2021 dalje, na podlagi Aneksa h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 181/21) in Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva (Uradni list RS, št. 181/21).

Nadomestila plač za bolezni v breme zavoda so bila v letu 2021 obračunana za 4.096 delovnih ur (v letu 2020 za 3.182 delovnih ur), nadomestila plač za refundirane bolezni v breme ZZZS pa za 8.436 delovnih ur (v letu 2020 za 7.292 delovnih ur). Skupaj je bilo v letu 2021 obračunanih za 12.532 delovnih ur (v letu 2020 za 10.474 delovnih ur) nadomestil bolezni, kar pomeni izpad 6,01 delavca (v letu 2020 5,02 delavca) na letni ravni. Boleznine skupaj predstavljajo 11,32% vseh obračunanih delovnih ur leta 2021 (v letu 2020 je ta delež znašal 9,40%).

Odsotnosti zaposlenih in posledično izplačila različnih nadomestil plač smo v letu 2021 beležili tudi iz naslova uveljavljanja višje sile zaradi varstva otrok (za 272 delovnih ur) in obveznih karanten zaradi rizičnih stikov (za 256 delovnih ur). Ob upoštevanju navedenih odsotnosti, je skupni izpad zaposlenih zaradi odsotnosti z dela (brez upoštevanja odsotnosti zaradi letnih dopustov) v letu 2021 znašal 6,26 delavca.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879)

Stroški amortizacije so v letu 2021 znašali 90.101 EUR in so bili za 53,87% oziroma za 31.544 EUR višji od doseženih v letu 2020 (58.557 EUR) ter za 32,50% oziroma za 22.101 EUR višji od načrtovanih (68.000 EUR). Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih leta 2021 je znašal 3,02% (2,13% v letu 2020). V stroške zavoda zajamemo le del obračunane amortizacije, ki je priznana v ceni zdravstvenih storitev.

Za leto 2021 je bila amortizacija obračunana po predpisanih stopnjah v višini 91.361 EUR:

- del amortizacije, ki je vračunan v ceni storitev, znaša 90.101 EUR (podskupina 462);
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 0 EUR (podskupina 980);
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme sredstev prejetih donacij, znaša 1.260 EUR (podskupina 922).

V letu 2021 je bil celoten strošek amortizacije, ki je bil tudi priznan v ceni storitev (razen del amortizacije, ki je bil knjižen v breme sredstev prejetih donacij), evidentiran v breme podskupine kontov 462. V preteklih letih je bil pripadajoči del stroškov amortizacije evidentiran v breme obveznosti za prejeta sredstva ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo (konto 98002) in v breme prenesenega poslovnega izida (konto 98004).

Vrednost odpisov oziroma popravek vrednosti opreme (drobnega inventarja) z vrednostjo pod 500 EUR, ki se vodi posamično med osnovnimi sredstvi, je v letu 2021 znašala 17.501 EUR, kar je enako njeni nabavni vrednosti in predstavlja 19,16% celotnega zneska obračunane amortizacije. Vrednost nabav skupinsko vodenega drobnega inventarja z vrednostjo pod 100 EUR, ki ob nabavi neposredno bremeni stroške materiala, je v letu 2021 znašala 5.899 EUR.

4.) REZERVACIJE v letu 2021 niso bile obračunane.

5.) OSTALI DRUGI STROŠKI (AOP 881) so bili v letu 2021 obračunani v znesku 5.152 EUR in so se nanašali na:

- stroške nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v znesku 2.487 EUR,
- stroške članarin v znesku 2.660 EUR in
- stroške taks in upravnih postopkov v znesku 5.

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	OSTALI DRUGI STROŠKI	5.670	5.800	5.152	-518	-648	90,86	88,83
1	nadom. za upor. stavb. zemljišča	2.516	2.500	2.487	-29	-13	98,85	99,48
2	prispevki in članarine	2.601	2.600	2.660	59	60	102,27	102,31
3	ostali stroški (takse, stroški upr. postopkov, ipd.)	553	700	5	-548	-695	0,90	0,71

6.) FINANČNIH ODHODKOV v letu 2021 ni bilo.

