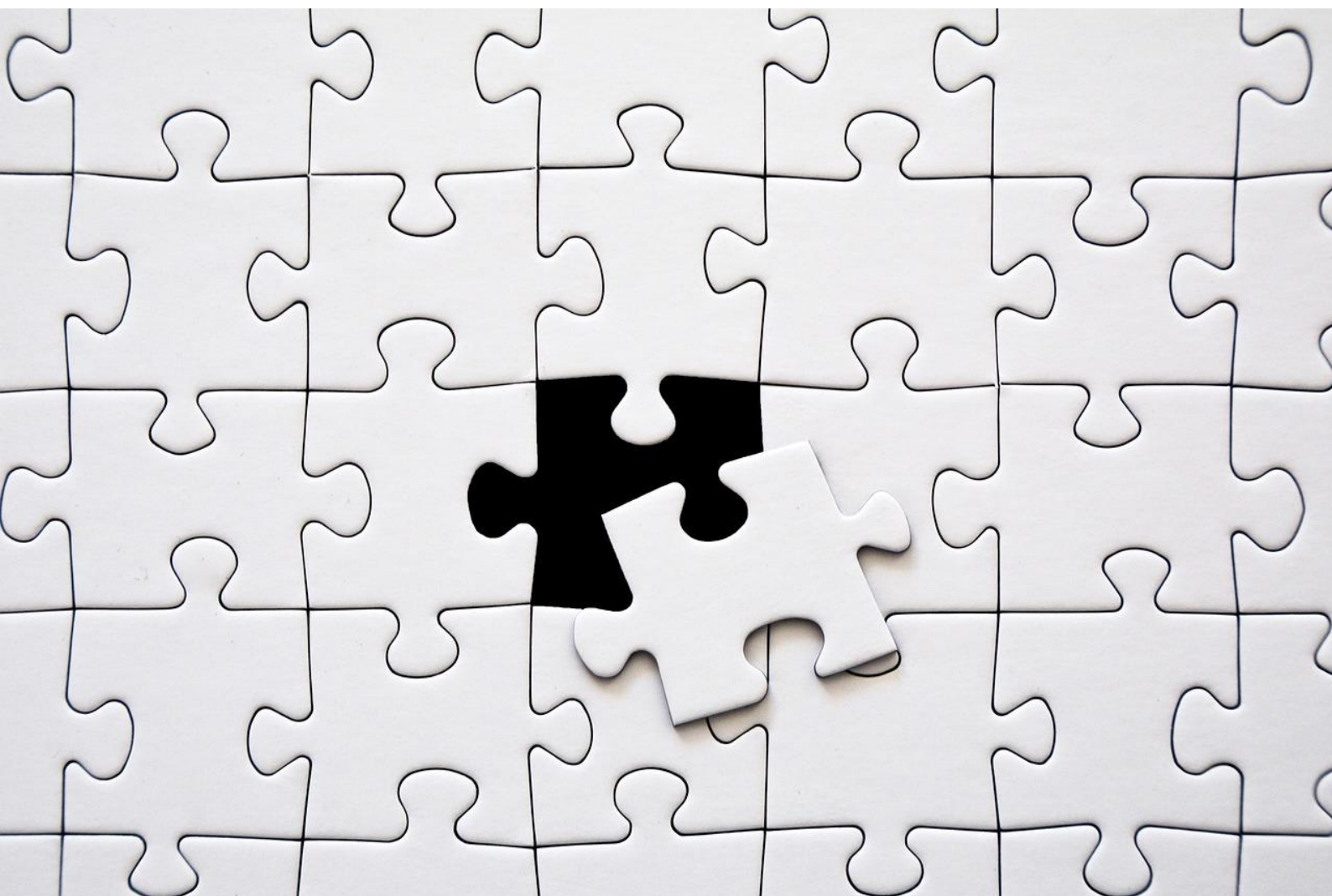




Polletno poročilo 2019

Zdravstveni dom Ljubljana

POLLETNO POROČILO ZD LJUBLJANA ZA LETO 2019

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., vodja splošno-kadrovskega področja Vesna Podržaj, univ. dipl. prav., Fani Župec Hiti, univ. dipl. ekon., Simona Vitanc, dipl. upr. org.

Oblikovanje / prelom:

Bina Trplan, univ. dipl. bibl.

V Ljubljani, avgust 2019

KAZALO VSEBINE

UVODNA BESEDILA	5
1. UVODNA BESEDILA	5
2. PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO POLLETNEGA POROČILA	6
SPLOŠNI DEL	7
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
POSEBNI DEL	11
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	13
3 LETNI CILJI, ZASTAVLJENI V FINANČNEM NAČRTU	17
3.1 ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA TER PRIHODKOV IN ODHODKOV POSLOVANJA V PRVEM POLLETJU 2019 V PRIMERJAVI Z ENAKIM OBDOBJEM PRETEKLEGA LETA IN PLANOM TER OCENA REALIZACIJE I. - XII. 2019	22
3.1.1 Poslovni izid	22
3.1.2 Prihodki	26
3.1.3 Odhodki	30
3.1.4 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	37
4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV, UPOŠTEVAJE FIZIČNE, FINANČNE IN OPISNE KAZALCE (INDIKATORJE), DOLOČENE V OBRAZLOŽITVI FINANČNEGA NAČRTA – PO POSAMEZNIH PODROČJIH DEJAVNOSTI	38
4.1 REALIZACIJA PROGRAMOV	38
4.1.1 Realizacija programov v osnovni dejavnosti	43
4.1.2 Realizacija programov v specialističnih dejavnostih	45
4.1.3 Realizacija zobozdravstvenih programov	46
5 KADRI IN REALIZACIJA KADROVSKEGA NAČRTA	47
ZAKLJUČNI DEL	51
6 ZAKLJUČEK	51

KAZALO GRAFOV

Graf 1: Struktura prihodkov v prvem polletju 2019	26
Graf 2: Prihodki OZZ in PZZ v prvem polletju 2019 v primerjavi s prvim polletjem leta 2018	26
Graf 3: Struktura odhodkov v prvem polletju 2019	30
Graf 4: Primerjava stroškov dela v obdobju 2015-2019 (prvo polletje)	36
Graf 5: Realizacija programov v prvem polletju 2019	38

KAZALO TABEL

Tabela 1: Rezultat poslovanja v obdobju I.-VI. 2019 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019	17
Tabela 2: Odhodki poslovanja v obdobju I.-VI. 2019 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019	18
Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v prvem polletju 2019 ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019	20
Tabela 4: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb v prvem polletju 2019 ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019	21
Tabela 5: Izkaz računa financiranja v prvem polletju 2019 ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019	21
Tabela 6: Primerjava stroškov dela v obdobju 2016-2019 (prvo polletje)	35
Tabela 7: Realizacija storitev za ZZZS in medicino dela v obdobju januar-junij 2019 v primerjavi s planom	39
Tabela 8: Realizacija storitev za ZZZS in medicino dela v obdobju januar-junij 2019 v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta	41
Tabela 9: Spremljanje kadrov I. polletje 2019 – I. del – po metodologiji Ministrstva za zdravje	48
Tabela 10: Spremljanje kadrov I. polletje 2019 – II. del – po metodologiji Uredbe	50

UVODNA BESEDILA

1. UVODNA BESEDILA

UVOD – SIROMAŠENJE OSNOVNEGA ZDRAVSTVA

V ZD Ljubljana kot vedno, vsi zaposleni in še posebej zdravstveni delavci poskušamo delati kakovostno, varno, v realnem času in v dobro pacienta. Zato pozdravljamo vsako rešitev, tako sistemsko, kot rešitev Ministrstva za zdravje, Zdravniške zbornice Slovenije ali zavarovalnice, ki ta način dela in razmišljanja povzema in ga podpira.

Prav tako podpiramo nagrajevanje zdravstvenih delavcev, pa tudi nezdravstvenih delavcev, pri katerih je še posebej opazna fluktuacija oz. odhodi v gospodarski sektor.

ZD Ljubljana se bo v prihodnje srečeval z znatno večjim problemom na področju kadrovanja, ne samo zdravstvenega kadra, marveč in še predvsem nezdravstvenega kadra, ki ima na tržišču dela znatno večjo ceno, kot jo je ZD Ljubljana pripravljen plačati oz. kot jo sistematizacija v javnem sektorju predvideva.

Še večji izziv so predlagane sistemske rešitve, npr. ocenjevanje in nagrajevanje zdravnikov, ki presegajo 1895 glavarinskih količnikov. Seveda je smiselno nagraditi boljše boljše. Vendar mora zakonodajalec poskrbeti, da zavod tudi prejme ta dodatna sredstva za dodatno nagrajevanje. V kolikor temu ni tako, se na strani javnih zdravstvenih zavodov, še posebej večjih zdravstvenih domov, akumulirajo dodatni stroški dela, ki pa jih zavarovalnica ne pokriva. Zopet torej siromašimo primarni sektor, torej osnovno zdravstvo. Tega ne bo več mogoče tolerirati v prihodnje, zato bodo vodstva, združenja in asociacije javnozavodskih cehov morale reagirati.

Problem zdravnikov, še posebej družinskih zdravnikov, bo potrebno reševati pragmatično, na način, ki nam edini še preostane. Prepričan sem, da bomo za našega pacienta v okviru naše dejavnosti in v okviru Mestne občine Ljubljana svoje poslanstvo uspešno nadaljevali.

Poletni pozdrav vsem!

S spoštovanjem,



Rudi Dolšak, mag. posl. ved, MBA
direktor

2. PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO POLLETNEGA POROČILA

- Pripravo polletnega poročila za leto 2019 določa 62. člen Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819), (Ur.l. RS, št. 71/2017, 13/2018-ZJF-H, 33/2018, 19/2019). Skladno z 62. členom ZIPRS1819 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, 10/2006, 8/2007, 102/2010).

POLLETNO POROČILO ZD LJUBLJANA ZA LETO 2019 sestavljata:

- **računovodsko poročilo**, ki vsebuje:

Tabela 1: Rezultat poslovanja v obdobju I.-VI. 2019 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

Tabela 2: Odhodki poslovanja v obdobju I.-VI. 2019 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v prvem polletju 2019 ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

Tabela 4: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb v prvem polletju 2019 ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

Tabela 5: Izkaz računa financiranja v prvem polletju 2019 ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

- **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 pri UJP:	01261-6030921845
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
www-stran:	http://www.zd-lj.si/

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. 2019 pa je bilo zaposlenih 1.593 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 ZZZS, 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 (PHE, razvojne ambulate).

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. Družbeno-politično in ekonomsko okolje sta pomembna dejavnika obstoja in razvoja javnega zdravstvenega zavoda. V obdobju ekonomske krize je ob sprejemanju protikriznih ukrepov prišlo do zmanjševanja prihodkov zavoda, kar pomembno vpliva na pogoje poslovanja zavoda in terja stalno skrb za prilagajanje poslovanja v spremenjenih finančnih okvirih.
- Spremembe sistema financiranja zdravstvenih storitev in znižanje vrednotenja programov zdravstvenih storitev s strani ZZZS so med največjimi tveganji zunanjega okolja za realizacijo Finančnega načrta pri doseganju načrtovanih ciljev na strani prihodkov. Z zniževanjem cen zdravstvenih storitev se soočamo od leta 2009 dalje, nekateri ukrepi iz preteklih let so ostali v veljavi, sledili so jim novi ukrepi, ki so v obdobju 2009-2017 pomenili znižanje prihodkov za skupaj pribl. 12 %.
- Med največjimi tveganji zunanjega okolja, od katerih je odvisna realizacija Finančnega načrta v načrtovanih okvirih, 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, ZZZS v letu 2014 ni zagotovil sredstev za financiranje izplačila razlike v plači za tretjo četrtino; ZZZS 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: ZZZS ni zagotovil sredstev za kritje dodatnih stroškov plač za napredovanja, ki so se sprostila v letu 2015, nadaljevala v letih 2016, 2017, 2018 in bodo uveljavljena tudi v letu 2019 s 1. 12. 2019, prav tako ni zagotovil sredstev za dodatne stroške plač zaradi sprostitve plačne lestvice s 1. 9. 2016,
 - 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 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 začeli veljati 30. 8. 2017, s tem, da so javni uslužbenci pridobili pravico do izplačila višje plače s 1. 7. 2017 - ZZZS 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 ZUPPJS17 je v letu 2018 prišlo do dodatnega povečanja stroškov dela zaradi višjih stroškov regresa in premij dodatnega pokojninskega kolektivnega zavarovanja - regres je bil s strani ZZZS financiran, sredstev za višje premije pa ZZZS ni zagotovil.
 - Demografske spremembe: s podaljševanjem življenjske dobe in staranjem prebivalstva se zmanjšuje pričakovani odstotek zdravih let, kar povečuje obseg potreb po zdravstvenih storitvah.
 - Kadrovska problematika: zaradi pomanjkanja zdravnikov specialistov družinske medicine, ginekologije, kardiologije, radiologije, parodontologije in medicine dela, je tudi v letu 2019 oteženo izvajanje zdravstvenih programov.
 - Problematika odobravanja specializacij: odobravanje specializacij je v pristojnosti Zdravniške zbornice in javni zavod na to nima vpliva, zato je oteženo izvajanje dolgoročne kadrovske politike v javnem zavodu.
 - 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 2019 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 122/2000),
- 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),
- 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),
- 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 2018 in 2019 (ZIPRS1819) (Ur.l. RS, št. 71/17),
- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Ur.l. RS, št. 80/18),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Ur.l. RS, št. 3/2018),

- Uredba o dopolnitvi Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Ur.l. RS št. 7/19).

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 krepiti vlogo vodilne in referenčne zdravstvene ustanove na primarni ravni in se uveljaviti tudi v mednarodnem prostoru.

2.2 SPREMEMBE PROGRAMOV, FINANCIRANIH S STRANI ZZZS

Spremembe programov, ki so financirani s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev med ZD Ljubljana in ZZZS za leto 2019, so:

- Splošne ambulate:** s 1. 1. 2019 se je obseg programa splošnih ambulant znižal za 0,50 zaradi odštevanja začasnega programa, ki smo ga 1. 6. 2018 prevzeli v izvajanje od MOL-a do pričetka izvajanja programa pri drugih izvajalcih.

Poleg odštevanja 0,50 začasnega programa, se je število programov splošne ambulate s 1. 1. 2019 znižalo še za 0,14 (v enoti Šiška) zaradi uskladitve programa v DSO s številom opredeljenih, sočasno pa se je število programov ambulate splošne medicine v DSO povečalo za 0,14.
- DSO:** kot je navedeno že pri programu splošnih ambulant, se je zaradi uskladitve programa v DSO s številom opredeljenih, povečalo število timov v DSO iz 6,56 na 6,70 (za 0,14). Znižanje programa DSO je bilo v enoti Bežigrad za 0,03, v enoti Center ni bilo sprememb, v enoti Moste-Polje se je obseg programa DSO povečal za 0,10, povečal se je tudi v Šiški za 0,07, v enoti Vič-Rudnik ni bilo sprememb.
- Ambulate družinske medicine:** od 1. 4. 2019 dalje plačilo programa ambulate družinske medicine (prej: referenčne ambulate) ni več v pavšalu, ampak po realizaciji. Normativ je 1.200 storitev letno za 0,50 DMS (6 na dan).

V letu 2019 je bilo realiziranih 8 novih ambulant družinske medicine, ki so financirane v obsegu 5,57 tima. S 1. 4. 2019 sta pričeli z delom dve novi ambulanti družinske medicine, od tega ena v enoti Moste-Polje v obsegu 1,00 ter druga v enoti Vič-Rudnik v obsegu 1,00.

S 1. 5. 2019 je pričela z delom ena ambulanta družinske medicine v obsegu 0,03 v enoti Moste-Polje.

S 1. 7. 2019 so pričele z delom tri ambulate družinske medicine v enoti Center, skupaj v obsegu 2,18, od tega na v obsegu 0,95, druga v obsegu 0,58 in tretja v obsegu 0,65.

S 1. 8. 2019 sta pričeli z delom dve ambulanti družinske medicine, skupaj v obsegu 1,36, od tega ena v obsegu 0,36 in druga v obsegu 1,00.

S tem je v pogodbi ZZZS na dan 1. 8. 2019 stanje števila ambulant družinske medicine 101,81.
- Otroški in šolski dispanzerji:** s 1. 5. 2019 je bila realizirana širitev programa otroškega in šolskega dispanzerja v obsegu 1,77 tima. Širitev smo pridobili na osnovi zagotavljanja večjega števila timov, kot smo jih imeli financiranih v pogodbi z ZZZS.

Sprememba programa otroškega in šolskega dispanzerja je tudi zaradi novega izračuna obsega programa preventive v dispanzerju za otroke in šolarje, ki se skladno z določili Splošnega dogovora v pogodbi z ZZZS vsako leto določi na podlagi realizacije storitev v preteklem letu. Skladno s tem izhodiščem se je s 1. 1. 2019 program preventive v otroškem dispanzerju v primerjavi s pogodbo v preteklem letu znižal za -0,03, v otroškem dispanzerju - kurativa pa povečal za 0,03, skupaj se program otroškega dispanzerja ni spremenil. V šolskem dispanzerju se je program preventive znižal za 0,17 ter povečal program šolskega dispanzerja - kurativa za 0,17, skupaj se program v šolskem dispanzerju ni spremenil.

Spremembe preventive v otroškem dispanzerju po enotah: Bežigrad -0,07, Center +0,06, Moste +0,04, Šiška -0,04, Šentvid -0,01, Vič -0,01. Spremembe programa kurative v otroškem dispanzerju po enotah: Bežigrad +0,07, Center -0,06, Moste -0,04, Šiška +0,04, Šentvid +0,01, Vič +0,01.

Spremembe preventive v šolskem dispanzerju po enotah: Bežigrad +0,03, Center +0,01, Moste -0,08, Šiška -0,08, Šentvid -0,03, Vič -0,02. Sorazmerno temu se je po enotah v šolskem dispanzerju povečal oz. znižal program kurative: v enoti Bežigrad -0,03, Center -0,01, Moste +0,08, Šiška +0,08, Šentvid +0,03, Vič +0,02.

Poleg navedenih sprememb smo s 1. 12. 2018 od MOL-a v začasno izvajanje prevzeli še 0,60 programa otroško/šolskega dispanzerja, programa od tega 0,45 Otroški in šolski dispanzer - kurativa ter 0,15 Otroški in šolski dispanzer - preventiva. Začasno izvajanje bo do podelitve programa novemu koncesionarju.

- **Dispanzer za ženske:** širitev 1,00 programa dispanzerja za ženske, ki nam je bila dodeljena z Aneksom 2 Splošnega dogovora 2018, je bila realizirana s 1. 12. 2018 v enoti Šiška. S to širitvijo imamo skupno 12,00 programov dispanzerja za ženske.

S 1. 4. 2019 smo, do podelitve koncesije novemu izvajalcu, v začasno izvajanje od MOL-a prevzeli 1,00 program dispanzerja za ženske. Začasni program smo izvajali do 31. 7. 2019.

- **Klinična psihologija:** širitev 1,00 programa klinične psihologije, ki nam je bila dodeljena z Aneksom 2 Splošnega dogovora 2018, je bila realizirana s 1. 2. 2019 v enoti Moste-Polje.
- **Nevrofizioterapevt v Razvojni ambulanti:** dodatnega nevrofizioterapevta v Razvojni ambulanti smo pridobili s 1. 2. 2019.
- **Fizioterapija:** s Splošnim dogovorom 2019 je prišlo do spremembe pri načrtovanju programa fizioterapije. Obseg programa fizioterapije ne vključuje specialnih fizioterapevtskih obravnav, ki jih izvajalci načrtujejo posebej. Osnova za načrtovanje je realizirano število specialnih fizioterapevtskih obravnav v preteklem letu, ki se pomnoži z 10. Glede na to, da je bilo v ZD Ljubljana v letu 2018 realiziranih 524 specialnih fizioterapevtskih obravnav, je v pogodbi z ZZZS za leto 2019 planirano 5.240 specialnih fizioterapevtskih obravnav.
- **Mladinsko zobozdravstvo:** v standardih mladinskega zobozdravstva se je povečalo število točk oz. normativ iz 32.060 na 33.663 točk. S tem se je povečala vrednost programa v zobozdravstvu za mladino za 5 %.

ZZZS v dejavnosti zobozdravstvo za mladino plača tudi do 15 % preseganje pogodbeno dogovorjenega programa, pri čemer realizacijo točk za zavarovane osebe od vključno 19 let upošteva največ do 10 % pogodbeno dogovorjenega plana točk.

- **Pedontologija:** od 1. 7. 2019 program pedontologija - pavšal ni več plačan v pavšalu. Plačilo pogodbeno dogovorjene vrednosti programa bo v odstotku glede na realizacijo točk in sicer: do 30 % realiziranih točk plačilo v enakem % kot je dosežen % realizacije, realizacija nad 30 % do 40 % je plačilo 50 %, realizacija nad 40 % do 50 % je 70 % plačilo, realizacija nad 50 % do 60 % je 80 % plačilo, realizacija nad 60 % do 70 % je 90 % plačilo in realizacija nad 70 % je 100 % plačilo.
- **Razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo:** v standardu, ki velja od 1. 1. 2019 dalje, se je timu razvojne ambulante dodal 1,00 klinični psiholog, obseg logopeda in delovnega terapevta se je iz 0,50 povečal na 2,00, dodal se je 1,00 specialni pedagog, znižal pa se je obseg socialnega delavca iz 1,00 na 0,50. Širitve kadra v razvojni ambulanti so bile, skladno z datumi zaposlitve, postopno vključene v pogodbo z ZZZS:
 - s 1. 2. 2019 je bila realizirana širitev za 1,00 nevrofizioterapevta, od tega 0,50 v enoti Center in 0,50 v ZD Cerknica, kjer zagotavljajo nevrofizioterapevta za razvojno ambulanto v enoti Moste-Polje,
 - s 1. 2. 2019 je bila realizirana tudi širitev za 0,50 delovnega terapevta v enoti Bežigrad (povečanje obsega iz 0,50 na 1,00) in za 1,00 specialnega pedagoga, prav tako v enoti Bežigrad,

- širitev tima razvojne ambulante za socialne delavce je bila realizirana s 1. 4. 2019 za 0,50 v enoti Bežigrad, 0,50 v enoti Moste-Polje in 0,50 v Šiški, s 1. 5. 2019 pa za 0,50 v enoti Center in 0,50 v enoti Vič-Rudnik, skupaj za 2,5 socialnega delavca,
- s 1. 7. 2019 je bila realizirana širitev razvojne ambulante za 1,00 logopeda v enoti Center,
- 1. 1. 2019 je nosilka v Centru pričela delati v razvojni ambulanti v polnem obsegu, zato so se programi med enotami prerazporedili, tako, da se je v enoti Center povečal za 0,30, v enoti Moste-Polje znižal za 0,10 in v enoti Vič-Rudnik znižal za 0,20.
- **Specialistične dejavnosti:** v letu 2019 se plan prvih pregledov in plan točk za prve preglede načrtuje ločeno od ostalega programa. ZZZS plača do 5 % presegevanja pogodbenega plana točk brez plana točk za prve preglede.
Plan prvih pregledov: fizioterapija 1.115, bolezni dojk 9.443, kardiologija 1.600, okulistika 13.284, ORL 4.182, pedopsihiatrija 73, pulmologija 2.336, diabetologija 479.
Plan točk za prve preglede: fizioterapija 6.556, bolezni dojk 55.525, kardiologija 9.408, okulistika 96.443, ORL 30.361, pedopsihiatrija 429, pulmologija 13.736, diabetologija 2.817.
- **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 638 obravnavanih oseb in 634 oseb v substituciji novo izračunan obseg od 1. 1. 2019 dalje 3,50 tima, kar je znižanje za 0,08.
- **Rentgen - RTG:** za pogodbo z ZZZS v letu 2019 se program RTG planira glede na realizacijo programa v preteklem letu, če za to izvajalec zagotovi dodatne ure ordinacijskega časa. Glede na realizacijo programa RTG v letu 2018 in zagotavljanje dovolj velikega obsega nosilcev z urniki se je s 1. 1. 2019 obseg programa RTG iz 1,67 tima povečal na 1,94 tima (+0,27).

3 LETNI CILJI, ZASTAVLJENI V FINANČNEM NAČRTU

Tabela 1: Rezultat poslovanja v obdobju I.-VI. 2019 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

Vrsta prihodkov in odhodkov	Real. I.-VI. 2018	Plan I.-XII. 2019	Real. I.-VI. 2019	Ocena real. I.-XII. 2019	Indeks real. I.-VI. 2019 / I.-VI. 2018	Indeks oc. real. 2019 / Plan 2019	Strukt. real. 2018	Strukt. real. 2019
1	2	3	4	5	6 = 4 / 2	7 = 4 / 3	8	9
I. PRIHODKI	32.575.111	68.306.732	34.852.614	69.140.815	107,0	101,2	100,0%	100,0%
1. POSLOVNI PRIHODKI	32.502.532	68.213.496	34.812.700	69.075.667	107,1	101,3	99,8%	99,9%
- obvezno zavarovanje (ZZZS) – OZZ	24.294.548	51.620.352	25.959.909	52.012.112	106,9	100,8	74,6%	74,5%
- prihodki od specializacij	965.233	1.851.266	961.993	1.851.266	99,7	100,0	3,0%	2,8%
- prostovoljno zavar. (Vzajemna, Adriatic, Triglav) - PZZ	3.599.479	7.206.225	3.912.988	7.494.474	108,7	104,0	11,0%	11,2%
- samoplačniki in doplačila	1.292.305	2.395.028	1.336.206	2.450.114	103,4	102,3	4,0%	3,8%
- medicina dela	1.289.577	2.458.478	1.287.568	2.458.478	99,8	100,0	4,0%	3,7%
- drugi poslovni prih.	1.061.389	2.682.146	1.354.036	2.809.222	127,6	104,7	3,3%	3,9%
2. FINANČNI PRIHODKI	317	558	1.292	558	407,2	100,0	0,0%	0,0%
3. DRUGI PRIHODKI	72.074	91.989	37.006	62.553	51,3	68,0	0,2%	0,1%
4. PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	189	689	1.616	2.037	857,4	295,8	0,0%	0,0%
II. ODHODKI	32.9997.730	68.256.450	34.420.942	68.795.663	104,3	100,8	100,0%	100,0%
1. STROŠKI MATERIALA	3.733.188	7.216.249	3.650.115	7.247.912	97,8	100,4	11,3%	10,6%
2. STROŠKI STORITEV	4.451.316	9.197.801	4.668.104	9.489.131	104,9	103,2	13,5%	13,6%
3. AMORTIZACIJA	1.119.298	2.429.847	1.230.503	2.446.675	102,4	100,7	3,6%	3,6%
4. STROŠKI DELA	23.509.181	49.139.109	24.749.654	49.301.268	105,3	100,3	71,2%	71,9%
5. DRUGI STROŠKI	95.396	202.190	119.712	239.423	125,5	125,5	0,3%	0,3%
6. FINANČNI ODHODKI	0	212	177	212	0,0	100,0	0,0%	0,0%
7. IZR. IN PREVREDN. ODHODKI	7.006	71.042	2.678	71.042	38,2	100,0	0,0%	0,0%
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		50.282	431.672	345.152		686,4		1,2%
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	340.273						-1,0%	

Tabela 2: Odhodki poslovanja v obdobju I.-VI. 2019 v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

Konto	Vrsta odhodkov	Real. I.-VI. 2018	Plan I.-XII. 2019	Real. I.-VI. 2019	Oc. Real. I.-XII.2019	Indeks real. I.-VI. 2019/ I.-VI 2018	Indeks oc. real. 2019/ Plan 2019	Strukt. real. 2018	Strukt. real. 2019
1	2	3	4	5	6	7 = 5 / 3	8 = 6 / 4	9	10
460	1. STROŠKI MATERIALA	3.733.188	7.216.249	3.650.115	7.247.912	97,8	100,4	11,3%	10,6%
460001 – del	Zdravila in ampulirana zdravila	979.969	1.794.221	946.740	1.733.383	96,6	96,6	3,0%	2,8%
460001 - del	Obvezilni material	191.594	396.348	177.341	396.348	92,6	100,0	0,6%	0,5%
460001 - del	Zobozdravstveni material	485.112	921.583	490.464	931.750	101,1	101,1	1,5%	1,4%
460001 - del	Potroš.mat. za spl. in spec. ord.	378.644	734.772	319.318	734.772	84,3	100,0	1,1%	0,9%
460001 - del	Razkužila	76.221	157.651	75.806	157.651	99,5	100,0	0,2%	0,2%
460002	Laborat.mat. (lab.mat, reagenti, testi)	913.885	1.784.353	862.255	1.784.353	94,4	100,0	2,8%	2,5%
460003	Drug medicinski potrošni material	21.372	41.507	31.275	47.734	146,3	115,0	0,1%	0,1%
460004	Čistilni in toaletni mat.	69.733	143.131	71.117	145.971	102,0	102,0	0,2%	0,2%
460005	Pisarniški mat.	154.024	309.932	170.902	325.428	111,0	105,0	0,5%	0,5%
460006	Material za vzdrževanje	11.459	20.598	12.584	21.298	109,8	103,4	0,3%	0,4%
460007	Delovna obleka in čevlji	29.210	71.470	43.027	83.620	147,3	117,0	0,1%	0,1%
460105+460110	Porabljen potrošni mat.	14.059	31.901	19.329	36.686	137,5	115,0	0,4%	0,6%
460150+460151	Poraba vode	30.050	61.724	31.129	63.940	103,6	103,6	0,1%	0,1%
460500 do 460541	Stroški energije	364.006	723.969	383.072	761.889	105,2	105,2	1,1%	1,1%
460600+460610	Literatura, uradni listi, strok.revije,...	13.849	23.087	15.755	23.087	113,8	100,0	0,4%	0,5%
461	2. STROŠKI STORITEV	4.451.316	9.197.801	4.668.104	9.489.131	104,9	103,2	13,5%	13,6%
461100 do 461102	Telef. in poštne storitve	236.235	452.875	243.463	466.732	103,1	103,1	0,7%	0,7%
461210	Stroški investicijskega vzdrževanja	51.654	172.600	6.568	172.600	12,7	100,0	0,2%	0,2%
461200 in 461220	Stroški tekočega vzdrževanja	478.056	940.678	447.864	940.678	93,7	100,0	1,4%	1,3%
461300	Zavarovalne premije	92.033	187.894	89.364	187.894	97,1	100,0	0,3%	0,3%
461400 do 411 brez 403 in 404	Zakupnine, najemnine, obratov.str.	54.858	121.723	63.784	127.569	116,3	104,8	0,2%	0,2%
461601 do 461604	Pogodbe o delu	854.632	1.595.772	829.285	1.595.772	97,0	100,0	2,6%	2,4%
461620+461621	Avtorski honorarji	10.520	40.516	36.335	59.153	345,4	146,0	0,0%	0,1%
461710	Reprezentanca	3.913	19.335	3.281	19.335	83,9	100,0	0,1%	0,1%
461800 do 461890	Povračila delavcem (kilometr., sl.pot.)	94.278	164.174	90.542	173.539	96,0	105,7	0,3%	0,3%
461900, 902, 905, 906, 907, 909	Str.laborat.preisk.: MF-Inšt.za patolog., UKC, NIJZ, ZTK, MF-Inšt.za mikr., UKC)	436.692	883.213	483.465	966.929	110,7	109,5	1,3%	1,4%
461901 + 904	Zdrav.storitve (zun.spec. in zoboteh.)	372.090	699.038	388.639	777.277	104,4	111,2	1,1%	1,1%
461910 do 461939	Stroški za izobraževanje	231.125	425.630	278.093	476.706	120,3	112,0	0,7%	0,8%
461103+965+403+404	Računalniške storitve	271.279	593.832	302.884	605.768	111,7	102,0	0,8%	0,9%
461962+461963	Čiščenje posl. prost. in pranje	526.288	1.293.457	647.235	1.294.469	123,0	100,1	1,6%	1,9%
461960	Varnostna služba	158.255	410.000	169.352	410.000	107,0	100,0	0,5%	0,5%
461...	Druge storitve	579.409	1.197.062	587.950	1.214.709	101,5	101,5	1,8%	1,7%
462	3. AMORTIZACIJA	1.119.298	2.429.847	1.230.503	2.446.675	109,9	100,7	3,4%	3,6%
462000 do 462210	Amortizacija osn.sred.	1.106.332	2.413.237	1.206.619	2.413.237	109,1	100,0	3,4%	3,5%
462401 do 462800	Odpis DI	12.966	16.610	23.884	33.438	184,2	201,3	0,0%	0,1%
464	4. STROŠKI DELA	23.509.181	49.139.109	24.749.654	49.301.268	105,3	100,3	71,2%	71,9%
464000 do 041 brez 007 do 011	Bruto plače in dodatki	14.576.955	29.890.355	15.346.433	29.988.993	105,3	100,3	44,2%	44,6%
464007 do 464012	Nadomest. bruto plač	3.759.270	8.462.045	3.966.582	8.489.969	105,5	100,3	11,4%	11,5%
464090 do 464094	Regres, jubil.nagr.,odprav., solid.pom.	746.530	1.638.860	790.289	1.644.268	105,9	100,3	2,3%	2,3%
4641	Davki in prispl.neodv.od rezultata	2.964.714	6.214.721	3.128.202	6.235.230	105,5	100,3	9,0%	9,1%
464300	Povrač. str. za prevoz na delo	596.674	1.184.830	629.177	1.188.740	105,4	100,3	1,8%	1,8%
464310	Str. prehrane delavcev med delom	568.184	1.137.180	583.004	1.140.932	102,6	100,3	1,7%	1,7%
464500+464501	Sred. za prem.dod.pok.zav., ugod.zap.	296.854	611.118	305.967	613.135	103,1	100,3	0,9%	0,9%
465	5. DRUGI STROŠKI	95.396	202.190	119.712	239.423	125,5	118,4	0,3%	0,3%
465	Član.Združ., adm.takse, prisp. za vzpod. zaposl. invalidov	95.396	202.190	119.712	239.423	125,5	118,4	0,3%	0,3%
467	6. FINANČNI ODHODKI	0	212	177	212	0,0	100,0	0,0%	0,0%

Konto	Vrsta odhodkov	Real. I.-VI. 2018	Plan I.-XII. 2019	Real. I.-VI. 2019	Oc. Real. I.-XII.2019	Indeks real. I.-VI. 2019/ I.-VI 2018	Indeks oc. real. 2019/ Plan 2019	Strukt. real. 2018	Strukt. real. 2019
1	2	3	4	5	6	7 = 5 / 3	8 = 6 / 4	9	10
467	Stroški obresti	0	212	177	212	0,0	100,0	0,0%	0,0%
468, 469	7. DRUGI IN PREVREDN. ODHODKI	7.006	71.042	2.678	71.042	38,2	100,0	0,02%	0,01%
468	Kazni, odškodnine, izr.dogodki	977	30.659	867	30.659	88,7	100,0	0,0%	0,0%
469	Prevrednot. odh. (odpisi terj., izloč.OS)	6.029	40.383	1.811	40.383	30,0	100,0	0,0%	0,0%
460 do 469	ODHODKI SKUPAJ	32.997.730	68.256.450	34.420.942	68.795.663	104,3	100,8	100,0%	100,0%

Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v prvem polletju 2019 ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

Konto	Vrsta prihodkov in stroškov	Sprejeti finančni načrt 2019	Realizacija januar- junij 2019	Ocena realizacije januar-december 2019	% realizacije finančnega načrta 2019
1	2	3	4	5	6 = 5/3
	I. SKUPAJ PRIHODKI	67.435.055	34.768.809	68.499.734	101,6
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	61.602.918	31.296.354	62.508.523	101,5
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	54.221.531	27.755.657	54.843.098	101,1
del 7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	612.245	368.086	806.109	131,7
del 7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	146.400	69.660	146.400	100,0
del 7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialn.zavarov.	53.462.886	27.317.910	53.890.589	100,8
	B. Drugi prihodki za izvajanje dej.javne službe	7.381.387	3.540.697	7.665.425	103,8
del 7130	Prih.od prodaje storitev iz naslova izvaj.javne službe	148.016	91.329	154.973	104,7
del 7102	Prejete obresti	0	0	0	0,0
del 7141	Drugi tekoči prih.iz naslova izvaj.javne službe	7.190.507	3.432.801	7.478.127	104,0
72	Kapitalski prihodki	895	1.616	2.425	270,9
730+731	Prejete donacije	41.969	14.950	29.900	71,2
	2. PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV NA TRGU	5.832.138	3.472.456	5.991.212	102,7
del 7130	Prih.od prodaje storitev na trgu	5.750.755	3.427.676	5.906.026	102,7
del 7102	Prejete obresti	456	227	456	100,0
del 7103	Prih.od najemnin, zakupnin idr.prih.od premož.	80.927	44.552	84.730	104,7
	II. SKUPAJ ODHODKI	67.151.135	33.882.094	67.704.122	100,8
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	61.407.262	30.789.811	61.921.665	100,8
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	38.460.996	19.898.197	38.576.379	100,3
del 4000	Plače in dodatki	32.290.581	16.146.990	32.387.452	100,3
del 4001	Regres za letni dopust	1.186.329	1.217.100	1.189.888	100,3
del 4002	Povračila in nadomestila (prehrana, prevoz)	2.117.673	1.112.353	2.124.026	100,3
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	429.410	294.829	430.698	100,3
del 4004	Sredstva za nadurno delo	1.900.326	988.790	1.906.027	100,3
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	536.677	138.136	538.287	100,3
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	6.199.435	3.101.140	6.218.033	100,3
del 4010	Prisp.za pokojn.in invalid.zavarov.	3.099.233	1.552.891	3.108.530	100,3
del 4011	Prisp.za zdravstv.zavarov.	2.482.169	1.242.535	2.489.615	100,3
del 4012	Prisp.za zaposlovanje	25.836	12.642	25.914	100,3
del 4013	Prisp.za porodniško varstvo	34.858	17.512	34.962	100,3
del 4015	Premije kolek.dod.pokoj.zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	557.340	275.559	559.012	100,3
	C. Izdatki za blago in storitve za izvaj.javne službe	14.318.497	7.338.461	14.698.919	102,7
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve (tudi str.čišč., računalniške stor., lab.preiskav, zavarov...)	2.873.426	1.629.334	3.017.097	105,0
del 4021	Posebni material in storitve (medicinski materiali,...)	4.577.757	2.347.342	4.669.312	102,0
del 4022	Energija, voda, komun.stor. in komunikacije	1.100.261	599.260	1.146.472	104,2
del 4023	Prevozni stroški in storitve	74.805	31.908	74.805	100,0
del 4024	Izdatki za službena potovanja	171.175	94.758	189.517	110,7
del 4025	Tekoče vzdrževanje	1.630.191	801.617	1.630.191	100,0
del 4026	Najemnine in zakupnine	134.962	71.612	141.440	104,8
del 4027	Kazni in odškodnine	47.649	1.819	47.649	100,0
del 4029	Drugi operat.odhodki (avtor.hon., sejnine,podj.pogodbe,članar.zdr., izobraž., obresti)	3.708.270	1.760.812	3.782.435	102,0
	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. Ddrugi tekoči domači transferi	0	0	0	0,0
	J. Investicijski odhodki	2.428.334	452.013	2.428.334	100,0

Konto	Vrsta prihodkov in stroškov	Sprejeti finančni načrt 2019	Realizacija januar-junij 2019	Ocena realizacije januar-december 2019	% realizacije finančnega načrta 2019
1	2	3	4	5	6 = 5/3
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	0	0	0,0
4201	Nakup prevoznih sredstev	50.000	0	50.000	0,0
4202	Nakup opreme	1.429.818	235.977	1.429.818	100,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	6.056	1.707	6.056	100,0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	526.860	162.402	526.860	100,0
4205	Investic.vzdržev. in obnove	172.600	11.371	172.600	100,0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	243.000	40.555	243.000	100,0
	2. ODHODKI IZ NASL.PRODAJE STOR. NA TRGU	5.743.873	3.092.282	5.782.457	100,7
del 400	A. Plače in dr.izd.zaposl.iz naslova prodaje na trgu	3.811.173	2.028.191	3.822.607	100,3
del 401	B. Prispevki delodaj.za soc.varn.iz nasl.prod.na trgu	598.191	316.094	599.986	100,3
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz nasl.prod.na trgu	1.334.509	747.997	1.359.865	101,9
	III./1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	283.920	886.716	795.612	280,2
	III./2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0	0	
	Št.mesecev poslovanja	12	6	12	

Tabela 4. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb v prvem polletju 2019 ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

Konto	- v evrih	Sprejeti finančni načrt 2019	Realizacija januar-junij 2019	Ocena realizacije januar-december 2019	% realizacije finančnega načrta 2019
1	2	3	4	5	6 = 5/3
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0	300	600	-
750	Prejeta vračila danih posojil	0	300	600	-
751	Prodaja kapitalskih deležev				
752	Kupnine iz naslova privatizacije				
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)	0	0	0	-
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				
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0	300	600	-

Tabela 5. Izkaz računa financiranja v prvem polletju 2019 ter ocena realizacije I.-XII. 2019 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2019

Konto	- v evrih	Sprejeti finančni načrt 2019	Realizacija januar-junij 2019	Ocena realizacije januar-december 2019	% realizacije finančnega načrta 2019
1	2	3	4	5	6 = 5/3
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	0	0	0	-
500	Domače zadolževanje				
501	Zadolževanje v tujini				
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	0	0	0	-
550	Odplačila domačega dolga				
551	Odplačila dolga v tujino				
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	0	0	0	-
	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	283.920	887.016	796.212	280,4
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-=III.)	-283.920	-886.716	-795.612	280,2

3.1 ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA TER PRIHODKOV IN ODHODKOV POSLOVANJA V PRVEM POLLETJU 2019 V PRIMERJAVI Z ENAKIM OBDOBJEM PRETEKLEGA LETA IN PLANOM TER OCENA REALIZACIJE I. - XII. 2019

3.1.1 Poslovni izid

ZD Ljubljana v prvem polletju 2019 realiziral presežek prihodkov nad odhodki v višini 431.672 EUR (Tabela 1). Ustvarjeni presežek prihodkov predstavlja 1,2 % prihodkov. Na osnovi realizacije prihodkov in odhodkov v prvem polletju 2019 ocenjujemo, da bo v obdobju I.-XII. 2019 realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 345.152 EUR.

Pri sestavi Finančnega načrta ZD Ljubljana za leto 2019 so bila upoštevana naslednja izhodišča:

1. Makroekonomska izhodišča Jesenske napovedi gospodarskih gibanj Urada za makroekonomske analize in razvoj (UMAR) iz septembra 2018 za leto 2019 so bila: realna rast bruto domačega proizvoda 3,7 % (UMAR je v jesenski napovedi pričakoval 3,7-odstotno rast BDP-ja, ki pa jo v pomladanski napovedi iz marca 2019 glede na umirjanje gospodarske rasti v mednarodnem okolju, znižuje na 3,4 %, nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega 4,9 % od tega v javnem sektorju 5,1 %, realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega 2,8 %, od tega v javnem sektorju 2,9 %, nominalna rast prispevne osnove (mase plač) 6,7 %, letna stopnja inflacije (dect/dect-1) 2,3 %, inflacija (povprečje leta) 2,1 %.
2. V letu 2019 ostajajo še naprej v veljavi spremembe financiranja, ki so bile zaradi varčevalnih ukrepov sprejete v obdobju 2009-2013:
 - znižanje cen zdravstvenih storitev s 1. 4. 2009 za 2,5 %, nadaljnje znižanje cen zdravstvenih storitev s 1. 5. 2012 za 3 % ter ponovno znižanje cen zdravstvenih storitev s 1. 1. 2013 za 3 %, ni vrnjeno na raven cen pred znižanjem, kljub delnemu izboljšanju vrednotenja programov v letu 2015, ko so bila namenjena dodatna sredstva za program splošnih ambulant in splošnih ambulant v DSO ter sredstva za povečanje amortizacije v cenah zdravstvenih storitev za 25 % in dvigu cen zdravstvenih storitev za 2,12 % od 1. 7. 2015 dalje, ko se je zagotovila četrtna sredstev za pokrivanje stroškov izplačila $\frac{3}{4}$ plačnih nesorazmerij,
 - v veljavi ostaja znižanje sredstev za financiranje administrativno tehničnega kadra iz leta 2012 iz 17,27 % na 16,77 % in nadaljnje znižanje sredstev za financiranje administrativno tehničnega kadra iz leta 2013 iz 16,77 % na 15,27 %,
 - znižanje sredstev za dežurstvo iz leta 2012 se ni vrnilo na prejšnjo raven,
 - ostaja znižanje standardov za izvajanje zdravstvenega varstva v zaporih iz leta 2012,
 - ukinitve financiranja socialnih delavcev iz leta 2012 s standardizacijo dejavnosti centra za duševno zdravje (MHO),
 - zaradi povišanja stopenj davka na dodano vrednost v letu 2013 se cene zdravstvenih storitev niso ustrezno povečale.
3. V letu 2019 so bile pri planiranju stroškov dela upoštewane že dogovorjene spremembe iz Dogovora o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju dogovorov in Aneksov k kolektivnim pogodbam,

ki so bile sprejete v letu 2018 (Ur.l. RS, št. 80/18). V letu 2019 še nadalje veljajo določila v zvezi z delovno uspešnostjo, napredovanji v višji plačni razred, nadomestilom plače javnim uslužbencem za čas odsotnosti iz dela zaradi bolezni ali poškodbe, ki ni povezana z delom in izplačevanjem jubilejnih nagrad. Na podlagi Dogovora o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju ZIPRS1819 dodatno določa:

- redna delovna uspešnost se tudi v letu 2019 ne izplačuje (60.c člen),
- delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela (60.č člen) se tudi v letu 2019 izplačuje v omejenem obsegu in sicer se za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela lahko porabi največ 40 % sredstev iz prihrankov, določenih v 22.d členu ZSPJS (prihranki sredstev za plače, ki nastanejo zaradi odsotnosti javnih uslužbencev, ali nezasedenih delovnih mest, za katera so bila predvidena sredstva v finančnem načrtu uporabnika proračuna in sredstev za posebne projekte); višina dela plače javnega uslužbenca iz tega naslova, lahko znaša največ 20 % osnovne plače javnega uslužbenca; v kolikor se izplačuje del plače za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela tudi iz naslova in sredstev posebnega projekta, pa lahko del plače skupno znaša največ 30 % osnovne plače javnega uslužbenca,
- zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je za posamezni jubilej še ni prejel v javnem sektorju (60.b člen),
- nadomestilo plače v višini 80 % osnove pripada javnim uslužbencem za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni ali poškodbe, ki ni povezana z delom,
- s Spremembo in dopolnitvijo Zakona o sistemu plač v javnem sektorju 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 1. 12. 2019,
- regres za letni dopust za leto 2019 je bil, skladno z 131. členom Zakona o delovnih razmerjih, določen v višini minimalne plače, ki za leto 2019 znaša 886,63 evrov (Zakon o minimalni plači); regres je bil zaposlenim izplačan brez davčnih obremenitev (bruto = neto), ker je Vlada 25. 4. 2019 sprejela noveli zakonov o dohodnini ter o pokojninskem in invalidskem zavarovanju in s tem razbremenila izplačilo regresa dohodnine in prispevkov za socialno varnost (do višine 100 % zadnje znane povprečne mesečne plače zaposlenih v RS, ki je v juniju 2019 znašala 1.752,34 EUR.

4. **Neustrezno financiranje dodatnih stroškov dela od leta 2014 dalje** - s strani ZZZS niso 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, ki so v ZD Ljubljana znašale 2,46 mio EUR; četrtina sredstev za izplačilo $\frac{3}{4}$ plačnih nesorazmerij je bila s povečanjem cen za 2,12 % zagotovljena v letu 2015, nato v letu 2016 še druga četrtina, preostali del stroškov za izplačilo $\frac{3}{4}$ plačnih nesorazmerij pa s strani ZZZS ni bil financiran,
- v letu 2015 niso bili zagotovljeni prihodki za financiranje dodatnih stroškov plač zaradi ponovne uveljavitve napredovanj v zdravstvu, prav tako ne za napredovanja v letih 2016, 2017, 2018 in 2019; skupaj stroški napredovanj, ki niso financirani v cenah zdravstvenih storitev, predstavljajo 1,5 mio EUR stroškov na letni ravni,

- v letu 2016 niso bila zagotovljena sredstva za pokrivanje dodatnih stroškov dela zaradi sprostitve plačne lestvice s 1. 9. 2016, ki na letni ravni znašajo 0,78 mio EUR,
- 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; v letu 2018 so se stroški dela zaradi odprave plačnih nesorazmerij povečali za 0,47 mio EUR v primerjavi s preteklim letom,
- 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, zaradi česar zaradi česar ocenjujemo, da so bili stroški dela v letu 2018 višji za 1,8 mio EUR v primerjavi s preteklim letom.

5. **Na realizacijo poslovnega rezultata v prvem polletju 2019 so**, poleg navedenih izhodišč v prejšnji točki, ko je z Aneksi KP za zdravnike in zobozdravnike, odpravo plačnih anomalij do 26. plačnega razreda, napredovanj delavcev ter sprostitve plačne lestvice s 1. 9. 2016, prišlo do povečanja plač v preteklih letih, **vplivali novi dvigi plač v letu 2019**, kot posledica dogovora Vlade s sindikati in realizacije Aneksov KP v zdravstvu:

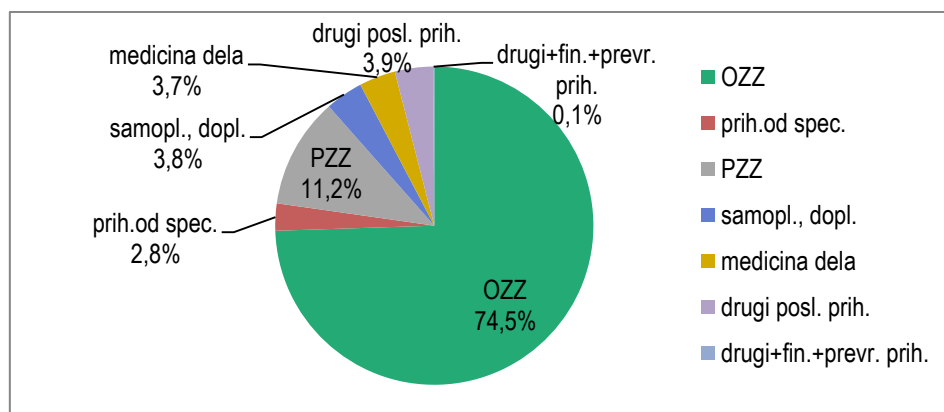
- vsem zaposlenim, razen zdravnikom, so se s 1. 1. 2019 povečale plače za 1 plačni razred, kar pomeni v prvem polletju 2019 za 435.080 EUR višje stroške dela v primerjavi s preteklim prvim polletjem; na letni ravni se bodo stroški dela iz tega naslova povečali za 870.160 EUR,
- zaposlenim nad 26. plačnim razredom se bodo plače dodatno povečale še za 1 plačni razred s 1. 11. 2019, kar pomeni 79.537 EUR višje stroške v letu 2019 (za leto 2020 bo povečanje za 477.220 EUR),
- s 1. 9. 2019 bo 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 %), kar pomeni 18.382 EUR višje stroške dela v letu 2019 (stroški na letni ravni za leto 2020 bodo znašali 55.145 EUR),
- nova napredovanja delavcev s 1. 12. 2019 pomenijo 75.276 EUR dodatnih stroškov dela v letu 2019,
- povečanje stroškov dela zaradi novih zaposlitev, ki so bile predvidene s kadrovskim načrtom za leto 2019, je bilo načrtovano v višini 487.928 EUR, ocena za leto 2019 pa je, da bodo zaradi več realiziranih širitev od načrtovanih višji za 107.148 EUR,
- višji stroški premij dodatnega pokojninskega zavarovanja, tako kot v preteklem letu ne bodo financirani s strani ZZZS v višini 355.691 EUR.
- v primerjavi s preteklim prvim polletjem so bili stroški dela nižji za 302.219 EUR, ker ni več variabilnega nagrajevanja v okviru Posebnega vladnega projekta za skrajševanje čakalnih dob v zdravstvu (PVP), na letni ravni bodo stroški dela iz tega razloga nižji za 520.238 EUR.

6. Pri načrtovanju za leto 2019 so bila upoštevana izhodišča glede vrednotenja programov, ki so bila sprejeta s Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2019:
- povišanje plačnih razredov, ki so podlaga za kalkulacije cen zdravstvenih storitev, pomeni **zvišanje cen za 5,37 %** od 1. 1. 2019 dalje, kar za ZD Ljubljana pomeni 3.114.640 EUR višje prihodke v primerjavi s preteklim letom;
 - sredstva za regres v višini minimalne plače so bila s strani ZZZS financirana, s tem, da so vračunana v vrednost programov oz. cene zdravstvenih storitev s 1. 1. 2019 na planiranega delavca iz delovnih ur,
 - s strani ZZZS tudi v letu 2019 niso financirani višji stroški premij dodatnega pokojninskega zavarovanja, kot niso bili financirani že v preteklem letu, kar tudi v letu 2019 pomeni 355.691 EUR stroškov dela, ki niso financirani s strani ZZZS,
 - zvišanje sredstev za informatizacijo v ambulantni družinske medicine in otroško šolskem dispanzerju za 285,57 EUR na tim (vključeno je v povečanje cen),
 - v letu 2019 se glede na določila šestega odstavka 15. člena Splošnega dogovora izvaja valorizacija materialnih stroškov, vkalkuliranih v cene zdravstvenih storitev, v skladu s povprečno rastjo cen življenjskih potrebščin,
 - sprejeto je bilo nadaljnje financiranje ambulant družinske medicine (prej: referenčnih ambulant): na ravni Slovenije 95 ambulant, od tega je bilo predvidenih 6 za ZD Ljubljana,
 - med trajnimi širitvami programov, ki so bile sprejete s Splošnim dogovorom 2019, je plačilo 15 % preseganja programa mladinskega zobozdravstva, hkrati se je povečalo število točk in vrednost programa v zobozdravstvu za mladino za 5 %, pri čemer bo realizacijo točk v dejavnosti zobozdravstva za mladino za zavarovane osebe od vključno 19 let upošteval največ do 10 % pogodbeno dogovorjenega plana točk,
 - znižanje cen ločeno zaračunljivih materialov v ortodontiji (tudi do 50 %).
7. Pri načrtovanju so bile upoštewane **širitve programov**, ki so bile sprejete s Splošnim dogovorom 2019 in Aneksom št. 2 k Splošnemu dogovoru za leto 2018:
- S Splošnim dogovorom za leto 2019 so bile na ravni Slovenije sprejete širitve programa splošnih ambulant za 21 timov in otroškega ter šolskega dispanzerja za 32 timov, od tega je bilo za izpostavo Ljubljana - sedež predvidenih 6 programov splošnih ambulant in 5 programov otroškega in šolskega dispanzerja; ZD Ljubljana so bili dodeljeni 3 programi otroškega in šolskega dispanzerja, programi splošnih ambulant nam niso bili dodeljeni; širitev programa otroškega in šolskega dispanzerja za 1,77 tima je bila realizirana s 1. 5. 2019, širitev za 1,23 preostalega programa bomo predvidoma realizirali do konca leta 2019,
 - širitev 1,00 programa dispanzerja za ženske, ki smo jo pridobili na osnovi Aneksa 2 Splošnega dogovora 2018 je bila realizirana 1. 12. 2018 v enoti Šiška,
 - širitev 1,00 programa klinične psihologije, ki nam je bila dodeljena z Aneksom 2 Splošnega dogovora 2018, je bila realizirana 1. 2. 2019 v enoti Moste-Polje,
 - dodaten nevrofizioterapevt v razvojni ambulantni, ki je bil realiziran s 1. 2. 2019,
 - s Splošnim dogovorom 2019 se specialne fizioterapevtske obravnave načrtujejo izven dosedanjega programa fizioterapije, kar pomeni 3 dodatne fizioterapevte za leto 2019.

3.1.2 Prihodki

V prvem polletju 2019 so bili realizirani **celotni prihodki** v višini 34.852.614 EUR, kar je 7,0 % več kot so znašali celotni prihodki v enakem obdobju preteklega leta. Celotne prihodke za leto 2019 ocenjujemo v višini 69.140.815 EUR, kar je 1,2 % več od načrtovanih prihodkov za leto 2019.

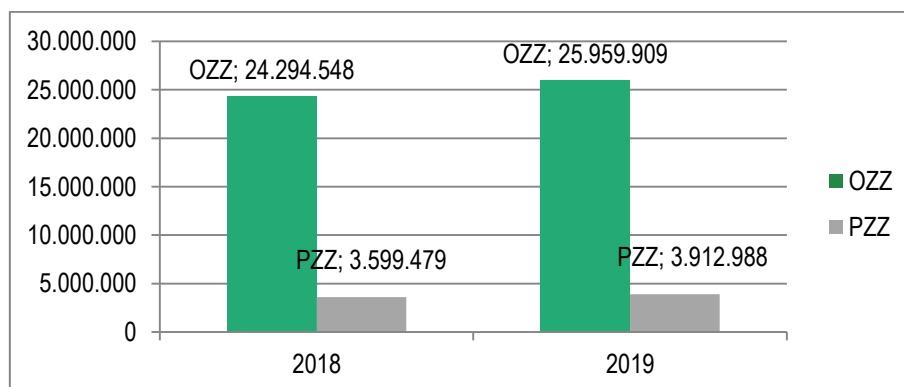
Poslovni prihodki so v prvem polletju 2019 znašali 34.812.700 EUR, kar je 7,1 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Ocenjujemo, da bodo poslovni prihodki v obdobju I.-XII. 2019 znašali 69.075.667 EUR in bodo 1,3 % nad načrtovanimi poslovnimi prihodki.



Graf 1: Struktura prihodkov v prvem polletju 2019

Realizirani prihodki iz **obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ)** so v prvem polletju 2019 znašali 25.959.909 EUR in so bili v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta za 6,9 % višji. Delež prihodkov iz OZZ v celotnih prihodkih je 74,5 % in se je v primerjavi z deležem OZZ v preteklem prvem polletju znižal za 0,1 o.t. Na letni ravni ocenjujemo, da bodo prihodki iz OZZ znašali 52.012.112 EUR, kar je 0,8 % več od načrtovanih.

Prihodki iz OZZ za obdobje I.-VI. 2019 so ocenjeni tako, da so za obdobje I.-III. 2019 upoštevani prihodki iz obračuna ZZZS. Za obdobje IV.-VI. 2019 obračun ZZZS še ni izdelan, zato so prihodki za to obdobje ocenjeni na osnovi prejetih akontacij od ZZZS, s tem, da je upoštevan sorazmerni del regresa za prvo polletje.



Graf 2: Prihodki OZZ in PZZ v prvem polletju 2019 v primerjavi s prvim polletjem leta 2018

Višji prihodki v prvem polletju v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta izhajajo iz sprememb vrednotenja programov v letu 2019, širitev programov in izboljšanja realizacije programov:

- višji prihodki iz naslova povišanja cen: s povišanjem plačnih razredov v kalkulacijah cen zdravstvenih storitev so se cene s 1. 1. 2019 povišale za 5,37 %, kar pomeni za polletno obdobje 1.557.320 EUR višje prihodke OZZ in PZZ, na letni ravni pa 3.114.640 EUR; % povišanja cen s 1. 3. 2019 je bil 6,44 %, kar pomeni na letni ravni 5,37 %-no povišanje cen; v cenah 1. 3. 2019 je bil upoštevan tudi poračun sredstev za plače za obdobje 1-2/2019; v povišanju cen s 1. 1. 2019 je že vključeno financiranje regresa v višini minimalne plače in zvišanje sredstev za informatizacijo v ambulantni družinske medicine in otroško/šolskem dispanzerju,
- višji prihodki iz širitev programov: pri oceni prihodkov za leto 2019 so bili upoštevani prihodki iz naslova širitev programa ambulant družinske medicine, 3 fizioterapevtov za specialne fizioterapevtske obravnave, 1 programa klinične psihologije, 2 nevrofizioterapevtov v razvojnih ambulantah in 1 programa dispanzerja za ženske, ki so bili upoštevani pri načrtovanju v skupni višini 461.798 EUR; dejansko realizirani prihodki v prvem polletju pa so bili višji od načrtovanih za 241.004 EUR zaradi realizacije širitve 1,77 tima otroško/šolskega dispanzerja s 1. 5. 2019, realizacije širitev v razvojnih ambulantah s 1. 2. 2019 za 0,50 delovnega terapevta, za 1,00 specialnega pedagoga s 1. 2. 2019 in za 2,5 socialnega delavca s 1. 4. 2019, višjega plana za 5 % v mladinskem zobozdravstvu in od začasnega izvajanja programa ginekologije v obdobju od 1. 4. 2019 do 31. 7. 2019,
- ker so bila dodatna sredstva za financiranje Dežurne službe DS 1, Triaže in EHP v preteklem letu financirana od 1. 7. 2018 dalje, so bili prihodki v prvem polletju 2019 v primerjavi s prvim polletjem 2018 višji za 242.933 EUR,
- v prvem polletju 2019 so bili prihodki v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta višji tudi zaradi izboljšanja realizacije programov glede na preteklo prvo polletje: preventive v otroškem in šolskem dispanzerju za 10,6 %, v patronaži za 5,0 %, v zobozdravstvu za odrasle za 2,0 %, v mladinskem zobozdravstvu za 8,1 %, v ortodontiji za 8,8 %, v pedontologiji za 20,8 % in v stomatološki protetiki za 5,6 %
- prihodki OZZ so od lanskih nižji: v letu 2019 ni prihodkov za izvajanje variabilnega nagrajevanja v okviru Posebnega vladnega projekta za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave (PVP), ki so v prvem polletju 2018 znašali 302.219 EUR, na letni ravni 2018 pa 514.474 EUR; prihodki so v prvem polletju nižji tudi za 33.054 EUR oz. na letni ravni za 66.107 EUR zaradi odštevanja 0,50 programa splošne ambulante s 1. 1. 2019 (program smo začasno izvajali); prihodki so nižji tudi zaradi nižjih cen LZM v ortodontiji (na letni ravni za 21.792 EUR),
- ker s strani ZZZS, tako kot v preteklem letu, niso bila zagotovljena sredstva za pokrivanje dodatnih stroškov premij dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 355.691 EUR, se ocenjeni prihodki za leto 2019 iz tega naslova ne povečajo.

Prihodki OZZ **od specializacij** so v prvem polletju 2019 znašali 961.993 EUR, kar je 0,3 % manj kot v enakem obdobju preteklega leta. Ocenjujem, da bodo prihodki OZZ od specializacij v letu 2019 na ravni načrtovanih. V strukturi vseh prihodkov prihodki OZZ od specializacij predstavljajo 2,8 %, kar je 0,2 o.t. manj kot v preteklem prvem polletju.

Iz **prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja** (Vzajemna, Adriatic, Triglav) je bilo v prvem polletju 2019 realiziranih 3.912.988 EUR prihodkov, kar je 8,7 % več kot v preteklem prvem polletju. Višji prihodki so bili realizirani zaradi večjega obsega realizacije zobozdravstvenih programov, kjer je delež PZZ višji. Strukturni delež prihodkov PZZ v celotnih prihodkih je 11,2 % in je za 0,2 o.t. višji v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Ocenjujemo, da bodo prihodki PZZ do konca leta 2019 nad načrtovanimi za 4,0 %.

Prihodki od **doplačil in samoplačnikov** so v prvem polletju 2019 znašali 1.336.206 EUR, kar je 3,4 % več kot v lanskem prvem polletju. Na osnovi realizacije v obdobju I.-VI. 2019 ocenjujemo, da bodo prihodki iz tega naslova do konca leta 2019 višji od načrtovanih za 2,3 %. Strukturni delež prihodkov od doplačil in samoplačnikov v skupnih prihodkih je 3,8 %, kar je 0,2 o.t. manj v primerjavi s preteklim prvim polletjem.

Prihodki od **medicine dela** so v prvem polletju 2019 znašali 1.287.568 EUR, kar je 0,2 % manj od prihodkov v enakem obdobju preteklega leta. Ocenjujemo, da bodo prihodki od medicine dela v letu 2019 na ravni načrtovanih. Delež prihodkov od medicine dela v skupnih prihodkih je 3,7 % in se je v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta znižal za 0,3 o.t. Kot ponudniki storitev medicine dela se stalno prijavljamo na javne razpise, kjer uspevamo ohranjati dosedanje poslovne partnerje in pridobivati nove s konkurenčnimi cenami storitev. Obseg realizacije v medicini dela, merjene s fizičnimi pokazatelji, t.j. v točkah, je bil v prvem polletju 2019 v primerjavi s preteklim prvim polletjem nižji za 1,4 %.

Drugi poslovni prihodki so bili v prvem polletju 2019 realizirani v skupnem znesku 1.354.036 EUR, kar je 27,6 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Ti prihodki so višji zaradi višjih prihodkov od cepiv, katerih plačnik je ZZZS, višjih prihodkov refundacij plač pripravnikov in sekundarijev, od izvajanja tržnih storitev, od izvajanja mentorstva, od najemnin in obratovanja, provizije PZZ, kotizacij v SIM centru in izvajanja projekta SCUBY. Delež drugih poslovnih prihodkov v skupnih prihodkih je 3,9 %, kar je 0,6 o.t. več kot v preteklem letu. Ocenjujemo, da bodo drugi poslovni prihodki do konca leta 2019 v skupnem seštevku realizirani 4,7 % nad načrtovano višino.

Realizacija drugih poslovnih prihodkov:

- prihodki od refundacij plač pripravnikov in sekundarijev so znašali 205.303 EUR, kar je v primerjavi z lanskim prvim polletjem 78,4 % več; povečanje je zaradi višjih plač ter večjega števila pripravnikov in sekundarijev,
- prihodki od t.i. »gratis« cepiv za obvezna cepljenja, katerih plačnik je ZZZS, so znašali 352.602 EUR, kar je od lanskih 4,6 % več,
- prihodki od laboratorijskih storitev, opravljenih za zunanje naročnike, skupaj za zasebnike, ZD Medvode in MNZ, so bili realizirani v višini 155.026 EUR, kar je od lanskih 13,7 % več,
- prihodki od storitev zobnega rentgena ter storitev sterilizacije, opravljenih za zunanje naročnike, so bili realizirani v skupni vrednosti 84.691 EUR, kar je od lanskih 12,5 % več,
- prihodki od storitev, zaračunanih za udeležbo na vojaških vajah in za prisotnost zdravnikov na prireditvah ter za zagotavljanje ambulate v Leku, so znašali 131.216 EUR, kar je od lanskih prihodkov 11,5 % več,

- prihodki od nakazil MOL-a za Nočno zobozdravstveno ambulanto in za Ambulanto za osebe brez zdravstvenega zavarovanja, v skupnem znesku 76.439 EUR, kar je na enaki ravni kot v preteklem prvem polletju,
- prihodki od storitev, opravljenih za Ministrstvo za delo, v okviru zdravniške komisije za podaljševanje starševskega dopusta, so znašali 32.045 EUR, kar je od lanskih 20,6 % več,
- prihodki od najemnin in obratovanja, ki zajemajo prihodke od oglaševanja (brošure, stojala, LCD), prihodke od obratovalnih stroškov lekarn ter prihodke za uporabo predavalnice, so v skupnem znesku znašali 46.656 EUR, kar je od lanskih 7,3 % več,
- prihodki od kotizacij za izvajanje izobraževanj v SIM centru so znašali 66.133 EUR, kar je od lanskih 29,7 % več,
- prihodki od provizije, zaračunane zavarovalnicam za PZZ, so bili realizirani v višini 23.171 EUR, kar je od lanskih 8,7 % več,
- prihodki za izvajanje mentorstva so znašali 42.470 EUR, kar je od lanskih 59,5 % več (računi za zadnje trimesečje preteklega leta so bili izstavljeni v januarju),
- prihodki od drugih nezdravstvenih storitev so znašali 22.462 EUR, kar je od lanskih 138,7 % več; višji prihodki so bili realizirani iz naslova izvajanja raziskav ter izvajanja delavnic v SIM centru,
- prihodki od koriščenja počitniških kapacitet v višini 16.792 EUR, kar je od lanskih 2,9 % več,
- prihodki od izvajanja projektov v višini 88.050 EUR, kar je od lanskih, ko so v enakem obdobju znašali 9.124 EUR, skoraj 10-krat več, večji prihodki so iz naslova izvajanja projekta SCUBY,
- prihodki od povračil stroškov specializacije za specializantko medicine dela, ki je odšla iz ZD Ljubljana, so znašali 11.000 EUR.

Finančni prihodki so v prvem polletju 2019 znašali 1.292 EUR. Finančnih prihodkov zaradi nižjih obrestnih mer od obresti na vpogled in obresti od depozitov ter manjšega obsega prostih denarnih sredstev v večjem obsegu ni možno realizirati.

Drugi prihodki so v prvem polletju 2019 znašali 37.006 EUR in so bili nižji za 48,7 % v primerjavi s preteklim letom. Na osnovi realizacije v prvem polletju ocenjujemo, da bodo do konca leta 2019 za 32,0 % nižji od načrtovanih. Drugi prihodki v celotnih prihodkih predstavljajo 0,1 %, kar je 0,1 o.t. manj kot lani v prvem polletju.

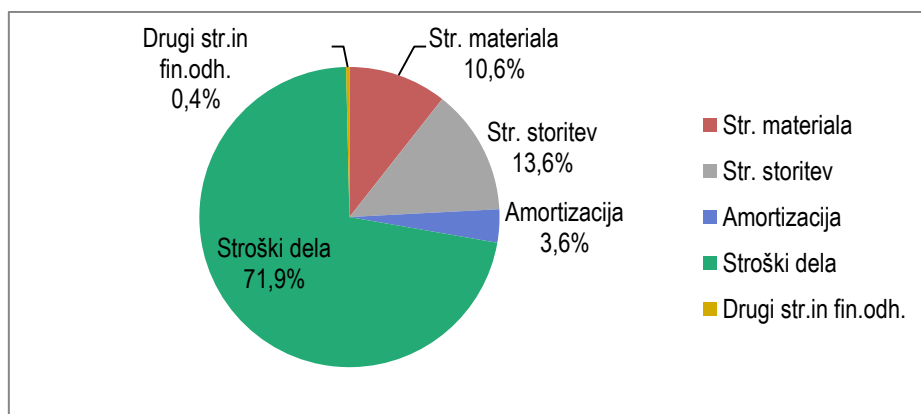
Med drugimi prihodki so v prvem polletju 2019 prihodki od donacij znašali 17.327 EUR, kar je v primerjavi z lanskimi, ko so znašali 38.884 EUR, 55,4 % manj. Prihodki od prejetih odškodnin in nadomestil za premoženjsko škodo so bili realizirani v višini 10.742 EUR, kar je od lanskih prihodkov, ki so v enakem obdobju znašali 29.064 EUR, 63,0 % manj. Prihodki od provizij pri cesijah so znašali 4.319 EUR kar je od lanskih prihodkov, ki so v enakem obdobju znašali 3.939 EUR, 9,6 % več.

Prevrednotovalni prihodki so v prvem polletju 2019 znašali 1.616 EUR (odkup uničenega VUZ) in so bili 6,9-krat višji v primerjavi z lanskim prvim polletjem. Na osnovi realizacije v prvem polletju ocenjujemo, da bodo do konca leta 2019 skoraj 3-krat višji od načrtovanih.

3.1.3 Odhodki

V prvem polletju 2019 so **skupni odhodki** znašali 34.420.942 EUR, kar je 4,3 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Ocena skupnih odhodkov do konca leta 2019 je, da bodo znašali 68.795.663 EUR in bodo presegli načrtovane odhodke za 0,8 %.

V **strukturi odhodkov** največji delež predstavljajo stroški dela z 71,9 % (graf 3). Strukturni delež stroškov dela se je v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta povečal za 0,7 o.t. Stroški storitev predstavljajo 13,6 % odhodkov, njihov strukturni delež se je povečal za 0,1 o.t. Stroški materiala predstavljajo 10,6 % odhodkov, strukturni delež je za 0,7 o.t. nižji v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Stroški amortizacije predstavljajo 3,6 % odhodkov, delež je za 0,2 o.t. nižji kot lani. Delež finančnih in drugih stroškov, skupaj s prevrednotovalnimi odhodki, je 0,1 %, delež je za 0,2 o.t. nižji kot v preteklem prvem polletju.



Graf 3: Struktura odhodkov v prvem polletju 2019

Stroški materiala, vključno s stroški energije, so v prvem polletju 2019 znašali 3.650.115 EUR in so bili v primerjavi s preteklim prvim polletjem nižji za 2,2 %. Stroški materiala so predstavljali 10,6 % vseh odhodkov. Ocenjujemo, da bodo stroški materiala do konca leta 2019 višji od načrtovanih za 0,4 % predvsem zaradi višjih stroškov energije, porabe vode, zobozdravstvenega materiala, pisarniškega materiala, materiala za vzdrževanje, čistilnega in toaletnega materiala. Nabava materiala poteka na osnovi pogodb z dobavitelji, sklenjenih na podlagi javnih razpisov, naročanje materiala pa poteka v okviru mesečnih limitov. Dostava materialov poteka direktno na lokacije izvajalcev.

Stroški zdravil, vključno z ampuliranimi zdravili in cepivi, so znašali 946.740 EUR, kar je v primerjavi s preteklim prvim polletjem 3,4 % manj. Njihov delež v celotnih odhodkih je 2,8 % in se je znižal za 0,2 o.t. v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Stroški zdravil in cepiv predstavljajo največji strošek med stroški materiala, njihov delež v materialnih stroških je 25,9 %, kar je 0,4 o.t. manj kot lani. Ocenjujemo, da bodo stroški zdravil in ampuliranih zdravil do konca leta 2019 3,4 % pod načrtovanimi.

Stroški obvezilnega materiala so znašali 177.341 EUR in so bili v primerjavi s preteklim prvim polletjem nižji za 7,4 %. Delež obvezilnega materiala v celotnih odhodkih je 0,5 % in se je v primerjavi s preteklim prvim polletjem znižal za 0,1 o.t. Ocenjujemo, da bodo stroški obvezilnega materiala v letu 2019 na ravni načrtovanih.

Stroški **zobozdravstvenega materiala** so znašali 490.464 EUR, kar je 1,1 % več od stroškov v prvem polletju preteklega leta. Ocenjujemo, da bodo v letu 2019 stroški zobozdravstvenega materiala za 1,1 % višji od načrtovanih. Stroški zobozdravstvenega materiala predstavljajo 1,4 % vseh odhodkov, kar je 0,1 o.t. manj kot v lanskem prvem polletju. Med stroški materiala stroški zobozdravstvenega materiala z deležem 13,4 % predstavljajo tretji največji strošek.

Stroški **potrošnega materiala za ordinacije** so znašali 319.318 EUR, kar je v primerjavi s preteklim prvim polletjem 15,7 % manj. Ocenjujemo, da bodo v letu 2019 ti stroški na ravni načrtovanih. Delež teh stroškov v skupnih odhodkih je 0,9 % in se je znižal za 0,2 o.t.

Stroški **razkužil** so znašali 75.806 EUR in so bili za 0,5 % nižji od lanskih. Ocenjujemo, da bodo stroški razkužil v letu 2019 na ravni načrtovanih. Stroški razkužil predstavljajo 0,2 % odhodkov, delež je ostal nespremenjen.

Stroški **laboratorijskega materiala**, reagentov in testov, so skupaj znašali 862.255 EUR, kar je v primerjavi s preteklim prvim polletjem 5,6 % manj. Delež stroškov laboratorijskega materiala v skupnih stroških je 2,5 %, kar je 0,3 o.t. manj kot lani. Stroški laboratorijskega materiala predstavljajo drugi najvišji strošek med stroški materiala. Njihov delež v stroških materiala je 23,6 % in se je znižal za 0,9 o.t. Ocenjujemo, da bodo v letu 2019 stroški laboratorijskega materiala realizirani na ravni 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 31.275 EUR, kar je 46,3 % več kot lani v prvem polletju. Večja poraba je zaradi večjega obsega RTG slikanja. V skupnih odhodkih je njihov strukturni delež, tako kot lani, 0,1 %. Ocenjujemo, da bodo do konca leta 2019 realizirani v okviru načrtovanega obsega.

Stroški **čistil** in toaletnega materiala so znašali 71.117 EUR in so za 2,0 % višji od lanskih. Ocenjujemo, da bodo v letu 2019 presegli načrtovane stroške za 2,0 %. Strukturni delež teh stroškov 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 170.902 EUR in so bili v primerjavi s preteklim prvim polletjem višji za 11,0 %. Ocenjujemo, da bodo stroški pisarniškega materiala v letu 2019 nad načrtovanim obsegom za 5,0 %. Razlog za povečanje teh stroškov so večje količine, cene so v povprečju na isti ravni kot v enakem obdobju lani. Strukturni delež stroškov pisarniškega materiala v odhodkih je 0,5 % in je ostal na enaki ravni v primerjavi s preteklim letom.

Stroški **materiala za vzdrževanje** so znašali 12.584 EUR in so od lanskih višji za 9,8 %. Ocenjujemo, da bodo na letni ravni za 3,4 % višji od načrtovanih. V strukturi odhodkov ti stroški predstavljajo 0,04 % vseh odhodkov.

Stroški **delovnih oblek in čevljev** so znašali 43.027 EUR, kar je 47,3 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Njihov delež v odhodkih je enak kot lani, t.j. 0,1 %. Razlog višjih stroškov so povečane

količine, cene so v povprečju na isti ravni kot v enakem obdobju lani. Ocenjujemo, da bodo stroški delovnih oblek in čevljev do konca leta 17,0 % nad načrtovanimi.

Stroški **ostalega potrošnega materiala** so znašali 19.329 EUR in so bili za 37,5 % višji kot v prvem polletju preteklega leta. Višji stroški so zaradi nabave označevalnih tabel za enoto Center. V strukturi vseh odhodkov predstavljajo 0,1 %. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 15,0 % nad načrtovanimi.

Stroški **porabe vode** so znašali 31.129 EUR in so bili za 3,6 % višji kot v lanskem prvem polletju. Ocena stroškov porabe vode v letu 2019 je, da bodo za 3,6 % višji od načrtovanih. Delež stroškov porabe vode v odhodkih je, enako kot lani, 0,1 %.

Stroški **energije** so znašali 383.072 EUR, kar je 5,2 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 za 5,2 % nad načrtovanimi. Delež stroškov energije v odhodkih je 1,1 %, delež je ostal nespremenjen 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 15.755 EUR, kar je v primerjavi s preteklim letom 13,8 % več. Njihov delež v odhodkih je 0,05 % in se je znižal za 0,01 o.t. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 na ravni načrtovanih.

Stroški storitev so v prvem polletju 2019 skupaj znašali 4.668.104 EUR in so bili v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta višji za 4,9 %. Strukturni delež stroškov storitev skupaj v celotnih odhodkih je 13,6 %, kar je 0,1 o.t. manj kot lani v prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški storitev do konca leta 2019 presegli načrtovane za 3,2 %.

Stroški **telefonskih in poštnih storitev** so znašali 243.463 EUR in so bili višji od lanskih za 3,1 %. Delež teh stroškov v odhodkih je 0,7 %, kar je enako kot v preteklem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 presegli načrtovane za 3,1 %.

Stroški **investicijskega vzdrževanja** so v prvem polletju letošnjega leta znašali 6.568 EUR, kar je 12,7 % lanskih stroškov v enakem obdobju. Njihov strukturni delež je 0,02 % in se je znižal za 0,2 o.t. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019, skladno s planom investicijskega vzdrževanja, sprejetim s Finančnim načrtom 2019, realizirani na ravni načrtovanih.

Stroški **tekočega vzdrževanja** so znašali 447.864 EUR. V primerjavi s preteklim prvim polletjem so bili ti stroški nižji za 6,3 %. Delež stroškov tekočega vzdrževanja v odhodkih je 1,3 % in je za 0,1 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 89.364 EUR, kar je 2,9 % manj kot v preteklem letu. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 na ravni načrtovanih. Delež stroškov zavarovalnih premij v stroških je 0,3 % in je ostal enak. Za storitve zavarovanja smo pridruženi skupnemu razpisu MOL.

Stroški **najemnin in obratovalnih stroškov** so znašali 63.784 EUR, kar je 16,3 % več 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 2019 višji od načrtovanih za 4,8 %.

Stroški za **pogodbe o delu** so znašali 829.285 EUR, kar je 3,0 % manj kot v lanskem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 na ravni načrtovanih. Delež stroškov za pogodbe o delu v skupnih stroških je 2,4 % in se je znižal za 0,2 o.t. v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Podjemne pogodbe so 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 36.335 EUR, kar je 245,4 % več kot v lanskem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški avtorskih pogodb v letu 2019 za 46,0 % višji od načrtovanih. V skupnih odhodkih je njihov delež 0,1 %, kar je v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta 0,1 o.t. več. Stroški avtorskih pogodb so višji zaradi povečanja izvajanja predavanj v SIM centru in Mediacijskem centru ter izvajanja pogodbe o sodelovanju z Avstrijo. Med temi stroški so tudi avtorske pogodbe za izvajalce predavanj za strokovno izobraževanje in za sodelovanje pri raziskavah s farmacevtskimi družbami.

Stroški za **reprezentanco** so znašali 3.281 EUR, kar je 16,1 % manj kot lani. Njihov delež v odhodkih je, tako kot lani, 0,01 %. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 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 90.542 EUR in so bili od lanskih v prvem polletju nižji za 4,0 %. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 realizirani 5,7 % nad načrtovanimi. Delež teh stroškov v odhodkih je 0,3 %, kar je enako 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 483.465 EUR, kar je primerjavi s preteklim letom 10,7 % več. Stroški so višji

zaradi večjega obsega preiskav. Med vsemi odhodki je njihov delež 1,4 %, kar je 0,1 o.t. več kot lani. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 za 9,5 % nad načrtovanim obsegom.

Stroški **zdravstvenih storitev** za zunanje izvajalce, ki preko svojih podjetij opravljajo dejavnost za ZD Ljubljana, so znašali 388.639 EUR, kar je v primerjavi s preteklim letom 4,4 % več. Stroški zdravstvenih storitev v celotnih odhodkih predstavljajo 1,1 %, delež je ostal nespremenjen. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 nad načrtovanimi stroški za 11,2 %.

Med temi stroški so stroški za izvajanje programov, kjer nimamo zaposlenih svojih izvajalcev in jih izvajamo z zunanjimi izvajalci (v dejavnosti paradontologije ena izvajalka v enoti Bežigrad in dva izvajalca v enoti Moste-Polje) ter za nadomeščanje daljših odsotnosti (stomatološka protetika v enoti Bežigrad, ginekologija v Centru in v Šiški, splošna medicina v enoti Vič-Rudnik). Stroški zdravstvenih storitev zajemajo še 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 278.093 EUR, kar je v primerjavi s preteklim prvim polletjem 20,3 % več. Ocenjujemo, da bodo stroški izobraževanja v letu 2019 realizirani za 12,0 % nad načrtovanimi. Delež stroškov izobraževanja v odhodkih je 0,8 %, kar je 0,1 o.t. več kot lani.

Stroški **računalniških storitev** so znašali 302.884 EUR in so bili v primerjavi z lanskim prvim polletjem višji za 11,7 %. Povečanje je predvsem zaradi višjih stroškov vzdrževanja zdravstvenega informacijskega sistema Iris, ki so od 1. 8. 2018 višji za 22 %. Delež stroškov računalniških storitev v odhodkih je 0,9 % in se je povečal za 0,1 o.t. Ocenjujemo, da bodo stroški računalniških storitev v letu 2019 za 2,0 % nad načrtovanimi.

Stroški **čiščenja prostorov in pranja** perila so znašali 647.235 EUR in so bili za 23,0 % višji kot v lanskem prvem polletju. Njihov delež v odhodkih je 1,9 %, kar je 0,3 o.t. več kot lani. Ocenjujemo, da bodo ti stroški do konca leta 2019 za 0,1 % višji od načrtovanih. Povečanje stroškov čiščenja izhaja iz povečanja minimalne plače, ki zvišuje stroške izvajalcev čiščenja in s tem cene storitev čiščenja in je bilo že načrtovano s Finančnim načrtom.

Stroški **varnostne službe** so znašali 169.352 EUR, kar je 7,0 % več od stroškov varovanja v preteklem prvem polletju. Delež stroškov varovanja v odhodkih je 0,5 %, kar je enako kot lani. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 na ravni načrtovanih, ker smo zaradi dodatnih zahtev za varovanje ter višjih cen storitev zaradi povečanja minimalne plače, njihovo povečanje že načrtovali s Finančnim načrtom.

Stroški **drugih storitev** so znašali 587.950 EUR, kar je v primerjavi s preteklim letom 1,5 % več. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 nad načrtovanimi za 1,5 %. Njihov delež v odhodkih je 1,7 %, kar je 0,1 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, povračila stroškov dela medicinskih sester v domovih starejših občanov, ki so zaposlene v teh institucijah ter druge stroške.

Stroški **amortizacije**, skupaj s stroški drobnega inventarja, so znašali 1.230.503 EUR, kar je 9,9 % več kot v preteklem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški amortizacije do konca leta 2019 za 0,7 % nad načrtovanimi. Delež stroškov amortizacije v odhodkih je 3,6 %, kar je 0,2 o.t. več 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 2019 znašali 24.749.654 EUR in so bili 5,3 % višji v primerjavi s preteklim prvim polletjem. Stroški dela predstavljajo 71,9 % 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 2019 realizirani v višini 49.301.268 EUR in bodo za 0,3 % večji od načrtovanega obsega.

Kot je navedeno v 4. in 5. točki točke 2.3. Analiza rezultata poslovanja, 2.3.1 Rezultat poslovanja, so na povečanje stroškov dela, poleg uveljavitve Aneksi KP za zdravnike in zobozdravnike, odprave plačnih anomalij do 26. plačnega razreda, napredovanj delavcev ter sprostitev plačne lestvice s 1. 9. 2016, zaradi česar je prišlo do povečanja plač v preteklih letih, vplivali novi dvigi plač v letu 2019:

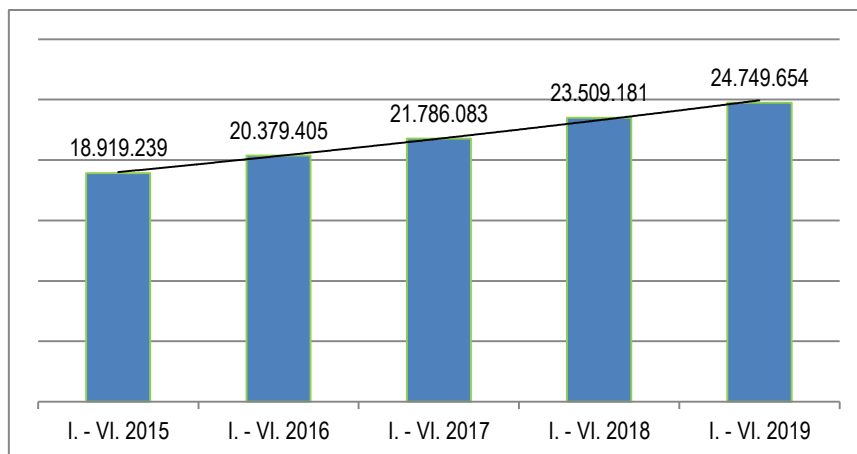
- vsem zaposlenim, razen zdravnikom, so se plače povečale za 1 plačni razred s 1. 1. 2019,
- zaposlenim nad 26. plačnim razredom se povečajo plače še za 1 plačni razred s 1. 11. 2019,
- dvig dodatkov za pogoje dela (dodatek za nočno delo iz 30 na 40 %, dodatek za nedeljsko delo iz 75 na 90 %, dodatek za delo na praznik iz 90 na 120 %) s 1.9.2019,
- nova napredovanja delavcev s 1. 12. 2019,
- povečanje stroškov dela zaradi novih zaposlitev, skladno s kadrovskim načrtom za leto 2019.

Stroški dela so porastli že v letu 2014, ko je bilo izplačilo $\frac{3}{4}$ odprave plačnih nesorazmerij. Od leta 2016 dalje stroški naraščajo z rastjo, ki je prikazana v naslednji tabeli.

Tabela 6: Primerjava stroškov dela v obdobju 2016-2019 (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

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 pa je bila 5,3 %.



Graf 4: Primerjava stroškov dela v obdobju 2015-2019 (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 2019 skupaj znašali 15.346.433 EUR, kar je v primerjavi s preteklim prvim polletjem 5,3 % več. Strukturni delež stroškov bruto plač v odhodkih je 44,6 %, kar je 0,4 o.t. manj kot lani.

Stroški **nadomestil bruto plač** so v prvem polletju 2019 znašali 3.966.582 EUR, kar je 5,5 % več kot lani v prvem polletju. Strukturni delež nadomestil v odhodkih je 11,5 %, kar je 0,1 o.t. več kot v preteklem prvem polletju.

Stroški **regresa, jubilejnih nagrad, odpravnin in solidarnostnih pomoči**, so v prvem polletju 2019 skupaj znašali 790.289 EUR, kar je 5,9 % več kot v preteklem letu. Delež teh stroškov v odhodkih je 2,3 %, kar je enako kot lani. Kot je navedeno v izhodiščih, ki so bila upoštevana pri pripravi Finančnega načrta.

Stroški za **davke in prispevke** so v prvem polletju 2019 znašali 3.128.202 EUR, kar je 5,5 % več v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta. Delež teh stroškov v odhodkih je bil 9,1 %, kar je 0,1 o.t. več kot v preteklem prvem polletju.

Povračila stroškov za **prevoz na delo** so v prvem polletju 2019 znašala 629.177 EUR, kar je 5,4 % več kot v preteklem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški prevoza na delo v letu 2018 realizirani v obsegu, kot so bili načrtovani. Njihov delež v odhodkih je bil 1,8 % in se je znižal za 0,1 o.t. Pri obračunu povračila stroškov za prevoz na delo upoštevamo stroške v višini najcenejšega javnega prevoza.

Stroški **prehrane** med delom so v prvem polletju 2019 znašali 583.004 EUR, kar je 2,6 % več kot v preteklem prvem polletju. Ocenjujemo, da bodo stroški prevoza na delo v letu 2019 na ravni načrtovanih. Njihov delež v odhodkih je bil 1,7 %, kar je enako kot lani.

Sredstva za **premije** dodatnega pokojninskega zavarovanja so v prvem polletju 2019 znašala 305.967 EUR, kar je 3,1 % več kot v preteklem prvem polletju. Njihov strukturni delež v odhodkih je 0,9 %, kar je enako kot lani.

Drugi stroški so znašali 119.712 EUR in so bili višji za 25,5 % v primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta. Ocenjujemo, da bodo ti stroški v letu 2019 za 25,5 % nad načrtovanimi. Njihov delež v odhodkih je bil 0,3 % in je enak kot lani. Med drugimi stroški je prispevek za spodbujanje zaposlovanja invalidov (ker zaradi prenizkega števila invalidov ne dosegamo zakonsko določene 6 %-ne kvote, moramo plačevati prispevek Skladu za spodbujanje zaposlovanja invalidov) znašal 103.998 EUR, kar je 30,6 % več kot lani. Članarine Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije so znašale 15.332 EUR, kar je na enaki ravni kot v preteklem letu.

Finančni odhodki so znašali 177 EUR.

Drugi in prevrednotovalni odhodki so znašali 2.678 EUR, kar je 61,8 % manj kot v preteklem prvem polletju. V deležu, predstavljajo 0,01 % odhodkov. Ocenjujemo, da bodo ti stroški ob koncu leta 2019 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 2019 razviden presežek prihodkov nad odhodki v višini 886.716 EUR. Ocenjujemo, da bo na letni ravni leta 2019 presežek prihodkov nad odhodki znašal 795.612 EUR.

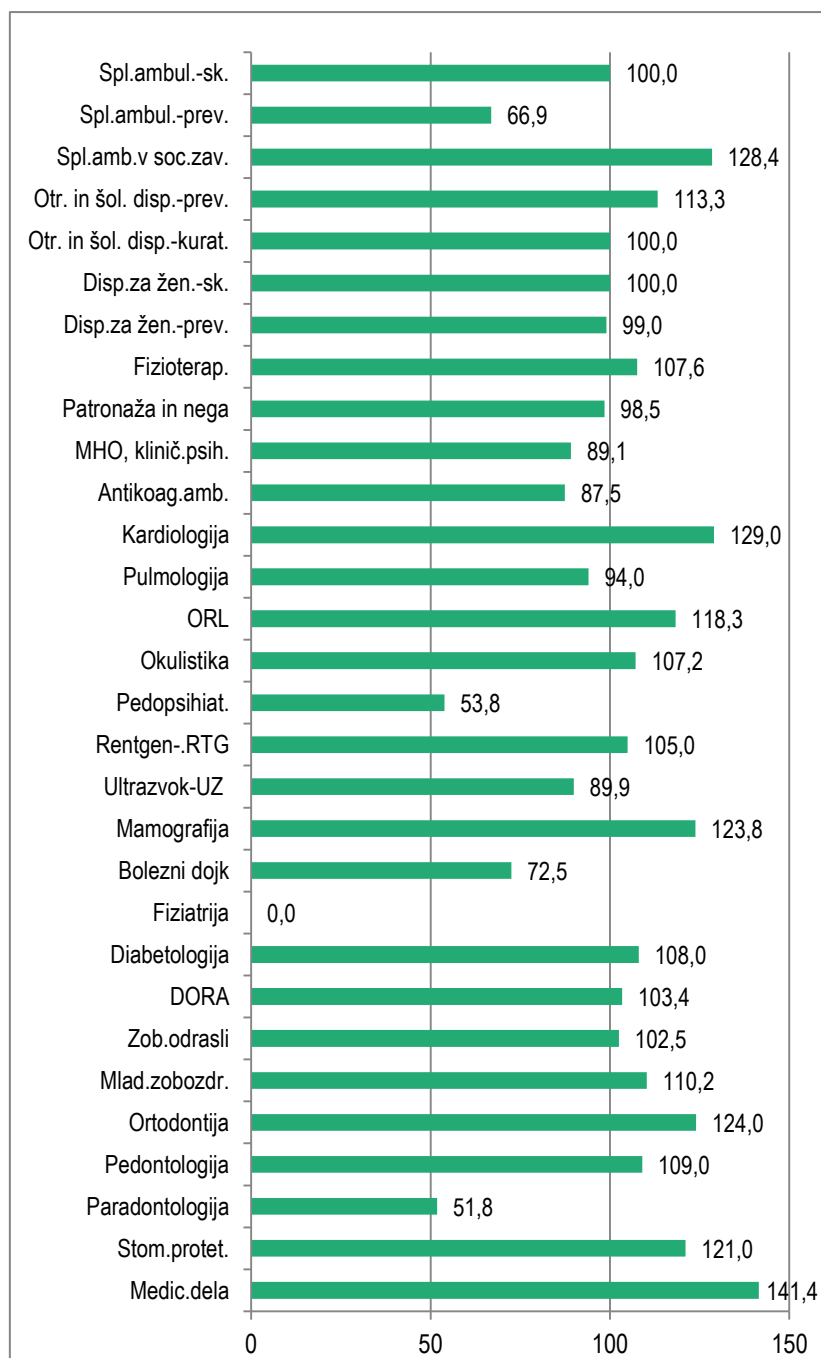
Ocena pritoka denarnih sredstev od prihodkov do konca leta 2019 je, da bodo za 1,6 % nad načrtovanimi, odlivi za odhodke pa bodo za 0,8 % višji od načrtovanih.

Ocenjujemo, da bodo prilivi od prihodkov za izvajanje javne službe za 1,5 % višji od načrtovanih. Načrtovani prilivi iz sredstev javnih financ, t. j. prilivi od prihodkov iz OZZ ter prilivi od drugih prihodkov za izvajanje javne službe bodo višji za 1,1 % v primerjavi z načrtovanimi. Ocenjeni prihodki od prodaje storitev na trgu pa bodo realizirani 2,7 % nad načrtovanimi.

Ocenjeni skupni odlivi za odhodke bodo v letu 2019 za 0,8 % višji od načrtovanih. Odlivi denarnih sredstev za izvajanje javne službe bodo višji za 0,8 % v primerjavi s planom. V okviru tega bodo odlivi za plače, prispevke in druge izdatke zaposlenim višji od načrtovanih za 0,3 %, izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe pa bodo višji za 2,7 %. Višji bodo odlivi za medicinske materiale in za druge materiale, za laboratorijske preiskave, računalniške storitve, storitve čiščenja, zavarovanja, varnostne službe. V okviru načrtovanih odlivov bodo odlivi za investicijske odhodke. Odlivi za odhodke iz naslova izvajanja tržne dejavnosti bodo 0,7 % 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 2019

Tabela 7: Realizacija storitev za ZZZS in medicino dela v obdobju januar-junij 2019 v primerjavi s planom

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.
KOLIČNIKI (norm. iz 9.,10. in 11. tč. pogl.1 Priloge III/a SD) *																						
302 001 Spl.ambul. - sk.*	178.370	97.500	100,0	162.814	71.500	100,0	378.530	175.500	100,0	321.685	126.425	100,0	264.544	130.000	100,0	101.785	52.000	100,0	13.273	1.421.001	652.925	100,0
302 001 Spl.ambul. - prev.	472	1.587	29,8	446	1.282	34,8	2.163	1.268	170,6	13	291	4,5	91	333	27,3	0	0	0,0		3.185	4.760	66,9
302 001 Spl.ambul. - kurat.	177.898	95.914	100,0	162.368	70.218	100,0	376.367	174.232	100,0	321.672	126.135	100,0	264.453	129.667	100,0	101.785	52.000	100,0	13.273	1.417.816	648.165	100,0
302 002 Spl.amb. v socialnem zavodu	18.140	9.758	185,9	21.925	19.242	113,9	26.727	19.379	137,9	14.613	14.844	98,4	36.847	28.862	127,7	0	0	0,0		118.252	92.085	128,4
327 009 Otr. in šol. disp.-kurat.*	86.909	51.025	100,0	52.747	28.860	100,0	108.388	54.730	100,0	55.349	34.970	100,0	103.550	58.695	100,0	20.489	11.765	100,0		427.431	240.045	100,0
327 011 Otr. in šol. disp.-prev.	63.366	55.339	114,5	50.582	44.367	114,0	65.374	61.541	106,2	46.626	38.642	120,7	84.567	74.421	113,6	18.993	16.459	115,4		329.508	290.768	113,3
306 007 Disp.za ženske-K-sk.*	21.818	14.250	100,0	13.947	7.500	100,0	39.634	21.000	100,0	38.861	21.750	100,0	30.650	18.000	100,0	9.145	7.500	100,0		154.055	90.000	100,0
306 007 Disp.za ženske-K-prev.	937	1.273	73,6	561	614	91,4	1.778	1.871	95,1	1.880	1.284	146,4	1.443	1.508	95,7	489	611	80,0		7.088	7.159	99,0
306 007 Disp.za ženske-K-kurat.	20.881	12.978	100,0	13.386	6.887	100,0	37.856	19.130	100,0	36.981	20.466	100,0	29.207	16.493	100,0	8.656	6.889	100,0		146.967	82.841	100,0
UTEŽI																						
507 028 Fizioterapija	2.546	2.064	123,4	1.756	1.769	99,3	2.733	2.359	115,8	2.379	2.371	100,3	2.054	2.064	99,5	1.548	1.474	105,0		13.016	12.101	107,6
PRIMERI																						
510 029 Patronaža	14.043	14.850	94,6	5.446	5.400	100,9	13.749	14.209	96,8	11.048	10.125	109,1	10.421	10.463	99,6	4.855	5.400	89,9		59.562	60.446	98,5
544 034 Nega na domu	754	675	111,7	2.549	2.700	94,4	4.548	5.063	89,8	3.283	3.375	97,3	4.439	4.050	109,6	0	0	0,0		15.573	15.863	98,2
SK. PATR.+ NEGA	14.797	15.525	95,3	7.995	8.100	98,7	18.297	19.271	94,9	14.331	13.500	106,2	14.860	14.513	102,4	4.855	5.400	89,9		75.135	76.309	98,5
TOČKE																						
512 032 Disp.za ment.zdravje	16.945	16.142	105,0	63.385	75.327	84,1	21.478	10.761	199,6	24.080	21.522	111,9	18.473	26.903	68,7	16.945	16.142	105,0		144.361	150.654	95,8
512 033 Klinični psiholog	10.616	11.427	92,9	22.314	22.853	97,6	5.281	20.949	25,2	0	0	0,0	11.136	11.427	97,5	10.616	11.427	92,9		49.346	66.655	74,0
SK. MHO+KLIN.PSIH.	27.561	27.568	100,0	85.698	98.180	87,3	26.759	31.710	84,4	24.080	21.522	111,9	29.609	38.329	77,2	27.561	27.568	100,0		193.708	217.309	89,1
302 004 Antikoagulantna amb.	11.785	11.710	100,6	8.601	10.409	82,6	12.335	10.409	118,5	16.317	23.160	70,5	17.868	20.818	85,8	11.785	11.710	100,6		66.906	76.506	87,5
SPEC. DEJ.																						
211 220 Kardiologija	0	0	0,0	52.681	40.845	129,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		52.681	40.845	129,0
229 239 Pulmologija	0	0	0,0	27.135	30.982	87,6	0	0	0,0	0	0	0,0	31.142	30.982	100,5	0	0	0,0		58.277	61.964	94,0
223 232 ORL	0	0	0,0	44.891	37.959	118,3	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		44.891	37.959	118,3

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	40.358	39.167	103,0	66.829	67.366	99,2	0	0	0,0	0	0	0,0	34.955	26.111	133,9	0	0	0,0		142.141	132.644	107,2
224 242 Pedopsih.	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	8.883	16.500	53,8	0	0	0,0	0	0	0,0		8.883	16.500	53,8
231 247 Rentgen - RTG	0	0	0,0	64.538	61.546	104,9	0	0	0,0	0	0	0,0	23.709	22.538	105,2	0	0	0,0		88.248	84.084	105,0
231 246 Ultrazvok - UZ	0	10.861	0,0	55.291	35.546	155,5	0	0	0,0	0	12.343	0,0	15.315	19.748	77,6	0	10.861	0,0		70.605	78.498	89,9
231 211 Mamografija	0	0	0,0	41.761	33.738	123,8	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		41.761	33.738	123,8
206 210 Bolez. dojk	0	0	0,0	32.647	45.025	72,5	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		32.647	45.025	72,5
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.	35.059	29.929	117,1	11.185	10.883	102,8	10.349	8.162	126,8	16.929	19.046	88,9	12.588	12.244	102,8	35.059	29.929	117,1		91.113	84.345	108,0
SKUP. SPEC. TOČKE	75.417	79.957	94,3	396.957	372.308	106,6	10.349	8.162	126,8	25.811	47.888	53,9	117.708	111.623	105,5	75.417	79.957	94,3		631.246	624.019	101,2
PRIMERI																						
511 031 E0436 Mamog.slik.Dora				2.172	2.100	103,4														2.172	2.100	103,4
ZOBOZDR.																						
404 101+102 Zobozdr. odrasli	152.548	146.751	104,0	216.799	236.695	91,6	346.992	307.704	112,8	230.596	236.695	97,4	325.428	295.869	110,0	42.464	59.174	71,8		1.314.827	1.282.887	102,5
Delež protetike	62.989	88.051	41,3%	93.260	142.017	43,0%	182.802	184.622	52,7%	91.891	142.017	39,8%	177.149	177.521	54,4%	17.346	35.504	40,8%		625.436	769.732	47,6%
404 103+104 Zobozdr. mladina	127.269	126.236	100,8	172.159	151.484	113,6	156.103	144.246	108,2	101.471	84.158	120,6	112.875	100.989	111,8	36.575	33.663	108,7		706.452	640.775	110,2
401 110 Ortodontija	97.441	62.275	156,5	36.343	31.138	116,7	45.787	31.138	147,0	23.008	27.401	84,0	61.183	60.718	100,8	0	0	0,0		263.764	212.669	124,0
402 111 Pedontolog.	0	0	0,0	0	0	0,0	14.082	8.766	160,6	12.891	17.533	73,5	11.249	8.766	128,3	0	0	0,0		38.221	35.065	109,0
405 113 Stom.prote.	7.005	34.174	20,5	0	0	0,0	28.403	34.174	83,1	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0		35.408	68.348	51,8
403 112 Parodontologija	26.854	17.587	152,7	0	0	0,0	0	0	0,0	15.721	17.587	89,4	0	0	0,0	0	0	0,0		42.575	35.173	121,0
SKUPAJ ZOB.	411.118	387.022	106,2	425.301	419.316	101,4	591.366	526.027	112,4	383.687	383.373	100,1	510.735	466.342	109,5	79.039	92.837	85,1		2.401.247	2.274.917	105,6
301 258 Medic.dela	0	0	0,0	181.846	123.828	146,9	139.226	82.043	169,7	48.170	44.647	107,9	52.037	47.318	110,0	0	0	0,0		421.279	297.836	141,4

* Opomba: upoštevan je znižani plan količnikov: 13.000 K na tim v splošni ambulantni, 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 2019 v primerjavi s prvim polletjem preteklega leta

OE	BEŽIGRAD			CENTER			MOSTE-POLJE			ŠIŠKA			VIČ-RUDNIK			ŠENTVID			ZDL SKUPAJ		
Dejavnost	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.
KOLIČNIKI																					
302 001 Spl.ambul. - sk.	178.370	182.688	97,6	162.814	158.306	102,8	378.530	368.151	102,8	321.685	318.366	101,0	264.544	270.291	97,9	101.785	100.181	101,6	1.421.001	1.409.339	100,8
302 001 Spl.ambul. - prev.	472	2.091	22,6	446	972	45,9	2.163	1.313	164,7	13	106	12,3	91	1.963	4,6	0	0	0,0	3.185	6.445	49,4
302 001 Spl.ambul. - kurat.	177.898	180.597	98,5	162.368	157.334	103,2	376.367	366.838	102,6	321.672	318.260	101,1	264.453	268.328	98,6	101.785	100.181	101,6	1.417.816	1.402.894	101,1
302 002 Spl.amb. v soc.zav.	18.140	21.530	84,3	21.925	25.015	87,6	26.727	28.830	92,7	14.613	15.259	95,8	36.847	39.631	93,0	0	0	0,0	118.252	130.265	90,8
327 009 Otr. in šol. disp.-kurat.	86.909	89.090	97,6	52.747	54.804	96,2	108.388	111.996	96,8	55.349	59.528	93,0	103.550	98.935	104,7	20.489	18.829	108,8	427.431	433.181	98,7
327 011 Otr. in šol. disp.-prev.	63.366	61.882	102,4	50.582	46.115	109,7	65.374	62.156	105,2	46.626	38.814	120,1	84.567	72.247	117,1	18.993	16.635	114,2	329.508	297.850	110,6
306 007 Disp.za ženske-K-sk.	21.818	24.514	89,0	13.947	19.212	72,6	39.634	44.233	89,6	38.861	25.490	152,5	30.650	26.719	114,7	9.145	14.622	62,5	154.055	154.790	99,5
306 007 Disp.za ženske-K-prev.	937	1.062	88,2	561	668	84,0	1.778	1.787	99,5	1.880	1.011	186,0	1.443	1.182	122,1	489	603	81,1	7.088	6.313	112,3
306 007 Disp.za ženske-K-kurat.	20.881	23.452	89,0	13.386	18.544	72,2	37.856	42.446	89,2	36.981	24.479	151,1	29.207	25.537	114,4	8.656	14.019	61,7	146.967	148.477	99,0
UTEŽI																					
507 028 Fizioterapija	2.546	2.579	98,8	1.756	2.042	86,0	2.733	2.708	100,9	2.379	2.542	93,6	2.054	2.305	89,1	1.548	1.494	103,6	13.016	13.670	95,2
PRIMERI																					
510 029 Patronaža	14.043	13.059	107,5	5.446	5.358	101,6	13.749	13.426	102,4	11.048	9.656	114,4	10.421	9.708	107,3	4.855	4.564	106,4	59.562	55.771	106,8
544 034 Nega na domu	754	846	89,1	2.549	2.485	102,6	4.548	5.386	84,4	3.283	3.729	88,0	4.439	3.328	133,4	0	0	0,0	15.573	15.774	98,7
SK. PATR.+ NEGA	14.797	13.905	106,4	7.995	7.843	101,9	18.297	18.812	97,3	14.331	13.385	107,1	14.860	13.036	114,0	4.855	4.564	106,4	75.135	71.545	105,0
TOČKE																					
512 032 Disp.za ment.zdravje	16.945	21.344	79,4	63.385	66.766	94,9	21.478	22.199	96,8	24.080	24.775	97,2	18.473	19.467	94,9	0	0	0,0	144.361	154.551	93,4
512 033 Klinični psiholog	10.616	10.859	97,8	22.314	19.621	113,7	5.281	0	0,0	0	762	0,0	11.136	7.076	157,4	0	0	0,0	49.346	38.319	128,8
SK. MHO+KLIN.PSIH.	27.561	32.203	85,6	85.698	86.388	99,2	26.759	22.199	120,5	24.080	25.537	94,3	29.609	26.543	111,5	0	0	0,0	193.708	192.871	100,4

OE	BEŽIGRAD			CENTER			MOSTE			ŠIŠKA			VIČ-RUDNIK			ŠENTVID			ZDL SKUPAJ		
Dejavnost	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.	2019	2018	IND.
302 004 Antikoagulantna amb.	11.785	12.565	93,8	8.601	9.523	90,3	12.335	12.774	96,6	16.317	17.713	92,1	17.868	18.655	95,8	0	0	0,0	66.906	71.230	93,9
SPEC.DEJ.																					
211 220 Kardiologija	0	0	0,0	52.681	45.852	114,9	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	52.681	45.852	114,9
229 239 Pulmologija	0	0	0,0	27.135	28.579	94,9	0	0	0,0	0	0	0,0	31.142	27.062	115,1	0	0	0,0	58.277	55.641	104,7
223 232 ORL	0	0	0,0	44.891	41.835	107,3	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	44.891	41.835	107,3
220 229 Okulistika	40.358	40.988	98,5	66.829	40.926	163,3	0	0	0,0	0	0	0,0	34.955	32.910	106,2	0	0	0,0	142.141	114.824	123,8
224 242 Pedopsihiat.	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	8.883	10.539	84,3	0	0	0,0	0	0	0,0	8.883	10.539	84,3
231 247 Rentgen -RTG	0	0	0,0	64.538	62.961	102,5	0	0	0,0	0	0	0,0	23.709	25.917	91,5	0	0	0,0	88.248	88.878	99,3
231 246 Ultrazvok - UZ	0	3.116	0,0	55.291	58.383	94,7	0	0	0,0	0	0	0,0	15.315	18.983	80,7	0	0	0,0	70.605	80.482	87,7
231 211 Mamografija	0	0	0,0	41.761	40.447	103,2	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	41.761	40.447	103,2
206 210 Bolezni dojk	0	0	0,0	32.647	38.411	85,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	32.647	38.411	85,0
204 207 Fiziatrija	0	0	0,0	0	11.969	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	11.969	0,0
249 216 Diabetologija	35.059	35.554	98,6	11.185	11.645	96,1	10.349	10.967	94,4	16.929	17.051	99,3	12.588	12.795	98,4	5.003	6.170	81,1	91.113	94.182	96,7
SKUP. SPEC.TOČ.	75.417	79.658	94,7	396.957	381.007	104,2	10.349	10.967	94,4	25.811	27.590	93,6	117.708	117.668	100,0	5.003	6.170	81,1	631.246	623.060	101,3
PRIMERI																					
511 031 E0436 Mamog.slik.Dora				2.172	2.088	104,0													2.172	2.088	104,0
ZOBOZDR.																					
404 101+102 Odrasli	152.548	150.805	101,2	216.799	197.227	109,9	346.992	361.254	96,1	230.596	204.538	112,7	325.428	327.411	99,4	42.464	47.552	89,3	1.314.827	1.288.788	102,0
Delež protetike	62.989	63.966	98,5	93.260	88.483	105,4	182.802	191.209	95,6	91.891	75.984	120,9	177.149	178.102	99,5	17.346	20.802	83,4	625.436	618.547	101,1
404 103+104 Mladina	127.269	123.040	103,4	172.159	134.546	128,0	156.103	151.536	103,0	101.471	105.595	96,1	112.875	102.679	109,9	36.575	36.413	100,4	706.452	653.808	108,1
401 110 Ortodontija	97.441	92.472	105,4	36.343	30.950	117,4	45.787	42.138	108,7	23.008	20.689	111,2	61.183	56.247	108,8	0	0	0,0	263.764	242.496	108,8
402 111 Pedontologija	0	0	0,0	0	0	0,0	14.082	13.526	104,1	12.891	8.555	150,7	11.249	9.562	0,0	0	0	0,0	38.221	31.643	120,8
405 113 Stom.protet.	7.005	46.085	15,2	0	0	0,0	28.403	9.872	287,7	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	35.408	55.957	63,3
403 112 Parodontologija	26.854	27.204	98,7	0	0	0,0	0	0	0,0	15.721	13.118	119,8	0	0	0,0	0	0	0,0	42.575	40.322	105,6
SKUPAJ ZOB.	411.118	439.605	93,5	425.301	362.723	117,3	591.366	578.326	102,3	383.687	352.496	108,8	510.735	495.899	103,0	79.039	83.965	94,1	2.401.247	2.313.014	103,8
301 258 Medicina dela	0	0	0,0	181.846	189.193	96,1	139.226	130.224	106,9	48.170	46.582	103,4	52.037	61.258	84,9	0	0	0,0	421.279	427.256	98,6

4.1.1 Realizacija programov v osnovni dejavnosti

V **zdravstvenem varstvu odraslih** je bil v prvem polletju leta 2019 načrtovani program realiziran 100 %-no. Pri tem je upoštevan znižan plan količnikov 13.000 količnikov na tim, skladno z normativom iz 9. točke poglavja 1 Priloge III/a SD Izvajanje obračuna v osnovni dejavnosti, ki določa, da bo ZZZS izvajalcem ambulantne 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 bo opravili vsaj 13.000 količnikov iz obiskov na tim na leto. V primeru, da izvajalec ne realizira v pogodbi dogovorjenega programa preventive v splošnih ambulantah, mu bo Zavod pri končnem letnem obračunu zmanjšal plačilo v višini nerealiziranih količnikov za preventivo. To določilo je bilo sprejeto z Aneksom 2 k SD 2019 in velja od 1. 1. 2019 dalje. Sprememba v primerjavi s prejšnjim določilom je, da je ZZZS prej plačeval 96 % celotne vrednosti programa, korigirane z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, če je opravil vsaj 13.000 količnikov iz obiskov na letni ravni. Preostala sredstva do polne vrednosti programa pa je ZZZS zagotovil izvajalcu, če je opravil dogovorjeni program preventive.

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. Realizacija programa v zdravstvenem varstvu odraslih v prvem polletju je tako bila 100 %-na. V primerjavi s preteklim letom v enakem obdobju je bil obseg realizacije večji za 0,8 %.

Plan **preventive** v zdravstvenem varstvu odraslih je bil realiziran z indeksom 66,9. Obseg realizacije preventivnih količnikov ni primerljiv s preteklim prvim polletjem, ker se s pričetkom dela novih referenčnih ambulant obseg plana preventive zmanjšuje. Razlog nedoseganja je v tem, da je plan določen le še za preostale splošne/družinske zdravnike, ki niso ADM (referenčne ambulate). Ti zdravniki so zaposleni večinoma v drugi dejavnosti, ne v splošni medicini (npr. v medicini dela, CPZOPD, diabetologija), imajo pa nekaj opredeljenih pacientov.

V dejavnosti **splošne ambulate v socialnovarstvenih zavodih** (DSO) je bil program realiziran 28,4 % 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 1,3 % nižja.

V otroškem in šolskem dispanzerju je bila **preventiva** realizirana z indeksom 110,6. Obseg realizacije preventive je bil za 10,6 % večji 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 99,0, kar v primerjavi s ciljnim normativom, ki je 70 %, pomeni, da je bila preventiva realizirana 100 %-no. Ob realiziranem programu preventive je bil izpolnjen tudi pogoj za plačilo preostalih sredstev do polne vrednosti programa. Skupna realizacija v dispanzerjih za ženske je bila za 0,5 % nižja kot v prvem polletju preteklega leta, pri tem je bila v kurativi nižja za 1,0 %, v preventivi pa večja za 12,3 %.

V **fizioterapiji** je bil plan uteži realiziran 7,6 % nad planom. V primerjavi s prvim polletjem preteklega leta je bil obseg realizacije plana uteži za 4,8 % nižji, ker v realizaciji plana uteži niso upoštevane specialne fizioterapevtske obravnave. Te se od 1. 5. 2019 načrtujejo ločeno od programa uteži in so posebej plačane s strani ZZZS. V obdobju maj-junij 2019 je bilo realiziranih 515 specialnih fizioterapevtskih obravnav.

Z Aneksom 2 k Splošnemu dogovoru 2019 se program fizioterapije ponovno načrtuje tudi v primerih in se ne načrtuje več 250 različnih oseb. Načrtuje se 286 primerov na tim. Sprememba velja z veljavnostjo za nazaj, tj. od 1. 1. 2019.

V **patronažni dejavnosti** je bil plan primerov realiziran z indeksom 98,5, v **negi na domu** pa 98,2, skupaj je bil program patronaže in nege realiziran 1,5 % pod planom. V primerjavi s preteklim letom je bila realizacija v patronažni dejavnosti višja za 6,8 %, v negi pa nižja za 1,3 %, skupaj pa za 5,0 % višja.

Realizacija v dejavnosti **centra za duševno zdravje in klinične psihologije**, ki se v obračunu ZZZS obravnavata skupaj, je bila 11,6 % pod načrtovanim obsegom. Obseg realizacije je bil za 0,4 % večji kot v enakem obdobju preteklega leta.

Vzrok nedoseganja plana je v bolniški odsotnosti klinične psihologinje v enoti Bežigrad, odhod specialne pedagoginje v začetku februarja iz enote Vič, nizka realizacija klinične psihologije v enoti Moste-Polje je zato, ker je zaradi pomanjkanja kliničnih psihologov namesto kliničnega psihologa zaposlena psihologinja, ki nekaterih storitev ne sme izvajati in ne more beležiti, druga klinična psihologinja (realizacija širitve iz Aneksa 2 Splošnega dogovora 2018), ki je pričela z delom 1. 2. 2019, pa še ne dosega ciljne realizacije.

Med razlogi nedoseganja plana v dejavnosti centra za duševno zdravje je tudi nedoseganje plana psihologov, ki po Zeleni knjigi določenih storitev ne morejo beležiti, za obravnavo posameznih pacientov pa so nujno potrebne.

V dejavnosti **antikoagulantnih ambulant** je bil plan realiziran z indeksom 87,5. V primerjavi z realizacijo v prvem polletju preteklega leta je bil obseg realizacije za 6,1 % nižji. Razlog nedoseganja je v tem, da dotok pacientov ne omogoča realizacije programa v obsegu 2,94 tima. Ob tem tudi način dela ne omogoča doseganja tako velikega števila točk, ker se povečuje število bolnikov, ki imajo nova zdravila in ti bolniki redkeje hodijo na kontrole.

V **medicini dela** je realizacija v točkah preseгла načrtovani obseg za 41,4 %. Realizacija je bila za 1,4 % nižja kot v prvem polletju preteklega leta zaradi daljše bolniške odsotnosti.

4.1.2 Realizacija programov v specialističnih dejavnostih

V **kardiologiji** je bil v prvem polletju 2018 pogodbeno dogovorjeni obseg programa z ZZZS realiziran 29,0 % nad planom. Obseg realizacije je bil za 21,4 % večji kot v preteklem prvem polletju.

V **pulmologiji** je bil program v točkah realiziran 6,0 % pod planom. Obseg realizacije je bil za 4,7 % višji kot v preteklem prvem polletju. Realizacija programa zajema realizacijo točk pulmološke ambulate in pulmološkega rentgena (radiološki inženir), ki pa jih pri delu običajne ambulate ni možno realizirati. Realizacija same pulmološke ambulate, tako v enoti Center, kot tudi na Viču, je bila nad 100 %.

Program v dejavnosti **otorinolaringologije** je bil realiziran 18,3 % nad planom. Takšen presežek je realiziran zaradi izvajanja storitev individualne avdiometrije, ki v okviru pogodbe z ZZZS ni financirana. Preseganje programa beležimo že vrsto let, zato smo za Dogovor 2019 ponovno posredovali predlog za spremembo standarda za ORL dejavnost, tako, da bi se dodatno priznala 1 diplomirana medicinska sestra za avdiometrijo, vendar predlog ni bil sprejet.

V **okulistiki** je bila realizacija dosežena 7,2 % nad planom, kar je v primerjavi s preteklim letom 23,8 % več.

V **pedopsihiatriji** je bil program realiziran 46,2 % pod planom, ker program izvaja zdravnica, ki je upokojena za polovični delavni čas. Njena realizacija je bila sicer 15,6 % višja kot v enakem obdobju preteklega leta.

V dejavnosti **ultrazvoka – UZ** je bila realizacija programa 10,1 % pod načrtovanim obsegom, kar je od realizacije v preteklem letu 12,3 % manj. Problem ostaja, da radiologov za zaposlitev žal ni in del programa, kljub temu, da ga izvajamo z zunanjimi pogodbenimi izvajalci, ostaja nerealiziran.

Program **rentgena – RTG** je bil realiziran 5,0 % nad planom. V primerjavi s preteklim prvim polletjem je bil obseg realizacije večji za 0,7 %.

V dejavnosti **mamografije** je bil program realiziran 23,8 % nad načrtovanim obsegom. Obseg realizacije je bil za 3,2 % višji v primerjavi s preteklim prvim polletjem.

V dejavnosti **ambulate za bolezni dojk** je bil program realiziran 27,5 % pod planom. Obseg realizacije je bil za 15,0 % nižji kot v enakem obdobju preteklega leta. Z uvajanjem programa DORA se postopno zmanjšuje število žensk, napotenih na pregled v Center za bolezni dojk v ZD Ljubljana. Iz tega razloga del programa bolezni dojk ostaja nerealiziran in smo sprejeli odločitev, da ga delno prestrukturiramo v program dispanzerja za ženske, ki ga v ZD Ljubljana glede na potrebe pacientov potrebujemo.

Program **diabetologije** je bil realiziran 8,0 % nad planom. V primerjavi s preteklim letom je bil obseg realizacije za 3,3 % nižji.

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

V programu **Dora** je bilo realiziranih 2.172 mamografskih slikanj, kar je 4,0 % več kot lani. Indeks glede na predvideno število 2.100 mamografskih slikanj na polletni ravni je bil 103,4. Obseg realizacije programa Dora je v celoti odvisen od obsega pacientk, ki jih na slikanje napoti vodstvo Dore iz Onkološkega inštituta.

4.1.3 Realizacija zobozdravstvenih programov

Zobozdravstveni programi so bili v skupnem seštevku glede na plan realizirani z indeksom 105,6. V primerjavi s preteklim letom je skupna realizacija višja za 3,8 %. Realizirani so bili vsi zobozdravstveni programi, razen parodontologija.

V **zobozdravstvenem varstvu odraslih** je bil plan presežen za 2,5 %. Obseg realizacije je bil za 2,0 % večji kot v preteklem letu. Delež protetike v realizaciji zobozdravstva za odrasle je bil 47,6 %, Delež protetike se je v primerjavi z lanskim deležem, ki je bil 48,0 %, znižal za 0,4 o.t. Obseg realiziranih točk v protetiki se je v primerjavi s preteklim letom povečal za 1,1 %.

Realizacija v **zobozdravstvenem varstvu otrok in mladine** je bila dosežena z indeksom 110,2. Obseg realizacije v primerjavi s preteklim letom je bil za 8,1 % večji.

Med specialističnimi zobozdravstvenimi programi je bil program v **ortodontiji** realiziran 24,0 % nad planom. Obseg realizacije je bil za 8,8 % višji kot lani v prvem polletju.

V **pedontologiji** je bil program realiziran 9,0 % nad planom. Obseg realizacije je bil za 20,8 večji kot v lanskem prvem polletju.

V specialistični dejavnosti **parodontologije** je bil program realiziran 47,2 % pod planom. Obseg realizacije je bil za 36,7 % manjši kot lani v prvem polletju. Problem nedoseganja je v tem, da smo vezani na zunanje pogodbene izvajalce, ker parodontologov za zaposlitev ni.

Specialistični program **stomatološke protetike** je bil realiziran 14,6 % nad planom, kar je 24,1 % višja realizacija kot v preteklem prvem polletju.

5 KADRI IN REALIZACIJA KADROVSKEGA NAČRTA

Spremljanje kadrov I. polletje 2019 – I. del – (obrazec Ministrstva za zdravje)

V obrazcu so prikazani podatki o številu vseh zaposlenih v ZD Ljubljana na dan 31. 12. 2018 in 1. 7. 2019 ter planirano število zaposlenih na dan 31. 12. 2019. 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. 2018 je bilo 1.592, na dan 1. 7. 2019 1.590, planirano število zaposlenih na dan 31. 12. 2019 je 1.884.

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 2019 – 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 2018 in 2019 (UL RS, št. 3/2018, 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. 2018, v skladu s Finančnim načrtom 2017, je bilo 1.705,30, dejansko število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 je bilo 1.463,55.

Na dan 1. 7. 2019 je bilo število zaposlenih v ZD Ljubljana 1.498,40.

Planirano oziroma dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2020 je 1.789, v skladu s sprejetim Finančnim in kadrovskim načrtom za leto 2019.

Tabela 9: Spremljanje kadrov I. polletje 2019 – I. del – po metodologiji Ministrstva za zdravje

Struktura zaposlenih		Število zaposlenih na dan 31.12.2018	Število zaposlenih na dan 1.7.2019	Plan števila zaposlenih na dan 31.12.2019	Real. 1.7.2019 / Real.31.12.2018	Real.1.7.2019 / Plan 31.12.2019
		1	2	3	4=2/1	5=2/3
I.	ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	1.073	1.096	1.336	102,14	82,04
A	E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	413	419	521	101,45	80,42
1	Zdravniki (skupaj)	298	299	384	100,34	77,86
1.1.	Višji zdravnik specialist	131	129	131	98,47	98,47
1.2.	Specialist	97	93	160	95,88	58,13
1.3.	Višji zdravnik brez specializacije z licenco	4	3	4	75,00	75,00
1.4.	Zdravnik brez specializacije z licenco	8	7	6	87,50	116,67
1.5.	Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	5	11	12	220,00	91,67
1.6.	Specializant	51	56	61	109,80	91,80
1.7.	Pripravnik / sekundarij	2	0	10	0,00	0,00
2	Zobozdravniki skupaj	115	120	136	104,35	88,24
2.1.	Višji zobozdravnik specialist	8	9	8	112,50	112,50
2.2.	Specialist	2	2	7	100,00	28,57
2.3.	Zobozdravnik	0	0	0	/	/
2.4.	Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	10	15	10	150,00	150,00
2.5.	Zobozdravnik brez specializacije z licenco	85	83	98	97,65	84,69
2.6.	Specializant	1	1	2	100,00	50,00
2.7.	Pripravnik	9	10	11	111,11	90,91
3	Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)	0	0	1	/	0
B	E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	660	677	815	102,58	83,07
1	Medicinska sestra – VII./2TR	6	6	7	100,00	85,71
2	Profesor zdravstvene vzgoje	0	0	0	/	/
3	Diplomirana medicinska sestra	267	275	327	103,00	84,10
4	Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	7	10	5	142,86	200,00
5	Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	0	0	0	/	/
6	Srednja medicinska sestra / babica	374	382	466	102,14	81,97
7	Bolničar	0	0	0	/	/
8	Pripravnik zdravstvene nege	6	4	10	66,67	40,00
II.	E2 - Farmacevtski delavci skupaj	1	1	1	100,00	100,00
1	Farmacevt specialist	1	1	1	100,00	100,00
2	Farmacevt	0	0	0	/	/
3	Inženir farmacije	0	0	0	/	/
4	Farmacevtski tehnik	0	0	0	/	/
5	Pripravniki	0	0	0	/	/
6	Ostali	0	0	0	/	/
III.	E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	255	257	317	100,78	81,07
1	Konzultant (različna področja)	0	0	0	/	/
2	Analitik (različna področja)	0	0	0	/	/
3	Medicinski biokemik specialist	2	3	4	150,00	75,00
4	Klinični psiholog specialist	5	5	11	100,00	45,45
5	Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	1	0	0	0,00	/
6	Socialni delavec	0	3	5	/	60,00
7	Sanitarni inženir	0	0	0	/	/
8	Radiološki inženir	25	26	31	104,00	83,87
9	Psiholog	9	9	11	100,00	81,82
10	Pedagog / Specialni pedagog	4	3	9	75,00	33,33
11	Logoped	9	11	17	122,22	64,71
12	Fizioterapevt	58	61	71	105,17	85,92
13	Delovni terapevt	3	3	6	100,00	50,00
14	Analitik v laboratorijski medicini	4	5	4	125,00	125,00
15	Inženir laboratorijske biomedicine	18	16	22	88,89	72,73
16	Sanitarni tehnik	1	1	1	100,00	100,00
17	Zobotehnik	40	44	47	110,00	93,62
18	Laboratorijski tehnik	47	48	48	102,13	100,00
19	Voznik reševalec	0	0	0	/	/
20	Pripravnik	20	9	18	45,00	50,00
21	Ostali	9	10	12	111,11	83,33
IV.	Ostali delavci iz drugih plačnih skupin	3	3	4	100,00	75,00
V.	J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj	124	128	137	103,23	93,43

Struktura zaposlenih		Število zaposlenih na dan 31.12.2018	Število zaposlenih na dan 1.7.2019	Plan števila zaposlenih na dan 31.12.2019	Real. 1.7.2019 / Real.31.12.2018	Real.1.7.2019 / Plan 31.12.2019
		1	2	3	4=2/1	5=2/3
1	Administracija (J2)	21	22	21	104,76	104,76
2	Področje informatike	10	10	13	100,00	76,92
3	Ekonomsko področje	25	24	26	96,00	92,31
4	Kadrovsko-pravno in splošno področje	12	12	14	100,00	85,71
5	Področje nabave	5	5	5	100,00	100,00
6	Področje tehničnega vzdrževanja	15	17	17	113,33	100,00
7	Področje prehrane	0	0	0	/	/
8	Oskrbovalne službe	0	0	0	/	/
9	Ostalo	36	38	41	105,56	92,68
VI.	Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	1.456	1.485	1.795	101,99	82,73
VII.	Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	136	105	89	77,21	117,98
VIII.	Zaposleni preko javnih del	0	0	0	/	/
IX.	SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	1.592	1.590	1.884	99,87	84,39

Tabela 10: Spremljanje kadrov I.poletje 2019 – II: del – po metodologiji Uredbe

Vir financiranja	Plan števila zaposlenih na dan 1.1.2018 (dovoljeno št. po FN 2017)	Real. število zaposlenih na dan 1.1.2019	Real. število zaposlenih na dan 1.7.2019	Plan števila zaposlenih na dan 1.1.2020 (dovoljeno št. po FN 2019)	Rast Real. 1.7.2019 / Real. 1.1.2019	Rast Real. 1.7.2019 / Plan 1.1.2020
1. Državni proračun						
2. Proračun občin						
3. ZZSZ in ZPIZ	1.319,35	1.130,23	1.166,36	1.378,79	3,20	-15,41
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)						
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	83,15	65,62	67,51	89,09	2,88	-24,22
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	194,80	168,65	171,10	199,62	1,45	-14,29
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	3,00	0	3,4	6,50	0,00	-47,69
8. Sredstva ZZSZ 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)	105,00	99,05	90,03	115,00	-9,11	-21,71
9. Sredstva iz sistema javnih del						
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)						
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	1.705,30	1.463,55	1.498,40	1.789,00	2,38	-16,24
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	1.319,35	1.130,23	1.166,36	1.378,79	3,20	-15,41
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	385,95	333,32	332,04	410,21	-0,39	-19,06

ZAKLJUČNI DEL

6 ZAKLJUČEK

- **Datum sprejetja Polletnega poročila 2019**

Polletno poročilo se sprejema na seji Sveta zavoda ZD Ljubljana v avgustu 2019.

- **Kraj in datum nastanka Polletnega poročila 2019**

Ljubljana, avgust 2019