



Zdravstveni dom
za študente
Univerze v Ljubljani

LETNO POROČILO ZA LETO 2020



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

Ljubljana, februar 2021

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 2020	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	14
4.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV	17
4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA PO POGODBI Z ZZZS V LETU 2020	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 2020	27
4.4 POSLOVNI IZID	28
4.5 POROČILO O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH IN UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETU 2020	29
4.5.1 Anketa o zadovoljstvu zaposlenih v ZDŠ	29
4.5.2 Anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ	31
4.5.3 Pohvale in pritožbe v letu 2020	38
4.6 POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL V LETU 2020	38
4.7 FINANČNO-MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI V LETU 2020	39
4.7.1 Nadzor ZZZS	39
4.7.2 Nadzor UNP	39
5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	40
6 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	40
6.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	41
7 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	43
7.1 AKTIVNOSTI NA PODROČJU NOTRANJIH KONTROL	43
7.2 NOTRANJE REVIDIRANJE	45
7.3 OCENA NNJF ZA LETO 2020	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	53
10.1.6. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	55
10.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2020	55
10.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2020	57
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020	58
RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:	59
1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	60
1.1 SREDSTVA	60
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	66
2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	70

2.1 ANALIZA PRIHODKOV.....	70
2.2 ANALIZA ODHODKOV	72
2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA	80
2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.....	84
2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	85
2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	85
2.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	85
3 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	87
4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2020.....	88
4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH	88
4.2 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2020	89

KAZALO TABEL

Tabela 1: PRIMERJAVA PRIHODKOV, ODHODKOV IN POSLOVNEGA IZIDA MED LETOMA 2019 IN 2020.....	17
Tabela 2: REALIZACIJA LETNIH CILJEV, KI SO NAVEDENI V 3. POGLAVJU	18
Tabela 3: REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2020 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM (POGODBA ZZZS) ZA LETO 2020 IN REALIZIRANIM V LETU 2019	20
Tabela 4: DELEŽ OPRAVLJENIH PRVIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2019/2020	24
Tabela 5: DELEŽ OPRAVLJENIH DRUGIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV GLEDE NA ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV V ŠTUDIJSKEM LETU 2019/2020	25
Tabela 6: ŠTEVILO OPRAVLJENIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV IN ŠTEVILO OPRAVLJENIH OBVEZNIH CEPLJENJ ŠTUDENTOV V OBDOBJU OD LETA 2010 DO LETA 2020	26
Tabela 7: REALIZACIJA PRIHODKOV IZVEN POGODBE Z ZZZS V LETU 2020 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIMI ZA LETO 2020 IN REALIZIRANIMI V LETU 2019.....	28
Tabela 8: PRIMERJAVA POSLOVNEGA IZIDA LETA 2020 Z REALIZIRANIM V LETU 2019 IN NAČRTOVANIM ZA LETO 2020.....	28
Tabela 9: ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH V ZDŠ V LETIH 2019 IN 2020	30
Tabela 10: ELEMENTI KAKOVOSTI PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH IN NA RAVNI ZAVODA V LETU 2020 ..	34
Tabela 11: FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA V LETIH 2019 IN 2020	41
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 2020	52
Tabela 15: INVESTICIJE V LETU 2020 PO POSAMEZNIH SLUŽBAH IN PO VIRIH FINANCIRANJA	56

KAZALO SLIK

Slika 1: SPLOŠNA OCENA IZVAJALCA V LETIH 2019 IN 2020	32
Slika 2: OCENA OBRAVNAVE PRI IZVAJALCU V LETIH 2019 IN 2020	33
Slika 3: ČAS ČAKANJA NA OBRAVNAVO V LETIH 2019 IN 2020	33
Slika 4: ELEMENTI KAKOVOSTI NA RAVNI ZAVODA V LETU 2020	36
Slika 5: PRIMERJAVA POVPREČNIH OCEN IN SKUPNE POVPREČNE OCENE PO PODROČJIH NNJF ZA OBDOBJE 2016 – 2020.....	46
Slika 6: GIBANJE ŠTEVILA VSEH DELAVCEV, RAZPOLOŽLJIVIH DELAVCEV IN POVPREČNEGA ŠTEVILA DELAVCEV IZ UR V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020	49
Slika 7: PRIMERJAVA NAČRTOVANEGA IN REALIZIRANEGA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO UREDBI O NAČINU PRIPRAVE KADROVSKIH NAČRTOV V OBDOBJU OD 1.1.2017 DO 1.1.2021	50
Slika 8: PRIMERJAVA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO STANDARDU ZZZS Z DEJANSKO ZAPOSLENIMI V ZDŠ PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2020.....	50
Slika 9: STRUKTURA ZAPOSLENIH PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2020	51
Slika 10: GIBANJE POVPREČNE STAROSTI IN POVPREČNE STOPNJE IZOBRAZBE ZAPOSLENIH V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020.....	51

Slika 11: DELEŽ ZAPOSLENIH, KI SO NAPREDOVALI V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020.....	52
Slika 12: POVPREČNO ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA NA ZAPOSLENEGA IN LETNI STROŠKI IZOBRAŽEVANJA V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020	53
Slika 13: ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH V LETU 2020	54
Slika 14: ŠTEVILO PRIPRAVNIKOV IN SPECIALIZANTOV V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020	54

UVOD

Leto 2020 je skoraj v celoti zaznamovala epidemija nalezljive bolezni COVID-19, ki jo je v začetku marca povzročil izbruh novega koronavirusa SARS-CoV-2. Zavod je zato pretežni del leta posloval v izrednih razmerah, kar je od vseh zaposlenih terjalo veliko naporov in dodatnega dela, da smo poslovno leto 2020 kljub vsem težavam uspešno zaključili. Ponosni smo, da smo z ažurnim prilagajanjem vsakokratnim spremembam epidemioloških razmer v državi uspeli zagotavljati ustrezne delovne pogoje našim zaposlenim ter kontinuirano zdravstveno obravnavo našim pacientom. Iskrena zahvala in priznanje vsem sodelavcem za dobro opravljeno delo, sodelovanje in solidarnost v tem težkem letu.

Z vidika doseganja zastavljenih ciljev je bilo leto 2020 uspešno predvsem v tistem delu, na katerega v zavodu lahko vplivamo. Na kadrovskem področju smo skozi celotno obdobje leta beležili pestro dogajanje. Veliko sprememb je bilo na področju zaposlitev za določen čas, zaradi daljših bolniških in porodniških odsotnosti ter dodatnih kadrovskih potreb zaradi obvladovanja koronavirusne bolezni. Vodstvo zavoda še naprej ostaja začasno, poslovali smo se od treh sodelavcev in v svoji sredini pozdravili tri nove sodelavce.

V sodelovanju s Filozofsko fakulteto, Zdravstveno fakulteto, Naravoslovno-tehniško fakulteto in Fakulteto za socialno delo smo uspešno izvedli projekt »Izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v Zdravstvenem domu za študente – IKTERUS«, katerega cilj je bil izboljšanje komunikacije s tujimi študenti, ki potrebujejo naše storitve in izboljšanje informiranosti tujih študentov o postopku uveljavljanja pravic iz naslova mednarodnega zdravstvenega zavarovanja.

Vodenje in upravljanje zavoda je bilo, zaradi zahtevnih razmer, povezanih z epidemijo, zelo oteženo. Navkljub vsem težavam, v notranjem in zunanjem poslovnem okolju zavoda, ki so zaradi tega nastale, smo leto 2020 zaključili uspešno. V okviru danih razmer smo v najvišji možni meri izpolnili načrtovane obveznosti do financerjev in bili tudi ekonomsko uspešni.

Med nedoseženimi cilji pa ostaja pereča prostorska problematika. Ministrstvo za zdravje je v letu 2019 podalo soglasje k načrtovani investiciji v adaptacijo poslovne stavbe za pridobitev dodatnih prostorskih kapacitet za izvajanje naše dejavnosti, solastnik stavbe, Mestna občina Ljubljana, pa potrebnega soglasja še ni podala, zato žal nismo mogli pristopiti k izvedbi investicije. V nadaljevanju bo potrebno ponovno proučiti možnosti pridobitve dela poslovne stavbe, ki je trenutno v lastništvu Mestne občine Ljubljana.

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 2020 je sestavljeno iz:

- **POSLOVNEGA POROČILA ZA LETO 2020** in
- **RAČUNOVODSKEGA POROČILA ZA LETO 2020.**

Kraj in obdobje nastanka letnega poročila:

Ljubljana, februar 2021.

Sprejetje letnega poročila:

Letno poročilo se sprejme na seji Sveta zavoda ZDŠ v mesecu februarju 2021.

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.

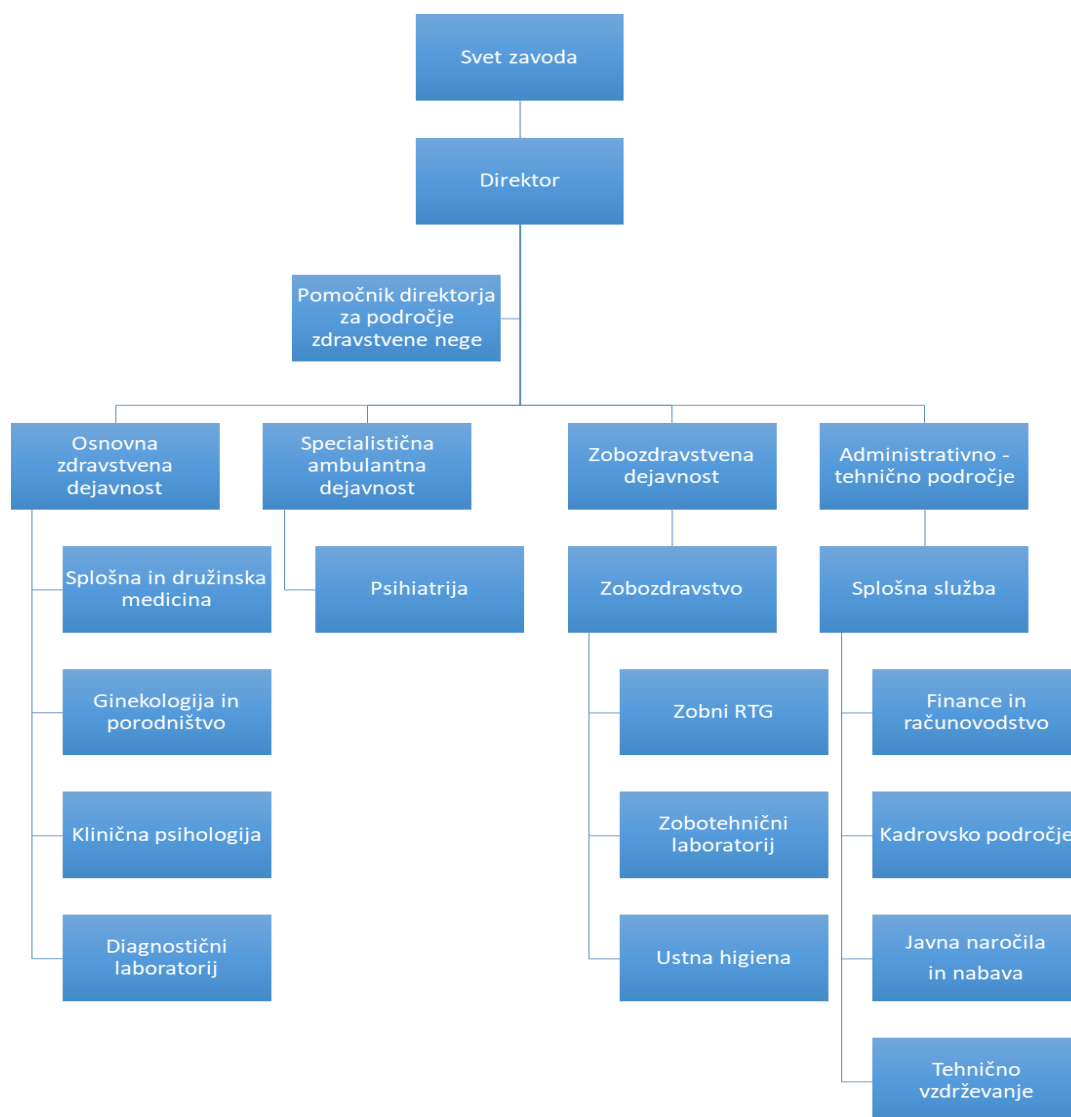
- **Svet zavoda** ima sedem članov: štiri predstavnike ustanovitelja, enega predstavnika zavarovancev, enega predstavnika Mestne občine Ljubljana in enega predstavnika zaposlenih.

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 2020

Odgovorna oseba:

V. d. direktorice:

Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – UPB2, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 –UPB, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – UPB3, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2020 z aneksi,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2020 z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 62/20 – ZDLGPE, 133/20, 174/20 – ZIPRS2122),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16, 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17, 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13, 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/03),

- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16.1.2020 in 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020),
- Dopis Ministrstva za zdravje št. 476-1/2021/1 z dne 12.1.2021: Priprava letnih poročil za leto 2020 za javne zdravstvene zavode in JAZMP.

c) Interni akti zavoda:

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

- Smernice postopkov in odzivanja ob sumu na nalezljivo bolezen, ki lahko predstavlja tveganje za javno zdravje v ZDŠ,
- Program dela in finančni načrt za leto 2020.

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 2020, sklenjeni z ZZZS, smo si za leto 2020 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2020, 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 2020.
3. 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 2020.
4. Aktivnosti za povečanje udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih v smislu krepitev povezovanja z Univerzo v Ljubljani, posameznimi fakultetami (vzpostavitev

- neposrednega kontakta z vodstvi fakultet, na katerih je odzivnost nižja od 70,00%) ter Študentsko organizacijo Slovenije in Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani.
5. Pridobitev soglasja Mestne občine Ljubljana (solastnika poslovne stavbe) za izvedbo investicije za 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.
 6. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2020 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.
 7. Izvedba projekta »Izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v Zdravstvenem domu za študente – IKTERUS«, ki je bil izbran na podlagi javnega razpisa Javnega štipendijskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS, »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 ter delavnice za izboljšanje komunikacijskih veščin v angleškem jeziku za zaposlene ZDŠ. Pri izvedbi projekta IKTERUS bomo sodelovali s štirimi fakultetami Univerze v Ljubljani: Filozofsko, Zdravstveno, Naravoslovno-tehniško in Fakulteto za socialno delo.
 8. 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).
 9. Zaključna faza vzpostavitve sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI) skladno z zahtevami GDPR.
 10. Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ.
 11. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.

12. 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.
13. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2020.
14. 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

Poslovanje zavoda je bilo v letu 2020 zelo oteženo, saj so zahtevne epidemiološke razmere terjale veliko dodatnega dela tako od vodstva zavoda kot od vseh zaposlenih, zaradi omejitev izvajanja zdravstvenih storitev ter hkrati povečanih stroškov poslovanja pa so vplivale tudi na finančni položaj zavoda.

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

Letni cilji za leto 2020 so bili v danih razmerah v pretežnem delu uspešno realizirani, kar je razvidno iz realizacije delovnega programa, iz predloženih računovodskih izkazov in računovodskega ter poslovnega poročila. Analiza realizacije letnih ciljev je podrobneje podana v nadaljevanju poslovnega poročila ter v okviru računovodskega poročila v pojasnilih k postavkam Izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2020 in Balance stanja za leto 2020.

Na podlagi Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2020 so se cene zdravstvenih storitev povečale iz naslova povečanih zakonskih obveznosti (uskladitev vrednosti plačnih razredov, povišanje povprečne vrednosti vkalkuliranega regresa in upoštevanje sredstev za izplačilo redne delovne uspešnosti), vendar navedeni dvig cen ni pokril izpada prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, ki je nastal zaradi nižjega obsega realiziranih storitev. Pogodbeno določenega plana storitev v letu 2020 ni bilo mogoče realizirati, saj je bilo v obdobju trajanja epidemije COVID-19 sprejetih več ukrepov, s katerimi je bilo izvajanje posameznih zdravstvenih storitev prekinjeno (preventivne in zobozdravstvene storitve) oziroma (zaradi spremenjene organizacije dela zaradi upoštevanja vseh varnostnih ukrepov) upočasnjeno. Za obdobje prvega vala epidemije smo tudi javni zdravstveni zavodi na primarnem nivoju prejeli sredstva iz proračuna RS za kritje izpada prihodka v višini 80,00% razlike med realiziranim obsegom storitev v obdobju od 13. marca do 31. maja 2020 in polno vrednostjo mesečnega dogovorjenega pogodbenega programa v

enakem obdobju leta 2019 (brez ločeno zaračunljivih materialov in storitev), medtem ko so do teh sredstev v drugem valu epidemije upravičeni le izvajalci na sekundarnem in terciarnem nivoju zdravstvenega varstva ter socialnovarstveni zavodi.

S strani Združenja smo bili v mesecu septembru pozvani k posredovanju predlogov za SD za pogodbeno leto 2021. Z namenom uskladitve standardov za izvajanje naše dejavnosti z dejanskimi potrebami smo dne 14.10.2020 Združenju posredovali naslednji predlog:

▪ Predlog za uvedbo strokovnega standarda preventive za študente:

Od vključno leta 2011 dalje je bil predlog vsako leto posredovan partnerjem za SD. Še dodaten argument za uvedbo omenjenega standarda predstavlja povečanje finančnih sredstev v kalkulaciji standarda 302 001 – Splošna ambulanta (12. člen Aneksa št. 1 k SD 2014) od 1.7.2014 dalje. To pomeni, da je celotni primarni nivo zdravstvenega varstva, razen našega zavoda, pridobil dodatna sredstva za izvajanje programa splošnih ambulant, medtem ko si naš zavod že od leta 2011 prizadeva za uvedbo ustreznega standarda študentske preventive, saj standard preventive otroško-šolskega dispanzerja za potrebe izvajanja preventivnih pregledov za študentsko populacijo ni ustrezen.

Z namenom približati študentom naše storitve, smo v letu 2020 izvajali vrsto aktivnosti za dosego tega cilja.

Strokovni vodja se je v tednu boja proti raku materničnega vratu (23.1.2020) udeležila novinarske konference v Novi Gorici. Bila je vabljen kot predavateljica.

Tudi v letu 2020 smo, kljub izrednim razmeram, organizirali 2 cepilna dneva proti HPV (16. junij in 16. oktober), v okviru katerih smo cepili 190 študentov. Med študenti se je uveljavil spletni naslov cepljenje@zdstudenti.si, s katerim smo nadaljevali tudi v letu 2020 in ažurno odgovarjali na vsa vprašanja v zvezi s cepljenjem.

Strokovni vodja in vodja splošne in družinske medicine sta okužbe s HPV in cepilne dni proti HPV v našem zavodu kot primer dobre prakse predstavili v članku z naslovom »Tudi srečanje s HPV je nevarno – cepite se!«, ki je bil dne 13.11.2020 objavljen v reviji Za moje zdravje. V članku sta podprli tudi prizadevanja za razširitev programa cepljenja proti HPV tudi pri dečkih.

V sodelovanju s študentsko organizacijo Projekt Imuno smo oktobra, novembra in decembra 2020 organizirali cepljenje proti gripi za študente Medicinske fakultete. V času epidemije COVID-19 je cepljenje proti gripi še posebej pomembno, saj je veliko študentov Medicinske fakultete ob pomanjkanju zdravstvenega osebja pomagalo v bolnišnicah, domovih za starejše in ostalih zdravstvenih ustanovah. Cepili smo več kot 350 študentov.

V letu 2020 smo že sedmo leto zapored sodelovali z Medicinsko fakulteto v projektu, v katerem izvajamo dodatni preventivni program, zaradi povečanega tveganja za določene okužbe med časom študija in kasneje dela. Vsem študentom 1. letnika Medicinske fakultete ob sistematskem

pregledu preverimo tudi cepilni status in določimo nivo protiteles proti virusu hepatitisa B in proti virusu noric. Na podlagi dobljenih podatkov študente ustrezno cepimo v skladu z republiškim imunizacijskim programom in jim izstavimo potrdila o ustreznem nivoju protiteles. Dokumentacijo hranimo v naših arhivih in je po potrebi dostopna študentom, ko jo le-ti potrebujejo.

Specialistka klinične psihologije je dne 8. 6. 2020 sodelovala s strokovnim prispevkom pri novinarskem članku na spletnem portalu Ostro.si (Ostro, Center za preiskovalno novinarstvo v jadranski regiji), z naslovom »Večina mladih v duševni stiski pomoči ne dobi pravočasno« ter v okviru Zbornice kliničnih psihologov Slovenije organizirala strokovni seminar z naslovom »Pomen zgodnje komunikacije za otrokov razvoj«, ki je namenjen pediatrom in psihologom v zdravstvu (strokovni seminar poteka v treh delih preko spletnega orodja Zoom; prvi del je bil izveden dne 5.12.2020, preostala dva dela bosta izvedena v začetku leta 2021). Namen seminarja je preventivna dejavnost na področju preprečevanja razvoja duševnih motenj.

V obdobju od marca do septembra 2020 je potekala izvedba projekta »Izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v Zdravstvenem domu za študente – IKTERUS«, ki je bil izbran na podlagi javnega razpisa Javnega štipendijskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS, »Projektno delo z negospodarskim in neprofitnim sektorjem – Študentski inovativni projekti za družbeno korist 2016 – 2020 za študijski leti 2018/2019 in 2019/2020«, ki sta ga sofinancirala Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport ter Evropska unija iz Evropskega socialnega sklada. Osrednji cilj projekta je bil 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 bili 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 ter delavnice za izboljšanje komunikacijskih veščin v angleškem jeziku za zaposlene ZDŠ. Pri izvedbi projekta IKTERUS smo sodelovali s štirimi fakultetami Univerze v Ljubljani: Filozofsko fakulteto, Zdravstveno fakulteto, Naravoslovno-tehniško fakulteto in Fakulteto za socialno delo.

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 2020 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 2020 so podani v podpoglavju 4.5).

Ocenjujemo, da smo bili v letu 2020 pri izpolnjevanju zastavljenih ciljev uspešni, kar je razvidno iz podpoglavja 4.1. Razlogi za neizpolnitev zastavljenih letnih ciljev na področju prostorske

problemатике našega zavoda (cilj 5) ter širitve oziroma prenove programov (cilja 2 in 3) so objektivne narave, saj je uresničitev omenjenih ciljev odvisna od reševanja te problemатике pri pristojnih institucijah. Realizacija povečanja udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih (cilj 4) bo mogoča po umiritvi epidemioloških razmer.

V Tabeli 1 so prikazane najpomembnejše informacije o finančnem poslovanju ZDŠ v letu 2020 v primerjavi s preteklim letom in finančnim načrtom za leto 2020.

Tabela 1: **PRIMERJAVA PRIHODKOV, ODHODKOV IN POSLOVNEGA IZIDA MED LETOMA 2019 IN 2020**

v EUR, brez centov

VRSTA PRIHODKA/ODHODKA	REALIZACIJA 2019	FN 2020	REALIZACIJA 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.545.273	2.642.000	2.822.190	276.917	180.190	110,88	106,82
FINANČNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	–	–
DRUGI PRIHODKI	18.232	2.000	12.076	-6.156	10.076	66,24	603,80
CELOTNI PRIHODKI	2.563.505	2.644.000	2.834.266	270.761	190.266	110,56	107,20
STROŠKI MATERIALA	274.947	276.900	241.553	-33.394	-35.347	87,85	87,23
STROŠKI STORITEV	328.543	308.500	299.356	-29.187	-9.144	91,12	97,04
STROŠKI DELA	1.883.523	1.993.400	2.143.874	260.351	150.474	113,82	107,55
AMORTIZACIJA	64.210	57.000	58.557	-5.653	1.557	91,20	102,73
DRUGI STROŠKI IN DRUGI TER PREVREDN. ODHODKI	6.923	7.200	6.061	-862	-1.139	87,55	84,18
CELOTNI ODHODKI	2.558.146	2.643.000	2.749.401	191.255	106.401	107,48	104,03
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)	5.359	1.000	84.865	79.506	83.865	1583,60	8486,50
DDPO	0	1.000	1.608	1.608	608	–	160,80
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)	5.359	0	83.257	77.898	83.257	1553,59	–

Celotni prihodki, doseženi v letu 2020, so znašali **2.834.266 EUR** in so bili za 270.761 EUR oziroma za 10,56% višji od doseženih v letu 2019 ter za 190.266 EUR oziroma za 7,20% višji od načrtovanih.