7.) DRUGI ODHODKI (AOP 883) so v letu 2021 znašali 0 EUR (v letu 2020 300 EUR).

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (AOP 884) so v letu 2021 znašali 277 EUR (v letu 2020 91 EUR) in so nastali zaradi odpisa terjatev iz preteklih let iz naslova doplačil pacientov v ordinacijah ter stotinskih izravnjav.

2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje **pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki** v višini **54.271 EUR**.

Davek od dohodkov pravnih oseb (v nadaljevanju DDPO) se obračunava od pridobitne dejavnosti zavoda. V letu 2021 je znašal delež pridobitnih prihodkov v celotnih prihodkih 14,46%. Med pridobitne prihodke uvrščamo naslednje prihodke: prihodke iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila do polne cene zdravstvenih storitev, prihodke od samoplačnikov (fizične in pravne osebe), ostale poslovne prihodke (prihodki od zakupa sten, storitve hišnika, provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje, prihodki za pokrivanje stroškov kroženja specializantov in pripravnikov) ter druge in prevrednotovalne poslovne prihodke. Nepridobitne prihodke pa predstavljajo naslednji prihodki: prejeta sredstva od ZZZS (obvezno zdravstveno zavarovanje, konvencije, refundacije za pokrivanje stroškov dela pripravnikov in specializantov, sredstva za socialno ogrožene), prejeta sredstva iz proračuna RS na osnovi interventne zakonodaje zaradi epidemije COVID-19 (povračilo stroškov za izplačane dodatke k plačam zaposlenim, sredstva za nabavo medicinske opreme), brezplačno prejeta zaščitna sredstva za zaščito zaposlenih v času epidemije s strani Zavoda RS za blagovne rezerve), prejeta sredstva za refundacijo stroškov nadomestil plač zaradi epidemije COVID-19 s strani zavoda RS za zaposlovanje in prejete zamudne obresti iz naslova tožbe ZZZS). Po ugotovljeni višini davčno priznanih odhodkov in z upoštevanjem davčnih olajšav, obračun DDPO za leto 2021 izkazuje davčno obveznost v višini 1.403 EUR.

Doseženi poslovni izid za leto 2021 z upoštevanjem DDPO znaša **52.868 EUR** in je za 36,05% oziroma za 30.389 EUR nižji od doseženega v preteklem letu. V primerjavi z načrtovanim programom dela in finančnim načrtom za leto 2021 so bili realizirani prihodki za 4,61% oziroma za 133.694 EUR, realizirani odhodki za 2,77% oziroma za 80.423 EUR, obračunani DDPO pa za 40,30% oziroma za 403 EUR višji od načrtovanih. Posledično je bil realizirani poslovni izid za 52.868 EUR višji od načrtovanega.

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
CELOTNI PRIHODKI	2.834.266	2.900.000	3.033.694	199.428	133.694	107,04	104,61
CELOTNI ODHODKI	2.749.401	2.899.000	2.979.423	230.022	80.423	108,37	102,77
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	84.865	1.000	54.271	-30.594	53.271	63,95	5.427,10
DAVEK OD DOH. PRAVNIH OSEB	1.608	1.000	1.403	-205	403	87,25	140,30
POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	83.257	0	52.868	-30.389	52.868	63,50	–
DELEŽ PRESEŽKA V CP	2,94%	0,00%	1,74%	–	–	59,33	–

V bilanci stanja je na podskupini kontov 985 na dan 1.1.2021 izkazano **kumulativno stanje presežka prihodkov nad odhodki** v višini 557.260 EUR, ki predstavlja nerazporejen oziroma neporabljen poslovni izid iz preteklih let. Ta vrednost se je v letu 2021 povečala za ugotovljeni

presežek prihodkov nad odhodki v višini 52.868 EUR. Končno stanje konta 985 – presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2021 tako znaša **610.128 EUR**. Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2021 je enak razliki med stanjema podskupine kontov 985 v bilanci stanja na dan 31.12.2021 in 31.12.2020.

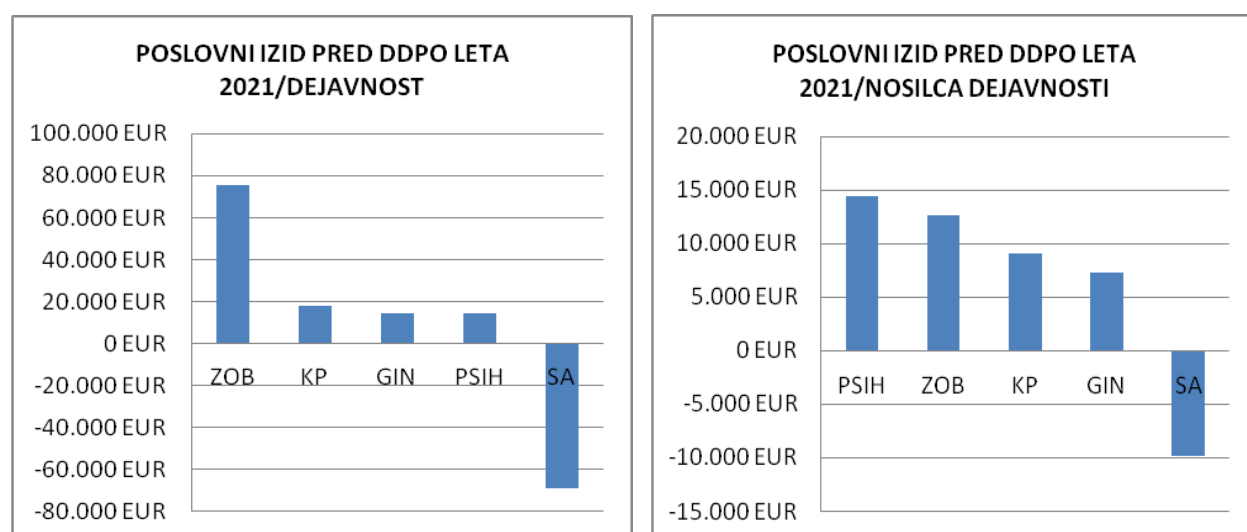
Na podlagi sklepa Sveta zavoda ZDŠ je bil z dnem 26.3.2019 del sredstev neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR prenesen na podskupino kontov 980 (analitični konto 98003) za namen investicijskih vlaganj.

Poslovni izid ZDŠ pred obdavčitvijo za leto 2021 po stroškovnih nosilcih, ki predstavljajo posamezne dejavnosti v našem zavodu, je bil naslednji:

v EUR, brez centov

Zap. št.	DEJAVNOST	CELOTNI PRIHODKI	CELOTNI ODHODKI	POSLOVNI IZID PRED DDPO/DEJAVNOST	ŠTEVILO NOSILCEV	POSLOVNI IZID PRED DDPO/NOSILCA DEJAVNOSTI
	1	2	3	4 (2-3)	5	6 (4/5)
1	SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA (SA)	1.293.836	1.362.481	-68.645	7,00	-9.806
2	GINEKOLOGIJA IN PORODNIŠTVO (GIN)	441.242	426.696	14.546	2,00	7.273
3	PSIHIATRIJA (PSIH)	148.799	134.366	14.433	1,00	14.433
4	KLINIČNA PSIHOLOGIJA (KP)	152.057	133.917	18.140	2,00	9.070
5	ZOBOZDRAVSTVO (ZOB)	997.760	921.963	75.797	6,00	12.633
	SKUPAJ	3.033.694	2.979.423	54.271	18,00	3.015

Tako v zgornji tabeli kot v spodnji sliki je realiziran poslovni izid pred obdavčitvijo za leto 2021 prikazan glede na posamezno dejavnost, znotraj tega pa tudi glede na posameznega nosilca za vsako od dejavnosti zavoda. Najvišja vrednost realiziranega poslovnega izida je bila dosežena v dejavnosti zobozdravstva (leva slika), najvišja vrednost na posameznega nosilca dejavnosti pa v dejavnosti psihiatrije (desna slika). Najnižja vrednost realiziranega poslovnega izida je bila tako na ravni dejavnosti kot na ravni posameznega nosilca v dejavnosti splošne in družinske medicine, ki je leto 2021, že četrto leto zapored, zaključila z negativnim poslovnim izidom.

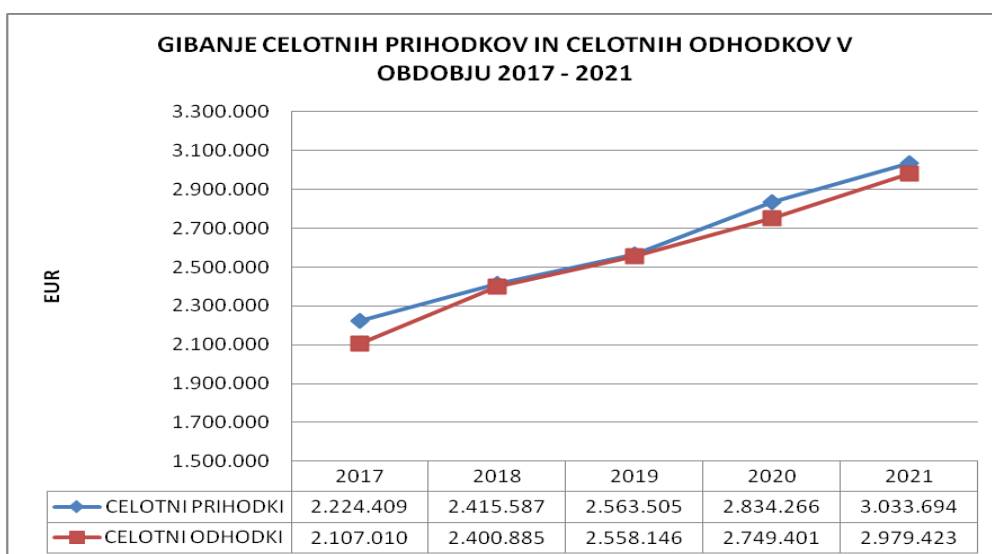


Na poslovni izid dejavnosti splošne in družinske medicine sta v letih 2018 in 2019 najbolj vplivali dve odločitvi na ravni države:

- plačna politika na področju zdravstva, ki je javnim zdravstvenim zavodom povzročila bistveno povečanje odhodkov iz naslova povečanih stroškov dela zaradi dviga plač medicinskega kadra, za kar pa niso bili zagotovljeni ustrezni prihodki, in
- neusklajeno delovanje vlade in zdravniških sindikatov na področju urejanja standardov in normativov v splošni in družinski medicini, kar je povzročilo zmanjševanje števila opredeljenih oseb na posameznega nosilca ter posledično poslabšalo financiranje dejavnosti iz naslova nižjih prihodkov zavoda zaradi nedoseganja pogodbenega normativa glavarinskih količnikov (prihodki dejavnosti bi bili znatno višji, v kolikor bi dosegali oziroma presegali republiško povprečje glavarinskih količnikov).

V letih 2020 in 2021 pa je bil negativen rezultat v tej dejavnosti predvsem posledica nizke realizacije preventivnih storitev, saj so se sistematski pregledi študentov, zaradi izrednih epidemioloških razmer, izvajali v zelo omejenem obsegu.

V nadaljevanju je v sliki prikazano gibanje celotnih realiziranih prihodkov in odhodkov za proučevano obdobje. Višina celotnih prihodkov in odhodkov se je v obdobju od leta 2017 do 2021 gibala različno, njihova povprečna letna nominalna stopnja rasti pa je bila v tem obdobju pozitivna in je znašala 8,08% (celotni prihodki) oziroma 7,09% (celotni odhodki) na leto. V celotnem proučevanem obdobju so se celotni prihodki povečali za 36,38%, celotni odhodki pa za 41,41%.

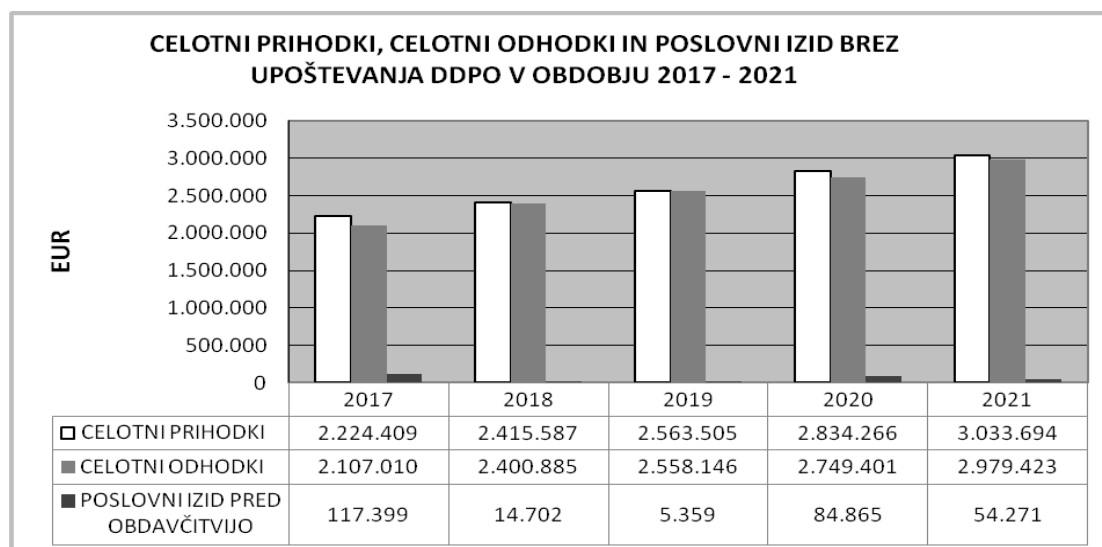


V spodnji tabeli so prikazani podatki o realiziranih celotnih prihodkih, celotnih odhodkih in poslovnemu izidu pred obdavčitvijo za obdobje petih let, od leta 2017 do leta 2021.

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA/LETO	2017	2018	INDEKS 18/17	2019	INDEKS 19/18	2020	INDEKS 20/19	2021	INDEKS 21/20	INDEKS 21/17
CELOTNI PRIHODKI	2.224.409	2.415.587	108,59	2.563.505	106,12	2.834.266	110,56	3.033.694	107,04	136,38
CELOTNI ODHODKI	2.107.010	2.400.885	113,95	2.558.146	106,55	2.749.401	107,48	2.979.423	108,37	141,41
POSLOVNI IZID pred DDPO	117.399	14.702	12,52	5.359	36,45	84.865	1583,60	54.271	63,95	46,23

Podatki o realiziranih celotnih prihodkih in odhodkih ter poslovnem izidu pred obdavčitvijo za obdobje od leta 2017 do leta 2021 so prikazani tudi s spodnjo sliko.



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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju konsolidirane bilance javnega financiranja na ravni države. V izkazu so zajeti vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2021 oziroma vsi poslovni dogodki v letu 2021, pri katerih je nastal denarni tok in so po svoji vsebini prihodki ali odhodki zavoda. Prihodki so evidentirani, ko je prejeto denarno plačilo, izdatki pa ob dejanskem izplačilu. Podatki v tem izkazu niso primerljivi s podatki iz izkaza prihodkov in odhodkov, sestavljenim po načelu nastanka poslovnega dogodka.

Prihodke po načelu denarnega toka smo v letu 2021 evidentirali na javno in tržno dejavnost glede na njihovo vsebino in v skladu z dejanskimi prilivi teh sredstev. Tako znaša delež prihodkov, ustvarjenih na trgu 4,68%, delež prihodkov javne službe pa 95,32% celotnih prihodkov, ugotovljenih po načelu denarnega toka. Ta razmerja oziroma deleži so bili uporabljeni tudi za razmejevanje odhodkov, ugotovljenih po načelu denarnega toka, na javno službo in tržno dejavnost. Glede na to, da se investicijski odhodki ne delijo med tržno dejavnost in javno službo, temveč se v celoti evidentirajo na dejavnost javne službe, je delež odhodkov tržne dejavnosti v celotnih odhodkih nekoliko nižji od deleža prihodkov tržne dejavnosti v celotnih prihodkih. V spodnji tabeli je prikazan povzetek izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.

v EUR, brez centov

	EKONOMSKA KATEGORIJA	2020	2021	RAZLIKA EUR	INDEKS	STRUKTURA v CP/CO	
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)	2019	2020
1	CELOTNI PRIHODKI	2.673.977	3.211.270	537.293	120,09	100,00	100,00
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.532.661	3.061.041	528.380	120,86	94,72	95,32
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	2.333.187	2.789.964	456.777	119,58	87,26	86,88
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	199.474	271.077	71.603	135,90	7,46	8,44
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	141.316	150.229	8.913	106,31	5,28	4,68
2	CELOTNI ODHODKI	2.695.019	3.064.817	369.798	113,72	100,00	100,00
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	2.558.358	2.928.339	369.981	114,46	94,93	95,55
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu (plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki na plače delod., izdatki za blago in storitve)	136.661	136.478	-183	99,87	5,07	4,45
3	POSLOVNI IZID	-21.042	146.453	167.495	-696,00		
	POSLOVNI IZID po obdavčitvi-obračunski tok	83.257	52.868	-30.389	63,50		

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka izkazujemo za leto 2021 presežek prihodkov nad odhodki v višini 146.453 EUR (v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunskem toku izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki po obdavčitvi v višini 52.868 EUR).

V nadaljevanju je prikazana primerjava realiziranih odhodkov leta 2021 z načrtovanimi po posameznih vrstah odhodkov.

v EUR, brez centov

ZAP. ŠT.	VRSTA ODHODKA	FN 2021	REALIZACIJA 2021	RAZLIKA REALIZACIJA-FN	INDEKS REALIZACIJA/FN
1	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM IN PRISPEVKI DELOD. ZA SOC. VARNOST	2.335.000	2.261.218	-73.782	96,84
2	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	533.000	656.110	123.110	123,10
3	INVESTICIJSKI ODHODKI	143.000	147.489	4.489	103,14
	SKUPAJ ODHODKI	3.011.000	3.064.817	53.817	101,79

2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Na kontih skupine 75 (prejeta vračila danih posojil) in skupine 44 (dana posojila) ne izkazujemo prometa.

2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Na kontih skupine 50 (zadolževanje) in skupine 55 (odplačila dolga) ne izkazujemo prometa. Zaradi presežka prihodkov nad odhodki, ugotovljenih v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v znesku 146.453 EUR so se nam sredstva na računu povečala za ta znesek (AOP 572).

2.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Za razmejevanje ustvarjenih prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodilo MZ št. 024-17/2016/29 z dne 16.1.2020 (v nadaljevanju Navodilo) in Sodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost št. 012-16/2019, sprejeta na seji sveta zavoda dne 17.12.2019.

Delež prihodkov, ustvarjenih iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu, je v letu 2021 znašal 4,99% celotnih prihodkov, delež prihodkov, ustvarjen z izvajanjem javne službe pa 95,01% celotnih prihodkov zavoda.

Odhodke obeh dejavnosti smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki, to je 4,99% celotnih odhodkov na tržno dejavnost in 95,01% na javno službo. To sodilo uporabljamo tako pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti kot pri ugotavljanju dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Delovna uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2021 ni bila izplačana.

v EUR, brez centov

		EKONOMSKA KATEGORIJA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	KONTO	CELOTNI PRIHODKI	2.882.324	151.370	3.033.694
1	760	POSLOVNI PRIHODKI	2.842.041	151.370	2.993.411
1.1		PRIHODKI ZZZS	2.262.255	0	2.262.255
1.1.1		Obvezno zavarovanje	2.180.609	0	2.180.609
1.1.2		Socialno ogroženi	9.854	0	9.854
1.1.3		Konvencije	27.030	0	27.030
1.1.4		Refundacija stroškov za pripr. in special.	44.762	0	44.762
1.2		PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	256.540	0	256.540
1.3		PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	6.112	0	6.112
1.4		PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	0	0	0
1.5		PRIHODKI od zakupnin	1.368	0	1.368
1.6		Prihodki iz sredstev JF in zavoda RS za blag. rezerve-zaradi COVID-19	315.766	0	315.766
1.7		PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	0	151.370	151.370
2	762	FINANČNI PRIHODKI	1.004	0	1.004
3	763+764	DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	39.279	0	39.279
DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU			95,01	4,99	100,00
CELOTNI ODHODKI			2.830.761	148.662	2.979.423
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			51.563	2.708	54.271
DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB			1.333	70	1.403
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)			50.230	2.638	52.868

V ZDŠ smo v letu 2021 realizirali prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 151.370 EUR. Omenjeni prihodki so bili za 5,31% oziroma za 7.633 EUR višji kot v letu 2020 in za 10,96% oziroma za 18.630 EUR nižji od načrtovanih. Manjši obseg realizacije teh prihodkov od

načrtovanih je posledica epidemioloških razmer v letu 2021 in daljše odsotnosti izvajalke storitev ustne higijene.

v EUR, brez centov

DEJAVNOST	LETO 2020			LETO 2021		
	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID
JAVNA SLUŽBA	2.690.529	2.609.968	80.561	2.882.324	2.830.761	51.563
TRŽNA DEJAVNOST	143.737	139.433	4.304	151.370	148.662	2.708
SKUPAJ (pred DDPO)	2.834.266	2.749.401	84.865	3.033.694	2.979.423	54.271

Presežek prihodkov nad odhodki (brez upoštevanja DDPO), dosežen pri izvajanju javne službe, znaša 2.708 EUR, presežek prihodkov nad odhodki iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 51.563 EUR.

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve: 134.735 EUR (nadstandardne storitve v zobozdravstvu, ustni higieni in zobnem RTG: 90.161 EUR, cepljenja, zdravniška potrdila, sistematski pregledi tujih študentov brez urejenega zdravstvenega zavarovanja, izdaja zdravniških spričeval za študij v tujini, izdaja zdravniških spričeval za vpis tujih študentov na slovensko fakulteto v splošni in družinski medicini: 37.364 EUR, samoplačniške preiskave v ginekologiji: 5.122 EUR ter samoplačniške laboratorijske preiskave: 2.088 EUR),
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam: 4.897 EUR (program preventivnih ukrepov za varovanje zdravja študentov medicine in dentalne medicine ter cepljenja za fakultete in druge pravne osebe: 3.100 EUR, storitve zobnega RTG: 1.797 EUR),
- drugo (storitve hišnika, provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje, prihodki za pokrivanje stroškov kroženja specializantov in pripravnikov v dejavnosti klinične psihologije): 11.738 EUR.

Preostali poslovni prihodki v višini 2.842.041 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 40.283 EUR so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

3 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA

Na podlagi 71. člena Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09) ter 15. in 21. člena Statuta javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente univerze v Ljubljani, (št. I-024-01/2012), je Svet zavoda ZDŠ na svoji 5. redni seji, dne 26.3.2019, sprejel naslednji sklep:

»V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se že razporejena sredstva neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR, ki so bila namenjena za investicijska vlaganja za pridobitev nove uporabne površine dela podstrešnih prostorov, adaptacijo dela prostorov v drugem nadstropju in preureditev ali zamenjavo ter dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, zaradi zavrnitve izdaje soglasja k investiciji s strani Mestne občine Ljubljana, nameni oziroma prerazporedi za investicijska vlaganja v nakup medicinske opreme in večja vlaganja v nepremičnine.«

V letu 2019 so bila iz navedenega vira realizirana naslednja vlaganja v medicinsko opremo:

- ultrazvočni aparat za ginekološko dejavnost (nabavna vrednost je znašala 50.473 EUR),
- hematološki analizator za diagnostični laboratorij (nabavna vrednost je znašala 29.890 EUR).

V letih 2020 in 2021 investicijska vlaganja iz navedenega vira niso bila realizirana.

4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2021

4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH

Na podlagi 9. i člena Zakona o javnih financah (v nadaljevanju ZJF) smo izračunali presežek po denarnem toku za leto 2021. Presežek se skladno z ZJF zmanjša za neplačane obveznosti (R2) ter za neporabljena sredstva za investicije. Izračun za leto 2021 izkazuje negativni znesek v višini 428.832 EUR. Navedeno pomeni, da se preknjižba na podkonto presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu (Uradni list RS, št. 55/15) ne izvede. V nadaljevanju je prikazan izračun presežka po denarnem toku na podlagi ZJF.

1. Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku iz evidenčnih knjižb

Zap. št.	Skupina kontov	Oznaka za AOP v obrazcu	Naziv konta	Znesek v EUR
1	71, 72, 73, 74, 78	401	Prihodki po denarnem toku	3.211.270
2	40, 41, 42	437	Odhodki po denarnem toku	3.064.817
3		485/486	Presežek prihodkov/odhodkov (3=1-2)	146.453
4	75	500	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0
5	50	550	Zadolževanje	0
6	44	512	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0
7	55	560	Odplačila dolga	0
8		572/573	Presežek X (8=3+4+5-6-7) = povečanje/zmanjšanje sredstev na računih	146.453

2. Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku po ZJF

9		572	Presežek X (= povečanje sredstev na računih)	146.453
10	R2	034	Kratkoročne obveznosti in PČR	228.839
11	96, 97	054, 055	Dolgoročne finančne obveznosti in druge dolgoročne obveznosti	0

Zap. št.	Skupina kontov	Oznaka za AOP v obrazcu	Naziv konta	Znesek v EUR
12	980-(00 do 05)	056-(002-003+004-005+006-007)	Neporabljena sredstva za investicije	346.446
13			Znesek Y (13=9-10-11-12) = presežek po ZJF	-428.832

Izračun neporabljenih sredstev za investicije

14	980	056	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	643.643
15	00	002	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	99.878
16	01	003	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	89.446
17	02	004	Nepremičnine	1.244.923
18	03	005	Popravek vrednosti nepremičnin	1.163.348
19	04	006	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.201.729
20	05	007	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	996.539
21			Neporabljena sredstva za investicije (21=14-15+16-17+18-19+20)	346.446

4.2 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2021

Sredstva poslovnega izida za leto 2021 v znesku 52.868 EUR in neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v znesku 557.260 EUR, skupaj 610.128 EUR, ostajajo nerazporejena. Izkazana so med obveznostmi za sredstva, prejeta v upravljanje. Za namene investicijskih vlaganj je, poleg tekočih sredstev amortizacije, za leto 2022 na razpolago še za 128.210 EUR (stanje konta 98001) neporabljenih sredstev amortizacije iz preteklih let in za 219.637 EUR (stanje konta 98003) namenskih sredstev prenesenega poslovnega izida iz preteklih let.

Datum: 14.2.2022

Podpis pooblaščenega računovodje:
Mateja Sterle, dipl. ekon.

Podpis odgovorne osebe:
V. d. direktorice:
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved