



# Polletno poročilo 2020

## Zdravstveni dom Ljubljana

# POLLETNO POROČILO ZD LJUBLJANA ZA LETO 2020

Zdravstveni dom Ljubljana, Metelkova ulica 9, 1000 Ljubljana

**Odgovorna oseba:**

**Direktor Rudi Dolšak, mag. posl. ved, MBA**

Polletno poročilo so pripravili:

*Direktor Rudi Dolšak, mag. posl. ved, MBA, namestnica direktorja za razvoj zdravstvene dejavnosti izr. prof. dr. Antonija Poplas Susič, dr. med., spec., strokovna direktorica Tea Stegne Ignjatovič, dr. med., spec., vodja gospodarskega področja Polona Szilvassy, mag. manag., Fani Župec Hiti, univ. dipl. ekon., Simona Vitanc, dipl. upr. org.*

Oblikovanje / prelom:

Polona Szilvassy

Fotografija:

Katja Kodba

V Ljubljani, avgust 2020

# KAZALO VSEBINE

<b>UVODNA BESEDILA</b>	<b>5</b>
1. UVOD	5
2. PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO POLLETNEGA POROČILA	6
<b>SPLOŠNI DEL</b>	<b>7</b>
3. PREDSTAVITEV ZD LJUBLJANA KOT PRAVNE OSEBE	7
4. KRATEK OPIS RAZVOJA	7
5. PREDSTAVITEV VODSTVA	8
6. PREDSTAVITEV POMEMBNEJŠIH ORGANOV	8
7. KRATEK PREGLED DEJAVNOSTI	8
8. VPLIVI OKOLJA – GOSPODARSKI IN DRUGI VPLIVI NA DELOVANJE ZAVODA	9
<b>POSEBNI DEL</b>	<b>11</b>
1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA ZD LJUBLJANA	11
2 DOSEGANJE DOLGOROČNIH IN STRATEŠKIH CILJEV	13
2.1 POSLANSTVO, VREDNOTE IN VIZIJA	13
2.2 SPREMEMBE PROGRAMOV, FINANCIRANIH S STRANI ZZZS	14
3 LETNI CILJI, ZASTAVLJENI V FINANČNEM NAČRTU	16
3.1 ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA TER PRIHODKOV IN ODHODKOV POSLOVANJA V PRVEM POLLETJU 2020 V PRIMERJAVI Z ENAKIM OBDOBJEM PRETEKLEGA LETA IN PLANOM TER OCENA REALIZACIJE I. - XII. 2020	21
3.1.1 Poslovni izid	21
3.1.2 Prihodki	25
3.1.3 Odhodki	28
3.1.4 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	35
4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV, UPOŠTEVAJE FIZIČNE, FINANČNE IN OPISNE KAZALCE (INDIKATORJE), DOLOČENE V OBRAZLOŽITVI FINANČNEGA NAČRTA – PO POSAMEZNIH PODROČJIH DEJAVNOSTI	37
4.1 REALIZACIJA PROGRAMOV	37
4.1.1 Realizacija programov v osnovni dejavnosti	42
4.1.2 Realizacija programov v specialističnih dejavnostih	43
4.1.3 Realizacija zobozdravstvenih programov	44
5 KADRI IN REALIZACIJA KADROVSKEGA NAČRTA	45
<b>ZAKLJUČNI DEL</b>	<b>49</b>
6 ZAKLJUČEK	49

## KAZALO GRAFOV

Graf 1: Struktura prihodkov v prvem polletju 2020 .....	26
Graf 2: Prihodki OZZ in PZZ v prvem polletju 2020 v primerjavi s prvim polletjem leta 2019 .....	27
Graf 3: Struktura odhodkov v prvem polletju 2020 .....	29
Graf 4: Primerjava stroškov dela v obdobju 2015-2020 (prvo polletje) .....	34
Graf 5: Realizacija programov v prvem polletju 2020 v primerjavi s planom .....	37

## KAZALO TABEL

Tabela 1: Rezultat poslovanja v obdobju I.-VI. 2020 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020 .....	16
Tabela 2: Odhodki poslovanja v obdobju I.-VI. 2020 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020 .....	17
Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v prvem polletju 2020 ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020 .....	19
Tabela 4: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb v prvem polletju 2020 ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020 .....	20
Tabela 5: Izkaz računa financiranja v prvem polletju 2020 ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020 .....	20
Tabela 6: Primerjava stroškov dela v obdobju 2016-2020 (prvo polletje) .....	34
Tabela 7: Realizacija storitev za ZZZS in medicino dela v obdobju januar-junij 2020 v primerjavi s planom ....	38
Tabela 8: Realizacija storitev za ZZZS in medicino dela v obdobju januar-junij 2020 v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta .....	40
Tabela 9: Spremljanje kadrov I. polletje 2020 – I. del – po metodologiji Ministrstva za zdravje .....	46
Tabela 10: Spremljanje kadrov I. polletje 2020 – II. del – po metodologiji Uredbe .....	48

# UVODNA BESEDILA

---

## 1. UVOD

Spoštovane sodelavke in sodelavci!

Uvodni del tega poročila, ki je pred vami, zavzema obdobje od 1.1. do 30. 6. 2020. Izjemno lahko, ali pa tudi relativno težko, je analizirati dogajanje v vseh sferah dejavnosti ZD Ljubljana v času, ki ga označuje Covid-19 pandemija v našem prostoru. Doseganje dolgoročnih in kratkoročnih ciljev ter v strateškem smislu obvladovanje nastale situacije, je tako na primarnem kot sekundarnem nivoju specifično in v taki obliki še ne doživeto v vsem našem delovanju zadnjih desetletij.

Neprestano spreminjanje organizacije dela v smislu obdržati in imeti zdravo populacijo zdravstvenih delavcev ter ustrezno zaščito tako zdravstvenih delavcev kot pacientov, zahteva in je zahtevalo v prvem polletju izjemne fizične, organizacijske in finančne napore.

Če na kratko podam polletne cilje ter posledično rezultat poslovanja v obdobju prvih šestih mesecev tega leta, ugotovimo, da so prihodki vezani na prihodke na trgu, torej Medicina dela, prometa in športa ter prihodki iz naslova samoplačništva, tisti dve postavki, ki poleg vseh ostalih odhodkov kažejo na primanjkljaj na prihodkovni strani. Presežek odhodkov nad prihodki za obdobje od 1.1. do 30. 6. 2020 namreč znaša 1.157.007 EUR. To je značilnost celotnega gospodarstva, ne samo zdravstva. Dejstvo je, da se bomo do konca leta trudili nadomestiti izpad teh prihodkov z večjim obsegom dela na trgu, istočasno pa upamo, da nam bo tako ZZZS kot Vlada RS iz proračuna uspela nadomestiti povečanje stroškov storitev in stroškov dela tam, kjer bo to potrebno. Ob tem pa je treba vendarle poudariti, da je samo povišanje stroškov dela in povečanih izdatkov vezano na stroške dela, že poravnano s strani Vlade RS oz. proračuna.

Vsem sodelavcem se zahvaljujem za dosežene rezultate v omejenih pogojih normalnega dela ter osebno zavzetost večine naših zaposlenih pri delu in razumevanju nastale situacije. Prav tako se zahvaljujem ožjemu vodstvu vseh enot ZD Ljubljana, ki je uspelo organizirati delo in pretok kadrov znotraj enot ZD Ljubljana tako, da smo ne glede na razmere, zglejdo izvrševali naše poslanstvo.

Lep pozdrav,



Rudi Dolšak, mag. posl. ved, MBA  
direktor

## 2. PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO POLLETNEGA POROČILA

- Pripravo polletnega poročila za leto 2020 določa 62. člen Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2019 in 2020 (ZIPRS2021) (Ur.l. RS, št. 75/2019 in nadaljnji). Skladno z 62. členom ZIPRS1920 je potrebno v polletnem poročilu izkazati podatke o sprejetem finančnem načrtu tekočega leta, podatke o realizaciji sprejetega finančnega načrta v obdobju januar-junij tekočega leta in oceno realizacije sprejetega finančnega načrta do konca tekočega leta.
- Za pripravo polletnega poročila je smiselno uporabljeno Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS, št. 12/2001 in nadaljnji).

### POLLETNO POROČILO ZD LJUBLJANA ZA LETO 2020 sestavljata:

- **računovodsko poročilo**, ki vsebuje:

Tabela 1: Rezultat poslovanja v obdobju I.-VI. 2020 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020

Tabela 2: Odhodki poslovanja v obdobju I.-VI. 2020 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020

Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v prvem polletju 2020 ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020

Tabela 4: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb v prvem polletju 2020 ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020

Tabela 5: Izkaz računa financiranja v prvem polletju 2020 ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020

- **poslovno poročilo**, ki vključuje poročilo o doseženih ciljih in rezultatih ZD Ljubljana.



## SPLOŠNI DEL

---

### 3. PREDSTAVITEV ZD LJUBLJANA KOT PRAVNE OSEBE

Naziv:	ZDRAVSTVENI DOM LJUBLJANA
Skrajšani naziv:	ZD Ljubljana
Naslov:	Metelkova ulica 9, LJUBLJANA
Matična št.:	5056063
Št. prorač. uporab.:	92185
Davčna št.:	SI80683568
Št. podračuna:	SI56 0126 1603 0921 845
Ime banke:	Uprava za javna plačila, Urad Ljubljana, Dunajska 25, Ljubljana
Telefon:	30 03 941
Fax:	30 03 911
e-pošta:	chc@zd-lj.si
Spletna stran:	<a href="http://www.zd-lj.si/">http://www.zd-lj.si/</a>

### 4. KRATEK OPIS RAZVOJA

ZD Ljubljana je ustanovilo Mesto Ljubljana leta 1967, kot predhodnica Mestne občine Ljubljana (v nadaljevanju: MOL), z združitvijo takratnih zdravstvenih domov in zavodov na območju mesta Ljubljane in območja Grosuplja.

V letu 1974 se je organiziral po dejavnostih v pet TOZD-ov in sicer:

- splošna medicina, medicina dela in pneumofiziologija,
- zdravstveno varstvo žena, otrok, šolskih otrok in mladine,
- zobozdravstveno varstvo,
- skupne medicinske službe,
- zdravstveno varstvo študentov.

Takšna organizacija je trajala do leta 1978, ko je bila sprejeta organiziranost po teritorialnem principu za vseh pet ljubljanskih občin, občino Grosuplje z Ivančno Gorico ter posebej TOZD-om Študentov. Ob koncu leta 1990 je imel ZD Ljubljana sedem TOZD-ov in približno 2.100 zaposlenih delavcev. S sprejemom Zakona o zavodih leta 1991 in statutarnega sklepa se je v istem letu ZD Ljubljana organiziral v zavod kot ena pravna oseba, s sedmimi organizacijskimi enotami, nastalimi iz bivših TOZD-ov.

Marca 1993 se je na podlagi Zakona o zdravstveni dejavnosti in odloka Vlade RS izločila enota Študentov in se organizirala kot samostojen zavod. Konec aprila 1997 se je izločila enota Grosuplje in se organizirala v dva samostojna zavoda, Grosuplje in Ivančna Gorica. Konec leta 1999 se je izločila področna enota Medvode v samostojen zavod.

Mestna občina Ljubljana je s sprejemom Odloka o ustanovitvi javnega zavoda ZD Ljubljana 3. 7. 1997 določila, da je ZD Ljubljana samostojen zavod in poleg dotedanjim petim organizacijskim enotam dodala še dve organizacijski enoti, Šentvid in SNMP.

S spremembo statuta ZD Ljubljana, ki je začela veljati dne 18. 7. 2015, je bila ustanovljena nova enota Inštitut za raziskave in razvoj osnovnega zdravstva.

ZD Ljubljana ima v sedANJI organiziranosti osem organizacijskih enot, na dan 30. 6. 2020 pa je bilo zaposlenih 1.587 delavcev.

## 5. PREDSTAVITEV VODSTVA

ZD Ljubljana predstavlja in zastopa **direktor**, ki ga za obdobje 4 let imenuje svet zavoda s soglasjem ustanovitelja Mestnega sveta Mestne občine Ljubljana.

Strokovno delo vodi **strokovna direktorica zavoda**, ki jo za obdobje 4 let imenuje Svet zavoda na predlog direktorja in po predhodnem mnenju Strokovnega sveta ZD Ljubljana.

Področje raziskav in razvoja vodi **namestnica direktorja za razvoj zdravstvene dejavnosti** v ZD Ljubljana.

Delo organizacijskih enot vodijo **predstojniki**, s pooblastili, ki jih nanje prenese direktor in pooblastili, določenimi s statutom. Vsaka enota ima tudi odgovorno **strokovno vodjo zdravstvene nege**.

## 6. PREDSTAVITEV POMEMBNEJŠIH ORGANOV

Organ upravljanja v zavodu je **Svet zavoda**, ki ga sestavlja 9 članov: 5 članov imenuje MOL, 1 član je predstavnik ZZS, 3 člane izvolijo delavci izmed zaposlenih v ZD Ljubljana.

Strokovni organ zavoda je **Strokovni svet**, ki ga sestavlja 20 članov, ki so po funkciji predsedniki komisij posameznih dejavnosti.

## 7. KRATEK PREGLED DEJAVNOSTI

ZD Ljubljana na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda ZD Ljubljana opravlja osnovno zdravstveno dejavnost, ki obsega:

- spremljanje zdravstvenega stanja prebivalcev in predlaganje ukrepov za varovanje, krepitev in izboljšanje zdravja ter preprečevanje, odkrivanje, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov in poškodovancev,
- zdravstveno vzgojo ter svetovanje za ohranitev in krepitev zdravja,
- preprečevanje, odkrivanje in zdravljenje ustnih in zobnih bolezni ter rehabilitacijo,
- zdravstveno rehabilitacijo otrok in mladostnikov z motnjami v telesnem in duševnem razvoju,
- patronažne obiske, zdravstveno nego, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov na bolnikovem domu ter oskrbovancev v socialnovarstvenih zavodih,



- neprekinjeno nujno medicinsko pomoč,
- zdravstvene preglede športnikov,
- zdravstvene preglede nabornikov,
- ugotavljanje začasne nezmožnosti za delo,
- diagnostične in terapevtske storitve,
- specialistično ambulantno dejavnost.

ZD Ljubljana zagotavlja zdravstveno varstvo za območje MOL, v nekaterih dejavnostih pa tudi za širše območje Ljubljane (MoE REA – mobilna enota reanimobila, razvojne ambulante).

## **8. VPLIVI OKOLJA – GOSPODARSKI IN DRUGI VPLIVI NA DELOVANJE ZAVODA**

- Tveganja, ki se nanašajo na doseganje načrtovanih rezultatov poslovanja, v največji meri izhajajo iz zunanjega okolja. V največji meri so na rezultat poslovanja v prvem polletju 2020 vplivale posledice epidemije koronavirusa (COVID-19), ki je terjala spremembe v organizaciji in je bistveno spremenila pogoje poslovanja zavoda. Ob povečanju stroškov dela, materiala in storitev, je na drugi strani prišlo do zmanjševanja prihodkov zavoda, ker programov ni bilo možno izvajati v načrtovanem obsegu.
- V preteklem desetletnem obdobju so bile med največjimi tveganji zunanjega okolja za realizacijo finančnih načrtov pri doseganju načrtovanih ciljev na strani prihodkov spremembe sistema financiranja zdravstvenih storitev z zniževanjem vrednotenja programov zdravstvenih storitev s strani ZZS. Z zniževanjem cen zdravstvenih storitev smo se soočali od leta 2009 dalje, ti ukrepi so v obdobju 2009-2017 pomenili znižanje prihodkov za skupaj približno 12 %.
- Med največjimi tveganji zunanjega okolja so zakonske spremembe, ki vplivajo na povečanje stroškov dela:
  - Kljub temu, da nas je k izplačilu tretje četrtine zavezoval Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev, ZZS v letu 2014 ni zagotovil sredstev za financiranje izplačila razlike v plači za tretjo četrtino; ZZS je zagotovil eno četrtino stroškov tretje četrtine v letu 2015, v letu 2016 nato drugo četrtino, preostalih sredstev pa ni zagotovil.
  - Napredovanja delavcev in sprostitev plačne lestvice: ZZS ni zagotovil sredstev za kritje dodatnih stroškov plač za napredovanja, ki so se sprostila v letu 2015, nadaljevala v letih 2016, 2017, 2018 in 2019, prav tako ni zagotovil sredstev za dodatne stroške plač zaradi sprostitve plačne lestvice s 1. 9. 2016.
  - Z aneksi h Kolektivni pogodbi za javni sektor, Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije in Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi Slovenije so bila določena nova delovna mesta oziroma novi plačni razredi posameznih delovnih mest do vključno 26. plačnega razreda v plačnih podskupinah E2, E3, E4, F1, F2, J1, J2 in J3, ki so bila uveljavljena 30. 8. 2017, s tem, da so javni uslužbenci pridobili pravico do izplačila višje plače s 1. 7. 2017 – ZZS teh sredstev ni zagotovil.
  - S 1. 10. 2017 je bil uveljavljen Aneks k Posebnem tarifnem delu kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS, ki spreminja sistem določanja in vrednotenja delovnih mest

zdravnikov specializantov, zdravnikov specialistov in zdravnikov/zobozdravnikov brez specializacije z licenco ter uvaja novo delovno mesto višji zdravnik specialist in višji zdravnik/zobozdravnik brez specializacije z licenco - teh sredstev ZZZS prav tako ni zagotovil.

- Zaradi sprostitev ukrepov iz ZUPJS17 je v letu 2018 prišlo do dodatnega povečanja stroškov dela zaradi višjih stroškov regresa in premij dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja: regres je bil s strani ZZZS financiran, sredstev za višje premije pa ZZZS ni zagotovil.
- Dvigi plač v letu 2019, kot posledica dogovora Vlade s sindikati in realizacije Aneksov KP v zdravstvu: vsem zaposlenim, razen zdravnikom, so se s 1. 1. 2019 povečale plače za 1 plačni razred, zaposlenim nad 26. plačnim razredom so se plače dodatno povečale še za 1 plačni razred s 1. 11. 2019, s 1. 9. 2019 je bil uveljavljen dvig dodatkov za pogoje dela (dodatek za nočno delo iz 30 % na 40 %, dodatek za nedeljsko delo iz 75 % na 90 %, dodatek za delo na praznik iz 90 % na 120 %).
- Novi dvigi plač v letu 2020: uveljavitev novih napredovanj s 1. 12. 2020, regres se v letu 2020 izplača v višini minimalne plače, kar pomeni višje stroške kot v preteklem letu (višji regres je bil s strani ZZZS financiran), premije dodatnega pokojninskega zavarovanja (DPZ) so se povišale za 9,0 % (stroški premij so s strani ZZZS financirani), sprememba povečanega obsega dela iz 40 % na 60 % prihrankov s 1. 7. 2020 (dodatni prihodki niso zagotovljeni), stroški za 3. plačni razred zaposlenim nad 26. plačnim razredom v VIII. in IX. tarifnem razredu s 1. 9. 2020 (ni dodatno financirano), stroški za izplačilo redne delovne uspešnosti, ki se prične izplačevati 1. 7. 2020 (sredstva niso zagotovljena).
- Kadrovska problematika: zaradi pomanjkanja zdravnikov specialistov družinske medicine, radiologije, specialistov otroške in mladinske psihiatrije, parodontologije, pedontologije in specialistov klinične psihologije, je bilo tudi v letu 2020 oteženo izvajanje zdravstvenih programov.
- Problematika specializacij družinske medicine: za specializacije iz družinske medicine ni dovolj interesa in prijav zdravnikov, kar bo tudi v prihodnjem obdobju vplivalo na pomanjkanje zdravnikov družinske medicine.
- Demografske spremembe: s podaljševanjem življenjske dobe in staranjem prebivalstva se zmanjšuje pričakovani odstotek zdravih let, kar povečuje obseg potreb po zdravstvenih storitvah.
- Drugi vplivi iz okolja: večja stopnja informiranosti prinaša večjo skrb za lastno zdravje, kar vpliva na večje število obiskov pri zdravniku.

## POSEBNI DEL

---

Posebni del poslovnega poročila sestavljata:

- poročilo o doseženih ciljih in rezultatih,
- poročilo o izvedbi programov oziroma dejavnosti

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

#### Zakonske in druge podlage za izvajanje dejavnosti zavoda

- Zakon o zavodih (Ur.l. RS, št. 12/1991 in nadaljnji) opredeljuje vse zavode, tudi s področja zdravstva, kot organizacije, katerih cilj ni pridobivanje dobička,
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Ur.l. RS, št. 9/1992 in nadaljnji) opredeljuje obseg in vsebino dela osnovne zdravstvene dejavnosti in zdravstvenega doma,
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (ZZVZZ) (Ur.l. RS, št. 9/1992 in nadaljnji), ki ureja sistem zdravstvenega varstva in zdravstvenega zavarovanja v RS, ki obsega obvezno zdravstveno zavarovanje in prostovoljno zdravstveno zavarovanje, katerega temeljni cilj je zagotoviti in omogočiti najvišje dosegljivo zdravje prebivalstva,
- Zakon o zdravniški službi (ZZdrS) (Uradni list RS, št. 98/99 in nadaljnji), ki ureja pogoje za opravljanje zdravniške službe ter pravice in dolžnosti zdravnikov pri opravljanju zdravniške službe,
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Ljubljana (Ur.l. RS, št. 65/1997 in nadaljnji), s katerim so določene dejavnosti zavoda,
- Statut Zdravstvenega doma Ljubljana, ki opredeljuje organizacijo zavoda (organizacijske enote) ter naloge in odgovornosti organov upravljanja zavoda,
- Zakon o pacientovih pravicah (Ur.l. RS, št. 15/2008 in nadaljnji), ki določa pravice, ki jih ima pacient kot uporabnik zdravstvenih storitev pri vseh izvajalcih zdravstvenih storitev, postopke uveljavljanja teh pravic, kadar so te kršene in s temi pravicami povezane dolžnosti,
- Pravilnik o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah (Ur.l. RS, št. 3/2018),
- Kolektivna pogodba za javni sektor (KPJS) (Ur.l. RS, št. 57/2008 in nadaljnji), Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS (Ur.l. RS, št. 14/1994 in nadaljnji), Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi (Ur.l. RS, št. 60/98 in nadaljnji), Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Ur.l. RS, št. 15/1994 in nadaljnji),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Ur.l. RS, št. 108/09 in nadaljnji),
- Pravila obveznega zdravstvenega zavarovanja (Ur.l. RS, št. 30/2003 in nadaljnji), v skladu s katerimi pri izvajanju zdravstvenih dejavnosti zagotavljamo pravice prebivalcem,
- Pravilnik za izvajanje preventivnega zdravstvenega varstva na primarni ravni (Ur.l. RS, št. 19/1998 in nadaljnji), ki določa, da je zdravstveni dom izvajalec programiranega zdravstveno vzgojnega dela v zdravstveno vzgojnih centrih,

- Splošni dogovor za pogodbeno leto 2020 ter Priloga ZD ZAS Oblikovanje in financiranje programov na primarni ravni, ki predstavljata pravno osnovo za sklepanje Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto z ZZZS,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto med ZDL in ZZZS, v kateri so opredeljene dejavnosti, ki jih imamo financirane.

### **Predpisi s področja računovodstva in financ**

- Slovenski računovodski standardi,
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/1999 in nadaljnji),
- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS, št. 23/1999 in nadaljnji),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS, št. 91/2000 in nadaljnji),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/2002 in nadaljnji),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 112/2009 in nadaljnji),
- 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 12-743/2001 in nadaljnji),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS, št. 45/2005 in nadaljnji),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFOLERD-1) (Ur.l. RS, št. 33/11),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS, 46/2003),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS, št. 134/03 in nadaljnji),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/11 z dne 20. 12. 2018),
- Dopolnitev navodil o razmejitvi dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnostjo Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/29 z dne 16. 1. 2020),
- Dopolnitev navodil o razmejitvi dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020),
- Zakon o javnem naročanju (ZJN-3) (Ur.l. RS, št. 91/2015 in nadaljnji),
- Zakon o plačilnem prometu (Ur.l. RS, št. 30/2002 in nadaljnji),
- Zakon o davčnem potrjevanju računov (ZDavPR) (Ur.l. RS, št. 57/2015 in nadaljnji),
- Pravilnik o izvajanju Zakona o davčnem potrjevanju računov (Ur.l. RS, št. 60/2015 in nadaljnji),
- Zakon o davku na dodano vrednost (Ur.l. RS, št. 117/2006 in nadaljnji),
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (ZUJF) - (Ur.l. RS, št. 40/2012 in nadaljnji),
- Zakon o interventnih ukrepih (ZIU) - (Ur.l. RS št. 94/2010 in nadaljnji),
- Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (ZNIRPJU) (Ur.l. RS, št. 100/2013),

- Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2020 in 2021 (ZIPRS2021) (Ur.l. RS, št. 75/19),
- Dogovor o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju (Ur.l. 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 (Ur.l. RS, št. 75/19),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Ur.l. RS, št. 3/2020),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (ZIPRS2021) (Ur.l. RS, št. 75/2019),
- Zakon o interventnih ukrepih na javnofinančnem področju (ZIUJP) (Ur.l. RS, št. 36/2020),
- Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP) (Ur.l. RS, št. 49/2020),
- Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (ZIUOOPE) (Ur.l. RS, št. 80/2020),
- Pravilnik o načinu izračuna, postopku in rokih za uveljavitev plačila izvajalcem zdravstvene dejavnosti zaradi izpada opravljanja dejavnosti (Ur.l. RS, št. 107/2020).

## 2 DOSEGANJE DOLGOROČNIH IN STRATEŠKIH CILJEV

### 2.1 POSLANSTVO, VREDNOTE IN VIZIJA

#### Poslanstvo

ZD Ljubljana je odprt, dinamičen in v razvoj osnovnega zdravstva usmerjen javni zavod, kjer promoviramo in krepimo zdravje prebivalstva v Mestni občini Ljubljana in širše, tako s področja preventive, kurative kot rehabilitacije. Uporabnikom naših zdravstvenih storitev zagotavljamo kakovosten in časovno optimalen dostop do zdravstvenih storitev v skladu s strokovnimi smernicami/priporočili in spoštujoč etična načela zaposlenih v zdravstvu, se prilagajamo novim zahtevam zdravstva ter uvajamo novosti v vsebino ali organizacijo zdravstvene oskrbe.

#### Vrednote

- kakovost in varnost
- strokovnost
- odgovornost
- etičnost
- nenehno izpopolnjevanje in razvoj

S podeljenim certifikatom za vodenje sistema kakovosti ISO 9001:2015 našim pacientom zagotavljamo še kakovostnejše zdravstveno varstvo na primarnem nivoju v slovenskem zdravstvu. V želji po še večjem doprinosu k zadovoljstvu naših zaposlenih smo pridobili certifikat Družini prijazna organizacija, ki vpeljuje ukrepe, katerih cilj je izboljšanje upravljanja delovnih procesov ter kakovosti delovnega okolja za boljše usklajevanje poklicnega in družinskega življenja zaposlenih. V prihodnje si želimo s primerno organizacijo ter z uporabo novih investicij s pomočjo MOL še bolj približati pacientu in njegovim potrebam.

## Vizija

V slovenskem zdravstvenem prostoru želimo krepi vlogo vodilne in referenčne zdravstvene ustanove na primarni ravni in se uveljaviti tudi v mednarodnem prostoru.

## 2.2 SPREMEMBE PROGRAMOV, FINANCIRANIH S STRANI ZZS

Spremembe programov, ki so financirani s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev med ZD Ljubljana in ZZS za leto 2020, so:

- **Ambulanta družinske medicine / Splošna ambulanta:** število programov ambulante družinske medicine / splošne ambulante se je zaradi uskladitve programa v DSO s številom opredeljenih s pogodbo z ZZS za leto 2020 s 1. 1. 2020 znižalo za 0,03, istočasno pa se je povečalo število programov v DSO za 0,03. Tako je 1. 1. 2020 stanje programov splošne ambulante 100,42, sprememba za 0,03 je v enoti Šiška, v drugih enotah ni sprememb.
- **DSO:** kot je navedeno že pri programu ambulante družinske medicine / splošne ambulante, se je s 1. 1. 2020 zaradi uskladitve programa v DSO s številom opredeljenih povečalo število timov v DSO za 0,03, tako, da je stanje programov 6,73. Pri tem se je skupno število postelj v DSO, s korekcijo opredeljenih, iz 2.027 povečalo na 2.035. Povečanje programa DSO je v enoti Bežigrad za 0,01 in v enoti Center za 0,02, v ostalih enotah ni sprememb.
- **Ambulante družinske medicine:** skladno z Splošnim dogovorom 2020, Priloga ZD ZAS, 8. člen, je v pogodbi z ZZS za leto 2020 določen nov plan števila referenčnih ambulant od 1. 1. 2020 dalje. Plan je določen glede na število opredeljenih nad 30 let na dan 1. 12. 2019, po enotah: Bežigrad 13,40 (znižanje za 0,04), Center 13,81 (znižanje za 0,07), Moste-Polje 25,77 (znižanje za 0,57), Šiška 22,88 (znižanje za 0,04), Šentvid 6,86 (znižanje za 0,07), Vič-Rudnik 18,29, (znižanje za 0,36), skupno stanje števila ambulant družinske medicine 1. 1. 2020 je 101,01 (znižanje za 1,14). Za leto 2020 je predvidena širitev za 5,65 ambulant družinske medicine, t.j. še za preostale ambulante, ki še niso ADM. V prvem polletju 2020 ni bila realizirana nobena nova ambulanta družinske medicine, ker s Splošnim dogovorom 2020 ni bilo zagotovljenih širitvev. V tem obdobju so bile odobrene 3 nadomestne referenčne ambulante po odhodu zdravnikov: s 1. 3. 2020 v enoti Šiška (obseg 1,00) ter s 1. 6. 2020 v enoti Vič-Rudnik (obseg 0,29) in Center (obseg 1,00).
- **Otroški in šolski dispanzerji:** spremembe programa otroškega in šolskega dispanzerja so bile zaradi novega izračuna programa preventive, ki se skladno s Splošnim dogovorom v pogodbi z ZZS za posamezno pogodbeno leto določi na podlagi realizacije storitev v preteklem letu. S 1. 1. 2020 se je program preventive v otroškem dispanzerju v primerjavi s pogodbo v preteklem letu povečal za 0,76, v otroškem dispanzerju - kurativa pa znižal za 0,76, skupaj se program otroškega dispanzerja ni spremenil. V šolskem dispanzerju se je program preventive povečal za 0,51 ter znižal program šolskega dispanzerja - kurativa za 0,51, skupaj se program v šolskem dispanzerju ni spremenil.



Program preventive v otroškem dispanzerju se je povečal v vseh enotah: Bežigrad +0,09, Center +0,09, Moste +0,09, Šiška +0,16, Šentvid +0,04, Vič +0,29. Sorazmerno temu se je znižal program kurative v otroškem dispanzerju v vseh enotah: Bežigrad -0,09, Center -0,09, Moste -0,09, Šiška -0,16, Šentvid -0,04, Vič -0,29.

Tudi program preventive v šolskem dispanzerju se je povečal v vseh enotah: Bežigrad +0,11, Center +0,01, Moste +0,11, Šiška +0,09, Šentvid +0,08, Vič +0,11. O tem se je program kurative v šolskem dispanzerju znižal v vseh enotah: Bežigrad -0,11, Center -0,01, Moste -0,11, Šiška -0,09, Šentvid -0,08, Vič -0,11.

Število programov otroškega in šolskega dispanzerja se je s 1. 4. 2020 povečalo za 0,50 programa zaradi prevzema programa koncesionarke. Ta program je bil, skladno z zagotavljanjem nosilcev, razporejen v enoto Moste-Polje, od tega 0,39 programa otroški dispanzer - kurativa in 0,11 otroški dispanzer – preventiva.

S 1. 6. 2020 se je število programov otroškega in šolskega dispanzerja povečalo še za 0,50 tima zaradi prevzema preostalega programa koncesionarke, ki je bil razporejen v enoto Šiška, od tega 0,39 programa otroški dispanzer - kurativa in 0,11 otroški dispanzer – preventiva.

- **Fizioterapija:** program fizioterapije ne vključuje specialnih fizioterapevtskih obravnav, te izvajalci načrtujemo posebej. Na podlagi realiziranih specialnih fizioterapevtskih obravnav v preteklem letu, je v pogodbi z ZZZS za leto 2020 načrtovanih 4.609 specialnih fizioterapevtskih obravnav, kar je 631 manj kot v letu 2019.
- **Razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo:** s 1. 4. 2020 je bila realizirana širitev za 1,00 psihologa v enoti Moste-Polje in s 1. 7. 2020 za 1,00 psihologa v enoti Bežigrad.
- **CPZOPD:** program centrov za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog se oblikuje v številu timov, katerega podlaga za izračun je število obravnavanih oseb in število vzdrževancev v vzdrževalnem metadonskem programu v posameznem centru ter razpoložljiva sredstva za to dejavnost v Sloveniji. Za ZD Ljubljana je za 634 obravnavanih oseb in 632 oseb v substituciji (podatki za preteklo leto) na novo izračunan obseg od 1. 1. 2020 dalje 3,47 tima, kar je znižanje za 0,03.
- **Rentgen - RTG:** za pogodbo z ZZZS za leto 2020 se program RTG načrtuje glede na realizacijo programa v preteklem letu. Tako je število timov RTG od 1. 1. 2020 dalje 1,88 (za 0,06 tima manjše). Skladno z določili Splošnega dogovora pa bo plačan celoten realiziran program, ne glede na pogodbeni obseg timov.
- **Ultrazvok - UZ:** tako kot za program RTG, se tudi program UZ za pogodbo z ZZZS za leto 2020 načrtuje glede na realizacijo programa v preteklem letu. Na osnovi tega določila je število timov UZ od 1. 1. 2020 dalje 2,71 (za 0,47 tima manjše). Skladno z določili Splošnega dogovora pa bo, tako kot program RTG, plačan celoten realiziran program UZ, ne glede na pogodbeni obseg timov.

- **Patronaža in nega:** skladno s spremembo kadrovske strukture DMS/SMS se je s 1. 7. 2020 0,81 programa patronažne dejavnosti prestrukturiralo v program nege na domu. Program patronaže se je znižal v enoti Moste-Polje za -0,05, v enoti Šentvid ter v enoti Vič-Rudnik za -0,50. Program nege pa se je povečal v enoti Moste-Polje za +0,81.
- **Farmacevtski svetovalec:** ker že dalj časa nimamo zaposlenega farmacevtskega svetovalca in ne izvajamo programa farmacevtskega svetovanja, je v pogodbi 2020 program farmacevtskega svetovanja izločen iz pogodbe.

### 3 LETNI CILJI, ZASTAVLJENI V FINANČNEM NAČRTU

Tabela 1: Rezultat poslovanja v obdobju I.-VI. 2020 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020

Vrsta prihodkov in odhodkov	Real. I.-VI. 2019	Plan I.-XII. 2020	Real. I.-VI. 2020	Ocena real. I.-XII. 2020	Indeks real. I.-VI. 2020 / I.-VI. 2019	Indeks oc. real. 2020 / plan 2020	Strukt. real. 2019	Strukt. real. 2020
1	2	3	4	5	6 = 4 / 2	7 = 4 / 3	8	9
<b>I. PRIHODKI</b>	<b>34.852.614</b>	<b>72.456.885</b>	<b>38.911.330</b>	<b>76.422.417</b>	<b>111,6</b>	<b>105,5</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
1. POSLOVNI PRIHODKI	34.812.700	72.375.943	38.901.428	76.366.782	111,7	105,5	99,9%	100,0%
- obvezno zavarovanje (ZZZS) – OZZ	25.959.909	54.409.233	23.796.560	51.750.341	91,7	95,1	74,5%	61,2%
- povračilo iz proračuna za 80 % nerealiziranega programa			3.822.461	3.822.461				9,8%
- prihodki za dodatke v času epidemije			4.152.206	4.152.206				10,7%
- prihodki od specializacij	961.993	1.858.247	1.002.591	1.932.577	104,2	104,0	2,8%	2,6%
- prostovoljno zavarovanje - PZZ	3.912.988	7.599.974	2.907.881	6.525.303	74,3	85,9	11,2%	7,5%
- samoplačniki in doplačila	1.336.206	2.624.017	908.683	2.487.143	68,0	94,8	3,8%	2,3%
- medicina dela	1.287.568	2.592.443	875.097	2.404.723	68,0	92,8	3,7%	2,2%
- drugi poslovni prih.	1.354.036	3.292.029	1.435.950	3.292.029	106,0	100,0	3,9%	3,7%
2. FINANČNI PRIHODKI	1.292	1.506	181	1.506	14,0	100,0	0,0%	0,0%
3. DRUGI PRIHODKI	37.006	77.615	8.649	52.778	23,4	68,0	0,1%	0,0%
4. PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	1.616	1.821	1.072	1.350	66,3	74,1	0,0%	0,0%
<b>II. ODHODKI</b>	<b>34.420.943</b>	<b>72.427.204</b>	<b>40.068.336</b>	<b>78.963.013</b>	<b>116,4</b>	<b>109,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
1. STROŠKI MATERIALA	3.650.115	7.208.253	3.587.409	7.481.478	98,3	103,8	10,6%	9,0%
2. STROŠKI STORITEV	4.668.104	11.101.910	6.025.796	12.833.576	129,1	115,6	13,6%	15,0%
3. AMORTIZACIJA	1.230.503	2.484.194	1.251.442	2.502.885	101,7	100,8	3,6%	3,1%
4. STROŠKI DELA	24.749.654	51.361.771	29.071.342	55.873.997	117,5	108,8	71,9%	72,6%
5. DRUGI STROŠKI	119.712	231.674	128.344	231.674	107,2	100,0	0,3%	0,3%
6. FINANČNI ODHODKI	177	184	8	184	0,0	100,0	0,0%	0,0%
7. IZR. IN PREVREDN. ODHODKI	2.678	39.218	3.995	39.218	149,2	100,0	0,0%	0,0%
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	<b>431.671</b>	<b>29.680</b>					<b>1,3%</b>	
<b>PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>			<b>1.157.007</b>	<b>2.540.596</b>				<b>3,0%</b>

**Tabela 2: Odhodki poslovanja v obdobju I.-VI. 2020 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020**

Konto	Vrsta odhodkov	Real. I.-VI. 2019	Plan I.-XII. 2020	Real. I.-VI. 2020	Ocena real. I.-XII. 2020	Indeks real. I.-VI. 2020 / I.-VI. 2019	Indeks oc. real. 2020 / plan 2020	Strukt. real. 2019	Strukt. real. 2020
1	2	3	4	5	6	7 = 5 / 3	8 = 6 / 4	9	10
<b>460</b>	<b>1. STROŠKI MATERIALA</b>	<b>3.650.115</b>	<b>7.208.253</b>	<b>3.587.409</b>	<b>7.481.478</b>	<b>98,3</b>	<b>103,8</b>	<b>10,6%</b>	<b>9,0%</b>
460001 - del	Zdravila in ampulirana zdravila	946.740	1.869.816	857.865	1.715.731	90,6	91,8	2,8%	2,1%
460001 - del	Obvezilni material	177.341	374.532	188.704	377.408	106,4	100,8	0,5%	0,5%
460001 - del	Zobozdravstveni material	490.464	943.953	431.021	748.538	87,9	79,3	1,4%	1,1%
460001 - del	Potrošni mat. za spl. in spec. ord.	319.318	624.083	532.127	1.252.127	166,6	200,6	0,9%	1,3%
460001 - del	Razkužila	75.806	158.472	167.073	377.073	220,4	237,9	0,2%	0,4%
460002	Laborat. mat. (lab. mat, reagenti, testi)	862.255	1.755.900	724.466	1.602.416	84,0	91,3	2,5%	1,8%
460003	Drug medicinski potrošni material	31.275	54.043	20.010	47.032	64,0	87,0	0,1%	0,0%
460004	Čistilni in toaletni mat.	71.117	142.289	64.180	135.324	90,2	95,1	0,2%	0,2%
460005	Pisarniški mat.	170.902	319.956	122.041	282.019	71,4	88,1	0,5%	0,3%
460006	Material za vzdrževanje	12.584	24.969	10.502	22.987	83,5	92,1	0,04%	0,03%
460007	Delovna obleka in čevlji	43.027	91.749	49.196	95.071	114,3	103,6	0,1%	0,1%
460105+460110	Porabljen potrošni mat.	19.329	38.900	10.474	29.924	54,2	76,9	0,06%	0,03%
460150+460151	Poraba vode	31.129	60.982	32.826	63.317	105,5	103,8	0,1%	0,1%
460500 do 460541	Stroški energije	383.072	719.715	361.788	703.652	94,4	97,8	1,1%	0,9%
460600+460610	Literatura, uradni listi, strok. revije,...	15.755	28.894	15.135	28.859	96,1	99,9	0,05%	0,04%
<b>461</b>	<b>2. STROŠKI STORITEV</b>	<b>4.668.104</b>	<b>11.101.910</b>	<b>6.025.796</b>	<b>12.833.576</b>	<b>129,1</b>	<b>115,6</b>	<b>13,6%</b>	<b>15,0%</b>
461100 do 461102	Telefonske in poštne storitve	243.463	483.585	290.201	507.815	119,2	105,0	0,7%	0,7%
461210	Stroški investicijskega vzdrževanja	6.568	172.722	30.001	172.722	456,8	100,0	0,0%	0,07%
461200 in 461220	Stroški tekočega vzdrževanja	447.864	908.866	434.854	889.287	97,1	97,8	1,3%	1,1%
461300	Zavarovalne premije	89.364	183.223	85.810	183.223	96,0	100,0	0,3%	0,2%
461400 do 411 brez 403 in 404	Zakupnine, najemnine, obratov.str.	63.784	124.217	61.902	124.217	97,0	100,0	0,2%	0,2%
461601 do 461604	Pogodbe o delu	829.285	3.240.722	1.341.914	2.127.674	161,8	65,7	2,4%	3,3%
461620+461621	Avtorski honorarji	36.335	75.509	5.702	43.457	15,7	57,6	0,1%	0,0%
461710	Reprezentanca	3.281	17.478	6.456	17.478	196,8	100,0	0,01%	0,02%
461800 do 461890	Povračila delavcem (kilometr., sl. pot.)	90.542	189.007	65.037	159.540	71,8	84,4	0,3%	0,2%
461900, 902, 905, 906, 907, 909	Str.laborat. preisk.: MF-Inšt.za patolog., UKC, NIJZ, ZTK, MF-Inšt.za mikr., UKC)	483.465	953.516	1.483.685	3.801.849	306,9	398,7	1,4%	3,7%
461901 + 904	Zdrav. storitve (zun. spec. in zoboteh.)	388.639	717.787	286.175	645.068	73,6	89,9	1,1%	0,7%
461910 do 461939	Stroški za izobraževanje	278.093	458.857	71.825	255.368	25,8	55,7	0,8%	0,2%
461103+965+403+404	Računalniške storitve	302.884	720.816	347.144	760.878	114,6	105,6	0,9%	0,9%
461962+461963	Čiščenje posl. prost. in pranje	647.235	1.297.187	709.030	1.418.061	109,5	109,3	1,9%	1,8%
461960	Varnostna služba	169.352	410.000	234.881	469.762	138,7	114,6	0,5%	0,6%
461...	Druge storitve	587.950	1.148.418	571.179	1.257.177	97,1	109,5	1,7%	1,4%
<b>462</b>	<b>3. AMORTIZACIJA</b>	<b>1.230.503</b>	<b>2.484.194</b>	<b>1.251.442</b>	<b>2.502.885</b>	<b>101,7</b>	<b>100,8</b>	<b>3,6%</b>	<b>3,1%</b>
462000 do 462210	Amortizacija osnovnih sredstev	1.206.619	2.437.766	1.231.003	2.462.006	102,0	101,0	3,5%	3,1%
462401 do 462800	Odpis DI	23.884	46.428	20.439	40.879	85,6	88,0	0,1%	0,1%
<b>464</b>	<b>4. STROŠKI DELA</b>	<b>24.749.654</b>	<b>51.361.771</b>	<b>29.071.342</b>	<b>55.873.997</b>	<b>117,5</b>	<b>108,8</b>	<b>71,9%</b>	<b>72,6%</b>
464000 do 041 brez 007 do 011	Bruto plače in dodatki	15.346.433	31.172.188	18.508.959	34.722.650	120,6	111,4	44,6%	46,2%
464007 do 464012	Nadomest. bruto plač	3.966.582	8.738.460	4.663.293	9.471.077	117,6	108,4	11,5%	11,6%
464090 do 464094	Regres, jubil. nagr., odprav., solid. pom.	790.289	1.874.125	827.876	1.874.125	104,8	100,0	2,3%	2,1%
4641	Davki in prisp. neodv. od rezultata	3.128.202	6.468.866	3.675.760	6.827.460	117,5	105,5	9,1%	9,2%
464300	Povrač. str. za prevoz na delo	629.177	1.231.204	512.497	1.128.099	81,5	91,6	1,8%	1,3%
464310	Str. prehrane delavcev med delom	583.004	1.183.267	565.292	1.156.925	97,0	97,8	1,7%	1,4%
464500+464501	Sred. za prem.dod. pok. zav., ugod. zap.	305.967	693.662	317.665	693.662	103,8	100,0	0,9%	0,8%
<b>465</b>	<b>5. DRUGI STROŠKI</b>	<b>119.712</b>	<b>231.674</b>	<b>128.344</b>	<b>231.674</b>	<b>107,2</b>	<b>100,0</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,3%</b>
465	Član. Združ., adm. takse, prisp. za vzpod. zaposl. invalidov	119.712	231.674	128.344	231.674	107,2	100,0	0,3%	0,3%
<b>467</b>	<b>6. FINANČNI ODHODKI</b>	<b>177</b>	<b>184</b>	<b>8</b>	<b>184</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

Konto	Vrsta odhodkov	Real. I.-VI. 2019	Plan I.-XII. 2020	Real. I.-VI. 2020	Ocena real. I.-XII. 2020	Indeks real. I.-VI. 2020 / I.-VI. 2019	Indeks oc. real. 2020 / plan 2020	Strukt. real. 2019	Strukt. real. 2020
1	2	3	4	5	6	7 = 5 / 3	8 = 6 / 4	9	10
467	Stroški obresti	177	184	8	184	0,0	100,0	0,0%	0,0%
<b>468, 469</b>	<b>7. DRUGI IN PREVREDN. ODHODKI</b>	<b>2.678</b>	<b>39.218</b>	<b>3.995</b>	<b>39.218</b>	<b>149,2</b>	<b>100,0</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>
468	Kazni, odškodnine, izr. dogodki	867	4.609	2.236	4.609	257,9	100,0	0,0%	0,0%
469	Prevrednot. odh. (odpisi terjaja., izloč. OS)	1.811	34.609	1.759	34.609	97,1	100,0	0,0%	0,0%
<b>460 do 469</b>	<b>ODHODKI SKUPAJ</b>	<b>34.420.943</b>	<b>72.427.204</b>	<b>40.068.336</b>	<b>78.963.013</b>	<b>116,4</b>	<b>109,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v prvem polletju 2020 ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020

Konto	Vrsta prihodkov in stroškov	Sprejeti finančni načrt 2020	Realizacija januar - junij 2020	Ocena realizacije januar - december 2020	Indeks realizacije finančnega načrta 2020
1	2	3	4	5	6 = 5/3
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>69.055.315</b>	<b>39.746.514</b>	<b>74.326.914</b>	<b>107,6</b>
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>62.964.030</b>	<b>37.579.966</b>	<b>68.674.225</b>	<b>109,1</b>
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ</b>	<b>55.479.085</b>	<b>34.092.951</b>	<b>62.265.994</b>	<b>112,2</b>
del 7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	726.985	4.385.442	8.830.667	1.214,7
del 7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	148.850	46.778	113.557	76,3
del 7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	54.603.250	29.660.731	53.321.770	97,7
	<b>B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnost javne službe</b>	<b>7.484.946</b>	<b>3.487.015</b>	<b>6.408.231</b>	<b>85,6</b>
del 7103	Prih. od najemnin, zakupnin idr. prih. od premoženja	128.359	38.570	84.854	66,1
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	7.329.845	3.445.878	6.296.337	85,9
72	Kapitalski prihodki	1.821	1.059	2.119	116,3
730+731	Prejete donacije	24.921	1.508	24.921	100,0
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV NA TRGU</b>	<b>6.091.285</b>	<b>2.166.548</b>	<b>5.652.690</b>	<b>92,8</b>
del 7130	Prihodki od prodaje storitev na trgu	6.090.828	2.166.321	5.652.288	92,8
del 7102	Prejete obresti	457	228	401	87,8
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>71.072.491</b>	<b>38.584.819</b>	<b>76.172.281</b>	<b>107,2</b>
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>65.178.335</b>	<b>36.440.259</b>	<b>69.690.840</b>	<b>106,9</b>
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim</b>	<b>40.538.153</b>	<b>23.820.293</b>	<b>43.918.553</b>	<b>108,3</b>
del 4000	Plače in dodatki	33.654.346	20.002.383	36.615.929	108,8
del 4001	Regres za letni dopust	1.391.721	1.346.666	1.391.721	100,0
del 4002	Povračila in nadomestila (prehrana, prevoz)	2.196.699	1.025.606	2.381.221	108,4
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	822.035	244.860	894.374	108,8
del 4004	Sredstva za nadurno delo	1.966.997	1.001.378	2.140.092	108,8
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	506.356	199.401	495.216	97,8
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost</b>	<b>6.447.680</b>	<b>3.683.419</b>	<b>6.792.555</b>	<b>105,3</b>
del 4010	Prisp. za pokojn. in invalidsko zavarovanje	3.228.105	1.836.870	3.405.651	105,5
del 4011	Prisp. za zdravstv. Zavarovanje	2.583.725	1.512.298	2.725.830	105,5
del 4012	Prisp. za zaposlovanje	26.101	14.911	27.536	105,5
del 4013	Prisp. za porodniško varstvo	36.416	21.320	38.419	105,5
del 4015	Premije kolek. dod. pokoj. zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	573.332	298.021	595.119	103,8
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvaj. javne službe</b>	<b>15.592.055</b>	<b>8.174.663</b>	<b>16.803.138</b>	<b>107,8</b>
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve (tudi str.čišč., računalniške stor., lab. preiskav, zavarov...)	3.314.220	2.250.678	3.314.220	100,0
del 4021	Posebni material in storitve (medicinski materiali,...)	4.431.578	2.312.968	5.096.314	115,0
del 4022	Energija, voda, komun. stor. in komunikacije	1.117.528	653.237	1.092.943	97,8
del 4023	Prevozni stroški in storitve	59.328	28.501	61.582	103,8
del 4024	Izdatki za službena potovanja	195.949	68.467	109.731	56,0
del 4025	Tekoče vzdrževanje	1.713.168	860.456	1.675.479	97,8
del 4026	Najemnine in zakupnine	138.907	68.791	138.907	100,0
del 4027	Kazni in odškodnine	4.147	3.315	4.147	100,0
del 4029	Drugi operat. odhodki (avtor. hon., sejnine, podj. pogodbe, članar. zdr., izobraž., obresti)	4.617.230	1.928.250	5.309.815	115,0
	D. Plačila domačih obresti	0	0	0	0,0
	E. Plačila tujih obresti	0	0	0	0,0
	F. Subvencije	0	0	0	0,0
	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0	0	0,0
	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	0	0,0
	I. Drugi tekoči domači transferi	0	0	0	0,0
	<b>J. Investicijski odhodki</b>	<b>2.600.447</b>	<b>761.883</b>	<b>2.176.593</b>	<b>83,7</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	0	0	0,0
4201	Nakup prevoznih sredstev	20.000	0	20.000	0,0
4202	Nakup opreme	1.775.105	451.617	1.420.084	80,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	15.000	6.443	15.000	100,0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	277.300	179.442	277.300	100,0

Konto	Vrsta prihodkov in stroškov	Sprejeti finančni načrt 2020	Realizacija januar - junij 2020	Ocena realizacije januar - december 2020	Indeks realizacije finančnega načrta 2020
1	2	3	4	5	6 = 5/3
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	172.722	41.631	120.905	70,0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	340.320	82.749	323.304	95,0
	<b>2. ODHODKI IZ NASL. PRODAJE STORITEV NA TRGU</b>	<b>5.894.156</b>	<b>2.144.560</b>	<b>6.481.441</b>	<b>110,0</b>
del 400	<b>A. Plače idr. izd. zaposl. iz naslova prodaje na trgu</b>	<b>3.833.731</b>	<b>1.431.793</b>	<b>4.171.099</b>	<b>108,8</b>
del 401	<b>B. Prispevki delodaj. za soc. varn. iz nasl. prod. na trgu</b>	<b>609.763</b>	<b>221.403</b>	<b>642.080</b>	<b>105,3</b>
del 402	<b>C. Izdatki za blago in storitve iz nasl. prod. na trgu</b>	<b>1.450.662</b>	<b>491.364</b>	<b>1.668.261</b>	<b>115,0</b>
	<b>III./1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>		<b>1.161.695</b>		
	<b>III./2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>	<b>2.017.176</b>		<b>1.845.367</b>	
	Št. mesecev poslovanja	12	12	12	

Tabela 4. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb v prvem polletju 2020 ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020

Konto	Naziv konta	Sprejeti finančni načrt 2020	Realizacija januar - junij 2020	Ocena realizacije januar - december 2020	Indeks realizacije finančnega načrta 2020
1	2	3	4	5	6 = 5/3
<b>75</b>	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>600</b>	<b>-</b>
750	Prejeta vračila danih posojil	0	300	600	-
751	Prodaja kapitalskih deležev				
752	Kupnine iz naslova privatizacije				
<b>44</b>	<b>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
440	Dana posojila				
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb				
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije				
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti				
	<b>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>600</b>	<b>-</b>

Tabela 5. Izkaz računa financiranja v prvem polletju 2020 ter ocena realizacije I.-XII. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2020

Konto	Naziv konta	Sprejeti finančni načrt 2020	Realizacija januar - junij 2020	Ocena realizacije januar - december 2020	Indeks realizacije finančnega načrta 2020
1	2	3	4	5	6 = 5/3
<b>50</b>	<b>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
500	Domače zadolževanje				
501	Zadolževanje v tujini				
<b>55</b>	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
550	Odplačila domačega dolga				
551	Odplačila dolga v tujino				
	<b>IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
	<b>X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</b>	<b>-2.017.176</b>	<b>1.161.995</b>	<b>-1.844.767</b>	<b>91,5</b>
	<b>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-=III.)</b>	<b>2.017.176</b>	<b>-1.161.695</b>	<b>1.845.367</b>	<b>91,5</b>



### 3.1 ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA TER PRIHODKOV IN ODHODKOV POSLOVANJA V PRVEM POLLETJU 2020 V PRIMERJAVI Z ENAKIM OBDOBJEM PRETEKLEGA LETA IN PLANOM TER OCENA REALIZACIJE I. - XII. 2020

#### 3.1.1 Poslovni izid

ZD Ljubljana je v prvem polletju 2020 realiziral presežek odhodkov nad prihodki v višini 1.157.007 EUR (Tabela 1), kar predstavlja 3,0 % celotnih prihodkov. Na osnovi realizacije prihodkov in odhodkov v prvem polletju 2020 in do sedaj znanih sprememb financiranja ocenjujemo, da bo ZD Ljubljana v obdobju I.-XII. 2020 realiziral presežek odhodkov nad prihodki v višini 2.540.596 EUR, kar predstavlja 3,3 % načrtovanih celotnih prihodkov.

Tretji odstavek 62. člena ZIPRS2021 določa predložitev sanacijskega načrta, če iz ocene realizacije finančnega načrta izhaja, da bo posredni uporabnik ob koncu tekočega leta realiziral presežek odhodkov nad prihodki v primeru, da obseg sredstev v sprejetem finančnem načrtu, skupaj s presežki iz preteklih let, ne zadošča za pokrivanje vseh odhodkov tekočega leta. Glede na to, da ZD Ljubljana izkazuje kumulativni presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.622.387 EUR in bo ta zadoščal za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki, predložitev sanacijskega načrta ni potrebna.

Na realizacijo poslovnega rezultata v prvem polletju 2020 so, poleg izhodišč, navedenih v nadaljevanju, bistveno vplivali spremenjeni pogoji poslovanja, ki jih je povzročila epidemija koronavirusa (COVID-19). Pri sestavi Finančnega načrta ZD Ljubljana za leto 2020 so bila upoštevana izhodišča, ki so bila znana v času priprave Finančnega načrta, t.j. pred pojavom epidemije koronavirusa, ko še niso bili znani podatki o vplivu epidemije na povečanje stroškov in zmanjšanje prihodkov. Že v Finančnem načrtu smo posledice epidemije koronavirusa opredelili kot največje tveganje za realizacijo Finančnega načrta za leto 2020, zato bo potrebno pripraviti Rebalans finančnega načrta.

**Posledice epidemije koronavirusa**, ki so bistveno vplivale na rezultat poslovanja v prvem polletju 2020:

- **višji stroški dela za dodatke:** dodatki za delo v rizičnih razmerah po 39. čl. KPJS (65 %) in dodatki za nevarnost in posebne obremenitve po 71. čl. ZIUZEOP (do 100 %) v času epidemije - dodatke smo dobili financirane iz sredstev javnih financ;
- **višji stroški zaščitne opreme, razkužil in preiskav brisov**, ki so bili nujni za zagotavljanje izvajanja zdravstvenih storitev v času epidemije, zaradi epidemiološke situacije pa so zaradi zagotavljanja varne obravnave potrebne tudi v času po epidemiji - višjih stroškov za obdobje epidemije ZZZS še ni financiral;
- **izpad na strani prihodkov:** ker v času epidemije programov, ki so financirani s pogodbo z ZZZS, kot tudi tržne dejavnosti, ni bilo možno realizirati v načrtovanem obsegu - iz proračuna RS je bilo povrnjeno 80 % nerealiziranega programa, ki ga izvajamo po pogodbi z ZZZS, 20 % izpada programa ni povrnjenega, izpada na tržnem delu ne bo možno v celoti nadoknaditi;
- **delo na vstopni točki za jemanje brisov, v COVID ambulanti in triaži na vhodu v enote:** za te nove dejavnosti niso zagotovljena sredstva, ostaja nerešeno financiranje tudi vnaprej;

- preventivni ukrepi za širjenje okužb ostajajo v veljavi tudi po koncu epidemije, zaradi česar se je **spremenil način obravnave pacientov**, ki zahteva več časa in pomeni manj opravljenih storitev, ob višjih stroških zaščitne opreme in razkužil - ZZZS višjih stroškov ne financira.

Pri sestavi Finančnega načrta ZD Ljubljana za leto 2020 so bila upoštevana naslednja izhodišča:

1. V prvih izhodiščih Ministrstva za zdravje so bila podana makroekonomska izhodišča iz Jesenske napovedi gospodarskih gibanj Urada za makroekonomske analize in razvoj (UMAR), čeprav je bilo že ob pripravi Finančnega načrta znano, da so se zaradi epidemije koronavirusa makroekonomska izhodišča bistveno spremenila. Končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov Ministrstva za zdravje so bila znana po sprejemu Finančnega načrta in so upoštevana pri oceni poslovanja za leto 2020, upoštevana pa bodo tudi v Rebalansu finančnega načrta.
2. **Neustrezno financiranje dodatnih stroškov dela od leta 2014 dalje** - s strani ZZZS niso bili zagotovljeni prihodki za pokrivanje dodatnih stroškov dela, kljub temu, da je ZZZS kot plačnik zdravstvenih storitev v skladu s 66. členom ZZVZZ zakonsko zavezan zagotoviti sredstva za izplačilo plač:
  - v letu 2014 niso bila zagotovljena sredstva za izplačilo razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine plačnih nesorazmerij; četrtina sredstev je bila s povečanjem cen za 2,12 % zagotovljena v letu 2015, v letu 2016 še druga četrtina, preostali del stroškov za izplačilo  $\frac{3}{4}$  plačnih nesorazmerij pa s strani ZZZS ni bil financiran,
  - niso bili zagotovljeni prihodki za financiranje dodatnih stroškov plač zaradi ponovne uveljavitve napredovanj v zdravstvu od leta 2015 dalje, t.j. za obdobje 2015-2019;
  - niso bila zagotovljena sredstva za pokrivanje dodatnih stroškov dela zaradi sprostitve plačne lestvice s 1. 9. 2016,
  - ZZZS v letu 2017 ni zagotovil sredstev za dodatne stroške dela zaradi odprave anomalij v sistemu plač javnega sektorja, ki so bile uveljavljene z aneksi k Kolektivni pogodbi za javni sektor, Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije in Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi Slovenije, zaradi katerih so se plače s 1. 7. 2017 povečale delavcem do vključno 26. plačnega razreda,
  - ZZZS v letu 2017 ni zagotovil sredstev za financiranje dodatnih stroškov dela zaradi uveljavitve Aneksa k Posebnem tarifnem delu kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS, s katerim se je s 1. 10. 2017 spremenil sistem določanja in vrednotenja delovnih mest zdravnikov specializantov, zdravnikov specialistov in zdravnikov/zobozdravnikov brez specializacije z licenco, uvedlo se je novo delovno mesto višji zdravnik specialist in višji zdravnik/zobozdravnik brez specializacije z licenco.
3. Do višjih stroškov dela je, zaradi dogovora Vlade s sindikati in realizacije Aneksov KP v zdravstvu, prišlo tudi **v letu 2019**, ki so bili s povišanjem cen za 5,37 % v letu 2019 s strani ZZZS ustrezno financirani:
  - vsem zaposlenim, razen zdravnikom, so se s 1. 1. 2019 povečale plače za 1 plačni razred,
  - zaposlenim nad 26. plačnim razredom so se plače dodatno povečale še za 1 plačni razred s 1. 11. 2019.

Povečanje plačnih razredov s 1. 11. 2019 je stroške dela v letu 2019 bremenilo za obdobje dveh mesecev, medtem ko bodo v letu 2020 stroški dela iz tega naslova višji celo leto in temu ustrezno cene ZZS v letu 2020 ponovno niso sledile.

4. V letu 2020 so bile pri **planiranju stroškov dela** upoštevane že dogovorjene spremembe iz Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 (Ur.l. RS, št. 75/19), Dogovora o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju (Ur.l. RS, št. 80/18) in Aneksov k kolektivnim pogodbam.

Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin določa:

- javnim uslužbencem do 30. 6. 2020 ne pripada del plače za redno delovno uspešnost,
- za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog lahko do 30. 6. 2020 uporabniki proračuna porabijo največ 40 % sredstev iz prihrankov sredstev za plače, ki nastanejo zaradi odsotnosti javnih uslužbencev ali nezasedenih delovnih mest ter sredstev za posebne projekte; delovna uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela lahko do 30. 6. 2020 znaša največ 20 % osnovne plače javnega uslužbenca,
- s Spremembo in dopolnitvijo Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Ur.l. RS, 84/18) je določeno, da vsi javni uslužbenci v letu, ko izpolnijo pogoje za napredovanje, pridobijo pravico od izplačila v skladu z višjim plačnim razredom zaradi napredovanj v višji plačni razred s 1. decembrom,
- glede na Kolektivno pogodbo za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji javnemu uslužbencu pripada jubilejna nagrada za 40 let delovne dobe v višini 577,51 EUR,
- nadomestilo plače v višini 80 % osnove pripada javnim uslužbencem za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni ali poškodbe, ki ni povezana z delom,
- Zakon o minimalni plači določa, da višina minimalne plače za plačilo dela, opravljenega od 1. januarja 2020 do 31. decembra 2020, znaša 940,58 EUR,
- regres za letni dopust za leto 2020 se izplača v višini minimalne plače, ki znaša 940,58 EUR (neto znesek, ker je regres prost plačila dohodnine in prispevkov),
- pokojninske premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence (minimalna in dodatna premija) so od 1. januarja 2020 dalje višje za 9,0 %,
- na podlagi Dogovora o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju je bila za delovna mesta, ki so uvrščena nad 26. plačnim razredom, predvidena postopna uveljavitev pravice do izplačila višje plače; v letu 2019 je bilo že realizirano povišanje plačnih razredov (s 1. 1. 2019 prvi plačni razred in s 1. 11. 2019 drugi plačni razred), za delovna mesta, ki so uvrščena nad 26. plačnim razredom v VIII. in IX. tarifnem razredu, pa je bilo z Dogovorom sprejeto, da se uvrstijo za 3 plačne razrede višje, pravico do izplačila višje plače za tretji plačni razred povišanja pa delavci pridobijo s 1. 9. 2020.

5. Sprejete spremembe zakonodaje, kot izhajajo iz predhodne točke, pomenijo **višje stroške dela v letu 2020**:

- višji stroški dela v primerjavi s preteklim letom za 397.683 EUR izhajajo iz povečanja plač zaposlenim nad 26. plačnim razredom s 1. 11. 2019 (dodatni prihodki iz tega naslova niso predvideni),

- višji stroški dela za 80.545 EUR zaradi uveljavitve novih napredovanj s 1. 12. 2020,
- regres se v letu 2020 izplača v višini minimalne plače, ki je 940,58 EUR (lani 842,79 EUR), kar pomeni za 161.730 EUR višje stroške kot v preteklem letu; višji regres je bil s strani ZZZS financiran, kar je bilo upoštevano tudi pri načrtovanju prihodkov,
- premije dodatnega pokojninskega zavarovanja (DPZ) so se povišale na 408,96 EUR, kar je v primerjavi s preteklim letom, povečanje za 9,0 %; stroški so višji za 57.265 EUR in tudi ti stroški so s strani ZZZS financirani, zato so bili načrtovani tudi višji prihodki,
- nov dvig plač v letu 2020 pomeni tudi sprememba povečanega obsega dela iz 40 % na 60 %, ki velja od 1. 7. 2020 dalje; pri predpostavki, da bo za povečan obseg porabljen enak obseg sredstev kot v preteklem letu, to pomeni višje stroške dela v primerjavi s preteklim letom za 157.275 EUR,
- s 1. 9. 2019 so bili uveljavljeni višji dodatki za pogoje dela (dodatek za nočno delo iz 30 na 40 %, nedeljsko delo iz 75 na 90 %, delo na praznik iz 90 na 120 %), kar pomeni za 36.763 EUR višje stroške v primerjavi s preteklim letom (v preteklem letu so bili stroški za 4 mesece); s strani ZZZS so ti stroški financirani, zato so bili načrtovani tudi višji prihodki,
- poklicne kompetence v zdravstveni negi oz. uveljavitev 38. čl. ZZDej-K pomeni za 18.242 EUR višje stroške v primerjavi s preteklim letom (v preteklem letu so bili stroški za 4,5 mesece); uveljavitev 38. čl. ZZDej-K pomeni, da medicinske sestre in medicinski tehniki, ki so zaključili izobraževanje po srednješolskem strokovnem izobraževalnem programu zdravstvena nega, v katerega je zadnji vpis potekal v šolskem letu 1980/1981, in so na dan uveljavitve tega zakona v zadnjih 15 letih najmanj 12 let pretežno, to je več kot 50 odstotkov delovnega časa, izvajali aktivnosti in kompetence diplomirane medicinske sestre v skladu s poklicnimi aktivnostmi in kompetencami v zdravstvenih negi iz četrtega odstavka tega člena, lahko nadaljujejo z opravljanjem teh aktivnosti in kompetenc na delovnem mestu diplomirane medicinske sestre,
- stroški za 3. plačni razred zaposlenim nad 26. plačnim razredom v VIII. in IX. tarifnem razredu s 1. 9. 2020 so ocenjeni na 30.000 EUR; glede na stališča pogajalskih partnerjev za Splošni dogovor je bilo to povečanje že vkalkulirano v povečanju cen v preteklem letu.

6. **Višji stroški dela v letu 2020 za izplačilo redne delovne uspešnosti** - v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in Kolektivne pogodbe za javni sektor se redna delovna uspešnost prične izplačevati 1. 7. 2020. Za polletno obdobje bo potrebno zagotoviti 273.986 EUR sredstev. Ta sredstva javnim zdravstvenim zavodom v finančnem načrtu ZZZS za leto 2020 niso zagotovljena, kljub temu, da Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (ZZVZZ) v 66. členu določa, da se pri elementih za oblikovanje cene programov oziroma storitev upoštevajo plače in drugi prejemki v skladu s predpisi, kolektivnimi pogodbami in drugimi splošnimi akti. Masa sredstev za izplačilo delovne uspešnosti znaša 2 % letnih sredstev za osnovne plače, za obdobje pol leta. Zaposleni delavci prejmejo sorazmerni del dvakratnika osnovne plače oz. za pol leta 6/12 dvakratnika osnovne plače, kar je največ ena osnovna plača. Pri izračunu redne delovne uspešnosti se upoštevajo ure rednega dela posameznega javnega uslužbenca. Del plače za redno delovno uspešnost se javnemu uslužbencu določi na podlagi meril in kriterijev iz 31. členu KPJS:

- znanje in strokovnost,
- kakovost in natančnost,
- odnos do dela in delovnih sredstev,

- obseg in učinkovitost dela in
- inovativnost.

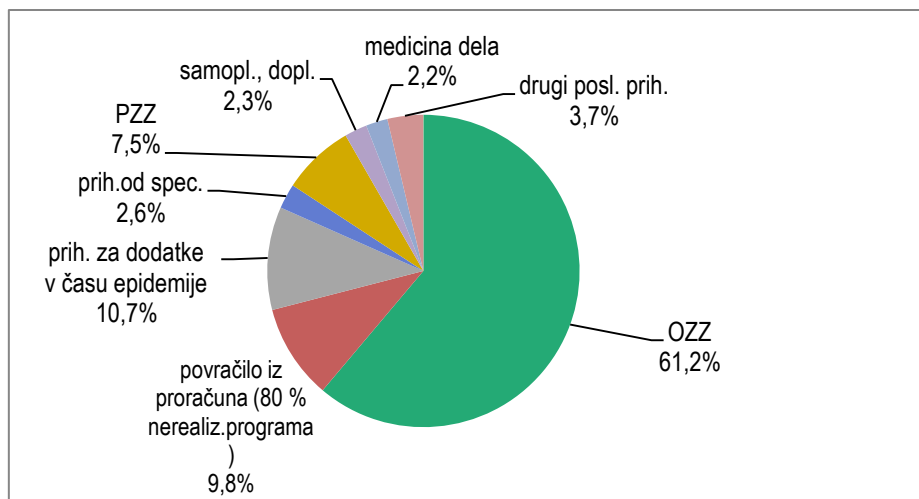
Skladno s prvim odstavkom 22.a členom ZSPJS del plače za redno delovno uspešnost pripada javnemu uslužbencu, ki je v obdobju, za katerega se ta izplačuje, pri opravljanju svojih rednih delovnih nalog dosegel nadpovprečne delovne rezultate.

7. Pri načrtovanju za leto 2020 so bila **na strani prihodkov** upoštevana izhodišča, ki so bila v času priprave Finančnega načrta usklajena med pogajalskimi partnerji za Splošni dogovor 2020:
  - financiranje višjih stroškov regresa, premij dodatnega pokojninskega zavarovanja in dodatkov za pogoje dela, zaradi česar so bili načrtovani višji prihodki v višini 215.652 EUR,
  - v času priprave Finančnega načrta je bilo predvideno, da se bo nagrajevanje timov iz naslova glavarine v splošnih ambulantah ter otroških in šolskih dispanzerjih v letu 2020 spremenilo iz 1.895 količnikov na 1.800 količnikov, za kar naj bi bila zagotovljena tudi sredstva, zato smo iz tega naslova načrtovali za 834.600 EUR višje prihodke v primerjavi s preteklim letom; s Splošnim dogovorom 2020 to ni bilo sprejeto in se nagrajevanje timov tudi nadalje izvaja nad 1.895 količnikov, zato so v oceni prihodkov za leto 2020 upoštevani dejanski prihodki iz tega naslova.
8. Ker je bil Splošni dogovor za pogodbeno leto 2020 v času priprave Finančnega načrta še v postopku sprejemanja, ni bilo znano število programov, ki bi bili lahko dodeljeni ZD Ljubljana iz naslova širitev programov splošnih ambulant, otroškega in šolskega dispanzerja in fizioterapije, zato širitve teh programov pri načrtovanju niso bile upoštevane. Upoštevana je bila le širitev za 5,65 ADM, to je širitev za preostale ambulante, ki še niso ADM, ter širitev za program pulmologije, katerega prevzem je predviden od upokojene koncesionarke, v skupni višini 146.928 EUR prihodkov.

### 3.1.2 Prihodki

V prvem polletju 2020 so bili realizirani **celotni prihodki** v višini 38.911.330 EUR, kar je 11,6 % več kot so znašali celotni prihodki v enakem obdobju preteklega leta. Celotni prihodki za leto 2020 so ocenjeni v višini 76.422.417 EUR, kar je 5,5 % več od načrtovanih prihodkov za leto 2020. Strukturo prihodkov v prvem polletju prikazuje Graf 1.

**Poslovni prihodki** so v prvem polletju 2020 znašali 38.901.428 EUR, kar je 11,7 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Ocenjujemo, da bodo poslovni prihodki v obdobju I.-XII. 2020 znašali 76.366.782 EUR in bodo 5,5 % nad načrtovanimi poslovnimi prihodki.



Graf 1: Struktura prihodkov v prvem polletju 2020

Realizirani prihodki iz **obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ)** so v prvem polletju 2020 znašali 23.796.560 EUR in so bili v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta za 8,3 % nižji. Prihodki iz OZZ za obdobje I.-VI. 2020 so ocenjeni glede na predviden obračun ZZZS, ker obračun za obdobje IV.-VI. še ni izdelan. Na letni ravni ocenjujemo, da bodo prihodki iz OZZ znašali 51.750.341 EUR, kar je 4,9 % manj od načrtovanih. Delež prihodkov iz OZZ v celotnih prihodkih je 61,2 % in se je v primerjavi z deležem OZZ v preteklem prvem polletju znižal za 13,3 o.t.

Iz **prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ)** je bilo v prvem polletju 2020 realiziranih 2.907.881 EUR prihodkov, kar je 25,7 % oz. 1,0 mio EUR manj kot v preteklem prvem polletju. Nižji prihodki PZZ so bili realizirani predvsem zaradi manjšega obsega realizacije zobozdravstvenih programov. Strukturni delež prihodkov PZZ v celotnih prihodkih je 7,5 % in je za 3,7 o.t. nižji v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Ocenjujemo, da bodo prihodki PZZ do konca leta 2020 pod načrtovanimi za 14,1 %.

Nižji prihodki OZZ in PZZ so posledica epidemije, saj programa v določenih dejavnostih ni bilo možno izvajati, ali pa se je izvajal na drugačen način in v manjšem obsegu. Izpad prihodka iz naslova izvajanja programov iz pogodbe z ZZZS v času epidemije ocenjujemo na 4,8 mio EUR, s tem, da je bilo 80 % nerealiziranega programa zaradi izpada opravljanja dejavnosti v času epidemije na osnovi 76. člena Zakona o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (ZIUOOPE) povrnjeno iz proračuna RS. Strukturo prihodkov OZZ in PZZ v prvem polletju 2020 v primerjavi s prvim polletjem leta 2019 prikazuje Graf 2.

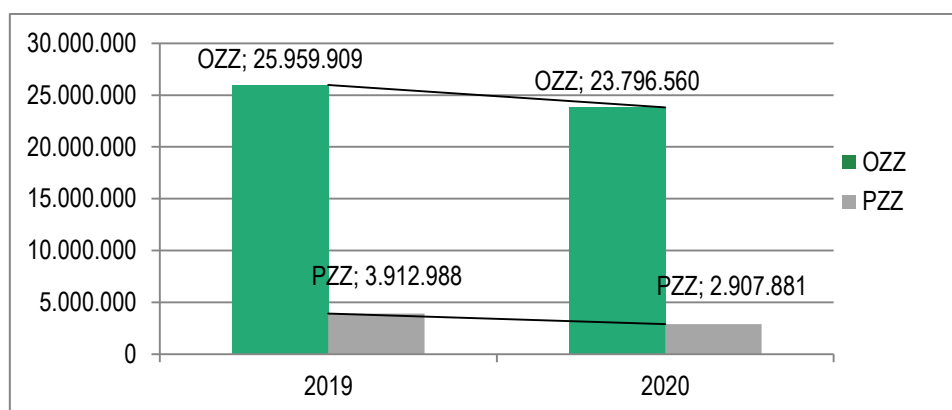
Prihodki od **povračila sredstev iz proračuna RS za 80 % nerealiziranega programa** so znašali 3.822.461 EUR. Povračilo sredstev se nanaša na obdobje marec-maj 2020 in je določeno v višini 80 % razlike med polno vrednostjo mesečnega dogovorjenega pogodbenega programa za leto 2019 (brez ločeno zaračunljivih materialov in storitev) in realizirano vrednostjo programa v letu 2020.

Na ZZZS smo poslali tudi **zahtevke za stroške osebne zaščitne opreme in preiskave brisov** v času epidemije, v skupni višini 1.031.660 EUR. ZZZS teh sredstev v prvem polletju ni poravnal, kar je tudi



vplivalo na rezultat poslovanja. V kolikor bi ta sredstva prejeli, bi bil v prvem polletju dosežen rezultat poslovanja v višini 125.347 EUR odhodkov nad prihodki.

Glede na to, da je financiranje osebne zaščitne opreme in preiskave brisov predvideno z Aneksom 1 k Splošnemu dogovoru 2020, ki je v postopku sprejemanja, smo navedene prihodke upoštevali v oceni prihodkov za leto 2020. V oceni prihodkov za leto 2020 smo upoštevali tudi 2.650.804 EUR dodatnih prihodkov, ki naj bi bili z Aneksom 1 k Splošnemu dogovoru 2020 od 1. 6. 2020 dalje predvidoma zagotovljeni za stroške preiskav brisov in osebne zaščitne opreme (kot ločeno zaračunljivi material).



Graf 2: Prihodki OZZ in PZZ v prvem polletju 2020 v primerjavi s prvim polletjem leta 2019

**Prihodki iz sredstev javnih financ za dodatke** za delo v rizičnih razmerah po 39. čl. KPJS (65 %) in dodatke za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije po 71. čl. ZIUZEOP (do 100 %) so znašali 4.152.206 EUR.

Prihodki OZZ od specializacij so znašali 1.932.577 EUR, kar je 4,2 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Ocenjujem, da bodo prihodki OZZ od specializacij v letu 2020 4,0 % nad načrtovanimi. V strukturi vseh prihodkov prihodki OZZ od specializacij predstavljajo 2,6 %, delež je nižji za 0,2 o.t. kot v preteklem prvem polletju.

Prihodki od **doplačil in samoplačnikov** so znašali 908.683 EUR, kar je 32,0 % manj v primerjavi z lanskim prvim polletjem. Izpad prihodkov iz tega naslova za skoraj 1/3 je posledica epidemije. Ocenjujemo, da bodo prihodki iz tega naslova do konca leta 2020 nižji od načrtovanih za 5,2 %. Strukturni delež prihodkov od doplačil in samoplačnikov v skupnih prihodkih je 2,3 %, kar je 1,5 o.t. manj v primerjavi s preteklim prvem polletjem.

Prihodki od **medicine dela** so v prvem polletju 2020 znašali 875.097 EUR, kar je 32,0 % manj od prihodkov v enakem obdobju preteklega leta. Tudi na tem tržnem delu je izpad prihodkov za skoraj 1/3 zaradi epidemije. Ocenjujemo, da bodo prihodki od medicine dela v letu 2020 za 7,2 % nižji od načrtovanih %. Delež prihodkov od medicine dela v skupnih prihodkih je 2,2 % in se je v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta znižal za 1,5 o.t. Obseg realizacije v medicini dela, merjene s fizičnimi pokazatelji, t.j. v točkah, je bil v prvem polletju 2020 v primerjavi s preteklim prvem polletjem nižji za 28,6 %.

**Drugi poslovni prihodki** so skupaj znašali 1.435.950 EUR, kar je 6,0 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Ti prihodki so višji zaradi višjih prihodkov refundacij plač pripravnikov in sekundarijev in prihodkov od izvajanja projekta SCUBY. Vsi ostali drugi poslovni prihodki, t.j. prihodki od t.i. »gratis« cepiv za obvezna cepljenja, katerih plačnik je ZZZS, laboratorijskih storitev ter drugih storitev za zunanje naročnike, od izvajanja mentorstva, najemnin in obratovanja, nakazil MOL-a za Nočno zobozdravstveno ambulanto, provizije PZZ, kotizacij v SIM centru pa so bili realizirani v nižjem obsegu lot v preteklem prvem polletju. Delež drugih poslovnih prihodkov v skupnih prihodkih je 3,7 %, kar je 0,2 o.t. manj kot v preteklem letu. Ocenjujemo, da bodo drugi poslovni prihodki do konca leta 2020 v skupnem seštevku realizirani na ravni načrtovanih.

**Finančni prihodki** so znašali 181 EUR.

**Drugi prihodki** so znašali 8.649 EUR in so bili nižji za 76,6 % v primerjavi s preteklim letom. Na osnovi realizacije v prvem polletju ocenjujemo, da bodo do konca leta 2020 za 32,0 % nižji od načrtovanih. Drugi prihodki v celotnih prihodkih predstavljajo 0,02 %.

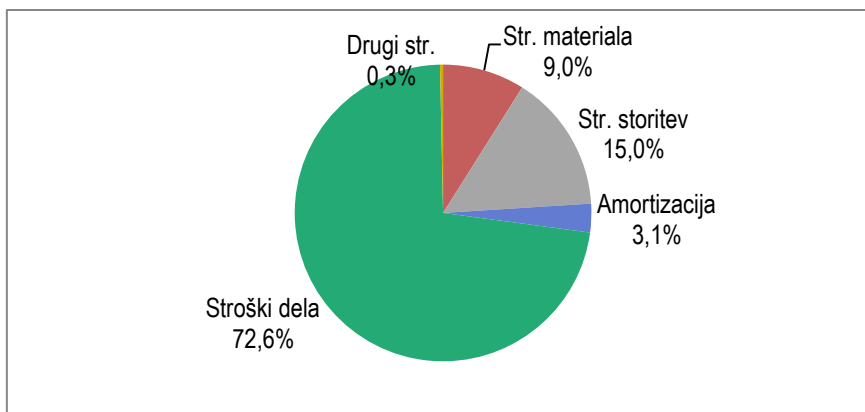
Med drugimi prihodki so v prvem polletju 2020 prihodki od donacij znašali 1.508 EUR, kar je le 8,7 % lanskih prihodkov iz tega naslova. Prihodki od prejetih odškodnin in nadomestil za premoženjsko škodo so bili realizirani v višini 2.355 EUR, kar je 21,9 % lanskih prihodkov. Prihodki od provizij pri cesijah so znašali 1.501 EUR kar je 34,8 % lanskih prihodkov.

**Prevrednotovalni prihodki** so znašali 1.072 EUR (od prodaje premoženja in drobnega inventarja) in so bili za tretjino nižji kot v lanskem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo do konca leta 2020 za 25,9 % pod načrtovanimi.

### 3.1.3 Odhodki

V prvem polletju 2020 so **skupni odhodki** znašali 40.068.336 EUR, kar je 16,4 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Ocena skupnih odhodkov do konca leta 2020 je, da bodo znašali 78.963.013 EUR in bodo presegli načrtovane odhodke za 9,0 %.

V **strukturi odhodkov** največji delež predstavljajo stroški dela z 72,6 % (Graf 3). Strukturni delež stroškov dela se je v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta povečal za 0,7 o.t. Stroški storitev predstavljajo 15,0 % odhodkov, njihov strukturni delež se je povečal za 1,4 o.t. Stroški materiala predstavljajo 9,0 % odhodkov, strukturni delež je za 1,6 o.t. nižji v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Stroški amortizacije predstavljajo 3,1 % odhodkov, delež je za 0,5 o.t. nižji kot lani. Delež finančnih in drugih stroškov, skupaj s prevrednotovalnimi odhodki, je 0,3 %, delež je za 0,1 o.t. nižji kot v preteklem prvem polletju.



**Graf 3: Struktura odhodkov v prvem polletju 2020**

**Stroški materiala**, vključno s stroški energije, so v prvem polletju 2020 znašali 3.587.409 EUR in so bili v primerjavi s preteklim prvim polletjem nižji za 1,7 %. Stroški materiala predstavljajo 9,0 % vseh odhodkov. Stroški v obdobju marec-maj so nekoliko nižji iz razloga, ker je v času epidemije zaščitno opremo delno zagotavljal ZDL iz lastnih sredstev, delno pa je bila zagotovljena iz blagovnih rezerv. Po koncu epidemije se ta v celoti nabavlja iz lastnih sredstev, zato na osnovi realizacije v zadnjem mesecu prvega polletja ocenjujemo, da bodo stroški materiala do konca leta 2020 višji od načrtovanih za 3,8 %. Višji bodo stroški zaščitne opreme (maske, očala, vizir, rokavice) v skupini potrošnega materiala za ordinacije, stroški zaščitnih oblek in plaščev v skupini delovnih oblek ter stroški razkužil za roke v skupini razkužil.

**Stroški zdravil, vključno z ampuliranimi zdravili in cepivi**, so znašali 857.865 EUR, kar je v primerjavi s preteklim prvim polletjem 9,4 % manj. Strukturni delež teh materialov v celotnih odhodkih je 2,7 % in se je znižal za 0,7 o.t. v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Stroški zdravil in cepiv predstavljajo največji strošek med stroški materiala, njihov delež v materialnih stroških je 23,9 %, delež je za 2,0 o.t. nižji kot v lanskem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški zdravil in ampuliranih zdravil do konca leta 2020 za 8,2 % pod načrtovanimi.

Stroški **obvezilnega materiala** so znašali 188.704 EUR in so bili v primerjavi s preteklim prvim polletjem višji za 6,4 %. Delež obvezilnega materiala v celotnih odhodkih je 0,5 %, kar je enako deležu v preteklem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški obvezilnega materiala v letu 2020 za 0,8 % nad načrtovanimi.

Stroški **zobozdravstvenega materiala** so znašali 431.021 EUR, kar je 12,1 % manj od stroškov v prvem polletju preteklega leta. Ocenjujemo, da bodo v letu 2020 stroški zobozdravstvenega materiala zaradi manjšega obsega realizacije zobozdravstvenih programov za 21,7 % nižji od načrtovanih. Stroški zobozdravstvenega materiala predstavljajo 1,1 % vseh odhodkov, kar je 0,3 o.t. manj kot v lanskem prvem polletju.

Stroški **potrošnega materiala za ordinacije** so znašali 532.127 EUR, kar je v primerjavi s preteklim prvim polletjem 66,6 % več. Delež teh stroškov v skupnih odhodkih je 1,3 % in je večji za 0,4 o.t. v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Ocenjujemo, da bodo v letu 2020 ti stroški dvakrat večji od načrtovanih zaradi večje porabe zaščitne opreme (maske, očala, vizir, rokavice).

Stroški **razkužil** so znašali 167.073 EUR in so bili 2,2-krat višji od lanskih zaradi večje porabe razkužil zaradi epidemije koronavirusa. Ocenjujemo, da bodo stroški razkužil na letni ravni 2,4-krat višji od načrtovanih. Stroški razkužil predstavljajo 0,4 % odhodkov, njihov delež se je povečal za 0,2 o.t.

Stroški **laboratorijskega materiala**, reagentov in testov, so skupaj znašali 724.466 EUR, kar je v primerjavi s preteklim prvim polletjem 16,0 % manj. Delež stroškov laboratorijskega materiala v skupnih stroških je 1,8 %, kar je 0,7 o.t. manj kot lani. Stroški laboratorijskega materiala z 20,2 %-nim deležem predstavljajo drugi najvišji strošek med stroški materiala. Ocenjujemo, da bodo v letu 2020 stroški laboratorijskega materiala realizirani za 8,7 % nižji od načrtovanih.

Stroški **drugega medicinskega potrošnega materiala**, ki zajemajo stroške kartuš, CD-jev in ostalega materiala za Rimage, t.j. zapisovalnik RTG slik na CD-je, so znašali 20.010 EUR, kar je 36,0 % manj kot lani v prvem polletju. V skupnih odhodkih je njihov strukturni delež 0,05 %. Ocenjujemo, da bodo do konca leta 2020 realizirani 13,0 % pod načrtovanim obsegom.

Stroški **čistil** in toaletnega materiala so znašali 64.180 EUR in so za 9,8 % nižji od lanskih. Ocenjujemo, da bodo v letu 2020 za 4,9 % pod načrtovanimi stroški. Strukturni delež čistil v odhodkih je 0,2 % in je ostal na enaki ravni v primerjavi s preteklim. Uporabljamo ekološka čistila, k čemur nas zavezuje zeleno javno naročanje.

Stroški **pisarniškega materiala**, vključno z obrazci za ordinacije, so znašali 122.041 EUR in so bili v primerjavi s preteklim prvim polletjem nižji za 28,6 %. Ocenjujemo, da bodo stroški pisarniškega materiala v letu 2020 pod načrtovanim obsegom za 11,9 %. Strukturni delež stroškov pisarniškega materiala v odhodkih je 0,3 % in se je znižal za 0,2 o.t. v primerjavi s preteklim letom.

Stroški **materiala za vzdrževanje** so znašali 10.505 EUR in so od lanskih nižji za 16,5 %. Ocenjujemo, da bodo na letni ravni za 7,9 % pod načrtovanimi. V strukturi odhodkov ti stroški predstavljajo 0,03 % vseh odhodkov.

Stroški **delovnih oblek in čevljev** so znašali 49.196 EUR, kar je 14,3 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Njihov delež v odhodkih je enak kot lani, t.j. 0,1 %. Razlog višjih stroškov je ta, da je bilo v mesecu maju in juniju naročenih 574 kosov pralnih plaščev iz nepremočljivega blaga za zaščito pred virusi, v vrednosti 11.905 EUR (brez te nabave bi bil indeks pod 80). Ocenjujemo, da bodo stroški delovnih oblek in čevljev do konca leta 3,6 % nad načrtovanimi.

Stroški **ostalega potrošnega materiala** so znašali 10.474 EUR in so bili za 45,8 % nižji kot v prvem polletju preteklega leta, ko so bili višji stroški zaradi nabave označevalnih tabel za enoto Center. V strukturi vseh odhodkov predstavljajo 0,03 %. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 23,1 % pod načrtovanimi.

Stroški **porabe vode** so znašali 32.826 EUR in so bili za 5,5 % višji kot v lanskem prvem polletju. Ocena stroškov porabe vode v letu 2020 je, da bodo za 3,8 % višji od načrtovanih. Delež stroškov porabe vode v odhodkih je, enako kot lani, 0,1 %.

Stroški **energije** so znašali 361.788 EUR, kar je 5,6 % manj kot v enakem obdobju preteklega leta. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 za 2,2 % nad načrtovanimi. Delež stroškov energije v odhodkih je 0,9 %, delež se je povečal za 0,2 o.t. v primerjavi s preteklim letom. Dobava električne energije in plina se izvaja preko skupnega javnega razpisa MOL.

Stroški **literature**, uradnih listov in strokovnih revij, so znašali 15.135 EUR, kar je v primerjavi s preteklim letom 13,9 % manj. Njihov delež v odhodkih je 0,04 % in se je znižal za 0,01 o.t. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 0,01 % pod načrtovanimi.

**Stroški storitev** so v prvem polletju 2020 skupaj znašali 6.025.796 EUR in so bili v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta višji za 29,1 %. Strukturni delež stroškov storitev skupaj v celotnih odhodkih je 15,0 %, kar je 1,4 o.t. več kot lani v prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški storitev do konca leta 2020 presegli načrtovane za 15,6 %.

Stroški **telefonskih in poštnih storitev** so znašali 290.201 EUR in so bili višji od lanskih za 19,2 %. Delež teh stroškov v odhodkih je 0,7 %, kar je enako kot v preteklem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 presegli načrtovane za 5,0 %.

Stroški **investicijskega vzdrževanja** so v prvem polletju letošnjega leta znašali 30.001 EUR, kar je 4,5-krat več od lanskih stroškov v enakem obdobju. Sredstva so bila porabljena za: elektroinštalacijska dela v enoti Moste 3.496 EUR, obnovo počitniških objektov 20.971 EUR, menjavo kritine v enoti Šiška 3.743 EUR. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 realizirani na ravni načrtovanih.

Stroški **tekočega vzdrževanja** so znašali 434.854 EUR. V primerjavi s preteklim prvim polletjem so bili ti stroški nižji za 2,9 %. Delež stroškov tekočega vzdrževanja v odhodkih je 1,1 % in je za 0,2 o.t. nižji kot v preteklem prvem polletju. Med stroški tekočega vzdrževanja so stroški vzdrževanja delovnih sredstev znašali 275.066 EUR, kar je 7,5 % več kot lani, stroški ostalega tekočega vzdrževanja objektov, dvigal, toplotnih postaj idr., pa so znašali 172.799 EUR, kar je 22,2 % manj kot lani. Ocenjujemo, da bodo stroški tekočega vzdrževanja do konca leta 2019 realizirani na ravni načrtovanih.

**Zavarovalne premije** so znašale 85.810 EUR, kar je 4,0 % manj kot v preteklem letu. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 na ravni načrtovanih. Delež stroškov zavarovalnih premij v stroških je 0,2 % in se je znižal za 0,1 o.t. Za storitve zavarovanja smo pridruženi skupnemu razpisu MOL.

Stroški **najemnin in obratovalnih stroškov** so znašali 61.902 EUR, kar je 3,0 % manj kot v preteklem prvem polletju. V strukturi predstavljajo 0,2 % odhodkov, delež je ostal enak. Med stroške najemnin beležimo obratovalne stroške v DSO-jih, kjer izvajamo dejavnost splošnih ambulant, stroške za Kotnikovo ulico, za Tehnološki park, stroške najemnine za telovadnice za šole hujšanja, stroške najemnine za parkirno hišo, ki jo za svoje avtomobile povrnejo zaposleni, stroške parkirnine za službene avtomobile ter ostale stroške najemnin, med katere sodijo najem kisikovih jeklenke, zabojnikov za smeti, predpražnikov za avle, balonov za vodo). Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 na ravni načrtovanih.

Stroški za **pogodbe o delu** so znašali 1.341.914 EUR, kar je 61,8 % več kot v lanskem prvem polletju. Višji stroški so zaradi nagrajevanja iz naslova glavarine, ki se izplačuje po podjemnih pogodbah. Ker je v letu 2020 nagrajevanje ostalo nespremenjeno glede na 1.895 količnikov, se stroški podjemnih pogodb ne bodo povečali v tolikšni meri, kot je bilo načrtovano. Ocenjujemo, da bodo 34,3 % pod načrtovanimi. Delež stroškov za pogodbe o delu v skupnih stroških je 3,3 % in se je povečal za 0,9 o.t. v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Podjemne pogodbe so, poleg pogodb za nagrajevanje iz naslova glavarine, sklenjene z zunanjimi zdravstvenimi delavci za izvajanje dejavnosti, v katerih nismo uspeli zaposliti kadra, za nadomeščanje upokojenih zdravstvenih delavcev, za nadomeščanje daljših bolniških odsotnosti, za izvajanje specialističnih dejavnosti v dejavnosti ambulate za bolezni dojk, UZ, kardiologije, za potrebe medicine dela, za izvajanje specialističnih zobozdravstvenih dejavnosti (parodontologija, ortodontija), za delo zdravnikov na SNMP, za izvajanje dejavnosti v zaporih. Pogodbe o delu so sklenjene tudi za plačilo izvajalcev, ki izvajajo preglede voznikov in ostale samoplačniške dejavnosti v okviru tržne dejavnosti ter za plačilo zdravnikov za prisotnost na javnih prireditvah in vojaških vajah.

**Avtorski honorarji** so znašali 5.702 EUR, kar je le 15,7 % lanskih v prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški avtorskih pogodb v letu 2020 za 42,4 % nižji od načrtovanih. V skupnih odhodkih je njihov delež 0,01 %. Stroški avtorskih pogodb so nižji zaradi manjšega izvajanja predavanj v SIM centru ter manjšega obsega predavanj za strokovno izobraževanje.

Stroški za **reprezentanco** so znašali 6.456 EUR, kar je dvakrat več kot lani v prvem polletju. Njihov delež v odhodkih je 0,02 %. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 realizirani na ravni načrtovanih.

Stroški **povračil delavcem** za kilometrino v zvezi z opravljanjem dela na terenu (patronažni obiski, obiski zdravnikov na domu, računalniški operaterji) in za službena potovanja, so skupaj znašali 65.037 EUR in so bili od lanskih v prvem polletju nižji za 28,2 %. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 realizirani 15,6 % pod načrtovanimi. Delež teh stroškov v odhodkih je 0,2 %, kar je 0,1 o.t. manj kot v preteklem letu.

Stroški **laboratorijskih preiskav** v zunanjih institucijah, t.j. MF Inštitut za mikrobiologijo, MF Inštitut za patologijo (citopatološke preiskave brisov materničnega vratu in preiskave za medicino dela), ZTM, UKC idr. so skupaj znašali 1.483.685 EUR, kar je primerjavi s preteklim letom trikrat več. Stroški so višji zaradi preiskav brisov zaradi koronavirusa, ki so v prvem polletju znašali 1.077.666 EUR. Med vsemi med stroški materiala in storitev stroški laboratorijskih preiskav v zunanjih institucijah predstavljajo največji strošek v ZDL. Njihov delež je 3,7 %, kar je 2,3 o.t. več kot lani. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 štirikrat večji od načrtovanega obsega, zato bo to vključeno v rebalans.

Stroški **zdravstvenih storitev** za zunanje izvajalce, ki preko svojih podjetij opravljajo dejavnost za ZD Ljubljana, so znašali 286.175 EUR, kar je v primerjavi s preteklim letom 26,4 % manj. Stroški zdravstvenih storitev v celotnih odhodkih predstavljajo 0,7 %, delež se je znižal za 0,4 o.t. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 pod načrtovanimi stroški za 10,1 %.

Med temi stroški so stroški za izvajanje programov, kjer nimamo zaposlenih svojih izvajalcev in jih izvajamo z zunanjimi izvajalci (v dejavnosti parodontologije) ter za nadomeščanje daljših odsotnosti. Stroški zdravstvenih storitev zajemajo tudi stroške zunanjih izvajalcev za potrebe medicine dela, za



izvajanje zobozdravstvenih in psihiatričnih storitev v zaporih, za dežurstvo zasebnikov in stroške storitev za izdelavo vlitih kovinskih baz (vizil).

Stroški **izobraževanja** (brez specializacij in brez nadomestil za čas odsotnosti v času izobraževanja) so znašali 71.825 EUR, kar je le četrtina sredstev v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Ocenjujemo, da bodo stroški izobraževanja v letu 2020 realizirani za 44,3 % pod načrtovanimi. Delež stroškov izobraževanja v odhodkih je 0,2 %, kar je 0,6 o.t. manj kot lani.

Stroški **računalniških storitev** so znašali 347.144 EUR in so bili v primerjavi z lanskim prvim polletjem višji za 14,6 %. Delež stroškov računalniških storitev v odhodkih je 0,9 %, delež je ostal enak. Ocenjujemo, da bodo stroški računalniških storitev v letu 2020 za 5,6 % nad načrtovanimi.

Stroški **čiščenja prostorov in pranja** perila so znašali 709.030 EUR in so bili za 9,5 % višji kot v lanskem prvem polletju. Njihov delež v odhodkih je 1,8 %, kar je 0,1 o.t. manj kot lani. Ocenjujemo, da bodo ti stroški do konca leta 2020 za 9,3 % višji od načrtovanih.

Stroški **varnostne službe** so znašali 234.881 EUR, kar je 38,7 % več od stroškov varovanja v preteklem prvem polletju. Delež stroškov varovanja v odhodkih je 0,6 %, kar je 0,1 o.t. več kot lani. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 za 14,6 % presegle načrtovane stroške.

Stroški **drugih storitev** so znašali 571.179 EUR, kar je v primerjavi s preteklim letom 2,9 % manj. Na osnovi stroškov v juniju ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 nad načrtovanimi za 9,5 %. Njihov delež v odhodkih je 1,4 %, kar je 0,3 o.t. manj kot lani. Med stroške drugih storitev beležimo stroške uvajanja kakovosti, stroške študentskega servisa, stroške za varstvo pri delu, komunalne storitve, druge storitve in popravila, stroške zdravstvenih pregledov delavcev, storitve fotokopiranja in tiskanja, ter druge stroške.

Stroški **amortizacije**, skupaj s stroški drobnega inventarja, so znašali 1.251.442 EUR, kar je 1,7 % več kot v preteklem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški amortizacije do konca leta 2020 za 0,8 % nad načrtovanimi. Delež stroškov amortizacije v odhodkih je 3,1 %, kar je 0,5 o.t. manj kot v preteklem prvem polletju. V skladu z 10. členom Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, smo del stroškov amortizacije, ki niso pokriti v ceni storitev, beležili v breme virov sredstev.

**Stroški dela** so v prvem polletju 2020 znašali 29.071.342 EUR in so bili 17,5 % višji v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Stroški dela predstavljajo 72,6 % vseh odhodkov. Njihov delež v odhodkih se je v primerjavi s polletjem preteklega leta povečal za 0,7 o.t. Ocenjujemo, da bodo stroški dela v letu 2020 realizirani v višini 55.873.997 EUR in bodo za 8,8 % večji od načrtovanega obsega.

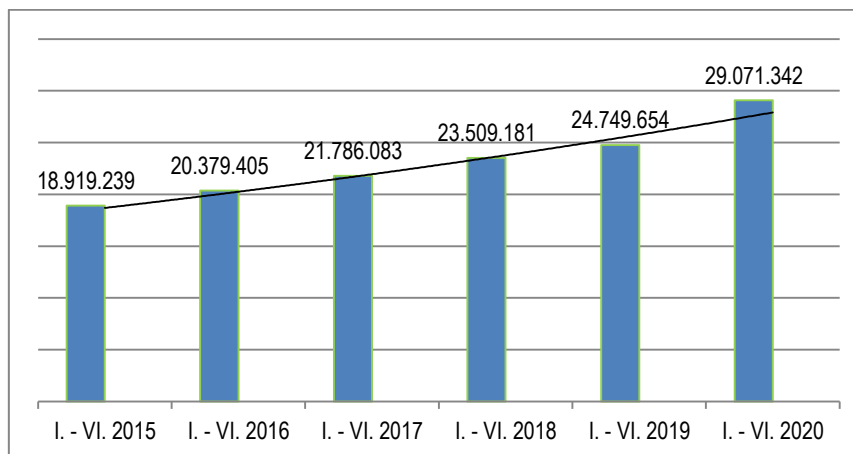
Stroški dela so višji zaradi dodatkov za delo v rizičnih razmerah in dodatkov za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije, povečanja plač zaposlenim nad 26. plačnim razredom s 1. 11. 2019, višjih stroškov regresa in višjih premij dodatnega pokojninskega zavarovanja.

Od leta 2016 dalje stroški naraščajo z rastjo, kot prikazuje Tabela 6.

**Tabela 6: Primerjava stroškov dela v obdobju 2016-2020 (prvo polletje)**

Obdobje	Stroški dela	Ind. verižni
1	2	3
I. - VI. 2015	18.919.239	
I. - VI. 2016	20.379.405	107,7
I. - VI. 2017	21.786.083	106,9
I. - VI. 2018	23.509.181	107,9
I. - VI. 2019	24.749.654	105,3
I. - VI. 2020	29.071.342	117,5

Rast stroškov dela v prvem polletju 2016 v primerjavi s prvim polletjem 2015 je bila 7,7 %, rast stroškov dela v prvem polletju 2017 v primerjavi s prvim polletjem 2016 je bila 6,9 %, rast stroškov dela v prvem polletju 2018 v primerjavi s prvim polletjem 2017 je bila 7,9 %, rast stroškov dela v prvem polletju 2019 v primerjavi s prvim polletjem 2018 je bila 5,3 %, rast stroškov dela v prvem polletju 2020 v primerjavi s prvim polletjem 2019 pa je bila 17,5 %. Graf 4 v nadaljevanju prikazuje primerjavo stroškov dela v obdobju 2015-2020 (prvo polletje).



**Graf 4: Primerjava stroškov dela v obdobju 2015-2020 (prvo polletje)**

Stroški **bruto plač**, ki vključujejo stroške rednega dela, stroške dodatkov za delovno dobo, položajnimi dodatki in dodatki za pogoje dela, stroške nadomestil za strokovno izobraževanje in študij ob delu, stroške nadomestil za odsotnost zaradi letnega dopusta in praznikov ter sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, so v prvem polletju 2020 skupaj znašali 18.508.959 EUR, kar je v primerjavi s preteklim prvim polletjem 20,6 % več. Strukturni delež stroškov bruto plač v odhodkih je 46,2 %, kar je 1,6 o.t. več kot lani.

Stroški so višji predvsem zaradi dodatkov, ki so bili izplačani v času epidemije po 39. čl. KPJS (65 %) in dodatki po 71. čl. ZIUZEOP (do 100 %) in so skupaj znašali 4.152.206

Stroški **nadomestil bruto plač** so znašali 4.663.293 EUR, kar je 17,6 % več kot lani v prvem polletju. Strukturni delež nadomestil v odhodkih je 11,6 %, kar je 0,1 o.t. več kot v preteklem prvem polletju.

Stroški **regresa, jubilejnih nagrad, odpravnin in solidarnostnih pomoči**, so znašali 827.876 EUR, kar je 4,8 % več kot v preteklem prvem polletju. Delež teh stroškov v odhodkih je 2,1 %, kar je 0,2 o.t. manj kot lani.

Stroški za **davke in prispevke** so znašali 6.827.460 EUR, kar je 17,5 % več v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta. Delež teh stroškov v odhodkih je bil 9,2 %, kar je 0,1 o.t. več kot v preteklem prvem polletju.

Povračila stroškov za **prevoz na delo** so znašala 512.497 EUR, kar je 18,5 % manj kot v preteklem prvem polletju. Njihov delež v odhodkih je 1,3 % in se je znižal za 0,5 o.t.

Stroški **prehrane** med delom so znašali 565.292 EUR, kar je 3,0 % manj kot v preteklem prvem polletju. Njihov delež v odhodkih je 1,4 %, kar je 0,3 o.t. manj kot lani.

Sredstva za **premije** dodatnega pokojninskega zavarovanja so znašala 317.665 EUR, kar je 3,8 % več kot v preteklem prvem polletju. Njihov strukturni delež v odhodkih je 0,8 %, kar je 0,1 o.t. manj kot lani.

**Drugi stroški** so znašali 128.344 EUR in so bili višji za 7,2 % v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2020 na ravni načrtovanih. Njihov delež v odhodkih je bil 0,3 % in je enak kot lani. Med drugimi stroški je prispevek za spodbujanje zaposlovanja invalidov ter članarine združenjem.

**Finančni odhodki** so znašali 8 EUR.

**Drugi in prevrednotovalni odhodki** so znašali 3.995 EUR, kar je 49,2 % več kot v preteklem prvem polletju. V deležu, predstavljajo 0,01 % odhodkov. Ocenjujemo, da bodo ti stroški ob koncu leta 2020 v okviru načrtovanih, ker bodo ob letni bilanci vključeni še stroški oslabitve vrednosti dvomljivih terjatev in odhodki od odpisanih terjatev.

### 3.1.4 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka (Tabela 3) je v prvem polletju 2020 razviden presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.161.695 EUR. Ocenjujemo, da bo na letni ravni leta 2020 presežek odhodkov nad prihodki znašal 1.845.367 EUR.

Ocena pritoka denarnih sredstev od prihodkov do konca leta 2020 je, da bodo za 7,6 % nad načrtovanimi, odlivi za odhodke pa bodo za 7,2 % višji od načrtovanih.

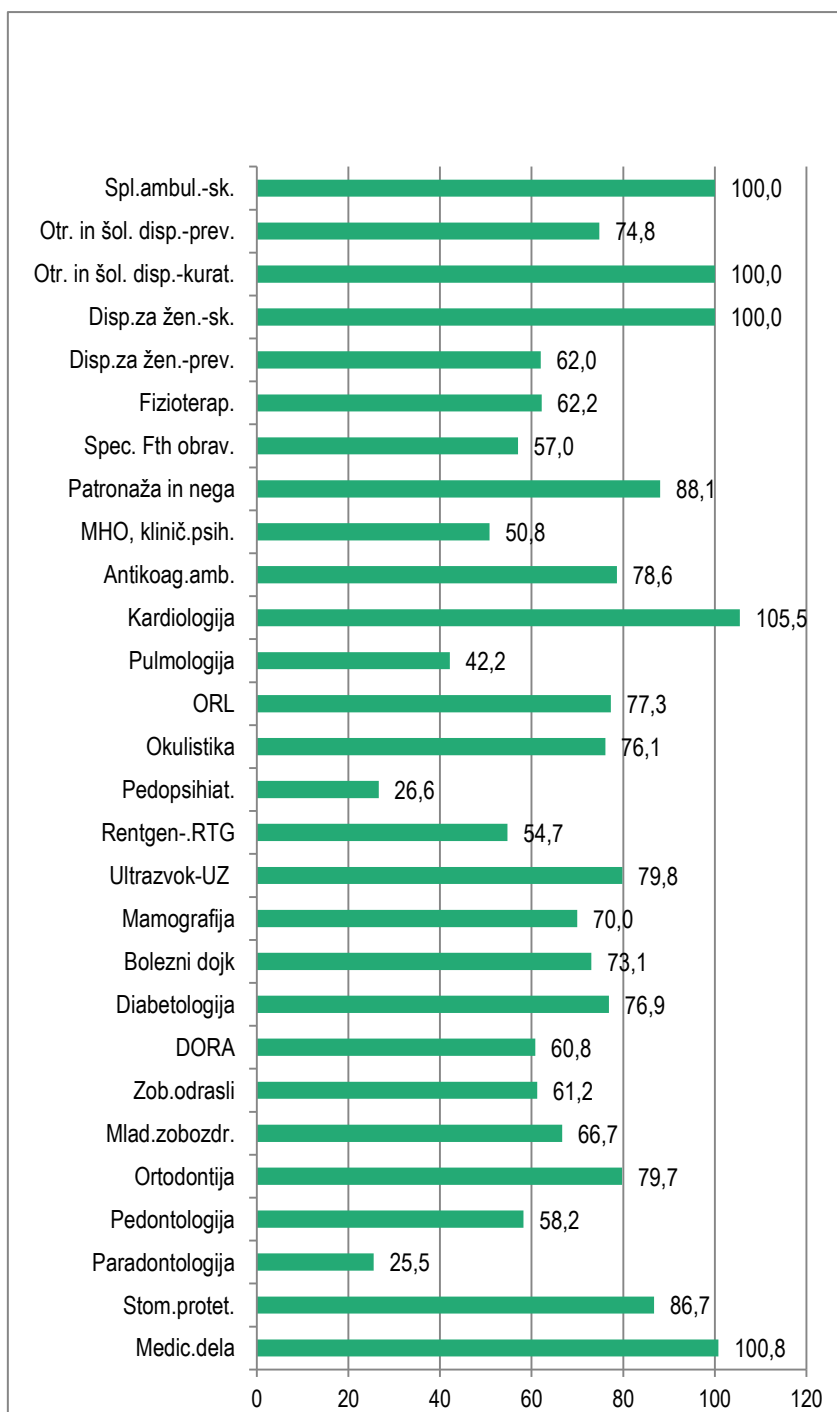
Ocenjujemo, da bodo prilivi od prihodkov za izvajanje javne službe za 9,1 % višji od načrtovanih. Načrtovani prilivi iz sredstev javnih financ, t. j. prilivi od prihodkov iz OZZ, prilivi iz državnega proračuna za dodatke za delo v rizičnih razmerah po 39. čl. KPJS (65 %) in dodatke za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije po 71. čl. ZIUZEOP (do 100 %), za plačilo izvajalcem zdravstvene dejavnosti zaradi izpada opravljanja dejavnosti po 75. čl. ZIUOOPE (80% nerealiziranega programa) ter prilivi od drugih prihodkov za izvajanje javne službe bodo višji za 12,2 % v primerjavi z načrtovanimi. Ocenjeni prihodki od prodaje storitev na trgu pa bodo realizirani 7,2 % pod načrtovanimi.

Ocenjeni skupni odlivi za odhodke bodo v letu 2020 za 7,2 % višji od načrtovanih. Odlivi denarnih sredstev za izvajanje javne službe bodo višji za 6,9 % v primerjavi s planom. V okviru tega bodo odlivi

za plače in druge izdatke zaposlenim višji od načrtovanih za 8,3 %, prispevki delodajalcev za socialno varnost bodo višji za 5,3 %, izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe pa bodo višji za 7,8 %. Višji bodo odlivi za medicinske materiale in za druge materiale ter osebno varovalno opremo, za laboratorijske preiskave, računalniške storitve, storitve čiščenja, zavarovanja, varnostne službe. Odlivi za investicijske odhodke bodo nižji od načrtovanih za 16,3 %. Odlivi za odhodke iz naslova izvajanja tržne dejavnosti bodo 10,0 % nad načrtovanim obsegom.

#### 4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV, UPOŠTEVAJE FIZIČNE, FINANČNE IN OPISNE KAZALCE (INDIKATORJE), DOLOČENE V OBRAZLOŽITVI FINANČNEGA NAČRTA – PO POSAMEZNIH PODROČJIH DEJAVNOSTI

##### 4.1 REALIZACIJA PROGRAMOV



Graf 5: Realizacija programov v prvem polletju 2020 v primerjavi s planom

Tabela 7: Realizacija storitev za ZZZS in medicino dela v obdobju januar-junij 2020 v primerjavi s planom

OE	BEŽIGRAD			CENTER			MOSTE-POLJE			ŠIŠKA			VIČ-RUDNIK			ŠENTVID			SNMP	ZDL SKUPAJ			
	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.		REAL.	REALIZ.	PLAN	IND.
<b>Dejavnost</b>																							
<b>KOLIČNIKI (norm. iz 9.,10. in 11. tč. pogl.1 Priloge III/a SD) *</b>																							
302 001 Spl.ambul. - sk.*	156.827	97.500	100,0	153.567	78.000	100,0	333.122	175.500	100,0	272.709	126.230	100,0	221.083	130.000	100,0	84.002	45.500	100,0	18.916	1.240.224	652.730	100,0	
302 001 Spl.ambul. - prev.	13	584	2,2	13	697	1,9	718	1.030	69,7	0	5	0,0	0	30	0,0	0	0	0,0		744	2.346	31,7	
302 001 Spl.ambul. - kurat.	156.792	96.916	100,0	153.536	77.303	100,0	332.285	174.471	100,0	272.574	126.225	100,0	221.062	129.970	100,0	83.966	45.500	100,0	18.916	1.239.129	650.385	100,0	
302 002 Spl.amb. v socialnem zavodu	13.826	9.896	139,7	21.296	19.516	109,1	21.790	19.379	112,4	14.584	14.844	98,3	38.621	28.862	133,8	0	0	0,0		110.117	92.497	119,0	
327 009 Otr. in šol. disp.-kurat.*	68.479	48.620	100,0	36.563	32.760	100,0	84.422	57.948	100,0	45.615	39.553	100,0	77.827	61.620	100,0	15.299	14.235	100,0		328.205	254.735	100,0	
327 011 Otr. in šol. disp.-prev.	36.889	60.110	61,4	34.046	46.752	72,8	50.215	67.623	74,3	37.404	45.042	83,0	65.994	83.963	78,6	16.894	19.321	87,4		241.442	322.811	74,8	
306 007 Disp.za ženske-K-sk.*	19.142	15.000	100,0	11.689	9.000	100,0	28.978	22.500	100,0	29.806	22.500	100,0	21.624	18.000	100,0	11.459	7.500	100,0		122.699	94.500	100,0	
306 007 Disp.za ženske-K-prev.	767	1.231	62,3	307	644	47,7	1.080	1.699	63,6	1.108	1.624	68,2	782	1.436	54,5	436	597	73,1		4.480	7.229	62,0	
306 007 Disp.za ženske-K-kurat.	18.375	13.770	100,0	11.382	8.357	100,0	27.127	20.801	100,0	27.793	20.877	100,0	20.253	16.565	100,0	10.717	6.904	100,0		115.648	87.272	100,0	
<b>UTEŽI</b>																							
507 028 Fizioterapija	1.278	2.064	61,9	1.336	1.769	75,5	1.862	2.359	78,9	1.253	2.371	52,9	796	2.064	38,6	1.001	1.474	67,9		7.526	12.101	62,2	
Spec. Fth obravn.	344	610	56,4	0	0	0,0	0	58	0,0	168	437	38,4	802	1.200	66,9	0	0	0,0		1.314	2.305	57,0	
<b>PRIMERI</b>																							
510 029 Patronaža	12.995	14.850	87,5	6.847	6.750	101,4	12.000	14.546	82,5	11.882	10.800	110,0	8.494	10.463	81,2	3.972	5.400	73,6		56.190	62.809	89,5	
544 034 Nega na domu	603	675	89,3	1.415	1.350	104,8	3.551	4.725	75,2	2.138	2.700	79,2	3.317	4.050	81,9	0	0	0,0		11.024	13.500	81,7	
SK. PATR.+ NEGA	13.598	15.525	87,6	8.262	8.100	102,0	15.551	19.271	80,7	14.020	13.500	103,9	11.811	14.513	81,4	3.972	5.400	73,6		67.214	76.309	88,1	
<b>TOČKE</b>																							
512 032 Disp.za ment.zdravje	56.190	62.809	89,5	56.190	62.809	89,5	56.190	62.809	89,5	56.190	62.809	89,5	56.190	62.809	89,5	0	0	0,0		80.552	150.654	53,5	
512 033 Klinični psiholog	11.024	13.500	81,7	11.024	13.500	81,7	11.024	13.500	81,7	11.024	13.500	81,7	11.024	13.500	81,7	0	0	0,0		30.768	68.559	44,9	
SK. MHO+KLIN.PSIH.	67.214	76.309	88,1	67.214	76.309	88,1	67.214	76.309	88,1	67.214	76.309	88,1	67.214	76.309	88,1	0	0	0,0		111.321	219.213	50,8	
302 004 Antikoagulantna amb.	56.190	62.809	89,5	56.190	62.809	89,5	56.190	62.809	89,5	56.190	62.809	89,5	56.190	62.809	89,5	0	0	0,0		60.138	76.506	78,6	
<b>SPEC. DEJ.</b>																							
211 220 Kardiologija	0	0	0,0	43.088	40.845	105,5	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		43.088	40.845	105,5	
229 239 Pulmologija	0	0	0,0	13.996	30.982	45,2	0	0	0,0	0	0	0,0	12.124	30.982	39,1	0	0	0,0		26.120	61.964	42,2	
223 232 ORL	0	0	0,0	29.351	37.959	77,3	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		29.351	37.959	77,3	



OE	BEŽIGRAD			CENTER			MOSTE-POLJE			ŠIŠKA			VIČ-RUDNIK			ŠENTVID			SNMP	ZDL SKUPAJ		
Dejavnost	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.	REALIZ.	PLAN	IND.	REAL.	REALIZ.	PLAN	IND.
220 229 Okulistika	23.404	39.167	59,8	54.526	67.366	80,9	0	0	0,0	0	0	0,0	22.998	26.111	88,1	0	0	0,0		100.928	132.644	76,1
224 242 Pedopsih.	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	4.388	16.500	26,6	0	0	0,0	0	0	0,0		4.388	16.500	26,6
231 247 Rentgen - RTG	0	0	0,0	35.311	59.813	59,0	0	0	0,0	0	0	0,0	9.262	21.671	42,7	0	0	0,0		44.573	81.484	54,7
231 246 Ultrazvok - UZ	0	0	0,0	39.038	51.592	75,7	0	0	0,0	0	0	0,0	14.341	15.305	93,7	0	0	0,0		53.380	66.896	79,8
231 211 Mamografija	0	0	0,0	23.610	33.738	70,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		23.610	33.738	70,0
206 210 Bolez. dojk	0	0	0,0	20.865	28.558	73,1	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		20.865	28.558	73,1
204 207 Fiziatrija	0	0	0,0	0	8.417	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		0	8.417	0,0
249 216 Diabetolog.	24.350	29.929	81,4	7.040	10.883	64,7	8.995	8.162	110,2	13.987	19.046	73,4	7.010	12.244	57,3	3.473	4.081	85,1		64.855	84.345	76,9
<b>SKUP. SPEC. TOČKE</b>	<b>47.754</b>	<b>69.095</b>	<b>69,1</b>	<b>266.825</b>	<b>370.152</b>	<b>72,1</b>	<b>8.995</b>	<b>8.162</b>	<b>110,2</b>	<b>18.376</b>	<b>35.546</b>	<b>51,7</b>	<b>65.735</b>	<b>106.313</b>	<b>61,8</b>	<b>3.484</b>	<b>4.081</b>	<b>85,4</b>		<b>411.158</b>	<b>593.349</b>	<b>69,3</b>
<b>PRIMERI</b>																						
511 031 E0436 Mamog.slik.Dora				1.277	2.100	60,8														1.277	2.100	60,8
<b>ZOBOZDR.</b>																						
404 101+102 Zobozdr. odrasli	94.183	146.751	64,2	123.159	236.695	52,0	201.044	307.704	65,3	130.195	236.695	55,0	205.426	295.869	69,4	30.960	59.174	52,3		784.967	1.282.887	61,2
Delež protetike	42.152	88.051	44,8%	56.689	142.017	46,0%	99.162	184.622	49,3%	44.422	142.017	34,1%	121.012	177.521	58,9%	13.102	35.504	42,3%		376.539	769.732	48,0%
404 103+104 Zobozdr. mladina	72.962	126.236	57,8	93.941	151.484	62,0	100.135	144.246	69,4	69.862	84.158	83,0	68.050	100.989	67,4	22.133	33.663	65,7		427.083	640.775	66,7
401 110 Ortodontija	65.901	62.275	105,8	25.645	31.138	82,4	30.632	31.138	98,4	8.904	27.401	32,5	38.505	60.718	63,4	0	0	0,0		169.586	212.669	79,7
402 111 Pedontolog.	0	0	0,0	0	0	0,0	16.010	17.533	91,3	12.567	35.065	35,8	12.249	17.533	69,9	0	0	0,0		40.826	70.130	58,2
405 113 Stom.prote.	5.699	34.174	16,7	0	0	0,0	11.746	34.174	34,4	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		17.444	68.348	25,5
403 112 Parodontologija	20.040	17.587	113,9	0	0	0,0	0	0	0,0	10.468	17.587	59,5	0	0	0,0	0	0	0,0		30.508	35.173	86,7
<b>SKUPAJ ZOB.</b>	<b>258.784</b>	<b>387.022</b>	<b>66,9</b>	<b>242.745</b>	<b>419.316</b>	<b>57,9</b>	<b>359.567</b>	<b>534.793</b>	<b>67,2</b>	<b>231.996</b>	<b>400.905</b>	<b>57,9</b>	<b>324.230</b>	<b>475.108</b>	<b>68,2</b>	<b>53.093</b>	<b>92.837</b>	<b>57,2</b>		<b>1.470.415</b>	<b>2.309.982</b>	<b>63,7</b>
301 258 Medic.dela	0	0	0,0	117.931	123.828	95,2	102.737	82.043	125,2	40.977	45.363	90,3	39.196	47.318	82,8	0	0	0,0		300.842	298.552	100,8

\* Opomba: upoštevan je znižani plan količnikov: 13.000 K na tim v splošni ambulanti, otroškem in šolskem disp. - kurativa in 15.000 K na tim v dispanzerju za ženske (normativ iz 9., 10. in 11. tč. pogl.1 Priloge III/a SD, Izvajanje obračuna v osnovni dejavnosti). V primeru, da je v teh dejavnostih dosežen znižani plan, je indeks 100.

Tabela 8: Realizacija storitev za ZZS in medicino dela v obdobju januar-junij 2020 v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta

OE	BEŽIGRAD			CENTER			MOSTE-POLJE			ŠIŠKA			VIČ-RUDNIK			ŠENTVID			ZDL SKUPAJ		
	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.
<b>KOLIČNIKI</b>																					
302 001 Spl.ambul. - sk.	156.827	178.375	87,9	153.567	162.868	94,3	333.122	378.720	88,0	272.709	321.802	84,7	221.083	264.544	83,6	84.002	101.786	82,5	1.240.224	1.422.915	87,2
302 001 Spl.ambul. - prev.	13	472	2,8	13	446	2,9	718	2.163	33,2	0	13	0,0	0	91	0,0	0	0	0,0	744	3.185	23,4
302 001 Spl.ambul. - kurat.	156.792	177.903	88,1	153.536	162.422	94,5	332.285	376.557	88,2	272.574	321.789	84,7	221.062	264.453	83,6	83.966	101.786	82,5	1.239.129	1.419.730	87,3
302 002 Spl.amb. v soc.zav.	13.826	18.140	76,2	21.296	21.928	97,1	21.790	26.727	81,5	14.584	14.613	99,8	38.621	36.847	104,8	0	0	0,0	110.117	118.255	93,1
327 009 Otr. in šol. disp.-kurat.	68.479	86.909	78,8	36.563	52.747	69,3	84.422	108.395	77,9	45.615	55.349	82,4	77.827	103.552	75,2	15.299	20.489	74,7	328.205	427.440	76,8
327 011 Otr. in šol. disp.-prev.	36.889	63.357	58,2	34.046	50.528	67,4	50.215	65.386	76,8	37.404	46.626	80,2	65.994	84.558	78,0	16.894	19.002	88,9	241.442	329.457	73,3
306 007 Disp.za ženske-K-sk.	19.142	21.793	87,8	11.689	13.945	83,8	28.978	39.363	73,6	29.806	38.840	76,7	21.624	30.533	70,8	11.459	9.145	125,3	122.699	153.619	79,9
306 007 Disp.za ženske-K-prev.	767	939	81,7	307	561	54,7	1.080	1.779	60,7	1.108	1.880	58,9	782	1.441	54,3	436	489	89,2	4.480	7.089	63,2
306 007 Disp.za ženske-K-kurat.	18.375	20.854	88,1	11.382	13.384	85,0	27.127	37.584	72,2	27.793	36.960	75,2	20.253	29.092	69,6	10.717	8.656	123,8	115.648	146.530	78,9
<b>UTEŽI</b>																					
507 028 Fizioterapija	1.278	2.595	49,2	1.336	1.756	76,1	1.862	2.735	68,1	1.253	2.381	52,6	796	2.080	38,3	1.001	1.548	64,7	7.526	13.096	57,5
<b>PRIMERI</b>																					
510 029 Patronaža	12.995	14.079	92,3	6.847	5.446	125,7	12.000	13.755	87,2	11.882	11.051	107,5	8.494	10.433	81,4	3.972	4.857	81,8	56.190	59.621	94,2
544 034 Nega na domu	603	754	80,0	1.415	2.549	55,5	3.551	4.549	78,1	2.138	3.283	65,1	3.317	4.439	74,7	0	0	0,0	11.024	15.574	70,8
SK. PATR.+ NEGA	13.524	14.833	91,2	8.262	7.995	103,3	15.551	18.304	85,0	14.020	14.334	97,8	11.811	14.872	79,4	3.972	4.857	81,8	67.140	75.195	89,3
<b>TOČKE</b>																					
512 032 Disp.za ment.zdravje	6.846	16.945	40,4	35.260	63.385	55,6	13.709	21.478	63,8	13.800	24.654	56,0	10.937	18.473	59,2	0	0	0,0	80.552	144.935	55,6
512 033 Klinični psiholog	5.799	10.616	54,6	10.885	22.352	48,7	6.834	5.281	0,0	0	0	0,0	7.250	11.803	61,4	0	0	0,0	30.768	50.052	61,5
SK. MHO+KLIN.PSIH.	12.645	27.561	45,9	45.891	85.737	53,5	20.544	26.759	76,8	13.746	24.654	55,8	18.136	30.276	59,9	0	0	0,0	110.961	194.987	56,9

OE	BEŽIGRAD			CENTER			MOSTE			ŠIŠKA			VIČ-RUDNIK			ŠENTVID			ZDL SKUPAJ		
Dejavnost	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.	2020	2019	IND.
302 004 Antikoagulantna amb.	10.180	11.785	86,4	7.972	8.606	92,6	10.822	12.335	87,7	15.595	16.317	95,6	15.568	17.984	0,0	0	0	0,0	60.138	67.027	89,7
<b>SPEC.DEJ.</b>																					
211 220 Kardiologija	0	0	0,0	43.088	52.681	81,8	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	43.088	52.681	81,8
229 239 Pulmologija	0	0	0,0	13.996	27.135	51,6	0	0	0,0	0	0	0,0	12.124	31.142	38,9	0	0	0,0	26.120	58.277	44,8
223 232 ORL	0	0	0,0	29.351	44.730	65,6	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	29.351	44.730	65,6
220 229 Okulistika	23.404	40.388	57,9	54.526	66.839	81,6	0	0	0,0	0	0	0,0	22.998	34.955	65,8	0	0	0,0	100.928	142.182	71,0
224 242 Pedopsihiat.	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	4.388	8.883	49,4	0	0	0,0	0	0	0,0	4.388	8.883	49,4
231 247 Rentgen -RTG	0	0	0,0	35.311	64.773	54,5	0	0	0,0	0	0	0,0	9.262	24.094	38,4	0	0	0,0	44.573	88.866	50,2
231 246 Ultrazvok - UZ	0	0	0,0	39.038	55.291	70,6	0	0	0,0	0	0	0,0	14.341	15.315	93,6	0	0	0,0	53.380	70.605	75,6
231 211 Mamografija	0	0	0,0	23.610	41.761	56,5	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	23.610	41.761	56,5
206 210 Bolezni dojk	0	0	0,0	20.865	32.647	63,9	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	20.865	32.647	63,9
204 207 Fiziatrija	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0
249 216 Diabetologija	24.350	35.059	69,5	7.040	11.186	62,9	8.995	10.349	86,9	13.987	16.943	82,6	7.010	12.599	55,6	3.473	5.003	69,4	64.855	91.140	71,2
<b>SKUP. SPEC.TOČ.</b>	<b>47.754</b>	<b>75.447</b>	<b>63,3</b>	<b>266.825</b>	<b>397.043</b>	<b>67,2</b>	<b>8.995</b>	<b>10.349</b>	<b>86,9</b>	<b>18.376</b>	<b>25.825</b>	<b>71,2</b>	<b>65.735</b>	<b>118.104</b>	<b>55,7</b>	<b>3.484</b>	<b>5.003</b>	<b>69,6</b>	<b>411.158</b>	<b>631.771</b>	<b>65,1</b>
<b>PRIMERI</b>																					
511 031 E0436 Mamog.slik.Dora				1.277	2.172	58,8													1.277	2.172	58,8
<b>ZOBOZDR.</b>																					
404 101+102 Odrasli	94.183	152.553	61,7	123.159	217.056	56,7	201.044	347.653	57,8	130.195	230.596	56,5	205.426	325.175	63,2	30.960	42.464	72,9	784.967	1.315.498	59,7
Delež protetike	42.152	62.996	66,9	56.689	93.517	60,6	99.162	183.471	54,0	44.422	91.891	48,3	121.012	176.892	68,4	13.102	17.346	75,5	376.539	626.113	60,1
404 103+104 Mladina	72.962	127.244	57,3	93.941	172.165	54,6	100.135	156.103	64,1	69.862	101.447	68,9	68.050	112.872	60,3	22.133	36.575	60,5	427.083	706.406	60,5
401 110 Ortodontija	65.901	97.442	67,6	25.645	36.343	70,6	30.632	45.787	66,9	8.904	23.008	38,7	38.505	61.183	62,9	0	0	0,0	169.586	263.764	64,3
402 111 Pedontologija	0	0	0,0	0	0	0,0	16.010	14.082	113,7	12.567	12.891	97,5	12.249	11.249	0,0	0	0	0,0	40.826	38.221	106,8
405 113 Stom.protet.	5.699	7.005	81,3	0	0	0,0	11.746	28.403	41,4	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	17.444	35.408	49,3
403 112 Parodontologija	20.040	26.333	76,1	0	0	0,0	0	0	0,0	10.468	15.721	66,6	0	0	0,0	0	0	0,0	30.508	42.053	72,5
<b>SKUPAJ ZOB.</b>	<b>258.784</b>	<b>410.577</b>	<b>63,0</b>	<b>242.745</b>	<b>425.565</b>	<b>57,0</b>	<b>359.567</b>	<b>592.028</b>	<b>60,7</b>	<b>231.996</b>	<b>383.663</b>	<b>60,5</b>	<b>324.230</b>	<b>510.479</b>	<b>63,5</b>	<b>53.093</b>	<b>79.039</b>	<b>67,2</b>	<b>1.470.415</b>	<b>2.401.350</b>	<b>61,2</b>
301 258 Medicina dela	0	0	0,0	117.931	181.846	64,9	102.737	139.226	73,8	40.977	48.170	85,1	39.196	52.037	75,3	0	0	0,0	300.842	421.279	71,4

#### 4.1.1 Realizacija programov v osnovni dejavnosti

V **zdravstvenem varstvu odraslih** je bil v prvem polletju leta 2020 načrtovani program realiziran 100 %-no, ob upoštevanju znižanega plana količnikov 13.000 količnikov na tim. Normativ 13.000 količnikov na tim izhaja iz 9. točke poglavja 1 Priloge III/a SD Izvajanje obračuna v osnovni dejavnosti, v kateri je določeno, da bo ZZZS izvajalcem ambulate splošne in družinske medicine, ki so financirani na podlagi kombiniranega sistema glavarine in storitev zagotovil plačilo polne vrednosti programa, korigiranega z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, če bodo opravili vsaj 13.000 količnikov iz obiskov na tim na leto. Tako je v tabeli (Tabela 7) – Realizacija storitev za ZZZS v primerjavi s planom je v dejavnostih, kjer je bil plan 13.000 količnikov iz obiskov dosežen, zabeležen indeks 100. V primerjavi s preteklim letom v enakem obdobju je bil obseg realizacije količnikov iz obiskov manjši za 12,8 %.

Plan **preventive** v zdravstvenem varstvu odraslih, ki je določen le še za preostale družinske zdravnike, ki niso Ambulate družinske medicine - ADM, je bil realiziran z indeksom 31,7. Ti zdravniki so zaposleni večinoma v drugi dejavnosti, ne v ADM, npr. v medicini dela, CPZOPD, diabetologiji, imajo pa nekaj opredeljenih pacientov, za katere je določen plan preventive.

V dejavnosti **splošne ambulate v socialnovarstvenih zavodih** (DSO) je bil program realiziran 19,0 % nad načrtovanim obsegom.

V **zdravstvenem varstvu predšolskih otrok in zdravstvenem varstvu šolskih otrok in mladine** sta dejavnosti združeni, program pa se deli na kurativo in preventivo. Tudi v otroškem in šolskem dispanzerju – **kurativa** je, skladno z normativom iz 10. točke poglavja 1 Priloge III/a SD Izvajanje obračuna v osnovni dejavnosti, upoštevan ciljni normativ 13.000 količnikov iz obiskov na tim. Ob upoštevanju znižanega normativa je bil program realiziran 100 %-no. V primerjavi s preteklim letom je bila realizacija za 23,2 % nižja.

V otroškem in šolskem dispanzerju je bila **preventiva** realizirana z indeksom 74,8. Obseg realizacije preventive je bil za 26,7 % manjši kot lani v enakem obdobju.

V **zdravstvenem varstvu žensk** je bil program, skupaj v kurativi in preventivi, realiziran 100 %-no. Pri tem je upoštevan znižan plan v skladu z 10. točko poglavja 1 Priloge III/a SD Izvajanje obračuna v osnovni dejavnosti, ki določa, da bo ZZZS zagotovil plačilo 92 % celotne vrednosti programa, korigirane z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, če bo opravil vsaj 15.000 količnikov iz obiskov na letni ravni. Preostala sredstva do polne vrednosti programa pa ZZZS zagotovi izvajalcu, če opravi dogovorjeni program preventive. Plan količnikov iz obiskov v **kurativi** je bil realiziran 100 %-no. Plan **preventive** v dispanzerju za ženske je bil realiziran z indeksom 62,0, kar v primerjavi s ciljnim normativom, ki je 70 %, pomeni, da je bila preventiva realizirana 8,0 % pod ciljnim normativom. Skupna realizacija v dispanzerjih za ženske je bila zaradi epidemije za 20,2 % nižja kot v prvem polletju preteklega leta, pri tem je bila v kurativi nižja za 21,1 %, v preventivi pa nižja za 36,8 %.

V **fizioterapiji** je bil plan uteži realiziran z indeksom 62,2 %, plan specialnih fizioterapevtskih obravnav pa z indeksom 57,0. Razlog je v tem, da se v času epidemije dejavnost ni izvajala. V primerjavi s prvim polletjem preteklega leta je bil obseg realizacije plana uteži za 42,5 % nižji

V **patronažni dejavnosti** je bil plan primerov realiziran z indeksom 89,5, v **negi na domu** pa 81,7, skupaj je bil program patronaže in nege realiziran 11,9 % pod planom. V primerjavi s preteklim prvim polletjem je bila realizacija v patronažni dejavnosti nižja za 5,8 %, v negi nižja za 29,2 %, skupaj pa nižja za 10,7 %.

Realizacija v dejavnosti **centra za duševno zdravje in klinične psihologije**, ki se v obračunu z ZZZS obravnavata skupaj, je bila 49,2 % pod načrtovanim obsegom. Obseg realizacije je bil zaradi epidemije za 43,1 % nižji kot v enakem obdobju preteklega leta.

V dejavnosti **antikoagulantnih ambulant** je bil plan realiziran z indeksom 78,6. V primerjavi z realizacijo v prvem polletju preteklega leta je bil obseg realizacije za 10,3 % nižji.

V **medicini dela** je realizacija v točkah preseгла načrtovani obseg za 0,8 %, vendar je bila zaradi epidemije za 28,6 % nižja kot v prvem polletju preteklega leta.

#### 4.1.2 Realizacija programov v specialističnih dejavnostih

V **kardiologiji** je bil pogodbeno dogovorjeni obseg programa z ZZZS realiziran 5,5 % nad planom. Obseg realizacije je bil za 18,2 % nižji kot v preteklem prvem polletju.

V **pulmologiji** je bil program realiziran z indeksom 42,2. Obseg realizacije je bil za 55,2 % nižji kot v preteklem prvem polletju.

Program v dejavnosti **otorinolaringologije** je bil realiziran 22,7 % pod planom. V primerjavi s preteklim letom je bil obseg realizacije za 34,4 % nižji.

V **okulistiki** je bila realizacija dosežena z indeksom 76,1, kar je v primerjavi s preteklim letom 29,0 % manj.

V **pedopsihiatriji** je bil program realiziran z indeksom 26,6 %, kar je 50,6 % manj kot v enakem obdobju preteklega leta.

V dejavnosti **ultrazvoka – UZ** je bila realizacija programa 20,2 % pod načrtovanim obsegom, kar je od realizacije v preteklem letu 24,4 % manj.

Program **rentgena – RTG** je bil realiziran 45,3 % pod planom. V primerjavi s preteklim prvim polletjem je bil obseg realizacije nižji za 49,8 %.

V dejavnosti **mamografije** je bil program realiziran 30,0 % pod načrtovanim obsegom. Obseg realizacije je bil za 43,5 % nižji v primerjavi s preteklim prvim polletjem.

V dejavnosti **ambulante za bolezni dojk** je bil program realiziran 26,9 % pod planom. Obseg realizacije je bil za 36,1 % nižji kot v enakem obdobju preteklega leta.

Program **diabetologije** je bil realiziran 23,1 % pod planom. V primerjavi s preteklim letom je bil obseg realizacije za 28,8 % nižji.

V **fiziatriji** se program zaradi daljše bolniške odsotnosti ni izvajal.

V programu **Dora** je bilo realiziranih 1.277 mamografskih slikanj, kar je 41,2 % manj kot lani. Indeks glede na planirano število 2.100 mamografskih slikanj na polletni ravni je bil 60,8.

#### 4.1.3 Realizacija zobozdravstvenih programov

Zaradi epidemije ni bil realiziran noben zobozdravstveni program. Zobozdravstveni programi so bili v skupnem seštevku glede na plan realizirani z indeksom 63,7. V primerjavi s preteklim letom je skupna realizacija nižja za 38,8 %.

V **zobozdravstvenem varstvu odraslih** je bila realizacija 38,8 % pod planom. Obseg realizacije je bil za 40,3 % nižji kot v preteklem letu. Delež protetike v realizaciji zobozdravstva za odrasle je bil 48,0 %, Delež protetike se je v primerjavi z lanskim deležem povečal za 0,4 o.t. Obseg realiziranih točk v protetiki je bil v primerjavi s preteklim letom manjši za 39,9 %.

Realizacija v **zobozdravstvenem varstvu otrok in mladine** je bila dosežena z indeksom 66,7. Obseg realizacije v primerjavi s preteklim letom je bil za 39,5 % nižji.

Program **ortodontije** je bil realiziran 20,3 % pod planom. Obseg realizacije je bil za 35,7 % nižji kot lani v prvem polletju.

V **pedontologiji** je bil program realiziran 41,8 % pod planom. Obseg realizacije je bil za 6,8 večji kot v lanskem prvem polletju.

V specialistični dejavnosti **parodontologije** je bil program realiziran z indeksom 25,5. Obseg realizacije je bil za 50,7 % manjši kot lani v prvem polletju.

Specialistični program **stomatološke protetike** je bil realiziran 13,3 % pod planom, kar je 27,5 % manj kot v preteklem prvem polletju.



## 5 KADRI IN REALIZACIJA KADROVSKEGA NAČRTA

### **Spremljanje kadrov I. polletje 2020 – I. del** (obrazec Ministrstva za zdravje)

V obrazcu so prikazani podatki o številu vseh zaposlenih v ZD Ljubljana na dan 31. 12. 2019 in 1. 7. 2020 ter planirano število zaposlenih na dan 31. 12. 2020. Prikazani so zaposleni za nedoločen čas, za določen čas, za določen čas za čas nadomeščanja, zdravniki sekundariji, zdravniki specializanti in pripravniki.

Število zaposlenih na dan 31. 12. 2019 je bilo 1600, na dan 1. 7. 2020 je 1587, planirano število zaposlenih na dan 31. 12. 2020 je 1934.

V obrazcu Ministrstva za zdravje so prikazani vsi zaposleni, tudi zaposleni, ki so v bolniškem staležu nad 30 dni in materinskem ter starševskem dopustu. Glede na to, se število zaposlenih po delovnih mestih glede na število zaposlenih pod rimsko številko VII. med letom spreminja.

### **Spremljanje kadrov I. polletje 2020 II. del** (obrazec po metodologiji Uredbe)

V obrazcu je prikazano število zaposlenih v ZD Ljubljana po virih financiranja, v skladu z Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (UL RS, št. 3/2020, v nadaljevanju Uredba).

Zaposleni za določen čas, ki nadomeščajo odsotne zaposlene javne uslužbenke, v obrazcu niso prikazani. Invalidsko in delno upokojeni zaposleni javni uslužbenci, ki delajo krajši delovni čas, in zaposleni javni uslužbenci, ki so del delovnega časa na materinskem in starševskem dopustu, se ne preračunavajo in vsak šteje eno (1) zaposlitev.

Planirano oziroma dovoljeno število zaposlenih v ZD Ljubljana na dan 1. 1. 2020, v skladu s Finančnim načrtom 2019, je bilo 1790,50, dejansko število zaposlenih na dan 1. 1. 2020 je bilo 1501,85.

Na dan 1. 7. 2020 je bilo število zaposlenih v ZD Ljubljana 1496,25.

Planirano oziroma dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2021 je 1838,51, v skladu s sprejetim Finančnim načrtom za leto 2020.

Tabela 9: Spremljanje kadrov I. polletje 2020 – I. del – po metodologiji Ministrstva za zdravje

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31.12.2019	Število zaposlenih na dan 1.7.2020	Plan števila zaposlenih na dan 31.12.2020	Indeks Real. 1.7.2020 / Real. 31.12.2019	Indeks Real. 1.7.2020 / Plan 31.12.2020
	1	2	3	4=2/1	5=2/3
<b>I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)</b>	<b>1.095</b>	<b>1.089</b>	<b>1.361</b>	<b>99,45</b>	<b>80,01</b>
<b>A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)</b>	<b>415</b>	<b>412</b>	<b>532</b>	<b>99,28</b>	<b>77,44</b>
<b>1 Zdravniki (skupaj)</b>	<b>299</b>	<b>300</b>	<b>395</b>	<b>100,33</b>	<b>75,95</b>
1.1. Višji zdravnik specialist	137	139	131	101,46	106,11
1.2. Specialist	88	88	161	100,00	54,66
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	6	7	4	116,67	175,00
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	6	4	6	66,67	66,67
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	10	10	22	100,00	45,45
1.6. Specializant	45	46	61	102,22	75,41
1.7. Pripravnik / sekundarij	7	6	10	85,71	60,00
<b>2 Zobozdravniki skupaj</b>	<b>116</b>	<b>112</b>	<b>136</b>	<b>96,55</b>	<b>82,35</b>
2.1. Višji zobozdravnik specialist	9	8	8	88,89	100,00
2.2. Specialist	2	3	7	150,00	42,86
2.3. Zobozdravnik	0	0	0	/	/
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	13	16	10	123,08	160,00
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	82	77	98	93,90	78,57
2.6. Specializant	1	0	2	0,00	0,00
2.7. Pripravnik	9	8	11	88,89	72,73
<b>3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>/</b>	<b>0</b>
<b>B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj</b>	<b>680</b>	<b>677</b>	<b>829</b>	<b>99,56</b>	<b>81,66</b>
1 Medicinska sestra – VII./2TR	8	8	7	100,00	114,29
2 Profesor zdravstvene vzgoje	0	0	0	/	/
3 Diplomirana medicinska sestra	386	332	396	86,01	83,84
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	9	11	5	122,22	220,00
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	0	0	0	/	/
6 Srednja medicinska sestra / babica	266	318	411	119,55	77,37
7 Bolničar	0	0	0	/	/
8 Pripravnik zdravstvene nege	11	8	10	72,73	80,00
<b>II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>/</b>	<b>0,00</b>
1 Farmacevt specialist	0	0	1	/	0,00
2 Farmacevt	0	0	0	/	/
3 Inženir farmacije	0	0	0	/	/
4 Farmaceutski tehnik	0	0	0	/	/
5 Pripravniki	0	0	0	/	/
6 Ostali	0	0	0	/	/
<b>III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj</b>	<b>259</b>	<b>254</b>	<b>325</b>	<b>98,07</b>	<b>78,15</b>
1 Konzultant (različna področja)	0	0	0	/	/
2 Analitik (različna področja)	0	0	0	/	/
3 Medicinski biokemik specialist	3	3	4	100,00	75,00
4 Klinični psiholog specialist	5	5	11	100,00	45,45
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0	0	1	/	0,00
6 Socialni delavec	4	4	5	100,00	80,00
7 Sanitarni inženir	0	0	0	/	/
8 Radiološki inženir	22	23	32	104,55	71,88
9 Psiholog	9	10	11	111,11	90,91
10 Pedagog / Specialni pedagog	4	4	9	100,00	44,44
11 Logoped	9	8	17	88,89	47,06
12 Fizioterapevt	60	58	76	96,67	76,32
13 Delovni terapevt	3	3	6	100,00	50,00
14 Analitik v laboratorijski medicini	4	3	3	75,00	100,00
15 Inženir laboratorijske biomedicine	14	19	23	135,71	82,61
16 Sanitarni tehnik	1	1	1	100,00	100,00
17 Zobotehnik	41	43	47	104,88	91,49
18 Laboratorijski tehnik	44	44	48	100,00	91,67
19 Voznik reševalec	0	0	0	/	/
20 Pripravnik	25	14	18	56,00	77,78
21 Ostali	11	12	13	109,09	92,31
<b>IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>100,00</b>	<b>75,00</b>
<b>V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj</b>	<b>123</b>	<b>120</b>	<b>144</b>	<b>97,56</b>	<b>83,33</b>
1 Administracija (J2)	23	21	21	91,30	100,00

Struktura zaposlenih		Število zaposlenih na dan 31.12.2019	Število zaposlenih na dan 1.7.2020	Plan števila zaposlenih na dan 31.12.2020	Indeks Real. 1.7.2020 / Real. 31.12.2019	Indeks Real. 1.7.2020 / Plan 31.12.2020
		1	2	3	4=2/1	5=2/3
2	Področje informatike	9	8	13	88,89	61,54
3	Ekonomsko področje	25	23	28	92,00	82,14
4	Kadrovsko-pravno in splošno področje	11	13	15	118,18	86,67
5	Področje nabave	5	5	6	100,00	83,33
6	Področje tehničnega vzdrževanja	18	18	18	100,00	100,00
7	Področje prehrane	0	0	0	/	/
8	Oskrbovalne službe	0	0	0	/	/
9	Ostalo	32	32	43	100,00	74,42
<b>VI.</b>	<b>Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)</b>	<b>1.480</b>	<b>1.466</b>	<b>1.835</b>	<b>99,05</b>	<b>79,89</b>
<b>VII.</b>	<b>Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)</b>	120	121	89	100,83	135,96
<b>VIII.</b>	<b>Zaposleni preko javnih del</b>	0	0	10	/	0,00
<b>IX.</b>	<b>SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)</b>	<b>1.600</b>	<b>1.587</b>	<b>1.934</b>	<b>99,19</b>	<b>82,06</b>

Tabela 10: Spremljanje kadrov I. polletje 2020 – II. del – po metodologiji Uredbe

Vir financiranja	Plan števila zaposlenih na dan 1.1.2020 (dovoljeno št. po FN 2019)	Real. števila zaposlenih na dan 1.1.2020	Real. števila zaposlenih na dan 1.7.2020	Plan števila zaposlenih na dan 1.1.2021 (dovoljeno št. po FN 2020)	Rast Real. 1.7.2020 / Real. 1.1.2020	Rast Real. 1.7.2020 / Plan 1.1.2021
1. Državni proračun						
2. Proračun občin						
3. ZZS in ZPIZ	1.380,28	1.154,15	1.166,79	1.411,14	1,10	-17,32
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)						
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	89,10	67,23	66,08	90,33	-1,71	-26,85
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	199,62	168,99	168,46	203,54	-0,32	-17,24
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	6,50	2,95	2,95	8,50	0,00	-65,29
8. Sredstva ZZS za zdravnike sekundarije, zdravnike in doktorje dentalne medicine specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovost izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	115,00	108,53	91,98	115,00	-15,25	-20,02
9. Sredstva iz sistema javnih del	0	0	0	10	/	-100,00
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14 in 14/15 - ZUUJFO)						
<b>11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)</b>	<b>1.790,50</b>	<b>1.501,85</b>	<b>1.496,25</b>	<b>1.838,51</b>	<b>-0,37</b>	<b>-18,62</b>
<b>12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4</b>	<b>1.380,28</b>	<b>1.154,15</b>	<b>1.166,79</b>	<b>1.411,14</b>	<b>1,10</b>	<b>-17,32</b>
<b>13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10</b>	<b>410,22</b>	<b>347,70</b>	<b>329,47</b>	<b>427,37</b>	<b>-5,24</b>	<b>-22,91</b>

## ZAKLJUČNI DEL

---

### 6 ZAKLJUČEK

- **Datum sprejetja Polletnega poročila 2020**

Polletno poročilo se sprejema na seji Sveta zavoda ZD Ljubljana v septembru 2020.

- **Kraj in datum nastanka Polletnega poročila 2020**

Ljubljana, avgust 2020