Celotni odhodki, doseženi v letu 2020, so znašali **2.749.401 EUR** in so bili za 191.255 EUR oziroma za 7,48% višji od doseženih v letu 2019 ter za 106.401 EUR oziroma za 4,03% višji od načrtovanih.

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu Letnega poročila, **v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 (v prilogi).**

4.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 2 vsebuje opis v letu 2020 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 2020, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda (cilj 1).	Zaradi epidemije COVID-19 je bil program storitev po pogodbi z ZZS za leto 2020 realiziran v skladu z možnostmi izvajanja posameznih programov (podrobnejše poročilo o realizaciji delovnega programa v letu 2020 je podano v podpoglavju 4.2).	-	78,45%
Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 20 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo (cilj 6): - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo, - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije, - vlaganje v nepremičnine in medicinsko opremo iz sredstev prenesenega poslovnega izida, - pridobivanje subvencij Eko sklada za vlaganje v izboljšanje energetske učinkovitosti poslovne stavbe.	Načrt investicij in investicijskega vzdrževanja je bil realiziran v skladu s tekočimi potrebami ter v okviru razpoložljivih lastnih sredstev in sredstev prejetih donacij. Realizacija investicij v opremo in neopredmetena sredstva je bila realizirana v višini 61,27%.	Nerealizirane investicije se prenesejo v načrt investicij za leto 2021.	42,41%
Izvedba projekta »Izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v Zdravstvenem domu za študente – IKTERUS«, ki je bil izbran na podlagi javnega razpisa Javnega štipendijskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS, »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 ter delavnice za izboljšanje komunikacijskih veščin v angleškem jeziku za	Aktivnosti so potekale od marca do septembra 2020, ko je bil projekt uspešno zaključen.	-	100,00%

LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	ODSTOTEK REALIZACIJE
zaposlene ZDŠ. Pri izvedbi projekta IKTERUS bomo sodelovali s štirimi fakultetami Univerze v Ljubljani: Filozofsko, Zdravstveno, Naravoslovno-tehniško in Fakulteto za socialno delo (cilj 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) (cilj 8).	V letu 2020 je bilo realiziranih za 143.737 EUR t. i. tržnih prihodkov.	-	84,55%
Zaključna faza vzpostavitve sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI) skladno z zahtevami GDPR (cilj 9).	V obdobju junij - september 2020 je bila zaključena vzpostavitev sistema, sprejet Pravilnik o varstvu osebnih podatkov v ZDŠ ter na NIJZ posredovana »Izjava o skladnosti z varnostnimi zahtevami za izvajalce zdravstvene dejavnosti, ki uporabljajo storitve eZdravja«.	-	100,00%
Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ (cilj 10).	V mesecu novembru 2020 je bila izvedena anketa o zadovoljstvu zaposlenih, anketa o zadovoljstvu uporabnikov naših storitev pa se od leta 2019 izvaja preko spletnega vprašalnika za paciente v skladu z metodologijo MZ (poročilo v podpoglavju 4.5).	-	100,00%
Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje (cilj 11).	Celotni prihodki leta 2020 so bili kljub izrednim epidemiološkim razmeram realizirani v višini 107,20% planiranih, celotni odhodki leta 2020 so bili za 4,03% višji od načrtovanih, realiziran je bil pozitiven poslovni izid v višini 83.257 EUR.	-	100,00%
Racionalna in cenovno učinkovita nabava blaga in storitev ter izvajanje javnih naročil blaga in storitev v skladu z Zakonom o javnem naročanju – samostojno, v sodelovanju z MZ in v okviru Združenja (cilj 12).	V letu 2020 je bilo v sodelovanju z Združenjem izvedenih pet postopkov javnega naročanja blaga in storitev (podrobneje v podpoglavju 4.6).	-	100,00%
Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2020 (cilj 13).	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 14).	38,91% teh stroškov je bilo pokrito z namenskimi donacijami za izobraževanje, zaposleni pa so se udeleževali tudi brezplačnih izobraževanj. Zaradi epidemije COVID-19 je izobraževanje zaposlenih v letu 2020 potekalo v omejenem obsegu in v pretežnem delu na daljavo.	-	38,31%

4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA PO POGODBI Z ZZZS V LETU 2020

Obrazec 1: Delovni program 2020 (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 2020 je določen v Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2020, 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 2020, ki se uporablja od 1.1.2020 dalje (z izjemo določb, kjer je veljavnost opredeljena drugače), do sprejema novega SD. Zaradi epidemioloških razmer je bila realizacija delovnega programa v letu 2020 v vseh dejavnostih pod načrtovano.

Tabela 3: REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2020 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM (POGODBA ZZZS) ZA LETO 2020 IN REALIZIRANIM V LETU 2019

DEJAVNOST	ŠIFRA DEJAVNOSTI	REALIZACIJA 2019	POGODBA ZZZS 2020	REALIZACIJA 2020	INDEKS R20/R19	INDEKS R20/P20
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	217.751	222.939	159.243	73,13	71,43
K iz obiskov - preventiva	327 011	81.648	81.577	42.617	52,20	52,24
K iz obiskov - kurativa	327 009	136.103	141.362	116.626	85,69	82,50
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2020): 94,09						
1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE						
K iz obiskov - SKUPAJ	306 007	37.329	57.630	33.641	90,12	58,37
K1012 - preventiva		2.099	1.973	1.683	80,18	85,30
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2020): 97,40						
1.3 KLINIČNA PSIHOLOGIJA (točke)	549 033	48.003	45.706	39.705	82,71	86,87
2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
PSIHIATRIJA (točke)	230 241	40.592	37.959	33.774	83,20	88,97
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	404 105 + 404 106	229.666	224.010	193.964	84,45	86,59
Zdravljenje (točke)		203.806	–	172.204	84,49	–
Protetika (točke)		25.860	–	21.760	84,15	–
% protetike v vseh točkah v obdobju 1-12/2020: 11,22						

Iz Tabele 3 (stolpca 5 in 7) je razvidna realizacija načrtovanega delovnega programa za leto 2020 do plačnika ZZZS, ki je bila po posameznih dejavnostih našega zavoda naslednja:

▪ Osnovna zdravstvena dejavnost:

SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA: pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2020 (za sedem nosilcev dejavnosti, od tega 1,71 tima na preventivni in 5,29 tima na kurativni dejavnosti) iz naslova obiskov je bil realiziran v višini 71,43%. **Preventiva** je bila realizirana v višini **52,24%** pogodbeno dogovorjenega obsega storitev in je bila, v skladu z veljavnim sistemom financiranja preventivnih storitev, priznana in plačana v polnem obsegu realiziranih storitev (plan: 81.577 količnikov, realizacija: 42.617 količnikov). Nizka realizacija je posledica ukrepov zaradi epidemije COVID-19 v letu 2020, in sicer prepovedi izvajanja preventivnih dejavnosti ter odsotnosti študentov iz Ljubljane zaradi študija na daljavo.

Na področju kurativne dejavnosti, ki se financira na podlagi kombiniranega sistema glavarine in storitev, je bil izpolnjen pogoj iz 14. odstavka prve točke Priloge III/a (Izvajanje obračuna v osnovni zdravstveni dejavnosti) k SD 2020 (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 116.626 količnikov oziroma 82,50% 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 7-12/2020) znašal 94,09.

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, v letu 2020 pa se je ponovno nekoliko znižal, za 1,63 odstotne točke oziroma za 1,70% in je znašal 94,09 (vzrok je v odsotnosti študentov v letu 2020 zaradi študija na daljavo in posledično padec števila novih opredelitev pri osebnih zdravnikih). Zaradi pričakovanega postopnega zniževanja zahtevanih glavarinskih količnikov na posameznega izvajalca predvidevamo rast indeksa doseganja glavarine v naslednjih letih.

GINEKOLOGIJA: pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2020 (za dva nosilca dejavnosti) iz naslova obiskov je bil realiziran v višini 58,37%. Realizacija **preventive** je bila dosežena v višini **85,30%** pogodbeno dogovorjenega obsega (plan: 1.973 količnikov, realizacija: 1.683 količnikov). Zaradi izpolnjenega pogoja določbe 17. odstavka prve točke Priloge III/a, ki za

leto 2020 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 16. 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 33.641 količnikov), ob hkratnem doseganju načrtovanega programa preventive, zato je bilo v celoti realizirano tudi plačilo kurativnih storitev po pogodbeno dogovorjenem planu, korigirano z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, ki je po podatkih iz zadnjega obračuna ZZS (za obdobje 7-12/2020) znašal 97,40.

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

KLINIČNA PSIHOLOGIJA: pogodbeno dogovorjeni plan storitev za dejavnost klinične psihologije za leto 2020 (za 2 nosilca dejavnosti) je bil dosežen in plačan v višini **86,87%** (plan 45.706 točk, realizacija 39.705 točk).

- **Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija**: pogodbeno dogovorjeni plan storitev za dejavnost psihiatrije za leto 2020 (za enega nosilca dejavnosti) je bil dosežen in plačan v višini **88,97%** (plan 37.959 točk, realizacija 33.774 točk). Na področju specialistične psihiatrične dejavnosti konstantno (z izjemo leta 2020) beležimo preseganje pogodbeno določenega plana storitev. V obdobju od leta 2015 do leta 2019 je to preseganje znašalo v povprečju 12,16% na leto.
- **Zobozdravstvena dejavnost**: realizacija storitev (za šest nosilcev dejavnosti) za leto 2020 je bila v primerjavi z načrtovanimi storitvami za leto 2020 dosežena v višini **86,59%**. Načrtovani obseg storitev je znašal 224.010 točk, realizirani in plačani obseg storitev pa 193.964 točk. Delež realiziranih zobnoprostetičnih storitev v vseh realiziranih zobozdravstvenih storitvah je znašal 11,22% oziroma 21.760 točk.
- **Zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja**: programi za zdravstveno in zobozdravstveno vzgojo, ki se plačujejo v pavšalu, so bili **100,00 % realizirani** v pogodbenem obsegu (zaradi epidemioloških razmer je bil z Aneksom št. 1 k SD za leto 2020 znižan pogoj za polno plačilo pavšala, in sicer iz 40,00% na 30,00% realizacije načrtovanih storitev).

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

▪ PREVENTIVNI PREGLEDI ŠTUDENTOV

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

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

V sklopu preventivnih sistematskih pregledov izvajamo naslednje aktivnosti:

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

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

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

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

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

Analizirali smo odzivnost študentov na povabilo k opravljanju sistematskega pregleda za preteklo študijsko leto 2019/2020. 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 2019/2020**

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
	UNIVERZA V LJUBLJANI	7922	4826	60,92
1	Biotehniška fakulteta	605	375	61,98
2	Ekonomska fakulteta	852	450	52,82
3	Fakulteta za arhitekturo	144	99	68,75
4	Fakulteta za družbene vede	432	146	33,80
5	Fakulteta za elektrotehniko	390	341	87,44
6	Fakulteta za farmacijo	254	239	94,09
7	Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo	264	120	45,45
8	Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo	306	84	27,45
9	Fakulteta za matematiko in fiziko	353	213	60,34
10	Fakulteta za računalništvo in informatiko	378	209	55,29
11	Fakulteta za socialno delo	101	64	63,37
12	Fakulteta za strojništvo	443	356	80,36
13	Fakulteta za šport	188	166	88,30
14	Fakulteta za upravo	334	15	4,49
15	Filozofska fakulteta	881	573	65,04
16	Medicinska fakulteta	246	239	97,15
17	Naravoslovnotehniška fakulteta	321	239	74,45
18	Pedagoška fakulteta	476	129	27,10
19	Pravna fakulteta	247	208	84,21
20	Teološka fakulteta	33	2	6,06
21	Veterinarska fakulteta	68	57	83,82

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
22	Zdravstvena fakulteta	400	403	100,75
23	Akademija za glasbo	93	40	43,01
24	Akademija za gledališče, radio, film in televizijo	25	30	120,00
25	Akademija za likovno umetnost in oblikovanje	88	29	32,95
	UNIVERZA V MARIBORU	455	154	33,85
26	Fakulteta za organizacijske vede	219	3	1,37
27	Fakulteta za varnostne vede	236	151	63,98
	VISOKOŠOLSKI ZAVODI	788	566	71,83
28	Visoka šola za storitve (VIST)	56	37	66,07
29	GEA College	0	1	/
30	Biotehniški izobraževalni center	162	122	75,31
31	Šolski center za pošto, ekonomijo in telekomunikacije	147	92	62,59
32	Inštitut in akademija za multimedije (IAM)	98	90	91,84
33	Konzervatorij za glasbo in balet Ljubljana	8	8	100,00
34	Fakulteta za poslovne vede	9	1	11,11
35	Šolski center Aškerčeva	85	66	77,65
36	Fakulteta za dizajn	110	80	72,73
37	Evropska pravna fakulteta	113	34	30,09
38	Drugi visokošolski zavodi	0	35	/
	SKUPAJ	9.165	5.546	60,51

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 2019/2020**

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
	UNIVERZA V LJUBLJANI	3469	619	17,84
1	Biotehniška fakulteta	341	61	17,89
2	Ekonomska fakulteta	0	15	/
3	Fakulteta za arhitekturo	140	24	17,14
4	Fakulteta za družbene vede	238	44	18,49
5	Fakulteta za elektrotehniko	220	16	7,27
6	Fakulteta za farmacijo	218	87	39,91
7	Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo	74	14	18,92
8	Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo	137	9	6,57
9	Fakulteta za matematiko in fiziko	113	3	2,65
10	Fakulteta za računalništvo in informatiko	117	8	6,84
11	Fakulteta za socialno delo	146	25	17,12
12	Fakulteta za strojništvo	141	28	19,86
13	Fakulteta za šport	94	9	9,57
14	Fakulteta za upravo	95	10	10,53
15	Filozofska fakulteta	462	25	5,41
16	Medicinska fakulteta	221	91	41,18
17	Naravoslovnotehniška fakulteta	96	6	6,25
18	Pedagoška fakulteta	379	49	12,93
19	Pravna fakulteta	0	24	/
20	Teološka fakulteta	29	4	13,79
21	Veterinarska fakulteta	48	51	106,25
22	Zdravstvena fakulteta	0	1	/
23	Akademija za glasbo	74	10	13,51

Zap. št.	FAKULTETA	ŠTEVILO POVABLJENIH ŠTUDENTOV	ŠTEVILO PREGLEDANIH ŠTUDENTOV	DELEŽ PREGLEDANIH ŠTUDENTOV (%)
24	Akademija za gledališče, radio, film in televizijo	26	1	3,85
25	Akademija za likovno umetnost in oblikovanje	60	4	6,67
	UNIVERZA V MARIBORU	96	5	5,21
26	Fakulteta za organizacijske vede	0	3	/
27	Fakulteta za varnostne vede	96	2	2,08
	VISOKOŠOLSKI ZAVODI	1	50	5000,00
28	Visoka šola za storitve (VIST)	1	5	500,00
29	GEA College	0	0	/
30	Evropska pravna fakulteta	0	5	/
31	Fakulteta za poslovne vede	0	1	/
32	Inštitut in akademija za multimedije (IAM)	0	20	/
33	Konzervatorij za glasbo in balet Ljubljana	0	2	/
34	Drugi visokošolski zavodi	0	17	/
	SKUPAJ	3.566	674	18,90

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 2019/2020 smo, v primerjavi s preteklim študijskim letom, zabeležili padec števila opravljenih preventivnih sistematskih pregledov študentov (za 27,36% oziroma za 2.343 pregledov), kar je posledica epidemioloških razmer (prekinitev izvajanja preventivnih storitev in študija na daljavo).

Številčne podatke o opravljenih sistematskih pregledih in obveznih cepljenjih študentov v obdobju od leta 2010 do leta 2020 prikazuje Tabela 6.

Tabela 6: ŠTEVILO OPRAVLJENIH SISTEMATSKIH PREGLEDOV ŠTUDENTOV IN ŠTEVILO OPRAVLJENIH OBVEZNIH CEPLJENJ ŠTUDENTOV V OBDOBJU OD LETA 2010 DO LETA 2020

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

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

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

4.2.3 Število obiskov tujih študentov v ZDŠ

Podatki o obiskih tujih študentov v naši ustanovi kažejo, da se število tujih študentov, ki potrebujejo naše storitve, z izjemo leta 2020, iz leta v leto povečuje. V nadaljevanju so predstavljeni podatki o številu obiskov tujih študentov za obdobje od leta 2014 do leta 2020.

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

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

4.3 REALIZACIJA OSTALIH NAČRTOVANIH PRIHODKOV V LETU 2020

Informacija o realiziranih prihodkih leta 2020, ustvarjenih izven pogodbe z ZZS, in njihova podrobnejša obrazložitev je podana v računovodskem delu Letnega poročila. V Tabeli 7 je predstavljen povzetek o realizaciji teh prihodkov v letu 2020.

Tabela 7: REALIZACIJA PRIHODKOV IZVEN POGODBE Z ZZZS V LETU 2020 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIMI ZA LETO 2020 IN REALIZIRANIMI V LETU 2019

v EUR, brez centov

	PRIHODKI	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	SKUPAJ PRIHODKI IZVEN POGODBE Z ZZZS	237.488	280.800	650.908	413.420	370.108	274,08	231,80
1	POSLOVNI PRIHODKI	219.256	278.800	638.832	10.452	-49.092	291,36	229,14
1.1	Konvencije	38.471	40.700	24.647	-13.824	-16.053	64,07	60,56
1.2	Prihodki ZZZS za socialno ogrožene	7.092	7.300	8.496	1.404	1.196	119,80	116,38
1.3	Prihodki ZZZS za pokr. str. priprav. in spec.	9.313	52.000	48.378	39.065	-3.622	519,47	93,03
1.4	Prihodki iz sredstev JF-zaradi COVID-19	0	0	403.908	403.908	403.908	–	–
1.5	Prihodki za pokr. stroškov plač COVID-19	0	0	5.216	5.216	5.216	–	–
1.6	PRIHODKI od nam. donacij za izobr. in izvedbo projektov	7.060	7.000	3.130	-3.930	-3.870	44,33	44,71
1.7	Prihodki od zakupnin	1.848	1.800	1.320	-528	-480	71,43	73,33
1.8	Prihodki od samoplačnikov, provizije PZZ, prih. za pokr.str.krož.spec. in priprav. (t. i. tržni prihodki)	155.472	170.000	143.737	-11.735	-26.263	92,45	84,55
2	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	–	–
3	DRUGI IN PREVREDN. PRIHODKI	18.232	2.000	12.076	-6.156	10.076	66,24	603,80

4.4 POSLOVNI IZID

V ZDŠ smo poslovno leto 2020 zaključili s **presežkom realiziranih prihodkov nad realiziranimi odhodki** oziroma **pozitivnim poslovnim izidom** v višini **83.257 EUR**. Poslovni izid leta 2020 je za 77.898 EUR oziroma za 1453,57% višji v primerjavi s preteklim letom, ko je znašal 5.359 EUR (Tabela 8).

Poslovni izid, dosežen v letu 2020, je pred obdavčitvijo znašal **84.865 EUR**, davek od dohodkov pravnih oseb znaša **1.608 EUR**, poslovni izid po obdavčitvi pa znaša **83.257 EUR** in predstavlja 2,94% celotnih prihodkov leta 2020 (Tabela 8).

Tabela 8: PRIMERJAVA POSLOVNEGA IZIDA LETA 2020 Z REALIZIRANIM V LETU 2019 IN NAČRTOVANIM ZA LETO 2020

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
CELOTNI PRIHODKI	2.563.505	2.644.000	2.834.266	270.761	190.266	110,56	107,20
CELOTNI ODHODKI	2.558.146	2.643.000	2.749.401	191.255	106.401	107,48	104,03
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	5.359	1.000	84.865	79.506	83.865	1.583,60	8.486,50
DAVEK OD DOH. PRAVNIH OSEB	0	1.000	1.608	1.608	608	–	160,80
POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	5.359	0	83.257	77.898	83.257	1.553,59	–
DELEŽ PRESEŽKA V CP	0,21%	0,00%	2,94%	–	–	1.405,16	–

4.5 POROČILO O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH IN UPORABNIKOV STORITEV ZDŠ V LETU 2020

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 2020 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 2020. Oddaja izpolnjenih anketnih vprašalnikov je potekala od 23. do 30. novembra 2020. Od skupno 55 posredovanih je bilo vrnjenih 44 (42 v letu 2019) 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 2020 je znašala **4,13**. V primerjavi z letom 2019, ko je znašala 4,01 se je povečala za 0,12 odstotne točke oziroma za 2,91%. V primerjavi z rezultati leta 2019 se je zadovoljstvo zaposlenih, z izjemo področja komuniciranja, povečalo na vseh proučevanih področjih.

Zadovoljstvo zaposlenih se je, glede na rezultate leta 2019, najbolj povečalo na področjih zadovoljstva z medsebojnim sodelovanjem in vodstvom zavoda. Stopnja zadovoljstva z medsebojnim sodelovanjem v zavodu se je povečala za 5,68% in je znašala 4,17, stopnja zadovoljstva z vodstvom zavoda pa se je povečala za 4,83% in je znašala 3,88. Hkrati je bilo zabeleženo znatno povečanje zadovoljstva zaposlenih tudi na vsebinsko sorodnem sklopu merjenja zadovoljstva, to je področje komuniciranja v zavodu (povečanje stopnje zadovoljstva za 4,80%, iz 4,07 na 4,27). Razloge za povečanje zadovoljstva je iskati v spremenjenem načinu dela v zahtevnih epidemioloških razmerah v letu 2020, pri čemer je bil poudarek na medsebojnem sodelovanju, povezovanju in solidarnosti.

V primerjavi z rezultati leta 2019 je bil zabeležen padec zadovoljstva zaposlenih le na enem področju merjenja zadovoljstva, to je področje zadovoljstva z informiranjem v zavodu. Stopnja zadovoljstva se je na omenjenem področju zmanjšala za 1,63%, kar je posledica obsežne količine novih informacij, povezanih z epidemijo COVID-19, ki je zdravstvenih zavodom prinesla ogromno sprememb na vseh področjih poslovanja, zato včasih ni bilo mogoče vseh informacij sproti posredovati zaposlenim.

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 2019 in 2020 ter njihova medsebojna primerjava so prikazani v Tabeli 9.

