



Zdravstveni dom
za študente
Univerze v Ljubljani

LETNO POROČILO ZA LETO 2019



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

Ljubljana, februar 2020

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 2019	7
1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	9
2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	11
3 LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV.....	12
4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	13
4.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV	17
4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA PO POGODBI Z ZZZS V LETU 2019	20
4.2.1 Pregled realizacije po dejavnostih	20
4.2.2 Preventivni pregledi študentov in poročilo o udeležbi študentov na preventivnih sistematskih pregledih	23
4.2.3 Število obiskov tujih študentov v ZDŠ	27
4.3 REALIZACIJA OSTALIH NAČRTOVANIH PRIHODKOV V LETU 2019	27
4.4 POSLOVNI IZID	28
4.5 POROČILO O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH IN UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETU 2019	28
4.5.1 Anketa o zadovoljstvu zaposlenih v ZDŠ	29
4.5.2 Anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ	30
4.5.3 Pohvale in pritožbe v letu 2019	35
4.6 POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL V LETU 2019.....	35
4.7 FINANČNO-MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI V LETU 2019	36
4.7.1 Nadzori ZIRS	37
4.7.2 Nadzora ZZZS.....	38
4.7.3 Nadzor Inšpektorata RS za delo.....	39
5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	39
6 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	40
6.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	40
7 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	43
7.1 AKTIVNOSTI NA PODROČJU NOTRANJIH KONTROL	43
7.2 NOTRANJE REVIDIRANJE.....	44
7.3 OCENA NNJF ZA LETO 2019.....	45
8 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	47
10 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	48
10.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	48
10.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike.....	48
10.1.3 Napredovanja zaposlenih.....	52
10.1.4 Ostale oblike dela	52
10.1.5 Izobraževanje, specializacije in pripravništva	52
10.1.6. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	53
10.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2019	54
10.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2019	57
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2019	59
RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:	60
1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	61
1.1 SREDSTVA	61
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	67

2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	71
2.1 ANALIZA PRIHODKOV	71
2.2 ANALIZA ODHODKOV	74
2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA	82
2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	86
2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	87
2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	87
2.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	87
3 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	89
4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2019	90
4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH	90
4.2 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2019	91

KAZALO TABEL

Tabela 1: PRIMERJAVA PRIHODKOV, ODHODKOV IN POSLOVNEGA IZIDA MED LETOMA 2018 IN 2019	17
Tabela 2: REALIZACIJA LETNIH CILJEV, KI SO NAVEDENI V 3. POGLAVJU	18
Tabela 3: REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2019 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM (POGODBA ZZZS) ZA LETO 2019 IN REALIZIRANIM V LETU 2018	20
Tabela 4: DELEŽ OPRAVLJENIH PRVIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2018/2019	24
Tabela 5: DELEŽ OPRAVLJENIH DRUGIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2018/2019	25
Tabela 6: ŠTEVILO OPRAVLJENIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV IN ŠTEVILO OPRAVLJENIH OBVEZNIH CEPLJENJ ŠTUDENTOV V OBDOBJU OD LETA 2010 DO LETA 2019	26
Tabela 7: REALIZACIJA PRIHODKOV IZVEN POGODBE Z ZZZS V LETU 2019 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIMI ZA LETO 2019 IN REALIZIRANIMI V LETU 2018	28
Tabela 8: PRIMERJAVA POSLOVNEGA IZIDA LETA 2019 Z REALIZIRANIM V LETU 2018 IN NAČRTOVANIM ZA LETO 2019	28
Tabela 9: ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH V ZDŠ V LETIH 2018 IN 2019	30
Tabela 10: ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV ZDRAVSTVENIH STORITEV ZDŠ V LETU 2019	31
Tabela 11: FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA V LETIH 2018 IN 2019	40
Tabela 12: SISTEM OCENJEVANJA ELEMENTOV NNJF V ZDŠ	45
Tabela 13: NEDOSEŽENI CILJI, UKREPI IN TERMINSKI NAČRT ZA UKREPANJE	47
Tabela 14: PREGLED SKLENJENIH POGODB Z ZUNANJIMI SODELAVCI ZA OPRAVLJANJE ZDRAVSTVENIH STORITEV V LETU 2019	52
Tabela 15: REALIZIRANA VREDNOST SANACIJE ŠKODE NA POSLOVNI ZGRADBI ZDŠ PO IZLIVU VODE ZARADI NAPAKE NA PITNIKU VODE DNE 25.2.2019 (poškodbe v vseh etažah: klet, pritličje, 1. in 2. nadstropje)	55
Tabela 16: INVESTICIJE V LETU 2019 PO POSAMEZNIH SLUŽBAH IN PO VIRIH FINANCIRANJA	56

KAZALO SLIK

Slika 1: SPLOŠNA OCENA IZVAJALCA V LETU 2019	33
Slika 2: OCENA OBRAVNAVE PRI IZVAJALCU V LETU 2019	33
Slika 3: ČAS ČAKANJA NA OBRAVNAVO V LETU 2019	34
Slika 4: PRIMERJAVA POVPREČNIH OCEN IN SKUPNE POVPREČNE OCENE PO PODROČJIH NNJF ZA OBDOBJE 2015 – 2019	46
Slika 5: GIBANJE ŠTEVILA VSEH DELAVCEV, RAZPOLOŽLJIVIH DELAVCEV IN POVPREČNEGA ŠTEVILA DELAVCEV IZ UR V OBDOBJU OD LETA 2015 DO LETA 2019	49
Slika 6: PRIMERJAVA NAČRTOVANEGA IN REALIZIRANEGA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO UREDBI O NAČINU PRIPRAVE KADROVSKIH NAČRTOV V OBDOBJU OD 1.1.2015 DO 1.1.2020	49
Slika 7: PRIMERJAVA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO STANDARDU ZZZS Z DEJANSKO ZAPOSLENIMI V ZDŠ PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2019	50

Slika 8: STRUKTURA ZAPOSLENIH PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2019	50
Slika 9: STRUKTURA ZAPOSLENIH PO SPOLU NA DAN 31.12.2019	51
Slika 10: GIBANJE POVPREČNE STAROSTI IN POVPREČNE STOPNJE IZOBRAZBE ZAPOSLENIH V OBDOBJU OD LETA 2015 DO LETA 2019	51
Slika 11: POVPREČNO ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA NA ZAPOSLENEGA IN LETNI STROŠKI IZOBRAŽEVANJA V OBDOBJU OD LETA 2015 DO LETA 2019	53

UVOD

Leto 2019 je zaznamovala zahtevna sanacija po obsežni poplavi zaradi okvare na pitniku vode, ki je v začetku leta prizadela vse štiri etaže našega zavoda. Sanacija se je pričela 25. februarja, takoj po odhodu Gasilske brigade Ljubljana, ki je s hitro in učinkovito intervencijo preprečila nadaljnjo širitev škode z izčrpavanjem vode in čiščenjem odpadnega materiala. Gasilski brigadi Ljubljana smo globoko hvaležni za hiter odziv in neprecenljivo pomoč pri odpravljanju nastale škode. Vse pohvale in priznanje za reševanje premoženja zavoda in sodelovanje v procesu sanacije gredo tudi našim zaposlenim. Ponosni smo, da smo kljub obsežni in dolgotrajni sanaciji in težkih delovnih pogojih uspeli izvajati vse naše dejavnosti neprekinjeno, brez zapiranja ambulant.

Vodenje in upravljanje zavoda je bilo, zaradi finančnih težav, ki so nastale zaradi nepokritih stroškov poslovanja, zelo oteženo. Splošni dogovor za poslovno leto 2019 ni ustrezno uredil financiranja dejavnosti zdravstvenih zavodov, zato sredstva iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja niso pokrivala bistveno povečanih stroškov poslovanja, ki so nastali predvsem kot posledica realizacije dogovorov med vlado in sindikati javnega sektorja s področja zdravstva o povečanju plač zdravstvenih delavcev. Navkljub vsem težavam, v notranjem in zunanjem poslovnem okolju zavoda, ki so zaradi tega nastale, smo leto 2019 zaključili uspešno.

Z vidika doseganja zastavljenih ciljev je bilo leto 2019 uspešno predvsem v tistem delu, na katerega v zavodu lahko vplivamo. Uspešno smo izpeljali projekt sanacije poslovnih prostorov po izlivu vode, v okviru katerega smo, v skladu s potrebami dejavnosti, izvedli tudi delno rekonstrukcijo prostorov splošne in družinske medicine, zamenjavo večine notranjih vrat ter prenovitev treh čakalnic. V skladu z novo celotno grafično podobo zavoda smo enotno uredili označevalne in usmerjevalne table v slovenskem in angleškem jeziku. Izpeljali smo prvo fazo uvedbe elektronskega bolniškega lista (eBOL). Na podlagi zahtev Splošne uredbe EU o varstvu podatkov (GDPR) smo vzpostavili sistem upravljanja varovanja informacij (SUVI). Uspešno smo implementirali novo metodologijo, ki jo je, za ugotavljanje kakovosti poslovanja z uporabniki v javnem zdravstvu na nacionalni ravni, pripravilo Ministrstvo za zdravje.

Na kadrovskem področju ni bilo večjih sprememb. Vodstvo zavoda še naprej ostaja začasno, poslovili smo se od štirih sodelavcev in v svoji sredini pozdravili štiri nove sodelavce. Veliko smo se izobraževali in izjemno veliko investirali v izboljšavo delovnih pogojev. Uspešno smo izpeljali postopke javnih naročil za nabavo medicinske opreme za dejavnosti ginekologije in porodništva, zobozdravstva in diagnostičnega laboratorija. V sodelovanju s Filozofsko fakulteto Univerze v Ljubljani smo bili uspešni s prijavo na razpis za izvedbo projekta, katerega cilj je izboljšanje komunikacije s tujimi študenti, ki potrebujejo naše storitve in izboljšanje informiranosti tujih študentov o postopku uveljavljanja pravic iz naslova mednarodnega zdravstvenega zavarovanja.

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

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

LETNO POROČILO ZDRAVSTVENEGA DOMA ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI ZA LETO 2019 je sestavljeno iz:

- **POSLOVNEGA POROČILA ZA LETO 2019** in
- **RAČUNOVODSKEGA POROČILA ZA LETO 2019.**

Kraj in obdobje nastanka letnega poročila:

Ljubljana, februar 2020.

Sprejetje letnega poročila:

Letno poročilo se sprejme na seji Sveta zavoda ZDŠ v mesecu februarju 2020.

Odgovorni osebi za sestavljanje letnega poročila:

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

Pooblaščen računovodja: Mateja Sterle, dipl. ekon.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

LOGOTIP:



Zdravstveni dom
za študente
Univerze v Ljubljani

IME: ZDRAVSTVENI DOM ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI

SKRAJŠANO IME: ZDŠ LJUBLJANA

SEDEŽ: AŠKERČEVA CESTA 4, LJUBLJANA

MATIČNA ŠTEVILKA: 5700817000

DAVČNA ŠTEVILKA: 42997186

ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA: 92177

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01100-6030921780

TELEFON: 01 200 74 25

FAX: 01 252 78 80

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

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

DATUM USTANOVITVE: 17. DECEMBER 1992

DEJAVNOSTI:

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

ORGANI ZAVODA:

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

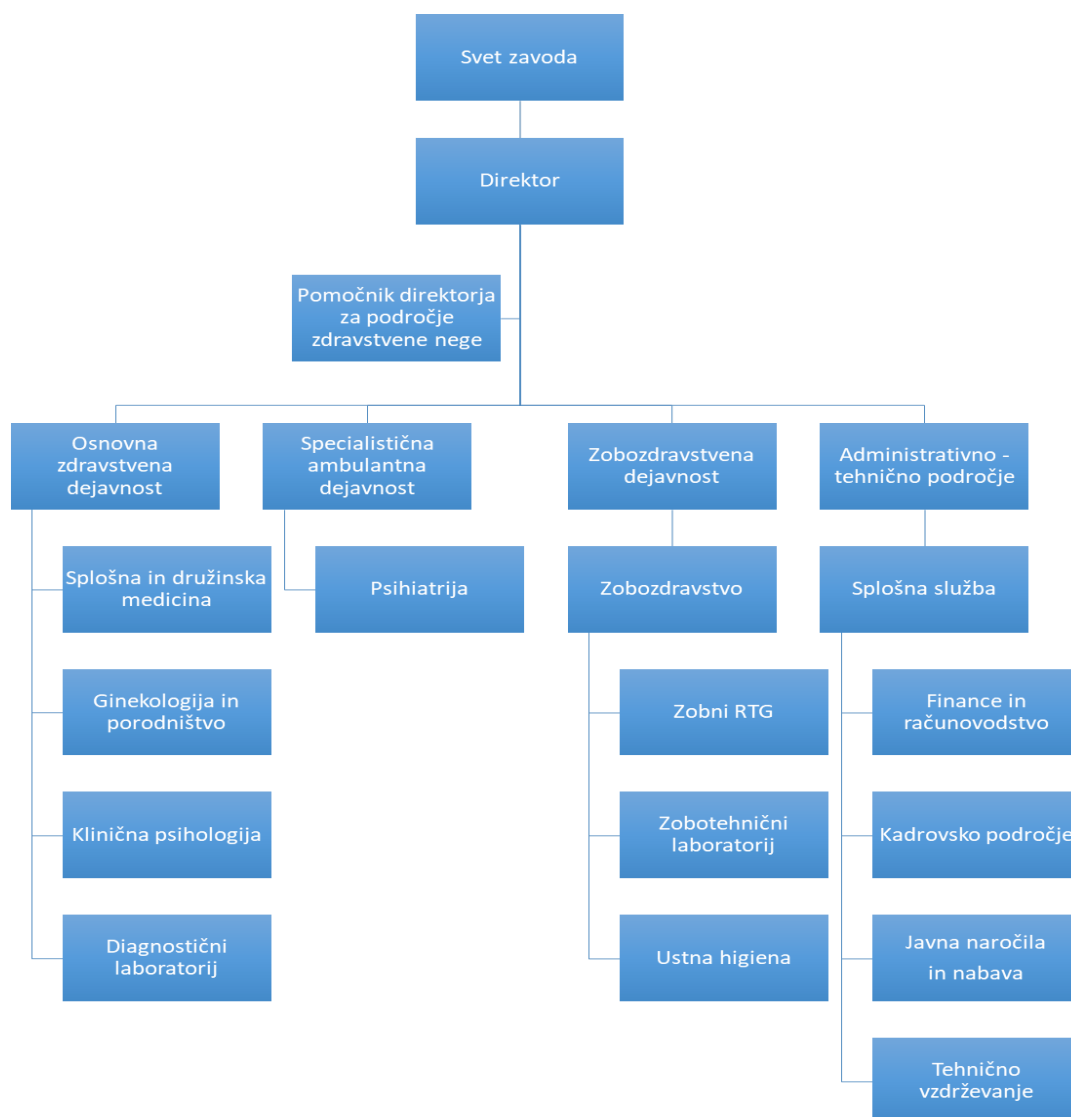
- **Svet zavoda** ima sedem članov: štiri predstavnike ustanovitelja, enega predstavnika zavarovancev, enega predstavnika Mestne občine Ljubljana in enega predstavnika zaposlenih.

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

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

PREDSTAVITEV ZAVODA

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA



VODSTVO ZAVODA

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

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

Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege: Petra Židan, dipl. med. sestra

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

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

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

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

PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

▪ OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

Splošna in družinska medicina (7 timov):

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

Ginekologija in porodništvo (2 tima):

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

Klinična psihologija (2 tima):

- specialist klinične psihologije (VIII. stopnja izobrazbe)

Diagnostični laboratorij:

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

▪ SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST:

Psihiatrija (1 tim):

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

▪ ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

Zobozdravstvo (6 timov):

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

▪ UPRAVA ZAVODA:

Delavci s posebnimi pooblastili:

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

Splošna služba:

Finance in računovodstvo:

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

Kadrovsko področje:

- kadrovik (VII. stopnja izobrazbe)

Javna naročila in nabava:

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

Tehnično vzdrževanje:

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

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2019

Odgovorna oseba:

V. d. direktorice:

Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – UPB2, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 –UPB, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – UPB3, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2019 z aneksi,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019 z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17, 13/18 – ZJF-H, 83/18, 19/19),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16, 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17, 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13, 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/03),

- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18, 7/19),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16.1.2020),
- Dopis Ministrstva za zdravje št. 476-2/2020/1 z dne 17.1.2020: Priprava letnih poročil za leto 2019 za javne zdravstvene zavode in JAZMP.

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani št. 510-02/92-2/1-8 z dne 17.12.1992 s spremembami in dopolnitvami,
- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani,
- Poslovnik o delu sveta zavoda,
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Navodila za delo popisnih komisij, drugih služb in delavcev, udeleženih pri popisnih aktivnostih,
- Sodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost,
- Pravilnik o sredstvih za osebno varstvo pri delu in osebni varovalni opremi,
- Pravilnik o povračilu stroškov v zvezi z delom,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o izobraževanju delavcev,
- Pravilnik o prepovedi spolnega in drugega nadlegovanja ter trpinčenja na delovnem mestu,
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in pravici do uporabe storitev mobilne telefonije,
- Načrt promocije zdravja,
- Interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- Pravilnik o imenovanju pooblaščenih oseb za upravljanje čakalnega seznama in vodenja naročilnih knjig v ZDŠ,
- Program dela in finančni načrt za leto 2019.

2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

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

Poslanstvo Zdravstvenega doma za študente Univerze v Ljubljani je zagotavljanje celostne zdravstvene oskrbe domačim in tujim študentom Univerze v Ljubljani ter študentom drugih univerz in visokošolskih zavodov.

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

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

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

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

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

3 LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

V okviru programa dela in finančnega načrta, ki temelji na Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019, sklenjeni z ZZZS, smo si za leto 2019 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2019, 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 2019.
3. Sprememba standarda: ZOBOZDRAVSTVO ZA ŠTUDENTE (šifra dejavnosti 404 105 + 404 106). 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. Glede na to, da so potrebe po zobnoprotetični oskrbi študentov večje od trenutno priznanega deleža, je potrebno tudi pri zobozdravstveni oskrbi študentov sorazmerno povečati omenjeni delež, zato smo v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2019 predlagali povečanje deleža zobnega tehnika v standardu zobozdravstvo za študente iz 0,20 na 0,50.
4. Povečanje obsega osnovne zdravstvene dejavnosti KLINIČNE PSIHOLOGIJE (šifra dejavnosti: 549 033) za 1 tim (iz 2 timov na 3 time). Predlog je bil podan v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2019.
5. Priprava načrta za vsebinsko in prostorsko prenovo procesa izvajanja preventivnih sistematskih pregledov, vključno z implementacijo dodatnega vprašalnika o mentalnem zdravju študentov (v povezavi s pridobitvijo novega programa klinične psihologije), z

- ustanovitvijo delovne skupine, ki bo pripravila nov protokol delovnih procesov in poskrbela za njegovo implementacijo.
6. Začetne aktivnosti za zmanjševanje administrativnih ovir za dostop do kliničnopsihološke pomoči za duševne stiske v skladu z Resolucijo o nacionalnem programu duševnega zdravja za obdobje 2018 - 2028 z:
 - ureditvijo dostopa do hitrega kliničnopsihološkega svetovanja v obsegu 10 ur brez napotnega dokumenta,
 - ureditvijo dostopa do enoletne obravnave v skupini za anksioznost in depresivnost brez napotnega dokumenta (40 obiskov).
 7. Pridobivanje dela prihodkov iz naslova t.i. tržne dejavnosti (v pretežnem delu so to prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve, zaračunanih fizičnim in pravnim osebam).
 8. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2019 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo:
 - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo,
 - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije,
 - vlaganje v nepremičnine in medicinsko opremo iz sredstev prenesenega poslovnega izida,
 - pridobivanje subvencij Eko sklada za vlaganja v izboljšanje energijske učinkovitosti poslovne stavbe.
 9. Enotna ureditev označevalnih/usmerjevalnih tabel v slovenskem in angleškem jeziku v skladu z novo celotno grafično podobo zavoda.
 10. Vzpostavitev sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI) skladno z zahtevami GDPR.
 11. Poskusna uvedba spletne ankete o zadovoljstvu uporabnikov ter izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov storitev ZDŠ.
 12. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.
 13. 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.
 14. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2019.
 15. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju, s poudarkom na področju kakovostne komunikacije s pacienti in reševanja konfliktov.

4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Zaradi obsežne poplave, ki je zavod prizadela v začetku leta 2019, je bilo izpolnjevanje zastavljenih letnih ciljev zelo oteženo, saj je sanacija nastale škode potekala pretežno del leta. Zaradi nestrokovnega in nekvalitetnega dela izvajalca (pogodbenega partnerja zavarovalnice

povzročitelja škode) in posledično potrebe po stalnih aktivnostih vodstva na področju usmerjanja, koordinacije in nadzora odpravljanja napak pri izvedbi sanacijskih del, je bilo opravljanje tekočih zadolžitev vodstva usmerjeno predvsem na področja, ki so nujna za delovanje zavoda, saj je bilo v prvi vrsti potrebno zagotoviti kvalitetno izvedbo sanacijskih del in s tem ustrezne prostorske pogoje za izvajanje dejavnosti.

Do poplave oziroma izliva vode je prišlo zaradi okvare na pitniku vode v drugem nadstropju, po redni menjavi pitnikov vode, ki jo je lastnik opreme, podjetje Automatic servis d.o.o., opravil dne 22.2.2019. Poplavljen je bila polovica stavbe v vseh štirih etažah. Materialna škoda je nastala na stavbi (stene, tla, stropi, vrata, podboji), računalniški in drugi opremi (monitor, tiskalnik, tipkovnice, klimatske naprave) in pohištveni opremi ter je znašala 82.376 EUR. Povračilo za nastalo škodo je v pretežnem delu krila zavarovalnica Triglav d.d. iz zavarovalne police povzročitelja škode (71.363 EUR), delno pa neposredno povzročitelj (11.013 EUR).

Letni cilji za leto 2019 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 2019 in Bilance stanja za leto 2019.

Na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2019 so se cene zdravstvenih storitev dvignile za (okvirnih) 5,00% (dvig cen izhaja iz povišanja plačnih razredov v standardih zdravstvenih dejavnosti, ki so podlaga za kalkulacije cen zdravstvenih storitev), vendar navedeni dvig cen ni pokril izpada prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, ki je nastal zaradi zniževanja cen zdravstvenih storitev v obdobju od leta 2009 do leta 2014 in povečanja stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov zaradi sprememb zakonodaje na davčnem in plačnem področju v obdobju od leta 2013 do leta 2019.

S strani Združenja smo bili v mesecu avgustu pozvani k posredovanju predlogov za SD za pogodbeno leto 2020. Z namenom uskladitve standardov za izvajanje naše dejavnosti z dejanskimi potrebami smo dne 11.9.2019 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 dne 25.4.2019 v okviru pogajanj za Aneks št. 2 k SD za pogodbeno leto 2019. Še dodaten argument za uvedbo omenjenega standarda predstavlja povečanje finančnih sredstev v kalkulaciji standarda 302 001 – Splošna ambulanta (12. člen Aneksa št. 1 k SD 2014) od 1.7.2014 dalje. To pomeni, da je celotni primarni nivo zdravstvenega varstva, razen našega zavoda, pridobil dodatna sredstva za izvajanje programa splošnih ambulant, medtem ko si naš zavod že od leta 2011 prizadeva za uvedbo ustreznega standarda študentske preventive, saj standard preventive otroško-šolskega dispanzerja za potrebe izvajanja preventivnih pregledov za študentsko populacijo ni ustrezen.

- Predlog za širitev programa klinične psihologije v obsegu 1,00 tim (povečanje obsega programa iz obstoječih 2,00 timov na predlagane 3,00 time):

Trenutni obseg programa nam ne zadošča za pokrivanje vse večjih potreb študentov po storitvah klinične psihologije. Za širitev programa si prizadevamo, da bi lahko skrajšali čakalne dobe, ki za psihoterapevtsko obravnavo znašajo med 300 in 360 dni. S skrajšanjem čakalnih dob v tej dejavnosti bi naši ciljni populaciji zagotovili večji in hitrejši dostop do kliničnopsihološke obravnave oziroma ustreznega zdravstvenega varstva na področju duševnega zdravja.

Z namenom približati študentom naše storitve, smo v letu 2019 izvajali vrsto aktivnosti za doseg tega cilja.

Strokovni vodja zavoda je 15. maja in 26. septembra sodelovala na okrogli mizi oziroma na tiskovni konferenci, namenjeni poučevanju širše javnosti o pomenu zgodnjega cepljenja proti HPV in o novo uvedenem cepljenju študentk – zamudnic v ZDŠ. Junija 2019 se je udeležila »MSD Global HPV speaker foruma« v Dublinu in postala koordinatorka za cepljenje proti HPV. Študentski portal »GUD VAJB« jo je povabil k sodelovanju, v okviru katerega je posnela štiri video spote na temo HPV, ki se že predvajajo na YouTube-u. V slovenskih revijah/časopisih je objavila številne poljudne članke na temi »Cepilni dan« in »Okužbe s HPV«.

Da bi povečali precepljenost proti HPV med študenti smo v letu 2019 organizirali tri cepilne dni (20. februar, 17. april, 2. oktober), v okviru katerih smo cepili 385 študentov. Vodja splošne in družinske medicine je cepilne dni v našem zavodu kot primer dobre prakse predstavila dne 3. septembra 2019 na strokovnem srečanju »10 let cepljenja proti HPV« v Ljubljani in dne 12. novembra 2019 na »9. izobraževalnem dnevu programa ZORA« na Brdu pri Kranju.

V letu 2019 smo uvedli nov spletni naslov cepljenje@zdstudenti.si, kjer ažurno odgovarjamo na vsa vprašanja v zvezi s cepljenjem. Rezultat naših aktivnosti na področju promocije cepljenja proti HPV je povečanje števila cepljenih proti HPV v letu 2019 (do konca oktobra) za 379% oziroma za 665 cepljenj glede na preteklo leto. Število cepljenih je bilo v letu 2018 176, v letu 2019 (v obdobju januar – oktober) pa 841.

V letu 2019 že šesto leto zapored sodelujemo z Medicinsko fakulteto v projektu, v katerem izvajamo dodatni preventivni program, zaradi povečanega tveganja za določene okužbe med časom študija in kasneje dela. Vsem študentom 1. letnika Medicinske fakultete ob sistematskem pregledu preverimo tudi cepilni status in določimo nivo protiteles proti virusu hepatitisa B in proti virusu noric. Na podlagi dobljenih podatkov študente ustrezno cepimo v skladu z republiškim imunizacijskim programom in jim izstavimo potrdila o ustreznem nivoju protiteles.

Specialistki klinične psihologije sta s strokovnimi prispevki sodelovali s časnikom Večer (17.1.2019, članek »Izpitno obdobje: Psihologinja o množici, ki se bori s stiskami, študent pa izpostavlja marihuano«) in s Televizijo Slovenija (8.5.2019, izobraževalna oddaja »(Pre)zgodaj odrasli«).

Dne 4. junija 2019 sta se zdravnica, specialistka družinske medicine in medicinska sestra (tim splošne in družinske medicine) udeležili prireditve »26. študentski tek na grad«, kjer sta študentom in ostalim mimoidočim merili krvni tlak, krvni sladkor in spirometrijo.

V sodelovanju z Univerzo v Ljubljani, smo se 1. oktobra predstavili na prireditvi SPREJEM BRUCEV Univerze v Ljubljani, na Kongresnem trgu, o čemer je Študentski svet Univerze v Ljubljani predhodno obvestil študente prek Instagrama, kjer je objavil tudi predstavitev našega zavoda. Z aktivnostmi za promocijo zdravja študentov bomo nadaljevali tudi v prihodnje.

Glede na to, da se konstantno povečuje število obiskov tujih študentov, ki so na mednarodni izmenjavi, smo se povezali s Filozofsko fakulteto Univerze v Ljubljani, z namenom izboljšanja komunikacije s tujimi študenti, ki potrebujejo naše storitve. V obdobju od februarja do novembra smo s fakulteto sodelovali pri oblikovanju prijave projekta na javni razpis »Projektno delo z negospodarskim in neprofitnim sektorjem – Študentski inovativni projekti za družbeno korist 2016 – 2020 za študijski leti 2018/2019 in 2019/2020«, ki ga sofinancirata Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport ter Evropska unija iz Evropskega socialnega sklada. Osrednji cilj projekta je izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v ZDŠ in izboljšanje informiranosti tujih študentov o postopku uveljavljanja pravic iz naslova mednarodnega zdravstvenega zavarovanja. Posamezni/delni cilji projekta pa so uvedba QR kode za dostop do informacij na spletni strani ZDŠ, izdelava brošure z informacijami za tuje študente (informacije o zdravstvenem sistemu v RS, navodila za uveljavljanje pravic iz naslova mednarodnega zdravstvenega zavarovanja, vrste zdravstvenih dejavnosti oziroma storitev ZDŠ), dopolnitev angleške spletne strani ZDŠ z informacijami za tuje študente, oblikovanje notranjih in zunanjih označevalnih in usmeritvenih napisov za tuje študente v angleškem jeziku za njihovo lažjo prostorsko orientacijo v ZDŠ, delavnice za izboljšanje komunikacijskih veščin v angleškem jeziku za zaposlene ZDŠ. V začetku februarja 2020 smo prejeli informacijo, da smo bili na razpisu uspešni. Projekt se bo izvajal v prvi polovici leta 2020.

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 2019 prizadevali za čim bolj racionalno izrabo razpoložljivih sredstev. Rezultat se kaže v dobrih pogojih za delo in zadovoljstvu naših zaposlenih ter posledično v visoki kvaliteti opravljenih storitev (rezultati izvedenih anket o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov storitev za leto 2019 so podani v podpoglavju 4.5).

Ocenjujemo, da smo bili v letu 2019 pri izpolnjevanju zastavljenih ciljev uspešni, kar je razvidno iz podpoglavja 4.1. Razlogi za neizpolnitev dveh zastavljenih letnih ciljev na področju širitve oziroma prenove programov, to je pridobitve novega standarda študentske preventive (cilj 2) in širitve programa klinične psihologije (cilj 4) so objektivne narave, saj je uresničitev omenjenih ciljev odvisna od odločitev partnerjev v okviru sprejemanja Splošnega dogovora za posamezno poslovno leto.

V Tabeli 1 so prikazane najpomembnejše informacije o finančnem poslovanju ZDŠ v letu 2019 v primerjavi s preteklim letom in finančnim načrtom za leto 2019.

Tabela 1: PRIMERJAVA PRIHODKOV, ODHODKOV IN POSLOVNEGA IZIDA MED LETOMA 2018 IN 2019

v EUR, brez centov

VRSTA PRIHODKA/ODHODKA	REALIZACIJA 2018	FN 2019	REALIZACIJA 2019	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.413.895	2.568.000	2.545.273	131.378	-22.727	105,44	99,11
FINANČNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	–	–
DRUGI PRIHODKI	1.692	2.000	18.232	16.540	16.232	1077,54	911,60
CELOTNI PRIHODKI	2.415.587	2.570.000	2.563.505	147.918	-6.495	106,12	99,75
STROŠKI MATERIALA	268.492	272.000	274.947	6.455	2.947	102,40	101,08
STROŠKI STORITEV	275.510	277.000	328.543	53.033	51.543	119,25	118,61
STROŠKI DELA	1.807.892	1.960.600	1.883.523	75.631	-77.077	104,18	96,07
AMORTIZACIJA	43.447	55.000	64.210	20.763	9.210	147,79	116,75
DRUGI STROŠKI IN DRUGI TER PREVREDN. ODHODKI	5.544	5.400	6.923	1.379	1.523	124,87	128,20
CELOTNI ODHODKI	2.400.885	2.570.000	2.558.146	157.261	-11.854	106,55	99,54
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)	14.702	0	5.359	-9.343	5.359	36,45	–

Celotni prihodki, doseženi v letu 2019, so znašali **2.563.505 EUR** in so bili za 147.918 EUR oziroma za 6,12% višji od doseženih v letu 2018 ter za 6.495 EUR oziroma za 0,25% nižji od načrtovanih.

Celotni odhodki, doseženi v letu 2019, so znašali **2.558.146 EUR** in so bili za 157.261 EUR oziroma za 6,55% višji od doseženih v letu 2018 ter za 11.854 EUR oziroma za 0,46% nižji od načrtovanih.

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu Letnega poročila, **v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2019 (v prilogi).**

4.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 2 vsebuje opis v letu 2019 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 2019, 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 2019 realiziran oziroma presežen v vseh dejavnostih, razen v dejavnosti splošne in družinske medicine, kjer je bila, zaradi objektivnih razlogov, realizacija storitev preventive nekoliko pod načrtovano. V dejavnostih psihiatrije in zobozdravstva je bil program presežen iz naslova projekta skrajševanja čakalnih vrst, v dejavnost klinične psihologije pa iz naslova prenosa nedoseženega programa pri drugih izvajalcih. (podrobnejše poročilo o realizaciji delovnega programa v letu 2019 je podano v podpoglavju 4.2).	–	101,83%
Sprememba standarda: ZOBOZDRAVSTVO ZA ŠTUDENTE (šifra dejavnosti 404 105 + 404 106). 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. 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 smo v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2019 predlagali povečanje deleža zobnega tehnika iz 0,20 na 0,50 (cilj 3).	Predlog spremembe standarda je bil sprejet s SD za pogodbeno leto 2019.	–	100,00%
Priprava načrta za vsebinsko in prostorsko prenovu procesa izvajanja preventivnih sistematskih pregledov, vključno z implementacijo dodatnega vprašalnika o mentalnem zdravju študentov (v povezavi s pridobitvijo novega programa klinične psihologije), z ustanovitvijo delovne skupine, ki bo pripravila nov protokol delovnih procesov in poskrbela za njegovo implementacijo (cilj 5).	Aktivnosti so potekale v drugi polovici leta 2019. Prenovljen delovni proces izvajanja sistematskih pregledov je bil uveljavljen z novim študijskim letom. Dodatni vprašalnik je bil pripravljen pred pričetkom novega študijskega leta, uporabljati pa se bo pričel v začetku leta 2020.		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 7).	V letu 2019 je bilo realiziranih za 155.472 EUR t. i. tržnih prihodkov.	–	111,69%
Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2019 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru	Načrt investicij in investicijskega vzdrževanja je bil realiziran v skladu s tekočimi potrebami ter v okviru	Nerealizirane investicije se prenesejo v	66,06%

LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	ODSTOTEK REALIZACIJE
načrtujemo (cilj 8): - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo, - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije, - vlaganje v nepremičnine in medicinsko opremo iz sredstev prenesenega poslovnega izida, - pridobivanje subvencij Eko sklada za vlaganje v izboljšanje energetske učinkovitosti poslovne stavbe.	razpoložljivih lastnih sredstev in sredstev ustanovitelja. Realizacija investicij v opremo in neopredmetena sredstva je presegla načrtovano za 5,58%. Nizka relativna vrednost realiziranih investicij v nepremičnine (8,24%) je posledica neizvedenega investicijskega projekta rekonstrukcije dela poslovne stavbe, zaradi neizdanega soglasja s strani Mestne občine Ljubljana.	načrt investicij za leto 2020.	
Enotna ureditev označevalnih/usmerjevalnih tabel v slovenskem in angleškem jeziku v skladu z novo celotno grafično podobo zavoda (cilj 9).	V okviru sanacije poslovne stavbe smo na novo uredili tudi navedeno področje.		100,00%
Vzpostavitev sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI) skladno z zahtevami GDPR (cilj 10).	Aktivnosti so potekale preko celega leta 2019; dokumentacija bo v nekaterih delih še dopolnjena v prvi polovici leta 2020.		90,00%
Poskusna uvedba spletne ankete o zadovoljstvu uporabnikov ter izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov storitev ZDŠ (cilj 11).	V obdobju oktober-december 2019 so potekale aktivnosti v zvezi z izvedbo anket o zadovoljstvu zaposlenih in o zadovoljstvu uporabnikov naših storitev (poročilo v podpoglavju 4.5).	-	100,00%
Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje (cilj 12).	Celotni prihodki leta 2019 so bili kljub vsem težavam na področju financiranja zdravstvene dejavnosti realizirani v višini 99,75% planiranih. Celotni odhodki leta 2019 so bili za 0,46% nižji od načrtovanih.	-	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 13).	V letu 2019 je bilo izvedenih osem postopkov javnega naročanja blaga in storitev (samostojno ter v sodelovanju z MZ in Združenjem; podrobneje v podpoglavju 4.6).	-	100,00%
Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2019 (cilj 14).	Zaposlovanje je potekalo v skladu z načrtom in potrebami ZDŠ (podrobneje v 10. poglavju).	-	100,00%
Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju, s poudarkom na področju kakovostne komunikacije s pacienti in reševanja konfliktov (cilj 15).	37,87% teh stroškov je bilo pokrito z namenskimi donacijami za izobraževanje, zaposleni pa so se udeleževali tudi brezplačnih izobraževanj.	-	80,00%

4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA PO POGODBI Z ZZZS V LETU 2019

Obrazec 1: Delovni program 2019 (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 2019 je določen v Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019, 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 2018, ki je stopil v veljavo s 1.1.2019.

Tabela 3: REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2019 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM (POGODBA ZZZS) ZA LETO 2019 IN REALIZIRANIM V LETU 2018

DEJAVNOST	ŠIFRA DEJAVNOSTI	REALIZACIJA 2018	POGODBA ZZZS 2019	REALIZACIJA 2019	INDEKS R19/R18	INDEKS R19/P19
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	224.490	226.859	217.751	97,00	95,99
K iz obiskov - preventiva	327 011	87.407	87.302	81.648	93,41	93,52
K iz obiskov - kurativa	327 009	137.083	139.557	136.103	99,29	97,53
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2019): 95,72						
1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE						
K iz obiskov - SKUPAJ	306 007	40.506	57.587	37.329	92,16	64,82
K1012 - preventiva		2.164	2.075	2.099	97,00	101,16
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2019): 97,25						
1.3 KLINIČNA PSIHOLOGIJA (točke)	549 033	48.551	45.706	48.003	98,87	105,03
2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
PSIHIATRIJA (točke)	230 241	46.283	37.959	40.592	87,70	106,94
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	404 105 + 404 106	235.237	224.010	229.666	97,63	102,52
Zdravljenje (točke)		210.880	–	203.806	96,65	–
Protetika (točke)		24.357	–	25.860	106,17	–
% protetike v vseh točkah v obdobju 1-12/2019: 11,26						

Iz Tabele 3 (stolpca 5 in 7) je razvidna realizacija načrtovanega delovnega programa za leto 2019 do plačnika ZZZS, ki je bila po posameznih dejavnostih našega zavoda naslednja:

▪ Osnovna zdravstvena dejavnost:

SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA: pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2019 (za sedem nosilcev dejavnosti, od tega 1,83 tima na preventivni in 5,17 tima na kurativni dejavnosti) iz naslova obiskov je bil realiziran v višini 95,99%. **Preventiva** je bila realizirana v višini

93,52% pogodbeno dogovorjenega obsega storitev in je bila, v skladu z veljavnim sistemom financiranja preventivnih storitev, priznana in plačana v polnem obsegu realiziranih storitev (plan: 87.302 količnikov, realizacija: 81.648 količnikov). Na področju kurativne dejavnosti, ki se financira na podlagi kombiniranega sistema glavarine in storitev, je bil izpolnjen pogoj iz desetega odstavka prve točke Priloge III/a (Izvajanje obračuna v osnovni zdravstveni dejavnosti) k SD 2019 (v nadaljevanju Priloga III/a), to je plačilo polne načrtovane vrednosti programa, če je opravljenih vsaj 13.000 količnikov iz obiskov na leto na posamezen tim, kar za naš zavod pomeni 91.000 količnikov na letnem nivoju (realizacija je znašala 136.103 količnikov oziroma 97,53% 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 7-12/2019) znašal 95,72.

Zaradi vsakoletnega zniževanja realizacije preventivnih storitev (sistematski pregledi študentov) in posledično prenosa nosilcev dejavnosti iz preventivne na kurativno dejavnost, je bil v preteklih letih tudi indeks doseganja količnikov iz glavarine iz leta v leto manj ugoden. Tako je konec leta 2012 znašal 106,03, konec leta 2013 102,59, konec leta 2014 97,15, konec leta 2015 pa le še 96,39. Trend doseganja glavarinskih količnikov se je v letu 2016, prvič po večletnem padanju, obrnil navzgor. V primerjavi z letom 2015 se je povečal za 4,08 odstotne točke oziroma za 4,24% in je znašal 100,47, v letu 2017 pa je ponovno nekoliko padel, za 0,52 odstotne točke oziroma za 0,52% in je znašal 99,95. V letu 2018 je indeks drastično padel na vrednost 95,06 (znižanje za kar 4,89 odstotne točke oziroma za 4,89%), kar je posledica zniževanja števila opredeljenih oseb na posameznega izvajalca, zaradi neusklajenega delovanja vlade in zdravniških sindikatov na področju urejanja standardov in normativov v splošni in družinski medicini. V letu 2019 se je indeks povečal za 0,66 odstotne točke oziroma za 0,70% in je znašal 95,72. Zaradi pričakovanega postopnega zniževanja zahtevanih glavarinskih količnikov na posameznega izvajalca predvidevamo rast indeksa doseganja glavarine v naslednjih letih.

GINEKOLOGIJA: pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2019 (za dva nosilca dejavnosti) iz naslova obiskov je bil realiziran v višini 64,82%. Realizacija **preventive** je **preseгла** pogodbeno dogovorjeni obseg storitev za **1,16%** oziroma za 24 količnikov (plan: 2.075 količnikov, realizacija: 2.099 količnikov). Zaradi izpolnjenega pogoja določbe 12. odstavka prve točke Priloge III/a, ki za leto 2019 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 11. odstavka prve točke Priloge III/a, to je plačilo polne vrednosti programa, če je opravljenih vsaj 15.000 količnikov iz obiskov (preventiva in kurativa skupaj) na leto na posamezen tim, kar za naš zavod pomeni 30.000 količnikov na letnem nivoju (realizacija je znašala 37.329 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 7-12/2019) znašal 97,25.

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 osem 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. V letu 2018 se je indeks, zaradi povečanja števila opredeljenih oseb pri novem nosilcu dejavnosti, povečal za 1,73 odstotne točke oziroma za 1,82% in je znašal 96,87, v letu 2019 pa še za 0,38 odstotne točke oziroma za 0,38% in je znašal 97,25.

KLINIČNA PSIHOLOGIJA: pogodbeno dogovorjeni plan storitev za dejavnost klinične psihologije za leto 2019 (za 2 nosilca dejavnosti) je bil **presežen za 5,03%** oziroma za 2.297 točk (plan 45.706 točk, realizacija 48.003 točk) in plačan do pogodbeno določenega obsega, povečanega za 5,00%, to je 47.991 točk. Plačilo presežka v višini 5,00% oziroma 2.285 točk je bilo zagotovljeno iz naslova nedoseganja planiranih storitev pri drugih izvajalcih, za kar smo se z ZZS dogovorili v mesecu septembru 2019.

- **Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija**: pogodbeno dogovorjeni plan storitev za dejavnost psihiatrije za leto 2019 (za enega nosilca dejavnosti) je bil z realizacijo storitev v tej dejavnosti **presežen za 6,94%** oziroma za 2.633 točk (v letu 2015 za 13,07% oziroma za 4.961 točk, v letu 2016 za 8,52% oziroma za 3.235 točk, v letu 2017 za 10,32% oziroma za 3.917 točk, v letu 2018 za 21,93% oziroma za 8.324 točk), in je bil, v skladu z določili Aneksa št. 3 k SD 2019, s katerim je bilo za leto 2019 zagotovljeno plačilo do 15,00% preseganja pogodbenega plana točk, priznan in plačan v celotnem realiziranem obsegu, to je 40.592 točk (načrtovani obseg storitev je znašal 37.959 točk). Na področju specialistične psihiatrične dejavnosti konstantno beležimo preseganje pogodbeno določenega plana storitev.
- **Zobozdravstvena dejavnost**: realizacija storitev (za šest nosilcev dejavnosti) za leto 2019 je bila v primerjavi z načrtovanimi storitvami za leto 2019 **presežena za 2,52%**. Načrtovani obseg storitev je znašal 224.010 točk, realizirani obseg storitev pa 229.666 točk, kar je bilo, v skladu z določili SD 2019, tudi v celoti priznано in plačano. Delež realiziranih zoboprotetičnih storitev v vseh realiziranih zobozdravstvenih storitvah je znašal 11,26% oziroma 25.860 točk.
- **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.

V sklopu preventivnih sistematskih pregledov izvajamo naslednje aktivnosti:

- na podlagi izpolnjenega vprašalnika opravimo razgovor s študentom (socialna, družinska, osebna anamneza s poudarkom na družinski obremenjenosti glede srčno-žilnih bolezni, raka, samomorov, alkoholizma in nekaterih drugih kroničnih bolezni),
- somatski klinični pregled,
- psihosomatsko svetovanje in zgodnje odkrivanje dejavnikov tveganja za razvoj psihiatrične bolezni in po potrebi napotitev h kliničnemu psihologu ali psihiatru,
- laboratorijske meritve parametrov – urin in hemogram,
- zobozdravstveni preventivni pregled in
- programirano zdravstveno in zobozdravstveno vzgojo.

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

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

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

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

Analizirali smo odzivnost študentov na povabilo k opravljanju sistematskega pregleda za preteklo študijsko leto 2018/2019. 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 2018/2019**

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
	UNIVERZA V LJUBLJANI	7957	5672	71,28
1	Biotehniška fakulteta	621	520	83,74
2	Ekonomska fakulteta	879	383	43,57
3	Fakulteta za arhitekturo	172	128	74,42
4	Fakulteta za družbene vede	484	285	58,88
5	Fakulteta za elektrotehniko	396	343	86,62
6	Fakulteta za farmacijo	247	234	94,74
7	Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo	183	109	59,56
8	Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo	296	272	91,89
9	Fakulteta za matematiko in fiziko	348	159	45,69
10	Fakulteta za računalništvo in informatiko	382	314	82,20
11	Fakulteta za socialno delo	102	61	59,80
12	Fakulteta za strojništvo	420	331	78,81
13	Fakulteta za šport	194	174	89,69
14	Fakulteta za upravo	352	132	37,50
15	Filozofska fakulteta	935	625	66,84
16	Medicinska fakulteta	239	239	100,00
17	Naravoslovnotehniška fakulteta	290	199	68,62
18	Pedagoška fakulteta	524	373	71,18
19	Pravna fakulteta	214	182	85,05
20	Teološka fakulteta	12	12	100,00
21	Veterinarska fakulteta	66	66	100,00

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
22	Zdravstvena fakulteta	394	388	98,48
23	Akademija za glasbo	86	50	58,14
24	Akademija za gledališče, radio, film in televizijo	20	12	60,00
25	Akademija za likovno umetnost in oblikovanje	101	81	80,20
	UNIVERZA V MARIBORU	463	161	34,77
26	Fakulteta za organizacijske vede	225	5	2,22
27	Fakulteta za varnostne vede	238	156	65,55
	VISOKOŠOLSKI ZAVODI	852	557	65,38
28	Visoka šola za storitve (VIST)	81	54	66,67
29	GEA College	0	3	/
30	Biotehniški izobraževalni center	181	118	65,19
31	Šolski center za pošto, ekonomijo in telekomunikacije	166	68	40,96
32	Inštitut in akademija za multimedije (IAM)	104	97	93,27
33	Konzervatorij za glasbo in balet Ljubljana	0	0	/
34	Fakulteta za poslovne vede	9	7	77,78
35	Šolski center Aškerčeva	114	62	54,39
36	Fakulteta za dizajn	111	94	84,68
37	Evropska pravna fakulteta	86	5	5,81
38	Drugi visokošolski zavodi	0	49	/
	SKUPAJ	9.272	6.390	68,92

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 2018/2019**

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
	UNIVERZA V LJUBLJANI	3640	2115	58,10
1	Biotehniška fakulteta	330	234	70,91
2	Ekonomska fakulteta	0	35	/
3	Fakulteta za arhitekturo	123	69	56,10
4	Fakulteta za družbene vede	186	130	69,89
5	Fakulteta za elektrotehniko	142	53	37,32
6	Fakulteta za farmacijo	195	175	89,74
7	Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo	59	54	91,53
8	Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo	160	108	67,50
9	Fakulteta za matematiko in fiziko	108	49	45,37
10	Fakulteta za računalništvo in informatiko	101	74	73,27
11	Fakulteta za socialno delo	192	67	34,90
12	Fakulteta za strojništvo	152	132	86,84
13	Fakulteta za šport	111	31	27,93
14	Fakulteta za upravo	85	18	21,18
15	Filozofska fakulteta	482	282	58,51
16	Medicinska fakulteta	227	149	65,64
17	Naravoslovnotehniška fakulteta	147	98	66,67
18	Pedagoška fakulteta	331	149	45,02
19	Pravna fakulteta	128	33	25,78
20	Teološka fakulteta	28	21	75,00
21	Veterinarska fakulteta	47	47	100,00
22	Zdravstvena fakulteta	100	35	35,00
23	Akademija za glasbo	70	21	30,00

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
24	Akademija za gledališče, radio, film in televizijo	64	16	25,00
25	Akademija za likovno umetnost in oblikovanje	72	35	48,61
	UNIVERZA V MARIBORU	65	9	13,85
26	Fakulteta za organizacijske vede	0	1	/
27	Fakulteta za varnostne vede	65	8	12,31
	VISOKOŠOLSKI ZAVODI	5	49	980,00
28	Visoka šola za storitve (VIST)	5	3	60,00
29	GEA College	0	1	/
30	Evropska pravna fakulteta	0	1	/
31	Drugi visokošolski zavodi	0	44	/
	SKUPAJ	3.710	2.173	58,57

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). Na fakultetah, s katerimi sodelujemo tudi na področju obveznih cepljenj (Fakulteta za farmacijo, Medicinska fakulteta, Veterinarska fakulteta in Zdravstvena fakulteta) pri prvih sistematskih pregledih (Tabela 4) vsako leto beležimo visoko, nad 90,00% odzivnost. V naslednjih študijskih letih bo potrebno okrepiti sodelovanje z vodstvi in referati na fakultetah, pri katerih je odzivnost nižja od 70,00%.

V študijskem letu 2018/2019 smo, v primerjavi s preteklim študijskim letom, zabeležili povečanje števila opravljenih preventivnih sistematskih pregledov študentov (za 0,14% oziroma za 12 pregledov). Pri odzivnosti študentov na prvih sistematski pregled smo v študijskem letu 2018/2019 zabeležili zmanjšanje za 18,10%, medtem ko smo pri odzivnosti študentov na drugi sistematski pregled zabeležili povečanje za 12,99%.

Številčne podatke o opravljenih sistematskih pregledih in obveznih cepljenjih študentov v obdobju od leta 2010 do leta 2019 prikazuje Tabela 6.

Tabela 6: ŠTEVILO OPRAVLJENIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV IN ŠTEVILO OPRAVLJENIH OBVEZNIH CEPLJENJ ŠTUDENTOV V OBDOBJU OD LETA 2010 DO LETA 2019

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

Iz Tabele 6 je razvidno, da je do večjega upada števila opravljenih preventivnih storitev pri študentih prišlo leta 2013, kar je posledica negativnega pristopa posameznih fakultet k področju

preventivnega zdravstvenega varstva študentov. V letu 2015 smo na tem področju vzpostavili, v naslednjih letih pa nadaljevali, sodelovanje z Univerzo v Ljubljani, Študentsko organizacijo Slovenije in Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani ter izvajali aktivnosti za promocijo zdravstvenega varstva študentov, še zlasti na področju preventive.

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

4.2.3 Število obiskov tujih študentov v ZDŠ

Podatki o obiskih tujih študentov v naši ustanovi kažejo, da se število tujih študentov, ki potrebujejo naše storitve iz leta v leto povečuje. V nadaljevanju so predstavljeni podatki o številu obiskov tujih študentov za obdobje od leta 2014 do leta 2019.

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

Iz prikazanih podatkov je razvidno, da se je v navedem obdobju število obiskov tujih študentov povečalo za kar 94,36% oziroma za 14,30% v povprečju na leto. V letu 2019 se je število obiskov povečalo za 18,41% v primerjavi s preteklim letom. Trend rasti se bo po pričakovanjih v naslednjih letih še nadaljeval.

4.3 REALIZACIJA OSTALIH NAČRTOVANIH PRIHODKOV V LETU 2019

Informacija o realiziranih prihodkih leta 2019, ustvarjenih izven pogodbe z ZZZS, in njihova podrobnejša obrazložitev je podana v računovodskem delu Letnega poročila. V Tabeli 7 je predstavljen povzetek o realizaciji teh prihodkov v letu 2019.

Tabela 7: REALIZACIJA PRIHODKOV IZVEN POGODBE Z ZZS V LETU 2019 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIMI ZA LETO 2019 IN REALIZIRANIMI V LETU 2018

v EUR, brez centov

	PRIHODKI	Real. 2018	FN 2019	Real. 2019	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	229.115	209.800	238.324	9.209	28.524	104,02	113,60
1	POSLOVNI PRIHODKI	227.423	207.800	220.092	-7.331	12.292	96,78	105,92
1.1	Konvencije	31.033	34.000	38.471	7.438	4.471	123,97	113,15
1.2	Prihodki ZZS za socialno ogrožene	9.202	10.000	7.092	-2.110	-2.908	77,07	70,92
1.3	Prihodki ZZS za pokr. str. priprav. in spec.	21.063	21.000	9.313	-11.750	-11.687	44,21	44,35
1.4	Prihodki ZZS za vladni projekt PVP	31.190	0	0	-31.190	0	0,00	–
1.5	PRIHODKI od nam. donacij za izobr. in izvedbo projektov	5.800	6.000	7.060	1.260	1.060	121,72	117,67
1.6	Prihodki od zakupnin	4.065	1.800	1.848	-2.217	48	45,46	102,67
1.7	Prihodki od samoplačnikov, provizije PZZ, prih. za pokr.str.krož.spec. in priprav. (t. i. tržni prihodki)	125.070	135.000	155.472	30.402	20.472	124,31	115,16
1.8	Prihodki od vrčila prispevkov za zaposlitev	0	0	836	836	836	–	–
2	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	–	–
3	DRUGI IN PREVREDN. PRIHODKI	1.692	2.000	18.232	16.540	16.232	1077,54	911,60

4.4 POSLOVNI IZID

V ZDŠ smo poslovno leto 2019 zaključili s **presežkom realiziranih prihodkov nad realiziranimi odhodki** oziroma **pozitivnim poslovnim izidom** v višini **5.359 EUR**. Poslovni izid leta 2019 je za 9.343 EUR oziroma za 63,55% nižji v primerjavi s preteklim letom, ko je znašal 14.702 EUR (Tabela 8).

Tabela 8: PRIMERJAVA POSLOVNEGA IZIDA LETA 2019 Z REALIZIRANIM V LETU 2018 IN NAČRTOVANIM ZA LETO 2019

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA	Real. 2018	FN 2019	Real. 2019	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
CELOTNI PRIHODKI	2.415.587	2.570.000	2.563.505	147.918	-6.495	106,12	99,75
CELOTNI ODHODKI	2.400.885	2.570.000	2.558.146	157.261	-11.854	106,55	99,54
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	14.702	0	5.359	-9.343	5.359	36,45	–
DAVEK OD DOH. PRAVNIH OSEB	0	0	0	0	0	–	–
POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	14.702	0	5.359	-9.343	5.359	36,45	–
DELEŽ PRESEŽKA V CP	0,61%	0,00%	0,21%	–	–	34,35	–

4.5 POROČILO O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH IN UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETU 2019

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 2019 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 2019. Oddaja izpolnjenih anketnih vprašalnikov je potekala od 25. novembra do 6. decembra 2019. Od skupno 55 posredovanih je bilo vrnjenih 42 (40 v letu 2018) 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 2019 je znašala **4,01**. V primerjavi z letom 2018, ko je znašala 4,07 se je znižala za 0,06 odstotne točke oziroma za 1,50%. Zadovoljstvo zaposlenih se je, glede na rezultate leta 2018, povečalo na dveh področjih, in sicer na področju zadovoljstva z delovnim okoljem oziroma pogoji dela (povečanje stopnje zadovoljstva za 9,10%, iz 3,89 na 4,24) in področju zadovoljstva z vodstvom ZDŠ (povečanje stopnje zadovoljstva za 1,09%, iz 3,66 na 3,70). Razloga za znatno povečanje stopnje zadovoljstva z delovnim okoljem oziroma pogoji dela sta dva. Prvi je obsežna prenova poslovne zgradbe in rekonstrukcija ter pridobitev dodatnega prostora za posege v okviru sanacije po poplavi, drugi razlog pa so obsežna vlaganja v medicinsko in drugo opremo v letu 2019.

Največji padec zadovoljstva zaposlenih smo zabeležili na področju zadovoljstva zaposlenih z neposrednim vodjem, kjer se je stopnja zadovoljstva zmanjšala za 6,68% (iz 4,34 na 4,05). Stopnja zadovoljstva zaposlenih se je nekoliko znižala še na treh drugih, vsebinsko sorodnih sklopih merjenja zadovoljstva, to so področje medsebojnega sodelovanja (znižanje stopnje zadovoljstva za 5,59%, iz 4,18 na 3,95), področje medsebojnih odnosov (znižanje stopnje zadovoljstva za 4,54%, iz 4,29 na 4,10) in področje komuniciranja (znižanje stopnje zadovoljstva za 3,29%, iz 4,21 na 4,07). Kljub navedenim znižanjem, so stopnje zadovoljstva na omenjenih področjih ostale še vedno zelo visoke, saj so v povprečju znašale 4,04.

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 2018 in 2019 ter njihova medsebojna primerjava so prikazani v Tabeli 9.

Tabela 9: ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH V ZDŠ V LETIH 2018 IN 2019

Zap. št.	PODROČJE OCENJEVANJA	Povprečna ocena		Indeks 19/18
		2018	2019	
1	VODSTVO ZDŠ	3,66	3,70	101,00
1.1	Vodstvo določa ustrezne strateške cilje (poslanstvo in vizija ZDŠ).	3,75	3,76	100,32
1.2	Vodstvo določa ustrezne dolgoročne in kratkoročne cilje, ki so v skladu s strateškimi cilji ZDŠ.	3,60	3,79	105,16
1.3	Vodstvo je pri doseganju ciljev ter pri vodenju in upravljanju ZDŠ učinkovito in uspešno.	3,68	3,76	102,23
1.4	Vodstvo dobro organizira delo ZDŠ.	3,60	3,48	96,56
2	NEPOSREDNI VODJA	4,34	4,05	93,32
2.1	Vodja dobro organizira delo službe.	4,25	4,00	94,12
2.2	Vodja jasno predstavi podrejenim naloge, cilje dela in zadolžitve.	4,33	3,93	90,73
2.3	Vodja sodeluje s podrejenimi pri delovnem procesu.	4,33	3,98	91,83
2.4	Vodja ceni dobro delo svojih podrejenih.	4,48	4,31	96,19
3	MEDSEBOJNI ODNOSI	4,29	4,10	95,46
3.1	Medsebojni odnosi z vodstvom so ustrezni.	4,15	4,12	99,25
3.2	Medsebojni odnos z neposrednim vodjem je ustrezen.	4,58	4,31	94,09
3.3	Medsebojni odnosi v okviru službe so ustrezni.	4,33	4,00	92,38
3.4	Medsebojni odnosi med službami so ustrezni.	4,13	3,95	95,70
4	MEDSEBOJNO SODELOVANJE	4,18	3,95	94,41
4.1	Medsebojno sodelovanje z vodstvom je ustrezno.	4,13	3,81	92,24
4.2	Medsebojno sodelovanje z neposrednim vodjem je ustrezno.	4,40	4,14	94,16
4.3	Medsebojno sodelovanje v okviru službe je ustrezno.	4,18	3,98	95,12
4.4	Medsebojno sodelovanje med službami je ustrezno.	4,00	3,86	96,43
5	DELOVNO OKOLJE/DELOVNI POGOJI	3,89	4,24	109,10
5.1	Delovni prostori so urejeni in primerno opremljeni.	3,35	3,95	117,98
5.2	Na razpolago imam ustrezna delovna sredstva (opremo in material).	3,83	4,31	112,52
5.3	Zagotovljeno imam primerno zaščitno delovno obleko in obutev.	4,20	4,36	103,74
5.4	V okviru finančnih možnosti ZDŠ imam ustrezne možnosti izobraževanja in usposabljanja.	4,18	4,36	104,24
6	DELA IN NALOGE	4,11	4,07	99,06
6.1	Dela in naloge so jasno opredeljene.	4,18	4,19	100,25
6.2	Navodila predpostavljenih so natančna in razumljiva.	4,23	4,24	100,19
6.3	Moji predlogi in pobude so upoštevani.	3,98	3,74	93,92
6.4	Moje znanje, sposobnosti in veščine so ustrezno izkoriščeni.	4,05	4,12	101,70
7	INFORMIRANJE	3,91	3,89	99,56
7.1	O dogajanju v ZDŠ sem dobro obveščen/a.	3,68	3,67	99,64
7.2	Seznanjen/a sem z akti ZDŠ.	3,85	4,00	103,90
7.3	Omogočen mi je dostop do informacij, potrebnih za moje delo.	4,20	4,07	96,94
7.4	Z vsebino intraneta ZDŠ sem zadovoljen.	3,93	3,83	97,54
8	KOMUNICIRANJE	4,21	4,07	96,71
8.1	Zadovoljen/a sem s komunikacijo z vodstvom.	4,05	3,86	95,24
8.2	Zadovoljen/a sem s komunikacijo z neposredno nadrejenim.	4,40	4,29	97,40
8.3	Zadovoljen/a sem s komunikacijo s sodelavci v okviru službe.	4,33	4,17	96,23
8.4	Zadovoljen/a sem s komunikacijo s sodelavci drugih služb.	4,05	3,98	98,18
	POVPREČNA OCENA VSEH ODGOVOROV	4,07	4,01	98,50

4.5.2 Anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ

MZ je 23. avgusta 2019 sprejelo metodologijo za ugotavljanje kakovosti poslovanja z uporabniki v javnem zdravstvu v skladu s 14. členom Uredbe o poslovanju z uporabniki v javnem zdravstvu

(Uradni list RS, št. 98/08 in 55/17 - ZPacP-A) in uvedlo spletni vprašalnik za paciente na portalu zVem.

V skladu z metodologijo, smo takoj po prejemu poziva MZ, pričeli z aktivnostmi za njeno izvajanje. Glavna pridobitev za paciente je možnost izpolnjevanja vprašalnika v elektronski obliki preko spletnega portala zVem. Možnost izpolnjevanja vprašalnika se pacientom zagotavlja neprekinjeno, na voljo pa je v več jezikih.

Metodologija od izvajalcev zdravstvenih storitev zahteva naslednje aktivnosti:

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

Poleg promocijskega gradiva MZ (plakati, zloženke), smo sami pripravili še dodatno promocijsko gradivo. V ordinacije in čakalnice smo tako dodatno namestili tudi letake, v obdobju od 20. novembra do konca leta pa smo v ordinacijah izročali pacientom tudi kartončke z obvestilom in QR kodo za lažji dostop do spletnega vprašalnika.

Anketo o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev smo v ZDŠ pričeli izvajati v novembru 2019. Do 31. decembra 2019 smo prejeli 94 izpolnjenih vprašalnikov. V tem obdobju je bilo obravnavanih 17.187 pacientov, kar pomeni, da je 0,55% obravnavanih pacientov izpolnilo vprašalnik.

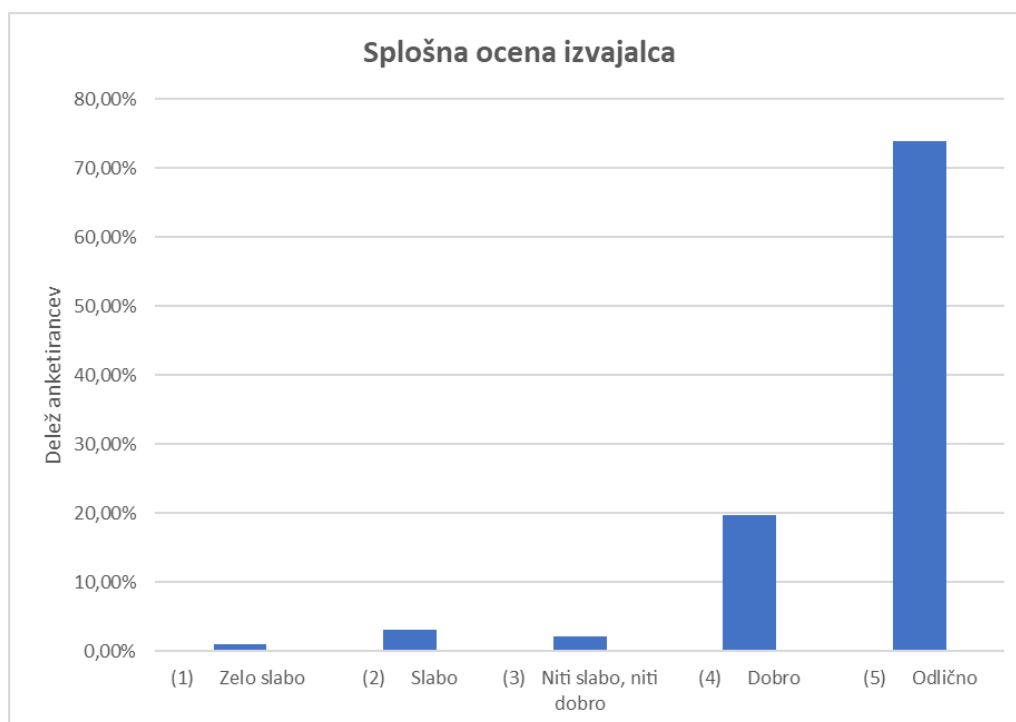
V nadaljevanju so v Tabeli 10 in v slikah (Slike 1, 2 in 3) predstavljeni rezultati obdelanih vprašalnikov za leto 2019 po posameznih dejavnostih in na ravni celotnega zavoda.

Tabela 10: ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV ZDRAVSTVENIH STORITEV ZDŠ V LETU 2019

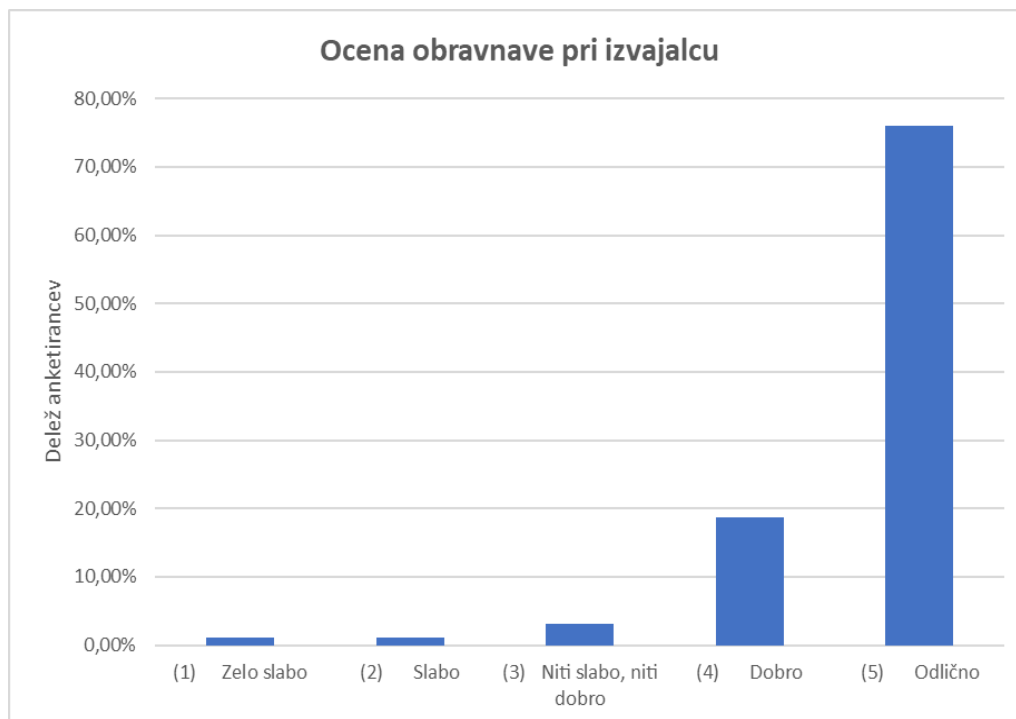
ANKETNO VPRAŠANJE	SPLOŠNA MEDICINA	ZOBOZDRAVSTVO	GINEKOLOGIJA	PSIHOTRIJA	KLINIČNA PSIHLOGIJA	NI PODATKA	SKUPAJ ZDŠ
Ste bili zadovoljni s kontaktom izvajalca z vami pred obravnavo?							
(1) Sploh ne	8,82%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	4,12%
(2) Večinoma ne	2,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,03%
(3) Delno	2,94%	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%	15,00%	5,15%
(4) Večinoma da	5,88%	20,00%	0,00%	18,18%	20,00%	10,00%	11,34%
(5) V celoti da	73,53%	80,00%	100,00%	81,82%	60,00%	55,00%	73,20%
(0) Ne morem oceniti, ni relevantno zame	5,88%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	10,00%	4,12%
brez odgovora	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	1,03%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

ANKETNO VPRAŠANJE	SPLOŠNA MEDICINA	ZOBOZDRAVSTVO	GINEKOLOGIJA	PSIHIATRIJA	KLINIČNA PSIHOLOGIJA	NI PODATKA	SKUPAJ ZDŠ
So informacije o dostopnosti do zdravnika/zdr.delavca objavljene na vidnem mestu?							
(1) Sploh ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(2) Večinoma ne	5,88%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,06%
(3) Delno	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%	0,00%	1,03%
(4) Večinoma da	11,76%	20,00%	14,29%	9,09%	20,00%	15,00%	14,43%
(5) V celoti da	79,41%	80,00%	71,43%	90,91%	60,00%	80,00%	79,38%
(0) Ne morem oceniti, ni relevantno zame	2,94%	0,00%	14,29%	0,00%	0,00%	0,00%	2,06%
brez odgovora	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	1,03%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So bili zaposleni do vas vljudni in spoštljivi?							
(1) Sploh ne	2,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	2,06%
(2) Večinoma ne	2,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,03%
(3) Delno	5,88%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	3,09%
(4) Večinoma da	2,94%	5,00%	28,57%	9,09%	0,00%	10,00%	7,22%
(5) V celoti da	82,35%	80,00%	42,86%	90,91%	100,00%	75,00%	79,38%
(0) Ne morem oceniti, ni relevantno zame	2,94%	5,00%	28,57%	0,00%	0,00%	0,00%	4,12%
brez odgovora	0,00%	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	3,09%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So se zdravstveni delavci dovolj poglabili v vaš problem, zdravstveno stanje?							
(1) Sploh ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(3) Delno	11,76%	0,00%	0,00%	9,09%	0,00%	10,00%	7,22%
(4) Večinoma da	17,65%	25,00%	28,57%	9,09%	40,00%	40,00%	24,74%
(5) V celoti da	70,59%	70,00%	42,86%	81,82%	60,00%	40,00%	62,89%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	0,00%	28,57%	0,00%	0,00%	5,00%	3,09%
brez odgovora	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	2,06%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Ali so zaposleni spoštovali vašo zasebnost?							
(1) Sploh ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(3) Delno	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	1,03%
(4) Večinoma da	11,76%	5,00%	28,57%	18,18%	0,00%	20,00%	13,40%
(5) V celoti da	85,29%	85,00%	42,86%	81,82%	100,00%	65,00%	78,35%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	5,00%	28,57%	0,00%	0,00%	5,00%	4,12%
brez odgovora	2,94%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	3,09%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So bili prostori čisti, urejeni in dovolj svetli?							
(1) Sploh ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(3) Delno	2,94%	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%	5,00%	3,09%
(4) Večinoma da	5,88%	20,00%	0,00%	18,18%	0,00%	0,00%	8,25%
(5) V celoti da	88,24%	70,00%	71,43%	81,82%	80,00%	85,00%	81,44%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	0,00%	28,57%	0,00%	0,00%	5,00%	3,09%
brez odgovora	2,94%	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	4,12%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Bi obravnavo pri tem izvajalcu priporočili svojcem ali drugim?							
(1) Sploh ne	8,82%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,09%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	1,03%
(3) Delno	2,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,03%
(4) Večinoma da	8,82%	25,00%	28,57%	9,09%	20,00%	15,00%	15,46%
(5) V celoti da	76,47%	70,00%	42,86%	90,91%	60,00%	55,00%	69,07%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	0,00%	28,57%	0,00%	20,00%	5,00%	4,12%
brez odgovora	2,94%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%	6,19%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Slika 1: **SPLOŠNA OCENA IZVAJALCA V LETU 2019**



Slika 2: **OCENA OBRAVNAVE PRI IZVAJALCU V LETU 2019**



Slika 3: ČAS ČAKANJA NA OBRAVNAVO V LETU 2019



Zaradi prehoda na novo metodologijo ugotavljanja kakovosti in uvedbe spletnega vprašalnika je primerjava z rezultati preteklega leta omejena na šest vsebinskih sklopov. Iz analize odgovorov za leto 2019 je razvidno, da naši uporabniki ocenjujejo različna področja v našem zavodu pretežno z visokimi ocenami.

Najpomembnejša ocena uporabnikov zdravstvenih storitev je splošna ocena izvajalca. V letu 2019 je naš zavod z oceno odlično ocenilo 73,96% uporabnikov, kar je za 30,00% več kot v letu 2018 (56,89%).

Zelo pomembno področje ocenjevanja je tudi kakovost obravnave pri izvajalcu. V letu 2019 76,04% uporabnikov (60,67% v letu 2018) ocenjuje kakovost obravnave z oceno odlično, kar pomeni, da se je stopnja zadovoljstva s kakovostjo obravnave v letu 2019 povečala za 25,34% v primerjavi s preteklim letom.

Tudi na področju spoštovanja zasebnosti uporabnika smo v letu 2019 zabeležili izboljšanje ocene, in sicer za 24,00% v primerjavi s preteklim letom. V letu 2019 je 91,75% uporabnikov menilo, da so zaposleni spoštovali njihovo zasebnost, v letu 2018 pa je takšno mnenje podalo 74,00% uporabnikov.

Prav tako se je v letu 2019 za 4,03% izboljšala ocena urejenosti prostorov zavoda (v letu 2019 je 89,69% uporabnikov ocenilo prostore kot čiste, urejene in dovolj svetle, v preteklem letu pa 86,22%), kar je posledica temeljite prenove prostorov zavoda v letu 2019.

Čas čakanja na obravnavo se v letu 2019 ni bistveno razlikoval od leta 2018, saj je 84,21% uporabnikov na obravnavo čakalo manj kot pol ure (86,89% v letu 2018).

V letu 2019 smo zabeležili znižanje ocene zadovoljstva uporabnikov z odnosom zaposlenih v procesu obravnave. V letu 2019 je 86,60% uporabnikov ocenilo, da so bili zaposleni do njih vljudni in spoštljivi, medtem ko je v letu 2018 95,34% uporabnikov ocenilo odnos zaposlenih do uporabnikov z najvišjima ocenama (dobro in zelo dobro).

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 2019

V letu 2019 smo s strani uporabnikov naših storitev prejeli devet pohval in devet pritožb. Pritožbe smo obravnavali takoj, ko smo jih prejeli ter jih tudi vse uspešno rešili.

4.6 POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL V LETU 2019

V letu 2019 smo za oskrbo z materialom, storitvami in opremo izvedli naslednje postopke javnega naročanja:

- **STORITVE ČIŠČENJA:**

V letu 2019 smo izvedli postopek javnega naročila male vrednosti za čiščenje prostorov. V postopku, objavljenem na portalu javnih naročil pod št. JN000252/2019-W01 dne 18.1.2019, je bil izbran najugodnejši ponudnik in podpisana pogodba za obdobje od 1.3.2019 do 28.2.2023 v skupni vrednosti 126.674,26 EUR (z DDV).

- **HEMATOLOŠKI ANALIZATOR:**

V letu 2019 smo izvedli postopek naročila male vrednosti za „Nakup hematološkega analizatorja, reagentov, kontrol in potrošnega materiala“ za potrebe laboratorija, ki je bil objavljen na portalu javnih naročil pod št. JN004115/2019-W01 dne 14.6.2019. Izbran je bil najugodnejši ponudnik in podpisana pogodba o nakupu hematološkega analizatorja, reagentov, kontrol in potrošnega materiala v skupni vrednosti 76.669,61 EUR (z DDV) za obdobje od 16.9.2019 do 15.9.2024. Primopredaja opreme je bila opravljena dne 16.9.2019.

- **ZOBOZDRAVSTVENI APARAT IN POGARANCIJSKO VZDRŽEVANJE:**

Postopek naročila male vrednosti za „Nakup zobozdravstvenega aparata v Zdravstvenem domu za študente Univerze v Ljubljani in pogarancijsko vzdrževanje za dobo 8 let“ je bilo izvedeno kot skupno javno naročilo z MZ. Postopek javnega naročanja za oddajo predmetnega javnega naročila je izvedla strokovna komisija po postopku oddaje naročila male vrednosti na podlagi 47. člena ZJN-3. Javno naročilo je bilo objavljeno na portalu javnih naročil dne 13.5.2019, pod št. objave JN002999/2019-W01. Izbran je bil najugodnejši

ponudnik in podpisana pogodba o nakupu zobozdravstvenega aparata v vrednosti 39.520,28 EUR (z DDV). Primopredaja opreme je bila opravljena dne 19.8.2019.

- **STORITVE zNET**

Združenje je izvedlo skupno javno naročilo za najem in zagotavljanje povezav zNET po odprtem postopku, z oznako JN-897/2019 (objava na portalu e-naročanje dne 29.8.2019 pod številko JN006076/2019-B01 ter na portalu EU dne 30.8.2019 pod številko 2019/S 167-408938). Pogodba z izbranim ponudnikom v skupni vrednosti 2.390,13 EUR z DDV je bila sklenjena za obdobje od 1.1.2020 do 31.12.2022.

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

Združenje je na podlagi okvirnega sporazuma po JN880/2016 z dne 9.2.2016, dne 11.10.2019 izvedlo elektronsko povpraševanje za dobavo električne energije, delno pridobljene iz obnovljivih virov energije (OVE) in/ali sproizvodnje električne energije z visokim izkoristkom (SPT). Z izbranim ponudnikom je bila sklenjena pogodba za obdobje od 1.1.2020 do 31.12.2020.

- **ULTRAZVOČNI APARAT ZA GINEKOLOŠKO DEJAVNOST:**

V letu 2019 smo izvedli postopek naročila male vrednosti za „Nakup ultrazvočnega aparata“ za potrebe ginekologije, ki je bil objavljen na portalu javnih naročil pod št. JN006921/2019-W01, dne 4.10.2019. Izbran je bil najugodnejši ponudnik in podpisana pogodba o nakupu ultrazvočnega aparata v vrednosti 50.472,86 EUR (z DDV). Primopredaja opreme je bila opravljena dne 24.10.2019.

- **PISARNIŠKI MATERIAL:**

Združenje je izvedlo skupno javno naročilo za »Pisarniški potrošni material s tonerji« po odprtem postopku z oznako 1082/2018, objavljenem na portalu e-naročanje dne 17.12.2018 pod številko JN008618/2018-B01 ter na portalu EU dne 18.12.2018 pod številko 2018/S 243-554738 in sicer za obdobje dveh let. Pogodba je bila sklenjena za obdobje od 1.4.2019 do 31.3.2021.

- **DOBAVA IN VZDRŽEVANJE ČITALNIKOV PAMETNIH KARTIC:**

Združenju je bilo dne 18.10.2019 dano pooblastilo za izvedbo postopka naročila male vrednosti za dobavo in vzdrževanje čitalnikov pametnih kartic in sicer za obdobje štirih let. Postopek je v teku.

4.7 FINANČNO-MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI V LETU 2019

V letu 2019 je bilo v ZDŠ opravljenih sedem nadzorov nad izvajanjem dejavnosti s strani naslednjih institucij:

- štirje nadzori Zdravstvenega inšpektorata RS (v nadaljevanju ZIRS),
- dva nadzora ZZZS in
- en nadzor Inšpektorata RS za delo.

4.7.1 Nadzori ZIRS

Dne 28.3.2019 je bil opravljen redni inšpekcijski nadzor nad izvajanjem dejavnosti splošne in družinske medicine v dislocirani enoti Rožna dolina. Nadzor je bil opravljen z namenom preverjanja skladnosti poslovanja z zakonodajo, ki ureja področja:

- nalezljivih bolezni,
- zdravstvene ustreznosti pitne vode,
- minimalnih sanitarno zdravstvenih pogojev v javnih zdravstvenih zavodih,
- ravnanja z odpadki, ki nastanejo pri opravljanju zdravstvene dejavnosti, v objektih, namenjenih tej dejavnosti,
- zdravniške službe,
- pacientovih pravic.

V postopku inšpekcijskega nadzora ni bilo ugotovljenih nepravilnosti. Po opravljenem nadzoru je bil istega dne izdan zapisnik o inšpekcijskem pregledu, v katerem je navedeno, da nadaljevanje postopka ni potrebno, zato se postopek v tej zadevi ustavi.

Dne 24.7.2019 je bil opravljen redni inšpekcijski nadzor objav čakalnih dob po posameznih stopnjah nujnosti na portalu nacionalnih čakalnih dob (NIJZ). Nadzor je bil opravljen z namenom preverjanja skladnosti poslovanja z zakonodajo, ki ureja področje pacientovih pravic.

Po opravljenem nadzoru je ZIRS istega dne izdal zapisnik o inšpekcijskem pregledu številka 06130-297/2019-4, v katerem je ugotovljeno nekaj neskladnosti z zakonodajo v dejavnostih zobozdravstva, psihiatrije in klinične psihologije, za kar je bilo zavodu izrečeno opozorilo in poziv, da do 30.8.2019 na naslov organa ZIRS posreduje izjavo in dokazila o odpravi neskladja. Zahtevana dokumentacija je bila ZIRS-u posredovana dne 26.8.2019.

Dne 30.9.2019 je bil ponovno opravljen redni inšpekcijski nadzor objav čakalnih dob po posameznih stopnjah nujnosti na portalu nacionalnih čakalnih dob (NIJZ). Nadzor je bil opravljen z namenom preverjanja skladnosti poslovanja z zakonodajo, ki ureja področje pacientovih pravic.

Po opravljenem nadzoru je ZIRS istega dne izdal zapisnik o inšpekcijskem pregledu številka 06130-295/2019-6, v katerem je ugotovljeno nekaj neskladnosti z zakonodajo v dejavnosti klinične psihologije, za kar je bilo zavodu izrečeno opozorilo in poziv, da do 15.10.2019 na naslov organa ZIRS posreduje izjavo in dokazila o odpravi neskladja. Zahtevana dokumentacija je bila ZIRS-u posredovana dne 15.10.2019. Dne 4.11.2019 je ZIRS izdal sklep o zaključku postopka nadzora, v katerem ugotavlja, da so neskladja v pregledanih segmentih odpravljena.

Dne 22.10.2019 je bil opravljen redni inšpekcijski nadzor nad izvajanjem vseh dejavnosti zavoda. Nadzor je bil opravljen z namenom preverjanja skladnosti poslovanja z zakonodajo, ki ureja področja:

- nalezljivih bolezni,

- zdravstvene ustreznosti pitne vode,
- omejevanja uporabe tobačnih in povezanih izdelkov,
- omejevanja porabe alkohola,
- minimalnih sanitarno zdravstvenih pogojev v javnih zdravstvenih zavodih,
- ravnanja z odpadki, ki nastanejo pri opravljanju zdravstvene dejavnosti, v objektih, namenjenih tej dejavnosti,
- zdravniške službe,
- pacientovih pravic,
- zdravstvene dejavnosti.

Po opravljenem nadzoru je ZIRS dne 22.10.2019 zaključil postopek in izdal zapisnik o inšpekcijskem pregledu številka 06130-463/2019, v katerem je navedeno, da pri inšpekcijskem nadzoru v nobenem od nadzorovanih področij ni bilo ugotovljenih neskladij z zakonodajo, zato se postopek po vseh točkah nadzora ustavi.

4.7.2 Nadzora ZZZS

Dne 5.8.2019 je bil opravljen redni finančni nadzor nad uresničevanjem pogodbenih obveznosti in izvajanjem programa zdravstvenih storitev v dejavnosti psihiatrije (šifra dejavnosti 230 241). Osnova za nadzor je bil izpis fakturiranih storitev izbranega vzorca zavarovanih oseb za obdobje od 1.1.2018 do 31.12.2018. V vzorec nadzora je bilo zajetih 40 oseb. V postopku nadzora se je preverjalo sočasen obračun storitev Q0235 (seznam A), APL001 (priprava in aplikacija zdravila 1) in 91991 (zdrav. psih. bolnika s psihofarmakom) pri isti osebi, na isti dan, v isti obravnavi, kar se, v skladu z Navodilom za obračun št. 2/2017, izključuje.

Postopek je vodila pooblaščenca nadzornica ZZZS, ki je po opravljenem nadzoru izdala zapisnik št. 06020-LJ-37/2019, v katerem ugotavlja, da je bila pri dveh zavarovanih osebah neupravičeno dodatno obračunana storitev 91991, za kar je bilo potrebno izstaviti in ZZZS posredovati popravke poročil v skupnem znesku 381,06 EUR ter poravnati pogodbeno kazen v višini 100,00 EUR.

Dne 12.11.2019 je bil opravljen redni finančni nadzor nad uresničevanjem pogodbenih obveznosti in izvajanjem programa zdravstvenih storitev v dejavnosti zobozdravstva (šifri dejavnosti 404 105 in 404 106). Osnova za nadzor je bil izpis fakturiranih storitev izbranega vzorca zavarovanih oseb za obdobje od 1.1.2019 do 30.4.2019 in primerjava le teh z delom, evidentiranim v zdravstveni dokumentaciji (zdravstveni kartoni, recepti, naročilnice za medicinske pripomočke, popisi bolezni, ipd.). V vzorec nadzora je bilo zajetih 45 oseb. Dne 13.11.2019 smo ZZZS posredovali še dodatno dokumentacijo, vezano na predmetni nadzor.

Postopek je vodil pooblaščenca nadzornik ZZZS, ki je po opravljenem nadzoru izdal zapisnik št. 06020-10/2019, v katerem ugotavlja, da v 9,86% pregledanih storitev, obračunana storitev ni bila utemeljena, za kar je bilo potrebno izstaviti in ZZZS posredovati popravke poročil v skupnem znesku 352,72 EUR ter poravnati pogodbeno kazen v višini 100,00 EUR.

4.7.3 Nadzor Inšpektorata RS za delo

Dne 4.7.2019 je bil opravljen izredni pregled – Akcija nadzora nad izvajanjem predpisov o varnosti in zdravju pri delu v bolnišnicah, zdravstvenih domovih in drugih zdravstvenih inštitucijah št. 06160-1339/2019. V okviru inšpekcijskega nadzora so bila pregledana naslednja področja:

- izjava o varnosti z oceno tveganja s poudarkom na opredelitvi osebne varovalne opreme in označitvi le te s standardi (pri rokavicah še dodatni nivo zaščite – preboda),
- zagotavljanje ustreznega delovnega okolja (toplotne in svetlobne razmere, velikost delovnih prostorov, prezračevanje),
- usposabljanje delavcev za varno delo in preverjanje teoretične in praktične usposobljenosti za varno delo s poudarkom na ravnanju z nevarnimi snovmi in ostrimi predmeti,
- zagotavljanje zdravstvenih pregledov delavcev,
- zagotavljanje in uporaba osebne varovalne opreme ter zagotavljanje dokumentacije glede skladnosti le te z bistvenimi zdravstvenimi in varnostnimi zahtevami.

V postopku inšpekcijskega ni bilo ugotovljenih nepravilnosti. V skladu z zapisnikom o opravljenem inšpekcijskem nadzorstvu je bila dne 5.7.2019 inšpektoratu posredovana izjava o skladnosti za zaščitne rokavice.

5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

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

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

Glede na to, ustanovitelj še ni uspel doseči soglasja glede uskladitve lastništva s solastnikom poslovne stavbe, Mestno občino Ljubljana, smo v letih 2016, 2017, 2018 in 2019 ustanovitelju predlagali drugačno rešitev naše prostorske problematike, in sicer: "Pridobitev dodatnih prostorskih kapacitet za izvajanje naše dejavnosti z adaptacijo dela podstrešnih prostorov na matični lokaciji, s čimer bomo rešili problematiko nepotrebnih stroškov vzdrževanja dislocirane enote ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina (ambulanta splošne in družinske medicine in

laboratorij) in pridobili dodatne kadrovske resurse na matični lokaciji. V sklopu investicije bomo izvedli tudi dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja."

Soglasje za izvedbo investicije smo od ustanovitelja, kot večinskega lastnika stavbe v deležu 77,00%, prejeli dne 9.4.2018. Solastnika stavbe, Mestno občino Ljubljana, smo za soglasje za izvedbo investicije zaprosili dne 10.4.2018 ter ponovno 17.5.2018 in 24.10.2019, vendar soglasja še nismo prejeli.

Kljub navedenemu tveganju, smo uspeli v letu 2019 s pravočasnimi notranjimi ukrepi in maksimalnimi naporu 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 perečem pomanjkanju prostorov za izvajanje naše dejavnosti, smo bili v letu 2019 ekonomsko uspešni, ob preseženem programu dela v pretežnem delu pogodbeno dogovorjenega obsega zdravstvenih storitev in pozitivnih ocenah našega dela s strani naših uporabnikov in zaposlenih ter ob skrbni realizaciji načrta investicij, zato ocenjujemo, da smo v danih pogojih poslovali maksimalno gospodarno in učinkovito.

6.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Finančne kazalnike poslovanja za leti 2018 in 2019 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 2018 IN 2019**

	KAZALNIK	2018	2019	INDEKS
	1	2	3	4(3/2)
1	KAZALNIK GOSPODARNOSTI	1,0061	1,0021	99,60
2	DELEŽ AMORTIZACIJE V CELOTNEM PRIHODKU	0,0180	0,0250	138,89
3	STOPNJA ODPISANOSTI OPREME	0,8698	0,7938	91,26
4	DELEŽ TERJATEV V CELOTNEM PRIHODKU	0,0188	0,0354	188,30
5	KOEFICIENT PLAČILNE SPOSOBNOSTI	1,0000	1,0000	100,00
6	KOEFICIENT ZAPADLIH OBVEZNOSTI	0,0000	0,0000	–
7	KAZALNIK ZADOLŽENOSTI	0,1402	0,1917	136,73
8	POKRIVANJE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI Z GIBLJIVIMI SREDSTVI	5,9279	4,0121	67,68
9	PRIHODKOVNOST SREDSTEV	1,0046	1,0168	101,21

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

Komentar k izračunanim finančnim kazalcem poslovanja (Tabela 11):

1. **Kazalnik gospodarnosti:** kazalnik gospodarnosti odraža status javnega zavoda, ki opravlja neprofitno javno službo. Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar znaša vrednost kazalnika 1 ali več kot 1. Kazalnik za leto 2019 znaša 1,0021, kar je za 0,40% manj kot v letu 2018, ko je kazalnik znašal 1,0061. Razlog je v manjši rasti celotnih prihodkov v primerjavi z rastjo celotnih odhodkov v letu 2019 glede na preteklo leto. Celotni prihodki so se povečali za 6,12% (za 147.918 EUR), celotni odhodki pa za 6,55% (za 157.261 EUR).
2. **Delež amortizacije v celotnem prihodku:** delež 0,0250 se je, glede na predhodno leto, ko je znašal 0,0180, povečal za 38,89%, kar je posledica bistveno višjega stroška amortizacije (za 47,79% oziroma za 20.763 EUR) v letu 2019 (64.210 EUR) v primerjavi z letom 2018 (43.447 EUR).
3. **Stopnja odpisanosti opreme:** za leto 2019 je znašala 0,7938 in se je v primerjavi z letom 2018, ko je znašala 0,8698, zmanjšala za 8,74%. Razlog za izboljšanje vrednosti kazalnika je v povečanju obsega vlaganj v to skupino sredstev v zadnjem letu.
4. **Delež terjatev v celotnem prihodku:** delež 0,0354 se je v primerjavi s preteklim letom, ko je znašal 0,0188, povečal za kar 88,30%, kar je posledica za kar 213,11% oziroma za 45.528 EUR višjega stanja terjatev do ZZZS na zadnji dan leta 2019 (66.892 EUR) v primerjavi s stanjem teh terjatev na zadnji dan leta 2018 (21.364 EUR). Vzrok za višjo vrednost terjatev je v večji razliki med končnim obračunom in plačanimi akontacijami s strani ZZZS v letu 2019 v primerjavi z navedeno razliko v letu 2018 (zadnji obrok akontacije za mesec december 2019 smo prejeli šele 3.1.2020, medtem ko smo zadnji obrok akontacije za mesec december 2018 prejeli 31.12.2018). Kratkoročne terjatve do kupcev, uporabnikov EKN in druge kratkoročne terjatve, evidentirane v bilancah stanja

obeh poslovnih let, so konec leta 2018 predstavljale le 1,88% delež v celotnih prihodkih leta 2018, konec leta 2019 pa 3,54% delež v celotnih prihodkih leta 2019.

5. **Koeficient plačilne sposobnosti:** vrednost kazalnika 1,0000 (v letih 2019 in 2018) pomeni, da zavod vse svoje obveznosti dosledno poravnava v skladu z roki plačil.
6. **Koeficient zapadlih obveznosti:** vrednost kazalnika 0,0000 (za leti 2019 in 2018) ravno tako pokaže, da zavod vse svoje obveznosti dosledno poravnava v skladu z roki plačil.
7. **Kazalnik zadolženosti:** vrednost kazalnika 0,1917 je bila na zadnji dan leta 2019, v primerjavi z vrednostjo kazalnika na zadnji dan predhodnega leta (0,1402), manj ugodna, saj je bila višja za kar 36,73%. Vzrok je v povečanju vrednosti kratkoročnih obveznosti v bilanci stanja na zadnji dan leta 2019 v primerjavi s to vrednostjo na zadnji dan leta 2018, kar je predvsem posledica višje vrednosti kratkoročnih obveznosti do zaposlenih iz naslova plač za mesec december 2019 v primerjavi s to vrednostjo za mesec december 2018 (povečanje je znašalo 5,55% oziroma 7.472 EUR) in višje vrednosti kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev (za 176,54% oziroma za 28.687 EUR). 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 4,0121 za leto 2019 se je glede na leto 2018 zmanjšal za kar 32,32% (leta 2018 je znašal 5,9279). Zmanjšanje je posledica nižje vrednosti gibljivih sredstev na zadnji dan leta 2019 (1.068.276 EUR) v primerjavi s to vrednostjo na zadnji dan leta 2018 (1.070.415 EUR), ob hkratnem povečanju vrednosti kratkoročnih obveznosti (iz 180.571 EUR na 266.264 EUR). Zmanjšanje vrednosti gibljivih sredstev je znašalo 0,20% oziroma 2.139 EUR, povečanje vrednosti kratkoročnih obveznosti pa je znašalo kar 47,46% oziroma 85.693 EUR (posledica višje vrednosti kratkoročnih obveznosti do zaposlenih in do dobaviteljev). Kljub temu pa je vrednost kazalnika še vedno visoka, kar kaže na visoko likvidnost zavoda.
9. **Prihodkovnost sredstev:** kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo 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 2019 je ugodna in znaša 1,0168, kar je za 1,21% več kot v letu 2018 (1,0046). To pomeni, da je bilo povečanje poslovnih prihodkov v letu 2019, glede na predhodno leto, večje od povečanja nabavne vrednosti osnovnih sredstev v enakem obdobju. Poslovni prihodki so se v letu 2019 povečali za 5,44% oziroma za 131.378 EUR, nabavna vrednost osnovnih sredstev pa za 4,18% oziroma za 100.508 EUR (vrednost osnovnih sredstev, merjena po nabavni vrednosti je na zadnji dan leta 2019 znašala 2.503.244 EUR, na zadnji dan leta 2018 pa 2.402.736 EUR).

7 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

7.1 AKTIVNOSTI NA PODROČJU NOTRANJIH KONTROL

V letu 2019 smo na področju notranjih kontrol izvedli naslednje aktivnosti:

- Z namenom reševanja prostorske problematike zavoda smo si tekom celotnega leta 2019 prizadevali pridobiti potrebna soglasja k izvedbi investicije v rekonstrukcijo poslovne stavbe in dvigala za invalide.
- Takoj po škodnem dogodku izliva vode dne 25.2.2019 in nadalje tekom celega leta smo izvajali vse potrebne ukrepe za zagotavljanje zavarovanja premoženja zavoda, ki je bilo ogroženo zaradi obsežne poplave.
- S ciljem skrajševanja čakalnih vrst in zagotavljanja finančne stabilnosti zavoda, smo v dejavnostih psihiatrije in zobozdravstva v celotnem obdobju leta 2019 organizirali delo v povečanem obsegu, za kar so bila zagotovljena proračunska sredstva iz naslova skrajševanja čakalnih dob. Tudi v dejavnosti klinične psihologije smo v letu 2019 organizirali delo v povečanem obsegu, za kar so bila zagotovljena sredstva iz zdravstvene blagajne iz naslova nedoseganja planiranih storitev pri drugih izvajalcih.
- Z namenom izboljšanja sistema preventivnih pregledov za študente smo v mesecu decembru podali pripombe in predloge na predlog Pravilnika o spremembah pravilnika za izvajanje preventivnega zdravstvenega varstva na primarni ravni, in sicer v delu, ki se nanaša na zdravstveno varstvo študentov.
- V okviru sanacijskih del smo v celoti prenovili ordinacijo 3 v splošni in družinski medicini in ob tem pridobili tudi nov prostor za posege, v katerega smo umestili tudi hladilno omaro za cepiva. Z novo pridobljenim prostorom je olajšano delo zaposlenim ter omogočena učinkovitejša izvedba cepljenj, pacientom pa zagotovljena hitrejša in kvalitetnejša obravnava.
- Zaradi spremembe načina obravnave pacientov dejavnosti psihiatrije in posledično večjega obsega administrativnega dela smo v mesecu maju uvedli elektronski način priprave popisov in izvidov obravnavanih pacientov, in sicer s sistemom za prepoznavo govora, ki omogoča ažurno pripravo medicinske dokumentacije.
- V skladu z zahtevami Splošne uredbe EU o varstvu podatkov (GDPR) smo uredili področje sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI).
- Z namenom posodobitve in izboljšanja kvalitete storitev smo v letu 2019 namenili visok delež sredstev za vlaganja v posodobitev stare in dotrajane medicinske opreme v dejavnostih ginekologije, zobozdravstva in diagnostičnega laboratorija.

- Za zagotavljanje izvajanja metodologije za ugotavljanje kakovosti poslovanja z uporabniki v javnem zdravstvu smo imenovali pooblaščenca osebo za ugotavljanje zadovoljstva pacientov z vprašalnikom ter izvedli vse aktivnosti, navedene v metodologiji (podrobneje opredeljeno v poglavju 4.5.2).
- V letu 2019 smo, s ciljem zniževanja stroškov poslovanja, izvedli naslednje aktivnosti:
 - opravili raziskavo trga na področju ponudbe zunanjih zobotehničnih storitev za zobozdravstveno dejavnost,
 - ob vsakokratni nabavi rezervnih delov za medicinsko opremo za zobozdravstveno in ginekološko dejavnost izvedli povpraševanje in izbrali najugodnejšega ponudnika,
 - tekom celega leta vršili nadzor nad stroški nabave materiala in storitev.
- Z namenom uskladitve internih aktov zavoda s spremembami v notranjem in zunanjem okolju delovanja zavoda smo v letu 2019 sprejeli naslednje interne akte oziroma posodobitve internih aktov zavoda:
 - Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
 - Pravilnik o računovodstvu,
 - Navodila za delo popisnih komisij, drugih služb in delavcev, udeleženih pri popisnih aktivnostih,
 - Krovno varnostno politiko in podrejene dokumente glede varovanja podatkov in informacijskih sistemov v zavodu (SUVI).
- V zvezi z nadaljnjim delovanjem našega zavoda in zavarovanjem interesov naših uporabnikov in zaposlenih, smo sodelovali z MZ, ZZSZ, Univerzo v Ljubljani in njenimi članicami, Študentsko organizacijo Slovenije in Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani.
- 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 ter na sestankih posameznih služb zavoda.

7.2 NOTRANJE REVIDIRANJE

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

V Programu dela in finančnem načrtu je bila za leto 2019 načrtovana izvedba notranje revizije delovanja notranjih kontrol na področju obračuna in knjiženja letne amortizacije osnovnih sredstev in drobnega inventarja za proračunsko leto 2018. Notranja revizija je potekala, na osnovi sklenjene pogodbe, v obdobju avgust – september 2019, revizijsko poročilo smo prejeli dne 4.10.2019.

V revizijskem poročilu je podanih sedem priporočil za izboljšanje delovanja notranjih kontrol na revidiranem področju poslovanja, ki smo jih oziroma jih bomo v celoti upoštevali. Pet priporočil se nanaša na izboljšanje notranjih kontrol pri izvedbi letnega popisa sredstev in obveznosti do virov sredstev, in sicer v smeri uskladitve internih aktov z izvedbo postopkov letnega popisa ter obravnavo letnega popisa pred obravnavo zaključnega računa, eno priporočilo se nanaša na sklenitev pogodbe z ustanoviteljem o prenosu sredstev v upravljanje, eno priporočilo pa se nanaša na dopolnitev računovodskega dela Letnega poročila z navedbo virov sredstev za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva (do sedaj so bile te informacije navedene le v poslovnem delu Letnega poročila).

7.3 OCENA NNJF ZA LETO 2019

Ocena NNJF za leto 2019 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 2019. 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%

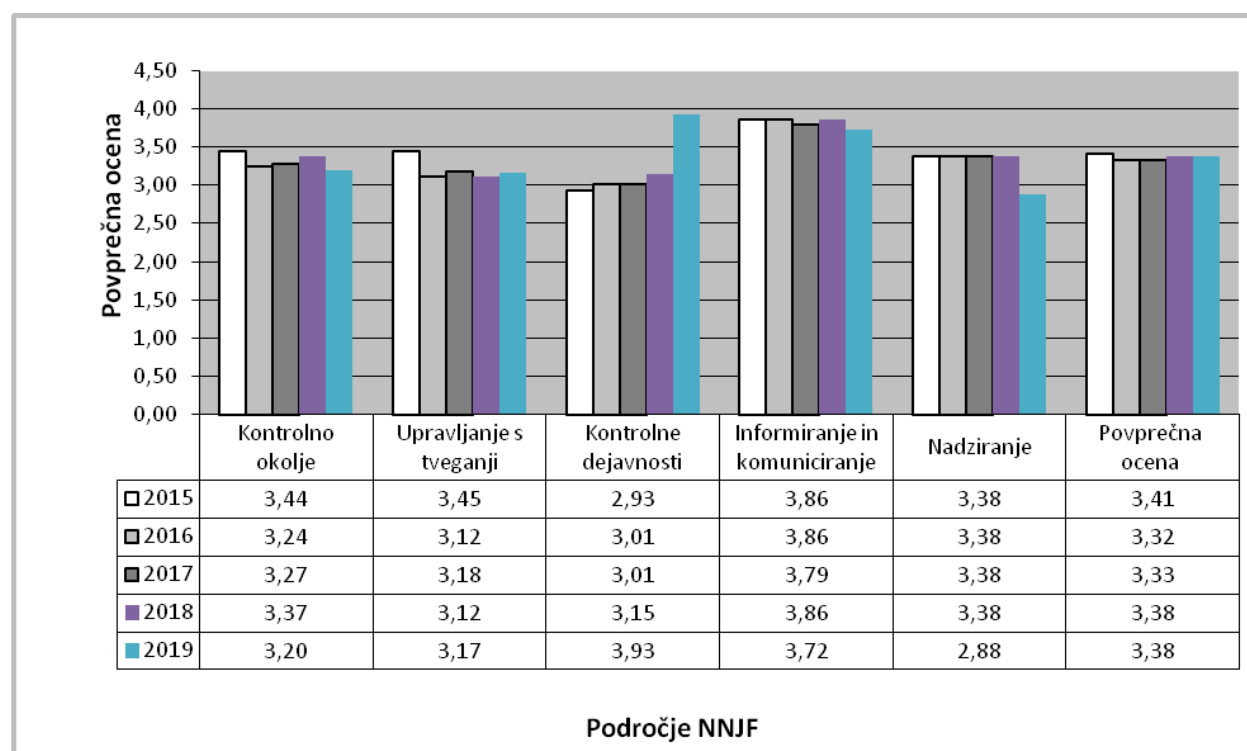
Rezultati ocene stanja za leto 2019 v našem zavodu na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ, zbrani v obrazcu Izjava, so naslednji:

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 celotnem poslovanju;
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 4) je prikazana primerjava rezultatov povprečnih ocen po posameznih elementih NNJF ter njihova skupna povprečna ocena za obdobje od leta 2015 do leta 2019.

Slika 4: PRIMERJAVA POVPREČNIH OCEN IN SKUPNE POVPREČNE OCENE PO PODROČJIH NNJF ZA OBDOBJE 2015 – 2019



Iz Slike 4 je razvidno gibanje povprečne ocene NNJF v obdobju od leta 2015 do leta 2019. V letu 2019 je bila povprečna ocena enaka povprečni oceni v letu 2018 in je znašala 3,38. V celotnem proučevanem obdobju se je povprečna ocena gibala v razponu od 3,32 do 3,41, njena povprečna vrednost pa je znašala 3,36. Najvišjo vrednost je dosegla v letu 2015, najnižjo pa v letu 2016, v celotnem proučevanem obdobju pa se je zmanjšala za 0,03 odstotne točke oziroma

za 0,88%. 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 2019 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 2019 (cilj 2).	Vključevanje v proces partnerskega dogovarjanja.	Leto 2020.
Povečanje obsega osnovne zdravstvene dejavnosti KLINIČNE PSIHOLOGIJE (šifra dejavnosti: 549 033) za 1 tim (iz 2 timov na 3 time). Predlog je bil podan v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2019 (cilj 4).	Vključevanje v proces partnerskega dogovarjanja.	Leto 2020.
Začetne aktivnosti za zmanjševanje administrativnih ovir za dostop do kliničnopsihološke pomoči za duševne stiske v skladu z Resolucijo o nacionalnem programu duševnega zdravja za obdobje 2018 - 2028 z: - ureditvijo dostopa do hitrega kliničnopsihološkega svetovanja v obsegu 10 ur brez napotnega dokumenta, - ureditvijo dostopa do enoletne obravnave v skupini za anksioznost in depresivnost brez napotnega dokumenta (40 obiskov) (cilj 6).	Zaradi spremenjenega načina naročanja (e-naročanje) realizacija cilja ni več aktualna, smiselna pa bi bila uvedba storitve triaže v dejavnosti klinične psihologije, za kar si prizadevajo v Zbornici kliničnih psihologov.	/

9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

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

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

10.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2019 (v prilogi)

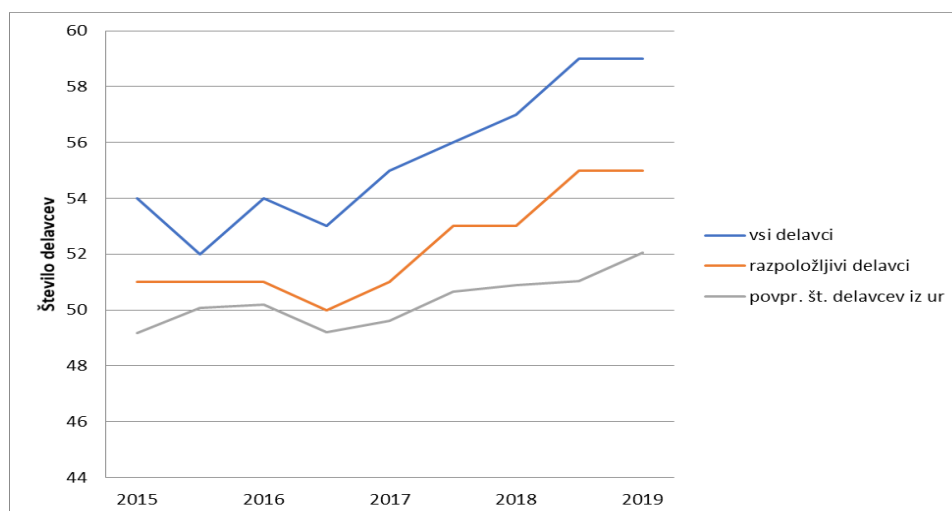
10.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike

ZDŠ je konec leta 2019 zaposloval 59 delavcev, od tega so bili trije delavci zaposleni za določen čas, dva zaradi nadomeščanja porodniške in eden za čas opravljanja pripravništva. Eno daljšo odsotnost smo nadomeščali z notranjimi zaposlenimi. Dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2019 je znašalo 55 delavcev, od tega je bilo šest delavcev zaposlenih za krajši delovni čas in en delavec za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden.

Načrtovano število delavcev v finančnem načrtu na dan 31.12.2019 je bilo 59 delavcev, kar je enako realiziranemu številu delavcev.

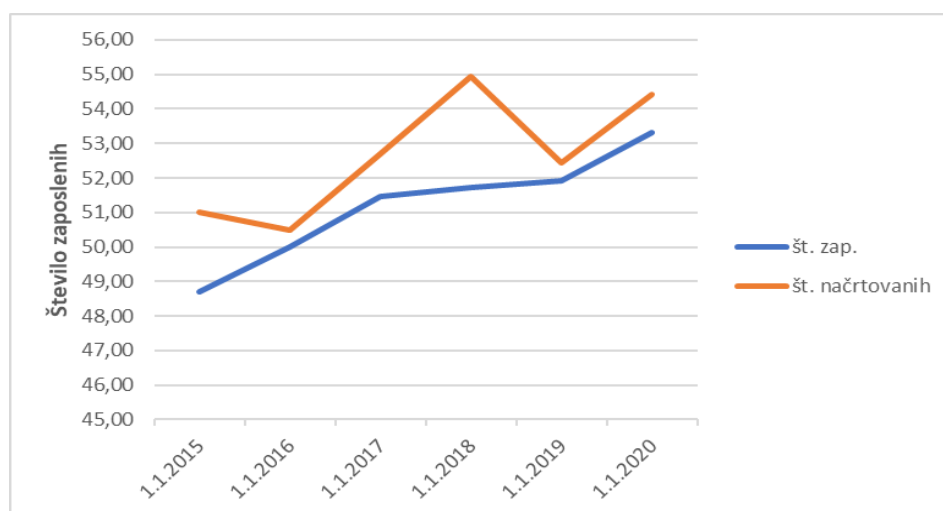
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je znašalo 52 delavcev, kar je za enega delavca več kot v letu 2018. Gibanje števila vseh delavcev, razpoložljivih delavcev in povprečnega števila delavcev iz delovnih ur v obdobju od leta 2015 do leta 2019 je prikazano na Sliki 5.

Slika 5: GIBANJE ŠTEVILA VSEH DELAVCEV, RAZPOLOŽLJIVIH DELAVCEV IN POVPREČNEGA ŠTEVILA DELAVCEV IZ UR V OBDOBJU OD LETA 2015 DO LETA 2019



Število zaposlenih na dan 1.1.2020 je po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18) znašalo 53,30 delavcev, kar je za 1,13 delavca manj od kadrovskega načrta (laboratorijskega tehnika v deležu 0,63 nismo nadomestili, načrtovane zaposlitve direktorja zavoda v obsegu 0,50 zaposlitve ni bilo). Primerjava načrtovanega in realiziranega števila zaposlenih po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov v obdobju od 1.1.2015 do 1.1.2020 je prikazana na Sliki 6.

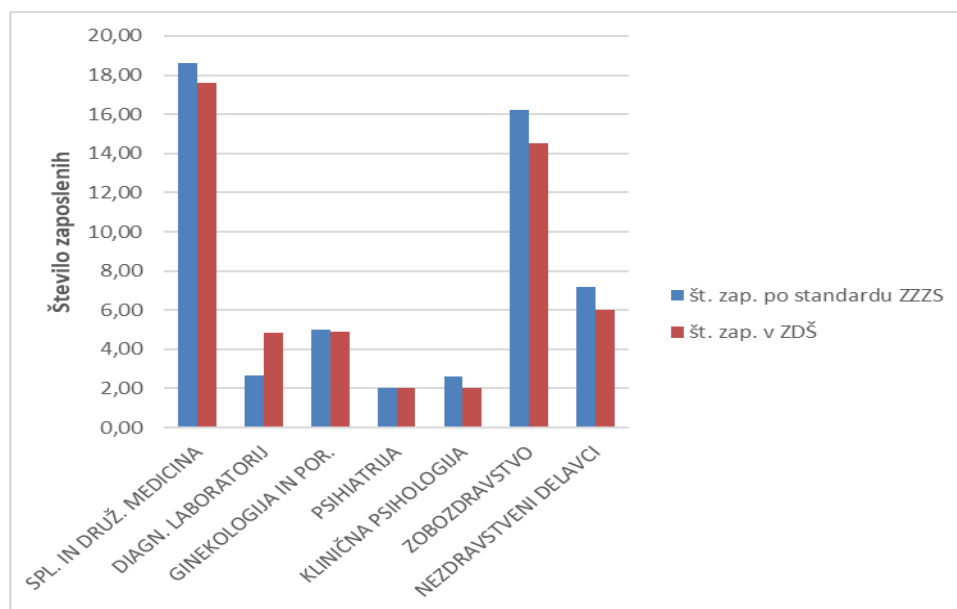
Slika 6: PRIMERJAVA NAČRTOVANEGA IN REALIZIRANEGA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO UREDBI O NAČINU PRIPRAVE KADROVSKIH NAČRTOV V OBDOBJU OD 1.1.2015 DO 1.1.2020



Število zaposlenih za nedoločen čas z upoštevanjem dejanskega deleža njihove zaposlitve na dan 31.12.2019 je bilo 51,83 delavcev (50,83 delavcev v letu 2018). Število zaposlenih po

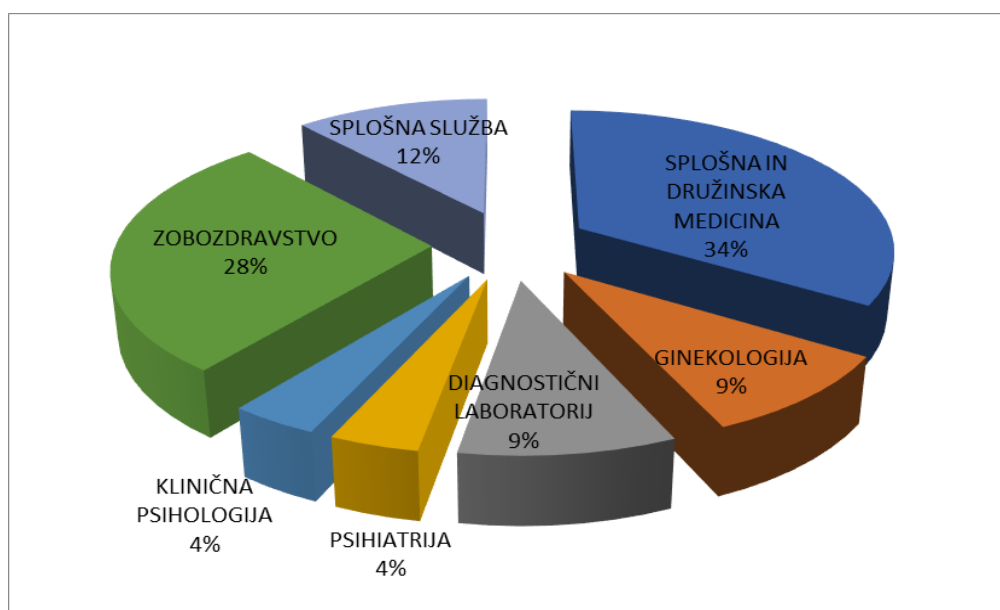
standardu, ki ga določa ZZZS je za leto 2019 znašalo 54,28 delavcev. Število dejansko zaposlenih v ZDŠ je bilo torej konec leta 2019 za 2,45 delavca manjše od števila zaposlenih, določenega s standardom. Primerjava števila zaposlenih po standardu ZZZS z dejansko zaposlenimi v ZDŠ po posameznih organizacijskih enotah zavoda je prikazana na Sliki 7.

Slika 7: **PRIMERJAVA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO STANDARDU ZZZS Z DEJANSKO ZAPOSLENIMI V ZDŠ PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2019**



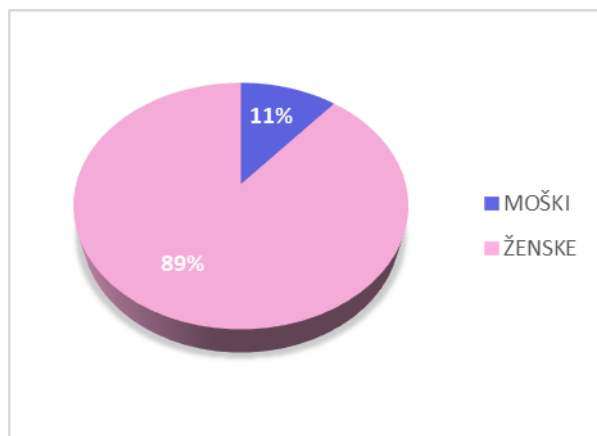
Struktura zaposlenih po posameznih organizacijskih enotah zavoda na dan 31.12.2019 pa je predstavljena na Sliki 8.

Slika 8: **STRUKTURA ZAPOSLENIH PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2019**



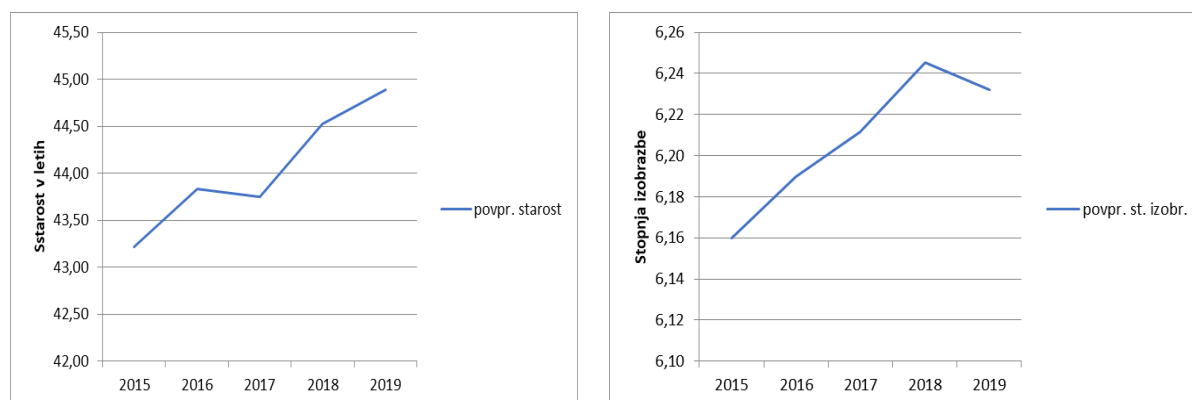
Struktura vseh zaposlenih po spolu je razvidna iz Slike 9. Delež žensk v strukturi vseh zaposlenih je na dan 31.12.2019 znašal 89,00%, delež moških pa 11,00% in se v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2018 ni spremenil.

Slika 9: **STRUKTURA ZAPOSLENIH PO SPOLU NA DAN 31.12.2019**



S Sliko 10 je prikazano gibanje povprečne starosti zaposlenih v ZDŠ (levi prikaz) in povprečne stopnje izobrazbe zaposlenih v ZDŠ (desni prikaz) v obdobju od leta 2015 do leta 2019.

Slika 10: **GIBANJE POVPREČNE STAROSTI IN POVPREČNE STOPNJE IZOBRAZBE ZAPOSLENIH V OBDOBJU OD LETA 2015 DO LETA 2019**



Povprečna starost zaposlenih se je na dan 31.12.2019, v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2018, zvišala za 0,82% oziroma za 0,36 leta in je znašala 44,89 leta.

Povprečna stopnja izobrazbe se je na dan 31.12.2019, v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2018, znižala za 0,21% in je znašala 6,23.

10.1.3 Napredovanja zaposlenih

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, je z dnem 1.4.2019 napredovalo 12 delavcev, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom pa so pridobili s 1.12.2019.

10.1.4 Ostale oblike dela

Zaradi nemotenega zagotavljanja zdravstvenega varstva in izvajanja pogodbenih obveznosti do ZZZS smo sklepali podjemne pogodbe z zunanjimi zdravstvenimi delavci za izvajanje dejavnosti, v katerih nismo uspeli zaposliti kadra in za nadomeščanje daljših bolniških odsotnosti. Prav tako smo podjemne pogodbe sklenili, če je bilo tovrstno opravljanje storitev ekonomsko smotrnejše, npr. zaradi občasne narave teh storitev ali njihovega manjšega obsega. Podrobnejši seznam zdravstvenih storitev, opravljenih z zunanjimi sodelavci v letu 2019, je prikazan v Tabeli 14.

Tabela 14: **PREGLED SKLENJENIH POGODB Z ZUNANJIMI SODELAVCI ZA OPRAVLJANJE ZDRAVSTVENIH STORITEV V LETU 2019**

v EUR, brez centov

DEJAVNOST	PREDMET POGODBE	SKUPAJ STROŠEK ZAVODA
Splošna in družinska medicina	nadomeščanje odsotnosti zdravnika in medicinske sestre	1.906 EUR
Psihiatrija	nadomeščanje odsotnosti psihiatra	2.405 EUR
Zobozdravstvo	nadomeščanje odsotnosti zobozdravnika	1.435 EUR
SKUPAJ		5.746 EUR

Na podlagi odločitve Vlade RS o nagrajevanju bolj obremenjenih zdravstvenih timov družinske medicine na primarni ravni smo v letu 2019 sklepali podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi. Sklenili smo 15 podjemnih pogodb z zdravnicami splošne in družinske medicine in tehniki zdravstvene nege ter v obdobju avgust – december 2019 obračunali in izplačali za 15.728 EUR sredstev za nagrajevanje timov v dejavnosti splošne in družinske medicine.

10.1.5 Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Strokovno izobraževanje je v letu 2019 potekalo v skladu Pravilnikom o izobraževanju delavcev, finančnim načrtom za leto 2019, kolektivnimi pogodbami in razpoložljivimi sredstvi.

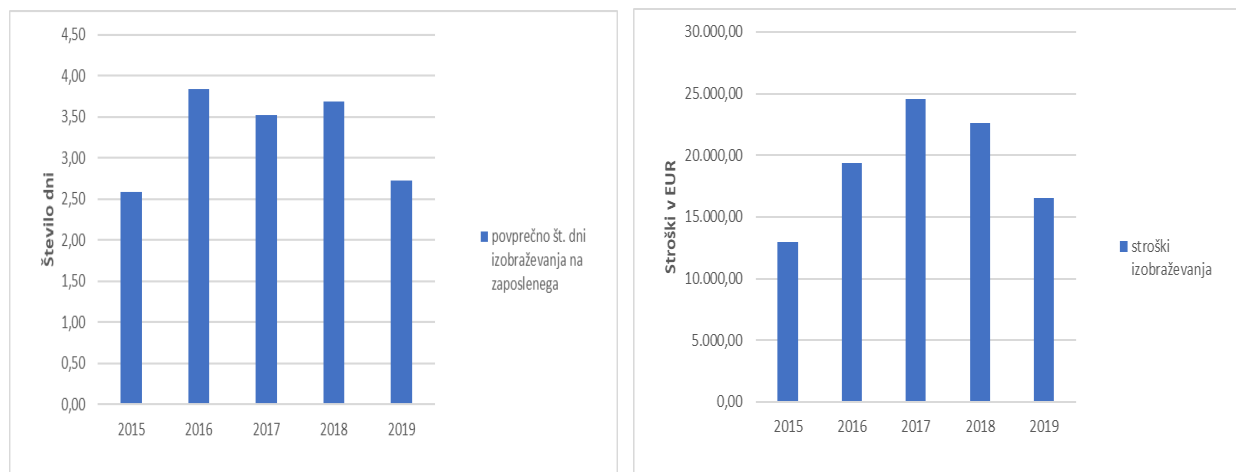
Strokovna izobraževanja so bila večinoma organizirana znotraj države, nekaj zaposlenih pa se je udeležilo tudi kongresov, organiziranih v tujini. Strokovni vodja se je udeležila kongresa »2019 Global HPV SASS and Speakers Forum« v Dublinu, dve zdravnici družinske medicine sta se udeležili kongresa »The 20th EUSUHM Congress Youth Health Care in Europe« v Rotterdamu, specialist psihiater se je udeležil kongresa »2nd International IAGP Psychodrama Conference and 8th«, ki je potekal v Brescii, klinični psihologinji specialistki pa sta se udeležili kongresa

»Congress Attachment and Trauma – Empathy and Compassion in the Process of Healing«, ki je potekal v Londonu.

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

Vsi zaposleni skupaj so se v letu 2019 strokovno izpopolnjevali 142 dni, kar v povprečju pomeni 2,73 dneva strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega (3,69 dneva v letu 2018). S Sliko 11 je prikazano povprečno število dni izobraževanja na zaposlenega v ZDŠ (levi prikaz) in letni stroški izobraževanja (desni prikaz) v obdobju od leta 2015 do leta 2019.

Slika 11: POVPREČNO ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA NA ZAPOSLENEGA IN LETNI STROŠKI IZOBRAŽEVANJA V OBDOBJU OD LETA 2015 DO LETA 2019



Iz navedenih podatkov je razvidno, da se je povprečen čas izobraževanja na zaposlenega v letu 2019 v primerjavi z letom 2018 znižal za 0,97 dneva oziroma za 26,14%. Stroški storitev za izobraževanje in strokovno usposabljanje zaposlenih so bili v letu 2019 za 6.097 EUR oziroma za 26,92% nižji v primerjavi s preteklim letom.

V letu 2019 nismo zaposlovali specializantov, zaposlovali smo dva laboratorijskega tehnika – pripravnika. 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.

10.1.6. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Dejavnosti, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci so naslednje:

- čiščenje poslovnih prostorov: realizirani letni strošek v letu 2019 znaša 31.783 EUR;

- pranje delovnih oblek: realizirani letni strošek v letu 2019 znaša 2.349 EUR;
- tehnično in fizično varovanje: realizirani letni strošek v letu 2019 znaša 3.413 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: realizirani letni strošek v letu 2019 znaša 1.080 EUR.

10.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2019

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2019 (v prilogi)

Za leto 2019 je bilo načrtovanih za **278.310 EUR** investicijskih vlaganj. V ZDŠ smo v obdobju od januarja do decembra 2019 realizirali za **183.850 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **9.308** v **nepremičnine** (vgradnja steklenih vrat: 3x avtomatska, 2x ročna), **1.308 EUR** v **neopredmetena sredstva** (urejevalnik PDF Acrobat DC Pro in 3 licence Microsoft Office), za **159.912 EUR** v **opremo in druga opredmetena osnovna sredstva** in za **13.322 EUR** v **drobni inventar**, voden med osnovnimi sredstvi. Vlaganja v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva in drobni inventar, voden med osnovnimi sredstvi so tako skupaj znašala **173.234 EUR** in so bila po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema: 138.234 EUR** in
- **nemedicinska oprema: 35.000 EUR**
 - informacijska tehnologija (4 računalniki, 4 tiskalniki, 1 monitor in 2 multifunkcijski napravi): 4.141 EUR,
 - ostala oprema (11 kartotečnih omar/predalnikov, 9 klimatskih naprav (2x trio, 1x duo, 1x kpl notr. + zunanji sistem za izmenično in rezervno delovanje za strežniški prostor), omarica za alarm (hodnik) ter različna pohištvena oprema v ordinacijah splošne in družinske medicine in ginekologije): 30.859 EUR.

Načrtovane investicije so bile v letu 2019 realizirane v skupni višini **66,06%**, od tega so bile investicije v nepremičnine realizirane v višini **8,24%**, investicije v opremo in neopredmetena sredstva pa v višini **105,58%**.

Pretežni del finančnih sredstev v višini 165.310 EUR je bil načrtovan za namen investicijskih vlaganj v opremo in neopredmetena sredstva. Najvišje vrednosti investicij v opremo, predstavljajo nabave medicinske opreme za ginekološko dejavnost, zobozdravstveno dejavnost in diagnostični laboratorij, in sicer ginekološki ultrazvočni (UZ) aparat v višini 50.473 EUR, zobozdravstveni aparat v višini 39.520 EUR in hematološki analizator v višini 29.890 EUR.

Nabava ultrazvočnega aparata je bila potrebna zaradi zagotavljanja nemotenega dela obeh ginekoloških ambulant in visokih stroškov popravil in nadomestnih delov za stari UZ aparat, ki je bil nabavljen v letu 2011 (stari UZ aparat je sicer v manjšem obsegu še vedno v uporabi, vendar smo z nabavo novega zmanjšali tveganje pri zagotavljanju nemotenega in kvalitetnega dela ambulant).

Postopek nabave zobozdravstvenega aparata je bil izveden v sodelovanju z ustanoviteljem; nabavna vrednost je znašala 39.520 EUR z DDV, od tega je 66,68% oziroma 26.352 EUR sofinanciral ustanovitelj, 33,32% oziroma 13.168 EUR pa naš zavod. Nabavi zobozdravstvenega aparata in hematološkega analizatorja sta bili nujno potrebni zaradi tehnične zastarelosti in iztrošenosti obeh starih aparatov.

Za namen investicijskih vlaganj v poslovno stavbo je bilo načrtovanih 40,60% finančnih sredstev v višini 113.000 EUR. 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 9.4.2018 podalo soglasje za izvedbo investicije številka 4110-27/2016/13, solastnica stavbe, Mestna občina Ljubljana, pa soglasja še ni podala, zato v letu 2019 ni bilo mogoče pričeti z izvedbo investicije. Aktivnosti za pridobitev pravnih podlag za izvedbo investicije se bodo nadaljevale v letu 2020.

V okviru sanacije stavbe po izlivu vode so bila izvedena naslednja sanacijska dela:

- izsuševanje prostorov (klet, pritličje, 1. in 2. nadstropje),
- sanacija sten, tal in vrat (klet, pritličje, 1. in 2. nadstropje, stopnišča),
- sanacija poškodovane računalniške in pohištvene opreme ter klimatskih naprav.

V sklopu adaptacije in prenove prostorov smo popolnoma prenovili ordinacijo 3 in pridobili nov prostor za posege v dejavnosti splošne in družinske medicine. Med večjimi investicijami je bila tudi zamenjava dotrajane pohištvene opreme v dejavnosti splošne in družinske medicine v vrednosti 14.519 EUR in zamenjava zastarelih in dotrajanih in poškodovanih klimatskih naprav v vrednosti 12.343 EUR (iz naslova sanacije poškodovanih klimatskih naprav je bilo krito 62,91% oziroma 7.765 EUR celotne investicije v klimatske naprave). V Tabeli 15 je prikazana specifikacija realizirane vrednosti sanacije škode po vrsti stroška ter naročniku, plačniku in prejemniku sanacijskih sredstev.

Tabela 15: REALIZIRANA VREDNOST SANACIJE ŠKODE NA POSLOVNI ZGRADBI ZDŠ PO IZLIVU VODE ZARADI NAPAKE NA PITNIKU VODE DNE 25.2.2019 (poškodbe v vseh etažah: klet, pritličje, 1. in 2. nadstropje)

Zap. št.	VRSTA STROŠKA	Naročnik sanacije	Plačnik sanacije	Prejemnik sredstev	VREDNOST V EUR
1	Sanacija sten, tal in vrat	Zavarovalnica Triglav d.d.		Format storitve d.o.o.	60.798,87
		Automatic servis d.o.o.			4.045,56
2	Sanacija klimatskih naprav	ZDŠ	Zavarovalnica Triglav d.d.	ZDŠ	1.524,26
			Automatic servis d.o.o.		6.241,04
3	Sanacija računalniške opreme		Zavarovalnica Triglav d.d.		1.189,09
4	Sanacija pohištvene opreme		Zavarovalnica Triglav d.d.		1.673,90
			Automatic servis d.o.o.		726,51
5	Priznani pavšal za povečane stroške elektrike		Zavarovalnica Triglav d.d.		600,00
6	Priznani povečani stroški čiščenja				

Zap. št.	VRSTA STROŠKA	Naročnik sanacije	Plačnik sanacije	Prejemnik sredstev	VREDNOST V EUR
7	Priznani povečani stroški dela				3.642,19
	SKUPAJ				82.376,34
	Skupaj plačnik Zavarovalnica Triglav d.d.				71.363,23
	Skupaj plačnik Automatic servis d.o.o.				11.013,11
	SKUPAJ				82.376,34
	Skupaj prejemnik Format storitve d.o.o				64.844,43
	Skupaj prejemnik ZDŠ				17.531,91
	SKUPAJ				82.376,34

Podrobnejši seznam vseh investicij v letu 2019 po posameznih službah z navedbo finančnih virov je prikazan v naslednji tabeli (Tabela 16).

Tabela 16: **INVESTICIJE V LETU 2019 PO POSAMEZNIH SLUŽBAH IN PO VIRIH FINANCIRANJA**

v EUR, s centi

Zap. št.	NAZIV	SLUŽBA	KOL.	CENA	VREDNOST EUR	FINANČNI VIR
INVESTICIJE V OPREMO IN NEOPREDMETENA SREDSTVA						
1	Otoskop	Splošna in družinska medicina	2	417,60	835,20	sredstva amortizacije
2	Stetoskop		2	256,97	513,94	
3	Pregledna miza (prostor za posege)		1	1.686,97	1.686,97	
4	Kartotečne omare/predalnik		11	240,40	2.644,41	
5	Delovni stoli za ordinacije		6	126,23	757,38	
6	Pohištvena oprema: SA3, prostor za posege, SA5-čakalnica, preventiva - ordinacija in čakalnica (sestavi omar, predalnik, mize za ordinacije in čakalnice, sanitarna oprema, kerrock korita, garderobne stenske obloge, sestavi klopi za čak.)		1	14.519,37	14.519,37	
7	Klimatske naprave		8	1.367,09	10.936,69	
8	Računalnik		3	760,79	2.282,38	
9	Licenca Microsoft Office		3	277,79	833,38	
10	Tiskalnik		4	141,40	565,59	
11	Monitor		1	215,49	215,49	
12	Večfunkcijska laserska naprava		1	158,30	158,30	
	SKUPAJ				35.949,10	
13	Zobozdravstveni aparat za zob. ordinacijo 4	Zobozdravstvene ambulante	1	26.352,00	26.352,00	sredstva ustanovitelja
				13.168,28	13.168,28	sredstva amortizacije
14	Brusilni aparat za kirete		1	1.380,15	1.380,15	
15	Koferdam (zaščitna opna pri zdravljenju zob)		2	311,65	623,30	
16	Zobozdravstveni asistent z 8 predali		1	1.520,67	1.520,67	
17	Računalnik		1	761,04	761,04	
18	Večfunkcijska laserska naprava	Zobni RTG	1	158,30	158,30	sredstva amortizacije
	SKUPAJ				43.963,74	
19	Intraoralni RTG s prožilcem		1	3.035,72	3.035,72	
20	Rentgenski ščitnik		2	277,55	555,10	
	SKUPAJ				3.590,82	
	SKUPAJ	Zobozdravstvo			47.554,56	
21	Ultrazvočni aparat Samsung	Ginekologija in porodništvo	1	50.472,86	50.472,86	sredstva prenesenega PI
22	Fetalni dopplex		1	898,16	898,16	sredstva amortizacije
23	Sonda za UZ Siemens		1	5.900,01	5.900,01	
24	Klop z mizico (3 sedeži)		1	350,46	350,46	

Zap. št.	NAZIV	SLUŽBA	KOL.	CENA	VREDNOST EUR	FINANČNI VIR
	SKUPAJ				57.621,49	
25	Hematološki analizator	Diagnostični laboratorij	1	29.890,00	29.890,00	sredstva prenesenega PI
26	Diagnostični analizator za merjenje CRP		1	1.401,78	1.401,78	sredstva prejetih donacij
	SKUPAJ				31.291,78	
27	Urejevalnik PDF Acrobat DC Pro	Splošna služba	1	474,58	474,58	sredstva amortizacije
	SKUPAJ				474,58	
28	Klimatska naprava s sitemom za izmenično in rezervno delovanje klim za strežniški prostor	Skupno SM	1	1.406,66	1.406,66	
29	Omarica za alarm-hodnik		1	244,31	244,31	
	SKUPAJ				1.650,97	
SKUPAJ INVESTICIJE V OPREMO IN NEOPREDMETENA SREDSTVA					174.542,48	
INVESTICIJE V NEPREMIČNINE						
30	Vgradnja steklenih vrat (3x avtomatska: čak. SA, ZOB in čak.prev., 2x ročna: čak.PSIH, sk.prost.SA)	Skupno SM	5	1.861,54	9.307,71	sredstva amortizacije
SKUPAJ INVESTICIJE V NEPREMIČNINE					9.307,71	
SKUPAJ INVESTICIJE 2019					183.850,19	
SPECIFIKACIJA NAČRTA IN REALIZACIJE INVESTICIJ PO VIRIH FINANCIRANJA						
	Vrsta investicije			FN	REALIZACIJA	Indeks R/FN
	INVESTICIJE V OPREMO IN NEOPREDMETENA SREDSTVA			165.310,00	174.542,48	105,58
	INVESTICIJE V NEPREMIČNINE			113.000,00	9.307,71	8,24
	INVESTICIJE SKUPAJ			278.310,00	183.850,19	66,06
	Finančni vir			FN	REALIZACIJA	Indeks R/FN
	INVESTICIJE - SREDSTVA AMORTIZACIJE			51.958,00	75.733,55	145,76
	INVESTICIJE - SREDSTVA USTANOVITELJA			26.352,00	26.352,00	100,00
	INVESTICIJE - SREDSTVA PRENESENEGA POSLOVNEGA IZIDA			200.000,00	80.362,86	40,18
	INVESTICIJE - SREDSTVA PREJETIH DONACIJ			0,00	1.401,78	–
	INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ			278.310,00	183.850,19	66,06

10.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2019

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2019 (v prilogi)

Vrednost vseh vzdrževalnih del je v letu 2019 znašala **74.202 EUR**, od tega je bilo za **59.048 EUR** stroškov **investicijskega vzdrževanja** (adaptacije/preureditve v ordinacijah, čakalnicah, stopniščih in hodnikih), preostala vrednost, **15.154 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). Realizacija načrtovanih storitev investicijskega vzdrževanja je bila v letu 2019 dosežena v višini **228,04%** (načrtovano 18.000 EUR, realizirano 59.048 EUR).

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2019

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

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

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16, 80/19):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)
2. Dodatne priloge MZ brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2019 – ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2019 – ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2019 – ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2019 – ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2019 – ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
 - 1.1. Sredstva
 - 1.2. Obveznosti do virov sredstev
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida v skladu s sklepi sveta zavoda
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2019
 - 4.1. Izračun presežka prihodkov na podlagi Zakona o javnih financah
 - 4.2. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2019

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 31.12.2019. 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 31.12.2018

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31.12.2019

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevlično).

Redni letni popis sredstev in obveznosti do virov sredstev je bil opravljen po stanju na dan 31.12.2019. V. d. direktorice zavoda je dne 18.11.2019 s sklepom številka N-009-02/2019 imenovala popisne komisije, ki so popis opravile v obdobju od 16.12.2019 do 31.1.2020. Poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev z inventurnimi zapisniki posameznih popisnih komisij (inventurni elaborat) za leto 2019 je Svet zavoda ZDŠ obravnaval in potrdil na 9. redni seji dne 25.2.2020.

1.1 SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju se je v letu 2019 povečala za 108.447 EUR oziroma za 49,77% v primerjavi s predhodnim letom, kar pomeni, da je bila vrednost novih vlaganj v dolgoročna sredstva v letu 2019 bistveno višja od vrednosti popravka vrednosti (amortizacije) za leto 2019. Vlaganja v dolgoročna sredstva so v letu 2019 znašala 183.850 EUR, popravek vrednosti oziroma obračunana amortizacija za leto 2019 pa je znašala 75.404 EUR.

Skupna vrednost investicij je v letu 2019 znašala 183.850 EUR, kar je za 101.126 EUR oziroma za 122,25% več kot v letu 2018, ko je ta vrednost znašala 82.724 EUR. Kumulativna vrednost popravka vrednosti dolgoročnih sredstev je v letu 2019 znašala 2.176.915 EUR, kar je za 7.939 EUR oziroma za 0,36% manj kot v letu 2018, ko je ta vrednost znašala 2.184.854 EUR.

Viri financiranja za pokrivanje vseh realiziranih investicij so bili v letu 2019 naslednji:

- sredstva amortizacije: 75.733 EUR,
- sredstva ustanovitelja: 26.352 EUR,
- sredstva prenesenega poslovnega izida (del presežka): 80.363 EUR,
- sredstva prejetih donacij: 1.402 EUR.

Vrednost vlaganj v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva ter neopredmetena sredstva je bila v letu 2019 174.542 EUR, v letu 2018 pa 75.535 EUR, kar predstavlja za 131,08% oziroma za 99.007 EUR višja vlaganja v to skupino sredstev v letu 2019 v primerjavi s preteklim letom.

v EUR, brez centov

SKUPINA SREDSTEV	Neodpisana vrednost 2018	Neodpisana vrednost 2019	Razlika 2019-2018	Indeks 2019/2018
Neopredmetena sredstva	8.925	7.911	-1.014	88,64
Nepremičnine	67.962	76.553	8.591	112,64
Oprema in druga opredm. OS	140.995	241.865	100.870	171,54
SKUPAJ DOLG. SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU	217.882	326.329	108.447	149,77

Zavod pri opravljanju svoje dejavnosti uporablja 79,38% odpisane opreme in jo hkrati nadomešča z novo opremo v okviru možnosti. Stopnja odpisanosti opreme se je v letu 2019 v primerjavi s preteklim letom, ko je znašala 86,98%, zmanjšala za 8,74%, s čimer se nadaljuje trend zmanjševanja stopnje odpisanosti opreme (stopnja odpisanosti opreme je konec leta 2011 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%, konec leta 2017 88,57%, konec leta 2018 86,98% in konec leta 2019 79,38%).

Na podlagi podatkov iz bilance stanja na dan 31.12.2019 lahko ugotovimo, da se je stopnja odpisanosti dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v povprečju zmanjšala za 2,58% (iz 90,55% v letu 2018 na 88,21% v letu 2019). 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 2018	St. odpisanosti 2019	Indeks 2019/2018
Neopredmetena sredstva	90,20%	91,44%	101,37
Nepremičnine	94,47%	93,82%	99,31
Oprema in druga opredm. OS	86,98%	79,38%	91,26
SKUPAJ DOLG. SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU	90,55%	88,21%	97,42

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	2018	2019	Indeks 2019/2018
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0	–
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	–
003	Dolgoročne premoženjske pravice	91.082	92.390	101,44
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	91.082	92.390	101,44
01	Popravek vrednosti AOP 003	82.158	84.479	102,83
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	8.924	7.911	88,65

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2019 povečala za 1.308 EUR v primerjavi z letom 2018, njihov popravek vrednosti je bil v letu 2019 višji za 2.321 EUR v primerjavi s preteklim letom, sedanja vrednost teh sredstev na dan 31.12.2019 znaša 7.911 EUR, kar je za 1.013 EUR oziroma za 11,35% manj kot na zadnji dan leta 2018.

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks 2019/2018
020	Zemljišča	53.372	53.372	100,00
021	Zgradbe	1.175.227	1.184.535	100,79
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	1.228.600	1.237.908	100,76
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.160.638	1.161.355	100,06
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	67.962	76.553	112,64

Nabavna vrednost nepremičnin (1.237.908) je bila na dan 31.12.2019 za 0,76% oziroma za 9.308 EUR višja od te vrednosti na dan 31.12.2018 (1.228.600 EUR), odpisana vrednost je znašala 1.161.355 EUR (1.160.638 EUR na dan 31.12.2018), njihova sedanja vrednost pa 76.553 EUR (67.962 EUR na dan 31.12.2018). Popravek vrednosti nepremičnin na dan 31.12.2019 predstavlja 93,82% (94,47% na dan 31.12.2018), neodpisana vrednost pa 6,18% (5,53% na dan 31.12.2018) njihove nabavne vrednosti.

V naših poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

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

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

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks 2019/2018
040	Oprema	912.002	995.023	109,10
041	Drobni inventar	170.218	177.088	104,04
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	1.083.054	1.172.946	108,30
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	942.059	931.081	98,83
053	Popravek vrednosti vlaganj v opr. OS v tuji lasti	0	0	–
04-05	Sedanja vrednost opreme	140.995	241.865	171,54

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2019, v primerjavi s preteklim letom, povečala za 89.892 EUR oziroma za 8,30% in je konec leta 2019 znašala 1.172.946 EUR (31.12.2018 1.083.054 EUR). Nove nabave so znašale 173.234 EUR, izločitve iz uporabe (zaradi zastarelosti oziroma neuporabnosti) pa 83.343 EUR. Odpisana vrednost te skupine sredstev je bila na dan 31.12.2019 931.081 EUR (31.12.2018 942.059 EUR). Sedanja vrednost teh sredstev je na dan 31.12.2019 znašala 241.865 EUR (31.12.2018 140.995 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 83.343 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 73.841 EUR, se nanaša na izločitev zastarele in dotrajane medicinske opreme, nabavljene v obdobju od leta 1984 do leta 2009, med katero najvišje vrednosti, 68.265 EUR, predstavljajo izločitve hematološkega analizatorja, nabavljenega v letu 2007, v višini 32.322 EUR, zobozdravstvenega aparata, nabavljenega v letu 2009, v višini 30.949 EUR in EKG aparata, nabavljenega v letu 2006, v višini 4.994 EUR.

Izbrani dobavitelj novega hematološkega analizatorja je dne 23.10.2019 poskrbel za odvoz in uničenje starega aparata v skladu s predpisi, ki urejajo to področje, za kar nam je dostavil ustrezno dokazilo, ki se hrani v okviru dokumentacije o rednem letnem popisu za leto 2019.

Za prodajo odpisanega zobozdravstvenega aparata smo v mesecu avgustu 2019 izvedli postopek javne dražbe preko naše spletne strani. Prejeli smo le eno ponudbo za odkup opreme v višini 700 EUR. Za to vrednost je bila oprema prodana kupcu na podlagi sklenjene prodajne pogodbe z dne 12.8.2019.

Za odpisani EKG aparat smo v mesecu marcu 2019 izpeljali postopek donacije navedene opreme Slovenskemu zdravniškemu društvu, Sekciji za tropsko medicino (Pogodba o donaciji z dne 20.3.2019). Nabavna vrednost, ki je enaka odpisani vrednosti podarjene opreme, je znašala 4.994 EUR.

Preostala vrednost odpisane in izločene opreme znaša 9.502 EUR in se nanaša predvsem na izločitev zastarele, dotrajane in ob izlivu vode poškodovane računalniške (router, računalniki, tiskalniki, večfunkcijske naprave) in pisarniške opreme ter pohištva v ordinacijah in čakalnicah. Izjava o uničenju odpisane računalniške opreme se hrani v okviru dokumentacije o rednem letnem popisu za leto 2019 (dokazilo o uničenju bo naknadno priloženo k dokumentaciji o rednem letnem popisu za leto 2019 po prejemu dokumenta s strani pogodbenega partnerja za področje sistemske podpore in vzdrževanja računalniške opreme).

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 2019 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 31.12.2019 znašala 69 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 31.12.2019 znašala 977.430 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 31.12.2019, dne 14.1.2019 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 2019 za 18.435 EUR. Stanje teh terjatev predstavlja 0,72 % celotnega prihodka leta 2019, 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 (96,44% oziroma 17.778 EUR) izkazanih nezapadlih terjatev na dan 31.12.2019 na kontih skupine 12 predstavljajo terjatve do zavarovalnic, ki izvajajo prostovoljno zdravstveno zavarovanje:

- Vzajemna, d.v.z.: 10.009 EUR,
- Adriatic Slovenica d.d.: 2.051 EUR,
- Triglav, Zdravstvena zavarovalnica, d.d.: 5.718 EUR.

Vse tri zavarovalnice so terjatve poravnale v skladu z rokom zapadlosti, v začetku leta 2020. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

V mesecu novembru 2019 so bili izdani usklajevalni obrazci terjatev in obveznosti (IOP obrazci) po stanju na dan 31.10.2019. Obrazci so bili potrjeni oziroma medsebojno usklajeni.

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

Na kontih te skupine na dan 31.12.2019 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 31.12.2019 znašale skupaj 68.337 EUR, kar predstavlja 2,67% celotnih prihodkov leta 2019. Izkazane terjatve so bile poravnane skladno s plačilnimi roki, v januarju 2020. 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	66.892
2	ZD Trbovlje	666
3	ZD Ljubljana	419
4	VEGOVA Ljubljana	27
5	UKC Ljubljana	333

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Na kontih te skupine na dan 31.12.2019 ne izkazujemo stanja.

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

Na kontih te skupine na dan 31.12.2019 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Vrednost drugih kratkoročnih terjatev je konec leta 2019 znašala 4.005 EUR. Terjatve po posameznih kontih skupine kontov 17 so bile na dan 31.12.2019 naslednje:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	3.963	3.816	96,29
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	0	0	–
175	Ostale kratkoročne terjatve	0	189	–
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	0	0	–
17	SKUPAJ	3.963	4.005	101,06

Vrednost kratkoročnih terjatev do državnih in drugih institucij v višini 3.816 EUR se v celoti nanaša na terjatve do ZZZS za refundacije bruto nadomestil plač s prispevki za mesec december 2019, ki so bile poravnane v začetku leta 2020, vrednost ostalih kratkoročnih terjatev v višini 189 EUR pa predstavlja terjatev do zaposlenih, ki je bila poravnana v obliki odtegljaja od plače za mesec december 2020, dne 10.1.2020.

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 31.12.2019 ne izkazujemo stanja.

C) ZALOGE

Na dan 31.12.2019 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 31.12.2019 ne izkazujemo stanja.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2019 znašajo 142.084 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 2019. Obveznosti so bile v celoti poravnane ob izplačilu plač za mesec december 2019, dne 10.1.2020.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2019, ki so zapadle v plačilo v začetku leta 2020, in so bile poravnane v skladu z njihovo dospelostjo, znašajo 44.937 EUR. Zapadlih obveznosti na dan 31.12.2019 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 31.12.2019 znašajo 29.477 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 2019:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	22.881	25.705	112,34
231	Obveznosti za DDV	0	0	–
231	Kratk. obv. na podlagi izdanih menic in dr. plač. inst.	0	0	–
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	1.749	2.038	116,52
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	1.400	1.734	123,86
23	SKUPAJ	26.030	29.477	113,24

Obveznosti iz naslova obračunanih plač in podjemnih pogodb ter sejin za mesec december 2019 so bile poravnane dne 10.1.2020.

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 2020, ki so bile poravnane v skladu s plačilnimi roki, smo na dan 31.12.2019 izkazovali v skupni vrednosti 9.816 EUR. Nanašale so se na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
240	Kratkor. obv. do neposr. uporabnikov proračuna države	146	53	36,30
242	Kratkor. obv. do posr. uporabnikov proračuna države	3.155	9.367	296,89
243	Kratkor. obv. do posr. uporabnikov proračunov občin	378	296	78,31
244	Kratkor. obv. do ZZS in ZPIZ	0	100	–
24	SKUPAJ	3.679	9.816	266,81

Na kontih skupin **25 (AOP 040) – kratkoročne obveznosti do financerjev** in **26 (AOP 041) – kratkoročne obveznosti iz financiranja** za leto 2019 in za pretekla leta ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine **290 – vnaprej vračunani odhodki** na dan 31.12.2019 so izkazani stroški investicijskega vzdrževanja za dela, izvedena v sklopu sanacijskih del po škodnem dogodku izliva vode v mesecu februarju 2019 (za dela, izvedena do konca leta 2019), ki bodo predvidoma zaključena v prvi polovici leta 2020, v znesku 39.950 EUR.

Kratkoročno odloženih prihodkov na podskupini **291 – kratkoročno odloženi prihodki** na dan 31.12.2019 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 31.12.2019 znaša 1.145 EUR. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila v letu 2019 naslednja:

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	Znesek
stanje na dan 31.12.2018	0
+ sredstva prejetih donacij	1.402
- popravek vrednosti/amortizacija	-257
stanje na dan 31.12.2019	1.145

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 31.12.2019 znaša 653.193 EUR. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila v letu 2019 naslednja:

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	Znesek
stanje na dan 31.12.2018	639.082
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	0
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	26.352
+ 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)	-10.937
znesek združene amortizacije po ZIJZ (Uradni list, št. 90/15)	-1.304
stanje na dan 31.12.2019	653.193

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva ter drugih virov (stanje skupin kontov 980 in 922), katerih skupna vrednost konec leta 2019 znaša 654.338 EUR, je za 186.703 EUR višje od stanja obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje (stanje kontov 98000, 98002 in 98003), katerih vrednost konec leta 2019 znaša 467.635 EUR.

Razliko predstavljajo naslednje dolgoročne obveznosti:

- neporabljena sredstva amortizacije v višini 108.372 EUR (stanje konta 98001),
- sredstva prenesenega poslovnega izida, namenjena nadomeščanju stroškov amortizacije, v višini 77.186 EUR (stanje konta 98004),
- sredstva prejetih donacij za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva, namenjena nadomeščanju stroškov amortizacije, v višini 1.145 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 31.12.2018	468.644
- 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)	5.359
- 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 31.12.2019	474.003

V skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13) je bila dne 30.1.2020 z ustanoviteljem opravljena uskladitev terjatev in obveznosti za sredstva v upravljanju po stanju na dan 31.12.2019.

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 2019 (v prilogi)

2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki, doseženi v letu 2018, so znašali **2.563.505 EUR** in so bili za 147.918 EUR oziroma za 6,12% višji od doseženih v letu 2017 in za 6.495 EUR oziroma za 0,25% nižji od načrtovanih.

Realizirani prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja so bili višji od realiziranih v preteklem letu (za 6,05% oziroma za 120.769 EUR), vendar nižji od načrtovanih za leto 2019 (za 1,47% oziroma za 31.632 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 vrnile na prejšnjo raven. V skladu s SD za pogodbeno leto 2018 so se cene povišale za 5,00%, glede na cene iz leta 2014, v skladu s SD za pogodbeno leto 2019 pa še za dodatnih (okvirnih) 5% (dvig cen izhaja iz povišanja plačnih razredov v standardih zdravstvenih dejavnosti, ki so podlaga za kalkulacije cen zdravstvenih storitev).

Prihodki od poslovanja so bili ustvarjeni v višini 2.545.273 EUR in predstavljajo 99,29% delež v celotnih realiziranih prihodkih. Prihodki od financiranja v letu 2019 niso bili realizirani. Realizirana vrednost drugih in prevrednotovalnih poslovnih prihodkov je znašala 18.232 EUR (prejete odškodnine na osnovi izstavljenih zahtevkov zavarovalnici in povzročitelju škode zaradi

izliva vode: 17.532 EUR, odprodaja odpisane medicinske opreme – zobozdravstveni aparat: 700 EUR), njihov delež v celotnih prihodkih pa je znašal 0,71%.

v EUR, brez centov

VRSTA PRIHODKA	REALIZACIJA 2018	FN 2019	REALIZACIJA 2019	INDEKS		STRUKTURA PRIHODKOV 2019
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7
POSLOVNI PRIHODKI (AOP 860)	2.413.895	2.568.000	2.545.273	105,44	99,11	99,29%
FINANČNI PRIHODKI (AOP 865)	0	0	0	–	–	0,00%
DRUGI PRIHODKI IN PREVREDN. POSL. PRIHODKI (AOP 866+867)	1.692	2.000	18.232	1077,54	911,60	0,71%
CELOTNI PRIHODKI	2.415.587	2.570.000	2.563.505	106,12	99,75	100,00%

Neplačani poslovni prihodki na zadnji dan leta 2019 znašajo 86.772 EUR (stanje kratkoročnih terjatev na dan 31.12.2019, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta – konti skupine 12 in 14), in v celotnih prihodkih predstavljajo 3,41%, kar kaže na redno poravnavanje poslovnih terjatev. V kolikor bi s strani ZZS prejeli zadnji obrok akontacije za mesec december 2019 na zadnji dan leta 2019, bi bilo stanje omenjenih terjatev bistveno nižje in bi znašalo 22.815 EUR, kar bi v celotnih prihodkih predstavljalo le 0,89%.

v EUR, brez centov

	PRIHODKI	Real. 2018	FN 2019	Real. 2019	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	CELOTNI PRIHODKI	2.415.587	2.570.000	2.563.505	147.918	-6.495	106,12	99,75
1	POSLOVNI PRIHODKI	2.413.895	2.568.000	2.545.273	131.378	-22.727	105,44	99,11
1.1	PRIHODKI ZZS-skupaj	2.090.087	2.215.000	2.173.244	83.157	-41.756	103,98	98,11
1.1.1	Obvezno zavarovanje	1.997.599	2.150.000	2.118.368	120.769	-31.632	106,05	98,53
1.1.2	Prihodki za socialno ogrožene	9.202	10.000	7.092	-2.110	-2.908	77,07	70,92
1.1.3	Konvencije	31.033	34.000	38.471	7.438	4.471	123,97	113,15
1.1.4	Prihodki ZZS za pokr. str. pripr. in spec.	21.063	21.000	9.313	-11.750	-11.687	44,21	44,35
1.1.5	Prihodki ZZS za vladni projekt PVP	31.190	0	0	-31.190	0	0,00	–
1.2	Prihodki PZZ-prostov. zavarov.	181.166	200.000	200.797	19.631	797	110,84	100,40
1.3	Doplač. do polne cene zdr. stor.	6.003	6.000	6.016	13	16	100,22	100,27
1.4	Prihodki od vračila prispevkov za zaposlitev	0	0	836	836	836	–	–
1.5	Prihodki od nam. donacij za izobr. in izvedbo projektov	5.800	6.000	7.060	1.260	1.060	–	–
1.6	Prihodki od zakupnin	4.065	1.800	1.848	-2.217	48	–	–
1.7	Prihodki od samoplačnikov, provizije PZZ, prih. za pokr.str.krož.spec. in pripr. (t. i. tržni prihodki)	126.774	139.200	155.472	28.698	16.272	122,64	111,69
2	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	–	–
3	DRUGI IN PREVREDN. PRIHODKI	1.692	2.000	18.232	16.540	16.232	1.077,54	911,60

V primerjavi s preteklim letom so se poslovni prihodki povečali za 5,44% oziroma za 131.378 EUR, finančni prihodki niso bili realizirani (enako kot v letu 2018), drugi in prevrednotovalni

prihodki pa so bili višji za 977,54% oziroma za 16.540 EUR. Glede na načrtovane prihodke za leto 2019 so bili realizirani poslovni prihodki nižji za 0,89% oziroma za 22.727 EUR, realizirani finančni prihodki so bili načrtovani in realizirani v višini 0 EUR, realizirani drugi in prevrednotovalni prihodki pa so bili višji za 811,60% oziroma za 16.232 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 2019, prihodkom od konvencij, prihodkom za socialno ogrožene ter prihodkom za pokrivanje stroškov pripravnikov in specializantov, v skupnem znesku 2.173.244 EUR, kar predstavlja 85,38% celotnih poslovnih prihodkov, sledijo prihodki iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja in doplačil do polne cene zdravstvenih storitev v skupnem znesku 206.813 EUR oziroma 8,13% celotnih poslovnih prihodkov in prihodki iz naslova tržne dejavnosti v znesku 155.472 oziroma 6,11% celotnih poslovnih prihodkov. Preostali poslovni prihodki v vrednosti 9.744 EUR, ki predstavljajo 0,38% delež v celotnih poslovnih prihodkih, pa so prihodki iz naslova namenskih donacij za izobraževanje in izvedbo projektov, prihodki od zakupnin ter prihodki od vračila prispevkov za zaposlitev.

Nerealizirani finančni prihodki ter drugi in prevrednotovalni prihodki, realizirani v višini 18.232 EUR, predstavljajo le 0,71% 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 letih

2017, 2018 in 2019 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 navedenem obdobju znašala 0,00%.

2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki, doseženi v letu 2019, so znašali **2.558.146 EUR**, in so bili za 157.261 EUR oziroma za 6,55% višji od doseženih v letu 2018 ter za 11.854 EUR oziroma za 0,46% nižji od načrtovanih. V strukturi celotnih odhodkov zavoda predstavljajo odhodki iz poslovanja 99,73%, drugi odhodki pa 0,27% celotnih odhodkov za leto 2019. Finančnih odhodkov v letu 2019 nismo imeli.

v EUR, brez centov

VRSTA ODHODKA	REALIZACIJA 2018	FN 2019	REALIZACIJA 2019	INDEKS		STRUKTURA ODHODKOV 2019
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7
STROŠKI MATERIALA (AOP 873)	268.492	272.000	274.947	102,40	101,08	10,75%
STROŠKI STORITEV (AOP 874)	275.510	277.000	328.543	119,25	118,61	12,84%
STROŠKI DELA (AOP 875)	1.807.892	1.960.600	1.883.523	104,18	96,07	73,63%
AMORTIZACIJA (AOP 879)	43.447	55.000	64.210	147,79	116,75	2,51%
DRUGI STROŠKI IN DRUGI TER PREVREDN. ODHODKI (AOP 881+883+884)	5.544	5.400	6.923	124,87	128,20	0,27%
CELOTNI ODHODKI	2.400.885	2.570.000	2.558.146	106,55	99,54	100,00%

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

Skupni stroški materiala in storitev so v letu 2019 znašali 603.490 EUR in so bili za 10,94% oziroma za 59.488 EUR višji od doseženih v letu 2018 in za 9,93% oziroma za 54.490 EUR višji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih leta 2019 znaša 23,59% (v letu 2018 22,66%).

v EUR, brez centov

ODHODKI	Real. 2018	FN 2019	Real. 2019	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	544.002	549.000	603.490	59.488	54.490	110,94	109,93

Stroški materiala (AOP 873) so v letu 2019 dosegli vrednost 274.947 EUR in so bili za 2,40% oziroma za 6.455 EUR višji od stroškov materiala preteklega leta in za 1,08% oziroma za 2.947 EUR višji od načrtovanih. Delež stroškov materiala, glede na celotne odhodke zavoda, je v letu 2019 znašal 10,75% (11,18% v letu 2018).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2018	FN 2019	Real. 2019	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI MATERIALA	268.492	272.000	274.947	6.455	2.947	102,40	101,08
1	zdravila in cepiva	60.513	62.000	66.937	6.424	4.937	110,62	107,96
2	medicinski material	29.750	30.000	28.588	-1.162	-1.412	96,09	95,29
3	laboratorijski material	61.850	62.000	61.309	-541	-691	99,13	98,89
4	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	60.123	60.000	61.397	1.274	1.397	102,12	102,33
5	obrazci za zdravstvo	6.051	4.000	2.355	-3.696	-1.645	38,92	58,88
6	pisarniški material	9.592	10.000	9.112	-480	-888	95,00	91,12
7	drug nezdravstveni material v ordinacijah	5.514	5.000	5.147	-367	147	93,34	102,94
8	voda	1.342	1.400	1.064	-278	-336	79,28	76,00
9	zaščitna oblačila in obutev	1.741	1.800	2.212	471	412	127,05	122,89
10	material za popravila in vzdrž.	1.269	1.300	1.070	-199	-230	84,32	82,31
11	stroški nadomestnih delov za OS	0	200	887	887	687	–	443,50
12	DI (drobni del. pripomočki)	2.652	2.500	1.941	-711	-559	73,19	77,64
13	ogrevanje	16.551	17.000	18.827	2.276	1.827	113,75	110,75
14	električna energija in zem. plin	10.401	13.500	11.798	1.397	-1.702	113,43	87,39
15	strokovna literatura	292	300	316	24	16	108,22	105,33
16	drugi stroški materiala	851	1.000	1.987	1.136	987	233,49	198,70

Največje vrednosti med stroški materiala zavzemajo stroški zdravil in cepiv, stroški materiala za zobozdravstvo (zobozdravstveni, zobotehnični in RTG material) in stroški laboratorijskega materiala. Delež stroškov zdravil in cepiv je v letu 2019 znašal 24,35%, delež materiala za zobozdravstvo 22,33%, delež laboratorijskega materiala pa 22,30% vseh stroškov materiala.

Realizirani stroški zdravil in cepiv so bili v letu 2019 višji tako od realiziranih v preteklem letu (za 10,62% oziroma za 6.424 EUR) kakor tudi od načrtovanih za leto 2019 (za 7,96 EUR oziroma za 4.937 EUR). Povečanje se nanaša na povečane stroške cepiv in je posledica bistveno višje realizacije storitev cepljenja v dejavnosti splošne in družinske medicine v letu 2019 v primerjavi s preteklim letom. Realizirani stroški materiala za zobozdravstvo in laboratorijskega materiala niso bistveno odstopali od realiziranih v letu 2018 in načrtovanih za leto 2019.

Zaradi povišanja cen v letu 2019 so bili višji stroški ogrevanja in električne energije, pri čemer so bili prvi višji tako od realiziranih v preteklem letu (za 13,75% oziroma za 2.276 EUR), kot tudi od načrtovanih za leto 2019 (za 10,75% oziroma za 1.827 EUR), drugi pa so bili od realiziranih stroškov preteklega leta višji za 13,43% oziroma za 1.397 EUR, od načrtovanih pa so bili nižji za 12,61% oziroma za 1.702 EUR.

Do večjega odstopanja glede na realizirane stroške preteklega leta (povečanje za 133,49% oziroma za 1.136 EUR) in glede na načrtovane stroške (za 98,70% oziroma za 987 EUR višji stroški) je prišlo tudi pri realizaciji drugih stroškov materiala, zaradi potrebnih nabav različnih materialov za ureditev prostorov po sanaciji (označevalne nalepke, okvirji za plakate in obvestila, ipd.), za kar se je potreba pokazala tekom leta 2019. Zaradi zamenjave rezervnega

dela opreme v zobotehničnem laboratoriju so bili višji od načrtovanih tudi stroški nadomestnih delov za osnovna sredstva (za 343,50% oziroma za 687 EUR), zaradi večje fluktuacije zaposlenih od predvidene pa so bili nekoliko višji od načrtovanih tudi stroški zaščitnih oblačil in obutve (za 22,89% oziroma za 412 EUR).

Pri realizaciji stroškov ostalih vrst materiala v letu 2019 ni bilo večjih odstopanj v primerjavi z realiziranimi v preteklem letu in načrtovanimi za leto 2019.

Stroški storitev (AOP 874) so bili v letu 2019 doseženi v višini 328.543 EUR. V strukturi vseh odhodkov zavoda v letu 2019 predstavljajo 12,84% delež (11,48% v letu 2018). V primerjavi s stroški storitev v predhodnem letu so bili višji za 19,25% oziroma za 53.033 EUR, od načrtovanih stroškov storitev za leto 2019 pa za 18,61% oziroma za 51.543 EUR.

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2018	FN 2019	Real. 2019	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI STORITEV	275.510	277.000	328.543	53.033	51.543	119,25	118,61
1	telefonske storitve	7.105	7.200	7.010	-95	-190	98,66	97,36
2	poštne in kurirske storitve	7.761	7.000	8.141	380	1.141	104,90	116,30
3	stroški tekočega vzdrževanja	19.124	16.000	15.154	-3.970	-846	79,24	94,71
4	stroški investic. vzdržev.	12.721	18.000	59.048	46.327	41.048	464,18	328,04
5	stroški čiščenja	25.125	34.000	31.783	6.658	-2.217	126,50	93,48
6	stroški pranja delovnih oblek	2.335	2.400	2.349	14	-51	100,60	97,88
7	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	5.197	5.200	5.423	226	223	104,35	104,29
8	tiskarske in oblikovalske storitve	212	700	3.777	3.565	3.077	1.781,60	539,57
9	zavarovalne premije	4.156	4.200	4.674	518	474	112,46	111,29
10	najemnine	4.065	3.800	4.432	367	632	109,03	116,63
11	intelektualne storitve	7.761	3.500	7.382	-379	3.882	95,12	210,91
12	supervizija za zaposlene	990	1.800	1.710	720	-90	172,73	95,00
13	reprezentanca	350	300	342	-8	42	97,71	114,00
14	sejnine	1.752	2.500	1.692	-60	-808	96,58	67,68
15	plačilni promet in bančne stor.	1.458	1.500	1.795	337	295	123,11	119,67
16	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkirn.)	7.596	8.000	8.685	1.089	685	114,34	108,56
17	izobražev. delavcev (kotizacije)	17.040	18.000	9.960	-7.080	-8.040	58,45	55,33
18	stroški študentskega servisa	0	0	72	72	72	-	-
19	zdravstvene in laborat. storitve	85.295	86.000	85.775	480	-225	100,56	99,74
20	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	2.789	5.000	4.541	1.752	-459	162,82	90,82
21	računalniške storitve	27.704	30.000	33.232	5.528	3.232	119,95	110,77
22	tehnično in fizično varovanje	4.939	5.000	3.413	-1.526	-1.587	69,10	68,26
23	storitve po podjemnih pogodbah	29.552	16.400	27.227	-2.325	10.827	92,13	166,02
24	stroški drugih storitev	483	500	926	443	426	191,72	185,20

Največje deleže med konti stroškov storitev so v letu 2019 dosegli konto stroškov zdravstvenih in laboratorijskih storitev (26,11% vseh stroškov storitev), konto stroškov investicijskega

vzdrževanja (17,97% vseh stroškov storitev) in konto stroškov računalniških storitev (10,11% vseh stroškov storitev).

Stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev so bili v letu 2019 realizirani v okviru realiziranih v preteklem letu in v okviru načrtovanih. Zaradi nepredvidene sanacije stavbe po izlivu vode, so stroški investicijskega vzdrževanja bistveno presegli tako stroške preteklega leta (za 364,18% oziroma za 46.327 EUR) kot tudi načrtovane (za 228,04% oziroma za 41.048 EUR).

Višji so bili tudi realizirani stroški računalniških storitev, in sicer za 19,95% oziroma za 5.528 EUR od teh stroškov preteklega leta in za 10,77% oziroma za 3.232 EUR od načrtovanih. Razlog je v dvigu cen storitev vzdrževanja zdravstvenega informacijskega sistema, ki so stopile v veljavo konec leta 2018. Stroški omenjenih storitev predstavljajo več kot polovico vseh stroškov računalniških storitev. Navedeno povišanje cen je bilo upoštevano v okviru finančnega načrta, vendar je tekom leta 2019 prišlo do še dodatnih stroškov prilagoditve zdravstvenega informacijskega sistema v dejavnosti splošne in družinske medicine, in sicer za uvedbo eBOL in za integracijo z novo medicinsko opremo (novim EKG aparatom), zaradi česar so realizirani stroški računalniških storitev presegli načrtovane. Na področju stroškov računalniških storitev smo v preteklem obdobju pri ponudnikih teh storitev dosegli občutno znižanje cen. V obdobju od leta 2010 do leta 2018 so se tako letni stroški računalniških storitev znižali iz 33.897 EUR v letu 2010 na 27.704 EUR v letu 2018, kar predstavlja znižanje za 18,27% oziroma za 6.193 EUR na letni ravni, kljub uvedbi dveh projektov na področju elektronskega poslovanja na ravni države, in sicer uvedba e-računa v letu 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 2019 so ti stroški ponovno dosegli višino iz leta 2010 in so znašali 33.232 EUR.

Do največjega relativnega odmika od realiziranih stroškov preteklega leta (za 1.681,60% oziroma za 3.565 EUR in načrtovanih stroškov za leto 2019 (za 439,57% oziroma za 3.077 EUR) je v letu 2019 prišlo pri realizaciji stroškov tiskarskih in oblikovalskih storitev. Višja realizacija navedenih stroškov (3.777 EUR) je bila potrebna zaradi oblikovanja in tiskanja novih usmerjevalnih tabel in nalepk/tablic za nova vrata, ki so bila v okviru sanacije montirana v letu 2019, vključno z ikonografijo vseh dejavnosti zavoda, ki je, v sklopu nove CGP, implementirana tako na navedene elemente kot na spletno stran zavoda.

Do večjega nominalnega odmika od načrtovanih stroškov je v letu 2019 prišlo pri realizaciji stroškov storitev po podjemnih pogodbah. Realizacija navedenih stroškov je za 66,02% oziroma za 10.827 EUR presegla načrtovane, kar je posledica odločitve vlade RS o nagrajevanju bolj obremenjenih zdravstvenih timov družinske medicine in pediatrije na primarni ravni. Na osnovi Sklepa vlade RS o spornih vprašanjih v zvezi z Aneksom št. 2 k SD za pogodbeno leto 2019, št. 17200-1/2019/17, z dne 18.7.2019, ki je določil pogoje in način dodeljevanja sredstev za plače zdravstvenih delavcev v timu, ki presega 1.895 glavarinskih količnikov do republiškega povprečja glavarinskih količnikov ob ustreznem podaljšanju ordinacijskega časa v ambulantah

splošne oz. družinske medicine ter otroškega in šolskega dispanzerja, je minister za zdravje, z namenom nagrajevanja timov, ki izpolnjujejo pogoje, določene v Aneksu št. 2, na podlagi šestega odstavka 53. c člena Zakona o zdravstveni dejavnosti, izdal Sklep o posebnih programih na primarni ravni, št. 1001-251/2019/2, z dne 25.7.2019, s katerim je opredeljeno, da se za nagrajevanje timov na primarni ravni v ambulantah splošne oz. družinske medicine ter otroškem in šolskem dispanzerju sklepajo podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi javnimi uslužbenci. Na tej podlagi smo v obdobju avgust – december 2019 obračunali in izplačali za 15.728 EUR sredstev za nagrajevanje timov v dejavnosti splošne in družinske medicine.

Bistveno višji od načrtovanih (za 110,91% oziroma za 3.882 EUR) so bili v letu 2019 tudi realizirani stroški intelektualnih storitev. Višja realizacija teh stroškov je nastala zaradi nepredvidenih stroškov nadzora pri izvedbi adaptacijskih del, ki so se izvajala v sklopu sanacije po izlivu vode. Z izvajalcem del je prišlo do nesoglasij glede kvalitete izvedenih del, zato smo morali, zaradi zaščite premoženja zavoda, zagotoviti nadzor s strani strokovnjaka za nizke gradnje.

Pomemben obseg v strukturi vseh stroškov storitev, 9,67%, predstavljajo tudi stroški čiščenja, ki so v letu 2019 za 26,50% oziroma za 6.658 presegli realizirane stroške preteklega leta. Za storitve čiščenja je bilo v začetku leta 2019 izvedeno javno naročilo, pogodba z najugodnejšim izvajalcem je bila sklenjena za štiriletno obdobje, od 1.3.2019 do 28.2.2023. Zaradi sprememb zakonodaje na področju javnega naročanja v letu 2018, ki ponudnike storitev čiščenja spodbuja k čim višjemu dvigu cen storitev, so se omenjeni stroški z novo pogodbo bistveno povečali.

Pri realizaciji stroškov ostalih vrst storitev v letu 2019 ni bilo večjih odstopanj v primerjavi z realiziranimi v preteklem letu in načrtovanimi za leto 2019.

Stroški in storitve za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o. – ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce v letu 2019:

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2019	Število izvajalcev
Lastni zaposleni-skupaj	15.728 EUR	15
Nagrajevanje timov v splošni in družinski medicini	15.728 EUR	15
Zunanji izvajalci-skupaj	5.746 EUR	6
Nadomeščanje odsotnosti zdravnika in medicinske sestre v splošni in družinski medicini	1.906 EUR	2
Nadomeščanja odsotnosti psihiatra v psihiatriji	2.405 EUR	3
Nadomeščanja odsotnosti zobozdravnika v zobozdravstvu	1.435 EUR	1

Vrste in stroški nezdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o./d.d., ki imajo v strukturi stroškov storitev v letu 2019 najvišje vrednosti:

Vrste storitev, ki se opravljajo preko zunanjih izvajalcev za nezdravstvene storitve	Strošek v letu 2019 v EUR	Število zunanjih izvajalcev
Zunanji izvajalci – skupaj	176.388	52
Stroški investic. vzdržev.	59.048	5
Računalniške storitve	33.232	9
Stroški čiščenja	31.783	2
Stroški tekočega vzdrževanja	15.154	23
Poštna in kurirske storitve	8.141	1
Intelektualne storitve	7.382	5
Telefonske storitve	7.010	1
Komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	5.423	3
Zavarovalne premije	4.674	1
Stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	4.541	2

2.) STROŠKI DELA (AOP 875)

Na višino stroškov dela je v letu 2019 vplivala sledeča zakonodaja:

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819) (Uradni list RS, št. 71/17, 13/18 – ZJF-H, 83/18),
- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB in naslednji),
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 18/91-I in naslednji),
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji),
- Ugotovitvena sklepa ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 4/19 in 45/19):
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2019 dalje 3,81 EUR,
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. julija 2019 dalje 3,97 EUR.

Stroški dela so v letu 2019 znašali 1.883.523 EUR in so bili za 4,18% oziroma za 75.631 EUR višji od doseženih v letu 2018 in za 3,93% oziroma za 77.077 EUR nižji od načrtovanih za leto 2019. Delež stroškov dela v celotnih odhodkih znaša 73,63% (75,30% v letu 2018).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2018	FN 2019	Real. 2019	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI DELA	1.807.892	1.960.600	1.883.523	75.631	-77.077	104,18	96,07
1	bruto plače in nadomestila	1.398.813	1.520.000	1.458.332	59.519	-61.668	104,25	95,94
2	dajatve na plače	225.425	244.900	235.146	9.721	-9.754	104,31	96,02
3	povrač. stroš. prevoza na delo	59.361	63.000	58.437	-924	-4.563	98,44	92,76
4	povrač. stroš. prehr. med delom	40.555	42.600	41.787	1.232	-813	103,04	98,09
5	jubil. nagrade, solid.pom., ipd.	1.011	1.600	1.588	577	-12	157,07	99,25
6	regres za letni dopust	46.527	50.000	49.491	2.964	-509	106,37	98,98
7	odpravnine	418	500	177	-241	-323	42,34	35,40
8	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	21.381	23.000	22.424	1.043	-576	104,88	97,50
9	dr. stroški dela-prispevek za VZI	14.401	15.000	16.141	1.740	1.141	112,08	107,61

V letih 2017 in 2018 je bilo sprejetih več aneksov h kolektivnim pogodbam za več področij zdravstvene dejavnosti, ki bistveno povečujejo odhodke javnim zdravstvenim zavodom iz naslova stroškov dela, prihodki iz tega naslova pa navedenemu povečanju niso v celoti sledili. Združenje je bilo v okviru pogajanj za SD s predlogom za ustrezno povečanje omenjenih prihodkov že večkrat neuspešno.

Regres za letni dopust za leto 2019 je bil izplačan pri plači za mesec maj, v juniju 2019. Višina zneska regresa po posameznem delavcu je bila obračunana in izplačana v skladu z Aneksom h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 31/19), ki določa, da znaša regres za letni dopust za javne uslužbenke za leto 2019 886,63 EUR oziroma 1.050 EUR za javne uslužbenke, ki na dan izplačila regresa prejmejo osnovno plačo, ki ustreza 18. ali nižjemu plačnemu razredu. Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o dohodnini in Zakona o spremembi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (Uradni list RS, št. 28/19), ki sta davčno razbremenila regres za letni dopust že za leto 2019 (v davčno osnovo od dohodka iz delovnega razmerja in v osnovo za plačilo prispevkov za socialno varnost se ne všteva do zneska 100,00% povprečne mesečne plače zaposlenih v RS), je bila obračunana bruto vrednost enaka izplačani neto vrednosti regresa zaposlenim in je znašala **49.491 EUR**.

V letu 2019 je bilo obračunanih za 25.318 EUR bruto nadomestil plač s prispevki v breme ZZZS, ki se evidentirajo neposredno v breme terjatev do ZZZS, kar je vplivalo na realizirano vrednost mase bruto plač s prispevki in realizirano vrednost stroškov storitev iz naslova podjetniških in drugih pogodb, preko katerih smo delno zagotavljali daljše bolniške odsotnosti zaposlenih.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v letu 2019 znašalo 52 zaposlenih. V primerjavi z letom 2018, ko je znašalo 51 zaposlenih, se je povečalo za 1,96% oziroma za enega zaposlenega, kar je posledica zaposlitve medicinskega tehnika v začetku leta 2019.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega iz delovnih ur v letu 2019 je znašala 2.335 EUR. V primerjavi s preteklim letom, ko je znašala 2.290 EUR, je bila višja za 1,97% oziroma za

45 EUR, kar je posledica uveljavitve dogovorov med vlado in sindikati javnega sektorja s področja zdravstva.

Nadomestila plač za boleznine v breme zavoda so bila v letu 2019 obračunana za 2.530 delovnih ur (v letu 2018 za 2.286 delovnih ur), nadomestila plač za refundirane boleznine v breme ZZS pa za 3.048 delovnih ur (v letu 2018 za 3.932 delovnih ur). Skupaj je bilo v letu 2019 obračunanih za 5.578 delovnih ur (v letu 2018 za 6.218 delovnih ur) nadomestil boleznin, kar pomeni izpad 2,68 delavca (v letu 2018 2,98 delavca) na letni ravni. Boleznine skupaj predstavljajo 5,14% vseh obračunanih delovnih ur leta 2019 (v letu 2018 je ta delež znašal 5,86%).

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

Stroški amortizacije so v letu 2019 znašali 64.210 EUR in so bili za 47,79% oziroma za 20.763 EUR višji od doseženih v letu 2018 (43.447 EUR) ter za 16,75% oziroma za 9.210 EUR višji od načrtovanih (55.000 EUR). Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih leta 2019 je znašal 2,51% (1,81% v letu 2018). V stroške zavoda zajamemo le del obračunane amortizacije, ki je priznana v ceni zdravstvenih storitev.

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 2019 je bila amortizacija obračunana po predpisanih stopnjah v višini 75.404 EUR:

- del amortizacije, ki je vračunan v ceni storitev, znaša 64.210 EUR (podskupina 462);
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 10.937 EUR (podskupina 980) – od tega 0 EUR nepriznana amortizacija v ceni storitev (konto 98000), 7.760 EUR amortizacija v breme obveznosti za prejeta sredstva ustanovitelja za investicije v opremo v letih 2015 in 2019 (konto 98002) in 3.177 EUR amortizacija v breme prenesenega poslovnega izida (konto 98004);
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme sredstev prejetih donacij, znaša 257 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 2019 znašala 13.322 EUR, kar je enako njeni nabavni vrednosti in predstavlja 17,67% 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 2019 znašala 1.941 EUR.

4.) REZERVACIJE v letu 2019 niso bile obračunane.

5.) OSTALI DRUGI STROŠKI (AOP 881) so bili v letu 2019 obračunani v znesku 6.696 EUR in so se nanašali na:

- stroške nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v znesku 2.467 EUR,
- stroške članarin v znesku 2.873 EUR in
- stroške taks in upravnih postopkov v znesku 1.356.

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2018	FN 2019	Real. 2019	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	OSTALI DRUGI STROŠKI	5.238	5.300	6.696	1.458	1.396	127,84	126,34
1	nadom. za upor. stavb. zemljišča	2.433	2.400	2.467	34	67	101,40	102,79
2	prispevki in članarine	2.805	2.800	2.873	68	73	102,42	102,61
3	ostali stroški (takse, stroški upr. postopkov, ipd.)	0	100	1.356	1.356	1.256	–	–

6.) FINANČNIH ODHODKOV v letu 2019 ni bilo.

7.) DRUGI ODHODKI (AOP 883) so v letu 2019 znašali 200 EUR (v letu 2018 251 EUR) in so se nanašali na dve pogodbeni kazni, zaračunani s strani ZZZS, na osnovi rednih finančno medicinskih nadzorov v dejavnostih psihiatrije (100 EUR) in zobozdravstva (100 EUR).

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (AOP 884) so v letu 2019 znašali 27 EUR (v letu 2018 55 EUR) in so nastali zaradi odpisa terjatev iz preteklih let iz naslova doplačil pacientov v ordinacijah.

2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje **pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki** v višini **5.359 EUR**, ki predstavlja 0,21% celotnih prihodkov. Doseženi poslovni izid je za 63,55% oziroma za 9.343 EUR nižji od doseženega v preteklem letu. V primerjavi z načrtovanim programom dela in finančnim načrtom za leto 2019 so bili realizirani prihodki za 0,25% oziroma za 6.495 EUR, realizirani odhodki pa za 0,46% oziroma za 11.854 EUR nižji od načrtovanih. Posledično je bil realizirani poslovni izid za 5.359 EUR višji od načrtovanega.

Davek od dohodkov pravnih oseb se obračunava od pridobitne dejavnosti zavoda. V letu 2019 je znašal delež pridobitnih prihodkov v celotnih prihodkih 14,92%. 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 specializantov in pripravnikov) ter druge in prevrednotovalne poslovne prihodke. Neprihodne prihodke pa predstavljajo naslednji prihodki: sredstva, prejeta od ZZSZ (obvezno zdravstveno zavarovanje, konvencije, refundacije za pokrivanje stroškov pripravnikov in specializantov, sredstva za socialno ogrožene), sredstva prejeta od Finančne uprave RS (vračilo prispevkov za prvo zaposlitev) in prejete donacije. Po ugotovljeni višini davčno priznanih odhodkov in z upoštevanjem davčnih olajšav, obračun davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2019 ne izkazuje davčne obveznosti, zato je poslovni izid pred obdavčitvijo enak poslovnemu izidu po obdavčitvi.

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA	Real. 2018	FN 2019	Real. 2019	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
CELOTNI PRIHODKI	2.415.587	2.570.000	2.563.505	147.918	-6.495	106,12	99,75
CELOTNI ODHODKI	2.400.885	2.570.000	2.558.146	157.261	-11.854	106,55	99,54
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	14.702	0	5.359	-9.343	5.359	36,45	–
DAVEK OD DOH. PRAVNIH OSEB	0	0	0	0	0	–	–
POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	14.702	0	5.359	-9.343	5.359	36,45	–
DELEŽ PRESEŽKA V CP	0,61%	0,00%	0,21%	–	–	34,35	–

V bilanci stanja je na podskupini kontov 985 na dan 1.1.2019 izkazano **kumulativno stanje presežka prihodkov nad odhodki** v višini 468.644 EUR, ki predstavlja nerazporejen oziroma neporabljen poslovni izid iz preteklih let. Ta vrednost se je v letu 2019 povečala za ugotovljeni presežek prihodkov nad odhodki v višini 5.359 EUR. Končno stanje konta 985 – presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2019 tako znaša **474.003 EUR**. Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2019 je enak razliki med stanjema podskupine kontov 985 v bilanci stanja na dan 31.12.2019 in 31.12.2018.

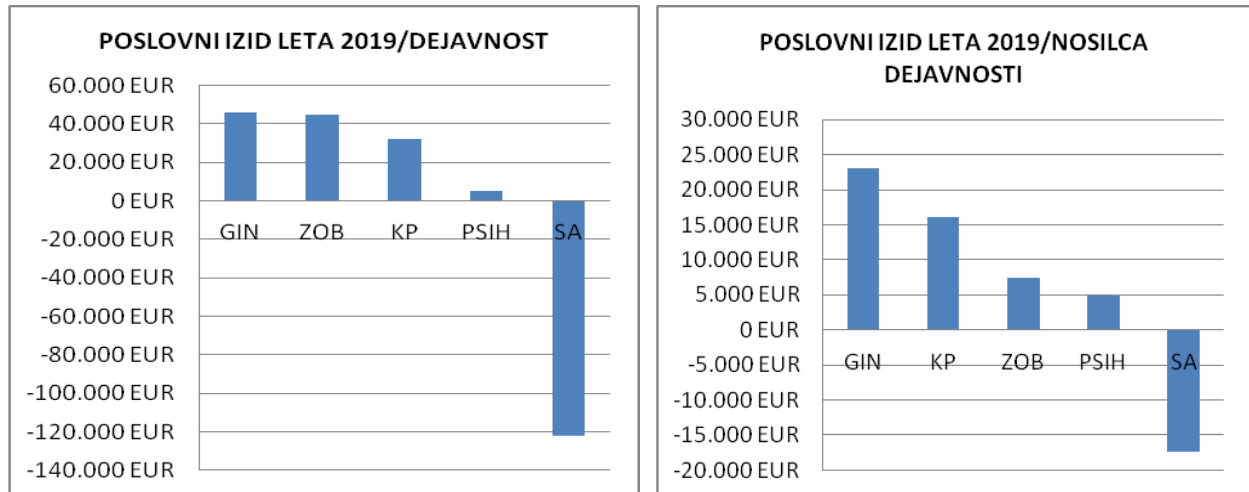
Na podlagi sklepa Sveta zavoda ZDŠ je bil z dnem 26.3.2019 del sredstev neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR prenesen na podskupino kontov 980 (analitični konto 98003) za namen investicijskih vlaganj.

Poslovni izid ZDŠ za leto 2019 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)	1.113.858	1.236.151	-122.293	7,00	-17.470
2	GINEKOLOGIJA IN PORODNIŠTVO (GIN)	389.062	343.026	46.036	2,00	23.018
3	PSIHIATRIJA (PSIH)	112.672	107.769	4.903	1,00	4.903
4	KLINIČNA PSIHOLOGIJA (KP)	162.793	130.707	32.086	2,00	16.043
5	ZOBOZDRAVSTVO (ZOB)	785.121	740.494	44.627	6,00	7.438
	SKUPAJ	2.563.506	2.558.147	5.359	18,00	298

Tako v zgornji tabeli kot v spodnji sliki je realiziran poslovni izid leta 2019 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, najnižja pa v dejavnosti splošne in družinske medicine, ki je leto 2019, že drugo leto zapored, zaključila z negativnim poslovnim izidom.



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

- plačna politika na področju zdravstva, ki je javnim zdravstvenim zavodom povzročila bistveno povečanje odhodkov iz naslova povečanih stroškov dela zaradi dviga plač medicinskega kadra, za kar pa niso bili zagotovljeni ustrezni prihodki, in
- neusklajeno delovanje vlade in zdravniških sindikatov na področju urejanja standardov in normativov v splošni in družinski medicini, kar je povzročilo zmanjševanje števila opredeljenih oseb na posameznega nosilca ter posledično poslabšalo financiranje dejavnosti iz naslova nižjih prihodkov zavoda zaradi nedoseganja pogodbenega normativa glavarinskih količnikov (prihodki dejavnosti bi bili znatno višji, v kolikor bi dosegali oziroma presegali republiško povprečje glavarinskih količnikov). Navedeno problematiko bomo v letu 2020 reševali preko Združenja.

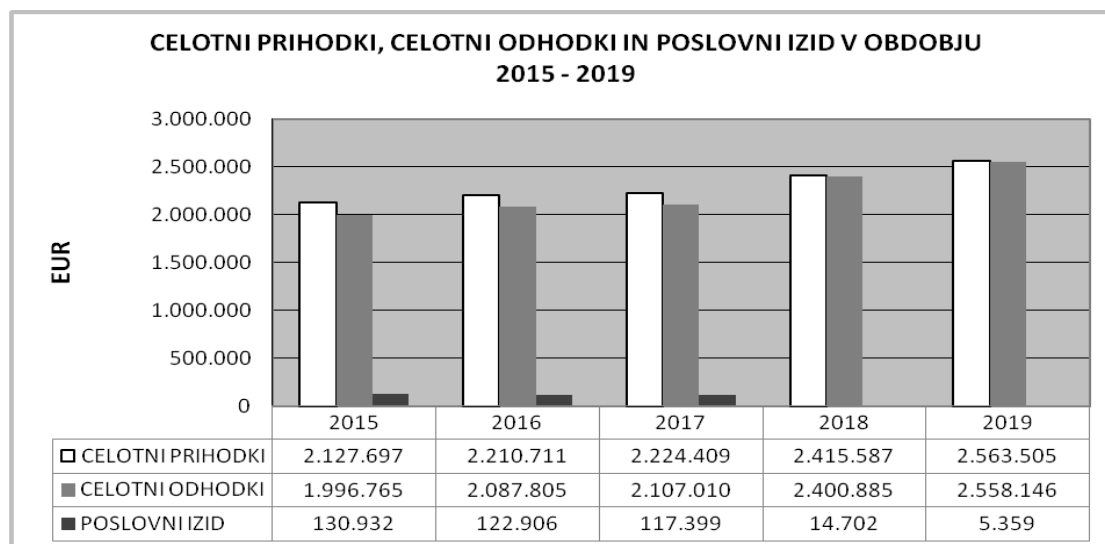
V dejavnosti ginekologije in porodništva je potrebno upoštevati, da je bila nabava UZ aparata v letu 2019 izvršena v breme sredstev prenesenega poslovnega izida (presežka prihodkov, namenjenega za investicije) in posledično stroški amortizacije za navedeno osnovno sredstvo niso bremenili rezultata dejavnosti. V kolikor bi bila omenjena nabava izvršena v breme sredstev amortizacije, bi bili stroški amortizacije za dejavnost ginekologije in porodništva v letu 2019 za 1.682 EUR višji, poslovni izid dejavnosti pa za enak znesek manjši in bi znašal 44.354 EUR oziroma 22.177 EUR na nosilca dejavnosti.

V nadaljevanju so v tabeli prikazani podatki o realiziranih celotnih prihodkih, celotnih odhodkih in poslovnemu izidu za obdobje petih let, od leta 2015 do leta 2019.

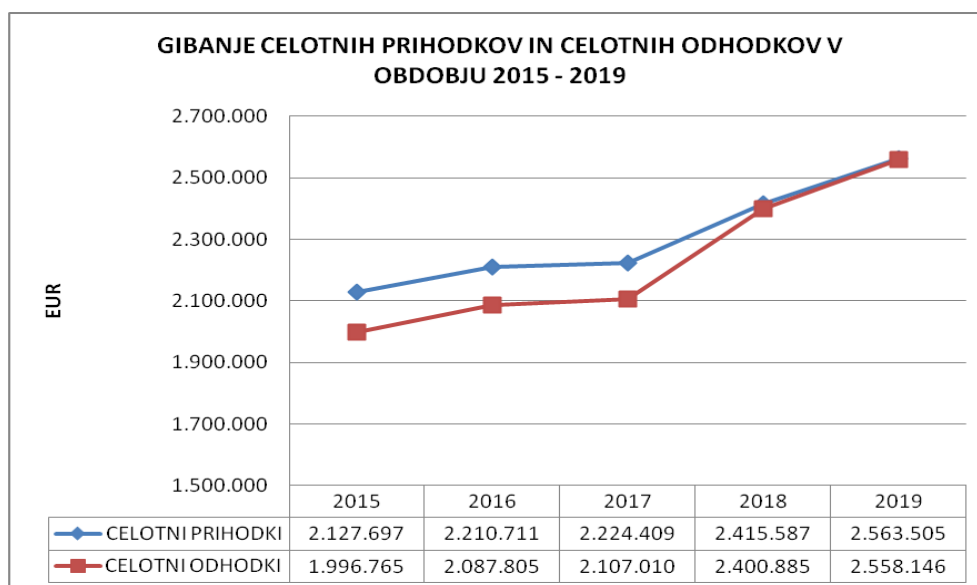
v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA/LETO	2015	2016	INDEKS 16/15	2017	INDEKS 17/16	2018	INDEKS 18/17	2019	INDEKS 19/18	INDEKS 19/15
CELOTNI PRIHODKI	2.127.697	2.210.711	103,90	2.224.409	100,62	2.415.587	108,59	2.563.505	106,12	120,48
CELOTNI ODHODKI	1.996.765	2.087.805	104,56	2.107.010	100,92	2.400.885	113,95	2.558.146	106,55	128,11
POSLOVNI IZID	130.932	122.906	93,87	117.399	95,52	14.702	12,52	5.359	36,45	4,09

Podatki o realiziranih celotnih prihodkih in odhodkih ter poslovnemu izidu za obdobje od leta 2015 do leta 2019 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 2015 do 2019 gibala različno, njihova povprečna letna nominalna stopnja rasti pa je bila v tem obdobju pozitivna in je znašala 4,81% (celotni prihodki) oziroma 6,49% (celotni odhodki) na leto. V celotnem proučevanem obdobju so se celotni prihodki povečali za 20,48%, celotni odhodki pa za 28,11%.



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 2019 oziroma vsi poslovni dogodki v letu 2019, 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 2019 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 6,19%, delež prihodkov javne službe pa 93,81% 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	2018	2019	RAZLIKA EUR	INDEKS	STRUKTURA v CP/CO	
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)	2018	2019
1	CELOTNI PRIHODKI	2.439.311	2.518.271	78.960	103,24	100,00	100,00
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.305.306	2.362.326	57.020	102,47	94,51	93,81
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	2.115.186	2.127.716	12.530	100,59	86,71	84,49
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	190.120	234.610	44.490	123,40	7,79	9,32
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	134.005	155.945	21.940	116,37	5,49	6,19
2	CELOTNI ODHODKI	2.418.577	2.566.568	147.991	106,12	100,00	100,00
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	2.290.838	2.418.771	127.933	105,58	94,72	94,24
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu (plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki na plače delod., izdatki za blago in storitve)	127.739	147.797	20.058	115,70	5,28	5,76
3	POSLOVNI IZID	20.734	-48.297	-69.031	-232,94		
	POSLOVNI IZID po obdavčitvi-obračunski tok	14.702	5.359	-9.343	36,45		

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka izkazujemo za leto 2019 presežek odhodkov nad prihodki v višini 48.297 EUR (v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunskem toku izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki v višini 5.359 EUR), kar je posledica zamika izplačila zadnjega obroka akontacije ZZZS za mesec december 2019 v višini 63.957 EUR, ki je bila, namesto 31.12.2019, izplačana 3.1.2020 (izplačilo je vključevalo tudi

dodatna sredstva zaradi znižanega izplačila celotne akontacije za mesec november in prvih dveh obrokov akontacije za mesec december 2019). V kolikor bi bila navedena sredstva izplačana na zadnji dan leta 2019, bi v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2019 izkazovali presežek prihodkov nad odhodki v višini 15.660 EUR.

V nadaljevanju je prikazana primerjava realiziranih odhodkov leta 2019 z načrtovanimi po posameznih vrstah odhodkov.

v EUR, brez centov

ZAP. ŠT.	VRSTA ODHODKA	FN 2019	REALIZACIJA 2019	RAZLIKA REALIZACIJA-FN	INDEKS REALIZACIJA/FN
1	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM IN PRISPEVKI DELOD. ZA SOC. VARNOST	1.955.000	1.858.100	-96.900	95,04
2	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	554.000	528.589	-25.411	95,41
3	INVESTICIJSKI ODHODKI	116.000	179.879	63.879	155,07
	SKUPAJ ODHODKI	2.625.000	2.566.568	-58.432	97,77

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 odhodkov nad prihodki, ugotovljenih v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v znesku 48.297 EUR so se nam sredstva na računu zmanjšala za ta znesek (AOP 572).

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

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

Delež prihodkov, ustvarjenih iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu, je v letu 2019 znašal 6,06% celotnih prihodkov, delež prihodkov, ustvarjen z izvajanjem javne službe pa 93,94% celotnih prihodkov zavoda.

Odhodke obeh dejavnosti smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki, to je 6,06% celotnih odhodkov na tržno dejavnost in 93,94% 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 2019 ni bila izplačana.

v EUR, brez centov

		EKONOMSKA KATEGORIJA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	KONTO	CELOTNI PRIHODKI	2.408.033	155.472	2.563.505
1	760	POSLOVNI PRIHODKI	2.389.801	155.472	2.545.273
1.1		PRIHODKI ZZZS	2.173.244	0	2.173.244
1.1.1		Obvezno zavarovanje	2.118.368	0	2.118.368
1.1.2		Socialno ogroženi	7.092	0	7.092
1.1.3		Konvencije	38.471	0	38.471
1.1.4		Refundacija stroškov za pripr. in special.	9.313	0	9.313
1.2		PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	200.797	0	200.797
1.3		PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	6.016	0	6.016
1.4		PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	7.060	0	7.060
1.5		PRIHODKI od zakupnin	1.848	0	1.848
1.6		PRIHODKI od vrač.prisp. za zaposl.	836	0	836
1.7		PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	0	155.472	155.472
2	762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0
3	763+764	DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	18.232	0	18.232
DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU			93,94	6,06	100,00
CELOTNI ODHODKI			2.402.999	155.147	2.558.146
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			5.034	325	5.359
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			0	0	0
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)			5.034	325	5.359

V ZDŠ smo v letu 2019 realizirali prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 155.472 EUR. Omenjeni prihodki so bili za 22,64% oziroma za 28.698 EUR višji kot v letu 2018 in za 11,69% oziroma za 16.272 EUR višji od načrtovanih. Povečanje je posledica občutno povečanega obsega storitev cepljenja v dejavnosti splošne in družinske medicine v letu 2019.

v EUR, brez centov

DEJAVNOST	LETO 2018			LETO 2019		
	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID
JAVNA SLUŽBA	2.290.517	2.276.576	13.941	2.408.033	2.402.999	5.034
TRŽNA DEJAVNOST	125.070	124.309	761	155.472	155.147	325
SKUPAJ	2.415.587	2.400.885	14.702	2.563.505	2.558.146	5.359

Presežek prihodkov nad odhodki, dosežen pri izvajanju javne službe, znaša 5.034 EUR, presežek prihodkov nad odhodki iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 325 EUR.

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

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve: 136.264 EUR (nadstandardne storitve v zobozdravstvu, ustni higieni in zobnem RTG: 68.556 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: 60.747 EUR, samoplačniške preiskave v ginekologiji: 4.140 EUR ter samoplačniške laboratorijske preiskave: 2.821 EUR),

- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam: 10.757 EUR (program preventivnih ukrepov za varovanje zdravja študentov medicine in dentalne medicine ter cepljenja za fakultete in druge pravne osebe: 9.168 EUR, storitve zobnega RTG: 1.589 EUR),
- drugo (storitve hišnika, provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje, prihodki za pokrivanje stroškov kroženja specializantov in pripravnikov v dejavnosti klinične psihologije): 8.451 EUR.

Preostali poslovni prihodki v višini 2.389.801 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 18.232 EUR so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

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

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

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

4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2019

4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH

Na podlagi 9. i člena Zakona o javnih financah (v nadaljevanju ZJF) smo izračunali presežek odhodkov po denarnem toku za leto 2019. Presežek poslovnega leta se skladno z ZJF zmanjša za neplačane obveznosti (R2) ter za neporabljena sredstva za investicije. Izračun za leto 2019 izkazuje negativni znesek v višini 641.425 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 ZJF.

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

Zap. št.	Skupina kontov	Oznaka za AOP v obrazcu	Naziv konta	Znesek v EUR
1	71, 72, 73, 74, 78	401	Prihodki po denarnem toku	2.518.271
2	40, 41, 42	437	Odhodki po denarnem toku	2.566.568
3		485/486	Presežek prihodkov/odhodkov (3=1-2)	-48.297
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	-48.297

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

9		572	Presežek X (= povečanje sredstev na računih)	-48.297
10	R2	034	Kratkoročne obveznosti in PČR	266.264
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	326.864
13			Znesek Y (13=9-10-11-12) = presežek po ZJF	-641.425

Izračun neporabljenih sredstev za investicije

14	980	056	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	653.193
15	00	002	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	92.390
16	01	003	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	84.479
17	02	004	Nepremičnine	1.237.908
18	03	005	Popravek vrednosti nepremičnin	1.161.355
19	04	006	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.172.946
20	05	007	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	931.081
21			Neporabljena sredstva za investicije (21=14-15+16-17+18-19+20)	326.864

4.2 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2019

Sredstva poslovnega izida za leto 2019 v znesku 5.359 EUR in neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v znesku 468.644 EUR, skupaj 474.003 EUR, ostajajo nerazporejena. Izkazana so med obveznostmi za sredstva, prejeta v upravljanje. Za namene investicijskih vlaganj je, poleg tekočih sredstev amortizacije, za leto 2020 na razpolago še za 108.372 EUR (stanje konta 98001) neporabljenih sredstev amortizacije iz preteklih let in za 219.637 EUR (stanje konta 98003) namenskih sredstev prenesenega poslovnega izida iz preteklih let.

Datum: 17.2.2019

Podpis pooblaščenega računovodje:
Mateja Sterle, dipl. ekon.

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