

ZDRAVSTVENI DOM ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI
Ljubljana, Aškerčeva cesta 4

LETNO POROČILO ZA LETO 2017



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

Ljubljana, februar 2018

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 2017	7
1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO 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	16
4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA PO POGODBI Z ZZZS V LETU 2017	18
4.2.1 Pregled realizacije po dejavnostih	18
4.2.2 Preventivni pregledi študentov in poročilo o udeležbi študentov na preventivnih sistematskih pregledih	21
4.3 REALIZACIJA OSTALIH NAČRTOVANIH PRIHODKOV V LETU 2017	25
4.4 POSLOVNI IZID	26
4.5 POROČILO O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH IN UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETU 2017	26
4.5.1 Anketa o zadovoljstvu zaposlenih v ZDŠ.....	26
4.5.2 Anketa o zadovoljstvu uporabnikov storitev ZDŠ.....	28
4.5.3 Pohvale in pritožbe v letu 2017	31
4.6 POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL V LETU 2017.....	31
4.7 FINANČNO-MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI V LETU 2017	32
4.7.1 Nadzora ZIRS	32
4.7.2 Nadzor Inšpektorata RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami	33
5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	33
6 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	34
6.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	34
7 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	37
7.1 AKTIVNOSTI NA PODROČJU NOTRANJIH KONTROL	37
7.2 NOTRANJE REVIDIRANJE.....	38
7.3 OCENA NNJF ZA LETO 2017	39
8 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	40
9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	41
10 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	42
10.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	42
10.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike.....	42
10.1.2 Napredovanja zaposlenih.....	45
10.1.3 Ostale oblike dela	46
10.1.4 Izobraževanje, specializacije in pripravništva	46
10.1.5. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	47
10.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2017	47
10.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2017	50
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017	51
1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	53
1.1 SREDSTVA	53
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	59
2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	63

2.1 ANALIZA PRIHODKOV	63
2.2 ANALIZA ODHODKOV	66
2.3 POSLOVNI IZID	75
2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.....	78
2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	79
2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	80
2.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	80
3 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	82
4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2017	82
4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZIPRS1819.....	82
4.2 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2017	84

KAZALO TABEL

Tabela 1: PRIMERJAVA PRIHODKOV, ODHODKOV IN POSLOVNEGA IZIDA MED LETOMA 2016 IN 2017.....	15
Tabela 2: REALIZACIJA LETNIH CILJEV, KI SO NAVEDENI V 3. POGLAVJU	16
Tabela 3: REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM (POGODBA ZZZS) ZA LETO 2017 IN REALIZIRANIM V LETU 2016	18
Tabela 4: DELEŽ OPRAVLJENIH PRVIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2016/2017	22
Tabela 5: DELEŽ OPRAVLJENIH DRUGIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2016/2017	23
Tabela 6: ŠTEVILO OPRAVLJENIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV IN ŠTEVILO OPRAVLJENIH CEPLJENJ ŠTUDENTOV V OBDOBJU OD LETA 2010 DO LETA 2017	24
Tabela 7: REALIZACIJA PRIHODKOV IZVEN POGODBE Z ZZZS V LETU 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIMI ZA LETO 2017 IN REALIZIRANIMI V LETU 2016.....	25
Tabela 8: PRIMERJAVA POSLOVNEGA IZIDA LETA 2017 Z REALIZIRANIM V LETU 2016 IN NAČRTOVANIM ZA LETO 2017.....	26
Tabela 9: ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH V ZDŠ V LETIH 2016 IN 2017	27
Tabela 10: ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETIH 2016 IN 2017	28
Tabela 11: FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA V LETIH 2016 IN 2017	35
Tabela 12: SISTEM OCENJEVANJA ELEMENTOV NNJF V ZDŠ	39
Tabela 13: NEDOSEŽENI CILJI, UKREPI IN TERMINSKI NAČRT ZA UKREPANJE	41
Tabela 14: PREGLED SKLENJENIH POGODB Z ZUNANJIMI SODELAVCI ZA OPRAVLJANJE ZDRAVSTVENIH STORITEV V LETU 2017	46
Tabela 15: INVESTICIJE V LETU 2017 PO POSAMEZNIH SLUŽBAH.....	49

KAZALO SLIK

Slika 1: PRIMERJAVA POVPREČNIH OCEN IN SKUPNE POVPREČNE OCENE PO PODROČJIH NNJF ZA OBDOBJE 2013 – 2017	40
Slika 2: GIBANJE ŠTEVILA VSEH DELAVCEV, RAZPOLOŽLJIVIH DELAVCEV IN POVPREČNEGA ŠTEVILA DELAVCEV IZ UR V OBDOBJU OD LETA 2013 DO LETA 2017	42
Slika 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANEGA IN REALIZIRANEGA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO UREDBI O NAČINU PRIPRAVE KADROVSKIH NAČRTOV V OBDOBJU OD 1.1.2015 DO 1.1.2018	43
Slika 4: PRIMERJAVA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO STANDARDU ZZZS Z DEJANSKO ZAPOSLENIMI V ZDŠ PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2017.....	44
Slika 5: STRUKTURA ZAPOSLENIH PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2017	44
Slika 6: STRUKTURA ZAPOSLENIH PO SPOLU NA DAN 31.12.2017	45
Slika 7: GIBANJE POVPREČNE STAROSTI IN POVPREČNE STOPNJE IZOBRAZBE ZAPOSLENIH V OBDOBJU OD LETA 2013 DO LETA 2017.....	45

Slika 8: POVPREČNO ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA NA ZAPOSLENEGA IN LETNI STROŠKI IZOBRAŽEVANJA V OBDOBJU OD LETA 2013 DO LETA 2017	47
---	----

UVOD

V letu 2017 je ZDŠ zabeležil četrto stoletje samostojnega delovanja. Pogled nazaj razkrije uspešno prehojeno pot od začetka samostojnega delovanja v letu 1992 do ponovno uspešno zaključenega poslovnega leta 2017.

Leta 2017 se bomo spominjali kot najtežjega leta v celotnem obdobju poslovanja našega zavoda, saj je bil, zaradi dogovora med Vlado RS in Mestno občino Ljubljana, pod vprašanjem njegov nadaljnji status oziroma obstoj. Za ohranitev zavoda in njegovih dejavnosti je bilo potrebno veliko naporov in prizadevanja s strani vseh zaposlenih. Navkljub vsem težavam, v notranjem in zunanjem poslovnem okolju zavoda, ki so zaradi tega nastale, k oteženemu poslovanju pa je prispevalo tudi neurejeno stanje na področju financiranja zdravstvene dejavnosti, smo leto 2017 zaključili uspešno.

Z vidika doseganja zastavljenih ciljev je bilo leto 2017 uspešno predvsem v tistem delu, na katerega v zavodu lahko vplivamo. V mesecu maju smo pridobili dodaten program dejavnosti klinične psihologije, kar je nekoliko zmanjšalo čakalno dobo v tej dejavnosti in s tem pripomoglo k lajšanju težav naših uporabnikov na področju duševnega zdravja. Zaradi izjemno velikih potreb študentske populacije po omenjenih storitvah, bo potrebno v prihodnje dejavnost klinične psihologije še dodatno širiti. Med nedoseženimi cilji pa ostaja pereča prostorska problematika.

Na kadrovskem področju ni bilo večjih sprememb. Vodstvo zavoda še naprej ostaja začasno, saj je bil razpis za imenovanje novega vodstva neuspešen. Poslovili smo se od štirih sodelavcev in v svoji sredini pozdravili štiri nove sodelavce. Veliko smo se izobraževali in veliko investirali. Nadaljevali smo s promocijo naše dejavnosti. Izpolnili smo vse načrtovane obveznosti do financerjev in bili ekonomsko izjemno uspešni.

Za pomemben prispevek k ohranitvi 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, Študentski organizaciji Univerze v Ljubljani in študentskemu društvu Iskra.

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 2017 je sestavljeno iz:

- **POSLOVNEGA POROČILA ZA LETO 2017** in
- **RAČUNOVODSKEGA POROČILA ZA LETO 2017.**

Kraj in obdobje nastanka letnega poročila:

Ljubljana, februar 2018.

Sprejetje letnega poročila:

Letno poročilo se sprejme na seji Sveta zavoda ZDŠ v mesecu februarju 2018.

Odgovorni osebi za sestavljanje letnega poročila:

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

Pooblaščen računovodja: Adriana Košak, Intervita d.o.o.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

LOGOTIP:



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.

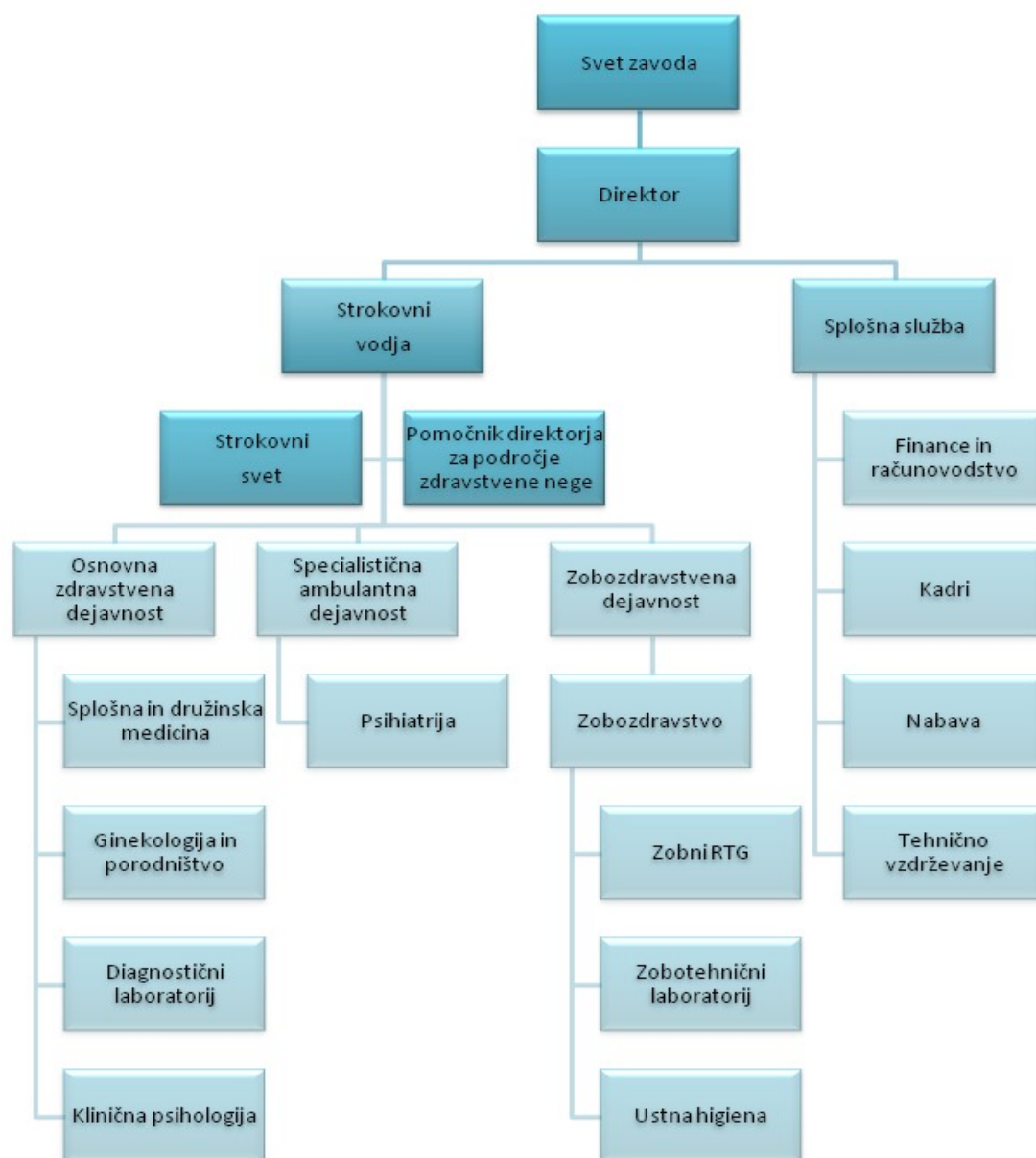
- **Svet zavoda** ima sedem članov: štiri predstavnike ustanovitelja, enega predstavnika zavarovancev, enega predstavnika Mestne občine Ljubljana in enega predstavnika zaposlenih.

PREDSTAVNIK	
USTANOVITELJA	Predsednica: Zlatka Škrlec
	Manca Uršič Rosas
	mag. Irena Kumše
	mag. Irena Kirar Fazarinc, do 1.9.2016
	mag. Hedvika Stanič Igličar, od 1.9.2016
ZAVAROVANCEV	Anka Bolka
MESTNE OBČINE LJUBLJANA	Smiljan Mekicar
ZAPOSLENIH	Namestnica predsednice: Martina Jež

- **Direktor zavoda** (vršilka dolžnosti direktorice): Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved. (v obdobju od 1.4.2017 do 31.5.2017 je bila vršilka dolžnosti direktorice Mojca Miholič, dr. med., spec. druž. med.)
- **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

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.

PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

Osnovni zdravstveni timi (7):

- zdravnik specialist splošne oziroma družinske medicine (VIII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska sestra (VI. stopnja izobrazbe)
- srednja medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)
- specialist medicinske biokemije (VIII. stopnja izobrazbe)
- laboratorijski tehnik (V. stopnja izobrazba)

Zobozdravstveni timi (6):

- 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)

Specialistična tima na področju ginekologije (2):

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

Specialistični psihiatrični tim (1):

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

Klinična psihologija (2):

- specialist klinične psihologije (VIII. stopnja izobrazbe)

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 2017

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, upoštevaje 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),
- 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),
- 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),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2017 z aneksi,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017 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),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 96/15, 46/16, 80/16 – ZIPS1718),
- 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),
- 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),
- 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),
- 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 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- 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 012-11/2011-20 z dne 15.12.2010),
- Dopis Ministrstva za zdravje št. 476-3/2018/1 z dne 12.1.2018: Priprava letnih poročil za leto 2017 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,
- 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,
- Program dela in finančni načrt za leto 2017.

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.

Temeljno **poslanstvo** javnega zdravstvenega zavoda ZDŠ izhaja iz ustanovne listine in naših prizadevanj za čim boljše izvajanje zdravstvenih programov za potrebe ciljne populacije, skrb za strokovno izobraževanje na tem področju ter sodelovanje s sorodnimi organizacijami, ki se ukvarjajo s področji zdravstvenega pa tudi socialnega varstva omenjene populacije.

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;

- vzpostavitev 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 javnega zdravstvenega zavoda ZDŠ je zagotoviti domačim in tujim študentom celostno obravnavo na področju preventivnega in kurativnega zdravstvenega varstva. V ta namen bomo v prihodnje usmerili naša prizadevanja v ureditev prostorske problematike zavoda, s čimer bodo zagotovljeni pogoji za nemoteno in bolj racionalno izvajanje naše dejavnosti ter omogočen strokovni razvoj zavoda.

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 2017, sklenjeni z ZZZS, smo si za leto 2017 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2017, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda.
2. 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 2017.
3. Povečanje števila opredeljenih oseb v dejavnosti dispanzerja za ženske za 2,00%.
4. Nadaljevanje aktivnosti za povečanje udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih v smislu krepitve povezovanja z Univerzo v Ljubljani, posameznimi fakultetami ter Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani.
5. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.
6. 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).
7. 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.

8. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2017 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo:
 - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo in
 - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije.
9. Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov storitev ZDŠ.
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 in v okviru Združenja.
11. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2017.
12. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju.

4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Letni cilji za leto 2017 so bili 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 2017 in Bilance stanja za leto 2017.

Zaradi varčevalnih ukrepov za zagotavljanje finančne vzdržnosti zdravstvene blagajne, ki so vplivali na prihodke iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, so bile cene zdravstvenih storitev v obdobju od leta 2009 do leta 2014 večkrat znižane. Znižanja so bila izvedena na različne načine, od linearnega znižanja cen, do zniževanja posameznih kalkulativnih elementov cene v standardih posameznih zdravstvenih dejavnosti.

V letih 2015 in 2016 so se cene zdravstvenih storitev, v skladu z določili Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD), začasno nekoliko povišale, kar pa ni pokrilo navedenega izpada prihodkov. Poleg tega je v tem obdobju, zaradi sprememb zakonodaje na različnih področjih, kot so npr. davčno in plačno področje, prišlo do povečanja stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev.

Na podlagi določil SD za pogodbeno leto 2015 so se v letu 2015 cene zdravstvenih storitev začasno povišale na račun dviga cen za 2,12%, za obdobje od julija do decembra 2015, in delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% od 1.1.2015 dalje. S SD za pogodbeno leto 2016 so se cene zdravstvenih storitev začasno povišale

za 3,60% za obdobje od junija do decembra 2016. 1.1.2017 so se cene zdravstvenih storitev ponovno znižale na raven cen iz leta 2014. V cenah zdravstvenih storitev ni bilo upoštevano povečanje stroškov dela zaradi uveljavitve napredovanj ter povečanje stroškov nabave materiala, storitev in opreme zaradi povečanih stopenj davka na dodano vrednost. Prav tako v cenah zdravstvenih storitev ni bilo upoštevano povečanje stroškov iz naslova dogovorov med vlado in sindikati javnega sektorja s področja zdravstva v letu 2017, na podlagi katerih se letni stroški dela povečujejo za skoraj 10,00%.

S strani Združenja smo bili v mesecu septembru pozvani k posredovanju predlogov za SD za pogodbeno leto 2018. Z namenom uskladitve standardov za izvajanje naše dejavnosti z dejanskimi potrebami smo dne 20.9.2017 Združenju posredovali dva predloga:

- Predlog za uvedbo strokovnega standarda preventive za študente:

Od vključno leta 2011 dalje je bil predlog vsako leto posredovan partnerjem za SD. Zadnjič je bil predlog posredovan partnerjem (posebej tudi Ministrstvu za zdravje) dne 12.9.2016 v okviru pogajanj za SD za pogodbeno leto 2017. 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 povečanje deleža zobnega tehnika v obsegu 0,30 (iz sedanjega 0,20 na 0,50 deleža) v standardu 404 105 + 404 106 – Zobozdravstvo za študente:

S sprejemom SD 2017 je bilo v standardu 404 101 + 404 102 – Zobozdravstvo za odrasle priznано povečanje deleža zobnega tehnika iz 0,50 na 1,00. Glede na to, da so potrebe po zobnoprostetični oskrbi študentov večje od trenutno priznanega deleža, je potrebno tudi pri zobozdravstveni oskrbi študentov sorazmerno povečati omenjeni delež, zato predlagamo povečanje deleža zobnega tehnika iz 0,20 na 0,50.

V okviru širitev na primarni ravni je bil z Aneksom št. 1 k SD za pogodbeno leto 2016 sprejet naš predlog za širitev dejavnosti klinične psihologije v obsegu 0,80 tima s 1.1.2017, pri čemer se je program pričel financirati sočasno z zagotovitvijo ustreznega kadra, to je s 1.5.2017.

Z namenom približati študentom naše storitve, znotraj tega pa zlasti povečati udeležbo študentov na preventivnih sistematskih pregledih, smo v letu 2017 izvajali vrsto aktivnosti za doseg tega cilja.

Tako smo se v mesecu maju udeležili sestanka na Univerzi v Ljubljani na temo dotedanjega in nadaljnjega delovanja ZDŠ. Na sestanku sta bila prisotna rektor in glavni tajnik Univerze v Ljubljani, ki sta izrazila zadovoljstvo z našim delom na področju zdravstvenega varstva študentov ter popolno podporo našemu delovanju v okviru samostojnega zavoda. Na sestanku

je bilo dogovorjeno, da Univerza v Ljubljani o teh ugotovitvah seznani tudi Ministrstvo za zdravje.

V mesecu septembru smo Univerzi v Ljubljani dostavili promocijski material (predstavitvene zloženke in plakate) našega zavoda. Vsaka članica Univerze v Ljubljani je prejela dogovorjeno število zloženkov v tiskani obliki in ustrezno število predstavitvenih plakatov.

V sodelovanju z Univerzo v Ljubljani, smo se 2. oktobra predstavili na prireditvi SPREJEM BRUCEV Univerze v Ljubljani, na Kongresnem trgu, o čemer je Univerza v Ljubljani predhodno obvestila vse svoje članice. Z aktivnostmi za promocijo zdravja študentov bomo nadaljevali tudi v prihodnje.

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 2017 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 2017 so podani v podpoglavju 4.5).

Ocenjujemo, da smo bili v letu 2017 pri izpolnjevanju zastavljenih ciljev uspešni, kar je razvidno iz podpoglavja 4.1. Razlogi za neizpolnitev dveh zastavljenih letnih ciljev na področju prostorske problematike našega zavoda (cilj 7) in pridobitve novega standarda študentske preventive (cilj 2) so objektivne narave, saj je uresničitev omenjenih ciljev odvisna od reševanja te problematike pri pristojnih institucijah.

V Tabeli 1 so prikazane najpomembnejše informacije o finančnem poslovanju ZDŠ v letu 2017 v primerjavi s preteklim letom in finančnim načrtom za leto 2017.

Tabela 1: **PRIMERJAVA PRIHODKOV, ODHODKOV IN POSLOVNEGA IZIDA MED LETOMA 2016 IN 2017**

v EUR, brez centov

VRSTA PRIHODKA/ODHODKA	REALIZACIJA 2016	FN 2017	REALIZACIJA 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.210.616	2.242.900	2.223.896	13.280	-19.004	100,60	99,15
FINANČNI PRIHODKI	93	0	0	-93	0	0,00	–
DRUGI PRIHODKI	2	100	513	511	413	25650,00	513,00
CELOTNI PRIHODKI	2.210.711	2.243.000	2.224.409	13.698	-18.591	100,62	99,17
STROŠKI MATERIALA	250.725	260.400	246.614	-4.111	-13.786	98,36	94,71
STROŠKI STORITEV	252.214	268.000	261.683	9.469	-6.317	103,75	97,64
STROŠKI DELA	1.504.477	1.636.000	1.559.943	55.466	-76.057	103,69	95,35
AMORTIZACIJA	74.850	73.000	33.696	-41.154	-39.304	45,02	46,16
DRUGI STROŠKI IN DRUGI TER PREVREDN. ODHODKI	5.539	5.600	5.074	-465	-526	91,60	90,61
CELOTNI ODHODKI	2.087.805	2.243.000	2.107.010	19.205	-135.990	100,92	93,94
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)	122.906	0	117.399	-5.507	117.399	95,52	–

Celotni prihodki, doseženi v letu 2017, so znašali **2.224.409 EUR** in so bili za 13.698 EUR oziroma za 0,62% višji od doseženih v letu 2016 ter za 18.591 EUR oziroma za 0,83% nižji od načrtovanih.

Celotni odhodki, doseženi v letu 2017, so znašali **2.107.010 EUR** in so bili za 19.205 EUR oziroma za 0,92% višji od doseženih v letu 2016 ter za 135.990 EUR oziroma za 6,06% nižji od načrtovanih.

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu Letnega poročila, **v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2017 (v prilogi).**

4.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 2 vsebuje opis v letu 2017 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 ZZS za pogodbeno leto 2017, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda (cilj 1).	Program storitev po pogodbi z ZZS je bil za leto 2017 v vseh dejavnostih v celoti realiziran, v večini dejavnosti tudi presežen, razen v dejavnosti klinične psihologije, kjer je bilo dogovorjeno boljše vrednotenje storitev uveljavljeno šele z oktobrom 2017, zato je bila realizacija storitev nekoliko pod načrtovano (podrobnejše poročilo o realizaciji delovnega programa v letu 2017 je podano v podpoglavju 4.2).	-	100,00%
Povečanje števila opredeljenih oseb v dejavnosti dispanzerja za ženske za 2,00% (cilj 3).	V letu 2017 se je v dejavnosti dispanzerja za ženske število opredeljenih oseb, v primerjavi z letom 2016, povečalo v povprečju za 1,68% na nosilca.	V letu 2018 bo potrebno na novo opredeliti še preostale paciente po odhodu nosilca v eni od ginekoloških ambulant.	84,00%
Nadaljevanje aktivnosti za povečanje udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih v smislu krepitve povezovanja z Univerzo v Ljubljani,	Aktivnosti so potekale od meseca maja do konca leta 2017.	-	100,00%

LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	ODSTOTEK REALIZACIJE
posameznimi fakultetami ter Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani (cilj 4).			
Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje (cilj 5).	Celotni prihodki leta 2017 so bili kljub vsem težavam na področju financiranja zdravstvene dejavnosti realizirani v višini 99,17% planiranih. Celotni odhodki leta 2017 so bili za 135.990 EUR oz. za 6,06% nižji od načrtovanih.	-	100,00%
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 6).	V letu 2017 je bilo realiziranih za 108.564 EUR t. i. tržnih prihodkov.	-	100,00%
Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2017 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo (cilj 8): - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo in - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije.	Načrt investicij in investicijskega vzdrževanja je bil realiziran v skladu s tekočimi potrebami ter v okviru razpoložljivih lastnih sredstev. Nizka relativna vrednost realiziranih investicij je posledica nerealizirane nabave zobozdravstvenega aparata in zavrnitve investicijskega projekta rekonstrukcije dela poslovne stavbe s strani ustanovitelja.	Nerealizirane investicije se prenesejo v načrt investicij za leto 2018.	23,41%
Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov storitev ZDŠ (cilj 9).	Proti koncu leta 2017 (konec novembra in začetek decembra) sta bili izvedeni anketi o zadovoljstvu zaposlenih in o zadovoljstvu uporabnikov naših storitev (poročilo v podpoglavju 4.5).	-	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 in v okviru Združenja (cilj 10).	V letu 2017 je bilo izvedenih pet javnih naročil blaga in storitev, od tega eden v okviru ZDŠ, štiri preko Združenja (podrobneje v podpoglavju 4.6).	-	100,00%
Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2017 (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 (cilj 12).	36,66% teh stroškov je bilo pokrito z namenskimi donacijami za izobraževanje, zaposleni pa so se udeleževali tudi brezplačnih izobraževanj.	-	100,00%

4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA PO POGODBI Z ZZZS V LETU 2017

Obrazec 1: Delovni program 2017 (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 2017 je določen v Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017, 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 2017, ki je stopil v veljavo s 1.1.2017.

Tabela 3: REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM (POGODBA ZZZS) ZA LETO 2017 IN REALIZIRANIM V LETU 2016

DEJAVNOST	ŠIFRA DEJAVNOSTI	REALIZACIJA 2016	POGODBA ZZZS 2017	REALIZACIJA 2017	INDEKS R17/R16	INDEKS R17/P17
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	235.858	234.537	223.999	94,97	95,51
K iz obiskov - preventiva	327 011	97.047	96.843	87.299	89,96	90,14
K iz obiskov - kurativa	327 009	138.811	137.694	136.700	98,48	99,28
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2017): 99,95						
1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE						
K iz obiskov - SKUPAJ	306 007	45.027	58.388	42.257	93,85	72,37
K1012 - preventiva		2.287	2.216	2.188	95,67	98,74
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2017): 95,14						
1.3 KLINIČNA PSIHOLOGIJA (točke)	512 033	26.215	39.612	38.855	148,22	98,09
2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
PSIHIATRIJA (točke)	230 241	41.194	37.959	41.876	101,66	110,32
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	404 105	224.964	224.010	225.157	100,09	100,51
Zdravljenje (točke)	+	200.585	–	195.109	97,27	–
Protetika (točke)	404 106	24.379	–	30.048	123,25	–
% protetike v vseh točkah v obdobju 1-12/2017: 13,35						

Iz Tabele 3 (stolpca 5 in 7) je razvidna realizacija načrtovanega delovnega programa za leto 2017 do plačnika ZZZS, ki je bila po posameznih dejavnostih našega zavoda naslednja:

▪ Osnovna zdravstvena dejavnost:

SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA: pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2017 (za sedem nosilcev dejavnosti, od tega 2,03 tima na preventivni in 4,97 tima na kurativni dejavnosti) iz naslova obiskov je bil realiziran v višini 95,51%. **Preventiva** je bila realizirana v višini **90,14%** pogodbeno dogovorjenega obsega in je bila, v skladu z veljavnim sistemom financiranja preventivnih storitev, priznana in plačana v polnem obsegu načrtovanih storitev (plan: 96.843 količnikov, realizacija: 87.299 količnikov). Na področju kurativne dejavnosti, ki se financira na podlagi kombiniranega sistema glavarine in storitev, je bil izpolnjen pogoj iz drugega odstavka osmega člena priloge ZD ZAS II/a (Oblikovanje in financiranje programov na primarni ravni) k SD 2017 (v nadaljevanju priloga ZD ZAS II/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 136.700 količnikov oziroma 99,28% 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 ZZZS (za obdobje 7-12/2017) znašal 99,95.

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.

Zaradi sistemske ureditve preventivnih sistematskih pregledov študentov konec leta 2016 in s tem ponovnega prenosa nosilcev dejavnosti iz kurativne na preventivno dejavnost, predvidevamo ohranitev oziroma nadaljnjo rast indeksa doseganja glavarine v naslednjih letih.

GINEKOLOGIJA: pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2017 (za dva nosilca dejavnosti) iz naslova obiskov je bil realiziran v višini 72,37%. Realizacija **preventive** je bila dosežena v višini **98,74%** pogodbeno dogovorjenega obsega (plan: 2.216 količnikov, realizacija: 2.188 količnikov). Zaradi izpolnjenega pogoja določbe četrtega odstavka osmega člena priloge ZD ZAS II/a, ki za leto 2017 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 tretjega odstavka osmega člena priloge ZD ZAS II/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 42.257 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 ZZZS (za obdobje 7-12/2017) znašal 95,14.

V ginekološki dejavnosti se je trend doseganja količnikov iz glavarine v letu 2015, prvič po večletnem padanju, obrnil navzgor. Rast indeksa glavarinskih količnikov se je nadaljevala tudi v letu 2016. Podatki za zadnjih pet let kažejo, da je konec leta 2012 znašal 101,92, konec leta 2013 99,25, konec leta 2014 pa le še 95,75. V letu 2015 se je vrednost indeksa povečala za 0,89 odstotne točke oziroma za 0,93% in je znašala 96,64, v letu 2016 pa se je vrednost indeksa povečala še za 2,45 odstotne točke oziroma za 2,54% in je znašala 99,09. V letu 2017 je prišlo do ukinitve priznanega števila opredeljenih oseb 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. Zato je v letu 2017 prišlo do večjega padca indeksa doseganja glavarine, za 3,95 odstotne točke oziroma za 3,99%, na 95,14.

KLINIČNA PSIHOLOGIJA: pogodbeno dogovorjeni plan storitev za dejavnost klinične psihologije za leto 2017 (za 1,73 nosilca dejavnosti) je bil dosežen v višini **98,09%** (plan 39.612 točk, realizacija 38.855 točk). Zaradi pričakovane in načrtovane uveljavitve boljšega vrednotenja obračunanih storitev (sprememba točkovnega normativa pri štirih storitvah klinične psihologije: KP0012, KP0013, KP0014 in KP0015) za celotno leto 2017, dejanska uveljavitev pa je nastopila z oktobrom 2017, je bila realizacija načrtovanih storitev v tej dejavnosti, kljub prizadevanju izvajalk, nekoliko pod planom.

- **Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija**: pogodbeno dogovorjeni plan storitev za dejavnost psihiatrije za leto 2017 (za enega nosilca dejavnosti) je bil z realizacijo storitev v tej dejavnosti **presežen za 10,32%** oziroma za 3.917 točk (v letu 2015 za 13,07% oziroma za 4.961 točk, v letu 2016 za 8,52% oziroma za 3.235 točk), kar je bilo, v skladu z določili SD 2017, tudi v celoti priznано in plačano. Na področju specialistične psihiatrične dejavnosti konstantno beležimo preseganje pogodbeno določenega plana storitev.
- **Zobozdravstvena dejavnost**: realizacija storitev (za šest nosilcev dejavnosti) za leto 2017 je bila v primerjavi z načrtovanimi storitvami za leto 2017 **presežena za 0,51%**. Načrtovani obseg storitev je znašal 224.010 točk, realizirani obseg storitev pa 225.157 točk. Delež realiziranih zobnoprostetičnih storitev v vseh realiziranih zobozdravstvenih storitvah je znašal 13,35%, kar je za 23,25% oziroma za 5.669 točk več kot leta 2016, ko je ta delež znašal 10,84%.
- **Zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja**: programi za zdravstveno in zobozdravstveno vzgojo, ki se plačujejo v pavšalu, so bili **100,00 % realizirani** v pogodbenem obsegu.

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.

Od študijskega leta 2015/2016 dalje prejmejo vsi študenti, ob vpisu v prvi letnik, na svojih fakultetah promocijski material ZDŠ z vsemi potrebnimi informacijami za uveljavljanje pravic iz naslova preventivnega in kurativnega zdravstvenega varstva.

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: ocena rasti, razvoja, merjenje krvnega tlaka,
- 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 vzgojo.

Poleg preventivnih sistematskih pregledov izvajamo tudi 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 2016/2017. 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).

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 POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2016/2017**

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
	UNIVERZA V LJUBLJANI	8786	6067	69,05
1	Biotehniška fakulteta	660	600	90,91
2	Ekonomska fakulteta	904	465	51,44
3	Fakulteta za arhitekturo	183	128	69,95
4	Fakulteta za družbene vede	470	285	60,64
5	Fakulteta za elektrotehniko	389	248	63,75
6	Fakulteta za farmacijo	256	229	89,45
7	Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo	182	136	74,73
8	Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo	291	250	85,91
9	Fakulteta za matematiko in fiziko	369	200	54,20
10	Fakulteta za računalništvo in informatiko	372	307	82,53
11	Fakulteta za socialno delo	106	101	95,28
12	Fakulteta za strojništvo	500	350	70,00
13	Fakulteta za šport	184	163	88,59
14	Fakulteta za upravo	355	182	51,27

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
15	Filozofska fakulteta	1355	757	55,87
16	Medicinska fakulteta	251	229	91,24
17	Naravoslovnotehniška fakulteta	376	245	65,16
18	Pedagoška fakulteta	604	394	65,23
19	Pravna fakulteta	242	172	71,07
20	Teološka fakulteta	39	17	43,59
21	Veterinarska fakulteta	76	62	81,58
22	Zdravstvena fakulteta	404	385	95,30
23	Akademija za glasbo	98	58	59,18
24	Akademija za gledališče, radio, film in televizijo	26	25	96,15
25	Akademija za likovno umetnost in oblikovanje	94	79	84,04
	UNIVERZA V MARIBORU	429	221	51,52
26	Fakulteta za organizacijske vede	167	51	30,54
27	Fakulteta za varnostne vede	262	170	64,89
	VISOKOŠOLSKI ZAVODI	659	500	75,87
28	Visoka šola za storitve (VIST)	49	37	75,51
29	GEA College	57	33	57,89
30	Biotehniški izobraževalni center	203	132	65,02
31	Šolski center za pošto, ekonomijo in telekomunikacije	174	125	71,84
32	Inštitut in akademija za multimedije (IAM)	101	97	96,04
33	Konzervatorij za glasbo in balet Ljubljana	0	0	/
34	Fakulteta za poslovne vede	8	1	12,50
35	Drugi visokošolski zavodi	67	75	111,94
	SKUPAJ	9.874	6.788	68,75

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 2016/2017**

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
	UNIVERZA V LJUBLJANI	4689	2568	54,77
1	Biotehniška fakulteta	297	210	70,71
2	Ekonomska fakulteta	687	119	17,32
3	Fakulteta za arhitekturo	160	42	26,25
4	Fakulteta za družbene vede	288	179	62,15
5	Fakulteta za elektrotehniko	122	59	48,36
6	Fakulteta za farmacijo	209	173	82,78
7	Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo	77	42	54,55
8	Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo	138	87	63,04
9	Fakulteta za matematiko in fiziko	111	35	31,53
10	Fakulteta za računalništvo in informatiko	92	51	55,43
11	Fakulteta za socialno delo	167	114	68,26
12	Fakulteta za strojništvo	220	161	73,18
13	Fakulteta za šport	74	37	50,00
14	Fakulteta za upravo	120	28	23,33

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
15	Filozofska fakulteta	530	294	55,47
16	Medicinska fakulteta	261	232	88,89
17	Naravoslovnotehniška fakulteta	135	90	66,67
18	Pedagoška fakulteta	360	248	68,89
19	Pravna fakulteta	192	154	80,21
20	Teološka fakulteta	66	20	30,30
21	Veterinarska fakulteta	110	100	90,91
22	Zdravstvena fakulteta	86	37	43,02
23	Akademija za glasbo	75	29	38,67
24	Akademija za gledališče, radio, film in televizijo	37	6	16,22
25	Akademija za likovno umetnost in oblikovanje	75	21	28,00
	UNIVERZA V MARIBORU	138	63	45,65
26	Fakulteta za organizacijske vede	78	26	33,33
27	Fakulteta za varnostne vede	60	37	61,67
	VISOKOŠOLSKI ZAVODI	52	67	128,85
28	Visoka šola za storitve (VIST)	0	7	/
29	GEA College	2	1	50,00
30	Drugi visokošolski zavodi	50	59	118,00
	SKUPAJ	4.879	2.698	55,30

Iz opravljenih analiz ugotavljamo, da so med posameznimi fakultetami zelo velike razlike na področju pristopa k obravnavanemu področju in odzivnosti (Tabela 4 in Tabela 5), vendar na podlagi sprememb visokošolske zakonodaje predvidevamo, da se bo v prihodnje število pregledanih študentov bistveno povečalo oziroma se v pretežnem delu izenačilo s številom povabljenih študentov. V letu 2017 smo, v primerjavi s preteklim letom, zabeležili tako povečanje števila opravljenih preventivnih sistematskih pregledov študentov prvih letnikov (za 7,78% oziroma za 490 pregledov) kot tudi povečanje odzivnosti študentov prvih letnikov na vabilo na preventivni sistematski pregled (za 5,82%).

Številčne podatke o opravljenih sistematskih pregledih in cepljenjih študentov v obdobju od leta 2010 do leta 2017 prikazuje Tabela 6.

Tabela 6: **ŠTEVILO OPRAVLJENIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV IN ŠTEVILO OPRAVLJENIH CEPLJENJ ŠTUDENTOV V OBDOBJU OD LETA 2010 DO LETA 2017**

Zap. št.	Poslovno leto	Število opravljenih sistematskih pregledov študentov v ZDŠ	Število opravljenih 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

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 letih 2016 in 2017 je bila udeležba na preventivnih sistematskih pregledih ponovno nekoliko nižja, medtem ko je bilo število opravljenih cepljenj študentov višje kot v preteklih letih.

Pri izvajanju obveznih cepljenj se je konec leta 2016 uveljavila novost glede zgornje meje starosti študentov, ki so bili do tedaj upravičeni do brezplačnega cepljenja, po novem pa nobenemu študentu nad 26. let ne pripada več brezplačno, temveč jim ga nudimo samoplačniško.

4.3 REALIZACIJA OSTALIH NAČRTOVANIH PRIHODKOV V LETU 2017

Informacija o realiziranih prihodkih leta 2017, ustvarjenih izven pogodbe z ZZS, in njihova podrobnejša obrazložitev je podana v računovodskem delu Letnega poročila. V Tabeli 7 je predstavljen povzetek o realizaciji teh prihodkov v letu 2017.

Tabela 7: REALIZACIJA PRIHODKOV IZVEN POGODBE Z ZZS V LETU 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIMI ZA LETO 2017 IN REALIZIRANIMI V LETU 2016

v EUR, brez centov

	PRIHODKI	Real. 2016	FN 2017	Real. 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	SKUPAJ PRIHODKI IZVEN POGODBE Z ZZS	166.105	185.100	175.991	9.886	-9.109	105,95	95,08
1	POSLOVNI PRIHODKI	166.010	185.000	175.478	7.669	-11.762	105,70	94,85
1.1	Konvencije	23.190	24.000	25.638	2.448	1.638	110,56	106,83
1.2	Prihodki ZZS za socialno ogrožene	7.441	7.000	8.027	586	1.027	107,88	114,67
1.3	Prihodki ZZS za pokr. str. pripr. in spec.	11.226	30.000	9.035	-2.191	-20.965	80,48	30,12
1.4	Prihodki ZZS za vladni projekt PVP	0	0	9.472	9.472	9.472	–	–
1.5	PRIHODKI od nam. donacij za izobr. in izvedbo projektov	4.902	5.000	9.425	4.523	4.425	192,27	188,50
1.6	Prihodki za pokrivanje str.krož.spec. in pripr.	4.630	4.000	4.104	-526	104	88,64	102,60
1.7	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (t. i. tržni prihodki)	114.621	115.000	108.564	-6.057	-6.436	94,72	94,40
1.8	Prihodki od vračila prispevkov za zaposlitev	0	0	1.213	1.213	1.213	–	–
2	FINANČNI PRIHODKI	93	0	0	-93	0	0,00	–
3	DRUGI IN PREVREDN. PRIHODKI	2	100	513	511	413	25650,00	513,00

4.4 POSLOVNI IZID

V ZDŠ smo poslovno leto 2017 zaključili s **presežkom realiziranih prihodkov nad realiziranimi odhodki** oziroma **pozitivnim poslovnim izidom** v višini **117.399 EUR**. Poslovni izid leta 2017 je za 5.507 EUR oziroma za 4,48% nižji v primerjavi s preteklim letom, ko je znašal 122.906 EUR (Tabela 8).

Tabela 8: PRIMERJAVA POSLOVNEGA IZIDA LETA 2017 Z REALIZIRANIM V LETU 2016 IN NAČRTOVANIM ZA LETO 2017

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA	Real. 2016	FN 2017	Real. 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
CELOTNI PRIHODKI	2.210.711	2.243.000	2.224.409	13.698	-18.591	100,62	99,17
CELOTNI ODHODKI	2.087.805	2.243.000	2.107.010	19.205	-135.990	100,92	93,94
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	122.906	0	117.399	-5.507	117.399	95,52	–
DAVEK OD DOH. PRAVNIH OSEB	0	0	0	0	0	–	–
POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	122.906	0	117.399	-5.507	117.399	95,52	–
DELEŽ PRESEŽKA V CP	5,56%	0,00%	5,28%	–	–	94,93	–

4.5 POROČILO O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH IN UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETU 2017

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 2017 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 2017. Oddaja izpolnjenih anketnih vprašalnikov je potekala od 1. do 8. decembra 2017. Od skupno 50 posredovanih je bilo vrnjenih 39 (45 v letu 2016) 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 2017 je znašala **3,96**. V primerjavi z letom 2016, ko je znašala 3,97 se je zmanjšala za 0,01 odstotne točke oziroma za 0,25%. Zadovoljstvo zaposlenih se je, glede na rezultate leta 2016, najbolj povečalo na področju zadovoljstva z vodenjem zavoda. Stopnja zadovoljstva z vodstvom zavoda se je povečala za 2,84% in je znašala 3,62, stopnja zadovoljstva z neposrednim vodjem pa se je povečala za 2,64% in je znašala 4,28. Največji padec zadovoljstva zaposlenih smo zabeležili na področju zadovoljstva z delovnim okoljem oziroma pogoji dela in informiranja. Stopnja zadovoljstva se je na omenjenem področju zmanjšala za 4,41% (delovno okolje/delovni pogoji) oziroma za 4,43% (informiranje), kar je posledica prostorske stiske, ki se s širitvijo programov še pogloblja. 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 2016 in 2017 ter njihova medsebojna primerjava so prikazani v Tabeli 9.

Tabela 9: **ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH V ZDŠ V LETIH 2016 IN 2017**

Zap. št.	PODROČJE OCENJEVANJA	Povprečna ocena		Indeks 17/16
		2016	2017	
1	VODSTVO ZDŠ	3,52	3,62	102,84
1.1	Vodstvo določa ustrezne strateške cilje (poslanstvo in vizija ZDŠ).	3,53	3,67	103,97
1.2	Vodstvo določa ustrezne dolgoročne in kratkoročne cilje, ki so v skladu s strateškimi cilji ZDŠ.	3,51	3,64	103,70
1.3	Vodstvo je pri doseganju ciljev ter pri vodenju in upravljanju ZDŠ učinkovito in uspešno.	3,51	3,54	100,85
1.4	Vodstvo dobro organizira delo ZDŠ.	3,53	3,62	102,55
2	NEPOSREDNI VODJA	4,17	4,28	102,64
2.1	Vodja dobro organizira delo službe.	3,98	4,28	107,65
2.2	Vodja jasno predstavi podrejenim naloge, cilje dela in zadolžitve.	4,29	4,21	98,05
2.3	Vodja sodeluje s podrejenimi pri delovnem procesu.	4,18	4,26	101,88
2.4	Vodja ceni dobro delo svojih podrejenih.	4,24	4,38	103,30
3	MEDSEBOJNI ODNOSI	3,98	4,04	101,51
3.1	Medsebojni odnosi z vodstvom so ustrezni.	3,93	3,90	99,09
3.2	Medsebojni odnos z neposrednim vodjem je ustrezen.	4,24	4,33	102,09
3.3	Medsebojni odnosi v okviru službe so ustrezni.	3,91	4,15	106,21
3.4	Medsebojni odnosi med službami so ustrezni.	3,82	3,79	99,28
4	MEDSEBOJNO SODELOVANJE	4,02	4,04	100,50
4.1	Medsebojno sodelovanje z vodstvom je ustrezno.	3,91	3,74	95,72
4.2	Medsebojno sodelovanje z neposrednim vodjem je ustrezno.	4,27	4,44	103,97
4.3	Medsebojno sodelovanje v okviru službe je ustrezno.	3,96	4,18	105,66
4.4	Medsebojno sodelovanje med službami je ustrezno.	3,93	3,82	97,13
5	DELOVNO OKOLJE/DELOVNI POGOJI	4,08	3,90	95,59
5.1	Delovni prostori so urejeni in primerno opremljeni.	3,51	3,62	102,97
5.2	Na razpolago imam ustrezna delovna sredstva (opremo in material).	4,16	3,85	92,55
5.3	Zagotovljeno imam primerno zaščitno delovno obleko in obutev.	4,40	4,18	94,99
5.4	V okviru finančnih možnosti ZDŠ imam ustrezne možnosti izobraževanja in usposabljanja.	4,24	3,97	93,64

Zap. št.	PODROČJE OCENJEVANJA	Povprečna ocena		Indeks 17/16
		2016	2017	
6	DELA IN NALOGE	4,09	4,04	98,78
6.1	Dela in naloge so jasno opredeljene.	4,22	4,23	100,20
6.2	Navodila predpostavljenih so natančna in razumljiva.	4,22	4,23	100,20
6.3	Moji predlogi in pobude so upoštevani.	3,80	3,77	99,19
6.4	Moje znanje, sposobnosti in veščine so ustrezno izkoriščeni.	4,11	3,92	95,43
7	INFORMIRANJE	3,84	3,67	95,57
7.1	O dogajanju v ZDŠ sem dobro obveščen/a.	3,47	3,38	97,63
7.2	Seznanjen/a sem z akti ZDŠ.	3,71	3,41	91,89
7.3	Omogočen mi je dostop do informacij, potrebnih za moje delo.	4,16	3,95	95,02
7.4	Z vsebino intraneta ZDŠ sem zadovoljen.	4,02	3,95	98,17
8	KOMUNICIRANJE	4,05	4,05	100,00
8.1	Zadovoljen/a sem s komunikacijo z vodstvom.	3,80	3,59	94,47
8.2	Zadovoljen/a sem s komunikacijo z neposredno nadrejenim.	4,29	4,38	102,23
8.3	Zadovoljen/a sem s komunikacijo s sodelavci v okviru službe.	4,00	4,23	105,77
8.4	Zadovoljen/a sem s komunikacijo s sodelavci drugih služb.	4,11	4,00	97,30
	POVPREČNA OCENA VSEH ODGOVOROV	3,97	3,96	99,75

4.5.2 Anketa o zadovoljstvu uporabnikov storitev ZDŠ

Anketa o zadovoljstvu uporabnikov storitev ZDŠ je bila izvedena v obdobju od 20. novembra do 8. decembra 2017. Zbranih in obdelanih je bilo skupaj 425 (432 v letu 2016) veljavnih anketnih vprašalnikov, ki so obsegali 11 sklopov vprašanj in posebno rubriko za mnenja in predloge uporabnikov. Z izvedbo ankete med uporabniki naših storitev smo želeli preveriti njihovo zadovoljstvo ter posledično kakovost storitev ZDŠ. Anketne liste z enako vsebino smo ponudili v izpolnitev našim uporabnikom v čakalnicah naslednjih ambulant: splošnih, zobozdravstvenih, ginekoloških, psihiatrične in klinično-psihološke. V Tabeli 10 so predstavljeni rezultati obdelanih anketnih vprašalnikov za leti 2016 in 2017 po posameznih dejavnostih in na ravni celotnega zavoda ter njihova medsebojna primerjava.

Tabela 10: ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETIH 2016 IN 2017

Zap. št.	ANKETNO VPRAŠANJE	SPLOŠNA MEDICINA		ZOBODRAVSTVO		GINEKOLOGIJA		PSIHIATRIJA		KLINIČNA PSIHOLOGIJA		SKUPAJ ZDŠ		Indeks
		2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	
1	RAZLOG IZBIRE													
	celovita zdravstvena oskrba	21,71%	22,86%	44,67%	52,00%	30,00%	52,00%	32,00%	44,00%	56,24%	52,00%	33,80%	39,53%	116,95
	dosedanje dobre izkušnje	55,43%	61,14%	26,00%	26,00%	32,00%	38,00%	48,00%	36,00%	28,13%	20,00%	40,04%	42,12%	105,19
	priporočila drugih uporabnikov	4,57%	5,71%	21,33%	17,33%	16,00%	8,00%	4,00%	8,00%	6,25%	20,00%	11,81%	11,06%	93,65
	drugi razlogi	18,29%	10,29%	8,00%	4,67%	22,00%	2,00%	16,00%	12,00%	9,38%	8,00%	14,35%	7,29%	50,80
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
2	UREJENOST ZDŠ													
	zelo slaba	0,00%	0,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,13%	0,00%	0,23%	0,24%	104,35
	slaba	2,86%	1,71%	3,33%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,31%	1,41%	61,04
	povprečna	6,29%	11,43%	20,00%	19,33%	4,00%	6,00%	8,00%	8,00%	12,50%	4,00%	11,34%	12,94%	114,11
	dobra	57,14%	52,00%	38,67%	46,00%	54,00%	46,00%	60,00%	52,00%	56,24%	72,00%	50,47%	50,35%	99,76
	zelo dobra	33,71%	34,29%	38,00%	32,67%	42,00%	48,00%	32,00%	40,00%	28,13%	24,00%	35,65%	35,06%	98,35
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
3	KAKOVOST OBRAVNAVE PRI MEDICINSKI SESTRI													
	zelo slaba	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	–
	slaba	0,00%	0,57%	0,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,23%	0,24%	104,35
	povprečna	1,71%	5,71%	4,00%	2,67%	6,00%	0,00%	0,00%	0,00%	25,00%	100,00%	4,63%	9,18%	198,27
	dobra	20,00%	36,00%	31,33%	27,33%	22,00%	24,00%	24,00%	20,00%	40,62%	0,00%	25,93%	28,47%	109,80
	zelo dobra	78,29%	57,72%	64,00%	70,00%	72,00%	76,00%	76,00%	80,00%	34,38%	0,00%	69,21%	62,11%	89,74
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00

Zap. št.	ANKETNO VPRAŠANJE	SPLOŠNA MEDICINA		ZOBOZDRAVSTVO		GINEKOLOGIJA		PSIHOTRIPIJA		KLINIČNA PSIHOTRIPIJA		SKUPAJ ZDŠ		Indeks
		2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	
4	KAKOVOST OBRAVNAVE PRI ZDRAVNIKU													
	zelo slaba	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	–
	slaba	0,00%	0,00%	0,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,23%	0,00%	0,00
	povprečna	0,00%	0,57%	4,67%	4,00%	4,00%	0,00%	4,00%	0,00%	0,00%	8,00%	2,31%	2,12%	91,77
	dobra	16,57%	16,57%	30,00%	26,00%	20,00%	20,00%	28,00%	32,00%	34,38%	20,00%	23,61%	21,41%	90,68
	zelo dobra	83,43%	82,86%	64,66%	70,00%	76,00%	80,00%	68,00%	68,00%	65,63%	72,00%	73,85%	76,47%	103,55
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,01%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
5	ORGANIZIRANOST DELA IN SLUŽB V ZDŠ													
	zelo slaba	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	–
	slaba	0,00%	0,00%	0,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,23%	0,00%	0,00
	povprečna	4,57%	18,29%	14,00%	10,00%	10,00%	10,00%	8,00%	12,00%	15,63%	12,00%	9,49%	13,65%	143,84
	dobra	51,43%	45,14%	42,00%	43,33%	44,00%	50,00%	40,00%	56,00%	56,24%	56,00%	46,99%	46,35%	98,64
	zelo dobra	44,00%	36,57%	43,33%	46,67%	46,00%	40,00%	52,00%	32,00%	28,13%	32,00%	43,29%	40,00%	92,40
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
6a	ODNOS ZDRAVNIKA DO PACIENTOV													
	zelo slab	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	–
	slaba	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	–
	povprečen	1,71%	6,29%	6,00%	4,67%	6,00%	2,00%	4,00%	4,00%	6,25%	0,00%	4,17%	4,71%	112,95
	dober	14,86%	20,57%	22,67%	27,33%	24,00%	18,00%	32,00%	32,00%	40,63%	16,00%	21,53%	23,06%	107,11
	zelo dober	83,43%	73,14%	71,33%	68,00%	70,00%	80,00%	64,00%	64,00%	53,12%	84,00%	74,30%	72,23%	97,21
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
6b	ODNOS MEDICINSKEGA OSEBJA DO PACIENTOV													
	zelo slab	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	–
	slab	0,00%	0,57%	1,33%	0,00%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,69%	0,24%	34,78
	povprečen	2,86%	7,43%	3,33%	6,00%	2,00%	4,00%	0,00%	0,00%	3,13%	20,00%	2,78%	6,82%	245,32
	dober	21,14%	25,14%	25,33%	27,33%	24,00%	14,00%	16,00%	36,00%	34,38%	40,00%	23,61%	26,12%	110,63
	zelo dober	76,00%	66,86%	70,01%	66,67%	72,00%	82,00%	84,00%	64,00%	62,49%	40,00%	72,92%	66,82%	91,63
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
7	Zaupnost ravnanja z osebnimi podatki in zagotavljanje zasebnosti													
	da	77,71%	70,29%	71,33%	74,67%	68,00%	82,00%	76,00%	88,00%	65,62%	76,00%	73,38%	74,59%	101,65
	ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,23%	0,00%	0,00
	ne vem	22,29%	29,71%	28,67%	25,33%	30,00%	18,00%	24,00%	12,00%	34,38%	24,00%	26,39%	25,41%	96,29
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
8	Način naročanja uporabnikov na pregled													
	osebno	3,43%	3,43%	8,00%	10,00%	10,00%	6,00%	8,00%	12,00%	32,25%	4,00%	8,10%	6,59%	81,36
	po telefonu	80,00%	54,86%	39,33%	34,67%	32,00%	52,00%	56,00%	64,00%	45,87%	28,00%	56,49%	46,35%	82,05
	po pošti	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	–
	po elektronski pošti	11,43%	33,71%	10,67%	18,00%	4,00%	26,00%	8,00%	8,00%	6,25%	32,00%	9,72%	25,65%	263,89
	ob zadnjem obisku	0,57%	0,00%	32,67%	25,33%	12,00%	12,00%	16,00%	12,00%	9,38%	24,00%	14,58%	12,47%	85,53
	vseeno	4,57%	8,00%	9,33%	12,00%	42,00%	4,00%	12,00%	4,00%	6,25%	12,00%	11,11%	8,94%	80,47
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
9	Čas čakanja v čakalnici na pregled													
	do 15 min	45,72%	38,29%	77,33%	79,33%	52,00%	40,00%	36,00%	40,00%	87,50%	92,00%	59,95%	56,24%	93,81
	16-30 min	44,57%	48,57%	22,00%	20,00%	22,00%	40,00%	52,00%	48,00%	12,50%	8,00%	32,18%	35,06%	108,95
	31-60 min	8,00%	12,00%	0,67%	0,67%	22,00%	16,00%	8,00%	12,00%	0,00%	0,00%	6,48%	7,76%	119,75
	več kot 60 minut	1,71%	1,14%	0,00%	0,00%	4,00%	4,00%	4,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,39%	0,94%	67,63
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
10	Kakovost dostopnosti do informacij o storitvah ZDŠ													
	zelo slaba	0,00%	0,00%	0,00%	0,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,24%	–
	slaba	0,57%	1,14%	1,33%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,69%	0,47%	68,12
	povprečna	12,57%	21,14%	17,33%	16,00%	12,00%	10,00%	12,00%	20,00%	15,63%	20,00%	14,35%	17,88%	124,60
	dobra	64,00%	50,29%	52,67%	46,67%	56,00%	58,00%	56,00%	32,00%	46,87%	56,00%	57,41%	49,18%	85,66
	zelo dobra	22,86%	27,43%	28,67%	36,67%	32,00%	32,00%	32,00%	48,00%	37,50%	24,00%	27,55%	32,23%	116,99
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,01%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
11a	Zadovoljstvo pri pridobivanju splošnih informacij o ZDŠ													
	nezadovoljen	0,00%	0,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,24%	–
	srednje zadovoljen	8,57%	17,14%	12,67%	9,33%	8,00%	6,00%	0,00%	8,00%	3,13%	16,00%	9,03%	12,47%	138,10
	povsem zadovoljen	50,29%	52,57%	58,00%	62,00%	54,00%	64,00%	60,00%	76,00%	68,74%	76,00%	55,32%	60,00%	108,46
	nisem iskal te informacije	41,14%	29,72%	29,33%	28,67%	38,00%	30,00%	40,00%	16,00%	28,13%	8,00%	35,65%	27,29%	76,55
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
11b	Zadovoljstvo pri pridobivanju informacij o seznamu zdravnikov/medicinskega osebja													
	nezadovoljen	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,13%	0,00%	0,23%	0,00%	0,00
	srednje zadovoljen	4,00%	12,00%	4,67%	10,67%	8,00%	4,00%	0,00%	4,00%	3,13%	20,00%	4,40%	10,59%	240,68
	povsem zadovoljen	68,57%	73,71%	76,00%	77,33%	68,00%	84,00%	76,00%	88,00%	74,99%	68,00%	71,99%	76,71%	106,56
	nisem iskal te informacije	27,43%	14,29%	19,33%	12,00%	24,00%	12,00%	24,00%	8,00%	18,75%	12,00%	23,38%	12,70%	54,32
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
11c	Zadovoljstvo pri pridobivanju informacij o delovnem času zdravnika/službe													
	nezadovoljen	0,57%	1,14%	1,33%	0,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,69%	0,71%	102,90
	srednje zadovoljen	6,86%	14,86%	10,00%	7,33%	2,00%	10,00%	4,00%	4,00%	9,38%	12,00%	7,41%	10,82%	146,02
	povsem zadovoljen	80,00%	79,43%	82,67%	88,67%	96,00%	90,00%	88,00%	96,00%	87,49%	80,00%	83,80%	84,94%	101,36
	nisem iskal te informacije	12,57%	4,57%	6,00%	3,33%	2,00%	0,00%	8,00%	0,00%	3,13%	8,00%	8,10%	3,53%	43,58

Zap. št.	ANKETNO VPRAŠANJE	SPLOŠNA MEDICINA		ZOBOZDRAVSTVO		GINEKOLOGIJA		PSIHATRIJA		KLINIČNA PSIHLOGIJA		SKUPAJ ZDŠ		Indeks
		2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
	ZADOVOLJSTVO PRI PRIDOBIVANJU INFORMACIJ O TELEFONSKIH ŠTEVILKAH IN ELEKTRONSKIH NASLOVIH													
11c	nezadovoljen	0,57%	3,43%	0,00%	0,00%	0,00%	2,00%	0,00%	0,00%	6,25%	0,00%	0,69%	1,65%	239,13
	srednje zadovoljen	4,00%	18,86%	9,33%	10,00%	8,00%	12,00%	4,00%	12,00%	0,00%	12,00%	7,41%	14,12%	190,55
	povsem zadovoljen	78,29%	68,57%	80,00%	82,00%	88,00%	86,00%	76,00%	76,00%	78,12%	84,00%	83,80%	76,71%	91,54
	nisem iskal te informacije	17,14%	9,14%	10,67%	8,00%	4,00%	0,00%	20,00%	12,00%	15,63%	4,00%	8,10%	7,52%	92,84
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
	ZADOVOLJSTVO PRI PRIDOBIVANJU INFORMACIJ O PRAVICAH IZ OZZ													
11d	nezadovoljen	0,57%	0,57%	0,00%	0,67%	0,00%	0,00%	4,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,46%	0,47%	102,17
	srednje zadovoljen	6,29%	18,86%	10,00%	14,67%	4,00%	6,00%	8,00%	12,00%	12,50%	16,00%	7,87%	15,29%	194,28
	povsem zadovoljen	28,00%	18,29%	40,67%	32,66%	20,00%	30,00%	20,00%	36,00%	21,88%	32,00%	30,56%	26,59%	87,01
	nisem iskal/a te informacije	65,14%	62,29%	49,33%	52,00%	76,00%	64,00%	68,00%	52,00%	65,62%	52,00%	61,11%	57,65%	94,34
	SKUPAJ	100,00%	100,01%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
	ZADOVOLJSTVO PRI PRIDOBIVANJU INFORMACIJE O VRSTAH ZDRAVLJENJA													
11e	nezadovoljen	1,14%	2,29%	0,00%	0,67%	0,00%	0,00%	4,00%	0,00%	3,13%	4,00%	0,93%	1,41%	151,61
	srednje zadovoljen	8,00%	14,29%	13,33%	12,00%	16,00%	10,00%	16,00%	8,00%	12,50%	16,00%	11,57%	12,71%	109,85
	povsem zadovoljen	33,14%	27,43%	34,67%	39,33%	26,00%	36,00%	32,00%	56,00%	25,00%	40,00%	32,18%	35,06%	108,95
	nisem iskal/a te informacije	57,72%	56,00%	52,00%	48,00%	58,00%	54,00%	48,00%	36,00%	59,37%	40,00%	55,32%	50,82%	91,87
	SKUPAJ	100,00%	100,01%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
	ZADOVOLJSTVO PRI PRIDOBIVANJU INFORMACIJE O POTEKU ZDRAVLJENJA													
11f	nezadovoljen	0,00%	0,57%	0,00%	1,33%	0,00%	0,00%	4,00%	4,00%	3,13%	4,00%	0,46%	1,18%	256,52
	srednje zadovoljen	7,43%	13,71%	9,33%	9,33%	10,00%	8,00%	8,00%	12,00%	15,63%	8,00%	9,03%	11,06%	122,48
	povsem zadovoljen	30,29%	30,29%	32,00%	37,34%	26,00%	34,00%	28,00%	48,00%	9,38%	36,00%	28,70%	34,59%	120,52
	nisem iskal/a te informacije	62,28%	55,43%	58,67%	52,00%	64,00%	58,00%	60,00%	36,00%	71,86%	52,00%	61,81%	53,17%	86,02
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
	ZADOVOLJSTVO PRI PRIDOBIVANJU INFORMACIJ O CENAH SAMOPLAČNIŠKIH STORITEV													
11g	nezadovoljen	0,57%	0,57%	2,00%	4,00%	2,00%	0,00%	4,00%	0,00%	3,13%	0,00%	1,62%	1,65%	101,85
	srednje zadovoljen	8,00%	17,14%	16,67%	16,67%	4,00%	6,00%	8,00%	12,00%	15,63%	8,00%	11,11%	14,82%	133,39
	povsem zadovoljen	14,86%	12,57%	34,00%	31,33%	22,00%	14,00%	8,00%	20,00%	12,50%	28,00%	21,76%	20,71%	95,17
	nisem iskal te informacije	76,57%	69,72%	47,33%	48,00%	72,00%	80,00%	80,00%	68,00%	68,74%	64,00%	65,51%	62,82%	95,89
	SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00
	ŠTEVILO ANKETIRANCEV	175	175	150	150	50	50	25	25	32	25	432	425	98,38

V nadaljevanju so posebej predstavljeni rezultati izvedene ankete za področja, ki so ključnega pomena pri izvajanju naše dejavnosti, in sicer zadovoljstvo uporabnikov s kakovostjo obravnave pri zdravniku in medicinski sestri ter zadovoljstvo uporabnikov z odnosom zdravnika in ostalega medicinskega osebja.

Iz analize odgovorov za leto 2017 je razvidno, da naši uporabniki ocenjujejo različna področja v našem zavodu z relativno visokimi ocenami, pri čemer še posebej visoko ocenjujejo kakovost dela in odnos medicinskega osebja do uporabnikov. Tako 76,47% (73,85% v letu 2016) uporabnikov ocenjuje kakovost obravnave pacienta pri zdravniku kot zelo dobro. Kakovost obravnave pacienta pri medicinski sestri ocenjuje kot zelo dobro 62,11% (69,21% v letu 2016) uporabnikov. Prav tako je 72,23% (74,30% v letu 2016) uporabnikov z najvišjo oceno (zelo dober) ocenilo odnos zdravnika do pacientov, 66,82% (72,92% v letu 2016) uporabnikov pa je menilo, da je odnos ostalega medicinskega osebja do pacientov zelo dober. Glede na navedene ocene ugotavljamo, da več kot dve tretjini uporabnikov ocenjuje delo medicinskega osebja z najvišjo oceno (zelo dobro).

Pomembnejše izboljšanje ocene, v primerjavi s preteklim letom, je bilo ugotovljeno na dveh področjih: zadovoljstvo uporabnikov pri pridobivanju informacij o vrstah zdravljenja in pri pridobivanju informacij o poteku zdravljenja. V letu 2017 je bil zabeležen tudi velik porast števila uporabnikov, ki so za naročanje na pregled uporabili elektronski način naročanja. Na ostalih področjih se ocene uporabnikov niso bistveno spremenile.

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 2017

V letu 2017 smo s strani uporabnikov naših storitev prejeli pet pohval in devet pritožb. Pritožbe smo obravnavali takoj, ko smo jih prejeli ter jih tudi vse uspešno rešili. V mesecu decembru smo uspešno zaključili tudi postopek pritožbe iz leta 2016. V kategorijo pohval lahko dodamo tudi 12.300 podpisov podpore, ki so jih študentske organizacije zbrale v okviru projekta zbiranja podpisov pod peticijo »Za ohranitev študentskega zdravstvenega doma« v mesecu decembru 2017.

4.6 POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL V LETU 2017

V letu 2017 smo za oskrbo z materialom, storitvami in opremo samostojno izvedli en postopek oddaje naročila po odprtem postopku (JN), v okviru Združenja pa smo sodelovali pri štirih skupnih javnih naročilih.

- **LABORATORIJSKI REAGENTI IN POTROŠNI MATERIAL:** Javno naročilo z interno oznako naročnika JN_01/2017 je bilo izpeljano po odprtem postopku na podlagi 40. člena Zakona o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/2015; ZJN-3). Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil-Uradni list RS, pod oznako JN009298/2017-B01, dne 3.11.2017. Za devet sklopov v skupni vrednosti 173.477,78 EUR brez DDV so bile sklenjene pogodbe z osmimi izbranimi ponudniki in sicer za obdobje od 17.1.2018 do 16.1.2021. Izvajanje pogodbenih obveznosti se spremlja.

Vključitev v skupno javno naročilo za javne zdravstvene zavode pri Združenju zdravstvenih zavodov:

- **DOBAVA ENERAGENTOV:** Interna številka javnega naročila JN-01/2016. Združenju zdravstvenih zavodov je bilo dano pooblastilo za izvedbo skupnega javnega naročila za »Dobavo energentov« in sicer električne energije, delno pridobljene iz obnovljivih virov energije (OVE) in/ali soproizvodnje električne energije z visokim izkoristkom (SPTE). Javno naročilo po odprtem postopku z okvirnim sporazumom za obdobje štirih let je bilo dne 9.2.2016 objavljeno v Uradnem listu RS-Portal javnih naročil pod št. JN880/2016, obvestilo o oddanem naročilu pa pod oznako JN003059/2016-C01. 29.9.2017 je bilo izvedeno elektronsko povpraševanje. Pogodba z izbranim ponudnikom je bila sklenjena za obdobje od 1.1.2018 do 31.12.2018.
- **STORITVE POVEZAVE zNET:** Ponudnik je v skladu z javnim naročilom št. 676/2015 objavljenem na portalu pod št. JN5003/2015 dne 24. 7. 2015, v skladu z okvirnim sporazumom ter na podlagi povpraševanja na sistemu nakupi.okvirni.si z dne 17. 10. 2017 izbral najugodnejšega ponudnika za najem in zagotavljanje povezav. Pogodba z izbranim

ponudnikom v skupni vrednosti 1.786,08 z DDV je bila sklenjena za obdobje od 1.1.2018 do 31.12.2019.

- **PISARNIŠKI MATERIAL:** Na podlagi izvedenega javnega naročila št. 1146/2016, objavljenem na portalu e-naročanje dne 13.12.2016 pod številko JN007788/2016-B01 ter na portalu EU dne 14.12.2016 pod številko 2016/S 241-438941 je bil sklenjen okvirni sporazum za dobavo pisarniškega materiala in sicer za obdobje od 1.4.2017 do 31.3.2019.
- **STORITEV ZAJEMA IN HRAMBE RAČUNOV IN SPREMLJEVALNIH DOKUMENTOV V ELEKTRONSKI OBLIKI:** Uprava Republike Slovenije za javna plačila je na podlagi šestega odstavka 28. člena Zakona o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16; v nadaljnjem besedilu: ZOPSPU-1) in zbranih pooblastil neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov izvedla skupno javno naročilo, z oznako SJN 01/2017-eHramba, za storitve zajema in hrambe računov in spremljevalnih dokumentov v elektronski obliki po odprtem postopku (številka objave na portalu javnih naročil JN002631/2017-B01 z dne 4. 4. 2017, in številka objave v Dodatku k Uradnemu listu EU z oznako 2017/S 066-124391 z dne 4. 4. 2017); UJP je z izvajalcem, izbranim v postopku skupnega javnega naročila z oznako SJN 1/2017-eHramba, podpisal krovno pogodbo o opravljanju storitev zajema in hrambe e-računov, št. 4302-1/2017 z dne 5. 7. 2017. Pogodba s Pošto Slovenije d.o.o. je bila sklenjena za obdobje od 19.11.2017 do 18.11.2022.

4.7 FINANČNO-MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI V LETU 2017

V letu 2017 so bili v ZDŠ opravljeni trije nadzori nad izvajanjem dejavnosti s strani naslednjih institucij:

- dva nadzora Zdravstvenega inšpektorata RS (v nadaljevanju ZIRS) in
- en nadzor Inšpektorata RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami, Izpostava Ljubljana, pri Ministrstvu za obrambo.

4.7.1 Nadzora ZIRS

Dne 29.11.2017 je bil opravljen redni inšpekcijski nadzor nad izvajanjem dejavnosti zobozdravstva. Nadzor je bil opravljen z namenom preverjanja skladnosti poslovanja z zakonodajo, ki ureja področja:

- nalezljivih bolezni,
- minimalnih sanitarno zdravstvenih pogojev v javnih zdravstvenih zavodih, pri pravnih in fizičnih osebah, ki opravljajo zdravstveno dejavnost, v kopališčih, v dejavnostih na področju otroškega varstva, vzgoje, izobraževanja, gostinstva, turizma, higienske nege, sociale, zdravstveno-higienskega stanja začasnih bivališč ob naravnih nesrečah in evakuacijah,

- ravnanja z odpadki, ki nastanejo pri opravljanju zdravstvene dejavnosti, v objektih, namenjenih tej dejavnosti,
- zdravniške službe.

Pri nadzoru je bilo ugotovljenih nekaj nepravilnosti v zvezi z ravnanjem z odpadki, oskrbe s sterilnim materialom ter navodili za Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb – POBO, od katerih sta bili dve odpravljeni takoj, ena pa v predpisanem roku.

Dne 11.12.2017 je bil opravljen redni inšpekcijski nadzor, z namenom preverjanja spoštovanja zakonodaje, ki ureja področje zdravniške službe.

Po opravljenem nadzoru je ZIRS dne 11.12.2017 zaključil postopek in izdal zapisnik o inšpekcijskem pregledu številka 06130-489/2017-3, v katerem je navedeno, da pri inšpekcijskem nadzoru ni bilo ugotovljenih neskladij z zakonodajo.

4.7.2 Nadzor Inšpektorata RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Inšpektor Inšpektorata RS za varstvo pred naravnimi nesrečami je, na podlagi določil 50. člena Zakona o varstvu pred požarom in Zakona o inšpekcijskem nadzoru, dne 9.10.2017 v ZDŠ opravil redni inšpekcijski nadzor s področja varstva pred požarom.

Namen inšpekcijskega nadzora je bil preveriti stanje varstva pred požarom in evakuacije zavezanca v skladu z določili zakonodaje, kar zajema pooblastila, požarni red, načrt evakuacije, požarni načrt, evakuacijske poti in izhode, intervencijske poti, usposabljanja zaposlenih in stanje opreme, naprav in sredstev za varstvo pred požarom.

Po opravljenem nadzoru je bil istega dne izdan zapisnik o rednem inšpekcijskem nadzoru številka 0611-2098/2017-1, v katerem je navedeno, da v postopku inšpekcijskega nadzora ni bilo ugotovljenih kršitev zakonodaje.

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 ustanovitelj 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 in 2017 ustanovitelju predlagali drugačno rešitev naše prostorske problematike.

V sprejetem Programu dela in finančnem načrtu za leto 2017 smo si zadali naslednji cilj: "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 (letni cilj št. 7)." V zvezi z navedenim ciljem smo v oktobru 2017 ponovno zaprosili ustanovitelja za izdajo soglasja k izvedbi investicije.

Kljub navedenemu tveganju, smo uspeli v letu 2017 s pravočasnimi notranjimi ukrepi in maksimalnimi naporji vseh zaposlenih zagotoviti realizacijo vseh pogodbenih in ostalih načrtovanih storitev, zato nedopustne ali nepričakovane posledice pri izvajanju programa dela niso nastale.

6 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Kljub okrnjenemu financiranju naše dejavnosti (nepokriti stroški poslovanja, navedeni v četrtem poglavju) in neurejenih prostorskih pogojih poslovanja smo bili v letu 2017 ekonomsko zelo uspešni, ob zadovoljivo realiziranem programu dela in pozitivnih ocenah našega dela s strani naših uporabnikov in zaposlenih ter ob skrbni realizaciji načrta investicij iz naše pristojnosti, zato ocenjujemo, da smo v danih pogojih poslovali maksimalno gospodarno in učinkovito.

6.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Finančne kazalnike poslovanja za leti 2016 in 2017 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 2016 IN 2017**

	KAZALNIK	2016	2017	INDEKS
	1	2	3	4(3/2)
1	KAZALNIK GOSPODARNOSTI	1,0589	1,0557	99,70
2	DELEŽ AMORTIZACIJE V CELOTNEM PRIHODKU	0,0339	0,0151	44,54
3	STOPNJA ODPISANOSTI OPREME	0,9055	0,8857	97,81
4	DELEŽ TERJATEV V CELOTNEM PRIHODKU	0,0318	0,0318	100,00
5	KOEFICIENT PLAČILNE SPOSOBNOSTI	1,0000	1,0000	100,00
6	KOEFICIENT ZAPADLIH OBVEZNOSTI	0,0000	0,0000	–
7	KAZALNIK ZADOLŽENOSTI	0,1437	0,1274	88,66
8	POKRIVANJE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI Z GIBLJIVIMI SREDSTVI	6,0498	6,7193	111,07
9	PRIHODKOVNOST SREDSTEV	0,9417	0,9371	99,51

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.
6. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo)
7. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12))
8. Kazalnik zadolženosti = (tuji viri AOP 034+047+048+054+055) / obveznosti do virov sredstev AOP 060)
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
10. 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 2017 znaša 1,0557, kar je za 0,30% manj kot v letu 2016, ko je kazalnik znašal 1,0589. Razlog je v nekoliko manjši rasti celotnih prihodkov v primerjavi z rastjo celotnih odhodkov v letu 2017 glede na preteklo leto. Celotni prihodki so se povečali za 0,62% (za 13.698 EUR), celotni odhodki pa za 0,92% (za 19.205 EUR).

2. **Delež amortizacije v celotnem prihodku:** delež 0,0151 se je, glede na predhodno leto, ko je znašal 0,0339, zmanjšal za kar 55,46%, kar je posledica bistveno manjšega stroška amortizacije v letu 2017 (33.696 EUR) v primerjavi z letom 2016 (74.850 EUR).
3. **Stopnja odpisanosti opreme:** za leto 2017 je znašala 0,8857 in se je v primerjavi z letom 2016, ko je znašala 0,9055, zmanjšala za 2,19%. Razlog za izboljšanje vrednosti kazalnika je v povečanju obsega vlaganj v to skupino sredstev v letu 2017.
4. **Delež terjatev v celotnem prihodku:** delež 0,0318 na zadnji dan leta 2017 je enak deležu na zadnji dan leta 2016. Kratkoročne terjatve do kupcev, uporabnikov EKN in druge kratkoročne terjatve, evidentirane v bilancah stanja obeh poslovnih let, predstavljajo le 3,18% delež v celotnih prihodkih.
5. **Koeficient plačilne sposobnosti:** vrednost kazalnika 1,0000 (v letih 2017 in 2016) pomeni, da zavod vse svoje obveznosti dosledno poravnava v skladu z roki plačil.
6. **Koeficient zapadlih obveznosti:** vrednost kazalnika 0,0000 (za leti 2017 in 2016) ravno tako pokaže, da zavod vse svoje obveznosti dosledno poravnava v skladu z roki plačil.
7. **Kazalnik zadolženosti:** vrednost kazalnika 0,1274 je bila na zadnji dan leta 2017, v primerjavi z vrednostjo kazalnika na zadnji dan predhodnega leta (0,1437), ugodnejša, saj je bila nižja za 11,34%. 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 6,7193 za leto 2017 se je glede na leto 2016 povečal za kar 11,07% (leta 2016 je znašal 6,0498). Povečanje je posledica znatnega povečanja vrednosti gibljivih sredstev na zadnji dan leta 2017 (1.073.215 EUR) v primerjavi s to vrednostjo na zadnji dan leta 2016 (998.613 EUR), ob hkratnem zmanjšanju vrednosti kratkoročnih obveznosti (iz 165.066 EUR na 159.721 EUR). Povečanje vrednosti gibljivih sredstev je znašalo 7,47% oziroma 74.602 EUR, zmanjšanje vrednosti kratkoročnih obveznosti pa je znašalo 3,23% oziroma 5.345 EUR. Visoka vrednost kazalnika kaže na visoko likvidnost.
9. **Prihodkovnost sredstev:** kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi 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 2017 znaša 0,9371, kar je za 0,49% manj kot v letu 2016 (0,9417). To pomeni, da je bilo povečanje poslovnih prihodkov v letu 2017, glede na predhodno leto, manjše od povečanja nabavne vrednosti osnovnih sredstev v enakem obdobju. Poslovni prihodki so se v letu 2017 povečali za 0,60% oziroma za 13.280 EUR, nabavna vrednost osnovnih sredstev pa za 1,10% oziroma za 25.770 EUR (vrednost osnovnih sredstev, merjena po nabavni vrednosti je na zadnji dan leta 2017 znašala 2.373.178 EUR, na zadnji dan leta 2016 pa 2.347.408 EUR).

7 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

7.1 AKTIVNOSTI NA PODROČJU NOTRANJIH KONTROL

V letu 2017 smo na področju notranjih kontrol izvedli naslednje aktivnosti:

- Z namenom reševanja prostorske problematike zavoda smo v mesecu oktobru ustanovitelja ponovno zaprosili za soglasje k izvedbi investicije v rekonstrukcijo poslovne stavbe in dvigala za invalide.
- Tekom letošnjega leta smo zabeležili več dogodkov, pri katerih je bila ogrožena varnost zaposlenih in premoženja zavoda (nasilno vedenje pacientov, vlom v pisarniško omaro in kraja prenosnega računalnika, poskus kraje v eni od ordinacij), zato smo z dnem 12.5.2017 sklenili Pogodbo o fizičnem varovanju z ustrezno usposobljenim podjetjem, katero smo z mesecem septembrom še dopolnili v smislu okrepitve fizične prisotnosti varnostnikov, saj se je v mesecu avgustu ponovno zgodil poskus kraje. Na omenjenem področju smo tekom celega leta sodelovali tudi s pristojnimi organi policije.
- S ciljem skrajševanja čakalnih vrst in zagotavljanja kakovosti izvajanja programa dejavnosti klinične psihologije smo, na podlagi priznanja širitve programa klinične psihologije, v mesecu maju zaposlili novo nosilko programa klinične psihologije, v mesecu septembru pa tudi psihologinjo pripravnico.
- Z namenom posodobitve poslovanja in razbremenitve medicinskega osebja administrativnega dela smo v drugi polovici leta 2017 v ambulate splošne in družinske medicine uvedli storitev spletnega naročanja pacientov »dozdravnika.si«. S tem smo pacientom omogočili hitrejšo in bolj dostopno naročanje.
- Za zagotavljanje ustreznih pogojev za hladno verigo na področju hrambe zdravil in cepiv smo v mesecu avgustu staro hladilno omaro za shranjevanje zdravil in cepiv zamenjali z novo, ki ustreza standardu za shranjevanje zdravil in cepiv. Omara ima tudi gsm modul, preko katerega se posredujejo elektronska obvestila v primeru neustreznih pogojev v omari. To je zelo pomembno predvsem v času, ko je ZDŠ zaprt (ponoči, vikendi, prazniki).
- Za zagotavljanje večje kakovosti in nemotenega izvajanja dejavnosti na področju splošne in družinske medicine in ginekologije, smo zaposlili dodatno medicinsko sestro.
- S ciljem zniževanja stroškov poslovanja smo v letu 2017 analizirali področje oskrbe s papirno galanterijo in sanitarnimi potrebščinami (mila, razkužila, zaščitne kreme za roke). Na podlagi izvedenega povpraševanja smo zamenjali dobavitelja in ob primerljivi kvaliteti izdelkov dosegli občutno nižje cene, kar velja predvsem za izdelke, pri katerih je poraba količinsko najvišja. Nadzor nad stroški nabave materiala in storitev se vrši tekom celega leta.

- Z namenom uskladitve internih aktov zavoda s spremembami v notranjem in zunanjem okolju delovanja zavoda smo v letu 2017 sprejeli naslednje interne akte oziroma posodobitve internih aktov zavoda:
 - Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
 - Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in pravici do uporabe storitev mobilne telefonije,
 - Načrt ukrepov za izvajanje standardov in normativov dela zdravnikov v ZDŠ,
 - Hišni red.
- V zvezi z nadaljnjim delovanjem našega zavoda in zavarovanjem interesov naših uporabnikov in zaposlenih, smo sodelovali z Univerzo v Ljubljani, Študentsko organizacijo Slovenije, Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani in Študentskim društvom Iskra.
- Izvajali so se redni mesečni kolegiji v. d. direktorice ZDŠ in seje strokovnega sveta ZDŠ. 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.

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 letu 2017 smo za izvedbo notranje revizije izbrali izvajalko, državno notranjo revizorko, ki dobro pozna poslovanje javnih zavodov in njihovih posebnosti, kar je prispevalo k boljši kakovosti izvedenih notranje revizijskih storitev.

V Programu dela in finančnem načrtu je bila za leto 2017 načrtovana izvedba notranje revizije delovanja notranjih kontrol na področju prodajne funkcije za poslovno leto 2016. Notranja revizija je potekala v obdobju avgust – november 2017.

Izvajalka notranje revizije je v mesecu decembru 2017, po opravljeni notranji reviziji, izdala Revizijsko poročilo o delovanju notranjih kontrol na področju zaračunavanja storitev v javnem zdravstvenem zavodu Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani, v katerem je podala naslednji povzetek ugotovitev: »Na osnovi preverjenih postopkov in pregleda dokumentacije je razvidno, da vodstvo zavoda podpira vzpostavitev jasnega in preglednega sistema notranjih kontrol, ki je namenjen obvladovanju poslovnih oziroma delovnih procesov v zavodu ter preprečevanju izvajanja postopkov neskladno z veljavno zakonodajo na tem področju. V

poslovni proces vgrajeni kontrolni postopki omogočajo, da se navodila vodstva izvajajo v načrtanem obsegu in na predviden način ter tako, da zagotavljajo ukrepanje v primeru tveganja ne uresničevanja poslovnih ciljev.«

7.3 OCENA NNJF ZA LETO 2017

Ocena NNJF za leto 2017 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 2017. 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%

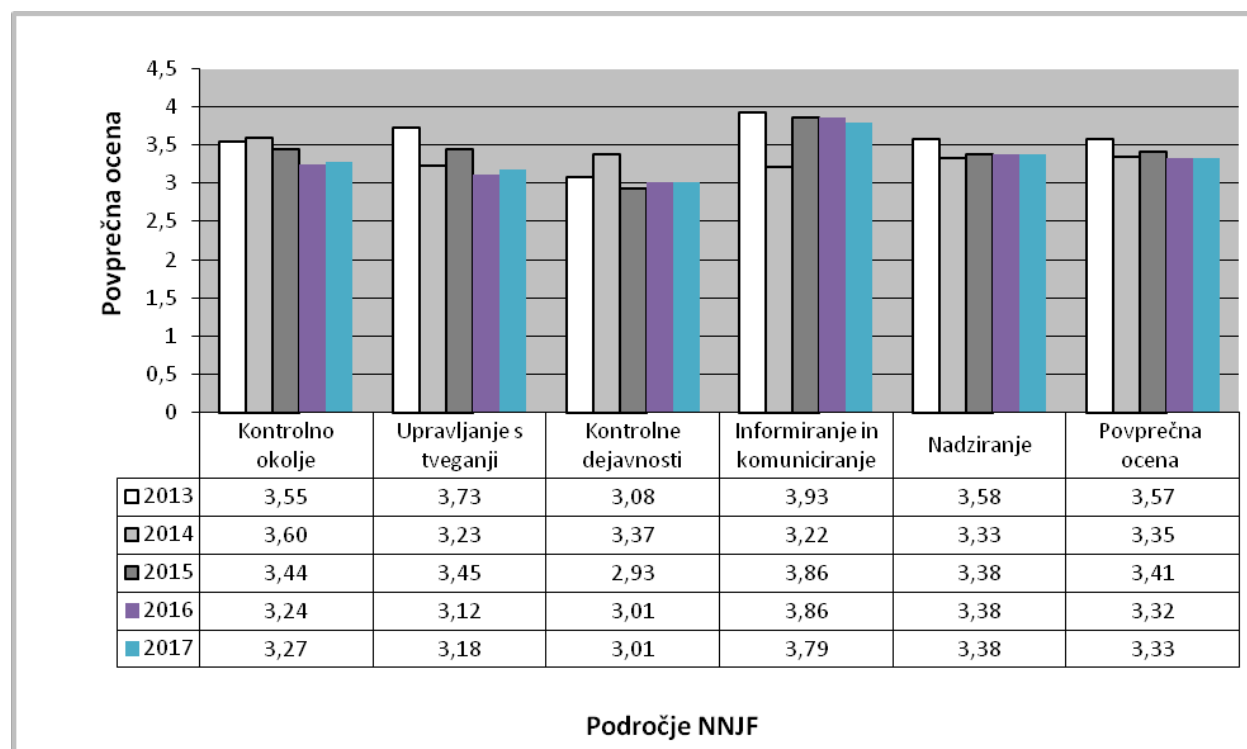
Rezultati ocene stanja za leto 2017 v našem zavodu na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ, zbrani v obrazcu Izjava, so naslednji:

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 1) je prikazana primerjava rezultatov povprečnih ocen po posameznih elementih NNJF ter njihova skupna povprečna ocena za obdobje od leta 2013 do leta 2017.

Slika 1: PRIMERJAVA POVPREČNIH OCEN IN SKUPNE POVPREČNE OCENE PO PODROČJIH NNJF ZA OBDOBJE 2013 – 2017



Iz Slike 1 je razvidno gibanje povprečne ocene NNJF v obdobju od leta 2013 do leta 2017. V letu 2017 se je povprečna ocena v primerjavi s preteklim letom povečala za 0,01 odstotne točke oziroma za 0,30%. V celotnem proučevanem obdobju se je povprečna ocena gibala v razponu od 3,32 do 3,57, njena povprečna vrednost pa je znašala 3,40. Najvišjo vrednost je dosegla v letu 2013, najnižjo pa v letu 2016, v celotnem proučevanem obdobju pa se je znižala za 0,24 odstotne točke oziroma za 6,72%. Različne povprečne ocene po posameznih poslovnih letih so odraz sprememb postavljenih meril oziroma kriterijev vodstva zavoda na področju zagotavljanja notranjih kontrol pri poslovanju zavoda.

8 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Področja, kjer zastavljeni cilji za leto 2017 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 2017 (cilj 2).	Vključevanje v proces partnerskega dogovarjanja.	Leto 2018.
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 (cilj 7).	Ustanovitelju je bila dne 7.6.2016, po predhodni potrditvi Sveta zavoda ZDŠ, v pregled in potrditev posredovana projektna dokumentacija za predmetno investicijo, vendar ustanovitelj soglasja za izvedbo investicije še ni podal. V mesecu oktobru 2017 je bila ustanovitelju ponovno posredovanja prošnja za izdajo soglasja k izvedbi investicije.	Leto 2018.

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 ter naših storitev 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 2017 (v prilogi)

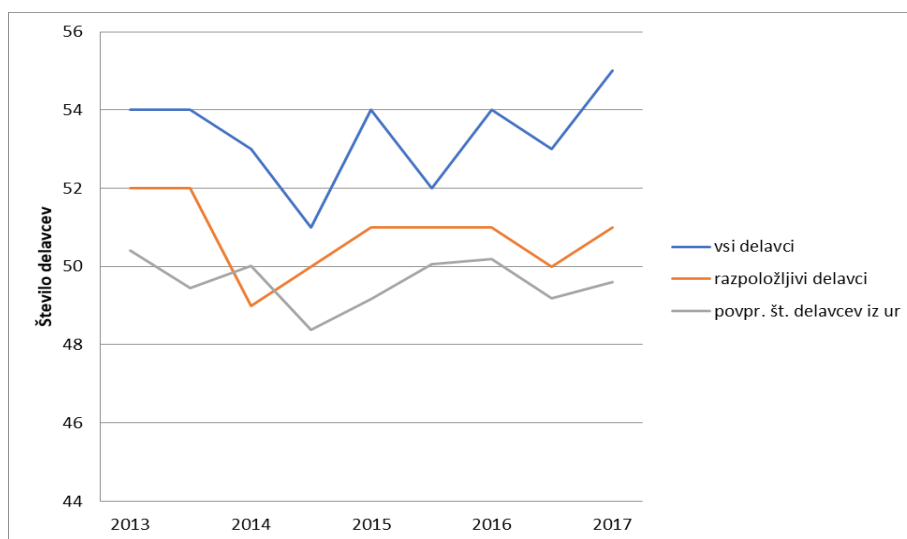
10.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike

ZDŠ je konec leta 2017 zaposloval 55 delavcev, od tega so bili trije delavci zaposleni za določen čas, dva zaradi nadomeščanja porodniške odsotnosti in eden za čas opravljanja pripravništva. Dve daljši odsotnosti smo nadomeščali z notranjimi zaposlenimi. Dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2017 je znašalo 51 delavcev, od tega so bili trije delavci zaposleni za krajši delovni čas. Načrtovano dejansko število razpoložljivih delavcev v finančnem načrtu na dan 31.12.2017 je bilo 55 delavcev. Realizirano število je manjše, ker načrtovane zaposlitve direktorja zavoda, specialista medicinske biokemije in pripravnika tehnike zdravstvene nege ni bilo.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je znašalo 50 delavcev, kar je enako kot v letu 2016.

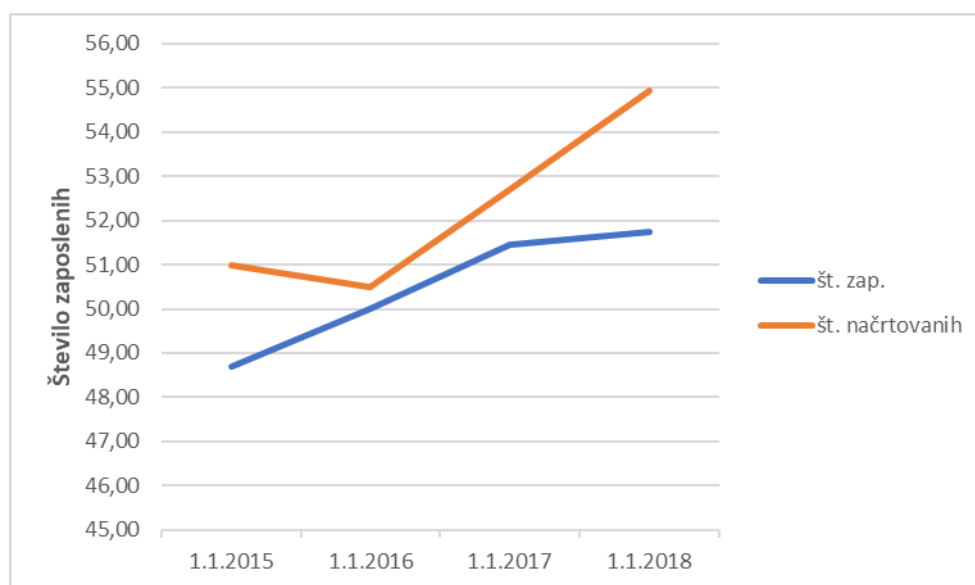
Gibanje števila vseh delavcev, razpoložljivih delavcev in povprečnega števila delavcev iz delovnih ur v obdobju od leta 2013 do leta 2017 je prikazano na Sliki 2.

Slika 2: GIBANJE ŠTEVILA VSEH DELAVCEV, RAZPOLOŽLJIVIH DELAVCEV IN POVPREČNEGA ŠTEVILA DELAVCEV IZ UR V OBDOBJU OD LETA 2013 DO LETA 2017



Število zaposlenih na dan 1.1.2018 je po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16) znašalo 51,73 delavcev, kar je za 3,22 delavca manj od kadrovskega načrta (načrtovane zaposlitve direktorja zavoda v obsegu 0,50 zaposlitve ni bilo, imenovana je bila vršilka dolžnosti direktorice znotraj zaposlenih v zavodu, prav tako nismo uspeli zaposliti specialista medicinske biokemije in laboratorijskega tehnika pripravnika, delavca iz splošne službe, ki se je upokojil, nismo nadomestili). Primerjava načrtovanega in realiziranega števila zaposlenih po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov v obdobju od 1.1.2015 do 1.1.2018 je prikazana na Sliki 8.

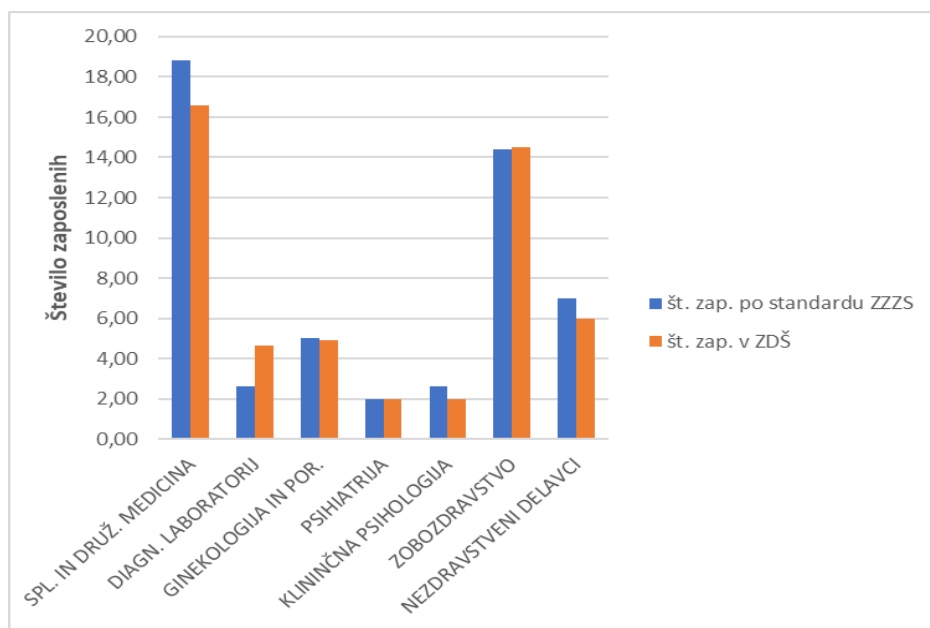
Slika 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANEGA IN REALIZIRANEGA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO UREDBI O NAČINU PRIPRAVE KADROVSKIH NAČRTOV V OBDOBJU OD 1.1.2015 DO 1.1.2018



Število zaposlenih za nedoločen čas z upoštevanjem dejanskega deleža njihove zaposlitve na dan 31.12.2017 je bilo 50,50 delavcev (49,95 delavcev v letu 2016). Število zaposlenih po standardu, ki ga določa ZZZS je 52,47 delavcev. Število dejansko zaposlenih v ZDŠ je bilo torej konec leta 2017 za 1,97 delavca manjše od števila zaposlenih, določenega s standardom (niso vključeni pripravniki, ki so financirani iz drugih virov).

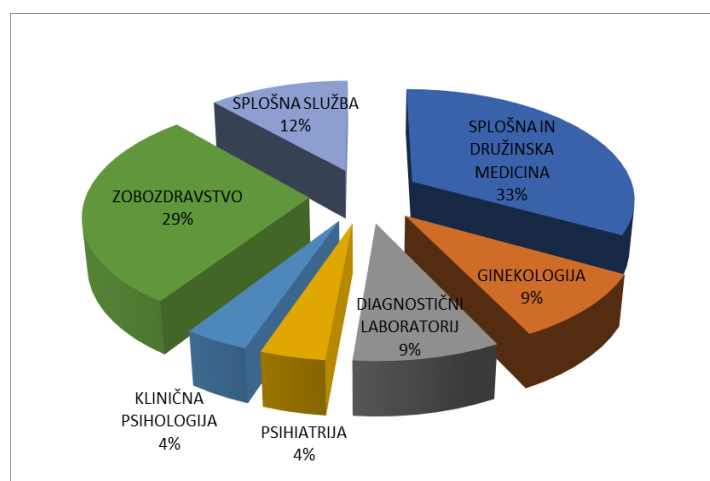
Primerjava števila zaposlenih po standardu ZZZS z dejansko zaposlenimi v ZDŠ po posameznih organizacijskih enotah zavoda je prikazana na Sliki 3.

Slika 4: **PRIMERJAVA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO STANDARDU ZZS Z DEJANSKO ZAPOSLENIMI V ZDŠ PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2017**



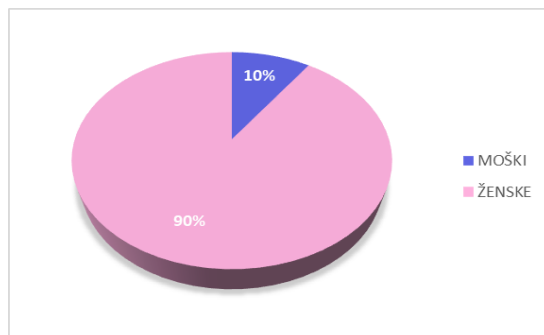
Struktura zaposlenih po posameznih organizacijskih enotah zavoda na dan 31.12.2017 pa je predstavljena na Sliki 4.

Slika 5: **STRUKTURA ZAPOSLENIH PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2017**



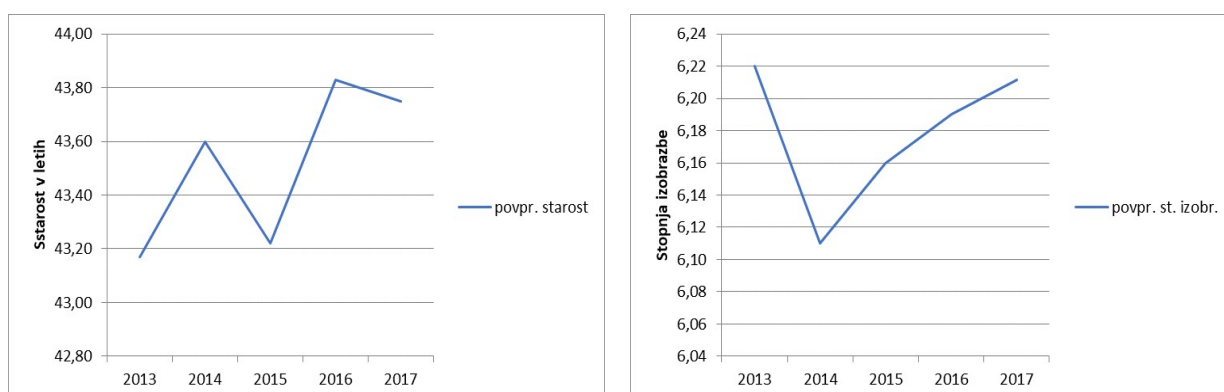
Struktura vseh zaposlenih po spolu je razvidna iz Slike 5. Delež žensk v strukturi vseh zaposlenih je na dan 31.12.2017 znašal 90,00%, delež moških pa 10,00% in se v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2016 ni spremenil.

Slika 6: STRUKTURA ZAPOSLENIH PO SPOLU NA DAN 31.12.2017



S Sliko 6 je prikazano gibanje povprečne starosti zaposlenih v ZDŠ (levi prikaz) in povprečne stopnje izobrazbe zaposlenih v ZDŠ (desni prikaz) v obdobju od leta 2013 do leta 2017.

Slika 7: GIBANJE POVPREČNE STAROSTI IN POVPREČNE STOPNJE IZOBRAZBE ZAPOSLENIH V OBDOBJU OD LETA 2013 DO LETA 2017



Povprečna starost zaposlenih se je na dan 31.12.2017, v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2016, znižala za 0,18% oziroma za 0,08 leta in je znašala 43,75 leta.

Povprečna stopnja izobrazbe se je na dan 31.12.2017, v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2016, zvišala za 0,35% in je znašala 6,21.

10.1.2 Napredovanja zaposlenih

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, sta z dnem 1.4.2017 napredovala 2 delavca, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom pa sta pridobila s 1.12.2017.

10.1.3 Ostale oblike dela

V splošni in družinski medicini smo za krajše obdobje zagotavljali nadomeščanja odsotnosti zdravnice in medicinske sestre s podjemno pogodbo. Prav tako smo zaradi povečanega obsega dela na področju sistematike ob koncu leta s podjemno pogodbo zagotavljali pomoč na področju promocije zdravja in v zdravstveni vzgoji pri izvajanju preventivnih sistematskih pregledov. S podjemno pogodbo smo zagotavljali tudi svetovanje in strokovni nadzor ter nadomeščali odsotnost inženirja laboratorijske biomedicine in laboratorijskega tehnika v diagnostičnem laboratoriju. V splošni službi smo odsotnost vzdrževalca in kurirja zagotavljali s podjemno pogodbo.

Podrobnejši seznam zdravstvenih storitev, opravljenih z zunanjimi sodelavci v letu 2017, je prikazan v Tabeli 14.

Tabela 14: PREGLED SKLENJENIH POGODB Z ZUNANJIMI SODELAVCI ZA OPRAVLJANJE ZDRAVSTVENIH STORITEV V LETU 2017

v EUR, brez centov

DEJAVNOST	PREDMET POGODBE	SKUPAJ STROŠEK ZAVODA
Splošna in družinska medicina	nadomeščanje odsotnosti in pomoč v promociji zdravja in zdravstveni vzgoji	12.840 EUR
Diagnostični laboratorij	svetovanje in strokovni nadzor ter nadomeščanje odsotnosti	5.332 EUR
Splošna služba	Nadomeščanje odsotnosti vzdrževalca in kurirja	500 EUR
SKUPAJ		18.672 EUR

Podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi v letu 2017 nismo sklepali.

10.1.4 Izobraževanje, specializacije in pripravništva

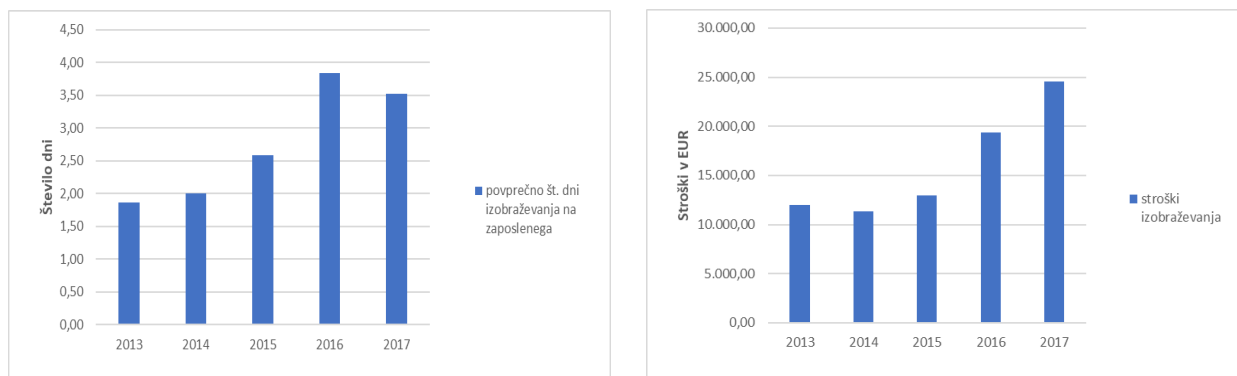
Strokovno izobraževanje je v letu 2017 potekalo v skladu Pravilnikom o izobraževanju delavcev, finančnim načrtom za leto 2017, kolektivnimi pogodbami in razpoložljivimi sredstvi.

Zaposleni so se udeležili tudi vseh brezplačnih posvetov z njihovega področja dela, ki jih organizirajo strokovna združenja, ministrstva in druge institucije. Realizacija letnega načrta izobraževanj se je med letom vsebinsko in finančno redno spremljala.

Vsi zaposleni skupaj so se v letu 2017 strokovno izpopolnjevali 175 dni, kar v povprečju pomeni 3,53 dneva strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega (3,85 dneva v letu 2016).

S Sliko 9 je prikazano povprečno število dni izobraževanja na zaposlenega v ZDŠ (levi prikaz) in letni stroški izobraževanja (desni prikaz) v obdobju od leta 2013 do leta 2017.

Slika 8: POVPREČNO ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA NA ZAPOSLENEGA IN LETNI STROŠKI IZOBRAŽEVANJA V OBDOBJU OD LETA 2013 DO LETA 2017



Iz navedenih podatkov je razvidno, da se je povprečen čas izobraževanja na zaposlenega v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 zmanjšal za 0,32 dneva oziroma za 8,27%. Stroški storitev za izobraževanje in strokovno usposabljanje zaposlenih so bili v letu 2017 za 5.167 EUR oziroma za 26,66% višji v primerjavi s preteklim letom.

V letu 2017 nismo zaposlovali specializantov, zaposlili pa smo pripravnika na delovno mesto psiholog – delo z osebo s psihično motnjo za obdobje dvanajstih mesecev (zaradi spremenjene zakonodaje na tem področju bomo morali trajanje pripravništva skrajšati). Omogočili smo tudi opravljanje dela specializacije na področju klinične psihologije (kroženje) in dela pripravništva na področju psihologije (kroženje) ter opravljanje praktičnih vaj študentom medicine na dodiplomskem študiju iz predmeta družinska medicina. Na podlagi odločbe Ministrstva za zdravje je naša specialistka klinične psihologije imenovana za glavnega mentorja specializantki s področja dejavnosti klinične psihologije.

10.1.5. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Dejavnosti, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci so naslednje:

- čiščenje poslovnih prostorov: realizirani letni strošek v letu 2017 znaša 25.324 EUR;
- pranje delovnih oblek: realizirani letni strošek v letu 2017 znaša 2.182 EUR;
- tehnično in fizično varovanje: realizirani letni strošek v letu 2017 znaša 3.646 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: realizirani letni strošek v letu 2017 znaša 1.025 EUR;
- računovodske storitve: realizirani letni strošek v letu 2017 znaša 10.187 EUR.

10.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2017

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017 (v prilogi)

Za leto 2017 je bilo načrtovanih za **303.900 EUR** investicijskih vlaganj. V ZDŠ smo v obdobju od januarja do decembra 2017 realizirali za **71.147 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **507 EUR** v **neopredmetena sredstva** (dve licenci Microsoft Office), za **66.890 EUR** v **opredmetena osnovna sredstva** in za **3.750 EUR** v **drobni inventar**, voden med osnovnimi sredstvi. Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva in drobni inventar, voden med osnovnimi sredstvi so tako skupaj znašala **70.640 EUR** in so bila po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema: 64.780 EUR** in
- **nemedicinska oprema: 5.860 EUR**
 - informacijska tehnologija (2 računalnika, 5 tiskalnikov, monitor, projektor za predavalnico in Netcom-2 portni za povezavo z laboratorijskim rač. sistemom): 4.087 EUR,
 - ostala oprema (2 kartotečni omari, elektro vrtalno kladivo ter različna pohištena oprema v ordinacijah in predavalnicah): 1.773 EUR.

Načrtovane investicije so bile v letu 2017 realizirane v skupni višini **23,41%**, od tega so bile investicije v opremo realizirane v višini **40,91%**.

Pretežni del finančnih sredstev v višini 130.000 EUR je bil načrtovan za namen investicijskih vlaganj v poslovno stavbo. V ta namen je bila dne 7.6.2016 na Ministrstvo za zdravje posredovana vloga za soglasje za izvedbo investicije. Vlogi je bila priložena projektna dokumentacija, in sicer Projekt IDZ številka 09/2016 in Dokument identifikacije investicijskega projekta "Rekonstrukcija objekta Zdravstvenega doma za študente Univerze v Ljubljani." Ministrstvo za zdravje je dne 23.9.2016 z dopisom št. 4110-27/2016-2 opredelilo projekt kot neaktualen, z obrazložitvijo, da so v teku pogovori o prenosu 77-odstotnega lastniškega deleža stavbe Zdravstvenega doma za študente Univerze v Ljubljani iz lastništva Republike Slovenije na Mestno občino Ljubljana. Investicija je bila ponovno predvidena v Programu dela in finančnem načrtu ZDŠ za leto 2017, za katerega smo soglasje Ministrstva za zdravje št. 410-5/2017-12 prejeli dne 31.3.2017, zato smo v mesecu oktobru 2017 ustanovitelju ponovno posredovali vlogo za soglasje k izvedbi investicije. Investicija se prenese med načrtovane investicije za leto 2018.

Najvišjo vrednost investicije v opremo, v višini 23.940 EUR, predstavlja nabava medicinske opreme za zobozdravstveno dejavnost, zobozdravstveni aparat. Predmetna nabava je bila v finančnem načrtu predvidena v sodelovanju z MZ, ki je kljub že izdanemu sklepu in posredovanemu pozivu k izdaji sklepa o pooblastilu za izvedbo postopka, od načrtovane nabave brez pojasnila odstopilo oziroma postopka ni izvedlo. Stari zobozdravstveni aparat, nabavljen v letu 2006, je bil že močno dotrajan, zastarel in tehnično neustrezen, zato je bila nabava novega aparata nujna. Povabilo k oddaji ponudbe za nakup zobozdravstvenega aparata št. I-067-01/2017 je bilo dne 29.5.2017 posredovano trem ponudnikom. Dne 8.6.2017 je naročnik izbral ponudnika, ob izpolnjevanju zahtevanih pogojev, in po merilu najnižja cena ter izvedel nakup zobozdravstvenega aparata v vrednosti 19.623 brez DDV oziroma 23.940 z DDV.

Podrobnejši seznam vseh investicij v letu 2017 po posameznih službah z navedbo finančnih virov je prikazan v naslednji tabeli (Tabela 15).

Tabela 15: **INVESTICIJE V LETU 2017 PO POSAMEZNIH SLUŽBAH**

v EUR, s centi

Zap. št.	NAZIV	SLUŽBA	KOL.	CENA	VREDNOST EUR	FINANČNI VIR
INVESTICIJE V OPREMO						
1	Otoskop	Splošna in družinska medicina	1	347,96	347,96	sredstva amortizacije
2	Delovni stoli za ordinacije		2	84,30	168,59	
3	Stoli za paciente		2	58,58	117,16	
4	Hladilna komora za cepiva		1	4.260,24	4.260,24	
5	Stoli za predavalnico (ŠN)		6	45,14	270,84	
6	Prenosni računalnik		1	785,20	785,20	
7	Licenca Microsoft Office		1	253,39	253,39	
8	Tiskalnik		2	132,86	265,72	
9	Projektor (predavalnica)		1	762,50	762,50	
10	Svetilka pregledna		1	827,16	827,16	
	SKUPAJ				8.058,76	
11	Zobozdravstveni aparat (ord. 5)	Zobozdravstvo	1	23.939,91	23.939,91	
12	Aparat za strojno širjenje kanalov z instrumenti		1	1.317,60	1.317,60	
13	Nasadni inštrumenti (6x turbina,10x kolenčnik, 1x ročnik)		17	588,43	10.003,36	
14	Terapevtski stol za ordinacijo		3	788,00	2.364,00	
15	Avtoklav za sterilizacijo instrumentov		2	3.086,60	6.173,20	
16	Obrazni lok		1	543,01	543,01	
17	Kartotečna omara		2	232,29	464,58	
18	Elektrokavter		1	904,02	904,02	
19	Tiskalnik		1	132,86	132,86	
20	Mešalec kapsul		1	380,64	380,64	
21	Motor sesalni s kablom z adapterjem		1	1.597,00	1.597,00	
	SKUPAJ				47.820,18	
22	Sonda za UZ 3D	Ginekologija in porodništvo	1	12.121,92	12.121,92	
	SKUPAJ					
23	Netcom-2 portni (ŠN)	Diagnostični laboratorij	1	338,67	338,67	
24	Monitor		1	179,46	179,46	
25	Tiskalnik		2	334,95	669,90	
	SKUPAJ				1.188,03	
26	Stojalo za tablo	Psihiatrija	1	226,92	226,92	
	SKUPAJ					226,92
27	Prenosni računalnik	Klinična psihologija	1	953,43	953,43	
28	Licenca Microsoft Office		1	253,39	253,39	
29	Omara		1	333,06	333,06	
	SKUPAJ				1.539,88	
30	Elektro vrtalno kladivo	Skupno SM	1	191,69	191,69	
	SKUPAJ					191,69
SKUPAJ INVESTICIJE V OPREMO					71.147,38	
SPECIFIKACIJA NAČRTA IN REALIZACIJE INVESTICIJ PO VIRIH FINANCIRANJA						
	Finančni vir			FN	REALIZACIJA	Indeks R/FN
	INVESTICIJE V OPREMO - SREDSTVA AMORTIZACIJE			147.548,00	71.147,38	48,22
	INVESTICIJE V OPREMO - SREDSTVA USTANOVITELJA			26.352,00	0,00	0,00
	INVESTICIJE V OPREMO - SREDSTVA SKUPAJ			173.900,00	71.147,38	40,91
	INVESTICIJE V ZGRADBO- SREDSTVA PRENESENEGA POSLOVNEGA IZIDA			130.000,00	0,00	0,00
	INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ			303.900,00	71.147,38	23,41

10.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2017

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2017 (v prilogi)

Vrednost vseh vzdrževalnih del je v letu 2017 znašala **32.381 EUR**, od tega je bilo za **11.229 EUR** stroškov **investicijskega vzdrževanja** (popravilo in obnova pergole pred glavnim vhodom: 5.611 EUR, pregled, čiščenje in zamenjava strešnih žlebov: 1.254 EUR ter popravila strešne kritine in sanacija ometov v predavalnici in zidu v arhivu: 4.364 EUR), preostala vrednost, **21.152 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, klimatskih naprav, gasilnih aparatov, alarmnih naprav, računalniške strojne opreme in toplotne postaje).

Načrt investicijskega vzdrževanja je bil v letu 2017 dosežen v višini 56,15% (načrtovano 20.000 EUR, realizirano 11.229 EUR). Stroški investicijskega vzdrževanja se nanašajo na popravilo in obnovo pergole pred glavnim vhodom, ki je bila demontirana že konec leta 2016, zaradi poškodovane in preperle lesene konstrukcije, kar bi lahko povzročilo poškodbe na ljudeh in premoženju, na pregled, čiščenje in zamenjavo strešnih žlebov in na popravila strešne kritine ter sanacijo ometov v predavalnici in zidu v arhivu (zaradi pojava vlage in plesni za lesenim opažem v predavalnici je bilo potrebno sanirati omete vseh sten v predavalnici, zaradi počene vodovodne cevi pa je bilo potrebno sanirati steno v arhivu).

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Adriana Košak, Intervita d.o.o.

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):
 - 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 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2017
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2017
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2017

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 iz leta 2016 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2017

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 31.12.2017. 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 31.12.2016

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31.12.2017

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevlično).

Redni letni popis sredstev in obveznosti do virov sredstev je bil opravljen po stanju na dan 31.12.2017. V. d. direktorice zavoda je dne 24.11.2017 s sklepom številka N-0014-02/2017 imenovala popisne komisije, ki so popis opravile v obdobju od 18.12.2017 do 31.1.2018. Poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev z inventurnimi zapisniki posameznih popisnih komisij (inventurni elaborat) za leto 2017 je Svet zavoda ZDŠ obravnaval in potrdil na 28. redni seji dne 22.2.2018.

1.1 SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju se je v letu 2017 povečala za 21.505 EUR oziroma za 13,04% v primerjavi s predhodnim letom, kar pomeni, da je bila vrednost novih vlaganj v dolgoročna sredstva v letu 2017 višja od vrednosti popravka vrednosti (amortizacije) za leto 2017. Vlaganja v dolgoročna sredstva so v letu 2017 znašala 71.147 EUR, popravek vrednosti oziroma obračunana amortizacija za leto 2017 pa je znašala 49.642 EUR.

Skupna vrednost investicij je v letu 2017 znašala 71.147 EUR, kar je za 49.583 EUR oziroma za 229,94% več kot v letu 2016, ko je ta vrednost znašala 21.564 EUR. Kumulativna vrednost popravka vrednosti dolgoročnih sredstev je v letu 2017 znašala 2.186.816 EUR, kar je za 4.265 EUR oziroma za 0,20% več kot v letu 2016, ko je ta vrednost znašala 2.182.551 EUR.

Vrednost vlaganj v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva ter neopredmetena sredstva je bila v letu 2017 71.147 EUR, v letu 2016 pa 21.564 EUR, kar predstavlja za 229,94% oziroma za 49.583 EUR večja vlaganja v to skupino sredstev v letu 2017 v primerjavi s preteklim letom.

v EUR, brez centov

SKUPINA SREDSTEV	Neodpisana vrednost 2016	Neodpisana vrednost 2017	Razlika 2017-2016	Indeks 2017/2016
Neopredmetena sredstva	4.613	3.006	-1.607	65,16
Nepremičnine	61.706	61.276	-430	99,30
Oprema in druga opredm. OS	98.538	122.080	23.542	123,89
SKUPAJ DOLG. SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU	164.857	186.362	21.505	113,04

Zavod pri opravljanju svoje dejavnosti uporablja 88,57% odpisane opreme in jo hkrati nadomešča z novo opremo v okviru možnosti. Stopnja odpisanosti opreme se je v letu 2017 v primerjavi s preteklim letom, ko je znašala 90,55%, zmanjšala za 2,18%, s čimer se ponovno vzpostavlja trend zmanjševanja stopnje odpisanosti opreme (stopnja odpisanosti opreme je konec leta 2011 je znašala 81,07%, konec leta 2012 82,98%, konec leta 2013 87,00%, konec leta 2014 85,63%, konec leta 2015 85,42%, konec leta 2016 90,55% in konec leta 2017 88,57%).

V kolikor bi bila v letu 2017 realizirana tudi načrtovana in s strani ustanovitelja potrjena, vendar neizvedena investicija medicinske opreme, bi bila vlaganja v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva za predvidoma 32.000 EUR oziroma za 44,98% višja, posledično pa bi bila stopnja odpisanosti opreme konec leta 2017 za približno 2,62% oziroma za 2,32 odstotne točke nižja in bi znašala približno 86,25%.

Stopnja odpisa vseh opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev je bila v letu 2017 93,32%. 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 2016	St. odpisanosti 2017	Indeks 2017/2016
Neopredmetena sredstva	94,44%	96,40%	102,07
Nepremičnine	94,95%	94,98%	100,04
Oprema in druga opredm. OS	90,55%	88,57%	97,82
SKUPAJ DOLG. SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU	93,31%	93,32%	100,01

Na podlagi podatkov iz bilance stanja na dan 31.12.2017 lahko ugotovimo, da se je stopnja odpisanosti vseh neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v povprečju povišala za 0,01% (iz 93,31% v letu 2016 na 93,32% v letu 2017).

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	2016	2017	Indeks 2017/2016
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0	–
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	–
003	Dolgoročne premoženjske pravice	82.962	83.469	100,61
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	82.962	83.469	100,61
01	Popravek vrednosti AOP 003	78.349	80.463	102,70
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	4.613	3.006	65,16

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2017 povečala za 507 EUR v primerjavi z letom 2016, njihov popravek vrednosti je bil v letu 2017 višji za 2.114 EUR v primerjavi s preteklim letom, sedanja vrednost teh sredstev na dan 31.12.2017 znaša 3.006 EUR, kar je za 1.607 EUR oziroma za 34,84% manj kot na zadnji dan leta 2016.

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks 2017/2016
020	Zemljišča	53.372	53.372	100,00
021	Zgradbe	1.168.039	1.168.039	100,00
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	1.221.411	1.221.411	100,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.159.704	1.160.136	100,04
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	61.707	61.275	99,30

Nabavna vrednost nepremičnin je bila na dan 31.12.2017 enaka tej vrednosti na dan 31.12.2016 (1.221.411 EUR), odpisana vrednost je znašala 1.160.136 EUR (1.159.704 EUR na dan 31.12.2016), njihova sedanja vrednost pa 61.275 EUR (61.707 EUR na dan 31.12.2016). Popravek vrednosti nepremičnin na dan 31.12.2017 predstavlja 94,98% (94,95% na dan 31.12.2016), neodpisana vrednost pa 5,02% (5,05% na dan 31.12.2016) 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 zemljiškoknjžnim 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.

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	2016	2017	Indeks 2017/2016
040	Oprema	863.723	892.048	103,28
041	Drobni inventar	178.477	175.415	98,28
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	–
049	Oprema in dr. opr. OS trajno zunaj uporabe	0	0	–
04	Skupaj AOP 006	1.043.035	1.068.298	102,42
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	944.498	946.217	100,18
053	Popravek vrednosti vlaganj v opr. OS v tuji lasti	0	0	–
04-05	Sedanja vrednost opreme	98.537	122.081	123,89

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2017, v primerjavi s preteklim letom, povečala za 25.263 EUR oziroma za 2,42% in je konec leta 2017 znašala 1.068.298 EUR (31.12.2016 1.043.035 EUR). Nove nabave so znašale 70.640 EUR, izločitve iz uporabe (zaradi zastarelosti oziroma neuporabnosti) pa 45.378 EUR. Odpisana vrednost te skupine sredstev je bila na dan 31.12.2017 946.217 EUR (31.12.2016 944.498 EUR). Sedanja vrednost teh sredstev je na dan 31.12.2017 znašala 122.081 EUR (31.12.2016 98.537 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 45.378 EUR. Vsa odpisana in iz uporabe izločena osnovna sredstva so bila že v celoti amortizirana oziroma niso imela sedanje vrednosti.

Najvišja vrednost odpisane opreme, v skupnem znesku 36.430 EUR, se nanaša na izločitev zastarele in dotrajane medicinske opreme, nabavljene v obdobju od leta 1997 do leta 2013, med katero najvišjo vrednost, 18.374 EUR, predstavlja izločitev zobozdravstvenega aparata, nabavljenega v letu 2006, ki je bil izločen iz uporabe zaradi dotrajanosti in večjih okvar.

Preostala vrednost odpisane in izločene opreme znaša 8.948 EUR in se nanaša predvsem na izločitev zastarele in dotrajane računalniške opreme (računalniki, monitorji, tiskalniki) ter zastarele in dotrajane pisarniške opreme ter pohištva v ordinacijah in čakalnicah.

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 2017 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 31.12.2017 znašala 156 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 31.12.2017 znašala 1.002.231 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 31.12.2017, dne 3.1.2018 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 2017 za 15.419 EUR. Stanje teh terjatev predstavlja 0,70 % celotnega prihodka leta 2017, 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 (89,65% oziroma 13.823 EUR) izkazanih nezapadlih terjatev na dan 31.12.2017 na kontih skupine 12 predstavljajo terjatve do zavarovalnic, ki izvajajo dopolnilno zdravstveno zavarovanje:

- Vzajemna, d.v.z.: 8.000 EUR
- Adriatic Slovenica d.d.: 2.488 EUR
- Triglav, Zdravstvena zavarovalnica, d.d.: 3.335 EUR

Vse tri zavarovalnice so terjatve poravnale v skladu z rokom zapadlosti, v začetku leta 2018. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

V mesecu novembru 2017 so bili izdani usklajevalni obrazci terjatev in obveznosti (IOP obrazci) po stanju na dan 31.10.2017. Obrazci so bili potrjeni oziroma medsebojno usklajeni.

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

Na kontih te skupine na dan 31.12.2017 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 31.12.2017 znašale skupaj 49.804 EUR, kar predstavlja 2,24% celotnih prihodkov leta 2017. Izkazane terjatve so bile poravnane skladno s plačilnimi roki, v januarju 2018. 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	ZZZS	46.462
2	ZD Novo mesto	240
3	ZD Ljubljana	231
5	ZD Domžale	333
6	ZD Ribnica	18
7	ZD Metlika	17
8	ZD Logatec	6
9	VEGOVA Ljubljana	112
10	Medicinska fakulteta Ljubljana	2.353
11	Biotehniška fakulteta Ljubljana	32

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Na kontih te skupine na dan 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

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

Na kontih te skupine na dan 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Vrednost drugih kratkoročnih terjatev je konec leta 2017 znašala 5.605 EUR. Terjatve po posameznih kontih skupine kontov 17 so bile na dan 31.12.2017 naslednje:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	6.034	5.605	92,89
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	0	0	–
175	Ostale kratkoročne terjatve	0	0	–
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	0	0	–
17	SKUPAJ	6.034	5.605	92,89

Vrednost kratkoročnih terjatev do državnih in drugih institucij v višini 5.605 EUR se v celoti nanaša na terjatve do ZZZS za refundacije bruto nadomestil plač s prispevki za mesec december 2017, ki so bile poravnane v začetku leta 2018.

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 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

C) ZALOGE

Na dan 31.12.2017 ne izkazujemo 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 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2017 znašajo 116.566 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 2017. Obveznosti so bile v celoti poravnane ob izplačilu plač za mesec december 2017, dne 10.1.2018.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2017, ki so zapadle v plačilo v začetku leta 2018, in so bile poravnane v skladu z njihovo dospelostjo, znašajo 16.201 EUR. Zapadlih obveznosti na dan 31.12.2017 ni bilo. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v dogovorjenih plačilnih rokih, ki so v večini 30 dnevni.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2017 znašajo 23.373 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti za dajatve od obračunanih plač in obveznosti za izplačilo od obračunanih podjemnih pogodb ter sejin za mesec december 2017:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	18.975	20.253	106,74
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	882	1.636	185,49
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	1.307	1.484	113,54
23	SKUPAJ	21.164	23.373	110,44

Obveznosti iz naslova obračunanih plač in podjemnih pogodb ter sejin za mesec december 2017 so bile poravnane dne 10.1.2018.

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 2018, ki so bile poravnane v skladu s plačilnimi roki, smo na dan 31.12.2017 izkazovali v skupni vrednosti 3.581 EUR. Nanašale so se na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
240	Kratkor. obv. do neposr. uporabnikov proračuna države	105	115	109,52
242	Kratkor. obv. do posr. uporabnikov proračuna države	6.275	3.429	54,65
243	Kratkor. obv. do posr. uporabnikov proračunov občin	801	37	4,62
24	SKUPAJ	7.181	3.581	49,87

Na kontih skupin **25 (AOP 040) – kratkoročne obveznosti do financerjev** in **26 (AOP 041) – kratkoročne obveznosti iz financiranja** za leto 2017 in za pretekla leta ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine **290 – vnaprej vračunani odhodki** na dan 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

Kratkoročno odloženih prihodkov na podskupini **291 – kratkoročno odloženi prihodki** na dan 31.12.2017 ne izkazujemo.

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 31.12.2017 znaša 768 EUR. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila v letu 2017 naslednja:

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	Znesek
stanje na dan 31.12.2016	2.164
+ sredstva prejetih donacij	0
- popravek vrednosti/amortizacija	1.396
stanje na dan 31.12.2017	768

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 31.12.2017 znaša 645.147 EUR. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila v letu 2017 naslednja:

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	Znesek
stanje na dan 31.12.2016	659.697
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	0
+ 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)	-14.550
stanje na dan 31.12.2017	645.147

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva ter drugih virov (stanje skupin kontov 980 in 922), katerih skupna vrednost konec leta 2017 znaša 645.915 EUR, je za 160.321 EUR višje od stanja obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje (stanje kontov 98000, 98002 in 98003), katerih vrednost konec leta 2017 znaša 485.594 EUR.

Razliko predstavljajo naslednje dolgoročne obveznosti:

- neporabljena sredstva amortizacije v višini 159.553 EUR (stanje konta 98001) in
- sredstva prejetih donacij za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva, namenjena nadomeščanju stroškov amortizacije, v višini 768 EUR (stanje konta 92200).

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

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe ne izkazujemo.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058)

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2016	336.543
- 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)	117.399
- 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 31.12.2017	453.941

Stanje na kontih skupine 98 (obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje) mora biti usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri ustanovitelju, v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99 in naslednji). Uskladitev po stanju na dan 31.12.2017 je bila dne 2.2.2018 opravljena na posebnem obrazcu, ki ga je izdalo Ministrstvo za finance.

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 2017 (v prilogi)

2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki, doseženi v letu 2017, so znašali **2.224.409 EUR** in so bili za 13.698 EUR oziroma za 0,62% višji od doseženih v letu 2016 in za 18.591 EUR oziroma za 0,83% nižji od načrtovanih.

Realizirani prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja so bili nekoliko nižji tako od realiziranih v preteklem letu (za 0,63% oziroma za 11.828 EUR) kot od načrtovanih za leto 2017 (za 1,27% oziroma za 23.907 EUR), saj cene zdravstvenih storitev niso sledile zakonskim spremembam, ki so povzročile povečanje stroškov poslovanja javnim zdravstvenim zavodom.

Sicer pa se cene zdravstvenih storitev znižujejo že vse od leta 2009, ko so bili uvedeni protikrizni ukrepi in ukrepi za zagotavljanje finančne vzdržnosti zdravstvene blagajne, sprejeti s SD in Aneksom št. 1 za pogodbeno leto 2009. Omenjena določila, ki neposredno vplivajo na ustvarjene prihodke oziroma jih zmanjšujejo, so znižanje cen zdravstvenih storitev za 2,50%, selektivno zmanjšanje materialnih stroškov v cenah zdravstvenih storitev in zmanjšanje kalkulativnega deleža amortizacije v cenah zdravstvenih storitev za 20,00%. Aneks št. 1 k SD za pogodbeno leto 2012 je povzročil še dodatno znižanje prihodkov našega zavoda, in sicer z znižanjem cen zdravstvenih storitev za 3,00% od 1.5.2012 dalje, zmanjšanjem vkalkuliranih sredstev za regres, jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostne pomoči od 1.1.2012 dalje, zmanjšanjem kalkulativnega deleža amortizacije v standardih psihiatrije in klinične psihologije za 5,00% od 1.5.2012 dalje in zmanjšanjem deleža nosilca laboratorijske medicine v standardu psihiatrije iz 0,05 na 0,03 nosilca od 1.5.2012 dalje.

V letu 2015 so se cene zdravstvenih storitev začasno nekoliko povišale na račun dviga cen za 2,12% za obdobje od julija do decembra in delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% od 1.1.2015 dalje. V letu 2016 so se cene začasno povišale za 3,60%, za obdobje od junija do decembra, s 1.1.2017 pa so se ponovno znižale za 3,60% in se vrstile na prejšnjo raven.

v EUR, brez centov

VRSTA PRIHODKA	REALIZACIJA 2016	FN 2017	REALIZACIJA 2017	INDEKS		STRUKTURA PRIHODKOV 2017
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7
POSLOVNI PRIHODKI (AOP 860)	2.210.616	2.242.900	2.223.896	100,60	99,15	99,98%
FINANČNI PRIHODKI (AOP 865)	93	0	0	0,00	–	0,00%
DRUGI PRIHODKI IN PREVREDN. POSL. PRIHODKI (AOP 866+867)	2	100	513	25650,00	513,00	0,02%
CELOTNI PRIHODKI	2.210.711	2.243.000	2.224.409	100,62	99,17	100,00%

Prihodki od poslovanja so bili ustvarjeni v višini 2.223.896 EUR in predstavljajo 99,98% delež v celotnih realiziranih prihodkih. Prihodki od financiranja v letu 2017 niso bili realizirani. Realizirana vrednost drugih in prevrednotovalnih poslovnih prihodkov je znašala 513 EUR (prejeta odškodnina zavarovalnice za sanacijo škode zaradi počene vodovodne cevi v kletnih prostorih: 511 EUR, stotinske izravnavne: 2 EUR), njihov delež v celotnih prihodkih pa je znašal 0,02%.

Neplačani poslovni prihodki na zadnji dan leta 2017 znašajo 65.223 EUR (stanje kratkoročnih terjatev na dan 31.12.2017, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta – konti skupine 12 in 14,), in v celotnih poslovnih prihodkih predstavljajo le 2,94%, kar kaže na redno poravnavanje poslovnih terjatev.

v EUR, brez centov

	PRIHODKI	Real. 2016	FN 2017	Real. 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	CELOTNI PRIHODKI	2.210.711	2.243.000	2.224.409	13.698	-18.591	100,62	99,17
1	POSLOVNI PRIHODKI	2.210.616	2.242.900	2.223.896	13.280	-19.004	100,60	99,15
1.1	PRIHODKI ZZS-skupaj	1.909.778	1.941.000	1.908.265	-1.513	-32.735	99,92	98,31
1.1.1	Obvezno zavarovanje	1.867.921	1.880.000	1.856.093	-11.828	-23.907	99,37	98,73
1.1.2	Prihodki za socialno ogrožene	7.441	7.000	8.027	586	1.027	107,88	114,67
1.1.3	Konvencije	23.190	24.000	25.638	2.448	1.638	110,56	106,83
1.1.4	Prihodki ZZS za pokr. str. pripr. in spec.	11.226	30.000	9.035	-2.191	-20.965	80,48	30,12
1.1.5	Prihodki ZZS za vladni projekt PVP	0	0	9.472	9.472	9.472	–	–
1.2	Prihodki PZZ-prostov. zavarov.	171.900	173.000	187.874	15.974	14.874	109,29	108,60
1.3	Doplač. do polne cene zdr. stor.	4.785	4.900	4.451	-334	-449	93,02	90,84
1.4	Prihodki od vračila prispevkov za zaposlitev	0	0	1.213	1.213	1.213	–	–
1.5	Prihodki od nam. donacij za izobr. in izvedbo projektov	4.902	5.000	9.425	4.523	4.425	192,27	188,50
1.6	Prihodki za pokrivanje str.krož.spec. in pripr.	4.630	4.000	4.104	-526	104	88,64	102,60
1.7	Prihodki od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (t. i. tržni prihodki)	114.621	115.000	108.564	-6.057	-6.436	94,72	94,40
2	FINANČNI PRIHODKI	93	0	0	-93	0	0,00	–
3	DRUGI IN PREVREDN. PRIHODKI	2	100	513	511	413	25.650,00	513,00

V primerjavi s preteklim letom so se poslovni prihodki povečali za 0,60% oziroma za 13.280 EUR, finančni prihodki niso bili realizirani (v letu 2016 so znašali 93 EUR), drugi in prevrednotovalni prihodki pa so bili višji za 25550% oziroma za 511 EUR. Glede na načrtovane prihodke za leto 2017 so bili realizirani poslovni prihodki nižji za 0,85% oziroma za 19.004 EUR, realizirani finančni prihodki so bili načrtovani in realizirani v višini 0 EUR, realizirani drugi in prevrednotovalni prihodki pa so bili višji za 413,00% oziroma za 413 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 2017, prihodkom od konvencij, prihodkom za socialno ogrožene, prihodkom za pokrivanje stroškov pripravnikov in specializantov in prihodkom za delno pokrivanje stroškov vladnega projekta za variabilno nagrajevanje zdravstvenih delavcev, v skupnem znesku 1.908.265 EUR, kar predstavlja 85,81% celotnih poslovnih prihodkov, sledijo prihodki iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja in doplačil do polne cene zdravstvenih storitev v skupnem znesku 192.325 EUR oziroma 8,65% celotnih poslovnih prihodkov in prihodki iz naslova tržne dejavnosti v znesku 108.564 oziroma 4,88% celotnih poslovnih prihodkov. Preostali poslovni prihodki v vrednosti 14.742 EUR, ki predstavljajo 0,66% delež v celotnih poslovnih prihodkih, pa so prihodki iz naslova namenskih donacij za izobraževanje in izvedbo projektov, prihodki za pokrivanje stroškov kroženja specializantov in pripravnikov ter prihodki od vračila prispevkov za prvo zaposlitev.

Nerealizirani finančni prihodki ter drugi in prevrednotovalni prihodki, realizirani v višini 513 EUR, predstavljajo le 0,02% delež v celotnih prihodkih zavoda.

Zmanjšanje finančnih prihodkov je posledica uvedbe nove zakonodaje, ki je bila v letu 2014 uvedena na področju finančnega poslovanja javnih zavodov. Na podlagi 64., 68., 69. in 110. a člena Zakona o javnih financah so bili dne 14.8.2014 (z veljavnostjo od 15.8.2014 dalje) v Uradnem listu RS, št. 62/14 objavljeni naslednji novi pravilniki:

- Pravilnik o nalaganju prostih denarnih sredstev posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov ter ožjih delov občin, ki so pravne osebe (v nadaljevanju Pravilnik),
- Pravilnik o poročanju o naložbah prostih denarnih sredstev izven sistema enotnega zakladniškega računa države in
- Pravilnik za upravljanje likvidnosti v sistemu enotnega zakladniškega računa.

Na poslovanje našega zavoda bistveno vpliva sprememba Pravilnika iz prve alineje (peti člen), ki ukinja možnost plasiranja prostih denarnih sredstev pri poslovnih bankah. To pomeni, da imamo javni zdravstveni zavodi, katerih ustanovitelj je država, edino možnost plasmaja prostih denarnih sredstev preko sistema enotnega zakladniškega računa države, ki za vloge nudi izredno nizke obrestne mere (trenutna letna obrestna mera znaša 0,00%, ne glede na ročnost vezave).

Zaradi navedenega je v letu 2015 prišlo do drastičnega upada finančnih prihodkov, kar je povzročilo znatno znižanje celotnih prihodkov zavoda. Podatki o višini realiziranih finančnih prihodkov za obdobje 2014 – 2016 so naslednji: v letu 2014 so bili finančni prihodki realizirani v višini 16.459 EUR, v letu 2015 v višini 3.831 EUR, v letu 2016 pa le še v višini 93 EUR. Tako so bili ustvarjeni finančni prihodki v letu 2016 za 99,43% oziroma za 16.366 EUR nižji od teh prihodkov v letu 2014, kar predstavlja 0,74% celotnih prihodkov zavoda v letu 2016. V letu 2017 finančni prihodki niso bili realizirani, saj je obrestna mera za vloge v sistemu enotnega

zakladniškega računa države in za prosta denarna sredstva na podračunih proračunskih uporabnikov v celotnem obdobju leta 2017 znašala 0,00%.

2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki, doseženi v letu 2017, so znašali **2.107.010 EUR**, in so bili za 19.205 EUR oziroma za 0,92% višji od doseženih v letu 2016 ter za 135.990 EUR oziroma za 6,06% nižji od načrtovanih. V strukturi celotnih odhodkov zavoda predstavljajo odhodki iz poslovanja 99,76%, drugi odhodki pa 0,24% celotnih odhodkov za leto 2017. Finančnih odhodkov v letu 2017 nismo imeli.

v EUR, brez centov

VRSTA ODHODKA	REALIZACIJA 2016	FN 2017	REALIZACIJA 2017	INDEKS		STRUKTURA ODHODKOV 2017
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7
STROŠKI MATERIALA (AOP 873)	250.725	260.400	246.614	98,36	94,71	11,70%
STROŠKI STORITEV (AOP 874)	252.214	268.000	261.683	103,75	97,64	12,42%
STROŠKI DELA (AOP 875)	1.504.477	1.636.000	1.559.943	103,69	95,35	74,04%
AMORTIZACIJA (AOP 879)	74.850	73.000	33.696	45,02	46,16	1,60%
DRUGI STROŠKI IN DRUGI TER PREVREDN. ODHODKI (AOP 881+883+884)	5.539	5.600	5.074	91,60	90,61	0,24%
CELOTNI ODHODKI	2.087.805	2.243.000	2.107.010	100,92	93,94	100,00%

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

Skupni stroški materiala in storitev so v letu 2017 znašali 508.297 EUR in so bili za 1,07% oziroma za 5.358 EUR višji od doseženih v letu 2016 in za 3,80% oziroma za 20.103 EUR nižji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih leta 2017 znaša 24,12% (v letu 2016 24,09%).

v EUR, brez centov

ODHODKI	Real. 2016	FN 2017	Real. 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	502.939	528.400	508.297	5.358	-20.103	101,07	96,20

Stroški materiala (AOP 873) so v letu 2017 dosegli vrednost 246.614 EUR in so bili za 1,64% oziroma za 4.111 EUR nižji od stroškov materiala preteklega leta in za 5,29% oziroma za 13.786 EUR nižji od načrtovanih. Delež stroškov materiala, glede na celotne odhodke zavoda, je v letu 2017 znašal 11,70% (12,01% v letu 2016).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2016	FN 2017	Real. 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI MATERIALA	250.725	260.400	246.614	-4.111	-13.786	98,36	94,71
1	zdravila in cepiva	45.822	50.000	48.859	3.037	-1.141	106,63	97,72
2	medicinski material	27.661	28.000	25.711	-1.950	-2.289	92,95	91,83
3	laboratorijski material	67.087	71.000	68.082	995	-2.918	101,48	95,89
4	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	51.590	52.000	49.288	-2.302	-2.712	95,54	94,78
5	obrazci za zdravstvo	4.241	5.100	3.614	-627	-1.486	85,22	70,86
6	pisarniški material	8.826	9.000	7.774	-1.052	-1.226	88,08	86,38
7	drug nezdravstveni material v ordinacijah	7.174	7.000	7.384	210	384	102,93	105,49
8	voda	775	800	1.516	741	716	195,61	189,50
9	voda v čakalnicah	638	700	603	-35	-97	94,51	86,14
10	zaščitna oblačila in obutev	3.316	3.000	1.896	-1.420	-1.104	57,18	63,20
11	material za popravila in vzdrž.	3.642	4.000	2.303	-1.339	-1.697	63,23	57,58
12	stroški nadomestnih delov za OS	356	400	736	380	336	206,74	184,00
13	DI (drobni del. pripomočki)	3.194	3.000	2.482	-712	-518	77,71	82,73
14	ogrevanje	14.967	15.000	15.709	742	709	104,96	104,73
15	električna energija in zem. plin	9.496	9.500	9.080	-416	-420	95,62	95,58
16	strokovna literatura	304	300	270	-34	-30	88,82	90,00
17	drugi stroški materiala	1.636	1.600	1.307	-329	-293	79,89	81,69

Največji vrednosti med stroški materiala zavzemata stroška laboratorijskega materiala in materiala za zobozdravstvo (zobozdravstveni, zobotehnični in RTG material). Delež stroškov laboratorijskega materiala je v letu 2017 znašal 27,61%, delež materiala za zobozdravstvo pa 19,99% vseh stroškov materiala.

Realizirani stroški laboratorijskega materiala so bili v letu 2017 za 1,48% oziroma za 995 EUR višji od realizacije preteklega leta in za 4,11% oziroma za 2.918 EUR nižji od načrtovanih, stroški materiala za zobozdravstvo, realizirani v letu 2017, pa so bili nižji tako od realiziranih v preteklem letu (za 4,46% oziroma za 2.302 EUR) kakor tudi od načrtovanih za leto 2017 (za 5,22% oziroma za 2.712 EUR).

Do odstopanja glede na realizirane stroške preteklega leta (povečanje za 95,61% oziroma za 741 EUR) in glede na načrtovane stroške (za 89,50% oziroma za 716 EUR višji stroški) je prišlo tudi pri realizaciji stroškov za porabljeno vodo, kar je bila posledica izliva vode v kletnih prostorih zaradi počene vodovodne cevi. Z navedenim smo seznanili tudi dobavitelja vode, ki nas je obvestil, da nam bo priznal znižanje stroškov za odvajanje komunalne odpadne vode in delno za okoljsko dajatev v obliki dobropisa v letu 2018.

V letu 2017 so bili višji (za 106,74% oziroma za 380 EUR od stroškov preteklega leta in za 84,00% oziroma za 336 EUR od načrtovanih) tudi stroški nadomestnih delov za osnovna sredstva, zaradi večjih popravil aparatov v zobotehničnem laboratoriju. Pri stroških ostalih vrst materiala v letu 2017 ni bilo večjih odstopanj v primerjavi s preteklim letom.

Stroški storitev (AOP 874) so bili v letu 2017 doseženi v višini 261.683 EUR. V strukturi vseh odhodkov zavoda v letu 2017 predstavljajo 12,42% delež (12,08% v letu 2016). V primerjavi s stroški storitev v predhodnem letu so bili višji za 3,75% oziroma za 9.469 EUR, od načrtovanih stroškov storitev za leto 2017 pa so bili nižji za 2,36% oziroma za 6.317 EUR.

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2016	FN 2017	Real. 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI STORITEV	252.214	268.000	261.683	9.469	-6.317	103,75	97,64
1	telefonske storitve	6.124	5.000	5.826	-298	826	95,13	116,52
2	poštne storitve	6.080	6.000	6.743	663	743	110,90	112,38
3	stroški tekočega vzdrževanja	21.046	18.000	21.152	106	3.152	100,50	117,51
4	stroški investic. vzdržev.	7.882	20.000	11.229	3.347	-8.771	142,46	56,15
5	stroški čiščenja	25.324	25.300	25.324	0	24	100,00	100,09
6	stroški pranja delovnih oblek	2.268	2.300	2.182	-86	-118	96,21	94,87
7	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	4.927	5.000	4.704	-223	-296	95,47	94,08
8	tiskarske in oblikovalske storitve	1.200	1.000	43	-1.157	-957	3,58	4,30
9	zavarovalne premije	4.235	4.300	4.365	130	65	103,07	101,51
10	najemnine	4.898	5.000	4.900	2	-100	100,04	98,00
11	intelektualne storitve	8.967	15.000	11.374	2.407	-3.626	126,84	75,83
12	supervizija za zaposlene	420	500	585	165	85	139,29	117,00
13	reprezentanca	179	200	213	34	13	118,99	106,50
14	sejnine	2.978	3.000	3.053	75	53	102,52	101,77
15	plačilni promet in bančne stor.	1.253	1.300	1.105	-148	-195	88,19	85,00
16	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkirni.)	8.305	10.000	8.820	515	-1.180	106,20	88,20
17	izobražev. delavcev (kotizacije)	11.917	15.000	17.039	5.122	2.039	142,98	113,59
18	zdravstvene in laborat. storitve	90.493	90.000	78.307	-12.186	-11.693	86,53	87,01
19	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	3.784	2.000	1.482	-2.302	-518	39,16	74,10
20	računalniške storitve	28.213	29.000	29.558	1.345	558	104,77	101,92
21	tehnično in fizično varovanje	703	700	3.646	2.943	2.946	518,63	520,86
22	storitve po podjemnih pogodbah	9.363	8.000	18.672	9.309	10.672	199,42	233,40
23	stroški drugih storitev	1.655	1.400	1.361	-294	-39	82,24	97,21

Največja deleža med konti stroškov storitev sta v letu 2017 dosegla konto stroškov zdravstvenih in laboratorijskih storitev (29,93% vseh stroškov storitev) in konto stroškov računalniških storitev (11,30% vseh stroškov storitev).

Realizirani stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev so bili, v primerjavi z realiziranimi stroški leta 2016, nižji za 13,47% oziroma za 12.186 EUR. Za 12,99% oziroma za 11.693 EUR so bili nižji tudi od načrtovanih stroškov za leto 2017, kar je posledica v letu 2017 ugotovljenih in poračunanih nepravilno zaračunanih storitev v letu 2016.

Na področju stroškov računalniških storitev smo v preteklem obdobju pri ponudnikih teh storitev dosegli občutno znižanje cen. V obdobju od leta 2010 do leta 2014 so se tako letni stroški

računalniških storitev znižali iz 33.897 EUR v letu 2010 na 26.857 EUR v letu 2014, kar predstavlja znižanje za 20,77% oziroma za 7.040 EUR na leto. V letu 2015 so se omenjeni stroški povečali za 9,88% oziroma za 2.653 EUR in so znašali 29.510 EUR, zaradi uvedbe dveh projektov na področju elektronskega poslovanja na ravni države, in sicer uvedba e-računa z dnem 1.1.2015, ki je prinesla povečane stroške zaradi obvezne likvidacije, evidentiranja in e-hrambe prejetih in izdanih e-računov (e-arhiv), vključno s prilagoditvami obstoječih računalniških programov, ter implementacija projekta eZdravje, ki je potekala v letih 2015, 2016 in 2017. V letu 2016 smo uspeli stroške računalniških storitev ponovno nekoliko znižati, in sicer za 4,40%, v letu 2017 pa je bila njihova realizacija za 4,77% oziroma za 1.345 EUR višja kot v preteklem letu.

Pomemben obseg v strukturi vseh stroškov storitev, 9,68%, predstavljajo tudi stroški čiščenja, ki so bili v letu 2017 realizirani v enaki višini kot v letu 2016 ter v okviru načrtovanih za leto 2017.

Stroški tekočega vzdrževanja so bili za 17,51% oziroma za 3.152 EUR višji od načrtovanih, kar se nanaša na povečano število servisov oziroma popravil opreme v zobozdravstvenih ordinacijah, še zlasti zobozdravstvenih aparatov v ordinacijah št. 2 in 5. Zobozdravstveni aparat v ordinaciji št. 5 je bil v mesecu avgustu 2017 zamenjan z novim, nabava zobozdravstvenega aparata za ordinacijo št. 2 pa je zaradi iztrošenosti in zastarelosti starega aparata, ki povzroča nerazumno visoke stroške popravil in onemogoča izvajanje zobozdravstvene dejavnosti v tej ordinaciji, v letu 2018 nujna.

V primerjavi s preteklim letom so se v letu 2017 relativno najbolj povečali stroški storitev varovanja, za 418,63% oziroma za 2.943 EUR. Prav tako so bili ti stroški za 420,86% oziroma za 2.946 EUR višji od načrtovanih. Višji stroški so posledica sklenitve nove pogodbe o fizičnem varovanju zaposlenih in premoženja zavoda v mesecu maju 2017.

Do največjega nominalnega odmika od načrtovanih storitev je v letu 2017 prišlo pri realizaciji stroškov storitev po podjetnih pogodbah. Realizacija navedenih stroškov je za 133,40% oziroma za 10.672 EUR presegla načrtovane, saj smo morali v večji meri kot je bilo načrtovano, zagotavljati nemoten delovni proces tudi s pogodbenimi delavci. Nekoliko višji od načrtovanih (za 13,59% oziroma za 2.039 EUR) so bili tudi realizirani stroški kotizacij za izobraževanje zaposlenih, zaradi nekoliko večje udeležbe zaposlenih na strokovnih izobraževanjih in usposabljanjih, kot je bilo načrtovano.

Stroški poštnih storitev v letu 2017 so bili višji tako od teh stroškov preteklega leta (za 10,90% oziroma za 663 EUR) kot od načrtovanih (za 12,38% oziroma za 743 EUR). Stroški poštnih storitev iz leta v leto naraščajo, kar je posledica večkratnega dviga cen poštnih storitev v zadnjih letih s strani Pošte Slovenije, zato smo podali pobudo Združenju za izvedbo javnega naročila za vse zdravstvene zavode, da bi dosegli količinske popuste in na ta način znižali stroške teh storitev.

Stroške telefonskih storitev smo uspeli znižati v primerjavi s preteklim letom (za 4,87% oziroma za 298 EUR), kljub temu pa so bili za 16,52% oziroma za 826 EUR višji od načrtovanih. Ob tem je potrebno upoštevati, da od leta 2017 dalje ne nastajajo več stroški vzdrževanja lastnega sistema telefonije, saj smo z novim ponudnikom telefonskih storitev sklenili pogodbo v smislu celovite ponudbe storitev telefonije in interneta, kar pomeni združitev navedenih storitev s ponudbo sistema telefonske centrale s telefonskimi aparati, zato odpadejo stroški vzdrževanja opreme, ki so v zadnjih petih letih znašali 2.402 EUR v povprečju na leto. Pri stroških ostalih vrst storitev v letu 2017 ni bilo večjih odstopanj v primerjavi s preteklim letom.

Stroški in storitve za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjetnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o. – ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce v letu 2017:

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2017	Število izvajalcev
Lastni zaposleni-skupaj	/	/
Zunanji izvajalci-skupaj	18.672 EUR	9
Nadomeščanje odsotnosti ter pomoč v promociji zdravja in zdravstveni vzgoji v splošni in družinski medicini	12.840 EUR	4
Svetovanje in strokovni nadzor v diagnostičnem laboratoriju ter nadomeščanje odsotnosti	5.332 EUR	4
Nadomeščanje odsotnosti vzdrževalca in kurirja	500 EUR	1

Vrste in stroški nezdravstvenih storitev preko podjetnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o./d.d., ki imajo v strukturi stroškov storitev v letu 2017 najvišje vrednosti:

Vrste storitev, ki se opravljajo preko zunanjih izvajalcev za nezdravstvene storitve	Strošek v letu 2017	Število zunanjih izvajalcev
Zunanji izvajalci – skupaj	125.175 EUR	52
Računalniške storitve	29.558 EUR	9
Stroški čiščenja	25.324 EUR	1
Stroški tekočega vzdrževanja	21.152 EUR	29
Intelektualne storitve	11.374 EUR	4
Stroški investic. vzdržev.	11.229 EUR	1
Poštna storitve	6.743 EUR	1
Telefonske storitve	5.826 EUR	2
Najemnine	4.900 EUR	1
Komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluzenje)	4.704 EUR	3
Zavarovalne premije	4.365 EUR	1

2.) STROŠKI DELA (AOP 875)

Na višino stroškov dela je v letu 2017 vplivala sledeča zakonodaja:

- Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718) (Uradni list RS, št. 80/16),

- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 in Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Uradni list RS, št. 88/16) ter Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 84/16),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 –UPB13 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih,
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih,
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih,
- Ugotovitvena sklepa ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/17 in 38/17):
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2017 dalje 3,68 EUR,
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. julija 2017 dalje 3,76 EUR.

Stroški dela so v letu 2017 znašali 1.559.943 EUR in so bili za 3,69% oziroma za 55.466 EUR višji od doseženih v letu 2016 in za 4,65% oziroma za 76.057 EUR nižji od načrtovanih za leto 2017. Delež stroškov dela v celotnih odhodkih znaša 74,04% (72,05% v letu 2016).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2016	FN 2017	Real. 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI DELA	1.504.477	1.636.000	1.559.943	55.466	-76.057	103,69	95,35
1	bruto plače in nadomestila	1.165.956	1.264.000	1.208.192	42.236	-55.808	103,62	95,58
2	dajatve na plače	188.238	204.000	194.690	6.452	-9.310	103,43	95,44
3	povrač. stroš. prevoza na delo	54.641	59.000	54.496	-145	-4.504	99,73	92,37
4	povrač. stroš. prehr. med delom	38.870	42.000	38.138	-732	-3.862	98,12	90,80
5	jubil. nagrade, solid.pom., ipd.	2.166	500	433	-1.733	-67	19,99	86,60
6	regres za letni dopust	33.539	39.000	37.961	4.422	-1.039	113,18	97,34
7	odpravnine	3.724	5.300	4.970	1.246	-330	133,46	93,77
8	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	2.952	8.200	7.779	4.827	-421	263,52	94,87
9	dr. stroški dela-prispevek za VZI	14.391	14.000	13.284	-1.107	-716	92,31	94,89

V času priprave Programa dela in finančnega načrta za leto 2017 še niso bila znana izhodišča za načrtovanje povišanih stroškov dela za leto 2017 iz naslova dogovorov med vlado in sindikati javnega sektorja s področja zdravstva. V mesecu aprilu 2017 pa je bilo sprejetih več aneksov h kolektivnim pogodbam (v nadaljevanju KP), ki bistveno povečujejo odhodke javnim zdravstvenim zavodom iz naslova stroškov dela. Z izjemo posebnega vladnega projekta variabilnega nagrajevanja zdravstvenih delavcev, kjer naj bi bil pretežni del potrebnih finančnih sredstev zavodom refundiran iz državnega proračuna, finančna sredstva za zakonsko predpisano povišanje stroškov dela niso bila zagotovljena.

Posledica sprejetih aneksov h KP so povečani stroški dela na naslednjih treh področjih:

I. Variabilno nagrajevanje zdravstvenih delavcev

Na podlagi sprejetega Aneksa h KP za zdravnike in zobozdravnike v RS (Uradni list RS, št. 16/2017) je Vlada RS sprejela Posebni vladni projekt za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave (v nadaljevanju PVP) za obdobje enega leta, od 1. aprila 2017 do 31. marca 2018, v katerem je navedeno, da bodo sredstva za variabilno nagrajevanje zdravstvenih delavcev zagotovljena iz proračuna RS. Ob tem je potrebno opozoriti, da vsa nadomestila plač (letni dopusti, bolniške in druge odsotnosti), ki so zaradi izplačila PVP povišana, bremenijo delodajalce, saj refundacija vključuje le redno delo, kar pomeni, da so sredstva za izvedbo PVP zagotovljena le delno in ne v celoti. Za izvajanje omenjenega projekta je MZ izdalo »Usmeritve glede izvajanja PVP na primarni ravni«.

II. Odprava plačnih anomalij

Na podlagi sprejetih Aneksov h KP za zaposlene v zdravstveni negi in Aneksa h KP za dejavnost zdravstva in socialnega varstva (Uradni list RS, št. 46/2017) so se z dnem 1.7.2017 povišali plačni razredi zaposlenim na delovnih mestih, ki so uvrščena do vključno 26. plačnega razreda. Večini upravičencev so se osnovne plače povečale za dva plačna razreda, nekaterim pa za en plačni razred. Obračun in izplačilo plač v skladu z novo sistemizacijo delovnih mest je bilo izvedeno pri plači za mesec september, v oktobru 2017, s poračunom od 1.7.2017. Stroški dela se iz tega naslova povečajo za 27.000 EUR na letni ravni (13.500 EUR v letu 2017).

III. Spremembe pri plačah zdravnikov in zobozdravnikov

Na podlagi sprejetega Aneksa k posebnemu tarifnemu delu KP za zdravnike in zobozdravnike v RS (Uradni list RS, št. 17/2017), so se z dnem 1.10.2017 povišale plače zdravnikov specialistov splošne in družinske medicine za dva plačna razreda ter plače zobozdravnikov za en plačni razred. Stroški dela se iz tega naslova povečajo za 38.000 EUR na letni ravni (9.500 EUR v letu 2017). V letu 2018 se bodo stroški dela na podlagi omenjenega aneksa povečali za še dodatnih 86.000 EUR, kar skupaj znesse 124.000 EUR višje stroške dela na letni ravni.

Stroški dela bodo v letu 2018, zaradi sprejema vseh treh navedenih aneksov, višji za 151.000 EUR.

Regres za letni dopust za leto 2017 je znašal 37.961 EUR in je bil izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2017 (delavcem, ki so se zaposlili kasneje, je bil sorazmerni del regresa izplačan v skladu z zakonom, ki ureja delovna razmerja). Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu je bila obračunana in izplačana v skladu s petim členom ZUPPJS17, ki določa da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred na

zadnji dan meseca aprila 2017. V skladu s tem določilom smo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 16. plačnega razreda 1.000,00 EUR bruto,
- od 17. do vključno 40. plačnega razreda 790,73 EUR bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 600,00 EUR bruto,
- od 51. plačnega razreda 500,00 EUR bruto.

V letu 2017 je bilo obračunanih za 35.499 EUR bruto nadomestil plač s prispevki v breme ZZZS, ki se evidentirajo neposredno v breme terjatev do ZZZS, zato stroški dela niso bili realizirani v načrtovani višini, posledično pa so bili stroški storitev iz naslova podjemnih pogodb realizirani v višji vrednosti od načrtovane. Realizirana masa bruto plač s prispevki je bila nižja od načrtovane tudi zaradi racionalizacije stroškov dela na področju vodenja zavoda, saj sta zavod v celotnem obdobju leta 2017 vodili vršilka dolžnosti direktorice in strokovni vodja, ki sta bili imenovani znotraj zaposlenih v zavodu, zato niso nastali dodatni stroški bruto plač s prispevki zaradi zaposlitve direktorja zavoda, ki so bili načrtovani za obdobje osmih mesecev leta 2017. Za 18.774 EUR nižja od načrtovane je bila tudi realizacija stroškov bruto plač s prispevki pripravnikov, in sicer zaradi bistveno manjšega obsega zaposlovanja pripravnikov v diagnostičnem laboratoriju (načrtovano celotno obdobje leta 2017, realizirano pa le obdobje dveh mesecev) in krajšega časovnega obdobja zaposlitve pripravnika psihologa (načrtovana zaposlitev 1.5.2017, realizirana zaposlitev 1.9.2017), kot je bilo načrtovano.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v letu 2017 znašalo 50 zaposlenih, kar je enako kot v letu 2016.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega iz delovnih ur v letu 2017 je znašala 2.029 EUR. V primerjavi s preteklim letom, ko je znašala 1.936 EUR, je bila višja 4,81% oziroma za 93 EUR, kar je posledica uveljavitve dogovorov med vlado in sindikati javnega sektorja s področja zdravstva v letu 2017.

Nadomestila plač za boleznine v breme zavoda so bila v letu 2017 obračunana za 3.224 delovnih ur (v letu 2016 za 2.614 delovnih ur), nadomestila plač za refundirane boleznine v breme ZZZS pa za 2.686 delovnih ur (v letu 2016 za 3.262 delovnih ur). Skupaj je bilo obračunanih za 5.910 delovnih ur (v letu 2016 za 5.876 delovnih ur) nadomestil boleznin, kar pomeni izpad 2,83 delavca (v letu 2016 2,82 delavca) na ravni celega leta 2017. Boleznine skupaj predstavljajo 5,71% vseh obračunanih delovnih ur leta 2017 (v letu 2016 je ta delež znašal 5,61%).

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

Stroški amortizacije so v letu 2017 znašali 33.696 EUR in so bili za 54,98% oziroma za 41.154 EUR nižji od doseženih v letu 2016 (74.850 EUR) ter za 53,84% oziroma za 39.304 EUR nižji od načrtovanih (73.000 EUR). Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih leta 2017 je znašal

1,60% (3,59% v letu 2016). V stroške zavoda zajamemo le del obračunane amortizacije, ki je priznana v ceni zdravstvenih storitev. Glavna razloga za znižanje stroškov amortizacije sta kasnejša nabava osnovnih sredstev v letu 2017, kot je bilo predvideno, ter zaključek amortiziranja dela nepremičnin (poslovne zgradbe).

Ukrepi v okviru SD, ki so v obdobju od leta 2009 do leta 2015 določali kalkulativen delež amortizacije v cenah zdravstvenih storitev, so bili naslednji:

- varčevalni ukrep za 20,00% znižanje sredstev amortizacije, sprejet z Aneksom št. 1 k SD za pogodbeno leto 2009 (od 1.5.2009 dalje),
- Aneks št. 1 k SD za pogodbeno leto 2012 je še dodatno znižal kalkulativen delež amortizacije v standardih psihiatrije in klinične psihologije za 5,00% od 1.5.2012 dalje,
- s SD za pogodbeno leto 2013 se je še za dodatnih 20,00% znižala vkalkulirana amortizacija v cenah zdravstvenih storitev od 1.1.2013 dalje,
- Aneks št. 1 k SD za pogodbeno leto 2015 je delno odpravil znižanje sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% od 1.1.2015 dalje.

Za leto 2017 je bila amortizacija obračunana po predpisanih stopnjah v višini 49.642 EUR:

- del amortizacije, ki je vračunan v ceni storitev, znaša 33.696 EUR (podskupina 462);
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 14.550 EUR (podskupina 980) – od tega 0 EUR nepriznana amortizacija v ceni storitev (konto 98000) in 14.550 EUR amortizacija v breme obveznosti za prejeta sredstva ustanovitelja za investicije v opremo v letih 2011 in 2015 (konto 98002);
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme sredstev prejetih donacij, znaša 1.396 EUR (podskupina 922).

Vrednost odpisov oziroma popravek vrednosti opreme (drobnega inventarja) z vrednostjo pod 500 EUR, ki se vodi posamično med osnovnimi sredstvi, je v letu 2017 znašala 3.750 EUR, kar je enako njeni nabavni vrednosti in predstavlja 7,55% 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 2017 znašala 2.482 EUR.

4.) REZERVACIJE v letu 2017 niso bile obračunane.

5.) OSTALI DRUGI STROŠKI (AOP 881) so bili v letu 2017 obračunani v znesku 5.039 EUR in so se nanašali na:

- stroške nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v znesku 2.393 EUR,
- stroške članarin v znesku 2.616 EUR in
- stroške taks v znesku: 30 EUR.

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2016	FN 2017	Real. 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	OSTALI DRUGI STROŠKI	5.002	5.000	5.039	37	39	100,74	100,78
1	nadom. za upor. stavb. zemljišča	2.383	2.400	2.393	10	-7	100,42	99,71
2	prispevki in članarine	2.619	2.600	2.616	-3	16	99,89	100,62
3	ostali stroški (takse, stroški upr. postopkov, ipd.)	0	0	30	30	30	–	–

6.) FINANČNIH ODHODKOV v letu 2017 ni bilo.

7.) DRUGI ODHODKI (AOP 883) so v letu 2017 znašali 0 EUR (v letu 2016 467 EUR).

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (AOP 884) so v letu 2017 znašali 35 EUR (v letu 2016 70 EUR) in so nastali zaradi odpisa terjatev iz preteklih let iz naslova doplačil pacientov v ordinacijah (33 EUR) in stotinskih izravnjav (2 EUR).

2.3 POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje **pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki** v višini **117.399 EUR**, ki predstavlja 5,28% celotnih prihodkov. Doseženi poslovni izid je za 4,48% oziroma za 5.507 EUR nižji od doseženega v preteklem letu. V primerjavi z načrtovanim programom dela in finančnim načrtom za leto 2017 so bili realizirani prihodki za 0,83% oziroma za 18.591 EUR nižji, realizirani odhodki pa za 6,06% oziroma za 135.990 EUR nižji od načrtovanih. Posledično je bil realizirani poslovni izid za 117.399 EUR višji od načrtovanega.

Davek od dohodkov pravnih oseb se obračunava od pridobitne dejavnosti zavoda. V letu 2017 je znašal delež pridobitnih prihodkov v celotnih prihodkih 13,73%. 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 in prostorov, storitve hišnika, provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje, prihodki za pokrivanje stroškov kroženja specialistov in pripravnikov) ter druge in prevrednotovalne poslovne prihodke. Nepridobitne prihodke pa predstavljajo naslednji prihodki: sredstva, prejeta od ZZZS (obvezno zdravstveno zavarovanje, konvencije, refundacije za pokrivanje stroškov pripravnikov in specialistov, sredstva za socialno ogrožene, sredstva za variabilno nagrajevanje zdravstvenih delavcev), sredstva prejeta od FURS (vračilo prispevkov za prvo zaposlitev) ter donacije. Po ugotovljeni višini davčno priznanih odhodkov in z upoštevanjem davčnih olajšav, obračun davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2017 ne izkazuje davčne obveznosti, zato je poslovni izid pred obdavčitvijo enak poslovnemu izidu po obdavčitvi.

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA	Real. 2016	FN 2017	Real. 2017	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
CELOTNI PRIHODKI	2.210.711	2.243.000	2.224.409	13.698	-18.591	100,62	99,17
CELOTNI ODHODKI	2.087.805	2.243.000	2.107.010	19.205	-135.990	100,92	93,94
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	122.906	0	117.399	-5.507	117.399	95,52	–
DAVEK OD DOH. PRAVNIH OSEB	0	0	0	0	0	–	–
POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	122.906	0	117.399	-5.507	117.399	95,52	–
DELEŽ PRESEŽKA V CP	5,56%	0,00%	5,28%	–	–	94,93	–

V bilanci stanja je na podskupini kontov 985 na dan 1.1.2017 izkazano **kumulativno stanje presežka prihodkov nad odhodki** v višini 336.543 EUR, ki predstavlja nerazporejen oziroma neporabljen poslovni izid iz preteklih let. Ta vrednost se je v letu 2017 povečala za ugotovljeni presežek prihodkov nad odhodki v višini 117.399 EUR. Končno stanje konta 985 – presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2017 tako znaša **453.941 EUR**. Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2017 je enak razliki med stanjema podskupine kontov 985 v bilanci stanja na dan 31.12.2017 in 31.12.2016.

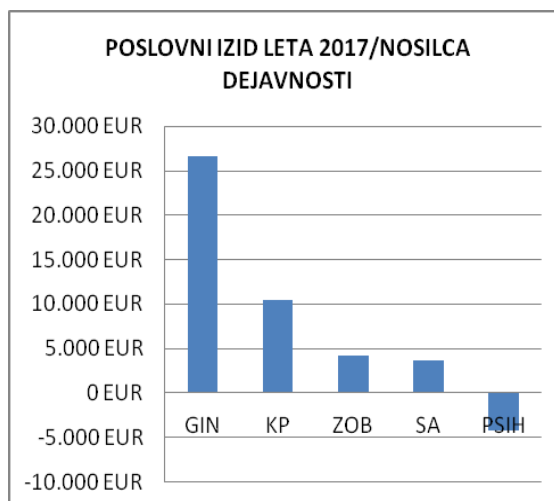
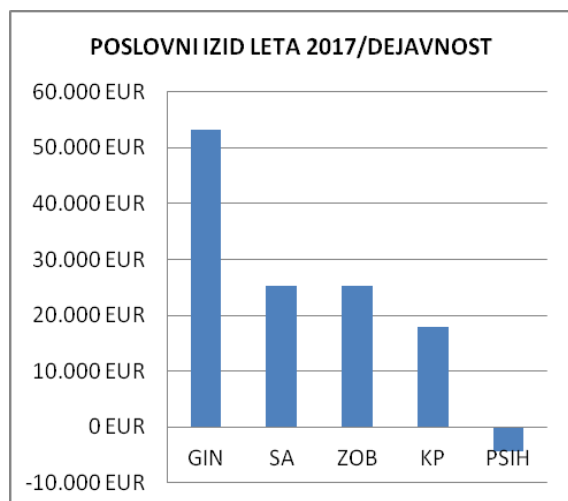
Na podlagi sklepa Sveta zavoda ZDŠ je bil z dnem 24.3.2016 del sredstev neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR prenesen na podskupino kontov 980 (analitični konto 98003) za namen investicijskih vlaganj.

Poslovni izid ZDŠ za leto 2017 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/DEJAVNOST	ŠTEVILO NOSILCEV	POSLOVNI IZID/NOSILCA DEJAVNOSTI
	1	2	3	4 (2-3)	5	6 (4/5)
1	SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA (SA)	999.157	973.930	25.227	7,00	3.604
2	GINEKOLOGIJA IN PORODNIŠTVO (GIN)	354.374	301.098	53.276	2,00	26.638
3	PSIHIATRIJA (PSIH)	107.687	111.965	-4.278	1,00	-4.278
4	KLINIČNA PSIHOLOGIJA (KP)	124.692	106.682	18.010	1,73	10.410
5	ZOBOZDRAVSTVO (ZOB)	638.499	613.335	25.164	6,00	4.194
	SKUPAJ	2.224.409	2.107.010	117.399	17,73	6.621

Tako v zgornji tabeli kot v spodnji sliki je realiziran poslovni izid leta 2017 prikazan glede na posamezno dejavnost, znotraj tega pa tudi glede na posameznega nosilca za vsako od dejavnosti zavoda. Vrednost realiziranega poslovnega izida je bila, tako na ravni dejavnosti (leva slika) kot na ravni posameznega nosilca (desna slika), najvišja v dejavnosti ginekologije in porodništva. V dejavnosti psihiatrije je realizirani poslovni izid po obeh kriterijih dosegel najnižjo (negativno) vrednost, kar kaže na neustrezen sistem financiranja specialistične psihiatrične dejavnosti na primarnem nivoju.

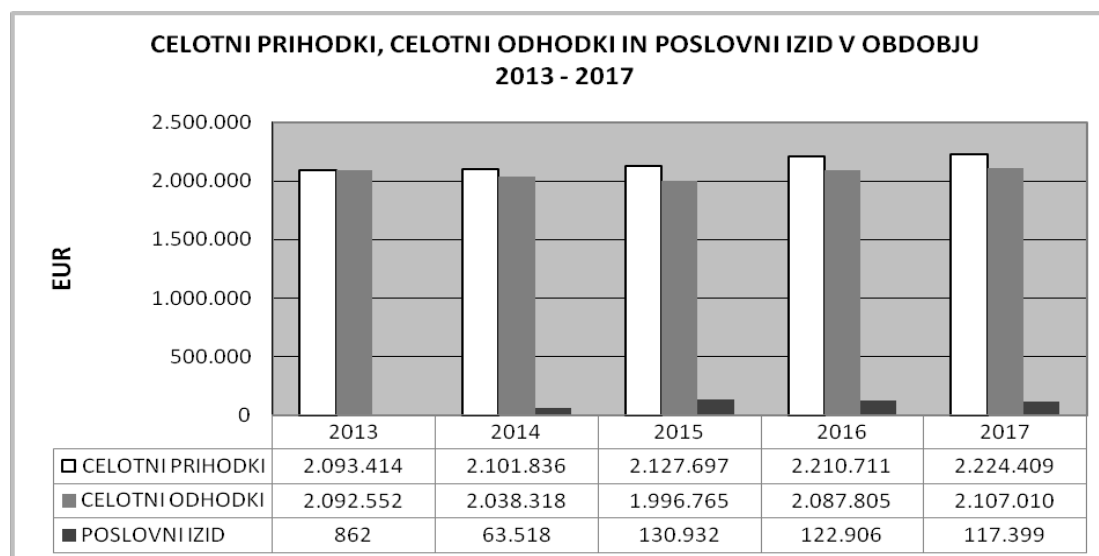


V nadaljevanju so v tabeli prikazani podatki o realiziranih celotnih prihodkih, celotnih odhodkih in poslovnemu izidu za obdobje petih let, od leta 2013 do leta 2017.

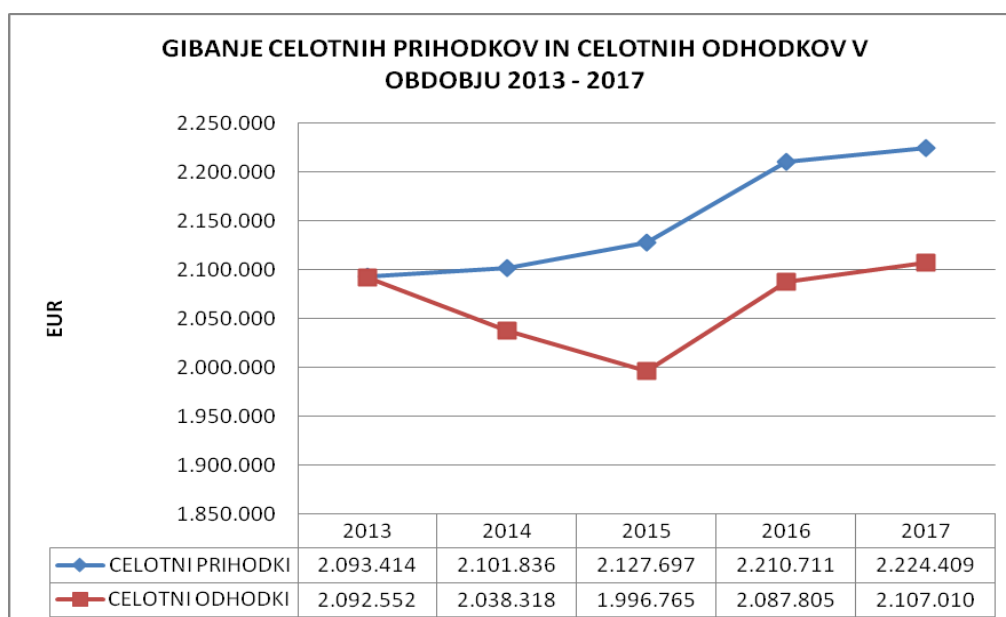
v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA/LETO	2013	2014	INDEKS 14/13	2015	INDEKS 15/14	2016	INDEKS 16/15	2017	INDEKS 17/16	INDEKS 17/13
CELOTNI PRIHODKI	2.093.414	2.101.836	100,40	2.127.697	101,23	2.210.711	103,90	2.224.409	100,62	106,26
CELOTNI ODHODKI	2.092.552	2.038.318	97,41	1.996.765	97,96	2.087.805	104,56	2.107.010	100,92	100,69
POSLOVNI IZID	862	63.518	7368,68	130.932	206,13	122.906	93,87	117.399	95,52	13619,37

Podatki o realiziranih celotnih prihodkih in odhodkih ter poslovnemu izidu za obdobje od leta 2013 do leta 2017 so prikazani tudi s spodnjo sliko.



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 2013 do 2017 gibala različno, njihova povprečna letna nominalna stopnja rasti pa je bila v tem obdobju pozitivna in je znašala 1,54% (celotni prihodki) oziroma 0,21% (celotni odhodki) na leto.



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 2017 oziroma vsi poslovni dogodki v letu 2017, pri katerih je nastal denarni tok in so po svoji vsebini prihodki ali odhodki zavoda. Prihodki so evidentirani, ko je prejeta 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 2017 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 5,04%, delež prihodkov javne službe pa 94,96% 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 tržne dejavnosti v celotnih odhodkih nekoliko nižji od tega deleža 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	2016	2017	RAZLIKA EUR	INDEKS	STRUKTURA v CP/CO	
	1	3	3	4(3-2)	5(3/2)	2016	2017
1	CELOTNI PRIHODKI	2.164.549	2.223.183	58.634	102,71	100,00	100,00
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.047.233	2.111.218	63.985	103,13	94,58	94,96
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	1.867.104	1.909.009	41.905	102,24	86,26	85,87
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	180.130	202.209	22.079	112,26	8,32	9,10
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	117.316	111.965	-5.351	95,44	5,42	5,04
2	CELOTNI ODHODKI	2.026.721	2.147.478	120.757	105,96	100,00	100,00
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	1.918.832	2.043.482	124.650	106,50	94,68	95,16
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu (plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki na plače delod., izdatki za blago in storitve)	107.889	103.996	-3.893	96,39	5,32	4,84
3	POSLOVNI IZID	137.828	75.705	-62.123	54,93		
	POSLOVNI IZID po obdavčitvi-obračunski tok	122.906	117.399	-5.507	95,52		

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka izkazujemo za leto 2017 presežek prihodkov nad odhodki v višini 75.705 EUR (v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunskem toku izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki v višini 117.399 EUR).

V nadaljevanju je prikazana primerjava realiziranih odhodkov leta 2017 z načrtovanimi po posameznih vrstah odhodkov.

v EUR, brez centov

ZAP. ŠT.	VRSTA ODHODKA	FN 2017	REALIZACIJA 2017	RAZLIKA REALIZACIJA-FN	INDEKS REALIZACIJA/FN
1	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM IN PRISPEVKI DELOD. ZA SOC. VARNOST	1.624.100	1.541.038	-83.062	94,89
2	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	509.900	523.918	14.018	102,75
3	INVESTICIJSKI ODHODKI	140.000	82.523	-57.477	58,95
	SKUPAJ ODHODKI	2.274.000	2.147.479	-126.521	94,44

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 75.705 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

Ustvarjen prihodek zavoda je deljen na izvajanje javne službe in prodajo blaga in storitev na trgu. Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodila MZ št. 012-11/2010-20 z dne 15.1.2010.

Prihodke po vrstah dejavnosti spremljamo ločeno, kot so bili dejansko ustvarjeni, odhodkov zavoda pa zaradi narave dela ni mogoče deliti po dejanski porabi. Tako smo odhodke, ustvarjene v letu 2017, razmejevali na podlagi razmerja prihodkov med javno službo in prodajo blaga in storitev na trgu. Delež prihodkov, ustvarjenih iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu, je v letu 2017 znašal 4,88% celotnih prihodkov, delež prihodkov, ustvarjen z izvajanjem javne službe pa 95,12% celotnih prihodkov zavoda.

Odhodke obeh dejavnosti smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki, to je 4,88% celotnih odhodkov na tržno dejavnost in 95,12% 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 2017 ni bila izplačana.

v EUR, brez centov

		EKONOMSKA KATEGORIJA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	KONTO	CELOTNI PRIHODKI	2.115.845	108.564	2.224.409
1	760	POSLOVNI PRIHODKI	2.115.332	108.564	2.223.896
1.1		PRIHODKI ZZS	1.908.265	0	1.908.265
1.1.1		Obvezno zavarovanje	1.856.093	0	1.856.093
1.1.2		Socialno ogroženi	8.027	0	8.027
1.1.3		Konvencije	25.638	0	25.638
1.1.4		Refundacija stroškov za pripr. in special.	9.035	0	9.035
1.1.5		Refundacija stroškov za vladni projekt PVP	9.472	0	9.472
1.2		PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	187.874	0	187.874
1.3		PRIHODKI od vračila prisp. za zaposlitev	1.213	0	1.213
1.4		PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	4.451	0	4.451
1.5		PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	9.425	0	9.425
1.6		PRIHODKI za pokr.str.krož.spec. in pripr.	4.104	0	4.104

		EKONOMSKA KATEGORIJA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	KONTO	CELOTNI PRIHODKI	2.115.845	108.564	2.224.409
1.7		PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	0	108.564	108.564
2	762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0
3	763+764	DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	513	0	513
DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU			95,12	4,88	100,00
CELOTNI ODHODKI			2.004.176	102.834	2.107.010
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			111.669	5.730	117.399
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			0	0	0
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)			111.669	5.730	117.399

V ZDŠ smo v letu 2017 realizirali prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 108.564 EUR. Omenjeni prihodki so bili za 5,28% oziroma za 6.057 EUR nižji kot v letu 2016 in za 5,60% oziroma za 6.436 EUR nižji od načrtovanih, kar je posledica celoletne odsotnosti izvajalke storitev ustne higijene.

v EUR, brez centov

DEJAVNOST	LETO 2016			LETO 2017		
	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID
JAVNA SLUŽBA	2.096.090	1.979.556	116.534	2.115.845	2.004.176	111.669
TRŽNA DEJAVNOST	114.621	108.249	6.372	108.564	102.834	5.730
SKUPAJ	2.210.711	2.087.805	122.906	2.224.409	2.107.010	117.399

Presežek prihodkov nad odhodki, dosežen pri izvajanju javne službe, znaša 111.669 EUR, presežek prihodkov nad odhodki iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 5.730 EUR.

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

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve: 97.817 EUR (nadstandardne storitve v zobozdravstvu in zobnem RTG: 54.967 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 medicini: 35.834 EUR, samoplačniške preiskave v ginekologiji: 4.602 EUR, samoplačniške storitve v klinični psihologiji: 23 EUR ter samoplačniške laboratorijske preiskave: 2.391 EUR),
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam: 4.675 EUR (program preventivnih ukrepov za varovanje zdravja študentov medicine in dentalne medicine in cepljenja za fakultete in druge pravne osebe: 2.795 EUR, storitve zobnega RTG: 1.880 EUR),
- prihodki od zakupa sten ter zakupa prostora za avtomate za napitke in prehranske izdelke: 2.028 EUR,
- drugo (storitve hišnika, provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje): 4.044 EUR.

Preostali poslovni prihodki v višini 2.115.332 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 513 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) in 15. člena Statuta javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente univerze v Ljubljani, (št. I-024-01/2012), je Svet zavoda ZDŠ na svoji 13. redni seji, dne 24.3.2016, sprejel naslednji sklep: "Del sredstev neporabljenega poslovnega izida iz leta 2015 in iz preteklih let, v višini 300.000 EUR, se nameni za investicijska vlaganja v del poslovne stavbe, ki je v lasti Republike Slovenije in v upravljanju ZDŠ. Investicijska vlaganja bodo obsegala pridobitev nove uporabne površine z adaptacijo dela podstrešnih prostorov, adaptacijo dela prostorov v drugem nadstropju in preureditev ali zamenjavo ter dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja. Sredstva neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR se namenijo za navedeno adaptacijo v poslovno stavbo in za opremo novo pridobljenih prostorov. Investicijska vlaganja se predvidijo v Programih dela in finančnih načrtih za leto 2016 in za naslednja leta. Preostala sredstva neporabljenega poslovnega izida v višini 213.637 EUR ostanejo nerazporejena."

V skladu z navedenim sklepom smo v prvi polovici leta 2016 pripravili ustrezno projektno dokumentacijo za izvedbo predmetne investicije ter jo v mesecu juniju 2016, po predhodni potrditvi Sveta zavoda ZDŠ, posredovali ustanovitelju v pregled in potrditev. Ustanovitelj še ni podal soglasja za izvedbo predlagane investicije, zato investicija v letih 2016 in 2017 ni bila izvedena.

4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2017

4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZIPRS1819

Na podlagi petega odstavka 71. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819) smo izračunali presežek prihodkov po denarnem toku za leto 2017. Presežek poslovnega leta se skladno z ZIPRS1819 zmanjša za neplačane obveznosti (R2) ter za neporabljena sredstva za investicije. Izračun za leto 2017 izkazuje negativni znesek v višini 542.801 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 prihodkov nad odhodki po denarnem toku na podlagi ZIPRS1819.

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	2.223.183
2	40, 41, 42	437	Odhodki po denarnem toku	2.147.478
3		485/486	Presežek prihodkov/odhodkov (3=1-2)	75.705
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	75.705

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

9		572	Presežek X (= povečanje sredstev na računih)	75.705
10	R2	034	Kratkoročne obveznosti in PČR	159.721
11	96, 97	054, 055	Dolgoročne finančne obveznosti in druge dolgoročne obveznosti	0
12	980-(00 do 05)	056-(002-003+004 - 005+006 -007)	Neporabljena sredstva za investicije	458.785
13			Znesek Y (13=9-10-11-12) = presežek po ZIPRS1819	-542.801

Izračun neporabljenih sredstev za investicije

14	980	056	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	645.147
15	00	002	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	83.469
16	01	003	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	80.463
17	02	004	Nepremičnine	1.221.411
18	03	005	Popravek vrednosti nepremičnin	1.160.136
19	04	006	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.068.298
20	05	007	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	946.217
21			Neporabljena sredstva za investicije (21=14-15+16-17+18-19+20)	458.785

4.2 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2017

Sredstva poslovnega izida za leto 2017 v znesku 117.399 EUR in neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v znesku 336.542 EUR, skupaj 453.941 EUR, ostajajo nerazporejena. Izkazana so med obveznostmi za sredstva, prejeta v upravljanje. Za namene investicijskih vlaganj je, poleg tekočih sredstev amortizacije, za leto 2018 na razpolago še za 159.553 EUR (stanje konta 98001) neporabljenih sredstev amortizacije iz preteklih let in za 300.000 EUR (stanje konta 98003) namenskih sredstev prenesenega poslovnega izida iz preteklih let.

Datum: 15.2.2018

Podpis pooblaščenega računovodje:
Adriana Košak, Intervita d.o.o.

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