Tabela 9: **ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH V ZDŠ V LETIH 2019 IN 2020**

Zap. št.	PODROČJE OCENJEVANJA	Povprečna ocena		Indeks 20/19
		2019	2020	
1	VODSTVO ZDŠ	3,70	3,88	104,83
1.1	Vodstvo določa ustrezne strateške cilje (poslanstvo in vizija ZDŠ).	3,76	3,93	104,52
1.2	Vodstvo določa ustrezne dolgoročne in kratkoročne cilje, ki so v skladu s strateškimi cilji ZDŠ.	3,79	3,93	103,86
1.3	Vodstvo je pri doseganju ciljev ter pri vodenju in upravljanju ZDŠ učinkovito in uspešno.	3,76	3,86	102,70
1.4	Vodstvo dobro organizira delo ZDŠ.	3,48	3,77	108,53
2	NEPOSREDNI VODJA	4,05	4,17	102,88
2.1	Vodja dobro organizira delo službe.	4,00	4,20	105,11
2.2	Vodja jasno predstavi podrejenim naloge, cilje dela in zadolžitve.	3,93	4,07	103,55
2.3	Vodja sodeluje s podrejenimi pri delovnem procesu.	3,98	4,07	102,31
2.4	Vodja ceni dobro delo svojih podrejenih.	4,31	4,34	100,73
3	MEDSEBOJNI ODNOSI	4,10	4,24	103,50
3.1	Medsebojni odnosi z vodstvom so ustrezni.	4,12	4,14	100,42
3.2	Medsebojni odnos z neposrednim vodjem je ustrezen.	4,31	4,39	101,78
3.3	Medsebojni odnosi v okviru službe so ustrezni.	4,00	4,30	107,39
3.4	Medsebojni odnosi med službami so ustrezni.	3,95	4,14	104,65
4	MEDSEBOJNO SODELOVANJE	3,95	4,17	105,68
4.1	Medsebojno sodelovanje z vodstvom je ustrezno.	3,81	4,02	105,60
4.2	Medsebojno sodelovanje z neposrednim vodjem je ustrezno.	4,14	4,27	103,13
4.3	Medsebojno sodelovanje v okviru službe je ustrezno.	3,98	4,39	110,32
4.4	Medsebojno sodelovanje med službami je ustrezno.	3,86	4,00	103,70
5	DELOVNO OKOLJE/DELOVNI POGOJI	4,24	4,27	100,54
5.1	Delovni prostori so urejeni in primerno opremljeni.	3,95	4,05	102,35
5.2	Na razpolago imam ustrezna delovna sredstva (opremo in material).	4,31	4,39	101,78
5.3	Zagotovljeno imam primerno zaščitno delovno obleko in obutev.	4,36	4,45	102,24
5.4	V okviru finančnih možnosti ZDŠ imam ustrezne možnosti izobraževanja in usposabljanja.	4,36	4,18	95,98
6	DELA IN NALOGE	4,07	4,19	102,85
6.1	Dela in naloge so jasno opredeljene.	4,19	4,39	104,67
6.2	Navodila predpostavljenih so natančna in razumljiva.	4,24	4,25	100,28
6.3	Moji predlogi in pobude so upoštevani.	3,74	3,98	106,40
6.4	Moje znanje, sposobnosti in veščine so ustrezno izkoriščeni.	4,12	4,14	100,42
7	INFORMIRANJE	3,89	3,83	98,37
7.1	O dogajanju v ZDŠ sem dobro obveščen/a.	3,67	3,57	97,31
7.2	Seznanjen/a sem z akti ZDŠ.	4,00	3,66	91,48
7.3	Omogočen mi je dostop do informacij, potrebnih za moje delo.	4,07	4,11	101,04
7.4	Z vsebino intraneta ZDŠ sem zadovoljen.	3,83	3,98	103,75

Zap. št.	PODROČJE OCENJEVANJA	Povprečna ocena		Indeks 20/19
		2019	2020	
8	KOMUNICIRANJE	4,07	4,27	104,80
8.1	Zadovoljen/a sem s komunikacijo z vodstvom.	3,86	3,95	102,53
8.2	Zadovoljen/a sem s komunikacijo z neposredno nadrejenim.	4,29	4,30	100,23
8.3	Zadovoljen/a sem s komunikacijo s sodelavci v okviru službe.	4,17	4,52	108,55
8.4	Zadovoljen/a sem s komunikacijo s sodelavci drugih služb.	3,98	4,30	108,03
	POVPREČNA OCENA VSEH ODGOVOROV	4,01	4,13	102,91

4.5.2 Anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ

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

Metodologija od izvajalcev zdravstvenih storitev zahteva naslednje aktivnosti:

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

Leto 2020 je bilo zaznamovano z epidemijo bolezni COVID-19, kar je močno spremenilo potek zdravstvenih obravnav in v veliki meri zmanjšalo fizični obisk pacientov v zdravstvenih ustanovah. Vse to je vplivalo tudi na ugotavljanje kakovosti poslovanja z uporabniki. Izpolnjenih vprašalnikov je občutno manj kot v prejšnjih letih, saj je bilo ob epidemiji težko izvajati še promocijo ugotavljanja kakovosti poslovanja z uporabniki.

Kljub temu pa smo poleg promocijskega gradiva MZ (plakati, zloženke), spet tudi sami pripravili dodatno promocijsko gradivo. V ordinacije in čakalnice smo namestili letake, v ordinacijah in na vstopni točki pa izročali pacientom kartončke z obvestilom in QR kodo za lažji dostop do spletnega vprašalnika.

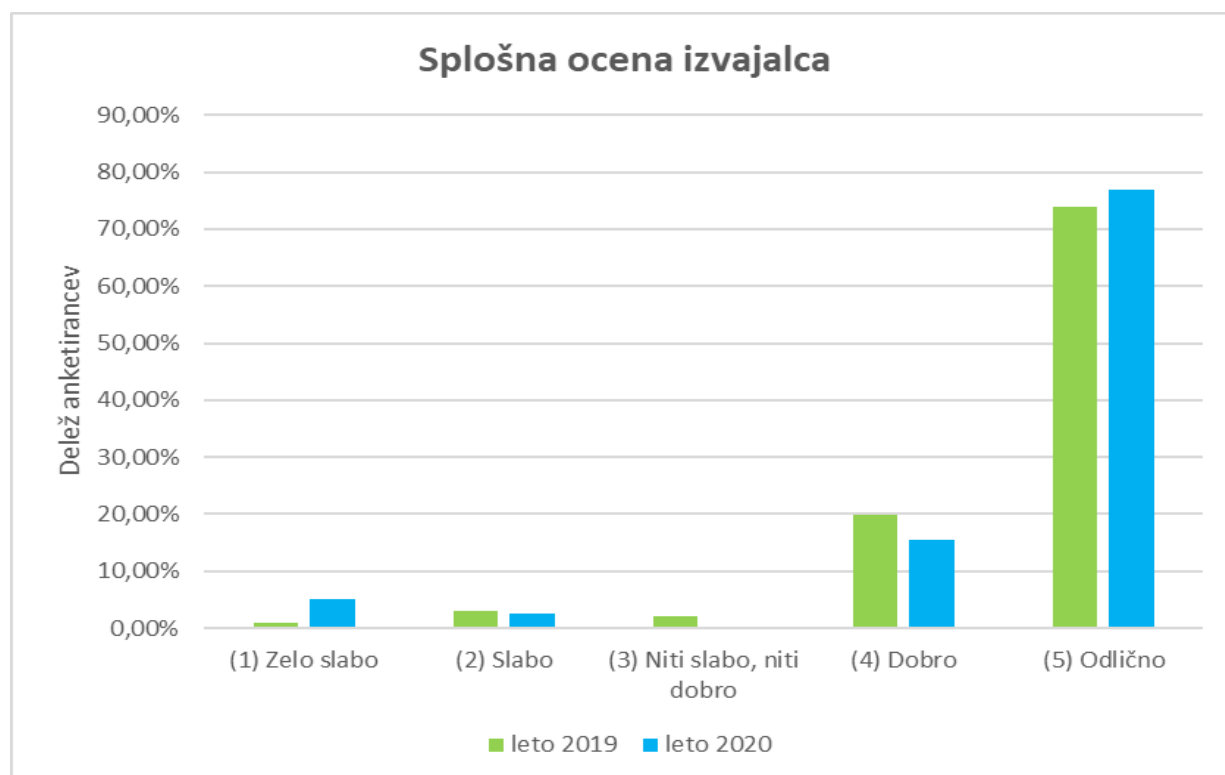
Anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev je bila na spletni strani ZDŠ na voljo v obdobju celotnega leta. Do 31. decembra 2020 smo prejeli 42 izpolnjenih vprašalnikov. V tem obdobju je bilo obravnavanih 81.469 pacientov, kar pomeni, da je 0,05% obravnavanih pacientov izpolnilo vprašalnik.

Posledica epidemije novega koronavirusa je bila tudi reorganizacija dela in prilagoditev novim razmeram. Dostopnost do zdravstvenih storitev je bila v primerjavi s prejšnjimi leti drugačna, saj razmere niso dopuščale, da bi pacienti prihajali nenaročeni v zdravstveni dom. Ker se je bilo potrebno za vse storitve naročiti po telefonu ali elektronski pošti, se je zaradi preobremenjenosti telefonskih linij dogajalo, da so pacienti s težavo prišli v kontakt z osebnim zdravnikom. Vse to se je posledično odrazilo v anketnih odgovorih nekaterih uporabnikov.

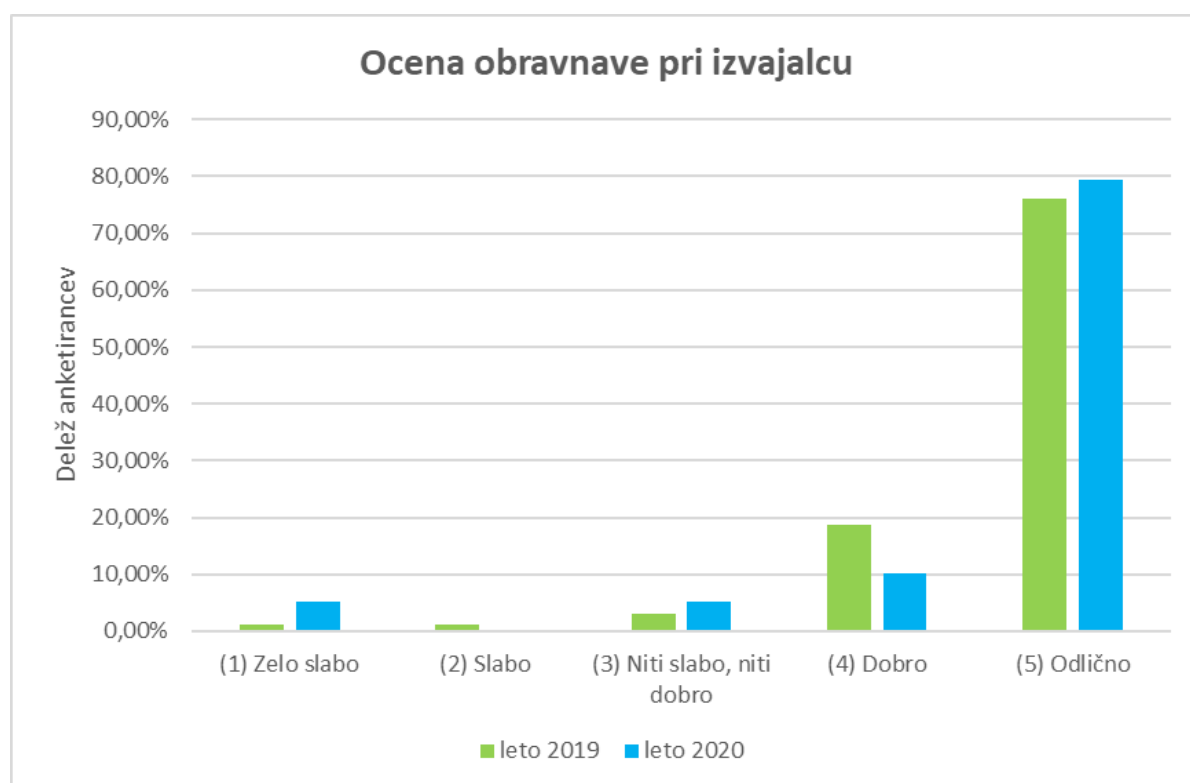
Kljub temu pa je iz analize odgovorov za leto 2020 razvidno, da naši uporabniki ocenjujejo različna področja v našem zavodu pretežno z visokimi ocenami.

V slikah (Slike 1, 2 in 3) so predstavljeni rezultati o splošni oceni izvajalca, oceni obravnave pri izvajalcu in čas čakanja na obravnavo v letih 2019 in 2020.

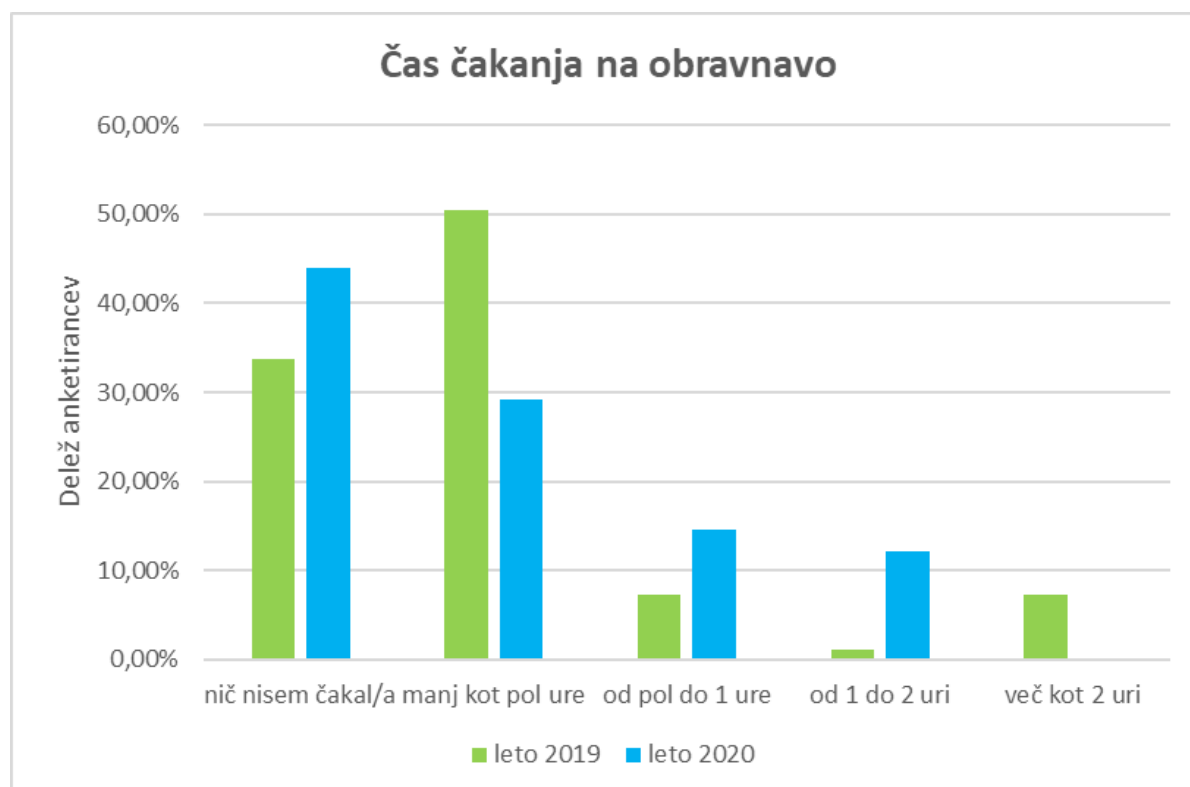
Slika 1: **SPLOŠNA OCENA IZVAJALCA V LETIH 2019 IN 2020**



Slika 2: OCENA OBRAVNAVE PRI IZVAJALCU V LETIH 2019 IN 2020



Slika 3: ČAS ČAKANJA NA OBRAVNAVO V LETIH 2019 IN 2020



Najpomembnejša ocena uporabnikov zdravstvenih storitev je splošna ocena izvajalca. V letu 2020 je naš zavod z oceno odlično ocenilo 76,92% uporabnikov, kar je za 4,00% več kot v letu 2019 (73,96%).

Zelo pomembno področje ocenjevanja je tudi kakovost obravnave pri izvajalcu. V letu 2020 79,49% uporabnikov (76,04% v letu 2019) ocenjuje kakovost obravnave z oceno odlično, kar pomeni, da se je stopnja zadovoljstva s kakovostjo obravnave v letu 2020 povečala za 4,54% v primerjavi s preteklim letom.

Čas čakanja na obravnavo se je v letu 2020 izboljšal za 30,34%, saj je 43,90% uporabnikov odgovorilo, da na obravnavo niso čakali (33,68% v letu 2019), kar je seveda rezultat fizičnega zmanjšanja števila pacientov v zdravstvenem domu zaradi epidemije.

V Tabeli 2 pa so predstavljeni ostali rezultati obdelanih vprašalnikov za leto 2020 po posameznih dejavnostih in na ravni celotnega zavoda.

Tabela 10: ELEMENTI KAKOVOSTI PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH IN NA RAVNI ZAVODA V LETU 2020

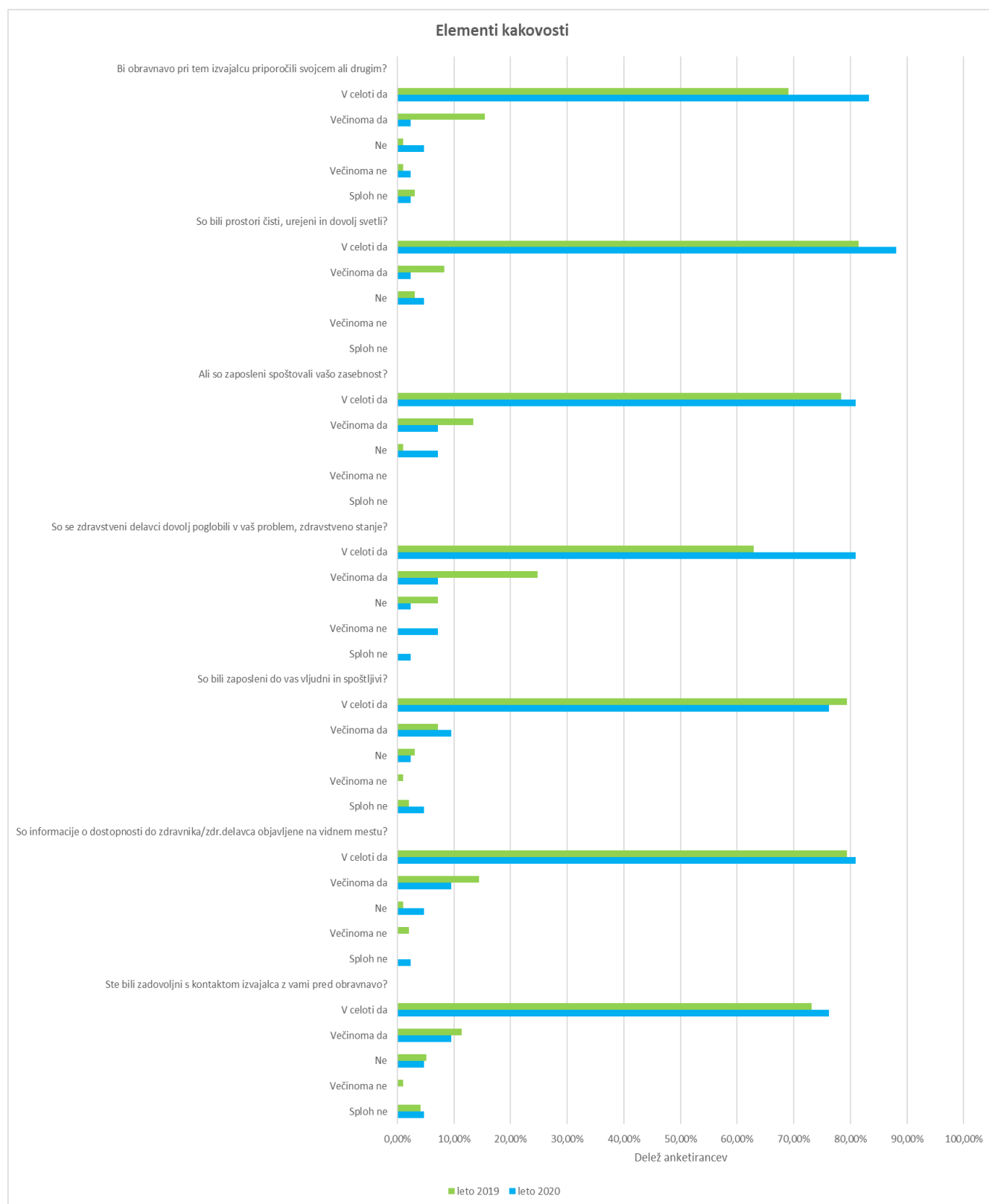
ANKETNO VPRAŠANJE	SPLOŠNA MEDICINA	ZOBOZDRAVSTVO	GINEKOLOGIJA	PSIHIIATRIJA	NI PODATKA	SKUPAJ ZDŠ
Ste bili zadovoljni s kontaktom izvajalca z vami pred obravnavo?						
(1) Sploh ne	6,25%	0,00%	33,33%	0,00%	0,00%	4,76%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(3) Delno	6,25%	0,00%	0,00%	20,00%	0,00%	4,76%
(4) Večinoma da	6,25%	0,00%	33,33%	0,00%	33,33%	9,52%
(5) V celoti da	75,00%	91,67%	33,33%	80,00%	66,67%	76,19%
(0) Ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	8,33%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
brez odgovora	6,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So informacije o dostopnosti do zdravnika/zdr.delavca objavljene na vidnem mestu?						
(1) Sploh ne	6,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(3) Delno	0,00%	0,00%	33,33%	20,00%	0,00%	4,76%
(4) Večinoma da	6,25%	16,67%	0,00%	20,00%	0,00%	9,52%
(5) V celoti da	87,50%	75,00%	66,67%	60,00%	100,00%	80,95%
(0) Ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	8,33%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
brez odgovora	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So bili zaposleni do vas vljudni in spoštljivi?						
(1) Sploh ne	6,25%	0,00%	33,33%	0,00%	0,00%	4,76%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(3) Delno	0,00%	8,33%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
(4) Večinoma da	6,25%	0,00%	33,33%	20,00%	16,67%	9,52%

ANKETNO VPRAŠANJE	SPLOŠNA MEDICINA	ZOBOZDRAVSTVO	GINEKOLOGIJA	PSIHIIATRIJA	NI PODATKA	SKUPAJ ZDŠ
(5) V celoti da	81,25%	75,00%	33,33%	80,00%	83,33%	76,19%
(0) Ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	16,67%	0,00%	0,00%	0,00%	4,76%
brez odgovora	6,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
So se zdravstveni delavci dovolj poglobili v vaš problem, zdravstveno stanje?						
(1) Sploh ne	6,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
(2) Večinoma ne	6,25%	0,00%	33,33%	20,00%	0,00%	7,14%
(3) Delno	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%	0,00%	2,38%
(4) Večinoma da	6,25%	0,00%	33,33%	0,00%	16,67%	7,14%
(5) V celoti da	81,25%	100,00%	33,33%	60,00%	83,33%	80,95%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
brez odgovora	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SKUPAJ	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%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(3) Delno	6,25%	8,33%	0,00%	20,00%	0,00%	7,14%
(4) Večinoma da	6,25%	0,00%	33,33%	0,00%	16,67%	7,14%
(5) V celoti da	81,25%	83,33%	66,67%	80,00%	83,33%	80,95%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	0,00%	8,33%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
brez odgovora	6,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
SKUPAJ	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%
(2) Večinoma ne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(3) Delno	0,00%	0,00%	33,33%	20,00%	0,00%	4,76%
(4) Večinoma da	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%	0,00%	2,38%
(5) V celoti da	87,50%	100,00%	66,67%	60,00%	100,00%	88,10%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	6,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
brez odgovora	6,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Bi obravnavo pri tem izvajalcu priporočili svojcem ali drugim?						
(1) Sploh ne	0,00%	0,00%	33,33%	0,00%	0,00%	2,38%
(2) Večinoma ne	6,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
(3) Delno	6,25%	0,00%	0,00%	20,00%	0,00%	4,76%
(4) Večinoma da	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	16,67%	2,38%
(5) V celoti da	81,25%	100,00%	66,67%	60,00%	83,33%	83,33%
(0) – ne morem oceniti, ni relevantno zame	6,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,38%
brez odgovora	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%	0,00%	2,38%
SKUPAJ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Za področje klinične psihologije nismo prejeli izpolnjenih vprašalnikov.

Našteti elementi kakovosti na ravni zavoda v letu 2020 so prikazani tudi na Sliki 4.

Slika 4: ELEMENTI KAKOVOSTI NA RAVNI ZAVODA V LETU 2020



V letu 2020 smo zabeležili rahlo znižanje ocene zadovoljstva uporabnikov z odnosom zaposlenih v procesu obravnave (za 1,03%). V letu 2020 je 85,71% uporabnikov ocenilo, da so bili zaposleni do njih vljudni in spoštljivi, medtem ko je v letu 2019 86,60% uporabnikov ocenilo odnos zaposlenih do uporabnikov z najvišjima ocenama (večinoma da in v celoti da).

Kar 88,10% uporabnikov meni, da so se v letu 2020 zdravstveni delavci dovolj poglobili v njihov problem in zdravstveno stanje, v letu 2019 je bilo takega mnenja 87,63% uporabnikov (za 0,88% izboljšanja ocene).

Na področju spoštovanja zasebnosti uporabnika smo v letu 2020 zabeležili poslabšanje ocene, in sicer za 4,15% v primerjavi s preteklim letom. V letu 2020 je 88,10% uporabnikov menilo, da so zaposleni spoštovali njihovo zasebnost, v letu 2019 pa je takšno mnenje podalo 91,75% uporabnikov.

Rahlo izboljšanje pa smo v letu 2020 zabeležili pri oceni urejenosti prostorov zavoda in sicer za 0,88% (v letu 2019 je 89,69% uporabnikov ocenilo prostore kot čiste, urejene in dovolj svetle, v preteklem letu pa 90,48%).

Uporabnikom zdravstvenih storitev je v vprašalniku dana možnost označiti področja, kjer vidijo priložnosti za izboljšave. Največ priložnosti za izboljšanje vidijo predvsem pri prostoru, opreми, organizaciji dela in odnosu do pacientov. V nadaljevanju na kratko povzemamo njihove odgovore:

- **Prostor in oprema**

Izboljšati prezračevanje, renovirati ordinacije, urediti parkirišča za paciente.

- **Organizacija dela**

Izboljšati dostopnost preko telefona, predolge čakalne dobe, preveč pacientov na enega osebnega zdravnika, slaba ureditev nadomeščanja kratkotrajnih odsotnosti zdravnikov.

- **Odnos do pacientov**

Prijaznejši odnos medicinskih sester.

Vprašalnik se zaključi z možnostjo, da pacienti sporočijo še kaj v povezavi s kakovostjo njihove zdravstvene obravnave. Odgovor je podalo 10 pacientov, od tega je bilo 7 pohval, ki so se nanašale predvsem na prijazno, profesionalno in strokovno osebje in 3 kritike, ki so se nanašale na predolge čakalne dobe in na neprimeren odnos do pacientov.

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 2020

V letu 2020 smo s strani uporabnikov naših storitev prejeli šest pohval in 14 pritožb. Pritožbe smo obravnavali takoj, ko smo jih prejeli ter jih tudi vse uspešno rešili.

4.6 POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL V LETU 2020

V letu 2020 smo za oskrbo z materialom, storitvami in opremo izvedli naslednje postopke javnega naročanja:

- **DOBAVA IN VZDRŽEVANJE ČITALNIKOV PAMETNIH KARTIC:**
Združenje je izvedlo skupno javno naročilo za »Dobavo in vzdrževanje pametnih kartic« po odprtem postopku z oznako JN1101/2019, objavljenem na portalu e-naročanje dne 30.11.2019 pod številko JN007659/2019-B01 ter na portalu EU dne 31.10.2019 pod številko 2019/S 211-515313 in sicer za obdobje štirih let. Pogodba je bila sklenjena za obdobje od 16.1.2020 do 15.1.2024.
- **LABORATORIJSKE STORITVE:**
Dne 21.1.2020 je bilo Zdravstvenemu domu Domžale dano Pooblastilo in sklep o začetku postopka za izvedbo skupnega javnega naročila za izvajanje laboratorijskih storitev. Postopek je v teku.
- **DOBAVA ENERAGENTOV (električna energija):**
Združenje je izvedlo skupno javno naročilo za »Dobavo energentov« po odprtem postopku z oznako JN-241/2020, objavljenem na portalu e-naročanje dne 30.3.2020 pod številko JN002063/2020-B01 ter na portalu EU dne 31.3.2020 pod številko 2020/S 064-152517 in sicer s sklenitvijo okvirnega sporazuma za obdobje štirih let. Z izbranim ponudnikom je bil sklenjen okvirni sporazum za obdobje od 1.1.2021 do 31.12.2021.
- **POŠTNE STORITVE**
Dne 23.7.2020 je bil izdan sklep o začetku postopka za skupno javno naročilo za izvajanje poštних storitev. Ministrstvo za javno upravo je na podlagi sklepa Vlade Republike Slovenije št. 43000-5/2019/3 z dne 19.12.2019 začelo z oddajo skupnega javnega naročila za izvajanje poštних storitev. Zbiranje potreb se je izvedlo preko aplikacije e-Katalog znotraj sistema e-JN (<https://ejn.gov.si/>). Potrebe so se ocenile na podlagi pretekle realizacije ter predvidenih prihodnjih potreb za obdobje 24 mesecev. Postopek je v teku.
- **ZAŠČITNA SREDSTVA:**
Združenju je bilo dne 10.6.2020 dano Pooblastilo in Sklep o začetku postopka za izvedbo javnega naročila dobave Zaščitnih sredstev za obdobje štirih let. Izveden je bil odprti postopek s sklenitvijo okvirnih sporazumov za vsak posamezen sklop. Pogodbe (6 pogodb) z izbranimi ponudniki smo sklepali v mesecu decembru 2020.
- **PISARNIŠKI MATERIAL:**
Združenju je bilo dne 14.9.2020 dano Pooblastilo in Sklep o začetku postopka za izvedbo javnega naročila dobave »Pisarniškega materiala, obrazcev v prosti prodaji in potrošnega materiala s tonerji«. Postopek je v teku.

- **HITRI ANTIGENSKI TESTI:**

Združenju je bilo dne 4.12.2020 dano Pooblastilo in Sklep o začetku postopka za izvedbo javnega naročila dobave hitrih antigenih testov za SARS-CoV-2 za obdobje dveh let po odprtem postopku javnega naročanja. Postopek je v teku.

4.7 FINANČNO-MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI V LETU 2020

V letu 2020 sta bila v ZDŠ opravljena dva nadzora nad izvajanjem dejavnosti s strani naslednjih institucij:

- ZZZS in
- Ministrstva za finance, Urada RS za nadzor proračuna (v nadaljevanju UNP).

4.7.1 Nadzor ZZZS

Dne 12.8.2020 je bil opravljen redni finančni nadzor nad uresničevanjem pogodbenih obveznosti in izvajanjem programa zdravstvenih storitev v dejavnosti zobozdravstva (šifra dejavnosti 404 105). Osnova za nadzor je bil izpis fakturiranih storitev izbranega vzorca zavarovanih oseb za obdobje od 1.1.2019 do 31.12.2019. V vzorec nadzora je bilo zajetih 50 primerov. V postopku nadzora je bila preverjena pravilnost obračuna in beleženja storitev v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja (v nadaljevanju OZZ) ter skladnost obračuna z zakonodajo in vsemi predpisi, ki so pomembni za nadzorovano področje. V postopku nadzora je bilo ugotovljeno, da je bil pri vseh nadzorovanih primerih obračunan napačen delež OZZ.

Postopek je vodila pooblaščen nadzornica ZZZS, ki je dne 13.8.2020, po opravljenem nadzoru, izdala zapisnik št. 06020-LJ-13/2020, v katerem ugotavlja, da znaša skupna vrednost napačno zaračunanih storitev 909,59 EUR. Za navedeno vrednost je bilo potrebno izstaviti in ZZZS posredovati popravke poročil po posameznih obdobjih ter istočasno izstaviti račune zavarovalnicam, ki izvajajo prostovoljno zdravstveno zavarovanje. Pogodbena kazen je znašala 300,00 EUR.

4.7.2 Nadzor UNP

Dne 16.11.2020 smo s strani UNP prejeli dopis »Najava preverjanja načina zagotavljanja notranjega revidiranja v Izjavi o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2019«.

Zahtevano dokumentacijo smo UNP posredovali dne 19.11.2020 ter naknadno (na poziv UNP k dopolnitvi dokumentacije) še dne 10.12.2020.

5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

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

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

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

Soglasje za izvedbo investicije smo od ustanovitelja, kot večinskega lastnika stavbe v deležu 77,00%, prejeli dne 9.4.2018. Solastnika stavbe, Mestno občino Ljubljana, smo za soglasje za izvedbo investicije zaprosili dne 10.4.2018 ter ponovno 17.5.2018 in 24.10.2019, vendar soglasja še nismo prejeli. V nadaljevanju bo potrebno z ustanoviteljem ponovno proučiti možnosti pridobitve 23,00% dela poslovne stavbe, ki je trenutno v lastništvu Mestne občine Ljubljana, saj bi bila to najbolj optimalna rešitev prostorske problematike zavoda.

Kljub navedenemu tveganju in zahtevnim epidemiološkim razmeram, smo v letu 2020 s pravočasnimi notranjimi ukrepi in maksimalnimi naporji vseh zaposlenih uspeli zagotoviti kakovostno izvajanje dejavnosti ter maksimalno možno realizacijo pogodbenih in ostalih načrtovanih storitev, zato nedopustne ali nepričakovane posledice pri izvajanju programa dela niso nastale.

6 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Kljub zahtevnim epidemiološkim razmeram in perečem pomanjkanju prostorov za izvajanje naše dejavnosti, smo bili v letu 2020 ekonomsko uspešni, ob najvišji možni realizaciji programa dela pogodbeno dogovorjenega obsega zdravstvenih storitev in pozitivnih ocenah našega dela s

strani naših uporabnikov in zaposlenih ter ob skrbni realizaciji načrta investicij, zato ocenjujemo, da smo v danih pogojih poslovali maksimalno gospodarno in učinkovito.

6.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Finančne kazalnike poslovanja za leti 2019 in 2020 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 2019 IN 2020**

	KAZALNIK	2019	2020	INDEKS
	1	2	3	4(3/2)
1	KAZALNIK GOSPODARNOSTI	1,0021	1,0309	102,87
2	DELEŽ AMORTIZACIJE V CELOTNEM PRIHODKU	0,0250	0,0207	82,80
3	STOPNJA ODPISANOSTI OPREME	0,7938	0,8241	103,82
4	DELEŽ TERJATEV V CELOTNEM PRIHODKU	0,0354	0,0872	246,33
5	KOEFICIENT PLAČILNE SPOSOBNOSTI	1,0000	1,0000	100,00
6	KOEFICIENT ZAPADLIH OBVEZNOSTI	0,0000	0,0000	–
7	KAZALNIK ZADOLŽENOSTI	0,1917	0,2124	110,80
8	POKRIVANJE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI Z GIBLJIVIMI SREDSTVI	4,0121	3,8101	94,97
9	PRIHODKOVNOST SREDSTEV	1,0168	1,1161	109,77

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 2020 znaša 1,0309, kar je za 2,87% več kot v letu 2019, ko je kazalnik znašal 1,0021. Razlog je v večji rasti celotnih prihodkov v primerjavi z rastjo celotnih odhodkov v letu 2020 glede na preteklo leto. Celotni prihodki so se povečali za 10,56% (za 270.761 EUR), celotni odhodki pa za 7,48% (za 191.255 EUR).
2. **Delež amortizacije v celotnem prihodku:** delež 0,0207 se je, glede na predhodno leto, ko je znašal 0,0250, zmanjšal za 17,20%, kar je posledica nekoliko nižjega stroška amortizacije (za 8,80% oziroma za 5.653 EUR) v letu 2020 (58.557 EUR) v primerjavi z letom 2019 (64.210 EUR) ob hkratnem povečanju celotnih prihodkov (za 10,56% oziroma za 270.761 EUR).
3. **Stopnja odpisanosti opreme:** za leto 2020 je znašala 0,8241 in se je v primerjavi z letom 2019, ko je znašala 0,7938, povečala za 3,82%. Razlog za poslabšanje vrednosti kazalnika je v manjšem obsegu vlaganj v to skupino sredstev v zadnjem letu.
Delež terjatev v celotnem prihodku: delež 0,0872 se je v primerjavi s preteklim letom, ko je znašal 0,0354, povečal za kar 146,33%, kar je posledica za kar 315,00% oziroma za 146.925 EUR višjega stanja kratkoročnih terjatev do uporabnikov EKN na zadnji dan leta 2020 (215.262 EUR) v primerjavi s stanjem teh terjatev na zadnji dan leta 2019 (68.337 EUR). Razlog za višjo vrednost terjatev predstavljajo predvsem terjatve do proračuna RS iz naslova izstavljenih zahtevkov za refundacijo izplačanih dodatkov zaposlenim zaradi epidemije COVID-19 v višini 138.594 EUR.
4. **Koeficient plačilne sposobnosti:** vrednost kazalnika 1,0000 (v letih 2020 in 2019) pomeni, da zavod vse svoje obveznosti dosledno poravnava v skladu z roki plačil.
5. **Koeficient zapadlih obveznosti:** vrednost kazalnika 0,0000 (za leti 2020 in 2019) ravno tako pokaže, da zavod vse svoje obveznosti dosledno poravnava v skladu z roki plačil.
6. **Kazalnik zadolženosti:** vrednost kazalnika 0,2124 je bila na zadnji dan leta 2020, v primerjavi z vrednostjo kazalnika na zadnji dan predhodnega leta (0,1917), manj ugodna, saj je bila višja 10,80%. Vzrok je v povečanju vrednosti kratkoročnih obveznosti v bilanci stanja na zadnji dan leta 2020 v primerjavi s to vrednostjo na zadnji dan leta 2019, kar je predvsem posledica višje vrednosti kratkoročnih obveznosti do zaposlenih iz naslova plač za mesec december 2020 v primerjavi s to vrednostjo za mesec december 2019 (povečanje je znašalo kar 44,59% oziroma 63.353 EUR) ob hkratnem povečanju tudi vseh ostalih kratkoročnih obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem kazalnika se večja stopnja zadolženosti.
7. **Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi:** kazalnik 3,8101 za leto 2020 se je glede na leto 2019 zmanjšal za 5,03% (leta 2019 je znašal 4,0121). Zmanjšanje je posledica višjega deleža kratkoročnih obveznosti v gibljivih sredstvih na zadnji dan leta 2020 (26,25%) v primerjavi s tem deležem na zadnji dan leta 2019 (24,92%). Kljub temu pa je vrednost kazalnika še vedno visoka, kar kaže na visoko likvidnost zavoda.
8. **Prihodkovnost sredstev:** kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja.

Vrednost kazalnika za leto 2020 je ugodna in znaša 1,1161, kar je za 9,77% več kot v letu 2019 (1,0168). To pomeni, da je bilo povečanje poslovnih prihodkov v letu 2020, glede na predhodno leto, bistveno večje od povečanja nabavne vrednosti osnovnih sredstev v enakem obdobju. Poslovni prihodki so se v letu 2020 povečali za 10,88% oziroma za 276.917 EUR, nabavna vrednost osnovnih sredstev pa za 1,02% oziroma za 25.459 EUR (vrednost osnovnih sredstev, merjena po nabavni vrednosti je na zadnji dan leta 2020 znašala 2.528.703 EUR, na zadnji dan leta 2019 pa 2.503.244 EUR).

7 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

7.1 AKTIVNOSTI NA PODROČJU NOTRANJIH KONTROL

V letu 2020 smo na področju notranjih kontrol izvedli naslednje aktivnosti:

- Na podlagi predpisov, pozivov in navodil pristojnih institucij (MZ, ZZSZ, NIJZ) v zvezi z epidemijo COVID-19 smo ažurno sprejemali ukrepe za prilagoditev izvajanja naših dejavnosti trenutnim epidemiološkim razmeram. Ti ukrepi so obsegali: reorganizacijo delovnih procesov (prilagojen način obravnave, uvedba telemedicine), vzpostavitev triažne točke pri glavnem vhodu za nadzor pacientov in zaposlenih, vključevanje naših delavcev v delo Zdravstvenega doma Ljubljana (vstopna točka za odvzem brisov, COVID-19 ambulantna, zobozdravstvena COVID-19 ambulantna).
- Z namenom zagotavljanja čim višje možne stopnje varnosti in zdravja pri delu naših zaposlenih in varnosti pacientov smo:
 - zagotavljali osebno varovalno opremo,
 - skrbeli za redno razkuževanje prostorov,
 - pri vhodu in v čakalnicah namestili avtomatske brezkontaktne razkuževalnike za roke,
 - skrbeli za sprotno informiranje pacientov in zaposlenih z aktualnimi navodili in priporočili pristojnih institucij,
 - na vhodni triažni točki namestili pleksi zaščitni objekt,
 - pripravili projekt zamenjave starih vhodnih vrat s sodobnimi avtomatskimi vhodnimi vrati (projekt je odobren s strani Zavoda za varstvo kulturne dediščine).
- Dne 14.10.2020 je vodstvo pozvalo zaposlene k cepljenju proti sezonski gripi, ki se je izvajalo v dveh terminih, 16. in 23.10.2020 (cepljenje proti sezonski gripi se za zaposlene že več let zagotavlja brezplačno).
- V skladu z navodili pristojnih institucij smo od meseca decembra 2020 dalje izvajali testiranje zaposlenih in pacientov na prisotnost virusa SARS-CoV-2 s hitrimi antigenski testi, v mesecu januarju 2021 pa smo pričeli s cepljenjem proti virusu SARS-CoV-2.

- Za lažjo komunikacijo z mednarodnimi študenti smo v okviru angleške spletne strani uvedli enotni e-naslov.
- V celoti smo prenovili ordinacijo 1 v splošni in družinski medicini, s čimer smo zagotovili boljšo in lažjo dostopnost gibalno oviranim osebam, izboljšali pogoje zvočne izolativnosti ordinacije, zaposlenim omogočili boljše delovne pogoje, pacientom pa zagotovili hitrejšo in kvalitetnejšo obravnavo.
- Zaradi spremembe načina obravnave pacientov v dejavnosti psihiatrije in posledično večjega obsega administrativnega dela smo v mesecu novembru zaposlili zdravstvenega administratorja invalida, s čimer smo zagotovili ažurno pripravo medicinske dokumentacije ter hkrati zagotovili izpolnitev kvote za enega invalida.
- V skladu z zahtevami Splošne uredbe EU o varstvu podatkov (GDPR) smo izvedli zaključno fazo vzpostavitve sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI).
- V letu 2020 smo, s ciljem zniževanja stroškov poslovanja, izvedli naslednje aktivnosti:
 - ažurno izvajali raziskave trga na področju ponudbe osebne varovalne opreme za vse dejavnosti zavoda,
 - ob vsakokratni nabavi rezervnih delov za medicinsko opremo za zobozdravstveno in ginekološko dejavnost izvedli povpraševanje in izbrali najugodnejšega ponudnika,
 - tekom celega leta vršili nadzor nad stroški nabave materiala in storitev.
- Z namenom uskladitve internih aktov zavoda s spremembami v notranjem in zunanjem okolju delovanja zavoda smo v letu 2020 sprejeli naslednje interne akte oziroma posodobitve internih aktov zavoda:
 - Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
 - Pravilnik o varstvu osebnih podatkov v ZDŠ,
 - Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in pravici do uporabe storitev mobilne telefonije,
 - Navodila zaposlenim za preprečevanje prenosa koronavirusa SARS-CoV-2,
 - Smernice postopkov in odzivanja ob sumu na nalezljivo bolezen, ki lahko predstavlja tveganje za javno zdravje v ZDŠ,
 - Poslovniki o delu sveta zavoda.
- Kolegiji v. d. direktorice in seje strokovnega sveta ZDŠ so se v letu 2020, zaradi varnostnih ukrepov v razmerah epidemije COVID-19, izvajali v omejenem obsegu. Na sejah obeh organov se vodi zapisnik s sprejetimi sklepi, za katere se na naslednji seji preverja njihova 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 2020 načrtovana izvedba notranje revizije delovanja notranjih kontrol na področju izvajanja javnih naročil za proračunsko leto 2019. Notranja revizija je potekala, na osnovi sklenjene pogodbe, v obdobju avgust – september 2020, revizijsko poročilo smo prejeli dne 13.10.2020.

V revizijskem poročilu so podana štiri priporočila za izboljšanje delovanja notranjih kontrol na revidiranem področju poslovanja, ki se nanašajo predvsem na področje finančnih zavarovanj pri sklepanju pogodb v okviru izvajanja postopkov javnih naročil, in sicer na določanje osnov za izračun višine bančne garancije in spoštovanje pogodbenih določil glede datuma pridobitve bančne garancije. Priporočila bomo upoštevali pri nadaljnjih postopkih javnega naročanja.

7.3 OCENA NNJF ZA LETO 2020

Ocena NNJF za leto 2020 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 2020. 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%

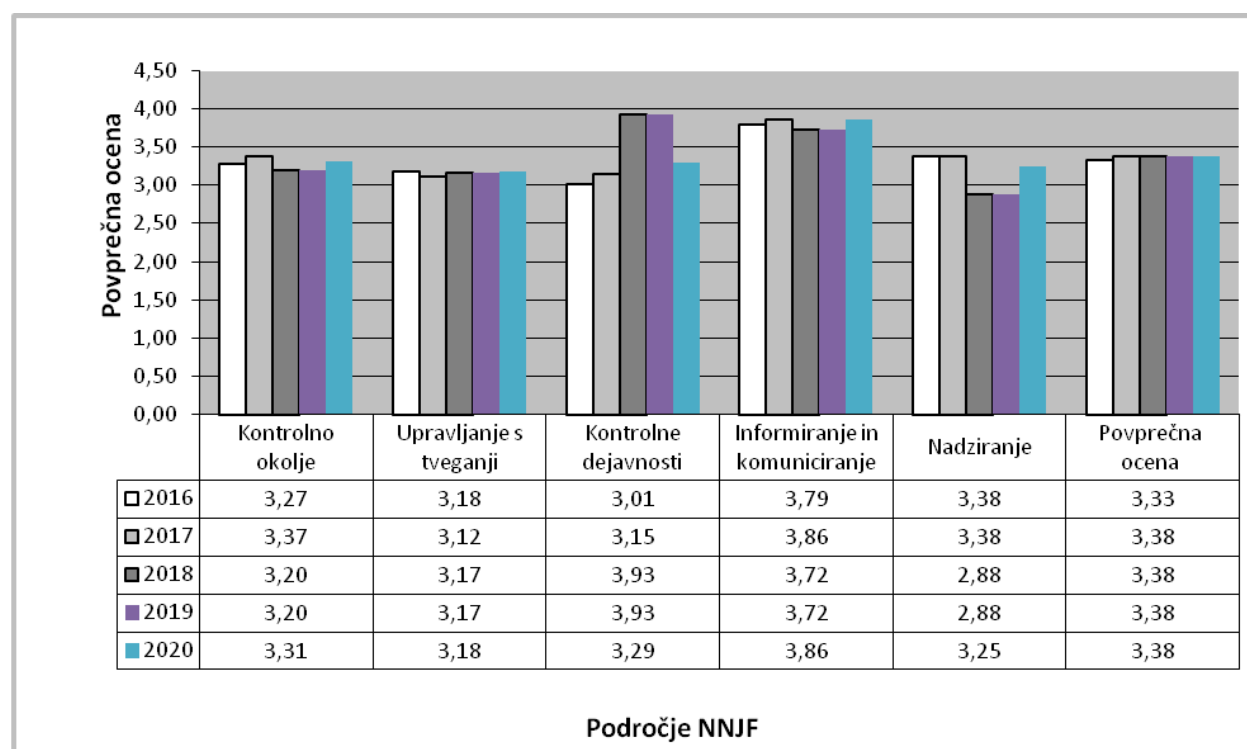
Rezultati ocene stanja za leto 2020 v našem zavodu na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ, zbrani v obrazcu Izjava, so naslednji:

V ZDŠ je vzpostavljeno:

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

V nadaljevanju (Slika 4) je prikazana primerjava rezultatov povprečnih ocen po posameznih elementih NNJF ter njihova skupna povprečna ocena za obdobje od leta 2016 do leta 2020.

Slika 5: PRIMERJAVA POVPREČNIH OCEN IN SKUPNE POVPREČNE OCENE PO PODROČJIH NNJF ZA OBDOBJE 2016 – 2020



Iz Slike 4 je razvidno gibanje povprečne ocene NNJF v obdobju od leta 2016 do leta 2020. V letu 2020 je bila povprečna ocena enaka povprečni oceni v letu 2019 in je znašala 3,38. V

celotnem proučevanem obdobju se je povprečna ocena gibala v razponu od 3,33 do 3,38, (povečanje je znašalo 0,05 odstotne točke oziroma 1,50%), njena povprečna vrednost pa je znašala 3,37.

8 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Področja, kjer zastavljeni cilji za leto 2020 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 2020 (cilj 2).	Vključevanje v proces partnerskega dogovarjanja.	leto 2021
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 2020 (cilj 3).	Vključevanje v proces partnerskega dogovarjanja, po zagotovitvi prostorskih pogojev.	do leta 2023
Aktivnosti za povečanje udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih v smislu krepitve povezovanja z Univerzo v Ljubljani, posameznimi fakultetami (vzpostavitev neposrednega kontakta z vodstvi fakultet, na katerih je odzivnost nižja od 70,00%) ter Študentsko organizacijo Slovenije in Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani (cilj 4).	Cilj bo mogoče realizirati po umiritvi epidemioloških razmer (ponovno izvajanje preventivnih dejavnosti ter normalizacija izvedbe študijskega procesa).	Odkvisno od ukrepov na področju zdravstva in visokega šolstva.
Pridobitev soglasja Mestne občine Ljubljana (solastnika poslovne stavbe) za izvedbo investicije za pridobitev dodatnih prostorskih kapacitet za izvajanje naše dejavnosti z adaptacijo dela	Predlog ustanovitelju po ponovni proučitvi možnosti pridobitve 23,00% lastninskega deleža stavbe v last RS in upravljanje	Odkvisno od poteka reševanja problematike

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
podstrešnih prostorov na matični lokaciji, s čimer bomo rešili problematiko nepotrebnih stroškov vzdrževanja dislocirane enote ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina (ambulanta splošne in družinske medicine in laboratorij) in pridobili dodatne kadrovske resurse na matični lokaciji. V sklopu investicije bomo izvedli tudi dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja (cilj 5).	ZDŠ.	pri ustanovitelju.

9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

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

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

10.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2020 (v prilogi)

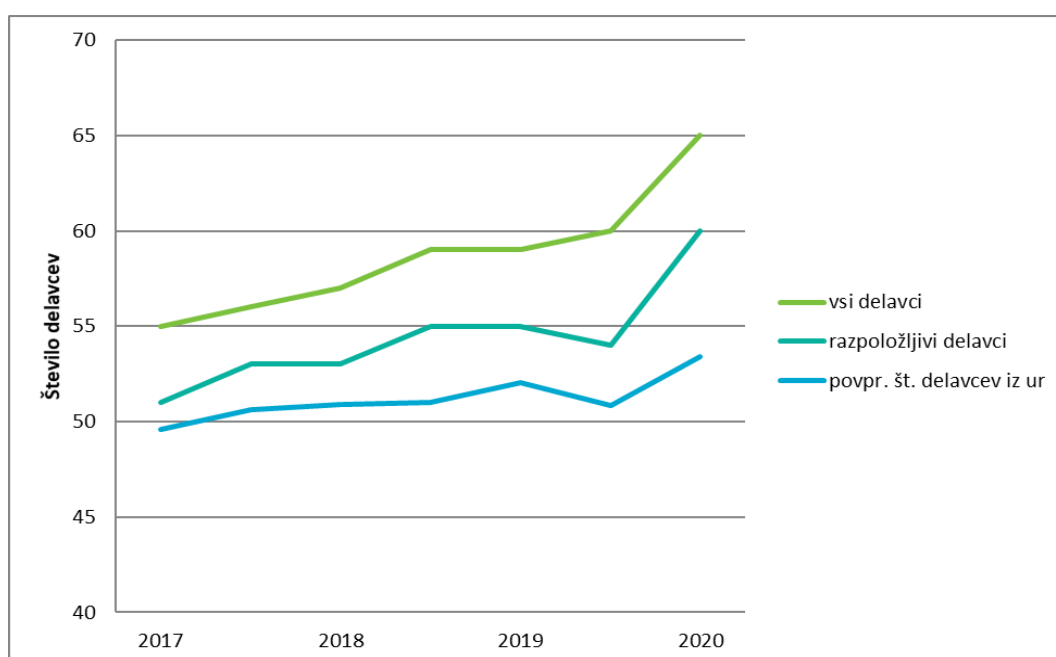
10.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike

ZDŠ je konec leta 2020 zaposloval 65 delavcev, od tega je bilo deset delavcev zaposlenih za določen čas, trije zaradi nadomeščanja porodniške oz. daljše bolniške odsotnosti, štirje za čas opravljanja pripravništva in trije zaradi nujnih delovnih potreb v času obvladovanja virusa COVID-19. Dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2020 je znašalo 60 delavcev, od tega je bilo sedem delavcev zaposlenih za krajši delovni čas in en delavec za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden.

Načrtovano število delavcev v finančnem načrtu je bilo 58 delavcev, kar je sedem delavcev manj od realiziranih na dan 31.12.2020. Ta razlika kaže na turbulentno leto pri zaposlovanju delavcev zaradi obvladovanja koronavirusne bolezni, je pa tudi posledica zaposlovanja večjega števila pripravnikov.

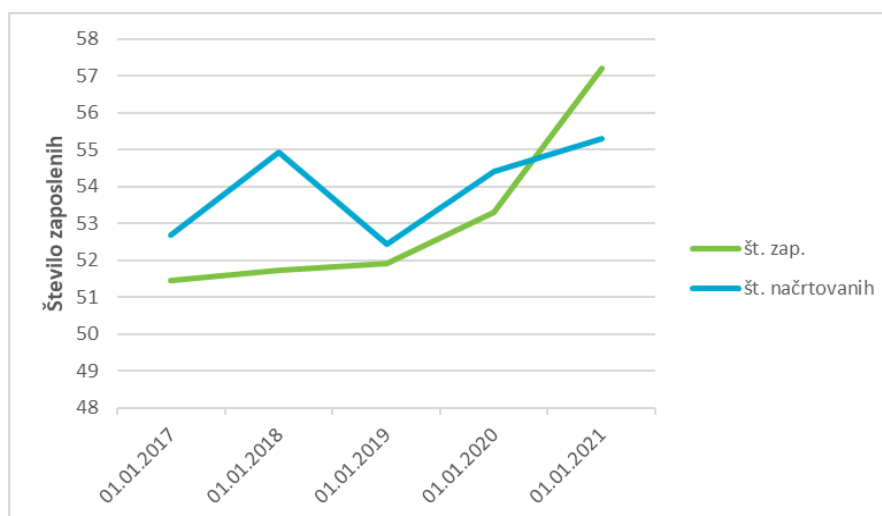
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je znašalo 53 delavcev, kar je za enega delavca več kot v letu 2019. Višje število delavcev iz ur je zopet odraz zaposlovanja pripravnikov. Gibanje števila vseh delavcev, razpoložljivih delavcev in povprečnega števila delavcev iz delovnih ur v obdobju od leta 2017 do leta 2020 je prikazano na Sliki 6.

Slika 6: GIBANJE ŠTEVILA VSEH DELAVCEV, RAZPOLOŽLJIVIH DELAVCEV IN POVPREČNEGA ŠTEVILA DELAVCEV IZ UR V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020



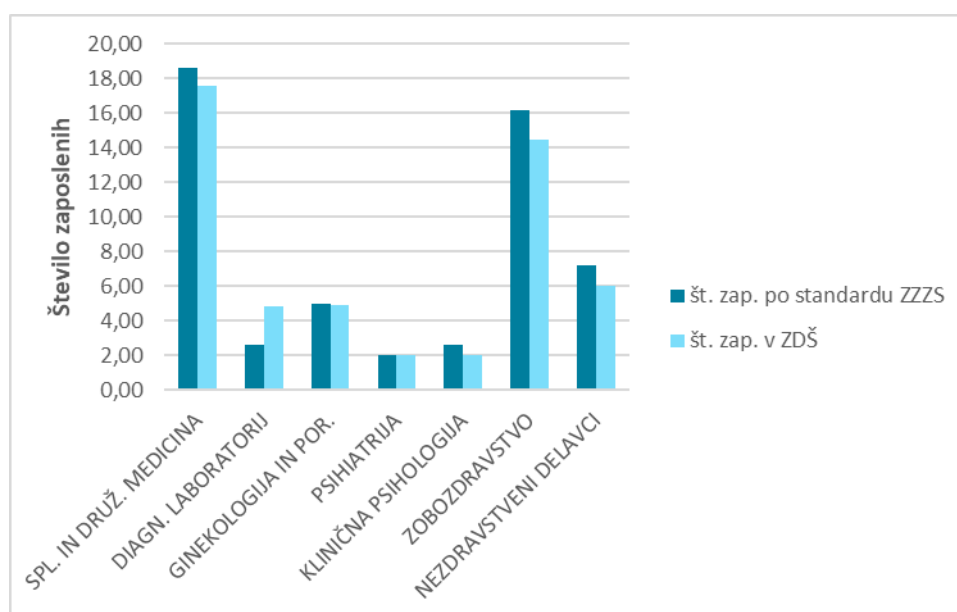
Število zaposlenih na dan 1.1.2021 je po Uredbi o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20) znašalo 57,20 delavcev, kar je za 1,90 delavca več od kadrovskega načrta. Višje število delavcev je posledica zaposlitev medicinskih sester in zdravstvenega administratorja zaradi nujnih delovnih potreb v času obvladovanja koronavirusa. Primerjava načrtovanega in realiziranega števila zaposlenih po Uredbi o načinu priprave kadrovskega načrta v obdobju od 1.1.2017 do 1.1.2021 je prikazana na Sliki 7.

Slika 7: PRIMERJAVA NAČRTOVANEGA IN REALIZIRANEGA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO UREDBI O NAČINU PRIPRAVE KADROVSKIH NAČRTOV V OBDOBJU OD 1.1.2017 DO 1.1.2021



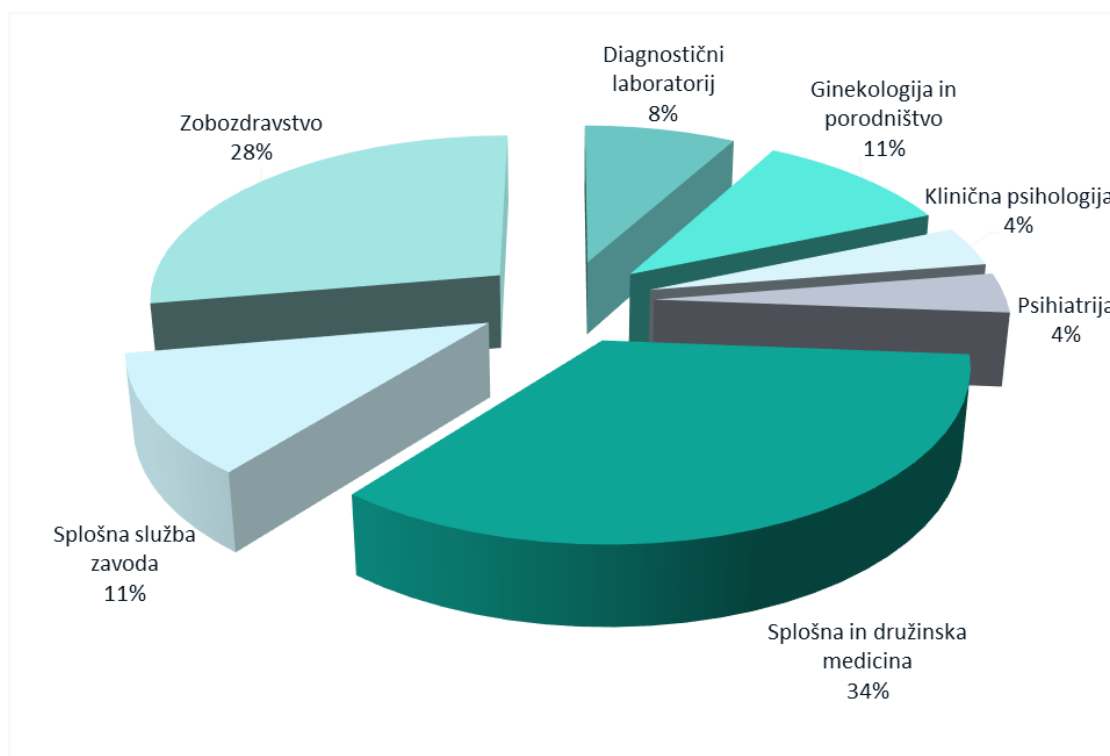
Število zaposlenih za nedoločen čas z upoštevanjem dejanskega deleža njihove zaposlitve na dan 31.12.2020 je bilo 52,20 delavcev (51,83 delavcev v letu 2019). Število zaposlenih po standardu, ki ga določa ZZZS, je za leto 2020 znašalo 54,28 delavcev. Število dejansko zaposlenih v ZDŠ je torej konec leta 2020 za 2,08 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 8.

Slika 8: PRIMERJAVA ŠTEVILA ZAPOSLENIH PO STANDARDU ZZZS Z DEJANSKO ZAPOSLENIMI V ZDŠ PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2020



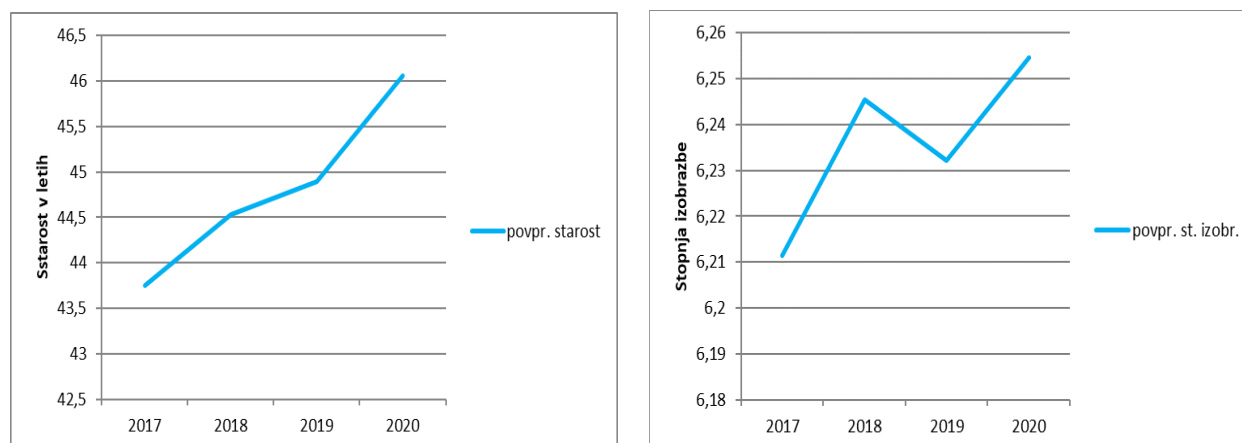
Struktura zaposlenih za nedoločen čas po posameznih organizacijskih enotah zavoda na dan 31.12.2020 pa je predstavljena na Sliki 9.

Slika 9: **STRUKTURA ZAPOSLENIH PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH NA DAN 31.12.2020**



S Sliko 10 je prikazano gibanje povprečne starosti zaposlenih za nedoločen čas v ZDŠ (levi prikaz) in povprečne stopnje izobrazbe zaposlenih za nedoločen čas v ZDŠ (desni prikaz) v obdobju od leta 2017 do leta 2020.

Slika 10: **GIBANJE POVPREČNE STAROSTI IN POVPREČNE STOPNJE IZOBRAZBE ZAPOSLENIH V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020**



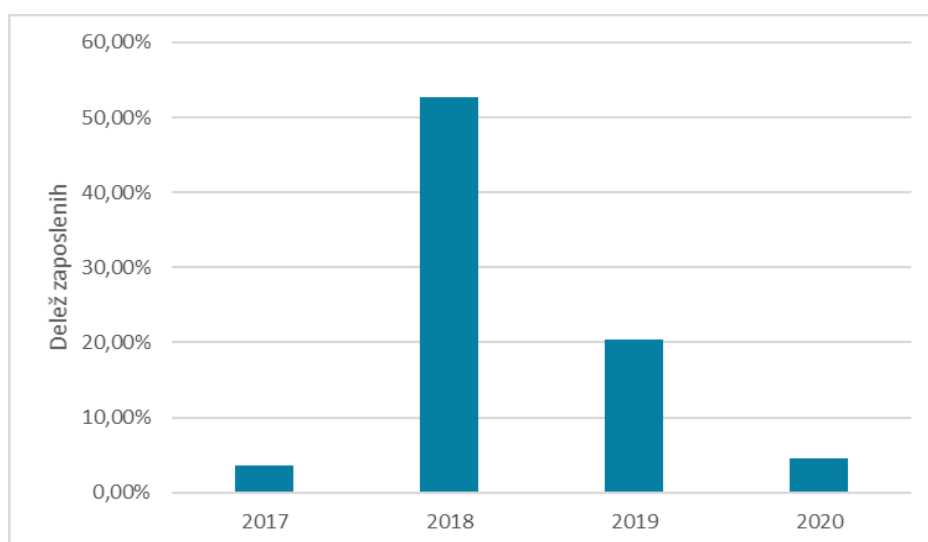
Povprečna starost zaposlenih se je na dan 31.12.2020, v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2019, zvišala za 2,59% oziroma za 1,16 leta in je znašala 46,05 leta.

Povprečna stopnja izobrazbe se je na dan 31.12.2020, v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2019, zvišala za 0,36% in je znašala 6,25.

10.1.3 Napredovanja zaposlenih

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, so z dnem 1.4.2020 napredovali trije delavci, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom pa so pridobili s 1.12.2020. Delež zaposlenih, ki so napredovali v obdobju od leta 2017 do leta 2020 je prikazan v Sliki 11.

Slika 11: **DELEŽ ZAPOSLENIH, KI SO NAPREDOVALI V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020**



10.1.4 Ostale oblike dela

Zaradi nemotenega zagotavljanja zdravstvenega varstva in izvajanja pogodbenih obveznosti do ZZZS smo v letu 2020 sklenili dve podjemni pogodbi z zunanjimi zdravstvenimi delavci za izvajanje zobozdravstvene dejavnosti za nadomeščanje daljših bolniških odsotnosti, kar je prikazano v Tabeli 14.

Tabela 14: **PREGLED SKLENJENIH POGODB Z ZUNANJIMI SODELAVCI ZA OPRAVLJANJE ZDRAVSTVENIH STORITEV V LETU 2020**

v EUR, brez centov

DEJAVNOST	PREDMET POGODBE	SKUPAJ STROŠEK ZAVODA
Zobozdravstvo	nadomeščanje odsotnosti zobozdravnika	3.788 EUR
SKUPAJ		3.788 EUR

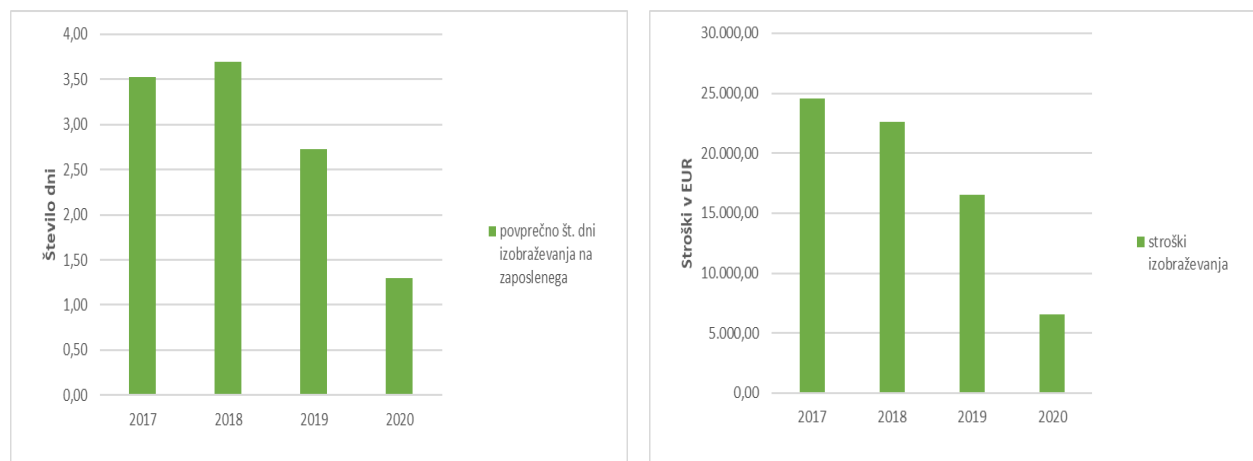
Na podlagi odločitve Vlade RS o nagrajevanju bolj obremenjenih zdravstvenih timov družinske medicine na primarni ravni, smo v letu 2020 sklepali podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi. Sklenili smo 17 podjemnih pogodb z zdravnicami splošne in družinske medicine in tehniki zdravstvene nege ter obračunali in izplačali za 31.320 EUR sredstev za nagrajevanje timov v dejavnosti splošne in družinske medicine.

10.1.5 Izobraževanje, specializacije in pripravištva

Tudi izvedba strokovnih izobraževanj je bila v letu 2020 zaznamovana z obvladovanjem koronavirusne bolezni. S pričetkom epidemije v mesecu marcu je bilo odsvetovano zbiranje ljudi, kasneje so bili odpovedani vsi dogodki, povezani z izobraževanjem. Proti koncu leta so se ponudniki strokovnih vsebin prilagodili situaciji in pričeli izvajati on-line seminarje, tako imenovane webinarje. Zaposleni so se tako udeležili vseh želenih strokovnih izobraževanj preko spleta, seveda pa se je kljub temu število dni izobraževanja na zaposlenega precej znižalo.

Vsi zaposleni skupaj so se v letu 2020 strokovno izpopolnjevali 69,50 dni, kar v povprečju pomeni 1,30 dneva strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega (2,73 dneva v letu 2019). Delež izvedenih seminarjev, ki so potekali preko spleta, je znašal 59,00%. S Sliko 12 je prikazano povprečno število dni izobraževanja na zaposlenega v ZDŠ (levi prikaz) in letni stroški izobraževanja (desni prikaz) v obdobju od leta 2017 do leta 2020.

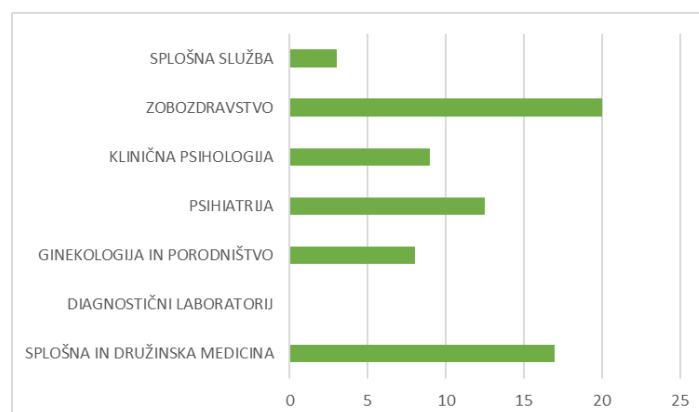
Slika 12: POVPREČNO ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA NA ZAPOSLENEGA IN LETNI STROŠKI IZOBRAŽEVANJA V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020



Iz navedenih podatkov je razvidno, da se je povprečen čas izobraževanja na zaposlenega v letu 2020 v primerjavi z letom 2019 znižal za 1,43 dneva oziroma za 52,29%. Stroški storitev za izobraževanje in strokovno usposabljanje zaposlenih so bili v letu 2020 za 10.037 EUR oziroma za 60,63% nižji v primerjavi s preteklim letom.

Na sliki 13 pa je prikazano število dni izobraževanja po organizacijskih enotah v letu 2020.

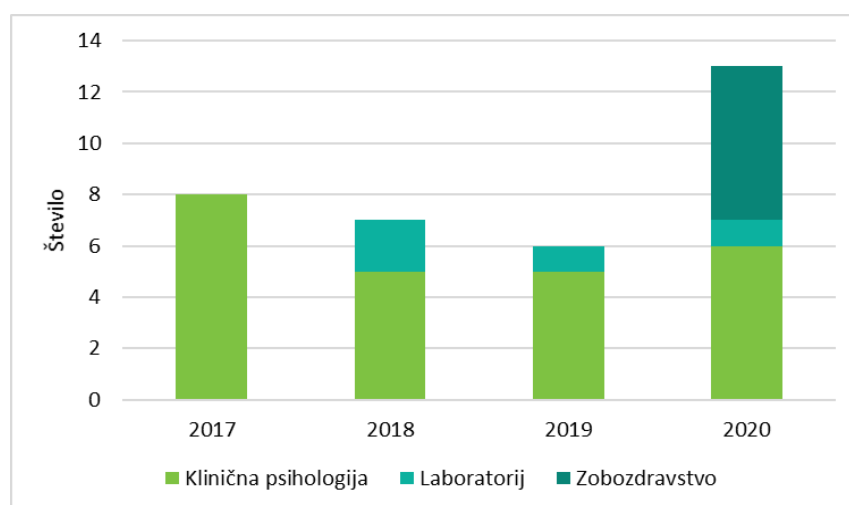
Slika 13: **ŠTEVILO DNI IZOBRAŽEVANJA PO ORGANIZACIJSKIH ENOTAH V LETU 2020**



V letu 2019 nam je Ministrstvo za zdravje na podlagi naše vloge izdalo pooblastilo za izvajanje programa pripravništva doktorjev dentalne medicine na področju splošnega zobozdravstva. V letu 2020 smo v sodelovanju z Zdravniško zbornico Slovenije pričeli zaposlovati zobozdravnike pripravnike. Zaposlili smo tri zobozdravnike pripravnike, še trem pa smo omogočili opravljanje dela pripravništva na področju splošnega zobozdravstva. V letu 2020 smo zaposlovali tudi dva laboratorijskega tehnika pripravnika. Specializantom klinične psihologije ter pripravnikom psihologije smo omogočili opravljanje dela specializacije na področju klinične psihologije in dela pripravništva na področju psihologije. Študentom medicine na dodiplomskem študiju pa smo omogočili opravljanje praktičnih vaj iz predmeta družinska medicina. Specializantov nismo zaposlovali.

Število pripravnikov in specializantov, ki so bili v našem zavodu bodisi zaposleni bodisi na kroženju v obdobju od leta 2017 do leta 2020, je prikazano na Sliki 14.

Slika 14: **ŠTEVILO PRIPRAVNIKOV IN SPECIALIZANTOV V OBDOBJU OD LETA 2017 DO LETA 2020**



10.1.6. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Dejavnosti, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci so naslednje:

- čiščenje poslovnih prostorov: realizirani letni strošek v letu 2020 znaša 31.668 EUR;
- pranje delovnih oblek: realizirani letni strošek v letu 2020 znaša 2.363 EUR;
- tehnično in fizično varovanje: realizirani letni strošek v letu 2020 znaša 814 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: realizirani letni strošek v letu 2020 znaša 1.025 EUR.

10.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2020

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2020 (v prilogi)

Za leto 2020 je bilo načrtovanih za **129.960 EUR** investicijskih vlaganj. V ZDŠ smo v obdobju od januarja do decembra 2020 realizirali za **55.117 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **6.653 EUR** v **neopredmetena sredstva** (2 programska paketa: plače/kadrovska evidenca/ avtorski honorarji/podjemne pogodbe/sejnine in osnovna sredstva/drobni inventar), 1 licenca za terminalski strežnik in 8 licenc Microsoft Office), za **34.192 EUR** v **opremo in druga opredmetena osnovna sredstva** in za **14.272 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 **48.464 EUR** in so bila po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema: 16.586 EUR** in
- **nemedicinska oprema: 31.878 EUR**
 - informacijska tehnologija (8 računalnikov, 4 monitorji in 1 switch): 8.382 EUR,
 - ostala oprema (15 kartotečnih omar/predalnikov, 6 klimatskih naprav: 1x trio, 1x duo, 1x kpl notr. + zunanji sistem ter različna pohištvena oprema v ordinacijah splošne in družinske medicine in ginekologije): 23.496 EUR.

Načrtovane investicije so bile v letu 2020 realizirane v skupni višini **42,41%**, od tega so bile investicije v nepremičnine realizirane v višini **0,00%**, investicije v opremo in neopredmetena sredstva pa v višini **61,27%**.

Pretežni del finančnih sredstev v višini 89.960 EUR je bil načrtovan za namen investicijskih vlaganj v opremo in neopredmetena sredstva. Najvišje vrednosti investicij v opremo, predstavljajo nabave medicinske in nemedicinske opreme za dejavnost splošne in družinske medicine (kartotečni predalniki ter pohištvena oprema v višini 16.861 EUR) in zobozdravstveno dejavnost (nasadni instrumenti za zobozdravstvene aparate v višini 9.846 EUR).

Nabava nasadnih instrumentov (14 kolenčnikov in 6 turbin) za vse zobozdravstvene ordinacije je bila potrebna zaradi zagotavljanja visokih higienskih standardov pri zobozdravstveni obravnavi pacientov v razmerah COVID-19.

Za namen investicijskih vlaganj v nepremičnine je bilo načrtovanih 30,78% finančnih sredstev v višini 40.000 EUR, od tega 20.000 EUR za menjavo notranjih vrat in 20.000 EUR za adaptacije in predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti (investicije iz tega naslova so se evidentirale v sklopu investicijskega vzdrževanja).

Menjava notranjih vrat je bila izvedena v sklopu sanacije po izlivu vode v letu 2019 (dela so potekala v letu 2019 in v začetku leta 2020), vendar primopredaja del za ta del sanacije še ni bila izvedena, ker od izvajalca še nismo prejeli ustreznih certifikatov za vgrajena vrata. Izvajalec je sicer v mesecu septembru 2020 kljub temu izstavil račun, vendar smo prejeti račun zavrnil, ker ni bil izstavljen v skladu s pogodbo (osnova za izstavitve računa je podpisan primopredajni zapisnik). Izvajalec je nato dne 16.11.2020 na Okrajno sodišče v Ljubljani vložil predlog za izvršbo na podlagi omenjenega računa (kljub dejstvu, da je bil račun zavrnilen) v višini 21.345 EUR (sklep o izvršbi smo prejeli dne 19.11.2020). Dne 27.11.2020 je bil na predmetno sodišče vložen ugovor zoper celotni sklep o izvršbi, dne 7.12.2020 je sodišče sklep o izvršbi v celoti razveljavilo. Reševanje omenjene zadeve se nadaljuje v letu 2021.

Podrobnejši seznam vseh investicij v letu 2020 po posameznih službah z navedbo finančnih virov je prikazan v naslednji tabeli (Tabela 15).

Tabela 15: **INVESTICIJE V LETU 2020 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	Kartotečni predalnik s spec. ključavnico	Splošna in družinska medicina	15	479,22	7.188,24	sredstva amortizacije
2	Pohištvo za splošne ordinacije in predavalnico		2	4.836,61	9.673,21	
3	Pisarniški stol za ordinacijo		1	275,00	275,00	
4	Klimatska naprava: notr. enote: SA1 (1x), SA2 (2x), EKG (1x), zun. enota (2x)		4	937,19	3.748,76	
5	Računalnik (1x stacionarni, 1x prenosni)		2	870,42	1.740,83	
6	Licenca Microsoft Office		2	277,80	555,59	
7	Monitor		2	173,48	346,96	
8	Pregledovalna svetilka z nosilcem		1	813,00	813,00	
	SKUPAJ				24.341,59	
14	Nasadni inštrumenti za zob. aparate za vse ordinacije (kolenčnik 13x, turbina 6x)	Zobozdravstvene ambulate	19	518,22	9.846,09	
	SKUPAJ				9.846,09	
15	Paralelofrezer (pripomoček za izdelavo zahtevnejših mostičkov in prevlek za proteze)	Zobna tehnika	1	2.995,20	2.995,20	
16	Aparat za obrezovanje mavca		1	753,19	753,19	
17	Kladivo power pillo		1	450,18	450,18	
18	Mikromotor		1	1.304,18	1.304,18	
	SKUPAJ				5.502,75	
19	Nasadni instrument-kolenčnik rdeč	Ustna higiena	1	424,07	424,07	

Zap. št.	NAZIV	SLUŽBA	KOL.	CENA	VREDNOST EUR	FINANČNI VIR
	SKUPAJ				424,07	
	SKUPAJ	Zobozdravstvo			15.772,91	
20	Pregradna zavesa z alu konstrukcijo	Ginekologija in porodništvo	1	631,96	631,96	
21	Računalnik		1	790,32	790,32	
22	Licenca Microsoft Office		1	277,79	277,79	
	SKUPAJ				1.700,07	
23	Klimatska naprava: notranja enota (2x), zunanja enota (1x)	Psihiatrija	2	989,30	1.978,59	
	SKUPAJ				1.978,59	
24	Računalnik (2x stacionarni, 1x prenosni)	Splošna služba	3	995,64	2.986,92	sredstva prejetih donacij
25	Računalnik (2x prenosni)		2	980,03	1.960,05	
26	Monitor		2	182,33	364,66	sredstva amortizacije
27	Licenca Microsoft Office		5	277,79	1.388,96	
28	Programski paketi: Plače, Kadrovska evidenca, Avtorski honorarji/podjemne pogodbe/sejnine, Osnovna sredstva/drobni inventar		2	1.791,69	3.583,38	
	SKUPAJ				10.283,97	
29	Licenca za terminalski strežnik	Skupno SM	5	169,58	847,90	
30	Switch HPE 1920s 24G 2SFP		1	192,39	192,39	
	SKUPAJ				1.040,29	
SKUPAJ INVESTICIJE V OPREMO IN NEOPREDMETENA SREDSTVA					55.117,42	
	SKUPAJ INVESTICIJE 2020	ZDŠ			55.117,42	
SPECIFIKACIJA NAČRTA IN REALIZACIJE INVESTICIJ PO VIRIH FINANCIRANJA						
	Vrsta investicije			FN	REALIZACIJA	Indeks R/FN
	INVESTICIJE V OPREMO IN NEOPREDMETENA SREDSTVA			89.960,00	55.117,42	61,27
	INVESTICIJE V NEPREMIČNINE			40.000,00	0,00	0,00
	INVESTICIJE SKUPAJ			129.960,00	55.117,42	42,41
	Finančni vir			FN	REALIZACIJA	Indeks R/FN
	INVESTICIJE - SREDSTVA AMORTIZACIJE			129.960,00	53.157,37	40,90
	INVESTICIJE - SREDSTVA USTANOVITELJA			0,00	0,00	-
	INVESTICIJE - SREDSTVA PRENESENEGA POSLOVNEGA IZIDA			0,00	0,00	-
	INVESTICIJE - SREDSTVA PREJETIH DONACIJ			0,00	1.960,05	-
	INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ			129.960,00	55.117,42	42,41

10.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2020

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2020 (v prilogi)

Vrednost vseh vzdrževalnih del je v letu 2020 znašala **45.261 EUR**, od tega je bilo za **25.652 EUR** stroškov **investicijskega vzdrževanja** (adaptacije/preureditve v ordinacijah in čakalnici splošne in družinske medicine, namestitev pleksi zaščitnega objekta na vhodni triažni točki ter montaža zaščitnega nadstreška nad glavnim vhodom), preostala vrednost, **19.609 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 2020 dosežena v višini **85,51%** (načrtovano 30.000 EUR, realizirano 25.652 EUR).

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020

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 2020 – ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 – ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2020 – ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2020 – ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2020 – 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 2020
 - 4.1. Izračun presežka prihodkov na podlagi Zakona o javnih financah
 - 4.2. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2020

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 31.12.2020. 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 31.12.2019

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31.12.2020

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevlično).

Redni letni popis sredstev in obveznosti do virov sredstev je bil opravljen po stanju na dan 31.12.2020. V. d. direktorice zavoda je dne 24.11.2020 s sklepom številka N-016-02/2020 imenovala popisne komisije, ki so popis opravile v obdobju od 14.12.2020 do 31.1.2021. Poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev z inventurnimi zapisniki posameznih popisnih komisij (inventurni elaborat) za leto 2020 je Svet zavoda ZDŠ obravnaval in potrdil na 13. redni seji dne 23.2.2021.

1.1 SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju se je v letu 2020 zmanjšala za 29.017 EUR oziroma za 8,89% v primerjavi s predhodnim letom, kar pomeni, da je bila vrednost novih vlaganj v dolgoročna sredstva v letu 2020 nižja od vrednosti popravka vrednosti (amortizacije) za leto 2020. Vlaganja v dolgoročna sredstva so v letu 2020 znašala 55.117 EUR, popravke vrednosti oziroma obračunana amortizacija za leto 2020 pa je znašala 84.134 EUR.

Skupna vrednost investicij je v letu 2020 znašala 55.117 EUR, kar je za 128.733 EUR oziroma za 70,02% manj kot v letu 2019, ko je ta vrednost znašala 183.850 EUR. Kumulativna vrednost popravka vrednosti dolgoročnih sredstev je v letu 2020 znašala 2.231.391 EUR, kar je za 54.476 EUR oziroma za 2,50% več kot v letu 2019, ko je ta vrednost znašala 2.176.915 EUR.

Viri financiranja za pokrivanje vseh realiziranih investicij so bili v letu 2020 naslednji:

- sredstva amortizacije: 53.157 EUR,

- sredstva ustanovitelja: 0 EUR,
- sredstva prenesenega poslovnega izida (del presežka): 0 EUR,
- sredstva prejetih donacij: 1.960 EUR.

Vrednost vlaganj v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva ter neopredmetena sredstva je bila v letu 2020 55.117 EUR, v letu 2019 pa 174.542 EUR, kar predstavlja za 68,42% oziroma za 119.425 EUR nižja vlaganja v to skupino sredstev v letu 2020 v primerjavi s preteklim letom.

v EUR, brez centov

SKUPINA SREDSTEV	Neodpisana vrednost 2019	Neodpisana vrednost 2020	Razlika 2020-2019	Indeks 2020/2019
Neopredmetena sredstva	7.911	11.998	4.087	151,66
Nepremičnine	76.553	75.626	-927	98,79
Oprema in druga opredm. OS	241.865	209.688	-32.177	86,70
SKUPAJ DOLG. SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU	326.329	297.312	-29.017	91,11

Zavod pri opravljanju svoje dejavnosti uporablja 82,41% odpisane opreme in jo hkrati nadomešča z novo opremo v okviru možnosti. Stopnja odpisanosti opreme se je v letu 2020 v primerjavi s preteklim letom, ko je znašala 79,38%, povečala za 3,81%, s čimer se prekinja trend zmanjševanja stopnje odpisanosti opreme zadnjih treh let (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%, konec leta 2019 79,38% in konec leta 2020 82,41%).

Na podlagi podatkov iz bilance stanja na dan 31.12.2020 lahko ugotovimo, da se je stopnja odpisanosti dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v povprečju zmanjšala za 0,17% (iz 88,21% v letu 2019 na 88,06% v letu 2020). 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 2019	St. odpisanosti 2020	Indeks 2020/2019
Neopredmetena sredstva	91,44%	87,89%	96,12
Nepremičnine	93,82%	93,89%	100,08
Oprema in druga opredm. OS	79,38%	82,41%	103,81
SKUPAJ DOLG. SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU	88,21%	88,06%	99,83

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	2019	2020	Indeks 2020/2019
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0	–
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	–
003	Dolgoročne premoženjske pravice	92.390	99.044	107,20
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	92.390	99.044	107,20
01	Popravek vrednosti AOP 003	84.479	87.046	103,04
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	7.911	11.998	151,66

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2020 povečala za 6.654 EUR v primerjavi z letom 2019, njihov popravek vrednosti je bil v letu 2020 višji za 2.567 EUR v primerjavi s preteklim letom, sedanja vrednost teh sredstev na dan 31.12.2020 znaša 11.998 EUR, kar je za 4.087 EUR oziroma za 51,66% več kot na zadnji dan leta 2019.

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks 2020/2019
020	Zemljišča	53.372	53.372	100,00
021	Zgradbe	1.184.535	1.184.535	100,00
022	Terjatve za predujme za nepremičnine	0	0	–
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	0	0	–
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe	0	0	–
02	Skupaj AOP 004	1.237.908	1.237.908	100,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.161.355	1.162.281	100,08
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	76.553	75.626	98,79

Nabavna vrednost nepremičnin je bila na dan 31.12.2020 enaka tej vrednosti na dan 31.12.2019 (1.237.908 EUR), odpisana vrednost je znašala 1.162.281 EUR (1.161.355 EUR na dan 31.12.2019), njihova sedanja vrednost pa 75.626 EUR (76.553 EUR na dan 31.12.2019). Popravek vrednosti nepremičnin na dan 31.12.2020 predstavlja 93,89% (93,82% na dan 31.12.2019), neodpisana vrednost pa 6,11% (6,18% na dan 31.12.2019) njihove nabavne vrednosti.

V naših poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- stavbno zemljišče: parcelni številki 409 in 199/2, obe v k.o. št. 1721 – Gradišče I;
- stavba (v skladu z zemljiškoknjižnim deležem ustanovitelja, Republike Slovenije, v deležu 77% celotne knjigovodske vrednosti): identifikacijska številka 1721-284, na parceli št. 49;

- drugi gradbeni objekti: zapornica za dostop na parkirišče (solastništvo s Filozofsko fakulteto Univerze v Ljubljani), boks za zabojnike za odpadke, drogovi za zastave.

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

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks 2020/2019
040	Oprema	995.023	1.008.987	101,40
041	Drobni inventar	177.088	181.930	102,73
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	1.172.946	1.191.752	101,60
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	931.081	982.064	105,48
053	Popravek vrednosti vlaganj v opr. OS v tuji lasti	0	0	–
04-05	Sedanja vrednost opreme	241.865	209.688	86,70

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2020, v primerjavi s preteklim letom, povečala za 18.806 EUR oziroma za 1,60% in je konec leta 2020 znašala 1.191.752 EUR (31.12.2019 1.172.946 EUR). Nove nabave so znašale 48.464 EUR, izločitve iz uporabe (zaradi zastarelosti oziroma neuporabnosti) pa 29.658 EUR. Odpisana vrednost te skupine sredstev je bila na dan 31.12.2020 982.064 EUR (31.12.2019 931.081 EUR). Sedanja vrednost teh sredstev je na dan 31.12.2020 znašala 209.688 EUR (31.12.2019 241.865 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 29.658 EUR. Vsa odpisana in iz uporabe izločena osnovna sredstva so bila že v celoti amortizirana oziroma niso imela sedanje vrednosti.

Vrednost odpisane zastarele in dotrajane medicinske opreme, nabavljene v obdobju od leta 1972 do leta 2014, je znašala 4.545 EUR.

Za prodajo odpisanega mikromotorja iz zobotehničnega laboratorija smo v mesecu novembru 2020 izvedli postopek javne dražbe preko naše spletne strani. Prejeli smo le eno ponudbo za

odkup opreme v višini 275 EUR. Za to vrednost je bila oprema prodana kupcu na podlagi sklenjene prodajne pogodbe z dne 10.12.2020.

Preostala vrednost odpisane in izločene opreme znaša 25.113 EUR in se nanaša predvsem na izločitev zastarele in dotrajane računalniške in telefonske opreme (računalniki, monitorji, projektor, telefonska centrala) ter zastarele in dotrajane 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 2020.

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 2020 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 31.12.2020 znašala 169 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 31.12.2020 znašala 960.340 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 31.12.2020, dne 4.1.2021 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 2020 za 20.933 EUR. Stanje teh terjatev predstavlja 0,74 % celotnega prihodka leta 2020, 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 (94,40% oziroma 19.760 EUR) izkazanih nezapadlih terjatev na dan 31.12.2020 na kontih skupine 12 predstavljajo terjatve do zavarovalnic, ki izvajajo prostovoljno zdravstveno zavarovanje:

- Vzajemna, d.v.z.: 11.164 EUR,
- Triglav, Zdravstvena zavarovalnica, d.d.: 4.812 EUR,
- Generali zavarovalnica d.d.: 3.784 EUR.

Vse tri zavarovalnice so terjatve poravnale v skladu z rokom zapadlosti, v začetku leta 2021. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

V mesecu decembru 2020 so bili izdani usklajevalni obrazci terjatev in obveznosti (IOP obrazci) po stanju na dan 30.11.2020. Obrazci so bili potrjeni oziroma medsebojno usklajeni.

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

Na kontih te skupine na dan 31.12.2020 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 31.12.2020 znašale skupaj 215.262 EUR, kar predstavlja 7,59% celotnih prihodkov leta 2020. Izkazane terjatve so bile poravnane skladno s plačilnimi roki, v januarju in februarju 2021. Seznam terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta, po posameznih uporabnikih enotnega kontnega načrta, je naveden v spodnji preglednici:

Zap. št	Naziv uporabnika EKN	Znesek terjatve v EUR, brez centov
1	MZ	138.594
2	ZZZS	71.743
3	Medicinska fakulteta Ljubljana	2.863
4	URI Soča	192
5	ZD Ljubljana	1.288
6	ZD Radovljica	499
7	ZD Sevnica	83

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Na kontih te skupine na dan 31.12.2020 ne izkazujemo stanja.

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

Na kontih te skupine na dan 31.12.2020 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Vrednost drugih kratkoročnih terjatev je konec leta 2020 znašala 10.915 EUR. Terjatve po posameznih kontih skupine kontov 17 so bile na dan 31.12.2020 naslednje:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	3.816	9.931	260,25
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	0	0	–
175	Ostale kratkoročne terjatve	189	984	520,63
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	0	0	–
17	SKUPAJ	4.005	10.915	272,53

Vrednost kratkoročnih terjatev do državnih in drugih institucij v višini 9.931 EUR se v celoti nanaša na terjatve do ZZSZ za refundacije bruto nadomestil plač s prispevki za mesec december 2020, ki so bile poravnane v začetku leta 2021, vrednost ostalih kratkoročnih terjatev v višini 984 EUR pa predstavlja terjatev do zaposlenih, ki bodo poravnane v obliki odtegljaja od plače.

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

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Na kontih te skupine na dan 31.12.2020 ne izkazujemo stanja.

C) ZALOGE

Na dan 31.12.2020 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 31.12.2020 ne izkazujemo stanja.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2020 znašajo 205.437 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 2020. Obveznosti so bile v celoti poravnane ob izplačilu plač za mesec december 2020, dne 8.1.2021.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2020, ki so zapadle v plačilo v začetku leta 2021, in so bile poravnane v skladu z njihovo dospelostjo, znašajo 55.671 EUR. Zapadlih obveznosti na dan 31.12.2020 ni bilo. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v dogovorjenih plačilnih rokih, ki so v večini 30 dnevni. V skladu s prvim odstavkom 19. člena Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 152/20) velja za javne zdravstvene zavode od 24.10.2020 do 31.12.2021 (z možnostjo podaljšanja za šest mesecev) plačilni rok 60 dni.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2020 znašajo 39.042 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 2020:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	25.705	35.800	139,27
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	2.038	1.840	90,28
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	1.734	1.402	80,85
23	SKUPAJ	29.477	39.042	132,45

Obveznosti iz naslova obračunanih plač in podjemnih pogodb za mesec december 2020 so bile poravnane dne 8.1.2021.

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 2021, ki so bile poravnane v skladu s plačilnimi roki, smo na dan 31.12.2020 izkazovali v skupni vrednosti 16.801 EUR. Nanašale so se na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
240	Kratkor. obv. do neposr. uporabnikov proračuna države	53	295	556,60
242	Kratkor. obv. do posr. uporabnikov proračuna države	9.367	15.200	162,27
243	Kratkor. obv. do posr. uporabnikov proračunov občin	296	1.306	441,22
244	Kratkor. obv. do ZZS in ZPIZ	100	0	–
24	SKUPAJ	9.816	16.801	171,16

Na kontih skupin **25 (AOP 040) – kratkoročne obveznosti do financerjev** in **26 (AOP 041) – kratkoročne obveznosti iz financiranja** za leto 2020 in za pretekla leta ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine **290 – vnaprej vračunani odhodki** na dan 31.12.2020 ne izkazujemo stanja. Kratkoročno odloženih prihodkov na podskupini **291 – kratkoročno odloženi prihodki** na dan 31.12.2020 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 31.12.2020 znaša 2.661 EUR. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila v letu 2020 naslednja:

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	Znesek
stanje na dan 31.12.2019	1.145
+ sredstva prejetih donacij	1.960
- popravek vrednosti/amortizacija	-444
stanje na dan 31.12.2020	2.661

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 31.12.2020 znaša 628.059 EUR. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila v letu 2020 naslednja:

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	Znesek
stanje na dan 31.12.2019	653.193
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	0
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	0
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	0
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	0
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	-25.134
znesek združene amortizacije po ZIJZ (Uradni list, št. 90/15)	0
stanje na dan 31.12.2020	628.059

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva ter drugih virov (stanje skupin kontov 980 in 922), katerih skupna vrednost konec leta 2020 znaša 630.720 EUR, je za 177.546 EUR višje od stanja obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje (stanje kontov 98000, 98002 in 98003), katerih vrednost konec leta 2020 znaša 453.174 EUR.

Razliko predstavljajo naslednje dolgoročne obveznosti:

- neporabljena sredstva amortizacije v višini 113.772 EUR (stanje konta 98001),
- sredstva prenesenega poslovnega izida, namenjena nadomeščanju stroškov amortizacije, v višini 61.113 EUR (stanje konta 98004),
- sredstva prejetih donacij za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva, namenjena nadomeščanju stroškov amortizacije, v višini 2.661 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 31.12.2019	474.003
- 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)	83.257
- 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 31.12.2020	557.260

V skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13) je bila dne 3.2.2021 z ustanoviteljem opravljena uskladitev terjatev in obveznosti za sredstva v upravljanju po stanju na dan 31.12.2020.

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 2020 (v prilogi)

2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki, doseženi v letu 2020, so znašali **2.834.266 EUR** in so bili za 270.761 EUR oziroma za 10,56% višji od doseženih v letu 2019 in za 190.266 EUR oziroma za 7,20% višji od načrtovanih.

Realizirani prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja so bili nižji tako od realiziranih v preteklem letu (za 6,05% oziroma za 128.126 EUR) kot od načrtovanih za leto 2020 (za 7,43% oziroma za 159.758 EUR), vendar je bil navedeni izpad prihodkov pokrit s prejetimi sredstvi iz proračuna RS v višini 167.985 EUR, ki smo jih prejeli za obdobje prvega vala epidemije. Zagotovljeno je bilo kritje izpada prihodkov v višini 80,00% razlike med realiziranim obsegom storitev v obdobju od 13. marca do 31. maja 2020 in polno vrednostjo mesečnega dogovorjenega pogodbenega programa v enakem obdobju leta 2019 (brez ločeno zaračunljivih materialov in storitev).

Prihodki od poslovanja so bili ustvarjeni v višini 2.822.190 EUR in predstavljajo 99,57% delež v celotnih realiziranih prihodkih. Prihodki od financiranja v letu 2020 niso bili realizirani. Realizirana vrednost drugih in prevrednotovalnih poslovnih prihodkov je znašala 12.076 EUR (razlika po končnem obračunu sanacijskih del v letu 2019: 10.837 EUR, prihodki od projekta IKTERUS: 960 EUR, odprodaja odpisane medicinske opreme – mikromotor: 275 EUR, stotinske izravnavne: 4 EUR), njihov delež v celotnih prihodkih pa je znašal 0,43%.

v EUR, brez centov

VRSTA PRIHODKA	REALIZACIJA 2019	FN 2020	REALIZACIJA 2020	INDEKS		STRUKTURA PRIHODKOV 2020
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7
POSLOVNI PRIHODKI (AOP 860)	2.545.273	2.642.000	2.822.190	110,88	106,82	99,57%
FINANČNI PRIHODKI (AOP 865)	0	0	0	–	–	0,00%
DRUGI PRIHODKI IN PREVREDN. POSL. PRIHODKI (AOP 866+867)	18.232	2.000	12.076	66,24	603,80	0,43%
CELOTNI PRIHODKI	2.563.505	2.644.000	2.834.266	110,56	107,20	100,00%

Neplačani poslovni prihodki na zadnji dan leta 2020 znašajo 236.195 EUR (stanje kratkoročnih terjatev na dan 31.12.2020, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta – konti skupine 12 in 14), in v celotnih prihodkih predstavljajo 8,33%, kar kaže na redno poravnavanje poslovnih terjatev.

Višja vrednost teh terjatev v primerjavi s preteklimi leti je posledica odprtih, nezapadlih terjatev do proračuna RS iz naslova izstavljenih zahtevkov za refundacijo izplačanih dodatkov zaposlenim, v skladu s protikoronsko zakonodajo in Kolektivno pogodbo za javni sektor. Stanje navedenih terjatev bi bilo brez upoštevanja omenjenih zahtevkov bistveno nižje in bi znašalo 97.601 EUR, kar bi v celotnih prihodkih predstavljalo le 3,44%.

v EUR, brez centov

	PRIHODKI	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	CELOTNI PRIHODKI	2.563.505	2.644.000	2.834.266	270.761	190.266	110,56	107,20
1	POSLOVNI PRIHODKI	2.545.273	2.642.000	2.822.190	276.917	180.190	110,88	106,82
1.1	PRIHODKI ZZSZ-skupaj	2.173.244	2.250.000	2.071.763	-101.481	-178.237	95,33	92,08
1.1.1	Obvezno zavarovanje	2.118.368	2.150.000	1.990.242	-128.126	-159.758	93,95	92,57
1.1.2	Prihodki za socialno ogrožene	7.092	7.300	8.496	1.404	1.196	119,80	116,38
1.1.3	Konvencije	38.471	40.700	24.647	-13.824	-16.053	64,07	60,56
1.1.4	Prihodki ZZSZ za pokr. str. priprav. in spec.	9.313	52.000	48.378	39.065	-3.622	519,47	93,03
1.2	Prihodki iz sredstev JF-zaradi COVID-19	0	0	403.908	403.908	403.908	–	–
1.3	Prihodki za pokr. stroškov plač COVID-19	0	0	5.216	5.216	5.216	–	–
1.4	Prihodki PZZ-prostov. zavarov.	200.797	207.000	188.771	-12.026	-18.229	94,01	91,19
1.5	Doplač. do polne cene zdr. stor.	6.016	6.200	4.345	-1.671	-1.855	72,22	70,08
1.6	Prihodki od vračila prispevkov za zaposlitev	836	0	0	-836	0	–	–
1.7	Prihodki od nam. donacij za izobr. in izvedbo projektov	7.060	7.000	3.130	-3.930	-3.870	44,33	44,71
1.8	Prihodki od zakupnin	1.848	1.800	1.320	-528	-480	71,43	73,33
1.9	Prihodki od samoplačnikov, provizije PZZ, prih. za pokr.str.krož.spec. in priprav. (t. i. tržni prihodki)	155.472	170.000	143.737	-11.735	-26.263	92,45	84,55
2	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	–	–
3	DRUGI IN PREVREDN. PRIHODKI	18.232	2.000	12.076	-6.156	10.076	66,24	603,80

V primerjavi s preteklim letom so se poslovni prihodki povečali za 10,88% oziroma za 276.917 EUR, finančni prihodki niso bili realizirani (enako kot v letu 2019), drugi in prevrednotovalni prihodki pa so bili nižji za 33,76% oziroma za 6.156 EUR. Glede na načrtovane prihodke za leto 2020 so bili realizirani poslovni prihodki višji za 6,82% oziroma za 180.190 EUR, realizirani finančni prihodki so bili načrtovani in realizirani v višini 0 EUR, realizirani drugi in prevrednotovalni prihodki pa so bili višji za 503,80% oziroma za 10.076 EUR.

Med poslovnimi prihodki pripada največji delež prihodkom, zaračunanim ZZSZ, in sicer prihodkom iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja za izvedeni program po pogodbi z ZZSZ za pogodbeno leto 2020, prihodkom od konvencij, prihodkom za socialno ogrožene ter prihodkom za pokrivanje stroškov pripravnikov in specializantov, v skupnem znesku 2.071.763

EUR, kar predstavlja 73,41% celotnih poslovnih prihodkov, sledijo prihodki iz sredstev javnih financ (za pokritje izpada prihodkov v prvem valu epidemije: 167.985 EUR, povračilo stroškov izplačanih dodatkov zaposlenim zaradi epidemije COVID-19: 235.923 EUR) v skupni višini 403.908 EUR oziroma 14,31% celotnih poslovnih prihodkov, prihodki iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja in doplačil do polne cene zdravstvenih storitev v skupnem znesku 193.116 EUR oziroma 6,84% celotnih poslovnih prihodkov ter prihodki iz naslova tržne dejavnosti v znesku 143.737 oziroma 5,09% celotnih poslovnih prihodkov. Preostali poslovni prihodki v vrednosti 9.666 EUR, ki predstavljajo 0,35% delež v celotnih poslovnih prihodkih, pa so prihodki iz naslova namenskih donacij za izobraževanje in izvedbo projektov, prihodki od zakupnin ter prejeta sredstva od drugega izvajalca zdravstvene dejavnosti za kritje stroškov plač zaradi preračunov zaposlenih zaradi epidemije COVID-19.

Nerealizirani finančni prihodki ter drugi in prevrednotovalni prihodki, realizirani v višini 12.076 EUR, predstavljajo le 0,43% delež v celotnih prihodkih zavoda.

Finančni prihodki niso bili realizirani že od leta 2017, saj obrestna mera za vloge v sistemu enotnega zakladniškega računa države in za prosta denarna sredstva na podračunih proračunskih uporabnikov od navedenega leta dalje znaša 0,00%.

2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki, doseženi v letu 2020, so znašali **2.749.401 EUR**, in so bili za 191.255 EUR oziroma za 7,48% višji od doseženih v letu 2019 ter za 106.401 EUR oziroma za 4,03% višji od načrtovanih. V strukturi celotnih odhodkov zavoda predstavljajo odhodki iz poslovanja 99,78%, drugi odhodki pa 0,22% celotnih odhodkov za leto 2020. Finančnih odhodkov v letu 2020 nismo imeli.

v EUR, brez centov

VRSTA ODHODKA	REALIZACIJA 2019	FN 2020	REALIZACIJA 2020	INDEKS		STRUKTURA ODHODKOV 2020
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7
STROŠKI MATERIALA (AOP 873)	274.947	276.900	241.553	87,85	87,23	8,78%
STROŠKI STORITEV (AOP 874)	328.543	308.500	299.356	91,12	97,04	10,89%
STROŠKI DELA (AOP 875)	1.883.523	1.993.400	2.143.874	113,82	107,55	77,98%
AMORTIZACIJA (AOP 879)	64.210	57.000	58.557	91,20	102,73	2,13%
DRUGI STROŠKI IN DRUGI TER PREVREDN. ODHODKI (AOP 881+883+884)	6.923	7.200	6.061	87,55	84,18	0,22%
CELOTNI ODHODKI	2.558.146	2.643.000	2.749.401	107,48	104,03	100,00%

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

Skupni stroški materiala in storitev so v letu 2020 znašali 540.909 EUR in so bili za 10,37% oziroma za 62.581 EUR nižji od doseženih v letu 2019 in za 7,60% oziroma za 44.491 EUR nižji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih leta 2020 znaša 19,67% (v letu 2019 23,59%).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	603.490	585.400	540.909	-62.581	-44.491	89,63	92,40

Stroški materiala (AOP 873) so v letu 2020 dosegli vrednost 241.553 EUR in so bili za 12,15% oziroma za 33.394 EUR nižji od stroškov materiala preteklega leta in za 12,77% oziroma za 35.347 EUR nižji od načrtovanih. Delež stroškov materiala, glede na celotne odhodke zavoda, je v letu 2020 znašal 8,78% (10,75% v letu 2019).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI MATERIALA	274.947	276.900	241.553	-33.394	-35.347	87,85	87,23
1	zdravila in cepiva	66.937	67.000	48.127	-18.810	-18.873	71,90	71,83
2	medicinski material	28.588	29.000	39.063	10.475	10.063	136,64	134,70
3	laboratorijski material	61.309	62.000	40.956	-20.353	-21.044	66,80	66,06
4	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	61.397	62.000	56.886	-4.511	-5.114	92,65	91,75
5	obrazci za zdravstvo	2.355	2.400	3.052	697	652	129,60	127,17
6	pisarniški material	9.112	9.300	10.336	1.224	1.036	113,43	111,14
7	drug nezdravstveni material v ordinacijah	5.147	5.000	6.080	933	1.080	118,13	121,60
8	voda	1.064	1.000	733	-331	-267	68,89	73,30
9	zaščitna oblačila in obutev	2.212	2.100	4.283	2.071	2.183	193,63	203,95
10	material za popravila in vzdrž.	1.070	1.000	446	-624	-554	41,68	44,60
11	stroški nadomestnih delov za OS	887	800	258	-629	-542	29,09	32,25
12	DI (drobni del. pripomočki)	1.941	2.000	985	-956	-1.015	50,75	49,25
13	ogrevanje	18.827	19.000	20.240	1.413	1.240	107,51	106,53
14	električna energija in zem. plin	11.798	12.000	8.844	-2.954	-3.156	74,96	73,70
15	strokovna literatura	316	300	332	16	32	105,06	110,67
16	drugi stroški materiala	1.987	2.000	932	-1.055	-1.068	46,90	46,60

Največje vrednosti med stroški materiala zavzemajo stroški materiala za zobozdravstvo (zobozdravstveni, zobotehnični in RTG material), stroški zdravil in cepiv ter stroški laboratorijskega materiala. Delež stroškov materiala za zobozdravstvo je v letu 2020 znašal 23,55%, delež stroškov zdravil in cepiv 19,92%, delež laboratorijskega materiala pa 16,96%. Realizacija vseh treh navedenih kontov stroškov materiala je bila v letu 2020 nižja tako od realizacije preteklega leta kot od plana za leto 2020.

Zaradi nabave materialov, ki so bile potrebne zaradi obvladovanja epidemije COVID-19, so se v letu 2020 povečali stroški naslednjih vrst materiala: stroški medicinskega materiala (vključujejo medicinski potrošni material, razkužila, obvezilni in sanitetni material ter rokavice in drug zaščitni material), stroški pisarniškega materiala in obrazcev za zdravstvo, stroški drugega materiala v ordinacijah (papirna galanterija in sanitarne potrebščine) ter stroški zaščitnih oblačil in obutve.

Realizacija stroškov ostalih vrst materiala, z izjemo stroškov ogrevanja, je bila nižja tako od realiziranih stroškov v letu 2019 kot od načrtovanih stroškov za leto 2020.

Stroški storitev (AOP 874) so bili v letu 2020 doseženi v višini 299.356 EUR. V strukturi vseh odhodkov zavoda v letu 2020 predstavljajo 10,89% delež (12,84% v letu 2019). V primerjavi s stroški storitev v predhodnem letu so bili nižji za 8,88% oziroma za 29.187 EUR, od načrtovanih stroškov storitev za leto 2020 pa za 2,96% oziroma za 9.144 EUR.

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI STORITEV	328.543	308.500	299.356	-29.187	-9.144	91,12	97,04
1	telefonske storitve	7.010	7.000	8.884	1.874	1.884	126,73	126,91
2	poštne in kurirske storitve	8.141	8.000	7.885	-256	-115	96,86	98,56
3	stroški tekočega vzdrževanja	15.154	15.000	19.609	4.455	4.609	129,40	130,73
4	stroški investic. vzdržev.	59.048	30.000	25.652	-33.396	-4.348	43,44	85,51
5	stroški čiščenja	31.783	32.000	31.668	-115	-332	99,64	98,96
6	stroški pranja delovnih oblek	2.349	2.400	2.363	14	-37	100,60	98,46
7	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	5.423	6.000	5.654	231	-346	104,26	94,23
8	tiskarske in oblikovalske storitve	3.777	3.600	0	-3.777	-3.600	0,00	0,00
9	zavarovalne premije	4.674	4.700	4.475	-199	-225	95,74	95,21
10	najemnine	4.432	4.500	5.630	1.198	1.130	127,03	125,11
11	intelektualne storitve	7.382	11.000	4.428	-2.954	-6.572	59,98	40,25
12	supervizija za klin. psih.	1.710	1.800	1.215	-495	-585	71,05	67,50
13	reprezentanca	342	400	269	-73	-131	78,65	67,25
14	sejnine	1.692	2.000	1.211	-481	-789	71,57	60,55
15	plačilni promet in bančne stor.	1.795	1.800	1.883	88	83	104,90	104,61
16	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkirn.)	8.685	10.000	2.577	-6.108	-7.423	29,67	25,77
17	izobražev. delavcev (kotizacije)	9.960	11.000	5.468	-4.492	-5.532	54,90	49,71
18	stroški študentskega servisa	72	0	11.040	10.968	11.040	15.333,33	–
19	zdravstvene in laborat. storitve	85.775	86.000	83.066	-2.709	-2.934	96,84	96,59
20	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	4.541	4.000	4.053	-488	53	89,25	101,33
21	računalniške storitve	33.232	33.300	31.617	-1.615	-1.683	95,14	94,95
22	storitve varovanja	3.413	3.000	814	-2.599	-2.186	23,85	27,13
23	storitve po podjemnih pogodbah	27.227	30.000	39.705	12.478	9.705	145,83	132,35
24	stroški drugih storitev	926	1.000	190	-736	-810	20,52	19,00

Največje deleže med konti stroškov storitev so v letu 2020 dosegli konto stroškov zdravstvenih in laboratorijskih storitev (27,75% vseh stroškov storitev), konto stroškov storitev po podjemnih pogodbah (13,26% vseh stroškov storitev), konto stroškov čiščenja (10,58% vseh stroškov storitev) in konto stroškov računalniških storitev (10,56% vseh stroškov storitev). Z izjemo stroškov storitev po podjemnih pogodbah so bili stroški navedenih storitev v letu 2020 realizirani v okviru realiziranih v preteklem letu in v okviru načrtovanih.

Povečanje stroškov storitev po podjemnih pogodbah izhaja iz večjega obsega obračunanih in izplačanih sredstev za nagrajevanje timov v dejavnosti splošne in družinske medicine v letu 2020 v primerjavi s preteklim letom (v letu 2019 so bila sredstva izplačana za obdobje avgust – december, v letu 2020 pa za obdobje celotnega leta). 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 (z veljavnostjo do 31.7.2020), 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. V letu 2020 je minister za zdravje izdal Sklep o podaljšanju sklepa o posebnih programih na primarni ravni, št. 1001-251/2019/101, z dne 21. 7. 2020, s katerim se do preklica podaljšuje Sklep o posebnih programih na primarni ravni, izdan v letu 2019.

Do največjega relativnega in nominalnega odmika tako od realiziranih stroškov preteklega leta kot od načrtovanih za tekoče leto je v letu 2020 prišlo pri realizaciji stroškov študentskega servisa. Višja realizacija navedenih stroškov (11.040 EUR) je bila potrebna zaradi zagotavljanja delovanja vstopne triažne točke, ki smo jo delno pokrivali tudi s študenti Zdravstvene fakultete in Fakultete za farmacijo.

Zaradi večjega obsega stroškov najema sistema za prepoznavo govora v dejavnosti psihiatrije, ki smo ga uvedli v maju 2019, so bili v letu 2020 višji od načrtovanih tudi stroški najemnin. V letu 2019 je ta strošek nastal za obdobje štirih mesecev (za obdobje maj – avgust je bil dogovorjen brezplačni najem), v letu 2020 pa za obdobje celega leta.

Stroški telefonskih storitev so v letu 2020 presegli tako stroške preteklega leta (za 26,73% oziroma za 1.874 EUR) kot tudi načrtovane (za 26,91% oziroma za 1.884 EUR). Vzrok za povečanje teh stroškov je v prilagoditvi izvajanja zdravstvenih storitev v letu 2020 epidemiološkim razmeram, ki so od izvajalcev zahtevale uvedbo telemedicine (izvajanje storitev na daljavo, ki vključuje tudi bistveno povečanje izhodnih klicev, predvsem na mobilne številke). Zaradi spremenjenega načina dela, uvedbe že omenjene telemedicine, kot tudi povečanega števila izhodnih klicev na pristojne institucije zaradi obveznosti sporočanja statističnih podatkov

ter uvedba treh dodatnih mobilnih števil (na vstopni točki ter v dejavnosti splošne in družinske medicine) smo v prvem valu epidemije zaznali drastično povečanje stroškov telefonskih storitev (mesečni stroški so se podvojili), zato smo nemudoma pričeli pogajanja s ponudnikom fiksne in mobilne telefonije za optimizacijo teh stroškov. Pogajanja so trajala od aprila do julija 2020, ko smo z aneksom k pogodbi na novo uredili tako področje fiksne kot mobilne telefonije. Težave s preходом na nov način obračuna so se pojavljale še vse do konca leta 2020, zato je bilo potrebno vsak mesec analizirati in zavračati prejete račune ter zahtevati ustrezne dobropise.

Skupni stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja so bili v letu 2020 realizirani v okviru načrtovanih (nominalno so bili stroški tekočega vzdrževanja nekoliko višji, stroški investicijskega vzdrževanja pa za toliko nižji od načrtovanih).

Realizirani stroški ostalih vrst storitev so bili v pretežnem delu nižji od realiziranih v preteklem letu in od načrtovanih za leto 2020.

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 2020:

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2020	Število izvajalcev
Lastni zaposleni-skupaj	31.320 EUR	17
Nagrajevanje timov v splošni in družinski medicini	31.320 EUR	17
Zunanji izvajalci-skupaj	3.788 EUR	2
Nadomeščanja odsotnosti zobozdravnika v zobozdravstvu	3.788 EUR	2

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 2020 najvišje vrednosti:

Vrste storitev, ki se opravljajo preko zunanjih izvajalcev za nezdravstvene storitve	Strošek v letu 2020 v EUR	Število zunanjih izvajalcev
Zunanji izvajalci – skupaj	150.912	51
Stroški čiščenja	31.668	1
Računalniške storitve	31.617	9
Stroški investic. vzdržev.	25.652	3
Stroški tekočega vzdrževanja	19.609	27
Stroški študentskega servisa	11.040	1
Telefonske storitve	8.884	1
Poštna in kurirske storitve	7.885	1
Komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluzenje)	5.654	3
Zavarovalne premije	4.475	1
Intelktualne storitve	4.428	4

2.) STROŠKI DELA (AOP 875)

Na višino stroškov dela je v letu 2020 vplivala sledeča zakonodaja:

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 62/20 – ZDLGPE, 133/20, 174/20 – ZIPRS2122),
- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021) (Uradni list RS, št. 75/19),
- Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10 in naslednji),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB in naslednji),
- Interventna zakonodaja za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo ter za omejitev posledic epidemije COVID-19,
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 18/91-I in naslednji),
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji),
- Ugotovitvena sklepa ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/20 in 97/20):
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2020 dalje 3,94 EUR,
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. julija 2020 dalje 4,10 EUR.

Stroški dela so v letu 2020 znašali 2.143.874 EUR in so bili za 13,82% oziroma za 260.351 EUR višji od doseženih v letu 2019 in za 7,55% oziroma za 150.474 EUR višji od načrtovanih za leto 2020. Delež stroškov dela v celotnih odhodkih znaša 77,98% (73,63% v letu 2019).

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	STROŠKI DELA	1.883.523	1.993.400	2.143.874	260.351	150.474	113,82	107,55
1	bruto plače in nadomestila	1.458.332	1.540.000	1.689.523	231.191	149.523	115,85	109,71
2	dajatve na plače	235.146	248.000	269.274	34.128	21.274	114,51	108,58
3	povrač. stroš. prevoza na delo	58.437	60.000	44.059	-14.378	-15.941	75,40	73,43
4	povrač. stroš. prehr. med delom	41.787	47.000	42.451	664	-4.549	101,59	90,32
5	jubil. nagrade, solid.pom., ipd.	1.588	1.900	1.877	289	-23	118,20	98,79
6	regres za letni dopust	49.491	53.000	54.161	4.670	1.161	109,44	102,19

	ODHODKI	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
7	odpravnine	177	500	188	11	-312	106,21	37,60
8	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	22.424	23.000	23.902	1.478	902	106,59	103,92
9	dr. stroški dela-prispevek za VZI	16.141	20.000	18.439	2.298	-1.561	114,24	92,20

Realizirana vrednost mase bruto plač z nadomestili plač vsebuje tudi bruto vrednost obračunanih dodatkov, ki so bili zaposlenim izplačani na podlagi interventne zakonodaje zaradi epidemije COVID-19 v skupni višini 204.586 EUR in bruto znesek obračunane redne delovne uspešnosti za obdobje od 1.7. do 31.12.2020, ki je bila zaposlenim izplačana pri plači za mesec december 2020, v januarju 2021, v višini 13.075 EUR. Zaradi višje realizirane vrednosti mase bruto plač iz naslova izplačanih dodatkov so bili sorazmerno višji od načrtovanih tudi delodajalčevi prispevki na bruto plače.

Regres za letni dopust za leto 2020 je bil izplačan pri plači za mesec maj, v juniju 2020. 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. 97/20), ki določa, da znaša regres za letni dopust za javne uslužbenke za leto 2020 940,58 EUR oziroma 1.050 EUR za javne uslužbenke, ki na dan izplačila regresa prejmejo osnovno plačo, ki ustreza 20. 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 in je znašala 54.161 EUR.

V letu 2020 je bilo obračunanih za 84.113 EUR bruto nadomestil plač s prispevki v breme ZZZS, ki se evidentirajo neposredno v breme terjatev do ZZZS, kar je vplivalo na realizirano vrednost mase bruto plač s prispevki in realizirano vrednost stroškov storitev iz naslova podjemnih in drugih pogodb, preko katerih smo delno zagotavljali daljše bolniške odsotnosti zaposlenih.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v letu 2020 znašalo 53 zaposlenih. V primerjavi z letom 2019, ko je znašalo 52 zaposlenih, se je povečalo za 1,93% oziroma za enega zaposlenega, kar je posledica večjega obsega zaposlovanja pripravnikov v letu 2020 v primerjavi s preteklim letom.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega iz delovnih ur v letu 2020 je znašala 2.637 EUR. V primerjavi s preteklim letom, ko je znašala 2.335 EUR, je bila višja za 12,94% oziroma za 302 EUR, kar je posledica obračunanih in izplačanih dodatkov v skladu z interventno zakonodajo zaradi epidemije COVID-19.

Nadomestila plač za boleznine v breme zavoda so bila v letu 2020 obračunana za 3.182 delovnih ur (v letu 2019 za 2.530 delovnih ur), nadomestila plač za refundirane boleznine v breme ZZS pa za 7.292 delovnih ur (v letu 2019 za 3.048 delovnih ur). Skupaj je bilo v letu 2020 obračunanih za 10.474 delovnih ur (v letu 2019 za 5.578 delovnih ur) nadomestil bolezni, kar pomeni izpad 5,02 delavca (v letu 2019 2,68 delavca) na letni ravni. Boleznine skupaj predstavljajo 9,40% vseh obračunanih delovnih ur leta 2020 (v letu 2019 je ta delež znašal 5,14%).

Odsotnosti zaposlenih in posledično izplačila različnih nadomestil plač smo v letu 2020 beležili tudi iz naslova uveljavljanja višje sile zaradi varstva otrok (za 858 delovnih ur), obveznih karanten zaradi rizičnih stikov (za 176 delovnih ur) ter čakanja na delo v prvem valu epidemije (za 5.068 delovnih ur).

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

Stroški amortizacije so v letu 2020 znašali 58.557 EUR in so bili za 8,80% oziroma za 5.653 EUR nižji od doseženih v letu 2019 (64.210 EUR) ter za 2,73% oziroma za 1.557 EUR višji od načrtovanih (57.000 EUR). Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih leta 2020 je znašal 2,13% (2,51% v letu 2019). V stroške zavoda zajamemo le del obračunane amortizacije, ki je priznana v ceni zdravstvenih storitev.

Za leto 2020 je bila amortizacija obračunana po predpisanih stopnjah v višini 84.134 EUR:

- del amortizacije, ki je vračunan v ceni storitev, znaša 58.557 EUR (podskupina 462);
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 25.134 EUR (podskupina 980) – od tega 0 EUR nepriznana amortizacija v ceni storitev (konto 98000), 9.061 EUR amortizacija v breme obveznosti za prejeta sredstva ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo v letih 2015 in 2019 (konto 98002) in 16.073 EUR amortizacija v breme prenesenega poslovnega izida (konto 98004);
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme sredstev prejetih donacij, znaša 444 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 2020 znašala 14.272 EUR, kar je enako njeni nabavni vrednosti in predstavlja 16,96% 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 2020 znašala 985 EUR.

4.) REZERVACIJE v letu 2020 niso bile obračunane.

5.) OSTALI DRUGI STROŠKI (AOP 881) so bili v letu 2020 obračunani v znesku 5.670 EUR in so se nanašali na:

- stroške nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v znesku 2.516 EUR,
- stroške članarin v znesku 2.601 EUR in

- stroške taks in upravnih postopkov v znesku 553.

v EUR, brez centov

	ODHODKI	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
	1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
	OSTALI DRUGI STROŠKI	6.696	7.000	5.670	-1.026	-1.330	84,68	81,00
1	nadom. za upor. stavb. zemljišča	2.467	2.500	2.516	49	16	101,99	100,64
2	prispevki in članarine	2.873	2.900	2.601	-272	-299	90,53	89,69
3	ostali stroški (takse, stroški upr. postopkov, ipd.)	1.356	1.600	553	-803	-1.047	40,78	34,56

6.) FINANČNIH ODHODKOV v letu 2020 ni bilo.

7.) DRUGI ODHODKI (AOP 883) so v letu 2020 znašali 300 EUR (v letu 2019 200 EUR) in se nanašajo na pogodbeno kazen, zaračunano s strani ZZZS, na osnovi rednega finančno medicinskega nadzora v dejavnosti zobozdravstva.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (AOP 884) so v letu 2020 znašali 91 EUR (v letu 2019 27 EUR) in so nastali zaradi odpisa terjatev iz preteklih let iz naslova doplačil pacientov v ordinacijah ter stotinskih izravnav.

2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje **pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki** v višini **84.865 EUR**.

Davek od dohodkov pravnih oseb (v nadaljevanju DDPO) se obračunava od pridobitne dejavnosti zavoda. V letu 2020 je znašal delež pridobitnih prihodkov v celotnih prihodkih 12,36%. Med pridobitne prihodke uvrščamo naslednje prihodke: prihodke iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila do polne cene zdravstvenih storitev, prihodke od samoplačnikov (fizične in pravne osebe), ostale poslovne prihodke (prihodki od zakupa sten, storitve hišnika, provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje, prihodki za pokrivanje stroškov kroženja specializantov in pripravnikov) ter druge in prevrednotovalne poslovne prihodke. Nepridobitne prihodke pa predstavljajo naslednji prihodki: prejeta sredstva od ZZZS (obvezno zdravstveno zavarovanje, konvencije, refundacije za pokrivanje stroškov pripravnikov in specializantov, sredstva za socialno ogrožene), prejeta sredstva iz proračuna RS (povračilo stroškov za izplačane dodatke k plačam zaposlenim na osnovi interventne zakonodaje zaradi epidemije COVID-19), prejeta sredstva od drugega izvajalca zdravstvene dejavnosti za kritje stroškov plač zaradi prerazporeditve zaposlenih zaradi epidemije COVID-19 in prejete donacije. Po ugotovljeni višini

davčno priznanih odhodkov in z upoštevanjem davčnih olajšav, obračun DDPO za leto 2020 izkazuje davčno obveznost v višini 1.608 EUR.

Doseženi poslovni izid za leto 2020 z upoštevanjem DDPO znaša **83.257 EUR** in je za 1453,57% oziroma za 77.898 EUR višji od doseženega v preteklem letu. V primerjavi z načrtovanim programom dela in finančnim načrtom za leto 2020 so bili realizirani prihodki za 7,20% oziroma za 190.266 EUR, realizirani odhodki za 4,03% oziroma za 106.401 EUR, obračunani DDPO pa za 608 EUR višji od načrtovanih. Posledično je bil realizirani poslovni izid za 83.257 EUR višji od načrtovanega.

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA	Real. 2019	FN 2020	Real. 2020	RAZLIKA EUR		INDEKS	
1	2	3	4	5(4-2)	6(4-3)	7(4/2)	8(4/3)
CELOTNI PRIHODKI	2.563.505	2.644.000	2.834.266	270.761	190.266	110,56	107,20
CELOTNI ODHODKI	2.558.146	2.643.000	2.749.401	191.255	106.401	107,48	104,03
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	5.359	1.000	84.865	79.506	83.865	1.583,58	8.486,50
DAVEK OD DOH. PRAVNIH OSEB	0	1.000	1.608	1.608	608	–	160,80
POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	5.359	0	83.257	77.898	83.257	1.553,57	–
DELEŽ PRESEŽKA V CP	0,21%	0,00%	2,94%	–	–	1.405,16	–

V bilanci stanja je na podskupini kontov 985 na dan 1.1.2020 izkazano **kumulativno stanje presežka prihodkov nad odhodki** v višini 474.003 EUR, ki predstavlja nerazporejen oziroma neporabljen poslovni izid iz preteklih let. Ta vrednost se je v letu 2020 povečala za ugotovljeni presežek prihodkov nad odhodki v višini 83.257 EUR. Končno stanje konta 985 – presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2020 tako znaša **557.260 EUR**. Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2020 je enak razliki med stanjema podskupine kontov 985 v bilanci stanja na dan 31.12.2020 in 31.12.2019.

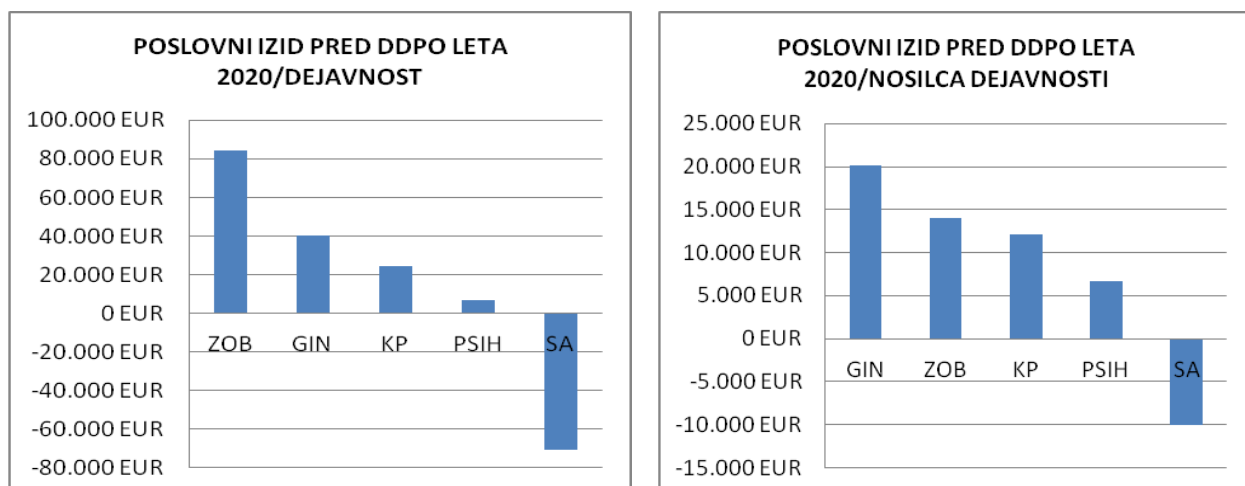
Na podlagi sklepa Sveta zavoda ZDŠ je bil z dnem 26.3.2019 del sredstev neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR prenesen na podskupino kontov 980 (analitični konto 98003) za namen investicijskih vlaganj.

Poslovni izid ZDŠ pred obdavčitvijo za leto 2020 po stroškovnih nosilcih, ki predstavljajo posamezne dejavnosti v našem zavodu, je bil naslednji:

v EUR, brez centov

Zap. št.	DEJAVNOST	CELOTNI PRIHODKI	CELOTNI ODHODKI	POSLOVNI IZID PRED DDPO/DEJAVNOST	ŠTEVILO NOSILCEV	POSLOVNI IZID PRED DDPO/NOSILCA DEJAVNOSTI
	1	2	3	4 (2-3)	5	6 (4/5)
1	SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA (SA)	1.229.128	1.299.738	-70.610	7,00	-10.087
2	GINEKOLOGIJA IN PORODNIŠTVO (GIN)	409.974	369.681	40.293	2,00	20.147
3	PSIHIATRIJA (PSIH)	114.852	108.184	6.668	1,00	6.668
4	KLINIČNA PSIHOLOGIJA (KP)	161.508	137.230	24.278	2,00	12.139
5	ZOBOZDRAVSTVO (ZOB)	918.804	834.568	84.236	6,00	14.039
	SKUPAJ	2.834.266	2.749.401	84.865	18,00	4.715

Tako v zgornji tabeli kot v spodnji sliki je realiziran poslovni izid pred obdavčitvijo za leto 2020 prikazan glede na posamezno dejavnost, znotraj tega pa tudi glede na posameznega nosilca za vsako od dejavnosti zavoda. Najvišja vrednost realiziranega poslovnega izida je bila dosežena v dejavnosti zobozdravstva (leva slika), najvišja vrednost na posameznega nosilca dejavnosti pa v dejavnosti ginekologije in porodništva (desna slika). Najnižja vrednost realiziranega poslovnega izida je bila, tako na ravni dejavnosti kot na ravni posameznega nosilca v dejavnosti splošne in družinske medicine, ki je leto 2020, že tretje leto zapored, zaključila z negativnim poslovnim izidom.



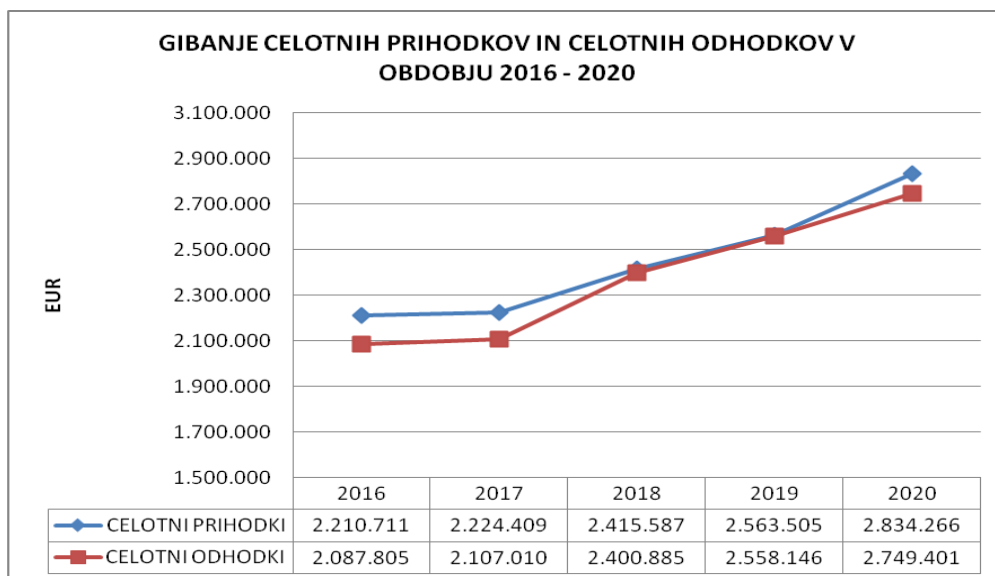
Na poslovni izid dejavnosti splošne in družinske medicine sta v letih 2018 in 2019 najbolj vplivali dve odločitvi na ravni države:

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

V letu 2020 pa je bil negativen rezultat v tej dejavnosti predvsem posledica nerealiziranega pogodbenega programa, saj je realizacija letnega plana preventivnih storitev, zaradi izrednih epidemioloških razmer, znašala le 52,24%.

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 2016 do 2020 gibala različno, njihova povprečna letna nominalna stopnja rasti pa je bila v tem obdobju pozitivna in je znašala 6,47% (celotni prihodki) oziroma 7,24% (celotni odhodki) na leto. V

celotnem proučevanem obdobju so se celotni prihodki povečali za 28,21%, celotni odhodki pa za 31,69%.

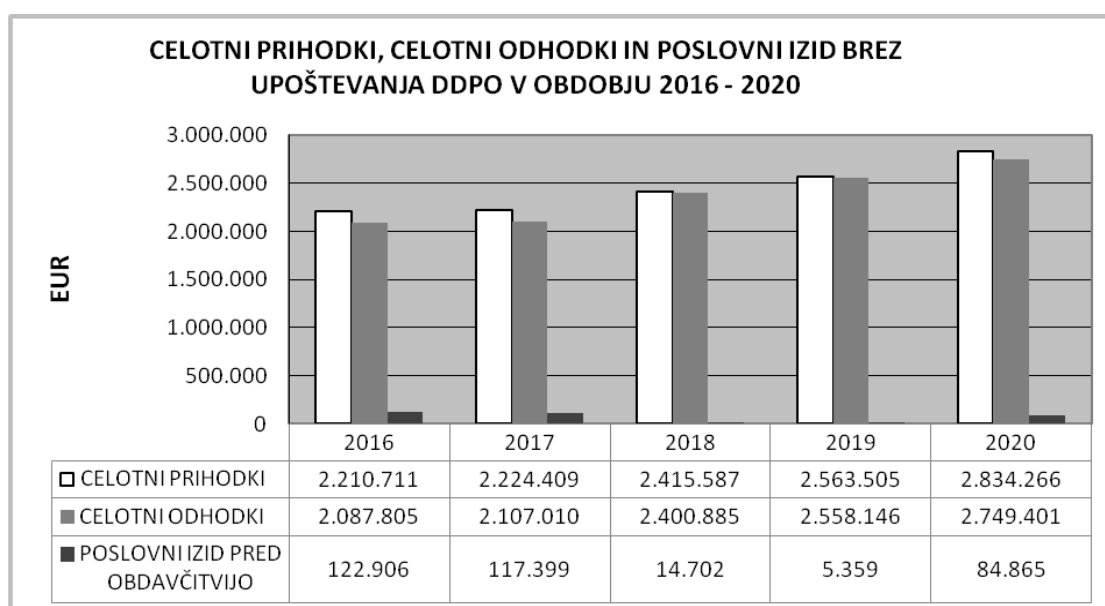


V spodnji tabeli so prikazani podatki o realiziranih celotnih prihodkih, celotnih odhodkih in poslovnemu izidu pred obdavčitvijo za obdobje petih let, od leta 2016 do leta 2020.

v EUR, brez centov

EKONOMSKA KATEGORIJA/LETO	2016	2017	INDEKS 17/16	2018	INDEKS 18/17	2019	INDEKS 19/18	2020	INDEKS 20/19	INDEKS 20/16
CELOTNI PRIHODKI	2.210.711	2.224.409	100,62	2.415.587	108,59	2.563.505	106,12	2.834.266	110,56	128,21
CELOTNI ODHODKI	2.087.805	2.107.010	100,92	2.400.885	113,95	2.558.146	106,55	2.749.401	107,48	131,69
POSLOVNI IZID pred DDPO	122.906	117.399	95,52	14.702	12,52	5.359	36,45	84.865	1583,60	69,05

Podatki o realiziranih celotnih prihodkih in odhodkih ter poslovnem izidu pred obdavčitvijo za obdobje od leta 2016 do leta 2020 so prikazani tudi s spodnjo sliko.



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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju konsolidirane bilance javnega financiranja na ravni države. V izkazu so zajeti vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2020 oziroma vsi poslovni dogodki v letu 2020, 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 2020 evidentirali na javno in tržno dejavnost glede na njihovo vsebino in v skladu z dejanskimi prilivi teh sredstev. Tako znaša delež prihodkov, ustvarjenih na trgu 5,28%, delež prihodkov javne službe pa 94,72% celotnih prihodkov, ugotovljenih po načelu denarnega toka. Ta razmerja oziroma deleži so bili uporabljeni tudi za razmejevanje odhodkov, ugotovljenih po načelu denarnega toka, na javno službo in tržno dejavnost. Glede na to, da se investicijski odhodki ne delijo med tržno dejavnost in javno službo, temveč se v celoti evidentirajo na dejavnost javne službe, je delež odhodkov tržne dejavnosti v celotnih odhodkih nekoliko nižji od deleža prihodkov tržne dejavnosti v celotnih prihodkih. V spodnji tabeli je prikazan povzetek izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.

v EUR, brez centov

	EKONOMSKA KATEGORIJA	2019	2020	RAZLIKA EUR	INDEKS	STRUKTURA v CP/CO	
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)	2019	2020
1	CELOTNI PRIHODKI	2.518.271	2.673.977	155.706	106,18	100,00	100,00
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.362.326	2.532.661	170.335	107,21	93,81	94,72
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	2.127.716	2.333.187	205.471	109,66	84,49	87,26
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	234.610	199.474	-35.136	85,02	9,32	7,46
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	155.945	141.316	-14.629	90,62	6,19	5,28
2	CELOTNI ODHODKI	2.566.568	2.695.019	128.451	105,00	100,00	100,00
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	2.418.771	2.558.358	139.587	105,77	94,24	94,93
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu (plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki na plače delod., izdatki za blago in storitve)	147.797	136.661	-11.136	92,47	5,76	5,07
3	POSLOVNI IZID	-48.297	-21.042	27.255	43,57		
	POSLOVNI IZID po obdavčitvi-obračunski tok	5.359	83.257	77.898	1.553,59		

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka izkazujemo za leto 2020 presežek odhodkov nad prihodki v višini 21.042 EUR (v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunskem toku izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki po obdavčitvi v višini 83.257 EUR), kar je posledica zakonskih obveznosti izplačila dodatkov zaposlenim zaradi epidemije

COVID-19 v letu 2020, refundacije navedenih izplačil pa so bile delno nakazane v letu 2020, delno pa v letu 2021.

V nadaljevanju je prikazana primerjava realiziranih odhodkov leta 2020 z načrtovanimi po posameznih vrstah odhodkov.

v EUR, brez centov

ZAP. ŠT.	VRSTA ODHODKA	FN 2020	REALIZACIJA 2020	RAZLIKA REALIZACIJA-FN	INDEKS REALIZACIJA/FN
1	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM IN PRISPEVKI DELOD. ZA SOC. VARNOST	1.994.000	2.060.656	66.656	103,34
2	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	532.000	525.233	-6.767	98,73
3	INVESTICIJSKI ODHODKI	148.000	109.130	-38.870	73,74
	SKUPAJ ODHODKI	2.674.000	2.695.019	21.019	100,79

2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

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

2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Na kontih skupine 50 (zadolževanje) in skupine 55 (odplačila dolga) ne izkazujemo prometa. Zaradi presežka odhodkov nad prihodki, ugotovljenih v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v znesku 21.042 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 2020 znašal 5,07% celotnih prihodkov, delež prihodkov, ustvarjen z izvajanjem javne službe pa 94,93% celotnih prihodkov zavoda.

Odhodke obeh dejavnosti smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki, to je 5,07% celotnih odhodkov na tržno dejavnost in 94,93% 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 2020 ni bila izplačana.

v EUR, brez centov

		EKONOMSKA KATEGORIJA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	KONTO	CELOTNI PRIHODKI	2.690.529	143.737	2.834.266
1	760	POSLOVNI PRIHODKI	2.678.453	143.737	2.822.190
1.1		PRIHODKI ZZZS	2.071.763	0	2.071.763
1.1.1		Obvezno zavarovanje	1.990.242	0	1.990.242
1.1.2		Socialno ogroženi	8.496	0	8.496
1.1.3		Konvencije	24.647	0	24.647
1.1.4		Refundacija stroškov za pripr. in special.	48.378	0	48.378
1.2		PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	188.771	0	188.771
1.3		PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	4.345	0	4.345
1.4		PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	3.130	0	3.130
1.5		PRIHODKI od zakupnin	1.320	0	1.320
1.6		PRIHODKI iz sredstev JF-zaradi COVID-19	403.908	0	403.908
1.7		PRIHODKI za pokr. stroškov plač COVID-20	5.216	0	5.216
1.8		PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	0	143.737	143.737
2	762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0
3	763+764	DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	12.076	0	12.076
DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU			94,93	5,07	100,00
CELOTNI ODHODKI			2.609.968	139.433	2.749.401
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			80.561	4.304	84.865
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			1.526	82	1.608
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)			79.035	4.222	83.257

V ZDŠ smo v letu 2020 realizirali prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 143.737 EUR. Omenjeni prihodki so bili za 7,55% oziroma za 11.735 EUR nižji kot v letu 2019 in za 15,45% oziroma za 26.263 EUR nižji od načrtovanih. Manjši obseg teh prihodkov je posledica epidemioloških razmer v letu 2020.

v EUR, brez centov

DEJAVNOST	LETO 2019			LETO 2020		
	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID
JAVNA SLUŽBA	2.408.033	2.402.999	5.034	2.690.529	2.609.968	80.561
TRŽNA DEJAVNOST	155.472	155.147	325	143.737	139.433	4.304
SKUPAJ (pred DDPO)	2.563.505	2.558.146	5.359	2.834.266	2.749.401	84.865

Presežek prihodkov nad odhodki (brez upoštevanja DDPO), dosežen pri izvajanju javne službe, znaša 4.304 EUR, presežek prihodkov nad odhodki iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 80.561 EUR.

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

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve: 132.361 EUR (nadstandardne storitve v zobozdravstvu, ustni higieni in zobnem RTG: 93.582 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: 33.032 EUR, samoplačniške preiskave v ginekologiji: 4.383 EUR ter samoplačniške laboratorijske preiskave: 1.364 EUR),

- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam: 4.201 EUR (program preventivnih ukrepov za varovanje zdravja študentov medicine in dentalne medicine ter cepljenja za fakultete in druge pravne osebe: 3.031 EUR, storitve zobnega RTG: 1.170 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): 7.175 EUR.

Preostali poslovni prihodki v višini 2.678.453 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 12.076 EUR so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

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

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

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

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

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

V letu 2020 investicijska vlaganja iz navedenega vira niso bila realizirana.

4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2020

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 2020. Presežek poslovnega leta se skladno z ZJF zmanjša za neplačane obveznosti (R2) ter za neporabljena sredstva za investicije. Izračun za leto 2020 izkazuje negativni znesek v višini 668.740 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	2.673.977
2	40, 41, 42	437	Odhodki po denarnem toku	2.695.019
3		485/486	Presežek prihodkov/odhodkov (3=1-2)	-21.042
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	-21.042

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

9		572	Presežek X (= povečanje sredstev na računih)	-21.042
10	R2	034	Kratkoročne obveznosti in PČR	316.951
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	330.747
13			Znesek Y (13=9-10-11-12) = presežek po ZJF	-668.740

Izračun neporabljenih sredstev za investicije

14	980	056	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	628.059
15	00	002	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	99.044
16	01	003	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	87.046
17	02	004	Nepremičnine	1.237.908
18	03	005	Popravek vrednosti nepremičnin	1.162.281
19	04	006	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.191.751
20	05	007	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	982.064
21			Neporabljena sredstva za investicije (21=14-15+16-17+18-19+20)	330.747

4.2 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2020

Sredstva poslovnega izida za leto 2020 v znesku 83.257 EUR in neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v znesku 474.003 EUR, skupaj 557.260 EUR, ostajajo nerazporejena. Izkazana so med obveznostmi za sredstva, prejeta v upravljanje. Za namene investicijskih vlaganj je, poleg tekočih sredstev amortizacije, za leto 2021 na razpolago še za 113.772 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: 16.2.2021

Podpis pooblaščenega računovodje:

Mateja Sterle, dipl. ekon.

Podpis odgovorne osebe:

V. d. direktorice:

Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved