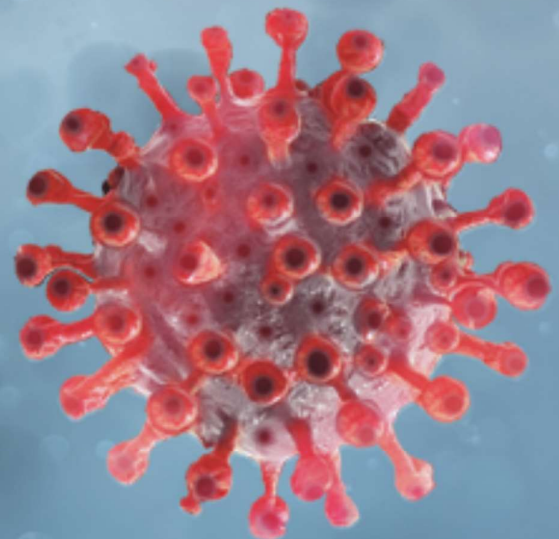




UNIVERZITETNA PSIHIATRIČNA
KLINIKA LJUBLJANA
University Psychiatric Clinic Ljubljana

LETNO POROČILO 2020



Generalni direktor
prof.dr. Bojan Zalar



KAZALO

UVOD	7
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA.....	9
PREDSTAVITEV ZAVODA	10
DEJAVNOSTI.....	11
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA	11
VODSTVO ZAVODA	13
ORGANI ZAVODA	13
POSLOVNO POROČILO	15
POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA.....	17
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	17
1.1. Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov.....	17
1.2. Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila.....	18
1.3. Interni akti	19
1 DOLGOROČNI CILJI UPK LJUBLJANA	20
2.1. Dolgoročni razvoj UPK Ljubljana v obdobju 2017 do 2022	20
2 LETNI CILJI UPK LJUBLJANA.....	22
3 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	23
4.1. Realizacija letnih ciljev UPK Ljubljana.....	23
4.1.1. Cilj 1: Doseganje programa ZZS	23
4.1.2. Cilj 2: Uravnoteženo poslovanje	24
4.1.3. Cilj 3: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije	24
4.1.4. Cilj 4: Obvladovanje tveganj v UPK Ljubljana	28
4.1.5. Cilj 5: Izvedba anket.....	28
4.1.6. Cilj 6: Cilji, usmerjeni neposredno k pacientom	29
4.1.7. Cilj 7: Cilji, usmerjeni v varnost zaposlenih	30
4.1.8. Cilj 8: Cilji, ki opredeljujejo kakovost dela	31
4.1.9. Cilj 9: Cilji, vezani na sodelovanje z drugimi inštitucijami	31
4.1.10. Cilj 10: Cilji na področju izobraževanja zaposlenih.....	32
4.1.11. Cilj 11: Raziskovalno delo	32
4.2. Realizacija delovnega programa.....	33
4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe ZZS	33
4.2.2. Uresničevanje hospitalne dejavnosti po pogodbi ZZS	34
4.2.3. Uresničevanje ambulantne dejavnosti po pogodbi ZZS	36
4.2.4. Uresničevanje zdravstvenih storitev za ostale plačnike	38
4.2.5. Poročanje o terciarni dejavnosti.....	38
4.2.6. Poročanje o izvajanju mednarodnih projektov	40
4.2.7. Poročanje o vključevanju storitev eZdravje.....	40
4.3. Poslovni izid	41

4.3.1. Prihodki.....	42
4.3.2. Odhodki	44
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	49
6. ČAKALNE DOBE.....	50
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	52
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	54
8.1. Kazalniki poslovne učinkovitosti.....	54
8.2. Finančni kazalniki poslovanja	54
8.3. Izvajanje zakona o javnem naročanju.....	55
9. OCENA STROKOVNE UČINKOVITOSTI – KAKOVOSTI IN VARNOSTI	58
9.1. Presoje sistema vodenja kakovosti.....	58
9.2. Poročanje o obveznih kazalnikih kakovosti	61
9.3. Klinične poti	63
9.4. Varnostne vizite, pogovori o varnosti, morbiditetne in mortalitetne konference	63
9.5. Cepljenje	63
9.6. Spremljanje okužb	63
9.7. Mikrobiološka preiskava pitne vode v letu 2020.....	64
9.8. Inšpekcijski nadzori	64
10. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	66
10.1. Register obvladovanja tveganj	67
10.2. Aktivnosti na področju notranjega nadzora javnih financ.....	67
11. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	68
12. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	69
13. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	70
13.1. Predstavitev zaposlenih po poklicih in področjih dela	70
13.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike	70
13.1.2. Ostale oblike dela	72
13.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva.....	74
13.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	75
13.2. Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2020	75
13.3. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2020.....	79
RAČUNOVODSKO POROČILO	82
14. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA.....	84
14.1. Sredstva	84
14.2. Obveznosti do virov sredstev	90
15. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	97
15.1. Analiza prihodkov	97
15.2. Analiza odhodkov	99

15.3. Poslovni izid	108
15.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.....	109
15.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.....	110
15.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	110
15.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	111
15.4. Preglednost finančnih odnosov	112
16. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	113
17. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2020	114
17.1. Izračun presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah.....	114
17.2. Ugotavljanje poslovnega izida po obračunskem načelu	115
17.3. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2020	115

PRILOGA 1

Poročilo neodvisnega revizorja

PRILOGA 2

Podatki iz Letnega poročila za obdobje 01.01.2020 – 31.12.2020

PRILOGA 3

Priloge Ministrstva za zdravje

UVOD

Univerzitetna psihiatrična klinika Ljubljana (v nadaljevanju UPK Ljubljana) ima na področju duševnega zdravja pomembno poslanstvo. Izvaja preventivo, diagnostiko, zdravljenje in rehabilitacijo duševnih motenj, izobraževanja s področja duševnih motenj, raziskovalno dejavnost, dejavno sodeluje pri pripravi zakonodaje s področja duševnih motenj v njeni implementaciji v klinično prakso ter sodeluje z drugimi inštitucijami. Prav tako je aktivna v borbi proti stigmati ter v uvajanju novih metod zdravljenja in kliničnih poti.

Leto 2020 je zaznamoval pojav virusa Covid-19 in posledično so bile v državi vzpostavljene posebne razmere. Razglašeni sta bili dve epidemiji, in sicer od 12. marca do konca maja in druga 19. oktobra, ki se nadaljuje še v leto 2021. UPK Ljubljana je dosledno upoštevala vse sprejete ukrepe, različna navodila in priporočila, ki so bila usmerjena v preprečevanje širjenja okužbe z virusom ter zagotavljanje zaščite in varnosti bolnikov in zaposlenih. Temu se je prilagodila organizacija in izvajanje zdravstvene dejavnosti, kar pa je močno vplivalo na poslovno področje.

Spomladanski val epidemije je potekal predvsem v izpolnjevanju preventivnih ukrepov, drugi val epidemije pa je intenzivneje posegal v izvajanje zdravstvene dejavnosti. Virus se je v državi nenadzorovano širil, zato je bilo potrebno na UPK Ljubljana prilagoditi organizacijo dela. Za preprečitev prenosa okužbe z virusom na področje UPK Ljubljana ter zagotovitev varnosti pacientov in zaposlenih so bile vzpostavljene triažne vstopne točke, sive cone in rdeče cone na bolnišničnih oddelkih. Izvajanje zdravstvene dejavnosti je bilo usmerjeno predvsem v zagotavljanje neodložljivih zdravstvenih obravnav z namenom zaščite bolnikov, obolelih s Covid-19 okužbo in drugih bolnikov.

Izvajanje delovnega programa se je moralo prilagajati tudi obsežnim vzdrževalnim delom na sanaciji vodovodnega omrežja, zaradi pojava legionele v stavbi Enote gerontopsihiatrije. Pomembna pridobitev UPK Ljubljana v letu 2020 je bilo odprtje Razorov – prenovljenega objekta, namenjenega rehabilitaciji oseb z odvisnostjo od psihoaktivnih substanc. S tem je bil uresničen dolgo načrtovani projekt. V letu 2020 so bila izvedena tudi druga načrtovana investicijska dela financirana z lastnimi viri.

Zaradi sprejetih preventivnih ukrepov je bil proces dela usmerjen na sprejem in obravnavo nujnih pacientov, kar pa je povzročilo zmanjševanje delovnega programa, ki je bil realiziran v manjšem obsegu kot pretekla leta.


V letu 2020 je bilo za ZZS obravnavano 3.487 bolnikov in 43 bolnikov za druge plačnike. V rednih ambulantah je bilo opravljeno 51.851 pregledov. Psihološka in socialna služba sta opravili 5.959 pregledov.

V poročilu so navedene številne aktivnosti in prizadevanja, ki smo jih izvajali, da bi zavod tako kot pretekla leta, uspešno posloval.

Poslanstvo UPK Ljubljana je, ne glede na razmere, ki so vladale v letu 2020, zagotavljanje vrhunske obravnave pacientov na sekundarnem in terciarnem nivoju, stalen strokovni, znanstveni in pedagoški razvoj. Ob tem pa je pozornost usmerjena na zagotavljanje varnosti, kakovosti in zadovoljstva pacientov. Ves čas si prizadevamo za dobro komunikacijo med vsemi deležniki, ob tem pa sledimo moralnim in etičnim vrednotam. Zato gre zahvala vsem, ki so v izrednih razmerah, v procesu dela in skrbi za paciente ter drug za drugega prispevali po svojih najboljših močeh.



OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Logotip	 <p>UNIVERZITETNA PSIHIATRIČNA KLINIKA LJUBLJANA <i>University Psychiatric Clinic Ljubljana</i></p>
Naziv zdravstvenega zavoda:	Univerzitetna psihiatrična klinika Ljubljana
Krajši naziv:	UPK Ljubljana
Naziv za poslovanje s tujino:	University Psychiatric Clinic Ljubljana
Sedež:	Chengdujska cesta 45, 1260 Ljubljana
Matična številka:	1191004000
Davčna številka:	SI 82546193
Številka transakcijskega računa:	01100-6030277991
Glavna dejavnost:	86.100
Ustanovitelj:	Republika Slovenija
Datum ustanovitve:	19.2.1998
Telefon:	01/58 72 100
Telefax:	01/52 84 618
e-mail naslov:	info@psih-klinika.si
Spletna stran:	http://www.psih-klinika.si



PREDSTAVITEV ZAVODA

UPK Ljubljana opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni in terciarni ravni ter izobraževalno in raziskovalno dejavnost na področju zdravstva kot temeljne dejavnosti. UPK Ljubljana zagotavlja tudi preventivno zdravstveno varstvo rizičnih skupin v okviru službe za preprečevanje samomora ter zdravstveno vzgojo in svetovanje v okviru službe Telefonski klic v duševni stiski.

Poslanstvo UPK Ljubljana je biti vodilna strokovna, pedagoška in raziskovalna psihiatrična bolnišnica na sekundarni in terciarni ravni. Osnovna naloga je skrb za osebe z duševnimi motnjami, vsestransko sodelovanje zdravstvenega osebja s pacienti, strokovnost, znanje, inovativnost ter prijaznost. Kot terciarna ustanova zagotavlja enako dostopnost za vse prebivalce države in zdravstveno obravnavo pacientov na najvišji ravni.

Globalni cilji poslanstva, razvoja in načrtovanja v UPK Ljubljana so:

- vrhunska obravnava pacientov,
- subspecialistična dejavnost,
- intenziven razvoj specifičnih dejavnosti,
- ocena strokovnega dela po merilih učinkovitosti in kakovosti zdravljenja,
- stalen strokovni, znanstveni in pedagoški razvoj,
- poudarjena komunikacija s pacienti, svojci in skrbniki,
- dejavnosti v smeri pozitivne podobe.

Temeljni strokovni cilji UPK Ljubljana za leto 2020 po področjih so:

- cilji, usmerjeni neposredno v pacienta (akutna in dolgotrajna celovita in integrirana zdravstvena obravnava, zdravstvena nega, kakovost pacientovega življenja, promocija duševnega zdravja),
- cilji, usmerjeni v varnost zaposlenih,
- cilji, ki opredeljujejo kakovost dela,
- cilji, vezani na sodelovanje z drugimi institucijami,
- dejavnosti iz Zakona o duševnem zdravju,
- izobraževanje zaposlenih in zunanjih zainteresiranih,
- raziskovalno delo.

Cilji, usmerjeni v pacienta oz. cilji, ki opredeljujejo izpolnjevanje strokovnega programa so:

- akutna in dolgotrajna zdravstvena obravnava,
- skupnostna psihiatrična obravnava,
- zdravstvena nega,
- kakovost pacientovega življenja in promocija duševnega zdravja.

Po stanju na dan 31.12.2020 je bilo v UPK Ljubljana 617 zaposlenih, od tega 94 zdravnikov in 281 medicinskih sester. UPK Ljubljana ima 540 bolniških postelj.

DEJAVNOSTI

Temeljna dejavnost je:

- Zdravstvena dejavnost na sekundarni in terciarni ravni
- Izobraževalna dejavnost
- Raziskovalna dejavnost

UPK Ljubljana opravlja tudi druge dejavnosti, ki so potrebne za izvajanje temeljne dejavnosti, kot dejavnosti skupnega pomena. Dejavnost zavoda se v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti razvršča v:

- J 58.110 Izdajanje knjig
- J 58.140 Izdajanje revij in druge periodike
- Q 86.100 Bolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.220 Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.909 Druge zdravstvene dejavnosti
- P 85.590 Drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje
- P 85.600 Pomožne dejavnosti za izobraževanje
- M 72.190 Raziskovalna in razvojna dejavnost na drugih področjih naravoslovja in tehnologije
- N 82.300 Organiziranje razstav, sejmov in srečanj

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA

UPK Ljubljana izvaja svoje dejavnosti v Ljubljani na naslednjih lokacijah:

- Chengdujska cesta 45,
- Grablovičeva 44a in 44b,
- Grablovičeva 48,
- Poljanski nasip 58 in
- Njegoševa 4.

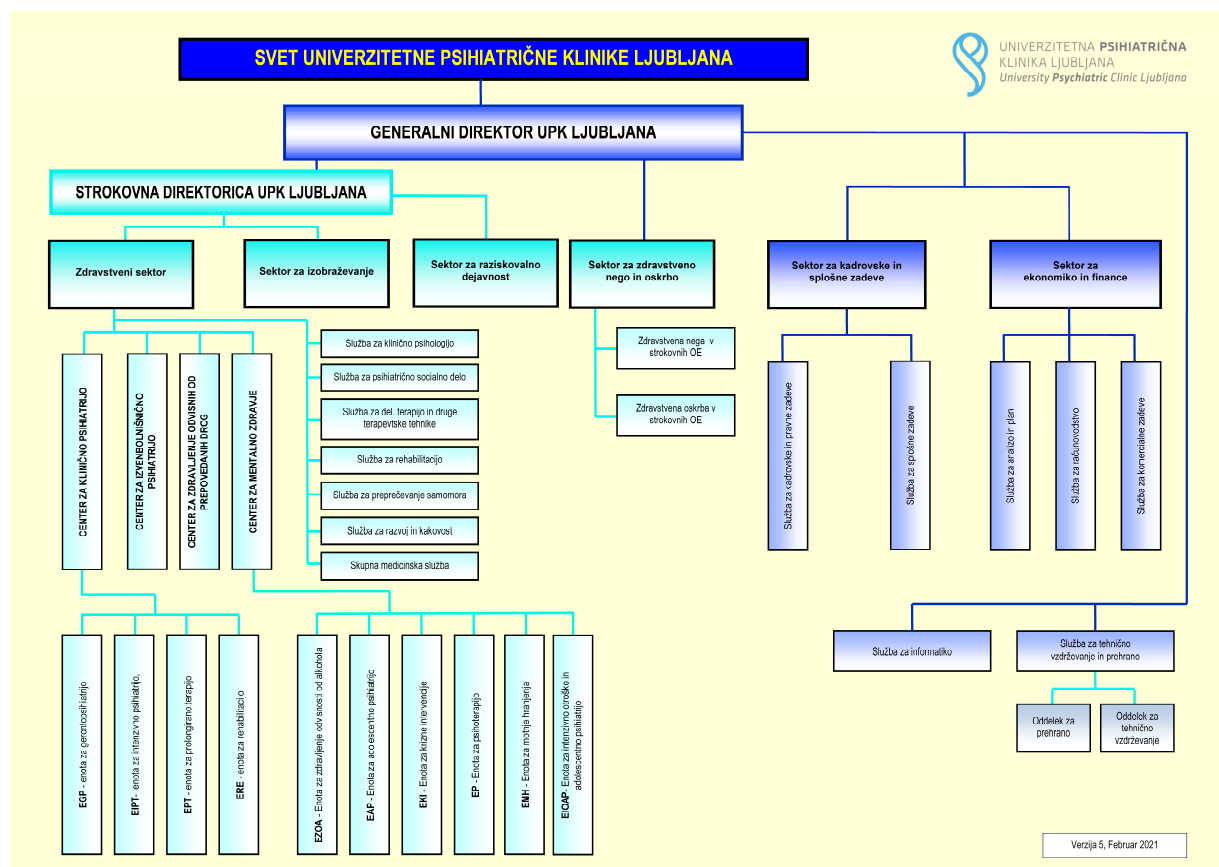
V Statutu opredeljene funkcije in naloge izvaja znotraj štirih sektorjev:

- zdravstveni sektor,
 - Center za klinično psihiatrijo (CKP) ,
 - Center za mentalno zdravje (CMZ),
 - Center za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog (CZOPD) ,
 - Center za izven bolnišnično psihiatrijo (CIP).
- sektor za zdravstveno nego in oskrbo,
- sektor za izobraževanje in
- sektor za raziskovalno dejavnost.

UPK Ljubljana izvaja poslovne funkcije in naloge znotraj naslednjih sektorjev in služb:

- sektor za kadrovske in splošne zadeve,
- sektor za ekonomiko in finance,
- služba za informatiko in
- služba za tehnično vzdrževanje in prehrano.

Graf 1: Organigram UPK Ljubljana



VODSTVO ZAVODA

Generalni direktor UPK Ljubljana je prof. dr. Bojan Zalar. Na kliniki se je zaposlil leta 1983, od leta 1991 je bil vodja psihološke dejavnosti, od leta 1997 do 2004 je bil vodja raziskovalne dejavnosti. Od leta 2004 do leta 2008 je bil pomočnik strokovnega direktorja za raziskovalno dejavnost, leta 2008 pa je prevzel funkcijo generalnega direktorja UPK Ljubljana, ki jo opravlja še danes.

Strokovna direktorica UPK Ljubljana je prof. dr. Blanka Kores Plesničar, dr. med., višja svetnica. Na kliniki se je zaposlila leta 1985, v letih od 2001 do 2008 je bila predstojnica Oddelka za psihiatrijo UKC Maribor, od leta 2008 pa je zaposlena v UPK Ljubljana kot strokovna direktorica.

V zdravstvenem sektorju so odgovorni:

- Damjan Perne, dr. med., spec. psih., predstojnik Centra za klinično psihiatrijo
- Izr. prof. dr. Borut Škodlar, dr. med., spec. psih., predstojnik Centra za mentalno zdravje
- doc. dr. Andrej Kastelic, dr. med., spec. psih., predstojnik Centra za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog
- Izr. prof. dr. Maja Rus Makovec, dr. med., spec. psih., predstojnica Centra za izven bolnišnično psihiatrijo

V sektor za zdravstveno nego in oskrbo je odgovorna:

- asist. dr. Jožica Peterka Novak, prof. soc. ped., pomočnica generalnega direktorja za zdravstveno nego in oskrbo

Za sektor kadrovske in splošne zadeve je odgovorna pomočnica generalnega direktorja:

- Pia Barbara Hrovat, univ. dipl. prav..

Vsi odgovorni so člani Strokovnega sveta UPK Ljubljana, ki ga vodi strokovna direktorica.

ORGANI ZAVODA

Organi UPK Ljubljana so:

- Svet UPK Ljubljana,
- Strokovni svet UPK Ljubljana,
- Generalni direktor UPK Ljubljana,
- Strokovni direktor UPK Ljubljana.

Svet UPK Ljubljana kot organ upravljanja sestavlja 9 članov, predstavnikov ustanovitelja, Mestne občine Ljubljana, Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in zaposlenih. Njegove pristojnosti določa Statut UPK Ljubljana. V letu 2020 je bilo 8 rednih sej in 4 dopisne seje, na katerih se je obravnavala vsa tekoča problematika, pomembna za poslovanje klinike.

Strokovni svet UPK Ljubljana, kot kolegijski strokovni organ, sestavljajo predstojniki organizacijskih enot in pomočnica generalnega direktorja za področje nege in oskrbe, vodi pa ga strokovna direktorica. Strokovni svet UPK Ljubljana se sestaja mesečno na rednih sejah. V letu 2020 je bilo sklicanih 16 rednih sej Strokovnega sveta, ena izredna seja in tri korespondenčne seje.



UNIVERZITETNA PSIHIATRIČNA
KLINIKA LJUBLJANA
University Psychiatric Clinic Ljubljana

POSLOVNO POROČILO

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2020

Odgovorna oseba:

generalni direktor UPK Ljubljana: prof. dr. Bojan Zalar



POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA

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

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

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

1.1. Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov

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

- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17 in 16/20 – ORZIUFSZZ7)

1.2. Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 61/20 – ZDLGPE, 133/20 in 174/20 – ZIPRS2122),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18 in 79/19),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16. 1. 2020 in 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020)
- 71.člen ZIUZEOP, 39.člen KPJS za obremenitev zaposlenih v času epidemije Covid-19, 56. člen ZZUOOP za neposredno delo s Covid pacienti, 75.člen ZIUOPE, 67.člen ZIPRS ter 22.člen ZDUOP za povračilo sredstev nerealiziranega programa.

1.3. Interni akti

Navajamo le del splošnih aktov, ki so pomembni za delovanje zavoda:

- Statut UPK Ljubljana,
- Pravilnik o organizaciji, pristojnostih, pooblastilih ter odgovornostih,
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest UPK Ljubljana skupaj s katalogom funkcij, delovnih mest in nazivov ter popisnimi listi,
- Pravilnik o delovnem času zaposlenih v UPK Ljubljana,
- Pravilnik o raziskovalni in razvojni dejavnosti,
- Pravilnik o kliničnem preizkušanju zdravil,
- Pravilnik o delovanju zdravstvene nege in oskrbe,
- Pravilnik o izobraževalni dejavnosti,
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru,
- Pravilnik o javnem naročanju,
- Pravilnik o pravicah in dolžnostih pacientov,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o postopkih in ukrepih za zavarovanje osebnih podatkov,
- Merila in sodila za razporejanje prihodkov in odhodkov za opravljanje javne službe in tržne dejavnosti v UPK Ljubljana.



1 DOLGOROČNI CILJI UPK LJUBLJANA

2.1. Dolgoročni razvoj UPK Ljubljana v obdobju 2017 do 2022

Vodstvo zavoda je leta 2017 pripravilo Strategijo razvoja UPK Ljubljana za obdobje 2017 do 2022, ki jo je svet zavoda potrdil na svoji 22. seji dne 5.10.2017. V skladu z razvojem skrbi za duševno zdravje v Sloveniji je vloga UPK Ljubljana pomembna na naslednjih strateških področjih:

- diagnostika, zdravljenje, rehabilitacija in socialna reintegracija; vključuje vse starostne skupine, otroke in mladostnike, odraslo populacijo in starostnike,
- obravnava otrok in mladostnikov s hudimi duševnimi motnjami v varovanem psihiatričnem oddelku,
- preprečevanje samomorilnega vedenja v vseh starostnih skupinah,
- aktivnosti proti stigmati in socialni izključenosti ob sodelovanju z nevladnimi organizacijami in drugimi pomembnimi subjekti na področju duševnega zdravja,
- spodbujanje raziskovalnih projektov z motivacijo zaposlenih (magisteriji, doktorati),
- selekcija kakovostnih – smiselnih vsebin in sodelovanje zaposlenih v pedagoških procesih,
- razvoj slovenskih kliničnih poti na področju duševnega zdravja,
- širjenje posvetovalno-povezovalne psihiatrije v druge zdravstvene ustanove,
- sodelovanje pri oblikovanju nacionalnih politik na področju duševnega zdravja, sodelovanje pri pripravi in novelacijah zakonodaje,
- skrb za aktivnosti na področju kakovosti v zdravstveni obravnavi, stalno spremljanje tveganj in odklonov,
- spodbujanje vseh zaposlenih za aktivno vključevanje v vse strategije, opredeljevanje potrebnih znanj, spretnosti, kompetenc,
- poudarjanje pomena etičnosti, dobre komunikacije, upoštevanje pravnih predpisov, na vrednotah sloneče prakse, podpora programu ničelne tolerance nasilja v zdravstvenih ustanovah, pozitivna podoba v javnosti,
- skrb za okolje, človeku primerne bivalne razmere,
- pridobivanje zadostnih finančnih virov, gospodarno poslovanje,
- izobraževanje, raziskovanje,
- skrb za kadrovske politike,
- fleksibilnost in avtonomnost organiziranja lastnih financ, finančna vzdržnost in jasne finančne projekcije,
- pripravljenost na pozitivne spremembe, hitro prilagajanje potrebam javnega zdravja.

Izpolnjevanje zastavljenih letnih ciljev in ciljev iz Strategije razvoja UPK Ljubljana 2017-2022 je možno le z dobrim in intenzivnim sodelovanjem vseh zaposlenih. Vendar je leto 2020 vsem prineslo nove in nepričakovane izzive.

Najpomembnejša in najtežja naloga vseh zaposlenih v letu 2020 je bila borba z epidemijo Covid-19, ki je organizacijo dela, vsebine dela in medčloveške odnose pomembno spremenila in jih še spreminja. Že ob razglasitvi prvega vala epidemije v spomladanskih mesecih 2020 smo vzpostavili rdeče in sive cone, zmanjšali število elektivnih sprejemov zaradi prerazporeditve zdravstvenega kadra, kar smo ponovili ob razglasitvi drugega vala epidemije v mesecu oktobru. Preprečevanje okužbe z virusom SARS-CoV-2 ter skrb za okužene in obolele paciente in zaposlene je postala primarna naloga vseh zaposlenih v UPK Ljubljana. Vsi zaposleni so

vedno, v času epidemije pa še posebej, vlagali veliko delovnih ter osebnih naporov v vsakodnevno delo in ob tem sledili strokovnim ter moralno-etičnim standardom in ciljem.

Kljub epidemiji smo aktivno skrbeli za dobre medosebne odnose, predvsem pa za etične in spoštljive ter strokovne odnose s pacienti, njihovimi svojci in skrbniki. Skušali smo zmanjševati pogostnost različnih incidentov, predvsem agresivnosti pacientov, vključno s številom agresivnih dejanj in s tem povezanega ogrožanja zaposlenih ter pacientov, zlorab alkohola in PAS, število padcev, sledili smo kazalnikom kakovosti ter rednemu preverjanju kakovosti. Sodelovali smo v pedagoških in raziskovalnih nalogah, in na področju integrativnih procesov v psihiatričnih obravnava ter v preventivnih dejavnostih.

Ministrstvo za zdravje je dne 9.10.2020 UPK Ljubljana podaljšalo naziv klinika za obdobje od 3.12.2019 do 2.12.2024 in to na osnovi izpolnjenih vseh kriterijev za pridobitev naziva, ki smo jih pomembno presegli (vložili 24.582,2 točk, potrebnih je bilo 7.500 točk). S tem smo potrdili dobro strokovno in izobraževalno delo ter znanstveno – raziskovalno in strokovno organizacijsko delo.



2 LETNI CILJI UPK LJUBLJANA

V planiranem programu dela za leto 2020 smo si zastavili naslednje cilje:

- Cilj 1: Doseganje programa ZZS
- Cilj 2: Uravnoteženo poslovanje
- Cilj 3: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije
- Cilj 4: Obvladovanje tveganj v UPK Ljubljana
- Cilj 5: Izvedba anket
- Cilj 6: Cilji, usmerjeni neposredno v pacienta
- Cilj 7: Cilji, usmerjeni v varnost zaposlenih
- Cilj 8: Cilji, ki opredeljujejo kakovost dela
- Cilj 9: Cilji, vezani na sodelovanje z drugimi inštitucijami
- Cilj 10: Izobraževanje zaposlenih in zunanjih zainteresiranih
- Cilj 11: Raziskovalno delo



3 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. Realizacija letnih ciljev UPK Ljubljana

V preglednici prikazujemo posamezne cilje, aktivnosti v zvezi s posameznimi cilji, način merjenja posameznega cilja ter realizacijo ciljev.

Tabela 1: Aktivnosti za doseganje ciljev ter realizacija ciljev v letu 2020

Letni cilj	Aktivnosti	Merjenje cilja	Realiziran cilj
Cilj 1: Doseganje programa ZZS	Mesečno spremljanje doseganja programa	Mesečna realizacija v primerjavi z mesečnim planom	delno
Cilj 2: Uravnoteženo poslovanje	Mesečno spremljanje prihodkov in odhodkov	Kazalnik celotne gospodarnosti 1 ali nad 1	da
Cilj 3: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije	Poraba načrtovanih sredstev za investicije, opremo in inventar	Letno spremljanje porabe načrtovanih sredstev za investicije ter mesečno spremljanje nakupa opreme in inventarja	delno
Cilj 4: Obvladovanje tveganj v UPK Ljubljana	Register tveganj;	Opredelitev ključnih tveganj iz načrta integritete ter registra tveganj in sprejemanje ukrepov;	da
Cilj 5: Izvedba anket	Izvedba anket: vprašalnik Družini prijazno podjetje, zadovoljstvo pacientov v UPK Ljubljana, izkušnje pacientov v UPK Ljubljana.	Poročila in rezultat anket ter primerjava s preteklimi leti	da
Cilj 6: Cilji, usmerjeni neposredno v pacienta	Celovita in integrirana zdravstvena obravnava, kakovost pacientovega življenja	Merjenje zadovoljstva pacientov	da
Cilj 7: Cilji, usmerjeni v varnost zaposlenih	Nižanje tolerance do nasilja, stalna preventiva nasilnih dejanj, redna uporaba metode CISD – Critical Incident Stress Debriefing za razbremenitev zaposlenih	Poročila o incidentih	da
Cilj 8: Cilji, ki opredeljujejo kakovost dela	Skrb za aktivnosti na področju kakovosti v zdravstveni obravnavi (Notranje revizije z zunanjim izvajalcem, Načrt integritete, Register tveganj, Zunanje in notranje presoje standarda ISO, EN, AACI)	spremljanje tveganj in odklonov, vzdrževanje standardov kakovosti, evalvacija kazalnikov kakovosti, redni nadzori dela, zunanje in notranje presoje standardov ISO, EN, AACI	da
Cilj 9: Cilji, vezani na sodelovanje z drugimi inštitucijami	Sodelovanje z različnimi institucijami	Pogodbe o medsebojnem sodelovanju	da
Cilj 10: Izobraževanje zaposlenih in zunanjih zainteresiranih	Izobraževanje študentov medicinske fakultete, zdravstvenih fakultet in srednje zdravstvene šole, učna baze za specializante psihiatrije, otroške in mladostniške psihiatrije in klinične psihologije, izobraževanje za zaposlene	število študentov, specializantov, število izobraževanj	da
Cilj 11: Raziskovalno delo	raziskovalno sodelovanje pri projektih in programih ARRS, sodelovanje v kliničnih študijah, intenziviranje raziskovalnega dela	število raziskovalnih projektov ter število raziskovalcev	da

4.1.1. Cilj 1: Doseganje programa ZZS

Na UPK Ljubljana v prvi vrsti sledimo potrebam pacientov. Usmerjeni smo v doseganje najvišje kakovosti in zadovoljstva pacientov. Ne glede na postavljeni plan v pogodbi z ZZS (po)skrbimo za osebe z duševnimi motnjami. UPK Ljubljana je tudi v letu 2020 redno spremljala doseganje programa hospitalne in ambulantne dejavnosti na nivoju klinike, centrov in enot. V letu 2020 smo pogodbeni obseg programa, dogovorjenega z ZZS, realizirali in tudi presegli pri hospitalnih in ambulantnih storitvah pedopsihiatrije. Pri primerih akutne

celodnevne obravnave, dnevne oskrbe, skupnostnega psihiatričnega zdravljenja, nadzorovane obravnave, tuje družine in neakutne obravnave ter ambulantnih storitvah psihiatrije, je realizacija nižja od pogodbenega obsega. Razlog za nedoseganje programa na omenjenih področjih je pojav virusa Covid-19 in upoštevanje preventivnih usmeritev za preprečitev širjenja epidemije znotraj klinike.

4.1.2. Cilj 2: Uravnoreženo poslovanje

Kazalnik gospodarnosti poslovanja prikazuje razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki. Uravnoreženo poslovanje je doseženo, ko je koeficient celotne gospodarnosti poslovanja enak ali večji od 1, kar zasledujemo tudi v UPK Ljubljana. Za doseganje tega cilja je potrebno mesečno spremljanje prihodkov in odhodkov. Posebna pozornost je usmerjena v spremljanje posameznih stroškov, ki ne smejo presežati planiranih zneskov. Koeficient gospodarnosti v letu 2020 znaša 1,02 kar pomeni, da so prihodki višji od odhodkov. To pomeni, da je uravnoreženo poslovanje doseženo.

Tabela 2: Kazalnik celotne gospodarnosti poslovanja za obdobje od 2010 do 2020

Kazalnik	Realizacija 2011	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Realizacija 2014	Realizacija 2015	Realizacija 2016	Realizacija 2017	Realizacija 2018	Realizacija 2019	Realizacija 2020
Kazalnik gospodarnosti poslovanja	1,02	1,01	1,01	1,11	1,11	1,05	0,96	1,05	1,06	1,02

4.1.3. Cilj 3: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije

V letu 2020 smo na področju črpanja sredstev za investicije izvedli sledeče projekte:

Obnova vodovodne instalacije v EGP - Enoti za gerontopsihiatrijo

Objekt je bil zgrajen leta 2004, vendar je zaradi korozije propadla vodovodna napeljava. To je posledično povzročilo pojav legionele. Zato je bila nujna zamenjave celotnega vodovodnega sistema v stavbi. V januarju je bila dostavljena PZI projektna dokumentacija za izvedbo z jeklenimi nerjavnimi cevmi, vključno z vsemi vzporednimi obrtniškimi popravili, ki so se pojavila pri sanaciji vodovoda. Do aprila 2020 je bil zaključen postopek Javnega naročanja za izbor izvajalca. V aprilu smo pridobili dovoljenje in soglasje za izvedbo investicije s strani Ministrstva za zdravje. Obnova vodovoda in vsa potrebna obrtniška dela so bila po projektu zaključena, istočasno je bil zamenjan tudi dotrajan hladilni agregat. V juliju 2020 je bil objekt predan v uporabo za izvajanje programov, s predhodnim testiranjem o neoporečnosti vode.

Posestvo Razori

Obnavljanje Posestva Razori je potekalo v več fazah.

Za zagotovitev oskrbe objekta s pitno vodo smo najprej pričeli s planom "A":

- Izvedba 170 m vrtine na osnovi geološkega elaborata za iskanje vodnega vira ni dala nobenih rezultatov, vrtina je bila suha, kljub ugodnim hidro-geološkim napovedim.
- Monitoring izdatnosti obstoječega vodnega zajetja je pokazal majhne, deloma presihajoče in nestabilne dotoke vode, hidro-geološki pregled na lokaciji ni dal garancije kontinuiranega dotoka vode.
- Izvedba priključitve na lokalni vodovod Javorje – Žagarski vrh pa je povezana z daljšimi postopki s sodelovanju z MOL in VOKA.

Obnova vodovodnega cevovoda do vodohrana je prestavljena na čas dokončne rešitve postopkov z MOL in lokalno skupnostjo. MOL nadaljuje dogovore z lastniki lokalnega vodovoda za priključitev našega odjema in pripravlja povečanje obstoječe vrtine in gradnjo novega vodohrana za celotno območje vodovodne skupnosti Javorje – Žagarski vrh. Na osnovi tega bomo pripravili PZI dokumentacijo za zamenjavo dovodne vodovodne cevi. V izdelavi imamo projektno dokumentacijo (DGD, PZI) za gradnjo novega vodohrana za potrebe posestva.

Zaradi zgoraj navedenega smo za čimprejšnji pričetek izvajanja programov na posestvu pričeli s planom "B":

- Izvedli smo sanacijo za vodo nepropustnost obstoječega 18,00 m³ vodohrana
- V vodohran smo montirali elektronski nivo meter gladine vode in se dogovorili s PGD Sostro za stalni dovoz neoporečne pitne vode, VOKA Snaga za odvoz odpadkov in KPL za urejanje dovozne ceste iz doline.
- Ves vodovodni sistem je bil dezinficiran in certificiran za neoporečno pitno vodo. V objektu so bila izvedena manjša popravila in zagoni vseh naprav.
- Izveden je bil tehnični pregled strojnih instalacij in za celoten objekt in pridobljeno Uporabno dovoljenje.
- V novembru 2020 je bil v objektu pričetek izvajanja zdravstvenih programov UPK.



Prenova Paviljonov 1 (za objektom A EPT - Enota za prolongirano terapijo) in 2 (ob objektu ERE - Enote za rehabilitacijo)

Objekta obeh paviljonov sta bila zgrajena 1950 in potrebna celovite prenove vključujoč popolnoma dotrajane azbestne strešne kritine, fasadne in ograjne lesene dele, sanitarije in vrt ter ograjo ob ERE.

Na osnovi javnega naročila smo izvedli celovito prenovo obeh objektov, ki je vključevala:

- Rušitvena dela dotrajanih sanitarij ob A EPT in kolesarnice
- Obnova strešne konstrukcije z novo kritino

- Sanacija nosilnih zidov in obnova tlakov, sten in stropov
- Sanacija kanalizacije
- Obnova in ali zamenjava vseh lesenih delov
- Izdelava novih sanitarij za M+Ž in invalide vključno z novimi instalacijami
- Prenova elektro instalacij
- Izvedba zunanje ureditve ob objektoma in ograjenim vrtom s tlakovanimi dostopnimi potmi in otoki z nameščenim novim urbanim pohištvo (mizami in klopmi) za paciente in obiskovalce.
- Sanacija vrat in ograje ob ERE.

Nova centralna kuhinja

V 2020 smo za projekt novogradnje nove kuhinje pripravili vso potrebno dokumentacijo (DIIP februar 2020). V aprilu smo pridobili dovoljenje in soglasje za izvedbo investicije s strani Ministrstva za zdravje. Izdelana je bila Tehnološka zasnova kuhinje, ter na osnovi tega Projektna naloga s smernicami in pogoji za projektante. Javni razpis za izbiro izdelovalca projektne tehnične dokumentacije je bil zaradi neustreznih referenc najugodnejšega ponudnika ponovljen. V drugem krogu je bila izbrana projektantska družba s katero je bila septembra 2020 sklenjena pogodba in opravljena uvedba v delo. Projektant je v roku pridobil vsa mnenja, soglasja in dostavil dokumentacijo faz IDZ, DGD. V decembru 2020 je na UE Ljubljana predal Vlogo za pridobitev gradbenega dovoljenja. V teku je čakanje za Gradbeno dovoljenje.

Avditorij z gostinsko trgovskim objektom in senzoričnim parkom

Sprejeta Urbanistična zasnova kompleksa UPK Ljubljana je natančno opredelila površine za investicijo. V juniju 2020 smo pridobili dovoljenje in soglasje za izvedbo investicije s strani Ministrstva za zdravje. Na osnovi Idejne zasnove je bil v juniju 2020 izveden Javni razpis za izbiro projektanta avditorija z gostinsko trgovskim objektom in senzoričnim parkom in javni razpis za izbiro izdelovalca Zasaditvenega načrta. Projektant je pridobil vsa mnenja, soglasja in dostavil dokumentacijo faz IDZ, DGD. V decembru 2020 je na UE Ljubljana predal Vlogo za pridobitev gradbenega dovoljenja. V januarju 2021 je bil dostavljen zasaditveni načrt senzoričnega parka. V teku je čakanje za Gradbeno dovoljenje.

Izgradnja prizidka in obnova prostorov fizioterapije v objektu Enote za gerontopsihiatrijo

Leto gradnje objekta je 2004. V kleti objekta so neustrezni prostori za izvajanje fizioterapije. Na osnovi potrjenega DIIP s strani Sveta zavoda smo pripravili Idejno zasnovo prizidka, pridobili smo Projektno nalogo in dovoljenje in soglasje za izvedbo investicije s strani Ministrstva za zdravje. Na osnovi javnega razpisa smo z izbrano projektantsko družbo sklenili projektantsko pogodbo. V teku je faza izdelave DGD.

Nova geriatrična klinika z urgenco

Izdelan je DIIP in v juniju 2020 je bilo pridobljeno dovoljenje in soglasje za izvedbo investicije s strani Ministrstva za zdravje. Izdelana je Projektna naloga. Informacije Ministrstva za zdravje glede pogojev financiranja še nismo prejeli.

Raziskovalni razvojni center za duševno zdravje, radiologija

Izdelan je bil DIIP in v juliju 2020 je bilo pridobljeno dovoljenje in soglasje za izvedbo investicije s strani Ministrstva za zdravje. Izdelana je bila Projektna naloga. Informacije Ministrstva za zdravje glede pogojev financiranja še nismo prejeli.

Kinezo terapevtski objekt - telovadnica

Izdelan je bil DIIP in v juniju 2020 pridobljeno dovoljenje in soglasje za izvedbo investicije s strani Ministrstva za zdravje. Ker se lokacija parcele deloma zajeda v traso magistralnega plinovoda, ki je rezervirana v DPN (Državni prostorski načrt), smo pripravili predlog spremembe v DPN. V decembru 2020 smo opravili razgovor z Plinovodi d.o.o., ki je upravljavec plinovodnih omrežij v RS. Na osnovi predloga, so podali mnenje, da v principu Urbanistična zasnova UPK Ljubljana ne moti njihove trase, ter da bodo natančne zahteve obrazložene ob Vlogi za izdajo projektnih pogojev.

Poleg zgoraj navedenih investicijskih projektov, smo zaradi epidemije Covid-19 v objektih UPK Ljubljana izvedli tudi naslednje posege v objektih:

Čakalnica za Covid pregledno točko za objektom A in B

V obstoječem Paviljonu 1 se je pred pričetu obnovo dotrajanega objekta, pričela adaptacija južnega dela (cca ½ objekta) z namenom vzpostavitve čakalnice »Covid« za objekt EPT. Izvedena so bila sledeča dela:

- Oblaganje stropa z OSB ploščami
- Popravilo in barvanje zunanjih lesenih obodnih sten, izdelava lesenih okenskih okvirjev in zasteklitev s plexiglasom, montaža 2-krilnih zastekljenih PVC vhodnih vrat
- Popravilo lesa in barvanje lesene klopi
- Montaža 2-krilnih delno zastekljenih PVC vrat z izdelavo lesenega okvirja iz masivnega lesa
- Obdelava in barvanje sten in stropa
- Saniranje tlaka iz litega asfalta in izdelava nove tankoslojne prevleke
- Nov razvod elektro instalacij, montaža LED stropnih svetilk, priključki za el. radiatorje
- Montaža električnih radiatorjev
- Izdelava dostopnih poti iz pranih plošč do objekta »B« in sanitarnih kontejnerjev
- Postavitev dveh mobilnih sanitarnih kontejnerjev in izdelava priključkov na vodovod, kanalizacijo in elektriko

Izdelava **Covid stacionarja** 19 postelj, adaptacija sanitarnega bloka v objektu Telovadnica je zahtevala naslednje posege:

- Demontaža športne opreme (koši, stenske lestve, selitev drobne opreme)
- Postavitev montažnih predelnih sten za vzpostavitev bolniških sob v hali telovadnice
- Izdelava novega razvoda elektro instalacij z napajalnimi mesti in svetilkami v vsaki bolniški sobi
- Izdelava prezračevalnega sistema pod stropom iz Spiro cevi za prezračevanje sanitarij s tuši
- Montaža in postavitev zunanjega klimata s pripadajočim zajemom in odvodom zraka za prezračevanje »Telovadnice« in dovodom svežega zraka nad vsako bolniško posteljo
- Adaptacija popolnoma dotrajanega prostora Sanitarij (5 umivalnikov, 4 WC z umivalniki, 2 tuša, 2x sestrsko oziroma skladiščna soba) vključno z ločenim prezračevanjem in posodobitvijo elektro instalacij
- Namestitvev in elektro in IT priključitev 2 kontejnerjev 6,00 m in 4,50 m z namenom administrativne sobe in garderobe
- Dodelava alu vhodnih vrat v vetrolovu z okensko odprtino za podajanje zdravil v objektu
- Zazidava povezovalnih vrat Telovadnica / Uprava

Center za mentalno zdravje Grablovičeva - izvedena so bila naslednja dela:

- Namestitev pisarniškega kontejnerja 6,00 m za Covid triažo s priključitvijo na elektriko
- Namestitev sanitarnega kontejnerja za čakajoče paciente s priključitvijo na kanalizacijo, vodovod in elektriko
- Namestitev kontejnerja 4,50 m za čakalnico pred Enoto za krizne intervencije s priključitvijo na elektriko

Različne predelave v objektih za vzpostavitev rdečih Covid con

- Montaža novih PVC vrat z okenskimi odprtini za podajanje zdravil v objektu EPT in EGP
- Pregraditve prostorov
- Manjši adaptacijski posegi v prostorih

4.1.4. Cilj 4: Obvladovanje tveganj v UPK Ljubljana

Register tveganj redno spremljamo in dopolnjujemo dvakrat letno, kar omogoča njegovo ustrezno optimizacijo. Posodobili smo ga z namenom pregleda obstoječih in identifikacije novih tveganj, in sicer v marcu zaradi revidiranja obstoječih tveganj in juniju 2020 zaradi definiranja tveganj v povezavi z epidemijo Covid-19.

Redno sledimo politiki kakovosti. Dokumentacijo vodimo na podlagi obvladovanih obrazcev v skladu s standardi ISO. Delujemo v skladu s standardi kakovosti ISO in AACI. Upoštevamo priporočila notranjih presojevalcev. Redno spremljamo zakonodajo na pomembnih področjih za strokovno delo. Varujemo osebne podatke in druge pridobljene podatke v skladu s predpisanimi standardi. Vodimo kazalnik kakovosti za osebe brez osnovnega zdravstvenega zavarovanja. Sledimo načelom stroke in novostim na področju zakonodaje. Glede na standarde AACI, lekarniške predpise in ISO standard imamo za vsako delo v lekarni dokumentirane postopke dela (SOP) oziroma protokole, preko katerih zagotavljamo sistem kakovosti dela v Lekarni.

V letu 2020 sta v Centru za mentalno zdravje potekali dve presoji. Marca 2020 je bila presoja skladnosti s standardom ISO, decembra 2020 pa redni notranji strokovni nadzor. Pri obeh omenjenih presojah ni bilo ugotovljenih večjih odstopanj, vsa manjša pa smo po protokolu odpravljanja odstopanj preučili in oblikovali načrt sanacije.

V UPK Ljubljana smo v letu 2020 izvedli zunanje presoje standardov ISO, EN, AACI. Presojevalci so napisali priporočila za izboljšavo procesov, za katere smo že izdelali korektivne načrte za realizacijo. Večjih neskladij s standardi presojevalci niso ugotovili. Za vsa manjša neskladja imamo izdelan plan korektivnih ukrepov, ki je v fazi realizacije.

UPK Ljubljana deluje skladno z Načrtom integritete. Novelacija Načrta integritete je bila narejena že v letu 2018. Tudi v prihodnje želimo čim bolj obvladovati posamezne dejavnike tveganja ter aktivno zasledovati cilje Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije.

4.1.5. Cilj 5: Izvedba anket

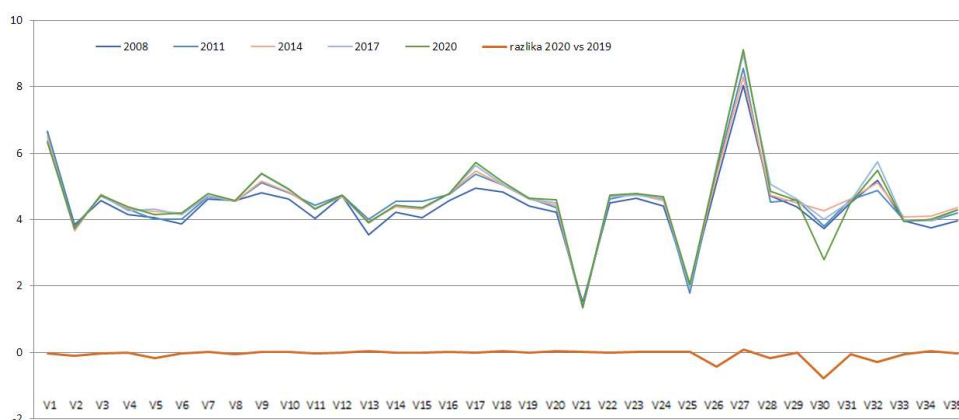
V UPK Ljubljana se zavedamo, da je zadovoljstvo zaposlenih in pacientov ključen dejavnik za učinkovito organizacijo. Zato smo v letu 2020 izvedli naslednje ankete:

- Družini prijazno podjetje,
- Zadovoljstvo pacientov v UPK Ljubljana,
- Izkušnje pacientov v UPK Ljubljana.

Anketa družini prijazno podjetje se izvaja že šest let. Z anketo želimo pridobiti mnenje zaposlenih o usklajevanju poklicnega in družinskega življenja. Iz analize ankete se zana, da imajo zaposleni posluh za promocijo zdravja v okviru ukrepov družini prijazno podjetje ter ukrepov za varnost in zdravje zaposlenih.

Anketa o zadovoljstvu pacientov v UPK Ljubljana se izvaja že od leta 2008. UPK Ljubljana strmi za tem, da bi se bolniki v času zdravljenja počutili najbolje. Rezultati anket so vodilo za izboljšave. V letu 2020 je anketo izpolnilo 1.724 pacientov. Podatki so zbrani po posameznih enotah UPK Ljubljana in sicer po spolu obravnavanih pacientov, pogostosti zdravljenja v UPK Ljubljana in izobrazbi pacientov. Pacienti so odgovarjali na vprašanja glede zadovoljstva o načinu sprejema v bolnišnico, odnosa zdravstvenega osebja, informiranosti o zdravljenju, pogojih nastanitve in počutju v UPK Ljubljana.

Graf 2: Prikaz celotnega vprašalnika o zadovoljstvu pacientov – izbrano obdobje med 2008 – 2020 in izbranih letnih ocen (na 3 leta)



Zadovoljstvo pacientov z obravnavo v UPK Ljubljana je zadnja leta stabilno. V letu 2020 negativno odstopa neposredna/osebna dosegljivost zdravnikov s strani svojcev in dostopnost do storitev (pošta, kioska, trgovina), kar predstavlja posledice splošnih ukrepov zaradi epidemije Covid-19

Anketo o izkušnjah pacientov je v letu 2020 izpolnilo 4.606 pacientov. Namen ankete je bil, da pridobimo vpogled v počutje pacientov v času njihovega bivanja na oddelkih UPK in ambulantne obravnave. Napisali so pripombe, pritožbe, pohvale in pobude za spremembe. Vsa njihova mnenja so bomo upoštevali pri načrtovanju izboljšav.

4.1.6. Cilj 6: Cilji, usmerjeni neposredno k pacientom

Vse aktivnosti UPK Ljubljana so usmerjene v pacienta in vključujejo:

- diagnostiko, zdravljenje, rehabilitacijo in socialno reintegracijo pacientov,
- usmeritev v zgodnjo diagnostiko in hitro zdravljenje duševnih motenj,
- neposredno in stalno dostopnost psihiatričnih storitev,
- krajšanje čakalnih dob,
- skrb in usmeritve za nadaljnji razvoj skupnostne psihiatrije,
- pospeševanje integrativnih in povezovalnih pristopov v obravnavi duševnih motenj in somatskih bolezni,
- uvajanje novih terapevtskih in diagnostičnih postopkov in obravnava,

- preventivo samomora in samomorilnega vedenja,
- boj proti stigmati in socialni izključenosti ob aktivnem sodelovanju z nevladnimi organizacijami in drugimi pomembnimi subjekti na področju duševnega zdravja,
- promoviranje ohranjanja duševnega zdravja.

V nadaljevanju je na kratko opisano delo, ki je bilo v letu 2020 opravljeno po posameznih centrih:

Center za klinično psihiatrijo (CKP):

V letu 2020 je bilo opravljenih skupaj 18.280 zdravniških pregledov, od tega v rednih ambulantah 17.579 pregledov, v okviru klinično psihološke službe 434, v okviru socialne službe pa 267 obravnav. Prvih pregledov je bilo skupaj 1.350, od tega v rednih ambulantah 1.205, v psihološki in socialni službi pa 145. V ambulanti EEG je bilo opravljenih 44 pregledov. V letu 2020 smo na CKP hospitalno obravnavali in zaključili 2.409 obravnav, od tega 2.374 obravnav v celodnevni in 35 v dnevni oskrbi.

Center za mentalno zdravje (CMZ):

V letu 2020 je bilo opravljenih skupaj 13.090 zdravniških pregledov, od tega v rednih ambulantah 12.077 pregledov, v okviru klinično psihološke in socialne službe 1.013 obravnav. Prvih pregledov je bilo 2.558, od tega v rednih ambulantah 2.396, v psihološki in socialni službi pa 162. V letu 2020 smo na CMZ hospitalno obravnavali in zaključili 551 obravnav, od tega 463 obravnav v celodnevni in 88 v dnevni oskrbi.

Center za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog (CZOPD):

V letu 2020 je bilo opravljenih skupaj 7.372 zdravniških pregledov, od tega v rednih ambulantah 4.287 pregledov, v okviru klinično psihološke in socialne službe 3.085 obravnav. Prvih pregledov je bilo 501, od tega v rednih ambulantah 493, v psihološki in socialni službi pa 8. V letu 2020 smo na CZOPD hospitalno obravnavali in zaključili 198 obravnav, od tega 153 obravnav v celodnevni in 45 v dnevni oskrbi.

Center za izven bolnišnično psihiatrijo (CIP):

V letu 2020 je bilo opravljenih skupaj 19.068 zdravniških pregledov, od tega v rednih ambulantah 17.908 pregledov, v okviru klinično psihološke službe 422 obravnav, socialna služba in socialna pedagoginja pa sta opravili 738 obravnav. Prvih pregledov je bilo 2.713, od tega v rednih ambulantah 2.201, v psihološki in socialni službi pa 512. V urgentni psihiatrični ambulanti je bilo opravljeno 1.134 pregledov, v okviru konziliarne službe pa 331 pregledov.

4.1.7. Cilj 7: Cilji, usmerjeni v varnost zaposlenih

Usmerjeni smo v reševanje problematike nasilja nad in med zaposlenimi z naslednjimi aktivnostmi:

- nižanje tolerance do nasilja, stalna preventiva nasilnih dejanj,
- redna uporaba metode CISD – Critical Incident Stress Debriefing za razbremenitev zaposlenih, ki so bili žrtve nasilnih dejanj (vključno z verbalnim nasiljem),
- v okviru Strokovnega sveta smo ustanovili strokovni tim, ki žrtvam nasilnih dejanj nudi strokovno podporo ob krizni situaciji, v kolikor se prizadeti sam za to odloči ali to potrebuje,
- po celotni UPK Ljubljana smo obesili plakate »Stop nasilju«, vodimo tudi evidenco o namernih nasilnih dejanjih, usmerjenih v zaposlene. Aktivno sodelujemo s policijo, predvsem Policijsko postajo Moste.

4.1.8. Cilj 8: Cilji, ki opredeljujejo kakovost dela

Namen rednih strokovnih nadzorov je ugotavljanje neskladnosti in pomanjkljivosti na podlagi katerih iščemo priložnosti za izboljšave.

V juniju 2020 je potekala redna zunanja presoja skladnosti s standardi ISO 9001:2015 in EN 15224:2016. Presoja je bila opravljena preko video konference. Presojevalci so v poročilu navedli 13 priporočil, za katera smo že izdelali korektivne načrte. Prav tako je v juniju 2020 potekala tudi redna zunanja presoja skladnosti s standardom AACI 5. 0. Na presoji, ki je potekala preko video konference je bilo ugotovljena 97% skladnost s standardom AACI. Ugotovljenih je bilo tudi 5 manjših neskladnosti. Plan korektivnih ukrepov za odpravo neskladij je v fazi realizacije.

Spremljali in evalvirali smo kazalnike kakovosti na različnih področjih, in sicer obvezne kazalnike kakovosti (Kazalnik RZP, Kazalnik poškodbe z ostrimi predmeti, Kazalnik padci pacientov, Kazalnik MRSA) ter 23 internih kazalnikov kakovosti.

Kakovost dela je povezana tudi z zadovoljstvom zaposlenih. Imamo trajni certifikat Družini prijazno podjetje. V okviru tega projekta skrbimo za lažje usklajevanje poklicnega in družinskega življenja zaposlenih. V prvem polletju 2020 smo bili zelo aktivni. V sklopu certifikata je UPK Ljubljana svojim zaposlenim omogočila uporabo športne dvorane za namen rekreacije, izobraževanje in praktične vaje v okviru ukrepov za varnost in zdravje delavcev v povezavi z oceno tveganja za nastanek poškodb in zdravstvenih okvar, predstavitev vadbe na fitnes napravah in drugo do razglasitve epidemije Covid-19.

4.1.9. Cilj 9: Cilji, vezani na sodelovanje z drugimi inštitucijami

Z drugimi inštitucijami sodelujemo v skrbi za paciente in v prenosu znanja na več ravneh. Cilj na tem področju je kontinuirano povezovanje med različnimi ustanovami in deležniki, ki zagotavljajo integrirano zdravstveno oskrbo (socialna oskrba, bivanje doma) in vertikalno povezovanje timov (torej povezovanje na sekundarni in primarni ravni).

Redno sodelujemo in se povezujemo tudi z drugimi zunanjimi inštitucijami kot so CSD, ZZZS, Zavod za zaposlovanje RS, ZPIZ, NIJZ, veleposlaništva, sodišče, policija, invalidska komisija, nevladne organizacije, dobrodelne organizacije, zavodi, domovi za starejše občane, zdravstveni dom, šola, delodajalci, Karitas, Rdeči križ, zbirni center, tudi tuje organizacije in službe...). Te povezave so vezane predvsem na potrebe pacientov. Povezujemo se s primarnim nivojem zdravstvenega varstva, predvsem v smislu integrativne skrbi za paciente z duševnimi motnjami. Povezujemo se tudi s UKC Ljubljana in Onkološkim inštitutom, za katera izvajamo konziliarno psihiatrično službo. Na Infekcijski kliniki UKC Ljubljana enkrat mesečno sodelujeta v timu obolelih za HIV psihiater in specialistka klinične psihologije, ki sicer sodelujeta tudi pri redni obravnavi teh pacientov, podobno kot jo izvajajo tudi psihiatri CZOPD (za HIV in hepatitis pozitivne odvisnike).

V sklopu izobraževanj sodelujemo z Medicinsko fakulteto v Ljubljani in Zdravstveno fakulteto v Ljubljani, na Jesenicah ter v Novem mestu in s Srednjo zdravstveno šolo. V letu 2020 je bilo zaradi epidemije Covid-19 sodelovanje izvedeno v omejenem obsegu in večinoma on-line.

Sodelujemo z drugimi psihiatričnimi bolnišnicami v Sloveniji in kot terciarna inštitucija dodatno izobražujemo njihove strokovnjake. Izvajamo celotne programe specializacij iz psihiatrije, obvezne vsebine specializacij iz nevrologije in družinske medicine ter specializacijo iz klinične psihologije.

Sodelujemo z mediji, predvsem na področju izobraževalnih vsebin za poslušalce, saj je to del programa destigmatizacije.

Z Univerzo v Kopenhagenu - Center for Subjectivity Research sodelujemo na fenomenološkem področju. Na področju motenj hranjenja in zdravljenja odvisnih od prepovedanih drog svoja znanja uspešno implementiramo v tujini.

Boj proti stigmati in socialni izključenosti, ob aktivnem sodelovanju z nevladnimi organizacijami in drugimi pomembnimi subjekti na področju duševnega zdravja, aktivno poteka že vrsto let. Promocija duševnega zdravja, edukacija populacije, ozaveščanje laične in strokovne javnosti o duševnem zdravju, preprečevanju in zdravljenju duševnih motenj ter v preprečevanju samomorilnega vedenja, borba proti boleznim odvisnosti, je naloga, ki so jo uspešno izvajali naši zaposleni strokovnjaki. Paciente in svojce smo v začetku leta 2020 aktivno vključevali v različne edukacijske programe in programe promocije zdravega načina življenja, kar pa kasneje zaradi epidemioloških razlogov ni bilo več možno.

4.1.10. Cilj 10: Cilji na področju izobraževanja zaposlenih

V UPK Ljubljana skrbimo za izvajanje različnih izobraževanj, ki so namenjeni zaposlenim in širši javnosti. V letu 2020 je potekalo 12 izobraževalnih dogodkov v okviru terciarja I, v sklopu katerih je sodelovalo 688 udeležencev UPK Ljubljana ter 215 zunanjih udeležencev, skupaj 903 udeležencev.

V okviru 18 strokovnih srečanj po organizacijskih enotah UPK Ljubljana se je izobraževanj udeležilo 163 udeležencev. Zaposleni so se v 2020 udeležili različnih drugih izobraževalnih dogodkov (302 udeleženca s pasivno udeležbo ter 77 udeležencev z aktivno udeležbo), kjer so pridobivali nova znanja iz svojega delovnega področja.

4.1.11. Cilj 11: Raziskovalno delo

V UPK Ljubljana ima status raziskovalca 22 zaposlenih, štirje zaposleni pa sodelujejo pri raziskovalnem delu. Potencialnih nosilcev, ki izpolnjujejo kriterije za raziskovalne razpise na nacionalnem znanstvenem nivoju pri Agenciji za raziskovalno dejavnost RS (ARRS) za vodjo temeljnega ali aplikativnega raziskovalnega projekta, je 5.

V UPK Ljubljana glede na Zakon o zbirkah podatkov s področja zdravstvenega varstva (ZZPPZ) smo skrbniki treh registrov, in sicer Register samomorov (zajema podatke celotne Slovenije), Register hospitaliziranih psihiatričnih pacientov (zajema podatke UPK Ljubljana) in Register oseb odvisnih od alkohola (zajema podatke UPK Ljubljana).

V okviru terciarja II v bolnišnici delujejo subspecialistični timi, laboratorij za analizo na prepovedane substance in 3 subspecialistični timi v ambulantni dejavnosti (Ambulanta za paciente s psihičnimi motnjami pri HIV in Ambulanta za psihične motnje pri hepatitisih, Ambulanta za samomorilno ogrožene starostnike) ter z ambulantno dejavnostjo Služba za spolno zdravje. Tematski interdisciplinarni timi se sestajajo glede na potrebe oz. glede na epidemiološke razmere.

Raziskovalni projekti v teku:

- J3-1763 Vpliv individualizacije stimulacijske frekvence v realnem času na učinkovitost zdravljenja depresije s transkranialno magnetno stimulacijo (prof. dr. Peter Pregelj).

- J3-9434 Novi pristopi k prepoznavi in preprečevanju samomorilnega vedenja in drugih dejavnikov tveganja na področju duševnega zdravja mladostnikov (De Leo Diego).

Raziskovalni program v teku:

- P3-0343 Etiologija, zgodnje odkrivanje in zdravljenje bolezni pri otrocih in mladostnikih (prof. dr. Tadej Battelino).

V UPK Ljubljana se je izvajalo 24 internih projektov. Projekti v tabeli so ovrednoteni na enoto enega leta do dveh let.

4.2. Realizacija delovnega programa

UPK Ljubljana izvaja največji delež delovnega programa po pogodbi z ZZS, v manjšem obsegu pa tudi za samoplačnike in druge plačnike.

Program dela in finančni načrt za leto 2020 je bil obravnavan in sprejet na seji Sveta UPK Ljubljana dne 16.04.2020, soglasje s strani Ministrstva za zdravje smo pridobili dne 29.05.2020. Rebalans programa dela in finančnega načrta za leto 2020 je bil sprejet na dopisni seji Sveta UPK Ljubljana dne 13.08.2020.

V letu 2020 je bilo za ZZS obravnavano 3.487 bolnikov in 43 bolnikov za druge plačnike. Povprečna ležalna doba je v hospitalni dejavnosti znašala 30,37 dni, v dolgotrajni dnevni obravnavi 16,52 dni, v pedopsihiatriji pa 9,77 dni. V rednih ambulantah je bilo opravljeno 51.851 pregledov, od tega je bilo 6.295 prvih pregledov. Psihološka in socialna služba sta opravili 5.959 pregledov, od tega je bilo 827 prvih pregledov.

V letu 2020 je bilo v organiziranih »rdečih conah« hospitaliziranih 152 bolnikov s Covid okužbo, ki so bivali skupno 2.326 dni. Od tega je bilo 44 bolnikov premeščenih iz drugih zdravstvenih ustanov. Njihova povprečna ležalna doba je bila 15,4 dneva, povprečna starost pa 73 let in 6 mesecev.

4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe ZZS

Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za leto 2020 je bila s strani ZZS in UPK Ljubljana podpisana 17.07.2020.

V pogodbi je opredeljen obseg in vrednost delovnega programa, medsebojne obveznosti, ordinacijski časi izvajanja programa in posebna določila.

Vrednotenje delovnega programa je bilo izvedeno na podlagi določil Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2020 in Aneksa št. 1 k temu dogovoru.

Elementi, ki so v letu 2020 bistveno vplivali na financiranje zdravstvenih storitev pogodbe ZZS so:

- uskladitev materialnih stroškov in amortizacije z letno stopnjo rasti cen življenjskih potrebščin,
- spremembe elementov na področju stroškov dela:
 - regres za prehrano v višini 3,94 evrov,
 - regres za letni dopust v letu 2020 v višini minimalne plače za vse zaposlene v višini 940,58 evrov, razen za zaposlene do vključno 20 plačnega razreda,

- napredovanje javnih uslužbencev v plačilne razrede in nazive v letu 2019 (pravice do plače so pridobili s 1.12.2019),
- napredovanja javnih uslužbencev v plačilne razrede in nazive v letu 2020 (pravice do plače so pridobili s 1.12.2020),
- redna delovna uspešnost, ki se je v letu 2020 pričela izplačevati s 01.07.2020,
- izplačila jubilejnih nagrad in odpravnin za zaposlene v javnem sektorju skladno z določili zakonodaje,
- povračilo stroškov prevoza na delo in z dela v skladu z ZUJF-om,
- dvig minimalne plače na 940,58 EUR bruto,
- trajna širitev programa na letni ravni, in sicer Program zdravljenja in rehabilitacije oseb s komorbidnostjo.

Letno načrtovan obseg programa zdravstvenih storitev po Pogodbi z ZZS je za leto 2020 znašal:

- 3.776 primerov v bolnišnični obravnavi,
- 120 primerov psihiatrične obravnave otroka,
- 526 primerov v dnevni obravnavi,
- 28 primerov oskrbe v tuji družini,
- 22 primerov nadzorovane obravnave,
- 68 primerov skupnostnega bolnišničnega psihiatričnega zdravljenja,
- 4.157 BOD zdravstvene nege in neakutne obravnave,
- 847.034 specialistično ambulantnih točk ter
- 49.500 specialističnih točk pedopsihiatrije

V primerjavi z letom 2019 se je povečal ambulantni program pedopsihiatrije za 0,5 nosilca, to je za 16.500 točk in uvedel se je nov program - Zdravljenje in rehabilitacija oseb z komorbidnostjo.

4.2.2. Uresničevanje hospitalne dejavnosti po pogodbi ZZS

Na seji Strokovnega sveta UPK Ljubljana je bil potrjen obseg pogodbenega programa ZZS po organizacijskih enotah. Realizacijo pogodbenega obsega delovnega programa zdravstvenih storitev mesečno obravnavamo na sejah Strokovnega sveta UPK Ljubljana, saj takšen način spremljanja realizacije omogoča hitrejšo in bolj učinkovito ukrepanje v primeru odstopanj realizacije od plana.

Na izvajanje pogodbenega obsega je v letu 2020 negativno vplivala epidemija Covid-19, zaradi katere so bile potrebne organizacijske spremembe na ambulantnem in hospitalnem področju. V Centru za klinično psihiatrijo smo vzpostavili sive cone, večji del dejavnosti Centra za mentalno zdravje (Enota za motnje hranjenja, Enota za psihoterapijo, Enota za zdravljenje odvisnosti od alkohola) in Centra za zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog, pa ni bilo možno izvajati. Z izboljšanjem epidemiološke slike smo zaprte oddelke odprli ponovno v začetku septembra, in jih z razglasitvijo epidemije v sredini oktobra ponovno zaprli. V Centru za klinično psihiatrijo smo ob že vzpostavljenih sivih conah odprli še rdeče cone, vključno z rdečo cono za ne psihiatrične paciente s stanjem po prebolelem Covid-19, premeščenih iz UKC Ljubljana.

Poleg epidemije Covid-19 je na izvajanje pogodbenega programa negativno vplival tudi pojav legionele v vodovodnem omrežju stavbe, kjer se nahaja Enota za gerontopsihiatrijo, zato smo le-to zaprli in izvedli obsežna dela sanacije vodovoda, ki je trajala od januarja do septembra 2020, zato je bilo potrebno premestiti

geriatricne paciente v druge oddelke, paciente iz teh oddelkov pa premestiti deloma na lokacijo Centra za mentalno zdravje ali jih odpustiti, v kolikor je to njihovo zdravstveno stanje dopuščalo.

Tabela 3: Pogodbeni obseg delovnega programa ZZS v letu 2020

VRSTA DEJAVNOSTI	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans FN 2020	Realizacija 2020	Primerjava na Realizacijo 2019	Primerjava na Rebalans FN 2020
					Indeks	Indeks
HOSPITALNA DEJAVNOST	4.758	4.537	3.865	3.487	73,29	90,2
Primeri v akutni celodnevni obravnavi	3.953	3.776	3.336	2.995	75,77	89,8
Primeri v dnevni oskrbi	515	526	291	168	32,62	57,7
Primeri v tuji družini	31	28	28	27	87,10	96,4
Primeri v skupnostni psihiatrični obravnavi	57	68	68	65	114,04	95,6
Primeri v nadzorovani obravnavi	22	19	22	19	86,36	86,4
Primeri pedopsihiatrije	180	120	120	213	118,33	177,5
Zdravstvena nega in neakutna obravnavi	4.157	7.573	4.157	3.200	76,98	77,0

Realizacija obsega **hospitalne dejavnosti** je bila nižja od pogodbenega obsega pri celodnevni akutni obravnavi, nadzorovani obravnavi, skupnostnem bolnišničnem psihiatričnem zdravljenju, primerih v tuji družini, dnevni oskrbi in neakutni obravnavi. Razlog je pojav epidemije Covid-19, kar se izraža v upadu števila realiziranih primerov predvsem v mesecih april, maj, november, saj so se izvajali ukrepi pri preprečevanju širjenja nalezljive bolezni Covid-19.

Realizacija primerov v **celodnevni akutni obravnavi** znaša 2.995 primerov, od tega se 5 primerov nanaša na program Zdravljenje in rehabilitacija oseb s komorbidnostjo. Po zadnjem poročilu za leto 2020 s strani ZZS je plačilo izvedeno za 2.989 primerov ter 5 primerov programa Zdravljenje in rehabilitacija oseb s komorbidnostjo.

Realizacija primerov v **nadzorovani obravnavi** znaša 19 in je odvisna od napotitev oziroma sklepov sodišč o obveznem psihiatričnem zdravljenju in je plačljiva po realizaciji.

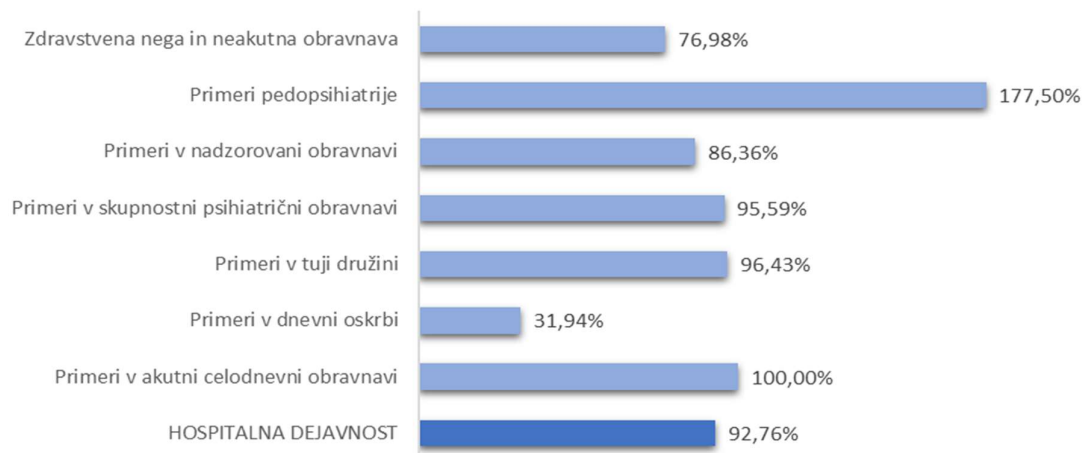
Realizacija **primerov v tuji družini** znaša 27. Po zadnjem poročilu za leto 2020 s strani ZZS je plačilo izvedeno za navedeno realizacijo.

Pri primerih **skupnostnega bolnišničnega psihiatričnega zdravljenja** beležimo 65 primerov. Po zadnjem poročilu za leto 2020 s strani ZZS je plačilo izvedeno za navedeno realizacijo.

Realizacija **dnevne oskrbe** znaša 168. Po zadnjem poročilu za leto 2020 s strani ZZS je plačilo izvedeno za navedeno realizacijo.

Realizacija **primerov pedopsihiatrije** znaša 213 primerov in presega pogodbeni obseg kot tudi načrtovani obseg v Rebalansu FN 2020. Na Enoti za intenzivno otroško in adolescentno psihiatrijo je uveljavljen program pedopsihiatrije, kjer se obravnavajo tovrstni primeri. Po zadnjem poročilu za leto 2020 s strani ZZS plačilo ni izvedeno za navedeno realizacijo, temveč le za pogodbeni obseg, kar je 120 primerov.

Graf 3: Realizacija primerov v hospitalni dejavnosti glede na Pogodbo ZZS za leto 2020 (v %)



4.2.3. Uresničevanje ambulantne dejavnosti po pogodbi ZZS

Na sejah Strokovnega sveta UPK Ljubljana mesečno obravnavamo tudi realizacijo doseganja pogodbenega programa specialistično ambulantnih točk.

Realizacija **ambulantne dejavnosti** v psihiatriji je bila nižja od pogodbenega obsega in znaša 765.790 ambulantnih točk. Realizacija ambulantne dejavnosti v pedopsihiatriji pa je višja od pogodbenega obsega in znaša 52.558 ambulantnih točk. S strani ZZS smo s poračunom za leto 2020 prejeli plačilo za celotno realizacijo ambulantnih točk pedopsihiatrije, kar predstavlja 52.558 točk, medtem, ko smo za realizacijo ambulantnih točk psihiatrije prejeli plačilo za 765.801 točk.

Na izvajanje ambulantne dejavnosti je v letu 2020 pomembno vplivala epidemiološka situacija. Soočeni smo bili z sočasnimi odsotnostmi kadra zaradi varstva otrok, nujnem premeščanjem diplomiranih medicinskih in sester na druga delovišča ter bolniškimi staleži. Intenzivnost kliničnega dela se je spreminjala skladno z epidemiološkimi smernicami. Največje prekinitve kliničnega dela so se kazale pri Urgentni psihiatrični ambulanti. Pregledi pod nujno in zelo hitro so bili v času epidemioloških omejitev usmerjeni v Triažno ambulanto Centra za mentalno zdravje.

Delo v ambulantah je bilo organizirano v skladu z vsemi varnostnimi zahtevami v času epidemije. Večji del kontrolnih ambulantnih obravnav smo opravili preko telefonskega pogovora, ambulantne obravnave v samih ambulantah pa smo izvajali ob uporabi zaščitnih sredstev (maska, vizir, zaščitno steklo), ter zagotavljanju varnostne distance tako v ambulanti, kot čakalnici. Prostori so bili redno prezračevani v skladu z navodili NIJZ.

Konziliarno delo je v času epidemioloških omejitev potekalo predvsem telefonsko, od januarja do srede marca ter od junija do začetka oktobra pa tudi kot osebni pregledi na oddelkih UKC Ljubljana.

Interdisciplinarni timski pristop smo se trudili vzdrževati s čim več spletnimi interakcijami in individualnimi posvetovanji. Zaradi epidemioloških omejitev nismo izvajali terapevtskih skupin, še vedno pa je bilo možno dobiti ob psihiatričnemu vodenju tudi psihoterapevtske intervencije na individualni, partnerski/družinski ravni.

Tabela 4: Realizacija ambulantne dejavnosti v letu 2020

SPECIALISTIČNO AMBULANTNE TOČKE	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans FN 2020	Realizacija 2020	Primerjava na Realizacijo 2019		Primerjava na Rebalans FN 2020	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
Center za klinično psihiatrijo	239.698	235.341	225.247	221.654	92,47	-18.044	98,40	-3.593
Center za mentalno zdravje	207.776	235.027	189.708	196.108	94,38	-11.668	103,37	6.400
Center zdravljenja odvisnih od prepovedanih drog	90.939	89.019	95.330	95.118	104,60	4.179	99,78	-212
Center za izvenbolnišnično psihiatrijo	338.762	278.076	252.046	252.910	74,66	-85.852	100,34	864
PSIHIATRIJA	877.174	837.463	762.331	765.790	87,30	-111.385	100,45	3.459
PEDOPSIHIATRIJA	55.212	49.500	33.000	52.558	95,19	-2.654	159,27	19.558
Specialistične psihiatrične ambulante	55.212	49.500	33.000	52.558	95,19	-2.654	159,27	19.558
Skupaj	932.386	886.963	795.331	818.348	87,77	-114.039	102,89	23.017

V Centru za izvenbolnišnično psihiatrijo je bilo realiziranih 252.910 ambulantnih točk, sledi Center za klinično psihiatrijo z 221.654 ambulantnimi točkami. Realizacija v Centru za mentalno zdravje znaša 196.108 ambulantnih točk, v Centru za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog pa je realizacija 95.118 ambulantnih točk.

Graf 4: Realizacija ambulantne dejavnosti glede na Pogodbo ZZS za leto 2020 (v %)



Tabela 5 prikazuje, da se je pogodbeno vrednost iz leta 2020 v primerjavi z letom 2019 povečala za 6,62 % oziroma za 1.847.467 EUR. Na višjo pogodbeno vrednost leta 2020 je vplival dvig cen zdravstvenih storitev ter primeri novega programa Zdravljenje in rehabilitacija oseb s komorbidnostjo.

Tabela 5: Primerjava pogodbenih vrednosti za leto 2019 in 2020

Dejavnost	Pogodbeno vrednost 2019 (OZZ in PZZ)		Pogodbeno vrednost 2020 (OZZ in PZZ)	
	EUR	%	EUR	%
Akutna bolnišnična obravnava	23.223.687	83,18	24.550.390	82,47
Neakutna bolnišnična obravnava	481.928	1,73	495.556	1,66
Specialistična ambulantna dejavnost (brez funkcionalne diagnostike in dializ)	3.302.218	11,83	3.775.048	12,68
Drugo (LZM)	912.129	3,27	946.435	3,18
Skupaj	27.919.962	100,00	29.767.429	100,00

4.2.4. Uresničevanje zdravstvenih storitev za ostale plačnike

V letu 2020 smo za **ostale plačnike** V Rebalansu FN 2020 načrtovali 14 primerov v celodnevni akutni obravnavi. Po konvencijah je bilo na ZZSZ zaračunanih 18 primerov v celodnevem bolnišničnem zdravljenju.

Za osebe, ki nimajo urejenega obveznega zdravstvenega zavarovanja in sami ne morejo plačati zdravljenja (npr. brezdomci) in za osebe, nastanjene v centrih za tujce in azilnih domovih, smo Ministrstvu za zdravje zaračunali 372 bolniško oskrbnih dni. Pacientom brez zavarovanja in tujcem na ne nujnem zdravljenju je bilo obračunanih 170 bolniško oskrbnih dni po samoplačniški ceni.

V specialističnih ambulantah smo za ostale plačnike realizirali 10.523 specialistično ambulantnih točk, največ na račun konziliarnih pregledov. Opravili smo 142 pregledov za voznike, ki jim je bilo odvzeto vozniško dovoljenje zaradi vožnje pod vplivom nedovoljenih drog (94 pregledov) ali alkohola (48 pregledi). Za Klinični inštitut za medicino dela, prometa in športa smo izdelali 49 ekspertiznih mnenj.

Tabela 6: Realizacija programa za ostale plačnike zdravstvenih storitev v letu 2020 glede na Rebalans FN 2020 in leto 2019

OSTALI PLAČNIKI	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans FN 2020	Realizacija 2020	Primerjava na Realizacijo 2019		Primerjava na Rebalans FN 2020	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
Primeri v celodnevem bolnišničnem zdravljenju	18	22	14	18	100,00	0	128,57	4
Bolniško oskrbni dnevi celodnevne oskrbe za nezavarovane osebe	447	650	414	372	83,22	-75	89,86	-42
Bolniško oskrbni dnevi celodnevne oskrbe za samoplačnike	178	115	10	170	95,51	-8	1.700,00	160
Specialistično ambulantne točke	20.351	20.000	10.000	10.523	51,71	-9.828	105,23	523
Pregledi voznikov	207	180	150	142	68,60	-65	94,67	-8
Ekspertizna mnenja za KIMDPŠ	118	90	30	49	41,53	-69	163,33	19
Obiski	1.169	1.200	600	648	55,43	-521	108,00	48

4.2.5. Poročanje o terciarni dejavnosti

V skladu s Splošnim dogovorom za leto 2020 so bila odobrena sredstva za izvajanje terciarne dejavnosti v višini 3.054.500 EUR. V letu 2020 smo zabeležili 3.016.449 EUR odhodkov za terciarno dejavnost, kar je 1,25% manj kot je bilo planirano.

Tabela 7: Terciarna dejavnost v letu 2019 glede na Rebalans FN 2020 in leto 2019

Program	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans FN 2020	Realizacija 2020	Primerjava na Realizacijo 2019		Primerjava na Rebalans FN 2020	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
Učenje	830.060	820.000	846.300	850.385	102,45	20.325	100,48	4.085
Usposabljanje za posebna znanja	42.235	30.000	30.000	30.632	72,53	-11.603	102,11	632
Razvoj in raziskave	991.695	1.100.000	1.100.000	1.001.210	100,96	9.515	91,02	-98.790
Nacionalni register boleznih in nacionalna evidenca	21.381	63.500	63.500	24.990	116,88	3.609	39,35	-38.510
Terciar I	1.885.371	2.013.500	2.039.800	1.907.216	101,16	21.845	93,50	-132.584
Subspecialni timi	1.167.990	999.500	1.012.700	1.109.063	94,95	-58.927	109,52	96.363
Interdisciplinarni ekspertni konzilij	1.530	2.000	2.000	170	11,11	-1.360	8,50	-1.830
Terciar II	1.169.520	1.001.500	1.014.700	1.109.233	94,85	-60.287	109,32	94.533
SKUPAJ	3.054.891	3.015.000	3.054.500	3.016.449	98,74	-38.442	98,75	-38.051

Program učenja je bil v letu 2020 namenjen specializantom in podiplomskim študentom v programu pridobivanja magisterijev in doktoratov. Za pridobitev naziva doktor znanosti se je izobraževalo 15 oseb, za katere so mentorji skupno opravili 647 mentorskih ur. Za pridobitev naziva magister se je izobraževalo 5 oseb, za katere je bilo opravljenih 200 mentorskih ur.

V letu 2020 smo v UPK Ljubljana izvajali izobraževanja, specializacije in pripravništva. Na kroženju je vsak mesec povprečno 41 zdravnikov specializantov različnih strok (psihatrije, otroške in mladostniške psihatrije, nevrologije, pediatrije, družinske medicine, medicine dela, prometa in športa, izjemoma tudi drugi). Zanje v sodelovanju z Zdravniško zbornico Slovenije pripravimo programe kroženja na UPK Ljubljana (določimo specializantsko mesto, imenujemo neposrednega mentorja in izdamo sklep o mentorstvu), pomagamo pri vsebinskih vprašanjih in v sodelovanju s Službo za kadrovske in pravne zadeve UPK Ljubljana urejamo ostale potrebne formalnosti. Program učenja, namenjen specializantom, je obsegal 22.124 ur mentorskega dela in je bilo vanj vključenih 121 specializantov.

V okviru programa **usposabljanja za posebna znanja** smo za zunanje zdravstvene delavce in sodelavce za prenos znanja in najnovejših dognanj iz prakse in literature v prakso izvedli 12 programov, ki so bili potrjeni na RSK za psihatrijo.

V program **razvoja in raziskovanja** smo vključili projekte, ki so namenjeni aplikativnim pristopom reševanja strokovnih problemov UPK Ljubljana, ter posledično vplivajo na boljšo organiziranost strokovnega dela. Intenzivno spodbujanje raziskovalne dejavnosti ter ustvarjanje okolja, ki bo omogočalo aktivno raziskovanje v organizaciji, je pogoj za njen nadaljnji razvoj, h kateremu intenzivno sledimo. V UPK Ljubljana smo v letu 2020 izvajali 24 internih projektov.

V UPK Ljubljana smo, glede na Zakon o zbirkah podatkov s področja zdravstvenega varstva (ZZPPZ), skrbniki treh registrov, in sicer:

- register samomorov in samomorilnih poskusov (je nacionalnega pomena in zajema podatke iz celotne države),
- register hospitaliziranih psihiatričnih bolnikov (zajema podatke UPK Ljubljana) in
- register oseb odvisnih od alkohola (zajema podatke UPK Ljubljana).

V **subspecialnih timih** terciarne dejavnosti sodelujejo visoko specializirani timi strokovnjakov, ki načrtujejo in izvajajo obravnavo redkih in zapletenih bolezni. Timi delujejo na področju:

- zdravljenja odvisnih od prepovedanih drog,
- zdravljenja motenj hranjenja,
- zdravljenja psihoz in nevroz,
- adolescentne psihatrije,
- intenzivne otroške in mladostniške psihatrije ter
- kriznih intervencij.

V letu 2020 je v subspecialnih timih sodelovalo 102 zaposlena, ki so skupaj opravili 44.506 ur dela.

V UPK Ljubljana imamo dva strokovnjaka, ki aktivno sodelujeta v **interdisciplinarnem konziliju** za potrditev spolne identitete, ki se sestaja v UKC Ljubljana. V okviru CMZ že več let poteka obravnavna odraslih s spolno

disforijo/transseksualizmom, od maja 2016 pa poteka tudi obravnava otrok in mladostnikov s to problematiko. Obravnave potekajo individualno in v sklopu družine, organizirane so ambulantne skupine odraslih, mladostnikov in svojcev ter redni notranji konziliji glede obravnave posameznih pacientov. Konziliji so sklicani po potrebi, kadar se je potrebno opredeliti glede kriterija za nadaljnje postopke potrditve spola, ki vključuje hormonsko in kirurško zdravljenje. Člani interdisciplinarnega konzilija RS za potrditev spolne identitete so se v letu 2020 zaradi epidemije Covid-19 sestali dvakrat preko spletne povezave.

4.2.6. Poročanje o izvajanju mednarodnih projektov

UPK Ljubljana se je dne 20.9.2017 prijavila in bila izbrana na Javni razpis za sofinanciranje operacij razvoja in nadgradnje mreže mobilnih enot za izvajanje preventivnih programov in programov za zmanjševanje škode na področju prepovedanih drog v okviru Evropskih strukturnih in investicijskih skladov. Naziv projekta je Mobilna enota za zdravstveno rehabilitacijo uporabnikov prepovedane droge (PD) in nove psihoaktivne snovi (NPS). Projekt Mobilne enote za zdravstveno rehabilitacijo uporabnikov PD in NPS je namenjen tistim uporabnikom, ki predstavljajo najbolj zahtevni del te populacije uporabnikov. UPK Ljubljana (enota CZOPD) je edina institucija na sekundarni in terciarni ravni zdravstvene dejavnosti, ki koordinira mrežo programov javne zdravstvene službe preprečevanja in zdravljenja odvisnosti na primarnem nivoju in tudi v zaporih. V CZOPD so zaposleni vrhunski strokovnjaki, usposobljeni za tovrstno delo: 5 doktorjev znanosti, trije z znanstvenim magisterijem in štiri s strokovnim magisterijem (zdravniki specialisti psihiatri, medicinske sestre, socialni delavci, pedagogi, psihologi in delovni terapevti). Vsi ti predstavljajo odličen multidisciplinarni strokovni tim, ki pozna problematiko, zna dobro obravnavati tovrstno populacijo in ne potrebuje obširnega dodatnega izobraževanja. Ciljne skupine obravnave so:

- uporabniki drog, ki imajo diagnosticirano dvojno diagnozo,
- uporabniki, ki imajo že več poskusov vzpostavljanja abstinence,
- uporabniki NPS,
- zdravstveni strokovnjaki.

Projekt traja od leta 2017 do 2022, pogodbeno vrednost znaša 274.637,89 EUR, vir financiranja projekta so sredstva SSE A v višini 157.206,15 EUR in sredstva UPK Ljubljana v višini 117.431,74 EUR.

V okviru projekta Razvoj in nadgradnja mreže mobilnih enot za izvajanje preventivnih programov in programov zmanjševanja škode na področju prepovedanih drog smo že v letu 2018 vzpostavili nove enote CZOPD (Center za preprečevanje zdravljenja odvisnih od prepovedanih drog) na Ptuj in CZOPD v Slovenj Gradcu. V okviru projekta je bil vzpostavljen tudi multidisciplinarni tim (zdravnik psihiater, 2 delovna terapevta, socialni delavec, socialni pedagog, administracija in po potrebi tudi drugi terapevti CZOPD) za izvajanje programa obravnave v skupnosti oseb, ki jemljejo droge, v okviru CZOPD UPK Ljubljana.

4.2.7. Poročanje o vključevanju storitev eZdravje

V UPK Ljubljana so trenutno v uporabi sledeče komponente projekta eZdravje:

- **eRecept**, ki omogoča izdelavo elektronskega recepta, ki ga zdravnik po varni poti pošlje v sistem, od koder ga pridobi lekarna ob izdaji zdravila na zahtevo pacienta; aplikacija omogoča večjo varnost pacienta, saj lahko zdravnik in farmacevt preverita interakcije med zdravili, ki jih pacient jemlje, in kontraindikacije zdravil;

- **eNaročanje**, ki omogoča elektronsko napotitev in hitrejše naročanje preko enega spletnega portala na zdravstveno storitev pri vseh izvajalcih na sekundarni ali terciarni ravni na podlagi sproti posodobljenih podatkov o dejanskih čakalnih dobah;
- dostop do podatkov zalednega sistema **CRPP** (Centralni register podatkov o pacientu);
- **zNET** je varno zdravstveno omrežje, ki zagotavlja zanesljive in visoko razpoložljive povezave med vsemi izvajalci zdravstvenih dejavnosti.
- **eRco**: Elektronski register cepljenih oseb in posledična prijava neželenih učinkov on-line (vključitev implementirana v letu 2020, omogoča poenoteno zbiranje in posredovanje podatkov o cepljenih tako pacientov kot osebja v centralni repozitorij na nacionalni ravni)

Prav tako se v sklopu strategije testiranja na Covid-19 v IH ažurno posredujejo vsi podatki o opravljenih testiranjih ne glede na vrsto testa (PCR, HAGT). V letu 2020 je na nacionalnem nivoju vzpostavljena ločena šifra v okviru Vrste zdravstvene dejavnosti za prvi gerontopsihiatrični pregled. Vpeljali bomo za to dejavnost možnost portalnega obveščanja o čakalnih dobah v okviru eNaročanja na nacionalni ravni (samodejno eNaročanje za to storitev ne bo omogočeno).

Tabela 8: Tabela o deležih iz naslova eNaročanja

	Delež
Delež papirnatih napotnic (za razporejanje pacientov na čakalne seznime/knjige), na podlagi katerih se ob vpisu podatkov v naš informacijski sistem (torej ob vpisu pacienta na čakalni seznam na podlagi papirnate napotne listine) izvede avtomatsko pošiljanje podatkov o napotnici v centralni sistem eNaročanja. (napotnica za sprejem ni pogoj v UPK Ljubljana)	5 % (ocena)
Delež izdanih odpustnih pisem in ambulantnih izvidov, ki smo jih v naši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v Centralni register podatkov o pacientih - v Centralni register podatkov o pacientih se trenutno ne posredujejo odpustni dokumenti.	0 %
Delež pacientov, vpisanih v čakalne seznime na katerokoli storitev, kjer še nismo ustrezno povezali internih šifrantov s šifrantom vrst zdravstvenih storitev (VZS) in se zato v centralni sistem še ne poroča o njih v avtomatskem priklicu podatkov (poteka vsako noč) - UPK Ljubljana poroča za vse prve preglede storitev po VZS (vrsta zdravstvene storitve), ki so predmet obravnave, razen za prve preglede v gerontopsihiatrični ambulanti, ker še vedno ni bila opredeljena v VZS šifrantu.	0 %

4.3. Poslovni izid

V poslovnem letu 2020 UPK Ljubljana izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 707.406 EUR pred obračunom davka od dohodka.

Tabela 9: Primerjava poslovnega izida v letu 2020 glede na plan za leto 2020 in leto 2019

Opis konta	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans FN 2020	Realizacija 2020	Primerjava na Realizacijo 2019		Primerjava na Rebalans FN 2020	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
CELOTNI PRIHODKI	30.327.748	29.951.500	30.852.916	33.018.674	108,87	2.690.927	107,02	2.165.758
CELOTNI ODHODKI	28.316.939	29.951.500	30.852.916	32.311.268	114,11	3.994.329	104,73	1.458.352
POSLOVNI IZID	2.010.809	0	0	707.406	35,18	-1.303.402	-	707.406

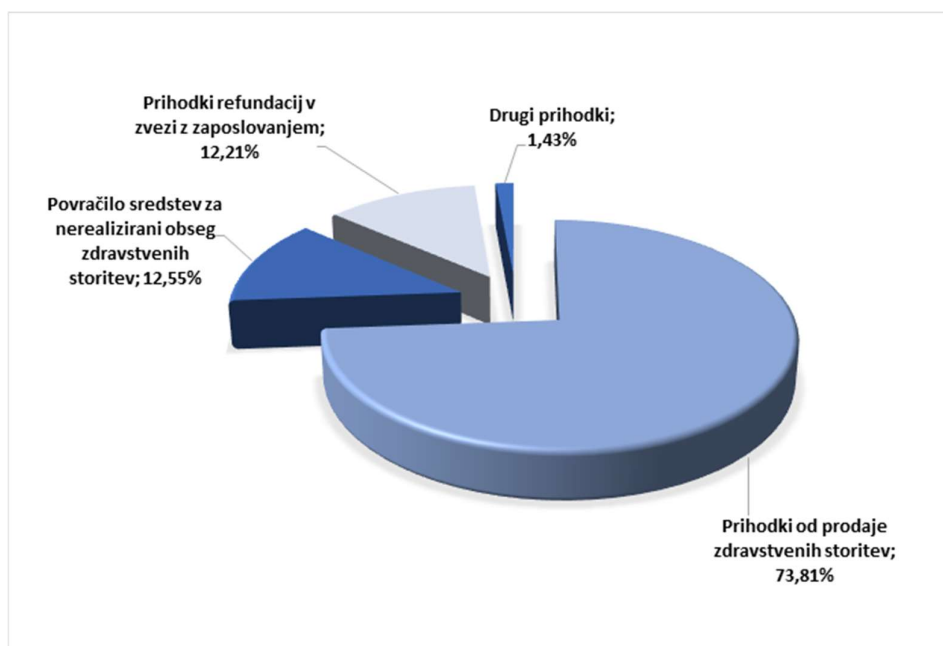
Celotni prihodki so v letu 2020 glede na načrtovani Rebalans Finančnega načrta 2020 višji za 2.165.758 EUR, glede na realizacijo iz leta 2019 pa so le-ti višji za 2.690.927 EUR.

Celotni odhodki so v letu 2020 glede na načrtovani Rebalans FN 2020 višji za 1.458.352 EUR, glede na realizacijo iz leta 2019 pa za 3.994.329 EUR.

4.3.1. Prihodki

V letu 2020 so bili vsi prihodki UPK Ljubljana realizirani v višini 33.018.674 evrov in so za 9,81 % višji od leta 2019 in za 7,02% višji od načrtovanih za to leto. Največji delež v celotnih prihodkih predstavljajo prihodki od prodaje zdravstvenih storitev (73,81%), sledijo prihodki, ki jih je klinika prejela kot povračilo sredstev za nerealizirani obseg programa zdravstvenih storitev (12,55%), prihodki v zvezi z refundacijami zaposlenih (12,21%) ter drugi prihodki (1,43%).

Graf 5: Struktura celotnih prihodkov v letu 2020



V primerjavi z letom 2019 so prihodki za opravljene zdravstvene storitve (prihodki obveznega in prostovoljnega zavarovanja) v letu 2020 manjši za 625.227 evrov.

Drugi prihodki so v primerjavi z letom 2019 večji za 2.985.399 evrov, predvsem zaradi refundacij za stroške dela, ki so bile izvedene na podlagi 71.člena ZIUZEOP, 39.člena KPJS za obremenitev zaposlenih v času epidemije Covid-19 in 56. člena ZZUOOP za neposredno delo s Covid pacienti. Iz proračuna smo prejeli tudi sredstva za povračilo stroškov za zaščitna in dezinfekcijska sredstva in stroške testov na COVID-19.

Iz blagovnih rezerv smo prejeli zaščitna sredstva. Stroške povezane z epidemijo COVID-19 smo iz proračuna prejeli povrnjene do vključno 31.05.2020. S 01.06.2020 dalje pa vse stroške povezane z epidemijo COVID-19 financiramo sami v breme rezultata tekočega leta.

Tabela 10: Prihodki v letu 2020 glede na Rebalans FN za leto 2020 in leto 2019

Opis konta	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans FN 2020	Realizacija 2020	Primerjava na Realizacijo 2019		Primerjava na Rebalans FN 2020	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
PRIHODKI OD PRODAJE ZDRAVSTVENIH STORITEV	28.549.345	28.687.520	27.889.647	28.514.874	99,88	-34.471	102,24	625.227
PRIHODKI ZZZS	25.525.159	25.727.400	25.614.678	24.156.890	94,64	-1.368.269	94,31	-1.457.788
OZZ	24.503.669	24.713.900	24.623.925	21.340.138	87,09	-3.163.531	86,66	-3.283.787
OZZ-LZM	920.113	905.700	925.269	946.435	102,86	26.322	102,29	21.166
OZZ-tolmači	1.070	2.800	515	341	31,85	-729	66,11	-175
Konvencije	100.307	105.000	64.969	88.410	88,14	-11.897	136,08	23.441
Prihodki -povračilo 80% razlike med realizacijo in planom				1.781.566	-	1.781.566	-	1.781.566
PRIHODKI PZZ	2.864.492	2.807.420	2.183.807	1.909.776	66,67	-954.716	87,45	-274.031
PZZ in doplačila do polne cene	2.864.492	2.807.420	2.183.807	1.909.776	66,67	-954.716	87,45	-274.031
OSTALI PLAČNIKI ZDRAVSTVENIH STORITEV	159.694	152.700	91.162	2.448.208	1.533,06	2.288.514	2.685,56	2.357.046
Ministrstva	31.782	40.000	26.708	29.894	94,06	-1.888	111,93	3.186
Prihodki -povračilo 80% razlike med realizacijo in planom				2.361.058	#DEL/0!	2.361.058	#DEL/0!	2.361.058
Samoplačniki	10.237	12.700	1.000	1.261	12,32	-8.976	126,14	261
Konzilijarni pregledi in ekspertizna mnenja	74.245	67.000	35.009	30.108	40,55	-44.137	86,00	-4.901
URI Soča in supervizije	4.180	0	223	0	0,00	-4.180	0,00	-223
Pregledi voznikov	35.680	32.000	27.172	24.627	69,02	-11.053	90,63	-2.545
Mnenja o dela zmožnosti	3.570	1.000	1.050	1.260	35,29	-2.310	120,00	210
DRUGI PRIHODKI	1.518.401	1.263.980	2.963.269	4.503.800	296,61	2.985.399	151,99	1.540.531
Prihodki refundacij v zvezi z zaposlovanjem	1.016.016	800.000	2.552.267	4.032.499	396,89	3.016.483	158,00	1.480.233
Prihodki raziskovalne dejavnosti	28.125	115.000	115.000	122.818	436,68	94.693	106,80	7.818
Prihodki izobraževalne dejavnosti	146.209	170.000	101.221	114.994	78,65	-31.215	113,61	13.774
Prihodki donacij subvencij	116.468	50.000	10.784	13.616	11,69	-102.852	126,26	2.832
Prihodki od zakupnin in najemnin	46.296	0	0		0,00	-46.296	#DEL/0!	0
Ostali prihodki od prodaje proizvodov in storitev	149.468	118.480	102.205	136.347	91,22	-13.121	133,41	34.142
Prihodki financiranja, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	15.819	10.500	81.793	83.526	528,01	67.707	102,12	1.733
SKUPAJ PRIHODKI	30.067.746	29.951.500	30.852.916	33.018.674	109,81	2.950.929	107,02	2.165.758

Prihodki od prodaje zdravstvenih storitev so bili višji od načrtovanih v Rebalansu FN 2020 za 2,24 % oziroma za 625.227 evrov.

Prihodki ZZZS so bili nižji od načrtovanih v Rebalansu FN 2020 za 5,69 % oziroma za 1.457.788 evrov. Vključeni so tudi prihodki iz naslova povračila sredstev za nerealizirani obseg programa v času epidemije v višini 80% razlike med pogodbenim in realiziranim obsegom zdravstvenih storitev v višini 1.781.566 evrov. S strani ZZZS smo s poračunom za leto 2020 prejeli dodatne prihodke iz naslova preseganja ambulantnih točk pedopsihiatrije, ostalo je plačano po dejanski realizaciji. Prihodki za tolmače so v letu 2020 znašali 341 evrov. Prihodki za ločeno zaračunljiv material (liste zdravil iz seznama A ter za preiskave nadzornih kužnin na prisotnost večkratno odpornih mikroorganizmov) so v letu 2020 znašali 946.435 evrov. S strani ZZZS so povrnjeni celotni stroški za LZM, ki so nastali v UPK Ljubljana v letu 2020. Prihodkih iz naslova konvencij, ki so glede na planirane prihodke višji za 36,08% oziroma za 23.441 evrov.

Prihodki PZZ so bili nižji od načrtovanih v Rebalansu FN 2020 za 12,55 % oziroma za 274.031 evrov, kot tudi glede realizacijo v letu 2019 nižji. Razlog za to je nezmožnost delovanja ambulant v planiranem obsegu zaradi epidemije Covid-19.

Prihodki ostalih plačnikov zdravstvenih storitev so bili višji od načrtovanih v Rebalansu FN 2020 za 2.028.512 evrov. Višji prihodki se kažejo pri:

- Prihodkih Ministrstva za zdravje – povračilo sredstev v obsegu 80% za nerealizirani obseg dela v višini 2.361.058 evrov,
- Prihodkih Ministrstva za zdravje za nezavarovane osebe in tujce, ki so glede na planirane prihodke višji za 11,93 % oziroma za 3.186 evrov. Gre za obravnavo pacientov z neurejenim zdravstvenim zavarovanjem,
- Prihodkih samoplačnikov, ki so glede na planirane prihodke višji za 261 evrov,

Nižje prihodke glede na plan Rebalansa FN 2020 evidentiramo pri prihodkih pregledov voznikov in prihodkih konziliarnih pregledov. Razlog je nedelovanje ambulant v času epidemije Covid-19.

Drugi prihodki so glede na vrednosti v Rebalansu FN 2020 višji za 51,99 % oziroma za 1.540.531 evrov.

- **Prihodki refundacij v zvezi z zaposlovanjem** so glede na Rebalans FN 2020 višji za 58,00 % oziroma 1.480.233 evrov. Vključujejo prihodke povračil po KPJS, ZIUZEOP, 123.člen ZIUOPDVE, 56.člen ZZUOOP, 33.člen ZIUPOPVE, 38.člen ZZUOOP ter prihodki iz naslova blagovnih rezerv.
- **Prihodki raziskovalne dejavnosti** so glede na Rebalans FN 2020 višji za 6,8% oziroma za 7.818 evrov.
- **Prihodki izobraževalne dejavnosti** so glede na Rebalans FN 2020 višji za 13,61% oziroma za 13.774 evrov. Vključeni so prihodki iz naslova refundacije stroškov za strokovno literaturo v višini 42.403 evra.
- **Prihodki donacij in subvencij** so glede na Rebalans FN 2020 višji za 26,26% oziroma za 2.832 evrov.
- **Ostali prihodki od prodaje proizvodov in storitev** so glede na Rebalans FN 2020 višji za 33,41% oziroma za 34.142 evrov.
- **Prihodki financiranja, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki** znašajo 83.526 EUR, in so glede na Rebalans FN 2020 višji za 2,12% oziroma 1.733 evrov.

4.3.2. Odhodki

V letu 2020 so bili celotni odhodki UPK Ljubljana realizirani v višini 32.311.268 evrov in so za 4,73% višji od načrtovanih ter za 14,11% od realiziranih v letu 2019.

V letu 2020 največji delež v odhodkih predstavljajo stroški dela, ki znašajo 69,91 % vseh odhodkov. Stroški storitev predstavljajo 14,93% celotnih odhodkov, stroški porabljenega materiala in energije 11,80 %, stroški amortizacije opredmetenih in neopredmetenih sredstev in drobnega inventarja pa 2,89 % ter drugi stroški, ki predstavljajo 0,46% vseh odhodkov.

Graf 6: Struktura celotnih odhodkov v letu 2020

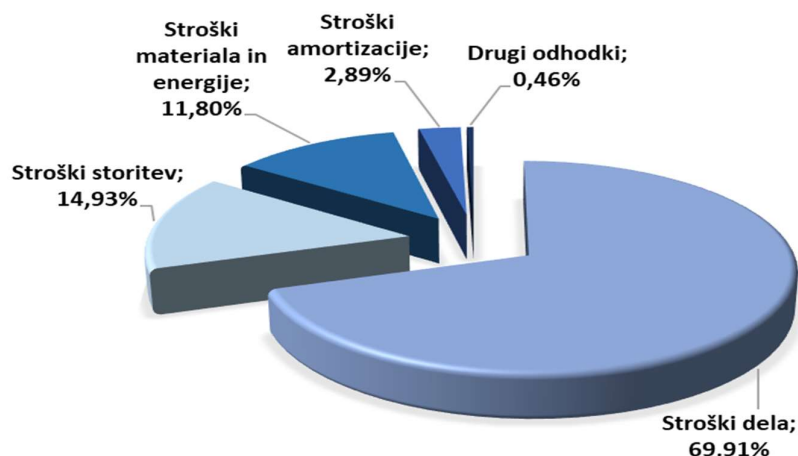


Tabela 11: Stroški materiala in energije v letu 2020 glede na plan za leto 2020 in leto 2019

Vrsta stroška	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans FN 2020	Realizacija 2020	Primerjava na Realizacijo 2019		Primerjava na Rebalans FN 2020	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
Zdravila in zdravstveni material	1.824.501	1.830.000	2.537.352	2.209.328	121,09	384.827	87,07	-328.024
Živila	651.547	660.000	548.375	505.983	77,66	-145.564	92,27	-42.393
Tekstilni material	42.954	50.000	11.228	3.624	8,44	-39.330	32,28	-7.604
Material in čistilna sredstva za osebno higieno	149.510	150.000	80.073	134.797	90,16	-14.713	168,34	54.724
Material za vzdrževanje in popravila	111.635	120.000	140.810	107.203	96,03	-4.432	76,13	-33.606
Pisarniški material	92.271	95.000	99.513	88.634	96,06	-3.637	89,07	-10.879
Odpis	49.556	50.000	32.895	38.798	78,29	-10.758	117,95	5.903
Stroški strokovne literature	3.729	6.000	2.404	2.237	59,98	-1.492	93,05	-167
Stroški časopisov	20.988	20.000	25.654	26.125	124,47	5.137	101,84	471
Material za potrebe delovne terapije	10.238	11.000	2.358	7.079	69,14	-3.159	300,18	4.720
Drug material	22.903	30.000	35.197	38.715	169,04	15.812	110,00	3.519
STROŠKI MATERIALA	2.979.832	3.022.000	3.515.858	3.162.522	106,13	182.691	89,95	-353.336
Voda	144.673	85.000	82.378	86.174	59,56	-58.499	104,61	3.796
Električna energija	211.434	215.000	174.632	192.698	91,14	-18.736	110,34	18.065
Energija za ogrevanje	365.813	370.000	379.303	361.175	98,73	-4.638	95,22	-18.128
Plin	4.887	5.000	2.738	2.420	49,53	-2.467	88,40	-318
Gorivo za transportna sredstva	11.696	13.000	8.869	9.142	78,16	-2.555	103,08	273
STROŠKI ENERGIJE	738.503	688.000	647.920	651.609	88,23	-86.894	100,57	3.689
STROŠKI MATERIALA IN ENERGIJE	3.718.334	3.710.000	4.163.778	3.814.131	102,58	95.797	91,60	-349.647

Stroški porabljenega materiala in energije so v letu 2020 znašali 3.814.131 evrov in so bili za 2,58 % višji od leta 2019. Stroški materiala so znašali 3.162.522 EUR, stroški energije pa 651.609 EUR.

Iz tabele 11 je razvidno, da stroški zdravil in zdravstvenega materiala predstavljajo 57,92% stroškov porabljenega materiala in energije. Znotraj le-teh največji delež predstavljajo nabavne vrednosti ločeno

zaračunljivega materiala (LZM), za katerega je klinika prejela prihodke s strani ZZS v višini 946.435 evra. Strošek porabljene energije znaša 651.609 evrov oziroma 17,08 %. Stroški živil znašajo 505.983 evrov oziroma 13,27 %. Sledijo stroški materiala za čistilna sredstva in osebno higieno v obsegu 3,53 %, stroški materiala za vzdrževanje in popravila v obsegu 2,81% ter ostali stroški materiala v obsegu 5,38% stroškov.

Tabela 12: Stroški storitev v letu 2020 glede na plan za leto 2020 in leto 2019

Vrsta stroška storitev	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans FN 2020	Realizacija 2020	Primerjava na Realizacijo 2019		Primerjava na Rebalans FN 2020	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
Stroški storitev tekočega in investicijskega vzdrževanja	858.409	1.622.896	1.405.525	1.174.367	136,81	315.958	83,55	-231.158
Stroški zdravstvenih storitev in preiskav	486.768	500.000	490.000	832.393	171,00	345.625	169,88	342.393
Čiščenje prostorov	532.822	480.000	568.515	593.648	111,42	60.826	104,42	25.133
Stroški varovanja	318.658	375.000	419.343	488.148	153,19	169.490	116,41	68.805
Računalniške storitve	274.313	300.000	270.000	238.396	86,91	-35.917	88,29	-31.604
Pranje perila	218.566	235.000	220.000	203.390	93,06	-15.176	92,45	-16.610
Stroški pogodb o delu	214.670	220.000	226.267	219.398	102,20	4.728	96,96	-6.869
Stroški odvoza odpadkov	160.020	160.000	167.291	199.862	124,90	39.842	119,47	32.571
Storitve zavarovanja	102.215	105.000	106.008	105.982	103,69	3.767	99,98	-26
Stroški družinske oskrbe(rejnine,žepnine)	73.853	80.000	72.423	73.367	99,34	-486	101,30	944
Dežurstva tujih specialistov	106.871	110.000	110.000	89.205	83,47	-17.666	81,10	-20.795
Stroški strokovnega izobraževanja	124.982	65.000	28.422	16.309	13,05	-108.673	57,38	-12.113
Stroški kotizacij		65.000	46.578	16.373	#DEL/0!	16.373	35,15	-30.205
Stroški storitev odvetnikov	73.202	80.000	78.627	94.133	128,59	20.931	119,72	15.505
Licence do 1 leta-e dostop do tuje literature	54.215	85.000	60.000	77.613	143,16	23.398	129,35	17.613
Vikend izhodi pacientov (povračilo potnih stroškov)	26.032	0	0	0	-	-26.032	-	0
Stroški zakupnin in najemnin	47.712	50.000	50.000	52.706	110,47	4.994	105,41	2.706
Prevoz hrane	28.336	30.000	28.685	29.397	103,74	1.061	102,48	712
Stroški dela študentov preko ŠS	31.673	35.000	28.079	27.555	87,00	-4.118	98,13	-524
Stroški avtorskih honorarjev	34.981	40.000	20.000	22.342	63,87	-12.639	111,71	2.342
Stroški prevozov bolnikov	17.962	20.000	15.000	25.877	144,07	7.915	172,52	10.877
Poštno storitve	33.320	35.000	33.445	38.090	114,31	4.770	113,89	4.645
Stroški posvetov, revizij in arbitraž	49.664	30.000	50.000	64.339	129,55	14.675	128,68	14.339
Stroški drugih storitev	191.718	350.000	169.999	141.997	74,07	-49.721	83,53	-28.002
STROŠKI STORITEV	4.060.962	5.072.896	4.664.208	4.824.887	118,81	763.925	103,44	160.679

Stroški storitev so v letu 2020 znašali 4.824.887 evrov in so bili za 3,44 % višji od načrtovanih v Rebalansu finančnega načrta za leto 2020, predvsem zaradi povečanja stroškov zdravstvenih storitev in preiskav.

Stroški storitev tekočega in investicijskega vzdrževanja v letu 2020 znašajo 1.174.367 EUR in so nižji od načrtovanih stroškov v Rebalansu FN 2020, kar je posledica znižane porabe sredstev za vzdrževanje objektov in prostorov v letu 2020.

Stroški zdravstvenih storitev in preiskav znašajo 832.393 EUR. Največji delež (65,26%) znotraj omenjenih stroškov predstavljajo stroški mikrobioloških in virusnih preiskav.

Stroški čiščenja, ki znašajo 593.648 EUR in **stroški varovanja**, ki znašajo 488.148 EUR presegajo planske vrednosti Rebalansa FN 2020.

Pri **stroških računalniških storitev**, ki znašajo 238.396 EUR planske vrednosti Rebalansa FN 2020 ne presegamo, razlog za to, je da smo v letu 2020 nadaljevali z nastavitvijo obstoječih računalniških programov in nismo potrebovali storitev računalniških hiš pri sami implementaciji programov.

Stroški pranja perila v letu 2020 znašajo 203.390 EUR in ne presegajo planske vrednosti Rebalansa FN 2020.

Stroški komunalnih storitev in odvoza odpadkov znašajo 199.862 EUR in presegajo planske vrednosti Rebalansa FN 2020 za 19,47%. Razlog za odstopanje od plana je v tem, da so se povečali stroški odvoza medicinskih odpadkov zaradi zakonodaje, ki nalaga natančno ločevanje odpadkov iz medicinske dejavnosti.

Plan **stroškov pogodb o delu** ne presegamo, saj stroški znašajo 219.398 EUR in so za 3,04% manjši od planskih vrednosti, medtem ko plan **stroškov avtorskih pogodb** presegamo za 11,71% oziroma 22.342 EUR iz razloga izplačil avtorskih honorarjev zunanjim sodelavcem za opravljena dela.

Stroški dežurstva tujih specialistov so glede na načrtovane stroške v Rebalansu FN 2020 nižji za 20.795 EUR.

Stroški najemnin znašajo 52.706 EUR in presegajo planske vrednosti za 5,41% oziroma 2.706 EUR.

Stroški poštnih storitev znašajo 38.090 EUR in presegajo načrtovane vrednosti v Rebalansu FN 2020 za 13,89% oziroma za 4.645 EUR.

Stroške družinske oskrbnine smo realizirali v višini 73.367 EUR. Družinska oskrbnina se obračuna glede na število dni prisotnosti pacienta pri tuji družini.

Stroški drugih storitev predstavljajo telefonske stroške, stroške drugih prevozov, stroške varstva pri delu, stroške plačilnega prometa, administrativne objave, reprezentanca, fotokopiranje, stroške certifikatov, stroške službenih potovanj, stroške strokovnih izpitov, stroške zdravniških pregledov zaposlenih, stroške prevajanja in lektoriranja, stroške deratizacije in dezinfekcije, licenčne točke, storitve v zvezi z službenimi vozili, sterilizacija inštrumentov in drugo. V letu 2020 navedeni stroški ne presegajo planskih vrednosti in znašajo 141.997 EUR.

Stroški dela v letu 2020 znašajo 22.589.716,10 evrov in so za 8,58 % oziroma za 1.784.682 EUR višji od načrtovanih v Rebalansu FN 2020, v primerjavi z lanskim letom pa so višji za 16,50 % oziroma za 3.198.754 evrov. V realiziranih stroških dela so zajeti tudi prejeti dodatki zaradi epidemije Covid -19, po 71.člen ZIUZEOP, 39. členom KPJS in 56. člena ZZUOOP za neposredno delo s Covid pacienti, katere je UPK Ljubljana izplačala v letu 2020 .

Tabela 13: Stroški dela v letu 2020 glede na plan za leto 2020 in leto 2019

Vrsta stroška dela	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans FN 2020	Realizacija 2020	Primerjava na Realizacijo 2019		Primerjava na Rebalans FN 2020	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
Plače in dodatki	13.631.343	14.040.283	15.031.583	16.263.462	119,31	2.632.119	108,20	1.231.879
Delo v dežurstvu	812.365	820.000	721.717	819.905	100,93	7.540	113,60	98.188
Nadurno delo	534.691	550.000	472.852	580.714	108,61	46.023	122,81	107.862
Uspešnost za povečan obseg dela	71.915	85.000	55.712	180.656	251,21	108.741	324,27	124.945
BRUTO PLAČE	15.050.314	15.495.283	16.281.863	17.844.737	118,57	2.794.423	109,60	1.562.873
Prispevki delodajalca	2.434.432	2.494.741	2.621.380	2.820.574	115,86	386.142	107,60	199.194
Regres	529.380	578.280	558.227	572.355	108,12	42.975	102,53	14.128
Dodatno pokojninsko zavarovanje	239.368	245.000	248.234	249.505	104,23	10.137	100,51	1.270
Stroški prevoza na delo	553.343	560.000	491.460	502.736	90,85	-50.607	102,29	11.276
Stroški povračila za prehrano delavcem	476.839	500.000	526.880	493.852	103,57	17.013	93,73	-33.028
Stroški jubilejnih nagrad in solidarnostna	28.471	30.000	22.638	24.486	86,00	-3.985	108,16	1.848
Drugi prejemki iz delovnega razmerja	11.869	12.000	4.350	1.647	13,87	-10.222	37,86	-2.703
Stroški odpravnin	66.946	70.000	50.000	79.824	119,24	12.878	159,65	29.824
STROŠKI DELA-OSTALA NADOMESTILA	4.340.648	4.490.021	4.523.170	4.744.979	109,31	404.331	104,90	221.809
SKUPAJ STROŠKI DELA	19.390.962	19.985.304	20.805.034	22.589.716	116,50	3.198.754	108,58	1.784.682

5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

V primerjavi s preteklimi leti je najbolj nepričakovana okoliščina, da pogodbeni obseg zdravstvenih storitev ni bil realiziran v celoti. Razlog za nedoseganje programa je v omejitvenih ukrepih, ki smo jih morali izpolnjevati zaradi epidemije, da smo zagotovili varnost obravnavanih bolnikov in zaposlenih. Manjšo izvedbo programa je povzročilo tudi zaprtje oddelka gerontopsihiatrije zaradi sanacijskih del za odpravo posledic legionele.

Pri nedoseganju pogodbenega obsega največje odstopanje beležimo pri primerih v akutni celodnevni obravnavi, kjer smo planirali 3.776 primerov, realizirali pa 2.995. Pri nadzorovani obravnavi smo planirali 22 primerov, realizirali smo jih 19. Pri skupnostni psihiatrični obravnavi smo planirani 68 primerov, realizacija znaša 65 primerov. Pri tuji družini je bilo planirano 28 primerov, realizirali smo jih 27. Planirani primeri v dnevni obravnavi so znašali 526, realizacija pa 168 primerov. ZZS nam je za navedene primere priznal obseg po dejanski realizaciji.

Bolnišnični program je bil presežen le pri storitvah pedopsihiatrije, kjer je realizacija znašala 213 primerov. ZZS nam je priznal pogodbeno vrednost, kar je 120 primerov. Prav tako je presežen program ambulantnih storitev pedopsihiatrije, kjer je realizacija znašala 52.558 ambulantnih točk. Realizacija vseh preseženih ambulantnih točk je s strani ZZS plačana.

V zdravstveni negi in neakutni obravnavi smo planirali 4.157 bolniško oskrbnih dni. ZZS nam jih je s pogodbo priznal 3.200, kolikor smo jih tudi realizirali v letu 2020.

Pri specialistično ambulantnih točkah psihiatrije je realizacija znašala 765.790, medtem ko je plan znašal 847.034 ambulantnih točk. S strani ZZS je bil priznan obseg 765.801 ambulantnih točk.

6. ČAKALNE DOBE

Obvladovanja čakalnih dob je v letu 2020 zahtevalo dodatno mero proaktivnosti oziroma vsesplošnega razumevanja in prilagajanja, ter hitrega odzivanja na epidemiološke razmere. Poročevalske aktivnosti in portalne rešitve so bile v času razglašene epidemije delno okrnjene in niso vseskozi odražale realnega stanja v lokalnih sistemih.

UPK Ljubljana spremlja in obvladuje sledeče vrste prvih zdravstvenih pregledov po veljavnem šifrantu VZS:

- Psihiatrični obravnava – prva (VZS: 1040P)
- Pregled ob odvajanju odvisnosti od alkohola – prvi (VZS: 1044P)
- Pregled ob odvajanju odvisnosti od prepovedanih drog – prvi (VZS: 1042P)
- Psihogeriatrični pregled – prvi (VZS: 2675P – od 15.1.2020)

V okviru lokalnih informacijskih sistemov obvladujemo in vzdržujemo čakalne knjige tudi za vse vrste kontrolnih pregledov v okviru subspecialističnih ambulant.

Tako kot v preteklosti, podatki portala čakalnih dob na nacionalni ravni še vedno kažejo, da praviloma ne presegamo najdaljših dopustnih čakalnih dob skladno s Pravilnikom o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah. Izjemo predstavlja manjši nabor pacientov, ki čakajo nad dopustno čakalno dobo na prvo Psihiatrično obravnavo iz naslova stopnje nujnosti ZELO HITRO (in niso izkoristili možnosti pregleda v urgentnih ambulantah). V UPK Ljubljana nimamo za vse dejavnosti napotnic po stopnjah nujnosti, saj napotnica ni pogoj za naročilo.

Zaradi objektivnih razmer, ki jih je prinesla epidemija Covid-19, smo bili prisiljeni uvesti organizacijske spremembe tako v smislu omejevanja nenujnih obravnav kot načine izvedbe terapevtskih aktivnosti (storitve na daljavo - videokonferenčni tretma in telefonsko svetovanje). Iz tega naslova smo tudi v času pandemije izvzeli nekatere predpisane načine za naročanje na preglede (elektronsko naročanje na prve preglede). Ob vseh drugih postopkovnih ukrepih je bilo potrebno izvesti obsežno prenaročanje že opredeljenih pacientov na termine za prve kot kontrolne preglede

Kot enega izmed ukrepov smo že v preteklosti uvedli tudi neposredno usmerjanje pacientov z napotnico tipa nujnosti ZELO HITRO v Urgentno obravnavo. Vsi urgentni primeri se obravnavajo v okviru zmogljivosti urgentnih ambulant.

Področje čakalnih dob se sproti spremlja in obravnava na strokovnih organih UPK Ljubljana ter se posledično izvajajo dodatni kadrovski in organizacijski ukrepi za zagotavljanje optimalnih pogojev za skrajševanje čakalnih dob.

Podatki o aktualnih čakalnih dobah so sproti dostopni na portalu cakalnedobe.ezdrav.si tudi za potrebe projekta eNaročanje.

Tabela 14: Podatki o številu čakajočih pacientov na dan 31.12.2020

Št. VZS	Naziv VZS	Št. vseh čakajočih*	Št. vseh čakajočih nad dopustno čakalno dobo
1040P	Psihiatrična obravnava - prva	40	16
1040K	Psihiatrična obravnava - kontrolna	1.738	103
1042P	Pregled ob odvijanju odvisnosti od prepovedanih drog - prvi	0	0
1042K	Pregled ob odvijanju odvisnosti od prepovedanih drog - kontrolni	107	2
1044P	Pregled ob odvijanju odvisnosti od alkohola - prvi	0	0
1044K	Pregled ob odvijanju odvisnosti od alkohola - kontrolni	81	1

* V primeru napatnice s stopnjo »ZELO HITRO«, se pacienti lahko oglasijo v roku 24 ur v urgentni ambulanti.

Ažurne oz. dnevne informacije o aktualnih čakalnih dobah in razpoložljivih terminih za posamične Vrste zdravstvenih storitev (VZS) so objavljene na nacionalnem spletnem portalu na naslovu:

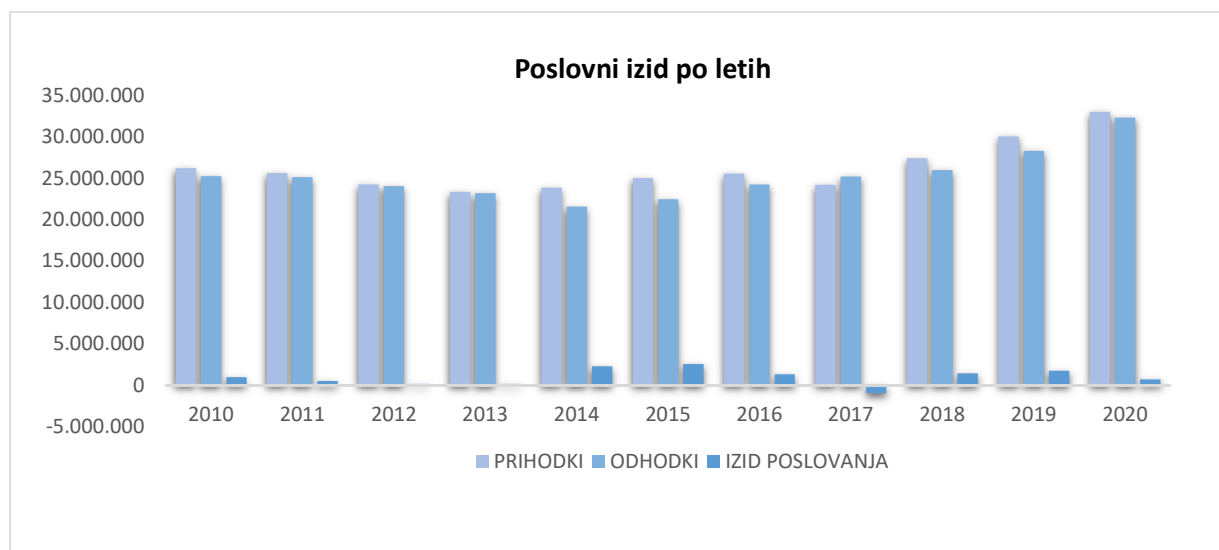
<https://cakalnedobe.ezdrav.si/Home/FacilityAppointmentSlots?medicalFacilityCode=11526&urgencyTypeCode=2>



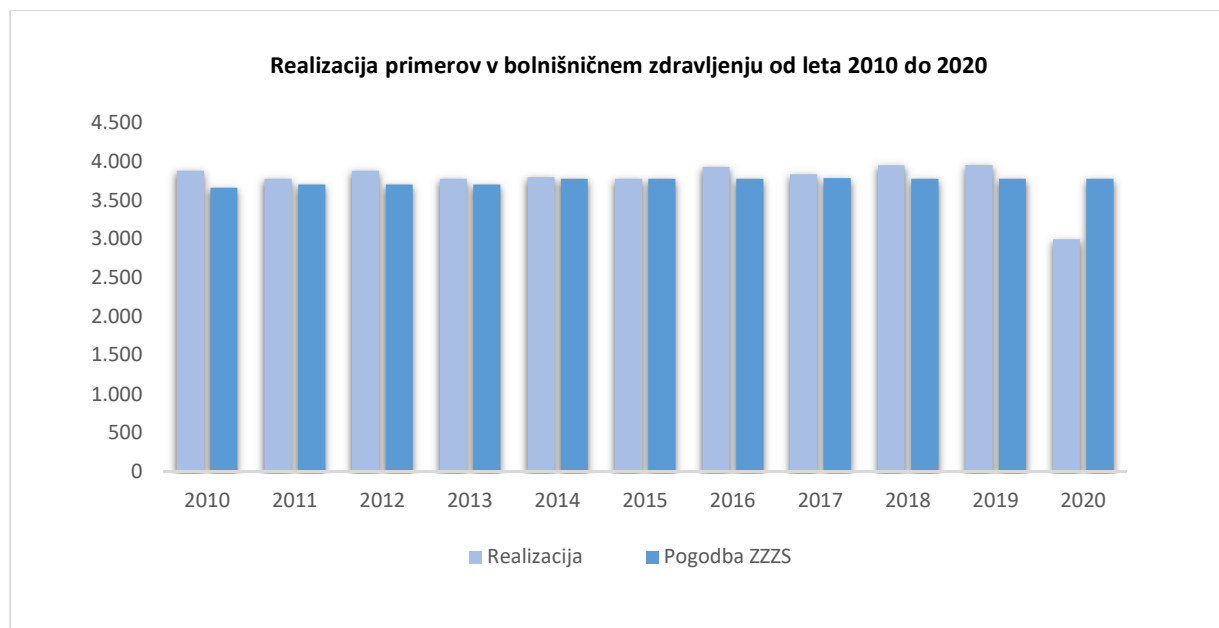
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Analiza poslovanja od leta 2010 dalje nam kaže, da je UPK Ljubljana vsa leta poslovala pozitivno. Izjema je leto 2017, kjer nismo dosegli cilja uravnoveženega poslovanja zaradi upada prihodkov iz naslova terciarja. V letu 2020 pa UPK Ljubljana ponovno beleži presežek prihodkov nad odhodki.

Graf 7: Poslovni izid v obdobju od 2010 do 2020

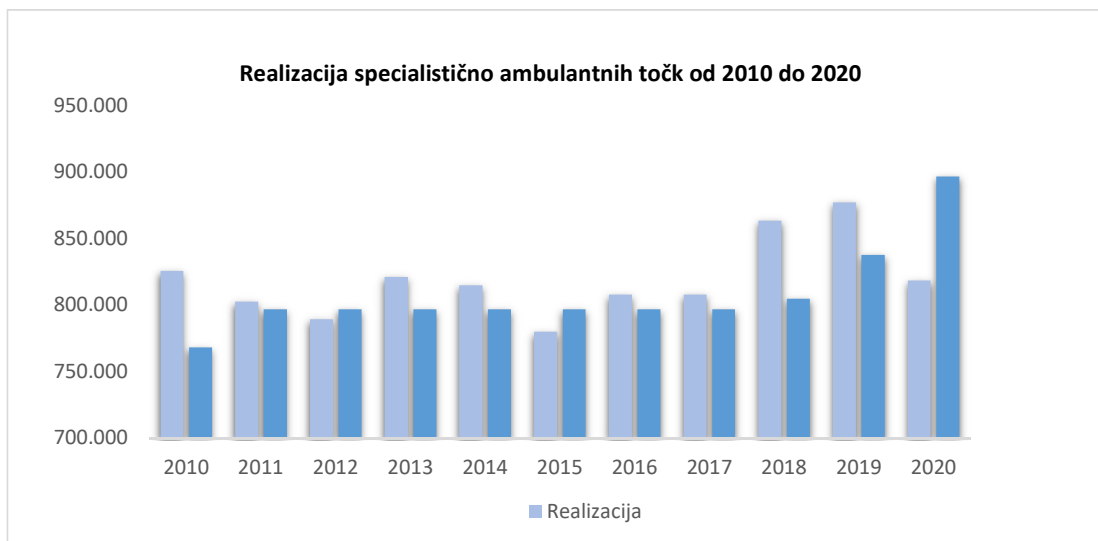


Graf 8: Realizacija primerov v bolnišničnem zdravljenju v obdobju od 2010 do 2020



Iz grafa 8 je razvidno, da je realizacija primerov v bolnišničnem zdravljenju od leta 2010 do 2019 presegala pogodbeno dogovorjeni program. V letu 2020 pa pogodbeni obseg primerov ni realiziran, razlog za to je pojav epidemije Covid-19, zaradi katere je bilo onemogočeno delovanje oziroma izvajanje zdravstvenih storitev.

Graf 9: Realizacija specialistično ambulantnih točk v obdobju od 2010 do 2020



Iz grafa 9 je razvidno, da je realizacija specialistično ambulantnih točk od leta 2010 do 2019 presegala pogodbeno dogovorjeni program. V letu 2020 pa je pogodbeni obseg ambulantnih storitev pedopsihiatrije presežen, medtem ko pogodbeni obseg ambulantnih storitev psihiatrije ni dosežen.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

8.1. Kazalniki poslovne učinkovitosti

Kazalnike poslovne učinkovitosti navaja 47. člen Splošnega dogovora za leto pogodbeno 2020. Spremljanje kazalnikov je predpisano z navodili strani Ministrstva za zdravje. Obvezni kazalniki so:

- kazalnik gospodarnosti,
- delež amortizacije v pogodbah ZZS,
- delež porabljenih amortizacijskih sredstev,
- stopnja odpisanosti opreme,
- dnevi vezave zalog materiala ,
- koeficient plačilne sposobnosti,
- koeficient zapadlih obveznosti,
- kazalnik zadolženosti,
- pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi,
- kazalniki spremljanja učinkovitosti virov,
 - kadrovske viri,
 - kader,
 - obseg dela,
 - opremske viri,
 - prostorske viri,
 - hospitalna dejavnost,
 - ambulantna dejavnost,
- vlaganja v informacijsko in komunikacijsko tehnologijo,
- izobraževanje zaposlenih,
- energija.

Obrazec je sestavni del poslovnega poročila za leto 2020 in bo poslan na Ministrstvo za zdravje.

8.2. Finančni kazalniki poslovanja

Tabela 15: Finančni kazalniki poslovanja v skladu s 49. členom Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2020

KAZALNIK	Leto 2019	Leto 2020	Indeks 2020 / 2019
1. Kazalnik gospodarnosti	1,06	1,02	96,2
2. Delež amortizacijskih sred. v pogodbah ZZS	3,65	3,86	105,8
3. Delež porabljenih amortizacijskih sred.	11,03	34,27	310,7
4. Stopnja odpisanosti opreme	0,85	0,85	100,0
5. Dnevi vezave zalog materiala	14,82	30,39	205,1
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1,00	1,00	100,0
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0,00	0,01	-
8. Kazalnik zadolženosti	0,09	0,14	155,6
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	5,77	2,95	51,1
10. Prihodkovnost sredstev	0,73	0,72	98,6

- Kazalnik celotne gospodarnosti je 1,02, kar dokazuje, da imamo v letu 2020 prihodke višje od odhodkov. Kazalnik celotne gospodarnosti je v letu 2020 nižji kot v letu 2019.
- Delež amortizacijskih sredstev v pogodbah ZZS kaže, da so prihodki ZZS vključevali 3,86 % amortizacijskih sredstev. Indeks prikazuje višji delež amortizacijskih sredstev, kot smo jih prejeli v letu 2019.
- Delež porabljenih amortizacijskih sredstev znaša 34,27 in je višji od vrednosti v letu 2019.
- Stopnja odpisanosti opreme je razmerje med stanjem popravka vrednosti osnovnih sredstev in nabavne vrednosti osnovnih sredstev. V letu 2020 je stopnja odpisanosti opreme 0,85.
- Kazalnik dnevne vezave zalog se je v letu 2020 zvišal in znaša 30,39 dni.
- Koeficient plačilne sposobnosti kaže, da je UPK Ljubljana vse obveznosti poravnala v roku.
- Koeficient zapadlih obveznosti kaže, da na dan 31.12.2020 ni bilo zapadlih obveznosti.
- Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev.
- Kazalnik zadolženosti znaša 0,14, kar pomeni, da se je stopnja zadolženosti povečala glede na predhodno leto.
- Kratkoročne obveznosti, ki vključujejo obveznosti do zaposlenih, dobaviteljev in druge obveznosti, lahko s svojimi denarnimi sredstvi, kratkoročnimi terjatvami do kupcev in zalogami gibljivih sredstev pokrijemo. Kazalnik z vrednostjo 2,95 kaže, da ima UPK Ljubljana zadostna sredstva za pokrivanje svojih obveznosti.
- Delež prihodkovnosti sredstev se v primerjavi z letom 2019 ni znatno spremenil in znaša 0,72. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost čim višja.

8.3. Izvajanje zakona o javnem naročanju

V letu 2020 je UPK Ljubljana po postopkih javnega naročanja izvedla osemnajst javnih naročil, in sicer:

Storitve fizičnega in tehničnega varovanja

Javno naročilo za storitve fizičnega in tehničnega varovanja je bilo izvedeno po odprtem postopku s sklenitvijo okvirnega sporazuma za obdobje štirih let z izvajalcem Valina varovanje d.o.o., Litijska cesta 45, 1000 Ljubljana. Ocenjena vrednost pogodbe znaša 1.609.416 evrov brez DDV.

Nadgradnja in razširitev registracijskega IS v okviru celovite rešitve Kadris 4

Javno naročilo za storitev nadgradnje in razširitve registracijskega IS v okviru celovite rešitve Kadris 4 je bilo izvedeno po postopku s pogajanjem brez predhodne objave kot nadgradnja obstoječega informacijskega sistema KADRIŠ 4, ki ga že zagotavlja ponudnik Četrta pot, d.o.o., Kranj, Planina 3, 4000 Kranj. Z omenjenim izvajalcem je bila sklenjena pogodba v vrednosti 28.887 evrov brez DDV.

Sanacija vodovodnega omrežja v objektu EGP UPK Ljubljana

Javno naročilo za izvedbo sanacije vodovodnega omrežja na objektu Enota za gerontopsihiatrijo (EGP) je bilo izvedeno po odprtem postopku s sklenitvijo pogodbe z izvajalcem Lesnina MG oprema d.d., Ljubljana, Parmova ulica 53, 1000 Ljubljana. Vrednost pogodbe znaša 648.046 evrov brez DDV.

Sistemska administracija in podpora IT storitvam

Javno naročilo za storitve sistemske administracije in podpore IT storitvam je bilo izvedeno po postopku naročila male vrednosti s sklenitvijo pogodbe za obdobje štirih let z izvajalcem Agenda komunikacijski in informacijski inženiring d.o.o., Ulica pohorskega bataljona 49, 2000 Maribor. Vrednost pogodbe znaša 85.440 evrov brez DDV.

Vzdrževanje programa Birpis21 in pripadajočih modulov

Javno naročilo za storitev vzdrževanja programa Birpis21 in pripadajočih modulov je bilo izvedeno po postopku s pogajanji brez predhodne objave kot nadgradnja obstoječe programske opreme, ki jo že zagotavlja izvajalec SRC Infonet d.o.o., Cesta talcev 39, 4000 Kranj. Z omenjenim izvajalcem je bila sklenjena pogodba za obdobje štirih let v vrednosti 297.600 evrov brez DDV.

Obnova pritličnih paviljonov

Javno naročilo za obnovo pritličnih paviljonov je bilo izvedeno po postopku naročila male vrednosti s sklenitvijo pogodbe z izvajalcem ECLLECTUS, gradbeništvo, Jagoš Kljakič s.p., Škrilje 145, 1292 Ig. Vrednost pogodbe znaša 86.297 evrov brez DDV.

Dobava pisarniškega materiala za obdobje štirih let

Javno naročilo za dobavo pisarniškega materiala za obdobje štirih let je bilo izvedeno po odprtem postopku in zaključeno s sklenitvijo okvirnih sporazumov za obdobje štirih let s petimi izvajalci. Ocenjena vrednost pisarniškega materiala za štiri letno obdobje znaša 300.000 evrov brez DDV.

Dobava materiala za popravila in vzdrževanje za obdobje štirih let

Javno naročilo za dobavo materiala za popravila in vzdrževanje za obdobje štirih let je bilo izvedeno po odprtem postopku in zaključeno s sklenitvijo okvirnih sporazumov za obdobje štirih let s štirimi izvajalci. Ocenjena vrednost materiala za popravila in vzdrževanje za štiri letno obdobje znaša 262.000 evrov brez DDV.

Storitve čiščenja prostorov

Javno naročilo za storitve čiščenja prostorov je bilo izvedeno po odprtem postopku s sklenitvijo okvirnega sporazuma za obdobje štirih let z izvajalcem Cleaning d.o.o. Ljubljana, Cesta 24. junija 25, 1231 Ljubljana - Črnuče. Ocenjena vrednost pogodbe znaša 2.216.360 evrov DDV.

Izdelava projektne dokumentacije za gradnjo nove kuhinje

Javno naročilo za izdelava projektne dokumentacije za gradnjo nove kuhinje je bilo izvedeno po postopku naročila male vrednosti s sklenitvijo pogodbe z izvajalcem Studio Kalamar d.o.o., Slovenska cesta 19, 1000 Ljubljana. Vrednost pogodbe znaša 77.000 evrov brez DDV.

Nakup zaščitnih mask

Javno naročilo za nakup zaščitnih mask je bilo izvedeno po postopku naročila male vrednosti s sklenitvijo pogodbe z dobaviteljem Astravita d. o. o., Beethovnova ulica 6, 1000 Ljubljana. Vrednost pogodbe znaša 54.900 evrov brez DDV.

Dobava in montaža telefonske centrale

Javno naročilo za dobavo in montažo telefonske centrale je bilo izvedeno po postopku naročila male vrednosti s sklenitvijo pogodbe z dobaviteljem PSE poslovne komunikacije d.o.o., Rakuševa ulica 22, 1000 Ljubljana. Vrednost pogodbe znaša 97.215 evrov brez DDV.

Dobava sanitetnega materiala za obdobje štirih let

Javno naročilo za dobavo sanitetnega materiala za obdobje štirih let je bilo izvedeno po odprtem postopku in zaključeno s sklenitvijo okvirnih sporazumov za obdobje štirih let s 26 izvajalci. Ocenjena vrednost materiala za popravila in vzdrževanje za štiri letno obdobje znaša 700.000 evrov brez DDV.

Nakup računalniške opreme

Javno naročilo za nakup računalniške opreme je bilo izvedeno po postopku naročila male vrednosti s sklenitvijo pogodbe z dobaviteljem Zelinka & sinovi d.o.o., Stožice 100a, 1000 Ljubljana. Vrednost pogodbe znaša 72.772 evrov brez DDV.

Nakup zaščitnih mask FFP2

Javno naročilo za nakup zaščitnih mask FFP2 je bilo izvedeno po postopku naročila male vrednosti s sklenitvijo pogodbe z dobaviteljem Astravita d. o. o., Beethovnova ulica 6, 1000 Ljubljana. Vrednost pogodbe znaša 59.000 evrov brez DDV.

Vzdrževanje zunanjih površin

Javno naročilo za storitve vzdrževanja zunanjih površin je bilo izvedeno po odprtem postopku s sklenitvijo okvirnega sporazuma za obdobje štirih let z izvajalcem ŽELVA d.o.o. Ljubljana, Ulica Alme Sodnik 6, 1000 Ljubljana. Ocenjena vrednost pogodbe znaša 829.371 evrov brez DDV.

Nakup hitrih antigenskih testov za diagnostiko COVID-19

Javno naročilo za nakup hitrih antigenskih testov za diagnostiko Covid-19 je bilo izvedeno po postopku naročila male vrednosti s sklenitvijo pogodbe z dobaviteljem Astravita d. o. o., Beethovnova ulica 6, 1000 Ljubljana. Vrednost pogodbe znaša 108.000 evrov brez DDV.

Dobava živil za obdobje štirih let

Javno naročilo za dobavo sanitetnega materiala za obdobje štirih let se izvaja po odprtem postopku in še ni zaključeno. Ocenjena vrednost živil za štiri letno obdobje znaša 2.400.000 evrov brez DDV.

Za dve javni naročili - **Dobava energentov** - in - **Dobava zaščitnih sredstev** - smo pooblastili Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije. Ocenjena vrednost energentov za štiri letno obdobje znaša 426.000 evrov brez DDV. Ocenjena vrednost zaščitnih sredstev za štiri letno obdobje znaša 104.510 evrov brez DDV.

Za javno naročilo **Nakup Microsoft programske opreme** smo pooblastili Ministrstvo za javno upravo. Ocenjena vrednost Microsoft programske opreme za tri letno obdobje znaša 32.500 evrov brez DDV.

9. OCENA STROKOVNE UČINKOVITOSTI – KAKOVOSTI IN VARNOSTI

V UPK Ljubljana je od leta 2013 uveden sistem upravljanja celovite kakovosti. Oblikovanih je sedem sklopov dolgoročnih ciljev kakovosti

- vrhunska obravnava pacientov
- usmerjeno kadrovanje,
- subspecialistična dejavnost,
- ocena strokovnega dela po kriterijih učinkovitosti in kvaliteti zdravljenja,
- stalni strokovni, znanstveni in pedagoški razvoj,
- poudarjena komunikacija s pacienti, kot tudi s svojci in skrbniki,
- aktivnosti v smeri pozitivne podobe,

ki se v praksi odražajo kot:

- ugotavljanje potreb pacientov, načrtovanje in razvijanje optimalnih storitev, ki zagotavljajo kakovostno in varno zdravstveno obravnavo pacientov,
- osredotočenost na odjemalce, komuniciranje in ugotavljanje njihovega zadovoljstva
- učinkovito in racionalno poslovanje,
- sodelovanje z zunanjimi institucijami na področju pedagoškega in raziskovalnega dela
- snovanje in izboljševanje sistema vodenja kakovosti na podlagi načel kakovosti (osredotočenost na odjemalce, voditeljstvo, angažiranost ljudi, procesni pristop, izboljševanje, odločanje na podlagi dejstev in upravljanje odnosov),
- procesni pristop pri razvijanju, izvajanju in izboljševanju kakovosti, ki temelji na metodi PDCA kroga.

9.1. Presoje sistema vodenja kakovosti

Redna presoja ISO 9001:2015 in EN 15224:2016 je bila v UPK Ljubljana iz meseca marca predstavljena na junij. Presoja je bila 16.6.2020 izvedena preko video konference, ker epidemiološke razmere klasične presoje niso dovoljevale.

V Poročilu o presoji OSV 00666/2020 so zapisane pozitivne ugotovitve, v nadaljevanju izpostavljam le nekatere:

- v epidemiji Covid-19 med zaposlenih ni bilo okuženih,
- prepoznavanje tveganj po oddelkih,
- sistematičen pristop do izvajanja notranjih presoj s številnimi ugotovitvami,
- mesečno spremljanje in analiziranje tveganj vezanih na padce in incidente,
- dosledno upoštevanje podanih priporočil,
- izvajanje varnostnih pogovorov,
- vzpostavljeni novi protokoli, navodila, priporočila za zaposlene za primer Covid in ta dostopna na internetu pod oznako Koronavirus,
- 97 % skladnost z mednarodnim standardom za bolnišnice AACI,
- spremljajo veliko število kazalnikov kakovosti na različnih področjih, na področju padcev izvajajo vrsto aktivnosti za preprečevanje,
- imajo dobro vpeljan postopek uvajanja novo zaposlenega,

- na nivoju celotne klinike izvajajo zelo veliko izobraževanj za zaposlene, na področju zdravstvene nege več kot 60 dogodkov letno,
- v centru za zdravljenje odvisnosti so na jutranjem raportu zbere celotna ekipa zdravnikov, psihologov, socialnih delavcev in diplomiranih med. sester,
- center za mentalno zdravje je izdelal zloženko za preprečitev samopoškodb pri otrocih in mladostnikih, ki jo sedaj uporabljajo tudi na primarnem nivoju,
- uvedli so kriterije za oceno hetero-agresije,
- redno izvajanje mortalitetnih in morbiditetnih konferenc ter natančna analiza vseh incidentov /odklonov,
- odlično izvajanje ukrepov za preprečevanje okužb s Covid-19,
- Sprejemanje novih kazalnikom kakovosti, ki prispevajo k novim pristopom ali izboljšavi obstoječih,
- oblikovanje novega kazalnika kakovosti za področje delovne terapije, ki bo združeval kar 3 področja njihovega dela in pregledal zastavljene cilje,
- za ureditev senzorne poti v drevoredu, ki zajema različne aktivnosti: gibanje (razgibavanje rok s pomočjo lesene lestve), glasbeno (ksilofon) in miselno-gibalno (lesena igra 4 v vrsto),
- zelo dobro utečene timske sestanke znotraj posamezne službe (npr. delovne terapije) kot tudi po oddelkih, ki potekajo od 1-2x dnevno, tedensko in mesečno ter se na tak način vrši predaja informacij,
- pohvala vodjem na CMZ, ki že stremijo k novim projektom (programom) v prihodnosti,
- izredno natančno spremljanje kazalnikov povezanih s padci.

Med presojo sistema vodenja v organizaciji nismo ugotovili neskladnosti z zahtevami standarda ISO 9001:2015.

Priporočila, ne predstavljajo neposrednih neskladnosti z zahtevami standarda. Priporočila predstavljajo za organizacijo tudi priložnost za izboljševanje učinkovitosti sistema vodenja. Izpostavljenih je bilo 13 priporočil:

- Ažurirati navedene zakonske zahteve v organizacijskem predpisu Preprečevanje in obvladovanje bolnišničnih okužb OP 022 (Npr. Uredba o ravnanju z odpadki).
- Na intranetu se je vzpostavila mapa (Koronavirus), v kateri se vodijo novo sprejeta navodila, protokoli, obvestila, priporočila za primer okužbe, ki dopolnjujejo obstoječ Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb, 9.10.2017. Naveden program, naj se ažurira in v njemu prepoznajo novo sprejeti dokumenti (protokoli, navodila) vodeni v mapi Koronavirus, ki se nanašajo na vsebino programa. Če se bo mapa Koronavirus prepoznala kot sestavni del navedenega programa naj se vsebina mape ustrezno strukturira in sicer tako, da se ločeno vodijo protokoli, navodila in ločeno obvestila, priporočila ter ostale informacije.
- Za zagotavljanje varne in kakovostne zdravstvene obravnave naj se vzpostavi stalen tim medicinskih sester na sprejemnem oddelku Enote za intenzivno psihiatrično zdravljenje.
- Priporočamo nadgradnjo uvajanja novo zaposlenih s kroženjem po centrih, ki so pomembne za nadaljnjo delo zaposlenega.
- Proučijo naj se možnosti za ponovno zaposlitev kineziologa ali fizioterapevta v CZOPD.
- Priporočamo, da se predavanja, ki jih pripravijo zaposleni kot prenos znanj znotraj službe (npr. Delovna terapija) shranijo na intranet in tako omogočajo vpogled tudi tistim, ki niso bili prisotni na takšne predavanju ali drugim, ki jih tema zanima.
- Zaradi boljšega vpogleda v navodila za KOBO priporočamo, da se delovnim terapevtom posreduje izsek iz programa, ki ga potrebujejo pri svojem delu (specifičen za delovno terapijo).

- Izvrstni podatki o spremljanju kazalnikov povezanih s padci, tekom več let z dobrimi rezultati, naj se objavijo v kvalitetnejši reviji.
- Med kazalnike kakovosti okužb povezanih z zdravstvom, naj se vključi tudi kazalnik higiene rok.
- Zaposleni naj se usposobijo za opazovalce in promotorje higiene rok.
- Količina odpadkov iz zdravstva naj se pred oddajo vsaj nekajkrat na leto preveri in o tem vodijo zapisi in evidence.
- Na procesu vzdrževanja naj se pristopi k popisu del in nalog.
- Tudi v procesu vzdrževanja naj se pripravi plan izobraževanja s skupaj s potrebnimi finančnimi viri.

V UPK Ljubljana je bila 3.6.2020 redna presoja skladnosti s standardom AACI – verzija 5:0 januar 2019 - Mednarodni akreditacijski standard za zdravstvene organizacije.

V Poročilu o presoji C67 PS1 KP je bila ugotovljena: 97% skladnost s standardom. Pozitivne ugotovitve so:

- dober napredek je bil dosežen pri dokumentaciji za upravljanje zunanjih izvajalcev,
- dober napredek pri izboljšanju nadzora kemikalij, ki jih uporabljajo čistilne ekipe in preprečevanju dostopa do pacientov,
- odličen postopek za upravljanje neprekinjenega poslovanja v IT.

Priložnosti za izboljšavo:

- potrebne so dodatne izboljšave pregledov okolja in razvoj kontrolnega seznama,
- razmislite, ali je smiselna implementacija dovoljenja za delovni proces za izvajanje nalog vzdrževanja z visokim tveganjem,
- bolnišnica naj ustanovi odbor za analizo tveganja in ublažitev neželenih dogodkov, povezanih z uporabo opioidov v ustanovi,
- razmislite o varovanem dostopu za notranje osebje z uporabo identifikacijskih sredstev, ki bodo nepooblaščenim osebam preprečila vstop v bolnišnico.

Večje neskladnosti niso bile ugotovljene. Manjše neskladnosti so:

- med pregledovanjem postopka načrtovanja odpusta je bilo ugotovljeno, da bolnišnica nima ustaljene etične odločitve za odpuščanje smrtno bolnih pacientov,
- ustanova nima imenovane komisije za varnost pacientov. Vsebinsko delo opravlja od direktorja pooblaščen oseba. Standard zahteva komisijo,
- organizacija je ustanovila postopek uvajanja tako za medicinsko kot za negovalno osebje. Vendar uvajalni obrazec ne obravnava tem, navedenih v standardu, in ni dokazov, da so novi zaposleni prejeli uvajanje za uporabo osebne zaščitne opreme, poročanje o skorajšnjih neželenih dogodkih in neželenih dogodkih ter etične dileme,
- prehranski priročnik ni posodobljen skladno z načrtom enkrat letno - zadnja izdaja iz 2016,
- ponovljena neskladnost iz poročila za leto 2019. Še vedno obstajajo pomembna vprašanja glede požarne varnosti stavb. To vključuje sektorsko ureditev in kadišnice v stavbah. Prijetno je videti, da so se načrti za izboljšave premaknili naprej. Potrebno je pričeti z deli na stavbah, saj bo le-to trajalo več let.

Notranja presoja OP v UPK Ljubljana:

V mesecu oktobru 2020 je bila v UPK Ljubljana notranja presoja vseh 37 organizacijskih procesov od 39 (2 presoji nista bili izvedeni zaradi epidemije). Pri notranjih presojah so presojevalci ugotovili 5 odklonov, ki smo jih vnesli v evidenco nalog, skrbniki organizacijskih procesov so zadolženi za realizacijo in odpravo neskladij s organizacijskim predpisom. Iz leta 2019 je bilo realiziranih od 6 odklonov 11 odklonov, 5 odklonov ni bilo realiziranih.

Odkloni so bili ugotovljeni v OP v letu 2020:

- OP 016 – 1x -Fizioterapija
- OP 034 – 1x- Obvladovanje, vzdrževanje infrastrukture in naprav
- OP 014 – 2x – Psihološka obravnava
- OP 011 – 1x- Obravnava v tuji družini

Pri notranjih presojah je bilo podanih 88 priporočil (2 več kot leta 2019) in 18 idej (6 manj kot leta 2019) za izboljšanje organizacijskega procesa. Za vse odklone, priporočila in nekatere ideje so skrbniki pripravili plan realizacije. Notranja presoja v letu 2021 bo pokazala, koliko jih je bilo realizirano.

9.2. Poročanje o obveznih kazalnikih kakovosti

Na Ministrstvo za zdravje štiri krat letno poročamo o obveznih kazalnikih kakovosti: Kazalnik RZP, Kazalnik poškodbe z ostrimi predmeti, Kazalnik padci pacientov, Kazalnik MRSA.

Tabela 16: Obvezni kazalnik RZP v letu 2020

kratek opis kazalnika		1.	2.	3.	4.
		tromesečje	tromesečje	tromesečje	tromesečje
1. kazalnik - skupno število vseh RZP	skupno število vseh pacientov z RZP*100 / št. sprejetih pacientov	1,148	2,099	1,224	2,991
2. kazalnik - število pacientov, ki so RZP pridobili v bolnišnici	število pacientov, ki so RZP pridobili v bolnišnici *100 / št. sprejetih pacientov	0,23	1,349	0,245	1,04
3. kazalnik - število pacientov, ki so imeli RZP že ob sprejemu v bolnišnico	število vseh pacientov, pri katerih je RZP prisotna že ob sprejemu v bolnišnico *100 / št. sprejetih pacientov	0,918	0,75	0,979	1,951

Kazalnik 21 **Razjede zaradi pritiska**: v letu 2020 smo obravnavali 57 pacientov z RZP, to je 23 pacientov več kot leta 2019. V bolnišnici je 21 pacientov pridobilo RZP, leta 2019 pa 8. V UPK Ljubljana je bilo sprejetih 36 pacientov z RZP (26 leta 2019). Pomemben podatek je tudi število sprejetih pacientov, ki so starejši od 85 let. V letu 2020 smo sprejeli 397 pacientov starejših od 85 let, kar je sicer 3 manj kot leta 2019. Delež pacientov v starostni skupini od 65 do 84 let je bil v letu 2020 nižji kot leta 2019 (259 pacientov manj kot leta 2019). Starostna struktura pacientov in polimorbidnost imata pomemben vpliv na kazalnike kakovosti.

Tabela 17: Obvezni kazalnik **poškodbe z ostrimi predmeti** v letu 2020

kratek opis kazalnika		1.	2.	3.	4.
		tromesečje	tromesečje	tromesečje	tromesečje
KAZALNIK 65 – Poškodbe z ostrimi predmeti	število poškodb na 100 zaposlenih v predmetnem obdobju	-	-	-	-

Kazalniki poškodbe z ostrimi predmeti: v letu 2020 ni bila zabeležena nobena poškodba z ostrim predmetom, 1 v letu 2019.

Tabela 18: Obvezni kazalnik **padci pacientov** v letu 2020

kratek opis kazalnika		1. tromesečje	2. tromesečje	3. tromesečje	4. tromesečje
1. kazalnik - Prevalenca vseh padcev v bolnišnici	vsi padci hospitaliziranih pacientov * 1000 / BOD	4,597	4,504	3,857	5,413
2. kazalnik - Incidenca padcev s postelje v bolnišnici	vsi padci s postelje hospitaliziranih pacientov * 1000 / BOD	0,209	0,405	0,526	0,200
3. kazalnik - Padci pacientov s poškodbami	vsi padci s postelje hospitaliziranih pacientov s poškodbami * 100 / št. vseh padcev	2,273	0,000	0,000	0,000

Kazalnik padci pacientov: v letu 2020 je bilo vseh padcev 417, kar je 55 manj kot leta 2019. Padcev s postelje je bilo 30, 11 več kot leta 2019, težjih poškodb je bilo 18 (od tega 3, ki so nastale pri padcih s postelje) kar je 6 manj kot leta 2019.

Število padcev je povezano tako s starostno strukturo pacientov kot z njihovo večjo polimorbidnostjo. Poročila o padcih so najbolj številčna iz EGP (212), v EPT (65), EIPT (110) in v ERE (4). Padci v CKP predstavljajo 93,76 % vseh padcev v UPK Ljubljana. V CMZ je bilo 21 padcev (5,0 %), v CZOPD pa 5 (1,19 %). Natančni podatki glede na lokacijo, dan, del dneva in podobno so v poročilu o padcih.

Tabela 19: Obvezni **kazalnik MRSA** v letu 2020

kratek opis kazalnika	1. tromesečje	2. tromesečje	3. tromesečje	4. tromesečje
Število vseh sprejemov v tem tromesečju	1.047	761	919	892
Ali v vaši ustanovi redno odvzimate nadzorne kužnine z namenom odkrivanja nosilcev MRSA?	DA	DA	DA	DA
Koliko bolnikom ste ob sprejemu v tem tromesečju odvzeli nadzorne kužnine?	266	203	233	198
Število vseh bolnikov, pri katerih je bila ugotovljena MRSA v vaši ustanovi v tem tromesečju	6	3	6	4
Število bolnikov z MRSA, ki so že imeli MRSA ob sprejemu v bolnišnico (MRSA ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu)	6	3	6	2
Število bolnikov z MRSA, ki so MRSA pridobili v teku hospitalizacije v vaši ustanovi (bolnik ob sprejemu ni bil znan, da ima MRSA in kužnine pozitivne z MRSA so bile odvzete kasneje kot 48 ur po sprejemu)	0	0	0	2

Kazalnik MRSA: v letu 2020 je bilo sprejetih 17 pacientov (v letu 2019 26 pacientov), kjer je bris pokazal okužbo z MRSA, 2 pacienta sta MRSA pridobil v bolnišnici (v letu 2019 1 pacient), 900 pacientom smo vzeli nadzorne kužnine, v letu 2019 smo nadzorne kužnine odvzeli 1366 pacientom.

Kazalniki se v primerjalnem obdobju niso bistveno spremenili. Nadaljujemo z utečenim spremljanjem in hkrati izvajamo preventivne pristope za zmanjševanje posledic opazovanih problemov.

9.3. Klinične poti

V letu 2020 smo v UPK Ljubljana sprejeli tri nove klinične poti, in sicer:

- Klinična pot – ocena krhkosti (KP 038)
- Klinična pot za diagnostične obravnave prve psihotične epizode pri otroku in mladostniku (KP 037)
- Klinična pot za ambulantno obravnavo kronične bolečine (OB 036)

9.4. Varnostne vizite, pogovori o varnosti, morbiditetne in mortalitetne konference

V letu 2020 je bilo v UPK Ljubljana opravljenih:

- 180 varnostnih vizit,
- 168 pogovorov o varnosti in
- 69 morbiditetnih konferenc, kar je nekoliko manj od večletnega povprečja.

Razlog za to je predvsem epidemija in omejitve druženja zaposlenih na sestankih. Ne glede na navedeno, stopnja senzibilnosti o učinkoviti in varni obravnavi pacientov ostaja visoka.

9.5. Cepljenje

V letu 2020/2021 smo proti gripi cepili 34 pacientov (leta 2019: 100 pacientov) in 268 zaposlenih (v letu 2019: 195 zaposlenih). Večji odziv med zaposlenimi, kar za četrtno, je možno povezati z večjim zavedanjem pomena epidemije Covid-19.

Tabela 20: Seznam cepljenj v letu 2020

Cepivo proti	Zaposleni	Pacienti
gripi	268	34
HBV	17	64
HAV	2	/
ošpice		/
tetanus	/	/

9.6. Spremljanje okužb

V letu 2020 smo odvzeli 900 nadzornih brisov na MRSA. 19 primerov brisov je bilo pozitivnih, ki so bili prisotni že ob sprejemu, do dveh prenosov MRSA je prišlo pri pacientu (v enem primeru v roku 48 ur od sprejema ni bilo možno odvzeti brisa za MRSA, ker je pacientka aktivno odklanjala bris. Ko je zdravstveno stanje dovoljevalo odvzem brisa, je bilo to po več kot 48 urah in se šteje kot naš prenos). Vsem pacientom, ki so hospitalizirani več kot 1 leto, smo vzeli kontrolne brise za MRSA. Vsi so bili negativni. V letu 2020 smo odvzeli 895 nadzornih brisov na ESBL, 71 je bilo pozitivnih brisov, ki so bili prisotni že ob sprejemu.

Med bolnišničnimi okužbami smo prijavi izbruh črevesne okužbe (driska) pri 5 pacientih. V mesecu marcu smo prijavi izbruh norovirusa pri 7 pacientih. Ponovna prijava je bila v mesecu maju. Takrat je zbolelo 15

zaposlenih in 9 pacientov. Med bolnišničnimi okužbami smo imeli tudi en primer *Acinetobacter baumannii* (CRAB), ki smo ga izolirali ob sprejemu. V mesecu februarju smo imeli izbruh gripe v Enoti za gerontopsihiatrijo. Prijavili smo tudi uši, *Pseudomonas aeruginosa*, herpes zoster, sifilis, hepatitis C. Podatki se bistveno ne razlikujejo od tistih iz leta 2019.

V letu 2020 smo obravnavali 2 incidenta z možnostjo prenosa okužbe na zaposlenega. V enem primeru je šlo za vbod z iglo, v drugem pa za izpljune v oči zaposlenega s strani pacienta, ki je HIV pozitiven. Vsi zaposleni so po prenovljenih navodilih obravnavani pri specialistu.

9.7. Mikrobiološka preiskava pitne vode v letu 2020

Odvzeti so bili vzorci za mikrobiološko testiranje vode. Vzorci pitne vode, odvzeti iz hišnega (internega) vodovodnega omrežja, so bili glede na opravljen obseg laboratorijskih preizkušenj, skladni z mikrobiološkimi kriteriji, navedenimi v Pravilniku o pitni vodi. Redno smo testirali vzorce pitne vode na legionele na vseh centrih UPK Ljubljana. Kljub rednemu odvzemu vzorcev vode na prisotnost bakterij iz rodu *Legionella*, ki je po programu določena enkrat, smo vzorce odvzeli večkrat.

Center za klinično psihiatrijo: po obnovitvi celotnega vodovodnega omrežja v Enoti za gerontopsihiatrijo nismo v vzorcih našli legionele. V Enoti za rehabilitacijo je bil po pridobljenih vzorcih z dne 13.12.2019 izdan ukrep, da je potrebno dosledno točenje vode. Po pridobljenih vzorcih iz dne 16.4.2020 je bil izdan ukrep, da se zamenjajo izlivke z novimi in da se izvede lokalna dezinfekcija. Po pridobljenih izvidih iz dne 07.05.2020 je bil izdan ukrep, da se na izlivkah izvede lokalna dezinfekcija in da je potrebno 2krat tedensko točiti vse izlivke v celotnem objektu. Točenje se izvaja 5 minut hladna in 5 minut topla voda. Po pridobljenih izvidih z dne 03.07.2020 smo ukrep obdržali tako, da se je točenje vode 2 krat tedensko nadaljevalo. Po pridobljenih izvidih iz dne 24.08.2020 ugotovimo, da je legionela (tipa 2-14) pod nadzorom, vendar izdamo ukrep, da se še obdrži točenje vode 2krat tedensko.

Center za mentalno zdravje: Ker so vrednosti legionele v mejah dovoljenega, posebnih ukrepov nismo sprejeli. Ukrep, ki smo ga izdali je bil, da so pri točenju vode natančni in dosledni. V mesecu februarju 2021 bodo ponovno odvzeti vzorci na prisotnost legionele.

Center za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog: Ker so vrednosti legionele v mejah dovoljenega, posebnih ukrepov nismo sprejeli. Ukrep, ki smo ga izdali je bil, da so pri točenju vode natančni in dosledni.

Center za izvenbolnišnično psihiatrijo: Povišane vrednosti legionele (10500/1000ml) v mesecu novembru. Ker so prostori v najemu in za ukrepe skrbi najemodajalec, smo obvestili UKC Ljubljana.

9.8. Inšpekcijski nadzori

V UPK Ljubljana v letu 2020 ni bilo nobenega izrednega nadzora ZZZS, bil pa je redni nadzor ZZZS OE Novo mesto dne 28.9.2020, št. zadeve: 06020-NM-9/2020. Ugotovljeno je bilo, da v poslovanju UPK Ljubljana ni prihajalo do odklonov in da je stanje usklajeno s pogodbenimi obveznostmi UPK Ljubljana do ZZZS.

V letu 2020 je bilo opravljenih več izrednih nadzorov Zdravstvenega inšpektorata RS za katere so bile povod medijske objave, da je ugotovljenih več primerov legionarske pljučnice med hospitaliziranimi pacienti na EGP. Pregledi inšpektorice so bili 13.12.2019, 16.12.2019 in 9.1.2020 (zadeva št. 06190-28/2020). Z odločbo

Zdravstvenega inšpektorata RS št. 06190-28/2020-3 je bil z dne 17.1.2020 sklep o dovolitvi izvršbe ZIRS, odpravljen.

Izredni inšpekcijski pregled 12.2.2020 na Centru za zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog in Enoti za zdravljenje odvisnosti od alkohola je bil opravljen z namenom preverjanja spoštovanja zakonodaje s področja nalezljivih bolezni. Zadeva je vodena pod št. 06130-21/2020 in 06130-22/2020.

Izredni inšpekcijski pregled inšpektorice Zdravstvenega inšpektorata RS-a dne 26.2.2020 (št. 06130-57/2020) je bil opravljen z namenom preverjanja spoštovanja postavljenih rokov in zakonodaje na področju duševnega zdravja. Pacient je bil po pravnomočnosti sklepa sodišča Pr 18/2019 hospitaliziran. UPK Ljubljana je spoštovala roke postavljene v ZDZdr. Ni bilo ugotovljenih nesoglasij, postopek je bil ustavljen.

Izredni inšpekcijski nadzor Zdravstvenega inšpektorata RS po posameznih vsebinah Zakona o pacientovih pravicah in Zakona o duševnem zdravju dne 8.7.2020 (zadeva št. 06130-97/2020-12) je bil s sklepom Ministrstva za zdravje ustavljen.

Izredni inšpekcijski nadzor Zdravstvenega inšpektorata RS, ki je bil izveden dne 21.9.2020, je bil vezan na Zakon o pacientovih pravicah oziroma kršitev pacientovih pravic pacienta. Sklepa še ni.

10. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Z namenom obvladovanja tveganj in doseganja ciljev poslovanja skrbimo za vse elemente notranjega nadzora javnih financ. Vzpostavljene imamo notranje kontrole za obvladovanje tveganj, ki lahko vplivajo na zakonito, gospodarno in učinkovito porabo javnih sredstev ter doseganje zastavljenih ciljev. Prav tako imamo zagotovljeno obvezno letno revidiranje z namenom ugotavljanja morebitnih napak in posledično izboljšanju poslovanja UPK Ljubljana. Pred oddajo letnega poročila za leto 2020, je UPK Ljubljana je bila izvedena zunanja revizija računovodskih izkazov poslovanja za leto 2020. Revizorjevo poročilo je del letnega poročila za leto 2020.

Tabela 21: Primerjava rezultatov samoocelitve po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ od 2017 do 2020

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2017	2018	2019	2020
a) na celotnem poslovanju,		X	X	
b) na pretežnem delu poslovanja,	X			X
c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
2. Upravljanje s tveganji				
2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2017	2018	2019	2020
a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	X	X	X
c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2017	2018	2019	2020
a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,			X	X
c) na posameznih področjih poslovanja,	X	X		
d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2017	2018	2019	2020
a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	X	X	X
c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2017	2018	2019	2020
a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	X	X	X

c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2017	2018	2019	2020
a) na celotnem poslovanju,		X		
b) na pretežnem delu poslovanja,	X		X	X
c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2017	2018	2019	2020
a) z lastno notranjerevizijsko službo,				
b) s skupno notranjerevizijsko službo,				
c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,	X	X	X	
d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.				X

Primerjava rezultatov samoocene po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ za zadnja 4 leta kaže, da imamo na pretežnem delu poslovanja urejena primerna kontrolna okolja in realne in merljive cilje z določenimi indikatorji za merjenje doseganja ciljev. Opredeljenost in ovrednotenost tveganj, da se cilji ne bodo uresničili, merimo samo po posameznih področjih poslovanja. Skozi vsa leta imamo na pretežnem delu poslovanja kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven, ustrezen sistem informiranja in komuniciranja ter ustrezen sistem nadziranja s strani zunanje revizijske hiše. V letu 2020 nismo realizirani notranjega revidiranja zaradi epidemioloških razmer in bo izvedeno v letu 2021.

10.1. Register obvladovanja tveganj

V UPK Ljubljana imamo opredeljena tveganja glede na področje tveganja ter organizacijske enote, kjer obstaja možnost negativnih posledic v delovanju klinike in zdravstveni obravnavi pacientov. V letu 2020 smo dodali tveganja zaradi epidemije Covid-19. Register tveganj v UPK Ljubljana pregledamo in ponovno ovrednotimo praviloma dvakrat letno. Poleg že prepoznanih tveganj spremljamo posamezna tveganja v neposredni obravnavi pacientov. Ta tveganja ob koncu leta proučimo in dodamo v register tveganj.

10.2. Aktivnosti na področju notranjega nadzora javnih financ

V skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS št. 72/02) je UPK Ljubljana dolžna zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja vsako leto.

Pred oddajo poročila za leto 2020 je UPK Ljubljana izvedla zunanjo revizijo računovodskih izkazov poslovanja za leto 2020. Revizorjevo poročilo je del letnega poročila za leto 2020. V drugi polovici leta 2020 je UPK Ljubljana izvede revizijo delovanj vseh informacijskih sistemov in aplikacij ter pravilnost sklenjenih pogodb, evidence in obračuna storitev dobaviteljev informacijskih sistemov v letih 2018 in 2019 kakor tudi revizijo učinkovitosti in organiziranosti delovanja tehničnih služb za obvladovanje bolnišničnih okužb. Poročilo obeh revizij bo svet zavoda obravnaval v prvi polovici leta 2021.

11. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Zastavljeni cilji v letu 2020 niso bili doseženi na področjih:

- **Cilj 1: Doseganje delovnega programa ZZS**

UPK Ljubljana je v letu 2020 redno spremljala doseganje programa hospitalne in ambulantne dejavnosti na nivoji klinike, centrov in enot. V letu 2020 smo pogodbeni obseg programa, dogovorjenega z ZZS, realizirali in tudi presegli pri hospitalnih in ambulantnih storitvah pedopsihiatrije. Pri primerih akutne celodnevne obravnave, dnevne oskrbe, skupnostnega psihiatričnega zdravljenja, nadzorovane obravnave, tuje družine in neakutne obravnave ter ambulantnih storitvah psihiatrije, je realizacija nižja od pogodbenega obsega.

Razlog za delno doseganje pogodbenega obsega zdravstvenih storitev je pojav epidemije Covid-19, ki je v veliki meri zaznamoval delovanje klinike. Morali smo se prilagajati epidemiološkim razmeram. Zaradi le-teh smo prilagajali oddelke in število postelj v "rdečih in sivih conah" ter nekatere začasno zapirali. Prav tako smo se prilagajali z izolacijami oz. karantenami oddelkov ob vdorih infekcije, ter prilagajali procese dela v sprejemni ambulanti in uvedli oddelek, v katerem so na novo-sprejeti pacienti čakali na izvide ob sprejemu opravljenih PCR- brisov.

Prav tako smo sprejemali paciente s karantenskimi odločbami in sočasno duševno motnjo. Uvedli smo Covid oddelek oz. rdečo cono za paciente z duševno motnjo in sočasno boleznijo Covid-19 in to v stavbi A in v Enoti za gerontopsihiatrijo. Epidemiološkim razmeram smo se prilagajali tudi z začasnimi prerazporeditvami osebja glede na potrebe po oddelkih.

UPK Ljubljana se je v drugem valu epidemije reorganizirala (adaptacija stavbe A in telovadnice) in je bila zmožna sprejemati tudi paciente s Covid-19 brez duševne motnje, ki prihajajo iz UKC Ljubljana po intenzivnem zdravljenju v podaljšano obravnavo ali zaključek karantene. Tako smo dejavno in solidarno pristopili k problemu Covid-19 v drugih bolnišnicah (paciente brez duševne motnje iz UKC Ljubljana in drugih bolnišnic preko dispečerskega centra po zaključenem akutnem zdravljenju Covid-19 premestijo v UPK Ljubljana).

- **Cilj 3: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije**

V letu 2020 je bila dejanska poraba sredstev za investicije nižja od načrtovane v Rebalansu FN za leto 2020, vendar kljub temu usmerjena racionalni in čim bolj učinkoviti porabi sredstev za strateško pomemben razvoj UPK Ljubljana.

V letu 2020 smo se spopadali z epidemiološkimi razmerami, a kljub temu upoštevali potrebe za čim bolj kakovostno zdravljenje pacientov, koncept prijaznejšega bivanja in visoke stopnje zadovoljstva pacientov, kar pomeni pomembno komponento pri zdravljenju duševnih motenj.

12. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

UPK Ljubljana s svojim delovanjem učinkuje tudi na druga področja, kot na primer na gospodarstvo, socialo, razvoj, urejanje prostora. Elementi delovanja so:

- je mednarodno uveljavljena in priznana zdravstvena institucija, ki uspešno sodeluje z drugimi tujimi bolnišnicami,
- je strokovno izobraževalna in raziskovalna klinika, ki uvaja in izvaja zahtevnejše oblike zdravljenja,
- posreduje znanje drugim bolnišnicam,
- aktivno sodeluje z fakultetami in srednjimi šolami,
- nastopa kot kupec materiala in storitev,
- je delodajalec 617 zaposlenim.



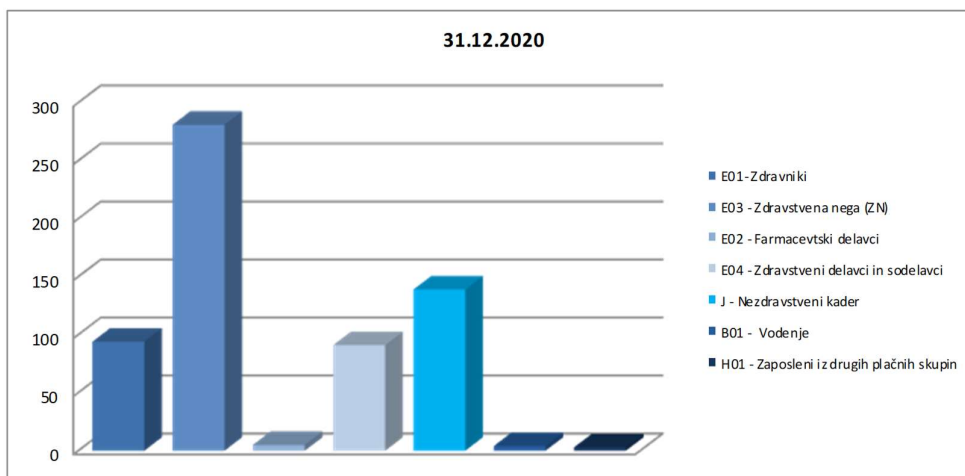
13. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

13.1. Predstavitev zaposlenih po poklicih in področjih dela

13.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Na dan 31. 12. 2020 je bilo v delovnem razmerju z UPK Ljubljana 617 zaposlenih, od tega 94 zdravnikov, 281 zaposlenih v zdravstveni negi, 5 farmacevtskih delavcev, 91 zdravstvenih delavcev in sodelavcev, 139 nezdravstvenih delavcev, 4 zaposleni v plačni skupini vodenje (B) ter 3 zaposleni v plačni skupini raziskovanje (H).

Graf 10: Prikaz zaposlenih po profilih na dan 31.12.2020



V primerjavi z 31. 12. 2019 je bilo na dan 31. 12. 2020 10 zaposlenih več. Največje številčno povečanje je pri zdravnikih (E01) in sicer za 8 zaposlenih. Povečanje števila zdravnikov je pri zdravnikih specialistih in sekundarjih, kadrovanje katerih je vezano na dva dejavnika, in sicer na program specializacij po posameznih področjih, ki jih predpisuje Ministrstvo za zdravje, in na Zdravniško zbornico Slovenije, ki načrtuje, spremlja in nadzoruje izvajanje teh programov. Na tem področju je kadrovanje potekalo na podlagi sklepov Zdravniške zbornice Slovenije in ni odvisno od UPK Ljubljana.

Na področju zdravstvene nege (E03) je povečanje za 20 zaposlenih in sicer zaradi kadrovanja namenjenega novemu oddelku Razori ter zaradi potreb po zaposlitvi zaradi zmanjšanja nadur. Povečanje števila zaposlenih v zdravstveni negi je tudi zaradi nadomeščanja bolniških oz. porodniških odsotnosti tako, da je v ta namen zaposlenih 6 delavcev oz. delavk.

Število farmacevtskih delavcev (E02) je ostalo nespremenjeno, povečano pa se je št. zaposlenih na področju vodenja UPK Ljubljana (B01), in sicer za enega zaposlenega – gre za zaposlitev pomočnice generalnega direktorja za kadrovske in splošne zadeve. Na področju raziskovalne dejavnosti (H01) se število zaposlenih ni spremenilo, na področju zdravstvenih delavcev in sodelavcev (E04) pa se je število zaposlenih povečalo za 4, kar je v skladu s kadrovskim načrtom za leto 2020.

Na dan 31. 12. 2020 je bila v delovnem razmerju 1 pripravnica s področja psihologije, ki bo v letu 2021 opravila strokovni izpit.

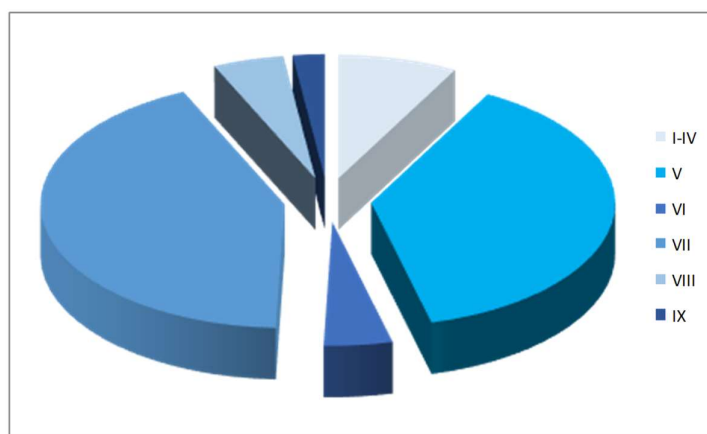
Tabela 22: Struktura zaposlenih po profilih od leta 2012-2020

POKLIC	31.12. 2012	31.12. 2013	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016	31.12. 2017	31.12. 2018	31.12. 2019	31.12. 2020
E01 - Zdravniki	74	70	70	70	71	71	82	95	94
<i>zdravniki UPK Ljubljana</i>	53	52	51	52	53	55	53	58	64
<i>zdravniki tuj vir financiranja</i>	21	18	19	18	18	16	29	37	30
E03 - Zdravstvena nega (ZN)	250	247	247	248	248	257	264	275	281
E02 - Farmaceutski delavci	4	4	5	4	5	6	4	5	5
E04 - Zdravstveni delavci in sodelavci	98	94	96	89	93	90	92	93	91
H01 - Zaposleni iz drugih plačnih skupin	0	0	1	1	1	2	1	2	3
J - Nezdravstveni kader	143	137	135	136	139	135	137	134	139
B01 - Vodenje	3	3	3	3	3	3	3	3	4
SKUPAJ	572	555	557	551	560	564	583	607	617

Povprečna starost zaposlenih na dan 31. 12. 2020 je znašala 42,97 let, med zaposlenimi pa je bilo 446 žensk (72,29 %) in 171 moških (27,71 %).

UPK Ljubljana je imela na dan 31. 12. 2020 planiranih 622 zaposlenih, realiziranih pa je bilo 617 zaposlenih. Številka je nižja za 5 zaposlenih zaradi nenadomestila vseh zaposlenih, ki so bili odsotni zaradi bolniške ali porodniške odsotnosti in pa zaradi nepredvidenih odpovedi in upokojitev zaposlenih ob koncu leta. Številka je nižja tudi zaradi pripravnikov, ki so pred koncem leta 2020 opravili strokovni izpit za poklic, za katerega so imeli sklenjeno pogodbo o zaposlitvi v času pripravništva. Nadomestno kadrovanje za nepredvidene odhode in upokojitve je bilo izvedeno takoj, vendar do konca leta 2020 še ni bilo zaključeno.

Graf 11: Prikaz števila zaposlenih po izobrazbeni strukturi



UPK Ljubljana je na dan 31. 12. 2020 zaposlovala največ zaposlenih s V. stopnjo izobrazbe (38,09 %) in s VII. stopnjo izobrazbe (42,63 %). Manjši delež zaposlenih je z nižjo stopnjo izobrazbe (7,94 %), zaposleni z VIII. stopnjo izobrazbe (4,70 %) in VI. stopnjo izobrazbe (4,54 %). Najmanjši delež predstavlja kader, ki ima IX. stopnjo izobrazbe (2,11 %).

Socialna varnost zaposlenih

V letu 2020 je UPK Ljubljana reševala problematiko zmanjšane oziroma spremenjene delovne zmožnosti zaposlenih, skladno z odločitvami Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije ter potrebami delovnega procesa. Tako je uspešno zagotovila delo 3 zaposlenim, ki so bili v letu 2020 razvrščeni v III. kategorijo invalidnosti.

Dne 31. 12. 2020 je bilo v UPK Ljubljana zaposlenih 30 invalidov različnih kategorij skladno z odločbo Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije.

Na podlagi določil Zakona o starševskem varstvu in družinskih prejemkih je UPK Ljubljana v letu 2020 omogočila zaposlenim, ki negujejo in varujejo otroke, da lahko opravljajo delo s krajšim delovnim časom od polnega. To možnost je v letu 2020 izkoristilo 11 zaposlenih, kar predstavlja 1,8 % vseh zaposlenih.



13.1.2. Ostale oblike dela

Podjemne pogodbe in pogodbe o opravljanju začasnega in občasnega dela

V obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 je imela UPK Ljubljana sklenjenih 42 podjemnih pogodb/pogodb o opravljanju začasnega ali občasnega dela z zunanjimi izvajalci za različna dela kot npr.: svetovanje na klicu v duševni stiski, izvajanje programa za delo z otroki in mladino z učnimi motnjami, delo terapevta v tuji družini glede na terapevtski načrt, delo zdravnika specialista za potrebe kardioloških in internističnih pregledov, za potrebe otroške in mladostniške psihiatrije, za supervizijo na klicu v duševni stiski, itd., za dela vezana na uveljavljanje pacientovih pravic, itd.

Tabela 23: Sklenjene podjemne pogodbe

Storitve	št. sklenjenih pogodb z zunanjimi izvajalci
Svetovanje na Klicu v sili	
- Zdravstveni delavci (zdravniki)	1
- Zdravstveni sodelavci (psiholog, pedagog, soc. delavec ...)	12
- Študenti MF	1
- ostali	8
Supervizija	
- Zdravnik specialist	1
Zdravstvene storitve	
- Zdravniki specialisti	10
Delo v »tuji družini«	
- Socialni delavec	1
Delo z otroki in mladostniki	
- Specialni pedagog	1
- Klinični psiholog	1
Ostalo	
- Pravniki	1
- Bibliotekar	1
- Ekonomist	1
- Srednja medicinska sestra	2
- Koterapevt v psihoterapevtski skupini	1
SKUPAJ	42

UPK Ljubljana je v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 sklenila 22 podjemnih pogodb s svojimi zaposlenimi za dela, ki niso vsebina njihove pogodbe o zaposlitvi (izvajanje konziliarnih psihiatričnih pregledov za druge zavode, izvajanje kontrolnih zdravstvenih pregledov za voznike, svetovanje na klicu v duševni stiski, sodelovanja pri ne intervencijski, odprti, multicentrični raziskavi, izdelavi ekspertiznih mnenj za druge zavode, supervizije v pediatrični kliniki UKC Ljubljana). Delo se je izvajalo izven njihovega rednega delovnega časa.

Tabela 24: Podjemne pogodbe sklenjene z zaposlenimi v kliniki

Storitve	št. sklenjenih pogodb z zaposlenimi
Konziliarni pregledi	
- Zdravnik specialist	20
Zdravstveni pregledi voznikov	
- Zdravnik specialist	6
Ekspertizna mnenja	
- Zdravnik specialist	2
Svetovanje na Klicu v sili	
- Zdravstveni sodelavci (pedagog, soc. delavec)	1
Supervizija	
- Zdravnik specialist	0
Raziskava	
- Zdravnik specialist	0
SKUPAJ	29

V obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 UPK Ljubljana ni sklepala podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi preko njihovih s.p. ali d.o.o.

Avtorske pogodbe

V obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 je UPK Ljubljana sklenila:

- 8 avtorskih pogodb z zunanjimi sodelavci za izvedbo predavanj na izobraževalnih dogodkih,
- 16 avtorskih pogodb z zaposlenimi za izvedbo predavanja na izobraževalnem dogodku,
- 1 avtorsko pogodbo z zunanjim sodelavcem - pooblaščen osebo za varstvo osebnih podatkov v UPK Ljubljana na podlagi sklepa št. 070-0/2018-1 z dne 19. 6. 2018; pravna dela vezana na pripravo gradiva in realizacijo sklepov za sejo Sveta zavoda z dne 16. 4. 2020; pridobitev pooblastila in soglasja za investicijo izgradnje centralne kuhinje in sanacije vodovodne inštalacije v objektu EGP; pravna dela vezana na pripravo gradiva in realizacijo sklepov za sejo Sveta zavoda dne 14. 5. 2020,;
- 11 avtorskih pogodb z zaposlenimi za izdelavo izvedeniških mnenj,
- 1 avtorsko pogodbo z zunanjim sodelavcem za opravljanje priprava Pravilnika o redni delovni uspešnosti, pravna dela vezana na pripravo gradiva in realizacijo sklepov za sejo Sveta zavoda dne 11. 6. 2020.

Delo študentov in dijakov preko študentskih servisov

Dijaki in študenti so na podlagi študentske napotnice v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 opravljali delo v Oddelku za prehrano kot pomoč pri pripravi hrane in v pomivalnici, v Oddelku za računovodstvo, v administraciji EZOA, ter na področju fizioterapije, zaradi bolniških odsotnosti in povečanega obsega dela.

13.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

V letu 2020 smo v UPK Ljubljana izvajali izobraževanja, specializacije in pripravništva. Na kroženju je vsak mesec povprečno 41 zdravnikov specializantov različnih strok (psihatrije, otroške in mladostniške psihatrije, nevrologije, pediatrije, družinske medicine, medicine dela, prometa in športa, izjemoma tudi drugi). Zanje v sodelovanju z Zdravniško zbornico Slovenije pripravimo programe kroženja na UPK Ljubljana (določimo specializantsko mesto, imenujemo neposrednega mentorja in izdamo sklep o mentorstvu), pomagamo pri vsebinskih vprašanjih in v sodelovanju s Službo za kadrovske in pravne zadeve UPK Ljubljana urejamo ostale potrebne formalnosti.

Skupno je v letu 2020 na UPK Ljubljana specializacijo opravljalo 121 specializantov, del specializacije iz klinične psihologije je opravljalo 32 specializantov, v povprečju 11 specializantov mesečno. Del specializacije iz klinične farmacije sta opravljala 2 specializanta, izbirni del sekundariata je opravljalo 15 zdravnikov sekundarijev, del pripravništva pa je opravljalo 13 pripravnikov.

V UPK Ljubljana so se v letu 2020 za dodiplomske študente izvajale:

- vaje iz psihatrije za študente 4. letnika medicine Medicinske fakultete Ljubljana,
- praktično usposabljanje in izbirno klinično usposabljanje za študente programa zdravstvena nega Zdravstvene fakultete Ljubljana,
- praktično usposabljanje za študente programa delovna terapija Zdravstvene fakultete Ljubljana,
- klinično usposabljanje za študente Fakultete za zdravstvo Angele Boškin,
- klinično usposabljanje študentov Fakultete za zdravstvene vede Novo mesto,
- sodelovanje pri izvajanju praktičnega dela študentov Pedagoške fakultete Ljubljana,
- klinično usposabljanje študentov Visoke zdravstvene šole v Celju.

Skupno je bilo tako v letu 2020 na UPK Ljubljana 359 študentov.

13.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Dejavnosti, ki so v UPK Ljubljana oddane zunanjim izvajalcem so:

- čiščenje,
- laboratorijske storitve,
- pranje perila,
- prevoz hrane na dislocirane lokacije,
- storitve s področja informacijske podpore,
- storitve s področja varstva pri delu in požarne varnosti,
- varovanje,
- vzdrževanje zunanjih površin,
- zbiranje odpadkov iz zdravstva,
- zbiranje organskih odpadkov,
- zdravstveni pregledi zaposlenih.

13.2. Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2020

V letu 2020 smo za investicijska vlaganja načrtovali porabo sredstev v višini 2.483.229 EUR, od tega za investicije v zgradbe 1.938.229 EUR in v nabavo opreme in inventarja 545.000 EUR. Primerjava realizacije glede na plan za leto 2020 kaže, da smo investicije ter nabavo opreme in inventarja realizirali v višini 56,84%.

Tabela 25: Investicije ter nabava opreme in inventarja v letu 2020 glede na rebalans za leto 2020 in realizacijo v letu 2019

Opis konta	Realizacija 2019	Plan 2020	Rebalans 2020	Realizacija 2020	Primerjava na plan 2020		Primerjava na realizacijo 2019	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
Investicije	15.782	1.938.229	1.938.229	1.045.963	53,96	-892.266	6.627,57	1.030.181
Nabava opreme in inventarja	453.557	545.000	545.000	365.421	67,05	-179.579	80,57	-88.136
Skupaj	469.339	2.483.229	2.483.229	1.411.384	56,84	-1.071.845	300,72	942.045

Pri investicijah smo v letu 2020 glede na načrtovano porabo v višini 1.938.229 EUR, realizirali 1.045.963 EUR, kar je 53,96%. Za novo telovadnico oz. kinezo terapevtski objekt je bil v mesecu aprilu 2020 izdelan DIIP. Za investicijo v novo centralno kuhinjo, je bil v mesecu juniju 2020 izveden javni razpis za izbiro projektanta. V mesecu septembru 2020 je bila izbrana projektantska družba, s katero je bila sklenjena pogodba. V mesecu decembru 2020 je bila podana vloga za pridobitev gradbenega dovoljenja.

Za novo geriatrijo je v izdelavi projektna naloga za nov objekt. V sklopu izgradnje nove geriatrije se bo izvedla nabava magneta. V izdelavi je projektna dokumentacija za pridobitev gradbenega dovoljenja in PZI za investicijo v senzorični park z avditorijem. V mesecu decembru 2020 je bila podana vloga za pridobitev gradbenega dovoljenja.

Na posestvu Razori so hidrologi našli novo rešitev vodnega zajetja za stabilno oskrbo z vodo. Agencija Republike Slovenije za vode nima pripomb. Trenutno je v izdelavi dokumentacija za pridobitev gradbenega

dovoljenja in PZI novega vodohrana, kakor tudi pridobitev soglasja lastnikov zemljišč. Vzporedno pa se izvaja priprava obstoječega vodohrana za začasno oskrbo s pitno vodo, ki bo omogočala odprtje objekta v septembru 2020.

Sanacija vodovodnega sistema na Enoti za Gerontopsihiatrijo (EGP) je bila zaključena v mesecu avgustu 2020. Celovita prenova vodovodnega sistema je bila nujna zaradi bakterije Legionela. V letu 2020 je bila v celoti izvedena sanacija paviljonov. V letu 2020 so se pričele aktivnosti za izgradnjo prizidka in obnova prostorov fizioterapije v objektu enote za gerontopsihiatrijo (EGP).

Aktivnosti na ostalih načrtovanih investicijah (dodatni prostori na EIOAP, urgencia in delovna terapija) se v letu 2020 niso izvajale.

Za nabavo opreme in inventarja smo v letu 2020 porabili 365.421 EUR, kar predstavlja 67,05% načrtovanih odhodkov. Od tega smo nabavili za 311.679 EUR osnovnih sredstev, 35.273 EUR drobnega inventarja in 18.469 EUR neopredmetenih osnovnih sredstev (licenc).

Tabela 26: Nakup opreme in drobnega inventarja v letu 2020 glede na plan za leto 2020 in realizacijo v 2019

Vrsta stroška materiala	Realizacija 2019	Plan 2020	Rebalans 2020	Realizacija 2020	Primerjava na plan 2020		Primerjava na realizacijo 2019	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
Bela tehnika	5.281	6.000	6.000	22.174	369,57	16.174	419,88	16.893
Informacijska oprema	99.032	100.000	100.000	142.146	142,15	42.146	143,54	43.114
Klima	11.530	20.000	20.000	6.656	33,28	-13.344	57,73	-4.874
Kuhinjska oprema	8.283	10.000	10.000	0	0,00	-10.000	0,00	-8.283
Kuhinjski inventar	4.573	10.000	10.000	228	2,28	-9.772	4,99	-4.345
Licenca	60.973	140.000	140.000	18.469	13,19	-121.531	30,29	-42.504
Medicinska oprema	99.153	100.000	100.000	69.739	69,74	-30.261	70,33	-29.414
Medicinski inventar	6.575	9.000	9.000	18.628	206,98	9.628	283,32	12.053
Pohištvo	98.991	80.000	80.000	48.205	60,26	-31.795	48,70	-50.786
Razno	40.866	50.000	50.000	39.176	78,35	-10.824	95,86	-1.690
Vozni park	18.300	20.000	20.000	0	0,00	-20.000	0,00	-18.300
Skupaj	453.557	545.000	545.000	365.421	67,05	-179.579	80,57	-88.136

Pri nabavi bele tehnike smo plan presegli zaradi nabave profesionalnih pralnih strojev za objekte Enota za rehabilitacijo (ERE) in Enoto za gerontopsihiatrijo (EGP).

Pri informacijski opremi smo plan presegli za 42,15%, in sicer smo nabavili prenosne računalnike za raziskovalno dejavnost. V letu 2020 smo nabavili tudi strežnike in konferenčne komplete, zaradi komunikacije na daljavo, v povezavi z epidemijo Covid-19.

Pri nabavi klima naprav smo plan realizirali v višini 33,28%. Zaradi epidemije Covid-19 je bilo vstopanje v določene dele klinike onemogočeno, saj so bili določeni oddelki razglašeni za sive oz. rdeče cone.

Pri nabavi kuhinjske opreme ne beležimo realizacije, medtem ko smo pri kuhinjskem inventarju dosegli 2,28% plana. Razlog za odstopanje pri nabavi kuhinjske opreme je v tem, da se menja le najnujnejša oprema v centralni kuhinji in se jo vzdržuje kolikor je le nujno potrebno do izgradnje nove kuhinje.

Pri nabavi licenc smo plan dosegli v višini 13,19%. Odstopanje pri nabavi informacijske opreme in licenc je povezano z implementacijo novih računalniških programov KADRIS 4 in Probit oz. Pro 4. Delovne skupine izvajajo testiranje novih programov še vedno v testnem okolju, da se pri sami implementaciji izognemo napakam in nedelovanju programov.

Pri nabavi medicinske opreme smo plan realizirali v višini 69,74%. Plan smo preseгли pri nabavi medicinskega inventarja, in sicer smo v letu 2020 nabavili večje število brezkontaktnih termometrov in celoobraznih mask, zaradi omejevanja širjenja epidemije Covid-19.

Na posestvu Razori smo v letu 2020 pričeli z izvajanjem programa, zato smo tudi izvedli povečano nabavo medicinskega inventarja. Pri pohištvu smo plan realizirali v višini 60,26%. Razlog za odstopanje je v tem, da je večino pohištva izdelal mizar zaposlen na UPK Ljubljana. Vrstni red izdelave se določi glede na nujnost potrebe po pohištvu po organizacijskih enotah. Pohištvo, ki se lahko popravi in je popravilo ekonomsko smiselno, ga popravi klinika sama.

Pri drugi opremi smo plan realizirali v višini 78,35%. Med drugo opremo beležimo vozičke, razno orodje, diktafone, televizorje in drugo. V letu 2020 klinika ni nabavila nobenega novega vozila.

Tabela 27: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije po virih financiranja v letu 2020 glede na plan za leto 2020 in leto 2019

Naziv investicije	Realizacija 2019	Rebalans 2020	DRP	Rezultat	AM	Donacije	Realizacija 2020	DRP	Rezultat	AM	Donacije
Telovadnica		7.000		7.000							
Geronto		129.588		129.588			28.932		28.932		
Razširitev fizioterapije na EGP		0					21.068		21.068		
Delovna terapija		17.058		17.058							
Magnet		1.200		1.200			1.218		1.218		
Paviljoni		177.104		177.104			93.018		93.018		
Senzorični park z avditorijem		347.951		347.951			19.562		19.562		
Sanacija vodovoda EGP		792.895		792.895			848.761		848.761		
RAZORI – POMOŽNI OBJEKT		253.477		253.477							
Rekonstrukcija objekta telovadnice in povezava z EIOAP	0	7.908		7.908							
Gradnja prizidka k objektu EIPT za potrebe novega urgentnega bloka, širitev sprejmnih oddelkov v pritličju objekta in arhiva za trajno hrambo dokumentacije pacientov v kletni etaži	15.782	135.877		135.877							
Novogradnja objekta Centralne kuhinje na mestu stare pralnice in zunanja ureditev objekta	0	68.171		68.171			33.404		33.404		
Bela tehnika	5.281	6.000			6.000		22.174			22.174	
Informacijska oprema	99.032	100.000	10.000		90.000		142.146	6.089		136.057	
Klima	11.530	20.000			20.000		6.656			6.656	
Kuhinjska oprema	8.283	10.000			10.000		0			0	
Kuhinjski inventar	4.573	10.000			10.000		228			228	
Licenca	60.973	140.000			140.000		18.469			18.469	
Medicinska oprema	99.153	100.000	10.000		90.000		69.739	16.076		53.663	
Medicinski inventar	6.575	9.000	2.000		7.000		18.628	1.198		17.430	
Perilo	98.991	0	0		0		0			0	
Pohištvo	40.866	80.000	2.000		78.000		48.206	2.156		46.050	
Razno	18.300	50.000	11.083		38.917		39.175	9.564		29.611	
Uniforme	5.281	0			0		0			0	
Vozni park	99.032	20.000			20.000		0			0	
SKUPAJ	469.339	2.483.229	35.083	1.938.229	509.917	0	1.411.384	35.083	1.045.963	330.338	0

Skupna vrednost investicij v nepremičnine in opremo znaša 1.411.384 EUR. Po virih financiranja so se sredstva črpala na naslednji način:

- Iz amortizacije - neporabljena denarna sredstva obračunane amortizacije in denarna sredstva tekoče amortizacije v višini 330.338 evrov,
- kto 920000 - dolgoročno razmejeni prihodki v višini 35.083 evrov,
- kto 9221 - donacije v višini 0 evrov,
- kto 9223 - donacije za raziskave v višini 0 evrov,
- kto 980 - iz rezultata v višini 1.045.963 evrov.

13.3. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2020

V letu 2020 smo za tekoče vzdrževanje planirali porabo v višini 468.618 EUR ter za investicijsko vzdrževanje 936.908 EUR.

Tabela 28: Tekoče in investicijsko vzdrževanja v letu 2020 glede na plan za leto 2020 in leto 2019

Opis konta	Realizacija 2019	Plan 2020	Rebalans 2020	Realizacija 2020	Primerjava na rebalans 2020		Primerjava na realizacijo 2019	
					Indeks	Razlika	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5	6=5/4	7=5-3	8=5/2	9=5-2
Tekoče vzdrževanje	256.899	720.896	468.618	492.048	105,08	23.430	191,53	235.149
Investicijsko vzdrževanje	194.738	950.000	936.908	674.597	72,00	-262.311	346,41	479.859
Skupaj	451.639	1.670.896	1.405.526	1.166.645	83,00	-238.881	258,31	715.006

Pri **tekočem vzdrževanju** smo za leto 2020 načrtovali porabo sredstev v višini 468.618 evrov, realizirali smo 492.048 evrov, kar pomeni, da smo plan presegle za 5,08%.

V okviru rednih letnih servisov smo od načrtovanih vzdrževalnih del izvedli:

- servis, čiščenje in dezinfekcijo vseh klimatskih naprav v uporabi UPK Ljubljana,
- preklop iz ogrevanja na hlajenje ter redni letni pregled in servis klimatov ter konvektorjev,
- redni letni pregled, kalibracijo in manjša servisna popravila medicinske opreme (merilci krvnega tlaka, tehtnice, termometri, aspiratorji, stenski ventili za kisik, ventili jeklenk s kisikom, EKG, AED, EEG aparati, monitorji, ultrazvok, alkotesterji...),
- redni letni pregled vseh profesionalnih hladilnikov za zdravila in cepiva,
- redni letni pregled kisikovih postaj na Enoti za intenzivno psihiatrijo (EIPT) in Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP) ter kompresorske postaje na Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP),
- redni letni pregled in servis vse športne opreme (mize za namizni tenis in nogomet, fitnes oprema, zunanje igrišče) ob Enoti za intenzivno psihiatrijo (EIPT),
- redni letni pregled sistema hidrantnega omrežja, hidrantnih omaric in gasilnih aparatov, redni letni servis dizel agregata na Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP) in Enoti za intenzivno psihiatrijo (EIPT),
- redni letni servis vseh dvigal in dvižnih ploščadi,
- redno letno čiščenje ravne strehe in žlebov na stavbi delavnic in Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP),
- redni letni pregled in čiščenje fekalnih prečrpališč,

- ažuriranje vseh evakuacijskih načrtov in izvlečkov požarnega reda – namestitve varnih fiksnih OPTI okvirjev, popis in nameščanje oznak,
- redni letni pregled vseh požarnih in evakuacijskih vrat,
- redni letni pregled plinske napeljave v centralni kuhinji ter
- delni redni letni pregled zasilne razsvetljave.

Manjša popravila elektro napeljav ter ročno in strojno odmaševanje pisoarjev, WC-jev in odtokov, izvajanje servisov bolniških postelj po potrebi ob ugotovljenih nepravilnostih, namestitve betonskih klopi, miz in košev za smeti. Redno se izvaja vzdrževanje okolice ter skrb za delovanje javne razsvetljave na področjih v upravljanju UPK Ljubljana.

V okviru ostalih vzdrževalnih del smo v letu 2020 izvajali popravila v incidentih poškodovanega pohištva in druge manjše storitve v okviru storitev lastne mizarske delavnice.

Pri **investicijskem vzdrževanju** smo za leto 2020 načrtovali porabo sredstev v višini 936.908 evrov, realizirali smo 674.597 evrov, kar predstavlja 72,00% realizacijo. Zamenjane so bile dotrajane talne obloge na bolniškem in servisnem hodniku ter glavnem stopnišču Enote za zdravljenje odvisnih od alkohola (EZOA). Redno se dograjuje sistem panik tipk, kjer je to tehnično izvedljivo. Zaradi poteka 5 letnega roka zadnjih elektro meritev na objektih, smo začeli le te izvajati na Enoti za prolongirano terapijo (EPT), v drugi polovici leta 2020 pa še na Enoti za intenzivno psihiatrijo (EIPT). Izvedba omenjenih del je del aktivne požarne varnosti.

V letu 2020 smo izvajali okrepljene aktivnosti na področju zaznave in preprečevanja požarov. V tem sklopu smo menjali nekatera dotrajana požarna vrata. Izvedli smo ažuriranje evidenc požarnih loput in ventilov na vseh enotah kjer so vgrajeni, to je na Centru za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog (CZOPD), Enoti za prolongirano terapijo (EPT), Enoti za intenzivno psihiatrijo (EIPT) in Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP). Zunanji izvajalec je opravil servisni pregled in odpravil ugotovljene napake. Izvedla se je generalna obnova mizarske delavnice s poudarkom na zagotavljanju požarne varnosti. Izvedena je popolna zamenjava elektro instalacije v celotni delavnici in spremljajočih prostorih. Vgrajen je bil sistem aktivne požarne zaščite ter protivlomni sistem. Obnovljene so bile sanitarije ter zamenjan tlak v centralnem prostoru mizarske delavnice. V ostalih prostorih se bo zamenjava tlaka izvedla kasneje. Obnovljene so bile vse dotrajane stene, odstranjen omet ter saniran do te mere, da je primeren za normalno obratovanje in čiščenje. Obenem sta bili zamenjani razdelilni elektro omarici v delovni terapiji in terapevtski knjižnici. Testno smo sanirali vzhodni podstavek upravne stavbe. V drugi polovici leta 2020 se je izvedla sanacija severnega dela. Po nekajmesečnem opazovanju ugotovimo, da je rešitev ustrezna in lahko načrtujemo enako rešitev tudi na ostalih objektih.

Izvedli so se pregledi in meritve vseh sistemov za delovanje proti streljivo-strelovodi. Dobili smo rezultate meritev, medtem ko odpravo napak še izvajamo. Zaključek del je predviden v februarju 2021. Izvedla se je zamenjava vstopno izstopnih zapornic za področje UPK Ljubljana. Pripravljajo se servisi in odprava napak na vseh požarnih vratih. Izvajajo se vse aktivnosti povezane z zagotavljanjem osnovnih pogojev za delo na Covid oddelkih (selitve, reorganizacije, opremljanje). Izvedla se je prenova telovadnice, kjer so se zagotovile dodatne postelje za Covid paciente.



UNIVERZITETNA PSIHIATRIČNA
KLINIKA LJUBLJANA
University Psychiatric Clinic Ljubljana

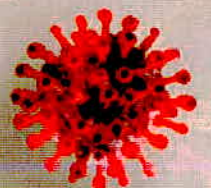
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020

Odgovorna oseba:

generalni direktor UPK Ljubljana: prof. dr. Bojan Zalar

Pripravila:

Snežana Glamočanin, univ. dipl. ekon.



RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11,86/16 in 80/19):
 - a) Bilanca stanja
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Realizacija delovnega programa 2020
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2020
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2020
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2020
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2020
 - **Obrazec 6:** Poročilo o terciarni dejavnosti 2020
 - **Obrazec 7:** Realizacija IT 2020
 - **Obrazec 8:** Kazalniki učinkovitosti 2020

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2019
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2020

14. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

14.1. Sredstva

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev (AOP 002 in 003)

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitev			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice	482.898	501.367	103,82
005	Druga neopredmetena sredstva			
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
00	Skupaj AOP 002	482.898	501.367	103,82
01	Popravek vrednosti AOP 003	355.572	418.618	117,73
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	127.326	82.749	64,99

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2020 povečala za 18.469 EUR neodpisana vrednost znaša 82.749 EUR. V letu 2020 smo realizirali nabavo v višini 18.469 EUR. Dogradili smo modul Registracije delovnega časa v okviru KADRIS-a 4. Modul se je dogradil z urami za elektronsko evidentiranje delovnega časa.

V letu 2020 ni bil izveden odpis neopredmetenih sredstev in dolgoročnih časovnih razmejitev.

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

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
020	Zemljišča	8.775.396	8.774.927	99,99
021	Zgradbe	26.401.218	27.140.246	102,80
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	20.778	217.980	1049,09
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004	35.197.392	36.133.153	102,66
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	12.602.052	13.284.788	105,42
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	22.595.340	22.848.365	101,12

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2020 povečala za 2,66% in znaša 36.133.153 EUR. Popravek vrednosti nepremičnin znaša 13.284.788 EUR, neodpisana vrednost znaša 22.848.365 EUR.

Vrednost zgradb se je povečala za 2,80%. Do povečanja je prišlo pretežno zaradi aktivacije saniranega vodovodnega sistema na Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP), v višini 848.761 EUR. V letu 2020 smo izvedli odpise zgradb zaradi rušenja starega objekta, ki je bila izkazana po nabavni vrednosti 109.734 EUR. Odpisali smo stavbi št. 254 in 242 na parceli 245/2 k.o. 1726 Šentpeter. Odstranjeni sta bili že v letu 2019 za izvedbo investicije v novo stavbo, ki jo bo uporabljal UKC Ljubljana. Stavbi sta bili izbrisani iz registra nepremičnin z odločbo št. 02112-41/2020-2 z dne 30.01.2020. Neodpisana vrednost stavb je znašala 73.133 EUR. Odpis ni vplival na rezultat, saj smo bremenili kontno skupino 980 (obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje). Odpisali smo tudi stavbo št. 1734 na parceli št. 1108 k.o. 1772 Slape. Stavba ni imela sedanje vrednosti.

Vrednost zemljišč smo odpisali v vrednosti 469 EUR. Vrednost zemljišč se je zmanjšala za 0,01% in znaša 8.774.927 EUR. UPK Ljubljana je bila začasni upravljelec zemljišč na parcelni št. 1175/5 in 1143/26 obe k.o. 1772 Slape. Na podlagi prejete vloge s strani DARS-a, smo izdali soglasje za izbris UPK Ljubljana kot začasnega upravljalca predmetnih parcel.

Vrednost nepremičnin v gradnji je po stanju na dan 31.12.2020 izkazana v višini 217.980 EUR. Nezaključene imamo investicije v centralno kuhinjo, v izgradnjo nove stavbe na Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP), investicijo v magnetno resonanco, investicijo v senzorični park, investicijo v paviljone in investicijo v fizioterapijo na Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP), investicijo v novo urgenco in investicijo v objekt na posestvu Razori.

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

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
040	Oprema	4.541.924	4.772.497	105,08
041	Drobni inventar	1.169.300	1.111.663	95,07
042	Biološka sredstva			
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	2.712	2.712	100,00
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo			
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe			
04	Skupaj AOP 006	5.713.936	5.886.872	103,03
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	4.830.371	4.989.578	103,30
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
04-05	Sedanja vrednost opreme	883.565	897.294	101,55

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2020 povečala za 172.936 EUR in znaša 5.886.872 EUR. Odpisana vrednost znaša 4.989.578 EUR, neodpisana vrednost znaša 897.294 EUR.

Nabavna vrednost opreme se je povišala zaradi novih nabav medicinske opreme za potrebe novega programa na posestvu Razori, kakor tudi zaradi nabav medicinske opreme za potrebe omejevanja širjenja epidemije COVID-19.

V letu 2020 smo izvedli odpis opreme na kontni skupini 040, katere nabavna vrednost je znašala 81.105 EUR. Drobni inventar, ki je evidentiran na kontni skupini 041, se je odpisal po nabavni vrednosti 92.911 EUR. Nabava opreme in drobnega inventarja je v letu 2020 znašala 346.952 EUR. Odpisali smo predvsem staro pohištvo in drugo opremo kot na primer stole, mize, omare, vrtnike, belo tehniko, diktafoni, vozičke ter računalnike, tiskalnike in drugo računalniško opremo. Pri drobnem inventarju smo odpisali kuhinjski inventar, perilno, orodje, telefone, delovno obleko. Odpis se je izvedel na podlagi predloga popisnih komisij, ki je ugotovila, da so sredstva uničena in pokvarjena, popravila pa niso ekonomsko smiselna.

V letu 2020 je bilo prodano vozilo, katerega kupnino smo nakazali v proračun Republike Slovenije.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 06, dolgoročne finančne naložbe.

Konti skupine 07 – Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 009)

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 07, dolgoročno dana posojila in depoziti.

Konti skupine 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja (AOP 010)

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
84	Dolgoročne terjatve za vnovčena poročstva			
85	Dolgoročne terjatve iz poslovanja			
	- do uporabnikov državnega proračuna			
	- do uporabnikov občinskih proračunov			
	- ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	0	33.552	0
86	Dolgoročne terjatve iz naslova fin najema			
89	Oslabitev vred dolg terjatev iz poslovanja			
8	SKUPAJ	0	33.552	0

Dolgoročne terjatve iz poslovanja na dan 31.12.2020 znašajo 33.552 EUR in predstavljajo sredstva v rezervnem skladu po stanovanjskem zakonu.

Oslabitev dolgoročnih terjatev iz poslovanja v letu 2020 ni bila izvedena.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice znašajo na dan 31. 12. 2020 402 EUR.

Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014)

Denarna sredstva na računu znašajo na dan 31.12.2020 skupaj 14.077.664 EUR, ki jih imamo na transakcijskem računu pri Banki Slovenije, Upravi za javne prihodke.

Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2020 znašajo 268.563 EUR.

Struktura terjatev na dan 31.12.2020:

		v EUR, brez centov
120 Stanje najvišjih terjatev po kupcih		31.12.2020
Vzajemna Zdravstvena zavarovalnica, d.v.z		86.810
Triglav Zdravstvena zavarovalnica, d.d.		67.153
Adratic Slovenica Zavarovalna družba, d.d.		44.813
Eurobar d.o.o.		4.148
Ostali kupci - manjši kupci in fizične osebe		65.639
Skupaj konti skupine 120		268.563

Na dan 31.12.2020 izkazujemo za **71.305 EUR** neplačanih zapadlih terjatev, ki ne ogrožajo likvidnosti klinike. Dolžnike, ki terjatev ne poravnajo v dogovorjenem roku redno terjamo (opomini, izvršbe). Zapadle terjatve predstavljajo terjatve, nad katerimi je bil pričet postopek sodne izterjave, v višini 53.950 EUR. Terjatve v višini 17.355 EUR, predstavljajo zapadle terjatve, ki se nanašajo na domače fizične osebe brez urejenega obveznega in dodatnega zavarovanja.

Kratkoročne terjatve do kupcev predstavljajo 0,90% celotnega prihodka, kar pomeni da se le te poravnajo v 30 dneh oziroma v skladu s plačilnimi roki klinike.

Izkazane terjatve niso bile v celoti poravnane do oddaje letnega poročila za leto 2020.

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

UPK Ljubljana na dan 31.12.2020 izkazuje dane predujme in varščine v višini 1.769 EUR. Predujme smo plačali za kotizacije.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2020 znašajo 1.358.569 EUR.

Na dan 31.12.2020 na enotnem zakladniškem računu države nimamo vezanih prostih denarnih sredstev.

Struktura najvišjih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2020:

		v EUR, brez centov
140 Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov PD		31.12.2020
Ministrstvo za zdravje		914.477
Okrožno sodišče v Kopru		3.732
Okrajno sodišče Brežice		1.817
Ostali		821
Predujmi v zvezi s sodnimi postopki		5.277
Skupaj		926.124

		v EUR, brez centov
142 Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov PD		31.12.2020
Univerzitetni klinični center Ljubljana		24.793
Javna agencija za raziskovalne dejavnosti		3.951
Univerza v Ljubljani, Medicinska fakulteta		2.105
Univerza v Ljubljani, Zdravstvena fakulteta		1.339
Ostali		3.540
Skupaj		35.728

143	Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov PO	31.12.2020
	Zdravstveni dom Trbovlje	1.112
	Zdravstveni dom Nova Gorica	1.060
	Zdravstveni dom Celje	610
	Zdravstveni dom Velenje	599
	Ostali	975
	Skupaj	4.356

144	Kratkoročne terjatve do ZZS in ZPIZ	31.12.2020
	Terjatve do ZZS	392.361
	Skupaj	392.361
	Skupaj konti skupine 14	1.358.569

Na dan 31.12.2020 je bilo stanje zapadlih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta **17.334 EUR**. Zapadle terjatve predstavljajo terjatve do UKC Ljubljana v višini 9.730 EUR, do ZZS v višini 5.799 EUR in do sodišč v višini 1.805 EUR. Zapadle terjatve do sodišč predstavljajo refundacije plač sodnih izvedencev in prič, ki so jih sodišča priznala in bodo tudi poplačane.

Izkazane terjatve so bile do oddaje letnega poročila za leto 2020 poravnane, razen izkazanih zapadlih terjatev do sodišč.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 15, kratkoročne finančne naložbe.

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

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 16, kratkoročne terjatve iz financiranja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2020 102.875 EUR in so naslednje

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	55.463	99.018	178,53
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	411	504	122,63
175	Ostale kratkoročne terjatve	2.567	3.548	138,22
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	195	195	100,00
17	SKUPAJ	58.246	102.875	176,62

Na kontih skupine 170 beležimo terjatve do ZZS za vračilo refundacij bolniških odsotnosti za mesec november in december 2020 v višini 95.994 EUR. Izkazujemo terjatve za vojaške vaje in civilne zaščite v višini 394 EUR. Terjatve do ZPIZ izkazujemo v višini 2.410 EUR. Izkazujemo tudi terjatev za preplačila dajatev, in sicer smo v letu 2018 plačali dajatve za počitniško hišo na Lošinj. Hrvaški davčni urad nam je priznal preplačilo, tako da bomo znesek v višini 220 EUR pobotali v letu 2021. Najvišje odstopanje beležimo pri refundaciji iz bolniških odsotnosti. Razlog za povišanje bolniških odsotnosti v breme ZZS so odsotnosti zaposlenih zaradi okužb s Covid-19.

Na kontih skupine 174 izkazujemo terjatve za vstopni DDV v višini 504 EUR.

Na kontih skupine 175 izkazujemo terjatve do zaposlenih – terjatve za preveč izplačane plače v višini 15 EUR, terjatve za vračilo šolnin v višini 1.687 EUR in terjatve za pravdne stroške v višini 1.846 EUR.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31.12.2020 19.113 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	19.279	19.112	99,14
191	Prehodno nezaračunani prihodki	0	2.361.058	0
192	Vrednotnice			
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
19	SKUPAJ	19.279	2.380.170	12.345,92

Na kontih skupine 190 imamo konec leta 2020, vnaprej plačane zavarovalne premije v višini 17.696 EUR ter plačane licence do enega leta v višini 1.416 EUR. Kratkoročne licence imamo razmejene glede na dobo veljavnosti licenc, ki se beležijo neposredno na stroške in ne na neopredmetena osnovna sredstva.

V skladu z določbo 22. člena ZDUOP se je izvajalcem bolnišnične zdravstvene dejavnosti v javni zdravstveni mreži, ki so zaradi obravnave pacientov, obolelih za COVID-19, morali prilagoditi način izvajanja programa zdravstvene dejavnosti ter jim je bilo zato začasno onemogočeno izvajanje pogodbenih obveznosti do ZZSZ iz proračuna Republike Slovenije zagotovljeno povračilo sredstev za nerealiziran program. Na kontih skupine 191 imamo vračunane prihodke za povračilo sredstev za nerealiziran program v višini 2.361.058 EUR. Zahtevek za nakazilo je bil vložen v mesecu februarju 2021.

C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31.12.2020 znaša 317.536 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
31	Zaloge materiala	135.570	303.140	223,60
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga	15.382	14.396	93,59
	Skupaj	150.952	317.536	210,36

Struktura zalog konta 31:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
310	Zaloge surovin in materiala			
	-Zaloge zdravil in zdravstvenega materiala	86.463	250.788	290,05
	-Zaloge živil	8.262	9.237	111,80
	-Zaloge tehničnega in pisarniškega materiala	40.845	43.115	105,56
	Skupaj	135.570	303.140	223,60

Zaloge materiala zadoščajo za 12,58 dni. Zaloge zdravil in zdravstvenega materiala zadoščajo za 6,54 dni, zaloge živil zadoščajo za 17,87 dni in zaloge tehničnega in pisarniškega materiala pa zadoščajo za 6,60 dni.

Porabo zalog klinika vrednoti po FIFO metodi. V lekarni se upošteva tudi potek roka uporabe. Ko določenim zdravilom poteče rok uporabe izvedemo odpis preko kontov skupine 469.

Konec leta 2020 izkazujemo bistveno višje stanje zalog kot leto poprej. Zaloge zdravil so se pomembno povečale, saj so se v stanju upoštevala tudi stanja zdravil in zdravstvenega materiala na bolnišničnih oddelkih. V zalogi zdravstvenega materiala imamo pomembno višje stanje zalog zaščitne opreme in materiala, kot posledice priporočil pristojnih služb za obvladovanje širjenja nalezljive bolezni Covid-19. Vrednost je po stanju na dan 31.12.2020 višja za 113,60% v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2019.

Popisna komisija je pri popisu zalog za leto 2020 ugotovila minimalna odstopanja. Pri popisu živil je popisna komisija ugotovila manjko v višini 7,26 EUR. Pri popisu zdravil je popisna komisija ugotovila višek v višini 20,43 EUR in manjko v višini 1.276 EUR.

Struktura zalog konta 34:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
340	Proizvodi v lastnem skladišču			
	-Delovna terapija na področju duš. zdravja	101	92	91,09
	-Učbenik Psihijatrija	1.968	1.547	78,61
	-Community psychiatry	1.440	1.433	99,51
	-Izobr.vsebine v zdravstv. negi na podr. psihiatrije	227	218	96,04
	-Vodič po zdravljenju odvisnosti od alkoh.in tablet	2.466	1.991	80,74
	-Izbrana dela Leva Milčinskega	7.220	7.165	99,24
	-Osnove psihofarmacije	111	101	90,99
	-Izbr.vsebine v ZN pod.psih.	1.849	1.849	100,00
	Skupaj	15.382	14.396	93,59

Zaloge, ki jih vodimo na kontu 34, predstavljajo zaloge izdanih knjig, učbenikov, zbornikov in drugih publikacij. Zaloge so vrednotene po neposrednih stroških materiala in storitev. V letu 2020 ni bila izdana nobena nova publikacija.

14.2. Obveznosti do virov sredstev

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine na dan 31.12.2020 znašajo 1.280 EUR in se nanašajo na naslednje prejete predujme:

Konto 20000 – Prejeti predujmi razni, v skupni vrednosti 33 EUR,

vnaprej plačane zdravstvene storitve samoplačnika v vrednosti 33 EUR iz katerega črpamo plačila za opravljene zdravstvene storitve.

Konto 2000000 – Prejeti predujmi za pregled voznikov D (droge), v vrednosti 840 EUR,

prejeti predujmi za preglede, ki jih pacienti še niso opravili.

Konto 2000001 – Prejeti predujmi za pregled voznikov A (alkohol) v vrednosti 407 EUR,
prejeti predujmi za preglede, ki jih pacienti še niso opravili.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2020 1.488.384 EUR in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december 2020 v višini 1.488.384 EUR. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 11. januarja 2021 (obveznost za opravljene presežne ure zaposlenih po stanju na dan 31. 12. 2020, ki še niso bile izplačane, v višini 81.158 EUR. Obveznost je bila v celoti poravnana 11. januarja 2021).

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2020 znašajo 1.144.049 EUR.

Struktura obveznosti do dobaviteljev:

		v EUR, brez centov
220	Stanje najvišjih obveznosti po dobaviteljih osnovnih sredstev	31.12.2020
	Schiller d.o.o	10.488
	Pučko cementni izdelki d.o.o.	7.094
	Afiris d.o.o.	4.449
	Abakus plus d.o.o.	4.392
	Pharmamed-mado d.o.o.	4.270
	Ostali dobavitelji	23.385
	Skupaj	54.078
220	Stanje najvišjih obveznosti po dobaviteljih obratnih sredstev	31.12.2020
	Salus veletrgovina d.o.o.	138.153
	GNV d.o.o.	66.300
	Cleaning d.o.o.	59.261
	Astravita d.o.o.	59.000
	Kemofarmacija d.d.	46.923
	Ostali dobavitelji	720.334
	Skupaj	1.089.971

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v roku do 60 dni, skladno s prvim odstavkom 19. člena Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (ZZUOOP), objavljen v UL št. 152/2020 z dne 23.10.2020. Skupne zapadle obveznosti do dobaviteljev na kontih 2200 in 2201 znašajo 284 EUR. Razlog za neplačilo so prepozno prejeti računi. Zapadle obveznosti, na dan 31.12.2020, smo do oddaje letnega poročila poravnali.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2020 znašajo 308.614 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

					v EUR, brez centov
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks	
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	258.516	263.613	101,97	
231	Obveznosti za DDV	9.625	5.442	56,54	
231	Krat.obv.napodlagi izdanih menic in drugih plač.instr.	0	0	0	
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	23.353	18.255	78,17	
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	30.856	25.413	82,36	
23	SKUPAJ	322.350	312.723	97,01	

Na kontih skupine 230 evidentiramo vse prispevke in davke od dohodkov pravnih oseb v višini 263.613 EUR. Prispevki so bili poravnani 18. januarja 2021. V letu 2020 glede na leto 2019 beležimo porast obveznosti v višini 1,97%, zaradi davka od dohodka pravnih oseb v višini 4.109 EUR.

Na kontih skupine 231 evidentiramo obveznost za DDV v višini 5.442 EUR. Stanje na kontih-obveznosti za DDV je konec leta 2020 nižje kot stanje konec leta 2019 kot posledica 76. a člena zakona o DDV-1.

Na kontih skupine 234 beležimo obveznosti za izplačila pogodb o delu, obveznosti za izplačilo sejin, obveznosti za izplačilo avtorskih pogodb, obveznosti za sodne in upravne takse in obveznosti za izplačila družinske oskrbnine. Stanje na kontih skupne 234 v letu 2020 je za 21,83% nižje kot v letu 2019, zaradi nižje realizacije stroškov podjemnih pogodb. Zaradi epidemije COVID-19 niso bile izvedene pogodbene aktivnosti.

Na kontih skupine 235 beležimo obveznosti za odtegljaje od prejemkov zaposlenih. Stanje na kontih skupine 235 je konec leta 2020 za 17,64% nižji od stanja konec leta 2019. Zniževanje pričakujemo tudi v prihodnosti, saj smo prenehali z odtegotvanjem obrokov kreditov pri izplačilu osebnih dohodkov.

Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12. 2020 znašajo 2.033.199 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do neposrednih PU	683	1.324	193,85
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin			
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	64.216	236.009	367,52
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	11.311	15.177	134,18
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ			
	- ZZS	2.400	1.780.689	741,95
	- ZPIZ			
24	Skupaj	78.610	2.033.199	2.586,44

Konec leta 2020 glede na konec leta 2019 beležimo povečanje stanj na vseh kontnih skupinah. Največje odstopanje beležimo na kontni skupini 242 in kontni skupini 244. Na kontni skupini 242 se razlika kaže v roku plačila, ki se je z 30 dni povečal na 60 dni. Na kontni skupini 244 beležimo obveznosti za prejete akontacije s strani ZZS v višini 1.780.689 EUR.

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v roku do 60 dni, skladno s prvim odstavkom 19. člena Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (ZZUOOP), objavljen v UL št. 152/2020 z dne 23.10.2020. Skupne zapadle obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 7.972 EUR:

v EUR, brez centov		
24	Zapadle obveznosti na dan	31.12.2020
	UKC Ljubljana	7.972
	Skupaj	7.972

Zapadle obveznosti do dobaviteljev se nanašajo na prejete račune s strani UKC Ljubljana. Zapadle obveznosti na dan 31.12.2020 je klinika kompenzirala z terjatvami, ki jih izkazuje do UKC Ljubljana. Do oddaje letnega poročila je imela klinika zaprte zapadle obveznosti.

Konti skupine 25 – Kratkoročne obveznosti do financerjev (AOP 040)

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 25, kratkoročne obveznosti do financerjev.

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)

Kratkoročne obveznosti iz financiranja na dan 31.12.2020 znašajo 424 EUR.

- Zamudne obresti-poračun odprava nesorazmerij: 424 EUR

Stanje na kontih skupine 26 se nanaša na obveznost za izračunane zamudne obresti iz naslova odprave plačnih nesorazmerij po stanju na dan 31.12.2020, stanje se nanaša na umrlega zaposlenega, za katerega klinika še ni prejela sklepa o dedovanju.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki

UPK Ljubljana na dan 31.12.2020, na kontni skupini 290 vnaprej vračunani odhodki, izkazuje stanje v višini 186.796 EUR.

v EUR, brez centov	
Opis	Znesek
Obveznosti iz naslova prejetih najemnin	31.548
Redna delovna uspešnost	149.065
Nadure	6.183
Skupaj	186.796

Na kontni skupini 290 konec leta 2020 beležimo obveznosti za najemnine, ki smo jih dolžni vrniti v proračun, v višini 31.548 EUR. Na kontni skupini 290 imamo tudi vračunane stroške redne delovne uspešnosti in nadur, ki se nanašajo na leto 2020, izplačilo se je izvedlo pri plači za mesec januar 2021.

Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki

- za raziskovalne programe ARRS;
- za temeljne in aplikativne projekte ARRS;
- donacije za izobraževanje zaposlenih;
- odloženi prihodki-stroški prenove telovadnice za COVID paciente.

Izkazujemo naslednja neporabljena sredstva za izvajanje programov, katerih financiranje ne sovпада s koledarskim letom:

v EUR, brez centov	
Naziv programa	Znesek
Raziskovalni projekti ARRS	34.709
Temeljni in aplikativni projekti ARRS	110.726
Donacije za izobraževanje zaposlenih	7.077
Skupaj	152.512

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejite

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	597.124
Dolgoročno odloženi prihodki	28.349
Dolgoročno odloženi prihodki (poraba)	(601.519)
stanje na dan 31. 12. 2020	23.954

Na kontih skupine 920 imamo, na dan 31.12.2020, 23.954 EUR sredstev. UPK Ljubljana je v začetku leta 2020 vzpostavila stanje za rezervni sklad za stanovanja po stanovanjskem zakonu v višini 28.349 EUR, kar predstavlja stanje denarnih sredstev v rezervnem skladu iz preteklih let. Poraba 601.519 EUR predstavlja prenos neodpisane vrednosti sredstev na kontno skupino 980 v višini 597.124 EUR. Poraba sredstev v rezervnem skladu je v letu 2020 predstavljala 4.395 EUR.

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	26.384
Donacije za osnovna sredstva	0
Donacije namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije	(912)
stanje na dan 31. 12. 2020	25.472

Del donacij v znesku 912 EUR se nanaša na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva, ki se amortizirajo, in so bila prenesena na kontno skupino 980. Del neporabljenih donacij v znesku 25.472 EUR pa je namenjen za nabavo novih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 931, dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunani odhodki.

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 935, druge dolgoročne rezervacije.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 96, druge dolgoročne obveznosti.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 97, druge dolgoročne obveznosti.

Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2020 35.630.972 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	33.788.614
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za investicije	1.500.000
- zmanjšanje obveznosti do sredstev prejetih v upravljanje	73.602
+ povečanje obveznosti sredstev prejetih v upravljanje	415.960
stanje na dan 31. 12. 2020	35.630.972

V letu 2020 smo med obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje prenesli razporejeni presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2019 v višini 1.500.000 EUR. Vrednost 73.602 EUR predstavlja odpis stavb št. 254 in 242 na parceli št. 245/2 k.o. 1726 Šentpeter v višini 73.133 EUR in odpis parcel št. 1175/5 in 1143/26 k.o. 1772 Slape v višini 469 EUR. Vrednost 415.960 EUR predstavlja popravek amortizacije priznane v ceni zdravstvenih storitev v višini 16.912 EUR in prenos stanj porabljenega vira za nove nabave osnovnih sredstev iz kontne skupine 920 in 922 v višini 399.048 EUR.

V letu 2020 smo za nove investicije porabili 1.045.964 EUR razpoložljivega vira za investicije.

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri so za 11.802.564 EUR višji od stanja sredstev v upravljanju. Razlika predstavljajo naslednja stanja na dan 31.12.2020:

v EUR, brez centov	
	Znesek
+ neporabljena sredstva amortizacije KTO 110100	3.392.910
+ poslovni izid namenjen investicijam	8.409.654
	11.802.564

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 981, obveznosti za dolgoročne finančne naložbe.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

V letu 2020 beležimo presežek prihodkov nad odhodki pred davki v višini 707.406 EUR. Na kontni skupini 985 imamo na dan 31.12.2019 evidentirane nerazporejene pretekle presežke prihodkov nad odhodki preteklih let v višini 666.446 EUR.

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2019	666.446
- prenos poslovnega izida iz na podskupino 980	
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	703.297
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	
stanje na dan 31. 12. 2020	1.369.743

Iz preteklih let beležimo presežek prihodkov nad odhodki v višini 666.446 EUR. V letu 2020 beležimo presežek prihodkov nad odhodki z upoštevanjem davka od dohodka v višini 703.297 EUR. Stanje na dan 31.12.2020 znaša 1.369.743 EUR in predstavlja nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2019 v višini 666.446 EUR in presežek prihodkov nad odhodki tekočega leta v višini 703.297 EUR.

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

UPK Ljubljana ne izkazuje stanj na kontih skupine 986, presežek odhodkov nad prihodki.

Izven bilančna evidenca

Na dan 31.12.2020 izkazujemo izven bilančno evidenco v višini 866.742 EUR. Izven bilančna evidenca zajema naslednje postavke:

- efekti bolnikov 118 EUR,
- denarna sredstva bolnikov 32 EUR,
- prejete menice za odpravo napak v garancijskem roku 2.552 EUR,
- bianco menice 358.817 EUR,
- prejete garancije za dobro izvedbo posla 281.264 EUR,
- prejete garancije za odpravo napak v garancijskem roku 5.000 EUR,
- blagovne rezerve-kalijev jodid 143.510 EUR,
- izven bilančna evidenca ref. sodišča 2.201 EUR,
- izven bilančna evidenca tablice 100 EUR,
- kombi za projekt mobilna enota 33.549 EUR,
- plačane šolnine za zaposlene 39.599 EUR.

15. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

15.1. Analiza prihodkov

Celotni prihodki doseženi v letu 2020 so znašali 33.018.674 EUR in so bili za 9,81% višji od doseženih v letu 2019 in 7,02% višji od načrtovanih. Ob izločitvi vpliva ZIUFSZZ iz prihodkov leta 2019 pa so prihodki v letu 2020 višji za 0 EUR oz. za 0%.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,75%, finančni prihodki 0 %, drugi prihodki 0,25% in prevrednotovalni poslovni prihodki 0 % glede na celotne prihodke za leto 2020.

Finančni prihodki so znašali 516 EUR in predstavljajo 0 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih zamudnih obresti iz naslova izvršb.

Drugi prihodki so znašali 83.997 EUR in predstavljajo 0,25% delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih odškodnin, povračila za šolnino in drugih stroškov izobraževanj, stroškov izvršb, drugih prihodkov in parskih izravnav.

UPK Ljubljana v letu 2020 ni evidentirala prevrednotovalnih poslovnih prihodkov.

Neplačani prihodki znašajo 40.169 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 0,12%. Plačila se realizirajo v enomesečnem roku za terjatve, ki jih imamo do proračunskih uporabnikov na kontih skupine 14. Za terjatve, ki jih imamo zavedene na kontih skupine 12, so izterljive največ v višini 10%, saj gre za terjatve do pacientov, ki nimajo urejenega osnovnega in dodatnega zavarovanja in so tudi v zelo slabem socialnem stanju, določeni nimajo urejenega stalnega prebivališča, tako da je vročanje pošte s strani klinike onemogočeno. Dosledno se izvaja opominjanje za tiste, ki se na opomine ne odzovejo, se dokumentacija preda pravni službi, ki nadaljuje izterjavo po pravni poti. Gre predvsem za osebe brez dohodkov ali z zelo nizkimi dohodki, tako da je izterjava v večini primerov neuspešna.

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2019	FN 2020	Rebalans 2020	Realizacija 2020	INDEKS R20/RP20	STRUKTURA 2020
iz obveznega zavarovanja	26.440.868	26.422.400	28.101.976	26.429.538	94,05	80,04
iz dodatnega prost.zavarovanja	2.864.492	2.807.420	2.183.807	1.909.776	87,45	5,78
iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	260.002	257.700	156.131	175.560	112,44	0,53
drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	440.270	501.480	329.210	4.419.287	1.342,39	13,38
finančni prihodki	617	500	342	516	150,88	0,00
prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	15.202	10.000	81.450	83.997	103,13	0,25
SKUPAJ PRIHODKI	30.021.451	29.999.500	30.852.916	33.018.674	107,02	100,00

Pojasnilo po vrstah prihodkov in odstopanja v primerjavi s planom v letu 2020

Največji delež v celotnih prihodkih UPK Ljubljana predstavljajo prihodki, vezani na pogodbo z ZZZS (80,04%), sledijo prihodki, ki jih je klinika prejela iz naslova dodatnega prostovoljnega zavarovanja (5,78%). Ostali prihodki predstavljajo 14,18% v vseh prihodkih klinike.

Prihodki od prodaje zdravstvenih storitev so v letu 2020 nižji od načrtovanih za 5,95% oziroma za 1.735.831 EUR. Razlog za nižjo realizacijo je odsotnost realizacije programa zaradi epidemije COVID-19 in sanacije celotnega vodovodnega sistema na Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP). V drugi polovici leta 2020 smo prejeli 80% sredstev razlike med načrtovanim in realiziranim programom v času prvega vala epidemije COVID-19 v višini 1.781.566 EUR. Konec leta 2020 smo vračunali še prihodke iz naslova razlike med načrtovanimi in realiziranimi programom v času drugega vala epidemije COVID-19 v višini 2.361.058 EUR.

Pri prihodkih iz naslova doplačil do polne cene zdravstvenih storitev smo plan dosegli v višini 87,45%. Razlog za nižjo realizacijo je nezmožnost delovanja ambulant v planiranem obsegu zaradi epidemije COVID-19.

Največje odstopanje med planom in realizacijo predstavljajo drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev. Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev obsegajo prihodke raziskovalne dejavnosti, prihodke izobraževalne dejavnosti, prihodke donacij in subvencij, prihodke od fotokopiranja, prihodke od prodaje zdravil (sem spadajo nekatera cepiva, ki jih zaračunavamo zaposlenim), prihodki obratovalnih stroškov, prihodki sodelovanja z drugimi javnimi zavodi, prihodki od prodaje literature, prihodki izdelave izvedenskih mnenj za sodišča ter prihodki od pohištva, izdelanega v naši mizarški delavnici. Največje odstopanje beležimo pri raziskovalni dejavnosti, in sicer smo v letu 2020 pokrivali stroške v višji vrednosti kot v letu 2019.

Finančni prihodki, v višini 516 EUR, predstavljajo prihodke od zamudnih obresti izterjanih izvršb.

Drugi prihodki znašajo 83.996 EUR:

- Stroški izvršb	2.431 EUR
- Drugi prihodki	229 EUR
- Vračilo šolnine in dr. stroškov	81.025 EUR
- Parske izravnave znašajo	17 EUR
- Prejete kazni in odškodnine	294 EUR

Prejeta sredstva iz proračuna Republike Slovenije povezana z epidemijo COVID-19 smo v letu 2020 prejeli v višini 7.1213.582 EUR:

- COVID dodatki zaposlenim	2.383.750 EUR
- Povračilo materialnih str.	463.678 EUR
- 80% med planom in realizacijo	4.142.624 EUR
- Sredstva iz blagovnih rezerv	133.530 EUR

V letu 2020 smo iz proračuna prejeli sredstva za izplačala dodatkov za rizične razmere po 11. točki prvega odstavka 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor in 71. členu ZIUZEOP v višini 2.383.750 EUR. Iz proračuna smo prejeli tudi sredstva za povračilo stroškov za zaščitna in dezinfekcijska sredstva in stroške testov na COVID-19 v višini 463.678 EUR. Iz blagovnih rezerv smo prejeli zaščitna sredstva v višini 133.420 EUR. Stroške povezane z epidemijo COVID-19 smo iz proračuna prejeli povrnjene do vključno 31.05.2020. S 01.06.2020 dalje

pa vse stroške povezane z epidemijo COVID-19 financiramo sami v breme rezultata tekočega leta. COVID dodatki zaposlenim, povračilo materialnih stroškov povezanih z epidemijo COVID-19 in sredstva iz blagovnih rezerv so bili v celoti porabljeni.

Drugi prihodki v višini 229 EUR so zaračunane poštnine pri pošiljanju prodane literature. Prejeta odškodnina predstavlja odškodnino s strani zavarovalnice, zaradi škode nastale na nadstrešku skladišča.

Realizirani prihodki so glede na načrtovane prihodke v letu 2020 višji za 7,02%.

15.2. Analiza odhodkov

Celotni odhodki doseženi v letu 2020 so znašali 32.311.268 EUR in so bili za 14,11% višji od doseženih v letu 2019 in 4,73% višji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,996%, finančni odhodki pa 0,004 % glede na celotne odhodke za leto 2020.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2020 znašali 8.639.018 EUR in so bili za 11,05% višji od doseženih v letu 2019 in za 2,14% nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 26,74%.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2020 znašali 3.814.131 EUR in so bili za 2,58% višji od doseženih v letu 2019 in za 8,40% nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 11,80%.

Stroški materiala in energije	Plan	Rebalans	Realizacija	Realizacija	Indeks R20/RP20	Indeks R20/R19
	2020	2020	2020	2019		
Porabljeni material	2.905.000	3.515.858	3.049.571	2.979.831	86,74	102,34
- zdravila in zdravstveni material	1.830.000	2.537.352	2.209.327	1.824.502	87,07	121,09
- porabljena gotova zdravila	150.000	130.192	159.248	217.181	122,32	73,33
- porabljeni psihofarmaki	1.340.000	1.891.810	1.108.389	1.330.337	58,59	83,32
- porabljena gotova zdravila-antibiotiki	20.000	15.090	20.550	7.938	136,18	258,88
- material za ugotavljanje prisotnosti nedovoljenih drog	60.000	31.220	30.808	60.639	98,68	50,81
-galenski izdelki	600	412	366	500	88,83	73,20
- sredstva za čiščenje in dezinfekcijo	40.000	40.784	48.104	26.455	117,95	181,83
- zaščitna sredstva	40.000	54.078	123.450	20.382	228,28	605,68
- material za oskrbo rane	15.000	8.722	16.023	15.097	183,71	106,13
- inkontinenčni program	30.000	24.450	25.565	30.792	104,56	83,02
- sredstva za nego	23.000	20.502	26.205	22.034	127,82	118,93

- ostali laboratorijski material	37.000	30.230	38.062	35.386	125,91	107,56
- medicinsko potrošni mat.	28.000	23.430	36.467	28.741	155,64	126,88
- enteralna prehrana	500	3.106	3.237	2.790	104,22	116,02
- čaji	200	178	207	211	116,29	98,10
- embalaža	6.000	3.032	3.428	5.217	113,06	65,71
- zdravstveni material direktno po fakturah	39.700	260.112	569.218	20.802	218,84	2.736,36
- živila	660.000	548.376	505.983	651.546	92,27	77,66
- meso in mesni izdelki	150.000	147.286	134.299	182.768	91,18	73,48
- mleko in mlečni izdelki	80.000	70.070	79.084	81.778	112,86	96,71
- kruh in pekovski izdelki	100.000	82.438	76.578	101.234	92,89	75,64
- mlevski izdelki	60.000	39.288	29.530	43.967	75,16	67,16
- sadje in zelenjava	180.000	148.926	131.793	170.439	88,50	77,33
- pijača	50.000	28.364	24.417	33.415	86,08	73,07
- splošno prehrabeno blago	40.000	32.002	30.282	37.945	94,63	79,80
- tekstilni material	50.000	11.228	3.624	42.954	32,28	8,44
- material in čistilna sredstva za osebno higieno	150.000	80.072	132.866	147.362	165,93	90,16
- pralna in čistilna sredstva	50.000	20.324	23.800	35.200	117,10	67,61
- sanitarni papir	40.000	30.378	60.294	76.750	198,48	78,56
- material za osebno higieno	20.000	8.308	9.265	5.001	111,52	185,26
- sanitarni material	40.000	21.064	39.507	30.411	187,56	129,91
- material za vzdrževanje in popravlila	120.000	140.810	109.136	116.213	77,51	93,91
- vodovodni material	20.000	15.522	19.621	22.746	126,41	86,26
- mizarski material	30.000	25.822	19.118	31.698	74,04	60,31
- elektro material	13.000	3.454	6.777	8.739	196,21	77,55
- drug material za vzdrževanje	25.000	21.020	21.478	22.637	102,18	94,88
- nadomestni deli-medicinski	15.000	59.162	46.562	5.571	43,85	465,72
- nadomestni deli nemedicinski	5.000	398	4.077	6.067	1.024,37	67,20
- les in lesni izdelki	10.000	15.110	11.827	18.140	78,27	65,20
- pleskarski material	2000	322	293	615	90,99	47,64
- pisarniški material	95.000	99.512	88.635	89.853	89,07	98,64
- splošni pisarniški material	29.000	26.444	25.199	19.593	95,29	128,61
- tonerji	37.000	44.584	35.298	45.440	79,17	77,68
- tiskovine obrazci	17.000	17.478	16.991	13.738	97,21	123,68
- računalniški material	12.000	11.006	11.147	11.082	101,28	100,59
- odpis drobnega inventarja	50.000	32.896	37.535	49.545	114,10	75,76
- stroški strokovne literature	6.000	2.404	2.237	3.729	93,05	59,99
- stroški časopisov, priroč., in e-dostop	20.000	25.654	26.125	20.988	101,84	124,48
- material za potrebe delovne terapije	11.000	2.358	7.079	10.236	300,21	69,16
- drug material	30.000	35.197	39.975	22.903	113,58	174,54
Porabljena energija	688.000	647.920	651.609	738.503	100,57	88,23
- porabljena voda	85.000	82.378	86.174	144.673	104,61	59,56

- porabljena električna energija	218.000	174.632	192.698	211.434	110,35	91,14
- porabljena energija za ogrevanje	335.000	379.304	361.175	365.813	95,22	98,73
- porabljen plin	20.000	2.738	2.420	4.887	88,39	49,52
- porabljeno pogonsko gorivo za transportna sredstva	30.000	8.868	9.142	11.696	103,09	78,16
Skupaj	3.710.000	4.163.779	3.814.131	3.718.334	91,60	102,58

Stroški zdravil in zdravstvenega materiala so nižji od načrtovanih za 12,93%. Glede na leto 2019 beležimo višjo porabo zdravil in zdravstvenega materiala za 21,09%. Nižjo porabo beležimo pri psihofarmakih in galenskih izdelkih. Višjo porabo od načrtovane beležimo predvsem pri nabavi zaščitnih sredstev, sredstev za dezinfekcijo, pri materialu za oskrbo ran in pri medicinskem potrošnem materialu. V letu 2020 je bilo zaradi epidemije COVID-19 delovanje UPK Ljubljana omejeno. Hospitaliziranih je bilo manjše število pacientov. Hospitalizirani so bili le najnujnejši pacienti, posledično je poraba zdravil in zdravstvenega materiala nižja. Zaščitna sredstva predstavljajo nabavo mask, razkužil in druge zaščitne opreme. Visoka poraba je posledica priporočil pristojnih služb za zajezitev širjenja nalezljive bolezni.

Pri stroških živil je bila poraba v letu 2020 za 7,73% nižja od načrtovane. Nižja poraba živil je tudi povezana z epidemijo COVID-19 in sanacijo zaradi bakterije Legionela v prvi polovici leta 2020, zaradi nižjega števila pacientov je bilo posledično pripravljenih manj obrokov.

Pri tekstilnem materialu smo dosegli realizacijo v višini 32,28%. Med tekstilni material beležimo majice in trenirke za paciente, kuhinjske krpe, prevleke za vzmetnice in vzglavnike in podobno. Razlog za manjšo porabo je zaradi epidemije COVID-19, kakor tudi, da nismo realizirali vseh nabav na posestvu Razori.

Pri stroških materiala za osebno higieno in stroških čistilnih sredstev smo plan presegli za 65,93%. Najvišje odstopanje beležimo pri porabi sanitarnega papirja, in sicer smo plan presegli za 98,48%. Med sanitarni papir beležimo brisače, papir za čiščenje in toaletni papir. Poraba se je povečala zaradi omejevanja širjenja epidemije COVID-19, prišlo je do povečanega dezinficiranja delovnih in drugih površin. Plan smo presegli tudi pri sanitarnem materialu, in sicer za 87,56%. Največji razlog za višjo porabo je omejevanje širjenja nalezljive bolezni COVID-19.

Pri stroških materiala za vzdrževanje in popravila smo plan realizirali v višini 77,51%. Največje odstopanje beležimo pri stroških nemedicinskih nadomestnih delov, in sicer smo nabavili rezervne dele za stavbno pohištvo. Pri nadomestnih medicinskih delih smo plan dosegli v višini 43,85%. Pri elektro materialu smo plan presegli za 96,21%, zaradi gradbenih del povezanih z epidemijo COVID-19. pri pleskarskem materialu pa smo plan realizirali v višini 90,99%. Pri pleskarskem materialu gre med drugim tudi za likovni material za potrebe delovne terapije. Letna poraba je odvisna od strukture pacientov. Pri lesu in lesnih izdelkih smo plan realizirali v višini 78,27%, zato ker je bilo v letu 2020 manj lastne izdelave pohištva in druge pisarniške opreme od načrtovane.

Pri stroških odpisov drobnega inventarja beležimo preseganje plana za 14,10%. Med stroške odpisov drobnega inventarja in embalaže beležimo delovne obleke, delovno obutev, kuhinjski inventar, manjše orodje,

vzmetnice, vzglavnike in drugi drobni material. Konec leta 2020 smo izvedli nakup materiala na posestvu Razori.

Pri pisarniškem materialu so bili realizirani stroški za 10,93% nižji od načrtovanih. Največje odstopanje beležimo pri porabi tonerjev, kjer smo plan realizirali v višini 79,17%. Pri porabi splošnega pisarniškega materiala beležimo nižjo realizacijo stroškov glede na plan za 4,7%, kakor tudi pri realizaciji stroškov tiskanih obrazcev, in sicer se je bila realizacija za 2,79% nižja.

Porast beležimo tudi pri stroških za potrebe delovne terapije. Stroški za potrebe delovne terapije so odvisni od strukture pacientov, ki so hospitalizirani določeno leto. Med material za potrebe delovne terapije spadajo flomastri, barvice, barve, glina, papir, kreda in drugo. Pri drugem materialu so bili realizirani stroški za 13,58% višji od načrtovanih. Med druge stroške materiala spadajo PVC lončki, igrače, družabne igre, razni okvirji, USB ključki, kovinski in plastični predalniki in drugo.

Pri stroških porabljene energije smo plan presegli za 0,57%. Najvišje odstopanje beležimo pri porabi plina, in sicer smo plan dosegli v višini 88,39%. Konec leta 2020 smo pričeli z programom na posestvu Razori. Zaradi epidemije COVID-19 smo zaradi manjšega števila pacientov, posledično pripravili manj obrokov. Pri porabi električne energije smo plan presegli za 10,35%. Odstopanje je posledica dviga cen električne energije tako za gospodinjske odjemalce kakor tudi za negospodinjske odjemalce. Višje cene električne energije so predvsem posledica izteka ukrepov Vlade RS in Agencije za energijo za blaženje socialnih in gospodarskih posledic širjenja epidemije COVID-19. Strošek elektrike najemojemalcem vsak mesec prefakturiramo. Razloga za odstopanje je tudi v dvigu cen vode in energentov.

Ugotovimo lahko, da je odstopanje celotnih stroškov materiala v letu 2020 glede na načrtovane 8,40%, in sicer so bili realizirani stroški materiala nižji od načrtovanih.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2020 znašali 4.824.887 EUR in so bili za 18,81% višji od doseženih v letu 2019 in za 3,44% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 14,93%.

v EUR brez centov

Stroški storitev	Plan	Rebalans	Realizacija	Realizacija	Indeks	Indeks R20/R19
	2020	2020	2020	2019	R20/RP20	
Mikrobiološke in virusne pr.	134.800	284.382	543.222	127.900	191,02	424,72
Patoanatomske preiskave	5.000	0	2132	4.820	0,00	44,23
Krvne preiskave	180.200	125.494	171.887	190.260	136,97	90,34
Konziliarne storitve tujih izvajalcev	180.000	80.124	115.042	118.116	143,58	97,40
Stroški prevozov bolnikov	20.000	15.000	25.877	14.022	172,51	184,55
Pranje perila	235.000	220.000	203.390	215.390	92,45	94,43
Čiščenje prostorov	480.000	568.516	593.648	524.206	104,42	113,25
Stroški varovanja	375.000	419.344	488.148	318.866	116,41	153,09
Vikend izhodi pacientov (povračilo potnih str.)	0	0	0	49.074	0,00	0,00
Stroški družinske oskrbe(rejinine,žepnine)	80.000	72422,78	73.367	73.162	101,30	100,28
Poštna storitve	35.000	33.446	38.090	34.616	113,89	110,04
Telefonske storitve	40.000	39.722	41.813	35.284	105,26	118,50
Prevoz hrane	30.000	28.686	29.397	24.336	102,48	120,80
Deritarizacija dezinfekcija	6.000	2.506	3.386	2.646	135,12	127,97
Stroški za komunalne storitve	115.000	118.850	118.059	109.446	99,33	107,87
Odvoz organskih odpadkov	10.000	11.012	10.240	7.782	92,99	131,59
Odvoz medicinskih odpadkov	35.000	37.430	71.563	34.166	191,19	209,46
Tekoče vzdrževanje	720.896	468.618	492.048	513.798	105,00	95,77
Investicijsko vzdrževanje	902.000	936.908	674.597	389.476	72,00	173,21
Storitve zavarovanja	105.000	106.008	105.693	100.950	99,70	104,70
Računalniške storitve	300.000	270.000	238.396	245.000	88,29	97,30
Licence do 1 leta	40000	10.022	24.675	14.160	246,21	174,26
Licence do 1 leta-e dostop do tuje literature	85000	49.978	49.705	53.530	99,45	92,85
Stroški zakupnin in najemnin	50.000	50.000	52.706	95.162	105,41	55,39
Stroški posvetov, revizij in arbitraž	30000	50.000	64.339	7.794	128,68	825,49
Stroški kotizacij	65.000	46.578	16.373	103.780	35,15	15,78
Stroški strokovnega izobraževanja	130.000	28.422	16.935	62.528	59,58	27,08
Stroški pogodb o delu	220.000	226.266	219.398	211.434	96,96	103,77
Stroški avtorskih honorarjev	20.000	20.000	22.342	26.006	111,71	85,91
Stroški dela študentov preko ŠS	35.000	28.080	27.555	13.060	98,13	210,99
Stroški storitev odvetnikov	80.000	78.626	94.133	71.362	119,72	131,91
Dežurstva tujih specializantov	110.000	110.000	89.205	106.354	81,10	83,88
Stroški drugih storitev	219.000	127.772	107.526	162.476	84,15	66,18
Skupaj	5.072.896	4.664.208	4.824.887	4.060.962	103,44	118,81

V letu 2020 smo pri mikrobioloških in virusnih preiskavah načrt presegle za 91,02%. Pri krvnih preiskavah smo načrt presegle za 36,97%. Razlog v preseganju stroškov je epidemija COVID-19, izvajalo se je testiranje na prisotnost virusa tako pacientov kot zaposlenih. Pri konziliarnih storitvah tujih izvajalcev smo v letu 2020 plan presegle za 43,58%. Stroške prevoza bolnikov smo presegle za 72,51%, in sicer zaradi pričetka delovanja programa na posestvu Razori. Pri stroških pranja perila smo plan realizirali v višini 92,45%. Razlog za nižjo realizacijo je manjše število hospitaliziranih pacientov, zaradi epidemije COVID-19. Stroški čiščenja prostorov so bili za 4,42% višji od načrtovanih. Zaradi gradbenih storitev na Enoti za gerontopsihiatrijo (EGP) in pričetkom del na posestvu Razori so bila naročena nekatera izredna čiščenja. Pri stroških varovanja smo plan presegle za 16,41%. Razlog za višje stroške plana je dvig minimalne plače. V letu 2020 je najet dodatni varnostnik. Varnostna služba je v letu 2020 pričela z obhodi na posestvu Razori. Stroške poštnih storitev smo glede na plan presegle za 13,89%. Razlog predstavlja večje koriščenje poštnih storitev v letu 2020, zaradi omejevanja širjenja nalezljive bolezni COVID-19. Pri stroških telefonskih storitev smo plan presegle za 5,26%. Razlog za povišanje stroškov je pričetek programa na posestvu Razori. Pri stroških deritarizacije in dezinfekcije smo plan presegle za 35,12%. Na posestvu Razori je potrebno izvajati dezinfekcijo vode. Stroški odvoza organskih odpadkov so bili za 7,01% nižji od načrtovanih. Stroški medicinskih odpadkov so bili za 91,19% višji od načrtovanih. Razlog

za odstopanje planskih in realiziranih vrednostih pri odvozu odpadkov, je epidemija COVID-19. Pri odvozu organskih odpadkov smo imeli zaradi manjšega števila hospitaliziranih pacientov in manjšega števila pripravljenih obrokov tudi manjši obseg organskih odpadkov. Pri odvozu medicinskih odpadkov smo imeli zaradi epidemije COVID-19 več medicinskih odpadkov, predvsem zaščitne opreme. Pri stroških tekočega vzdrževanja smo plan presegli za 5,00%. Pri stroških investicijskega vzdrževanja smo plan realizirali v višini 72,00%. V letu 2020 nismo uspeli realizirati vseh načrtovanih vzdrževanj, saj vsi oddelki niso bili dostopni za delo zaradi epidemije COVID-19, saj so bili določeni oddelki preoblikovani v sivo ali rdečo cono. Odstopanje pri vzdrževanju je tudi posledica kadrovske podhranjenosti s tehničnim kadrom na objektih, ki sodelujejo, nadzorujejo in prevzemajo izvršena vzdrževalna dela zunanjih izvajalcev. Pri stroških računalniških storitev smo dosegli načrtovane stroške v višini 88,29%. Načrtujemo nadgradnjo obstoječih računalniških programov. Zaradi epidemije COVID-19 delovne skupine niso izvajale aktivnosti na testnih verzijah novih programov. Pri stroških nabav licenc do enega leta smo plan presegli za 146,21%. Licence se nabavlja, ko predhodne potečejo, kar se je zgodilo v letu 2020. Pri stroških najemnin smo plan presegli za 5,41%. Razlog za nižjo realizacijo je v tem, da smo za potrebe COVID pacientov najeli premične enote, ki so namenjene pisarnam in garderobnim prostorom za zdravstveno osebje. Odstopanje realizacije od plana beležimo pri stroških posvetov, revizij in arbitraž, in sicer za 28,68%. V okviru te postavke beležimo stroške za zunanje svetovanje na področju javnih naročil, ki so v letu 2020 znašali 42.641 EUR, stroški v višini 17.780 EUR predstavljajo storitve za opravljene notranje revizije in stroške svetovanj v višini 1.078 EUR, ki predstavljajo stroške za svetovanje pri pripravi projekta ureditve arhivske službe na UPK Ljubljana, stroški cenitev znašajo 609 EUR in stroški izobraževanj znašajo 2.231 EUR. Pri stroških kotizacij smo v letu 2020 dosegli plan v višini 35,15%, pri stroških strokovnih izobraževanj pa 59,58%. Večina predvidenih izobraževanj je zaradi epidemije COVID-19 prestavljena na kasnejše obdobje. Stroške podjemnih pogodb smo dosegli v višini 96,96%. Stroške avtorskih pogodb smo presegli za 11,71%, in sicer iz razloga izplačil avtorskih honorarjev zunanjim sodelavcem za opravljen izobraževalnih dogodkov, ki ni bil načrtovan. V letu 2020 smo pri stroških odvetnikov presegli plan za 19,72%. Zunanji odvetniki zastopajo kliniko pred pristojnimi sodišči. Največ tožb je sproženih s strani zaposlenih. Pri stroških dežurnih specializantov smo plan dosegli v višini 81,10%. Tuji specializanti na kliniki dežurajo v okviru zahtev specializacije. Dežurstva klinika plačuje delodajalcem tujih specializantov. Odstopanje je posledica epidemije COVID-19, saj se je zmanjšal obseg izobraževanj. Stroški drugih storitev predstavljajo stroške drugih prevozov, stroške varstva pri delu, stroške plačilnega prometa, administrativne objave, reprezentanca, fotokopiranje, stroške certifikatov, stroške službenih potovanj, stroške strokovnih izpitov, stroške zdravniških pregledov zaposlenih, stroške prevajanja in lektoriranja, licenčne točke, storitve v zvezi s službenimi vozili, sterilizacija instrumentov, odvoz kosovnega materiala, dela sanitetnega inšpektorja in drugo. V letu 2020 smo plan dosegli v višini 84,15%.

Ugotovimo lahko, da je odstopanje celotnih stroškov storitev v letu 2020 glede na načrtovane 3,44%, in sicer so bili realizirani stroški storitev višji od načrtovanih.

V letu 2020 smo imeli za 22.342 EUR stroškov avtorskih pogodb. Izvajalcev je bilo 24 od tega je bilo 14 zaposlenih in 10 zunanjih sodelavcev. Od vseh storitev preko avtorskih pogodb je bilo za 6.441 EUR zdravstvenih storitev. Za 6.441 EUR je bilo izvedenskih mnenj. Storitve je izvedlo 6 zaposlenih in noben zunanji sodelavec. Strošek nezdravstvenih storitev je bil 15.901 EUR in jih je izvedlo 18 oseb, od tega 10 zunanjih sodelavcev in 8 zaposlenih. Strošek avtorskih pogodb zunanjih sodelavcev je bil 12.031 EUR. Strošek zaposlenih pa je bil 3.870 EUR. Nezdravstvene storitve so predstavljale izobraževalne storitve v višini 10.036 EUR in druge storitve v višini 5.865 EUR. Druge storitve pri izplačilu avtorskih pogodb so delo pooblaščenih oseb za varstvo osebnih podatkov klinike, pravna dela vezana pripravo gradiv in pravilnikov.

V letu 2020 smo evidentirali tudi stroške podjemnih pogodb, ki so skupno znašali 212.656 EUR. Število izvajalcev je bilo 60, od tega je bilo 18 zaposlenih in 42 zunanjih sodelavcev. Zdravstvenih storitev je bilo opravljenih v višini 197.729 EUR in nezdravstvenih storitev v višini 14.927 EUR. Zdravstvene storitve je izvajalo 58 oseb, od tega 18 zaposlenih in 40 zunanjih sodelavcev.

Zdravstvene storitve so zajemale naslednje storitve:

- Storitve klic v sili
- Storitve tuja družina
- Storitve kliničnih psihologov, pedagogov
- Storitve obvladovanja bolnišničnih okužb
- Storitve zdravnikov - ekspertize
- Storitve zdravnikov - supervizije
- Storitve zdravnikov - kardiološki in internistični pregledi
- Storitve zdravnikov - konzilarni pregledi
- Storitve zdravnikov - OE in ambulante
- Storitve zdravnikov – dežurstvo EIOAP
- Storitve zdravnikov - pregled voznikov
- Storitve zdravstvenega osebja
- Volonterji

Strošek podjemnih pogodb zdravstvenih storitev za zunanje sodelavce je znašal 174.446 EUR ter za zaposlene 23.283 EUR. Strošek nezdravstvenih storitev zunanjih sodelavcev je znašal 14.927 EUR ter zaposlenih 0 EUR. Nezdravstvene storitve so zajemale storitve administracije, in sicer delo v knjižnici in delo v pravni službi.

Vrste storitev in število izvajalcev za izvajanje **zdravstvenih storitev** preko podjemnih in avtorskih pogodb:

Izvajalci storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek 2020	Število izvajalcev
Zaposleni	izvedenska mnenja	6.441	6
	storitve zdravnikov - ekspertize	4.242	1
	storitve zdravnikov - supervizije	1.005	1
	storitve zdravnikov - konzilarni pregledi	9.025	10
	storitve zdravnikov - pregledi voznikov	9.011	6
	Zunanji izvajalci	storitve "klic v sili"	82.804
	storitve "tuje družine"	8.738	1
	Storitve psihologov, pedagogov in koterapevtov	17.431	3
	storitve obvladovanja bolnišničnih okužb	3.129	1
	storitve zdravnikov – supervizije	1.574	1
	storitev zdr. – kardiološki in internistični pregledi	12.723	1
	storitve zdravnikov - OE in ambulante	6.487	2
	storitve zdravnikov – dežurstvo EIOAP	35.562	5
	storitve zdravnikov – zdravstvenega osebja	5.972	2
	volonterji	26	2

Vrste storitev in število izvajalcev za izvajanje **nezdravstvenih storitev** preko podjemnih in avtorskih pogodb:

Zunanji izvajalci	Vrste storitev	Strošek 2020	Število zunanjih izvajalcev
Fizična oseba	izobraževalne storitve	10.036	17
Fizična oseba	storitve administracije	14.927	2
Fizična oseba	druge nezdravstvene storitve	5.865	1

UPK Ljubljana ne izplačuje storitev preko drugih pogodb civilnega prava, s.p. in d.o.o.

2.) STROŠKI DELA so v letu 2020 znašali 22.589.716 EUR in so bili za 16,50 % višji od doseženih v letu 2019 in za 8,58 % oz. 1.784.682 EUR višji od načrtovanih. Načrtovani stroški dela so za leto 2020 znašali 20.805.034 EUR. Delež v celotnih odhodkih znaša 69,91%. Stroški dela so višji zaradi predhodno neplaniranih dodatkov na podlagi 71.člena ZIUZEOP, 39.lena KPJS za obremenitev zaposlenih v času epidemije COVID-19 in 56. člena ZZUOOP za neposredno delo s COVID pacienti. Vrednost izplačanih dodatkov je v letu 2020 znašala 2.383.750 EUR.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2020 je znašalo 596 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2019 povišalo za 6 zaposlenih oz. za 1,02%.

Povprečna bruto plača je znašala 2.494 EUR in se je v primerjavi s preteklim letom povečala za 17,36% in je v primerjavi s planirano za 9,53% višja. Načrtovana povprečna bruto plača na zaposlenega je znašala 2.277 EUR.

V preteklem letu je bilo izplačano 960,33 EUR regresa za letni dopust na delavca, ki je izračunan na podlagi števila zaposlenih iz delovnih ur.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme klinike so bila izplačana za 52.057 delovnih ur, v breme ZZS 52.018 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 2.088 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 7,85% obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2020 znašali 933.489 EUR in so bili za 5,26% nižja od doseženih v letu 2019 in za 12,34% nižji od načrtovanih. Razlog za odstopanje realiziranih stroškov amortizacije od načrtovanih, je v tem, da ni bila v celoti realizirana načrtovana nabava osnovnih sredstev, kakor tudi, da imamo nižjo priznano amortizacijo priznano v ceni zdravstvenih storitev. Amortizacija, priznana v ceni storitev je znašala 963.900 EUR in je bila na dan 31.12.2020 višja od obračunane amortizacije.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 2,89%.

Celotna amortizacija je bila obračunana po predpisanih stopnjah in je znašala 1.115.566 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 933.489 EUR (končni rezultat skupine 462), od tega znaša združena amortizacija po ZIJZ 0 EUR,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 182.077 EUR (podskupina 980).

Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi izkazujemo kot drobni inventar opremo, katere doba uporabnosti je daljša od enega leta in nabavna vrednost ne presega 500 EUR v času nabave. Ne glede na prej navedeno se

opredmetena osnovna sredstva ob novih nabavah všteto vedno med opremo ali drobnim inventar glede na to, kje klinika že izkazuje istovrstna sredstva. Drobnim inventar, ki se izkazuje med opredmetenimi osnovnimi sredstvi, se odpiše v celoti, ko je dan v uporabo. Kot drobnim inventar klinika vodi mobilne aparate, telefone, orodje, posodo, medicinski material, orodje, računalniški material (kontna skupina 041). Direktno v stroške evidentiramo tisti drobnim inventar, katerega vrednost ne presega 500 EUR in je doba koristnosti krajša od enega leta (kontna skupina 320). V letu 2020 znaša odpis drobnega inventarja 35.273 EUR. Delež odpisov drobnega inventarja predstavlja v celotnih stroških amortizacije 3,77%.

4.) REZERVACIJE UPK Ljubljana ne beleži stroškov rezervacije.

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2020 obračunani v znesku 135.872 EUR.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	84.096 EUR
Upravne in sodne takse	3.661 EUR
Stroški komunalnih prispevkov in davkov	211 EUR
Članarine	14.411 EUR
Prispevki za vzpodbujanje zaposlovanja	33.283 EUR
Davek manko	167 EUR
Ostali stroški – davek od odpisov	43 EUR

6.) FINANČNI ODHODKI so v letu 2020 znašali 1.234 EUR in v celoti predstavljajo plačilo zamudnih obresti.

UPK Ljubljana v letu 2020 ni plačala obresti za najete kredite za osnovna sredstva ali tekočo likvidnost.

Finančni odhodki so bili za leto 2020 načrtovani v višini 184 EUR.

Knjiženi finančni odhodki v breme odhodkov so znašali 1.234 EUR.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2020 znašali 1.985 EUR.

Pogodbene kazni (ZZZS)	321 EUR
Odškodnine pacientom	240 EUR
Odškodnine zaposlenim	680 EUR
Parske izravnave	16 EUR
Pravdni stroški delovni spori	728 EUR

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI so v letu 2020 znašali 9.954 EUR.

Oslabitev zalog zdravil zaradi preteka roka uporabe	8.589 EUR
Oslabitev vrednosti terjatev	1.365 EUR

15.3. Poslovni izid

Presežek prihodkov nad odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb je izkazan v višini 707.406 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2020 obračunan v znesku 4.109 EUR, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka 703.297 EUR, in sicer presežek prihodkov nad odhodki.

Doseženi poslovni izid z upoštevanjem davka je za 40,40% nižji od doseženega v preteklem letu in za 707.406 EUR višji od planiranega.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985.

Poslovni izid po organizacijskih enotah brez tržne dejavnosti

v EUR, brez centov

	Celotni prihodki (AOP 870)		Celotni odhodki (AOP 887)		Poslovni izid (AOP 888 oz. 889)	
	FN 2020	Real. 2020	FN 2020	Real. 2020	FN 2020	Real. 2020
CKP	19.744.211	22.154.460	19.744.211	22.001.943	0	152.517
CMZ	7.465.154	6.495.292	7.465.154	6.206.349	0	288.944
CZOPD	1.851.956	2.636.598	1.851.956	2.572.832	0	63.766
CIP	1.397.895	1.490.155	1.397.895	1.294.102	0	196.052
SKUPAJ	30.569.216	32.776.505	30.569.216	32.075.226	0	701.279

UPK Ljubljana je organizirana na podlagi organizacijskih enotah in ne na podlagi klinik. UPK Ljubljana ima vsako organizacijsko enoto še dodatno razčlenjeno, vendar rezultat ugotavljamo na podlagi nosilnih organizacijskih enot. Organizacijske enote, na podlagi katerih se ugotavlja rezultat, so:

- CKP (Center za klinično psihiatrijo)
- CMZ (Center za mentalno zdravje)
- CZOPD (Center za zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog)
- CIP (Center za izvenbolnišnično psihiatrijo).

V UPK Ljubljana mesečno spremljamo stroške in prihodke po posameznih stroškovnih mestih, ki pa so znotraj posamezne organizacijske enote še dodatno razčlenjena, zato rezultat ugotavljamo na podlagi osnovne organizacijske enote.

Med letom ZZS opravi več obdobjnih obračunov iz obveznega zdravstvenega zavarovanja. UPK Ljubljana prejme od ZZS obvestilo o obračunu medsebojnih obveznosti za posamezno obdobje. Računi se nanašajo na celotne opravljene storitve in ne na storitve po posameznih organizacijskih enotah. Postopek delitve vseh prihodkov OZZ se izvede po enakih kriterijih kot jih izvede ZZS v obračunu storitev, in sicer plačilo načrtovanih storitev, če je posamezni oddelek načrtovan obseg primerov presegel in plačilo po realizaciji, če posamezni oddelek načrtovan obseg primerov ni realiziral. Razliko do celotne plačane količine storitev, ki jih je ZZS upošteval pri poročilu, se med oddelki ustrezno porazdeli. Obračun znotraj organizacijske enote za primere

dnevne psihiatrične oskrbe, primere skupnostne psihiatrične oskrbe, primere nadzorovane psihiatrične obravnave, primere v tuji družini in specialistično ambulantne točke poteka po cenah iz obračuna ZZS. Interne cene klinike se uporabljajo za obračun primerov po posameznih organizacijskih enotah v celodnevni akutni bolnišnični obravnavi. Cena ZZS je sestavljena iz cene primera za sekundarno dejavnost in dodatkov za Terciar I in Terciar II. Za izračun interne cene po posameznih oddelkih se upošteva sekundarnost ali terciarnost oddelka ter povprečna planirana ležalna doba. Dodatek za Terciar I, ki vključuje sredstva za izobraževanje in razvoj, se doda vsem oddelkom k ceni primera za sekundarno dejavnost. Dodatek za Terciar II, ki vključuje sredstva za subspecialistične time se doda le oddelkom, ki to dejavnost opravljajo (CZOPD v celoti, CMZ-enota za motnje hranjenja, enota za adolescento psihiatrijo, enota za psihoterapijo psihoz in enota za psihoterapijo nevroz ter CKP-G1 in G2). Ker imajo posamezni oddelki različni delež prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, se prihodki korigirajo glede na realizacijo PZZ posameznega oddelka.

Vse neposredne stroške se evidentira na stroškovna mesta. Za posredne stroške se uporabljajo ključni, ki so pripravljani glede na kvadrature, prostornine, število uporabnikov, število pacientov, število BOD, odvisno od tega, za kakšen strošek gre (npr. stroški energije, varovanja, čiščenja itd.). Pri stroških prehrane upoštevamo ponderirane obroke, ki jih mesečno spremljamo za vsako enoto oziroma oddelek posebej. Pri stroških lekarne upoštevamo izdaje zdravil na stroškovna mesta, ravno tako pri skladišču materiala. Tržno dejavnost evidentiramo na podlagi sprejetih sodil za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost. Tako za delitev ostanejo samo še »skupne službe«. Za razporeditev teh stroškov na organizacijske enote smo upoštevali število zaposlenih po posameznih organizacijskih enotah na dan 31.12.2020. S tem deležem smo množili stroške ostalih služb in jih prišteli k enotam.

Ugotovimo lahko, da ima klinika presežek prihodkov nad odhodki na vseh organizacijskih enotah. Na organizacijski enoti CMZ beležimo presežek prihodkov nad odhodki v višini 288.944 EUR in na organizacijski enoti CIP 196.053 EUR. Najvišji presežek prihodkov nad odhodki beležimo na CMZ, iz razloga, ker je ta enota sestavljena iz zelo specializiranih timov, ki so skoraj vsi zajeti v terciarno dejavnost in imajo zaradi tega višje prihodke. CIP je edini, ki opravlja le ambulantno dejavnost in iz tega naslova ima tudi nižje stroške. Rezultat poslovanja je v veliki meri odvisen tudi od ležalne dobe pacientov, ki je na CMZ najkrajša.

Razlika do celotnih prihodkov, celotnih odhodkov in rezultata na ravni klinike predstavlja tržna dejavnost, ki jo obravnavamo v točki 15.3.4. tega računovodskega poročila.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 1.392.561 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (obračunski tok) razlikuje za 3.046.213 EUR. Razlika predstavlja:

- prejete avanse (izkazani kot prihodek po denarnem toku in kot terjatev v bilanci stanja);
- neplačane terjatve (ni izkazan prihodek po denarnem toku, prihodek po poslovnem dogodku že izkazan);

- razlike med začetnim in končnim stanjem obveznosti do zaposlenih (odhodki po denarnem toku se pripoznajo ob plačilu teh obveznosti, odhodki po poslovnem dogodku se pripoznajo glede na obdobje nastanka);
- neplačane obveznosti dobaviteljem materiala, ki se ne vodijo preko zalog in storitev (ni izkazan odhodek po denarnem toku, kot odhodek po poslovnem dogodku je že izkazan);
- razlike med plačanimi obveznostmi dobaviteljem materiala in blaga, ki se vodi preko zalog in razlike med začetno in končno vrednostjo teh zalog (plačilo dobaviteljem pripoznamo kot odhodek po denarnem toku, kot odhodek po poslovnem dogodku izkazano ob porabi zalog);
- razlike med priznanimi stroški amortizacije in plačili dobaviteljem osnovnih sredstev (plačila dobaviteljem izkazana kot odhodek po denarnem toku, odhodki po poslovnem dogodku se iz tega naslova ne pripoznajo, pripozna se obračunana amortizacija teh sredstev).

V letu 2020 nismo imeli likvidnih težav, vse obveznosti smo poravnavali v dogovorjenih rokih. Zapadlih obveznosti do dobaviteljev (kontna skupina 22) smo imeli na dan 31.12.2020 284 EUR. Zapadlih obveznosti do dobaviteljev (kontna skupina 24) smo imeli po stanju na dan 31.12.2020 za 7.972 EUR. Vse zapadle obveznosti smo do oddaje letnega poročila poravnali.

Neporavnane zapadle obveznosti na dan 31.12.2020 v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2019

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2020)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2020)	Skupaj stanje na dan 31.12.2020	Skupaj stanje na dan 31.12.2019
zapadle do 30 dni	284	7.972	8.256	2.322
zapadle od 30 do 60 dni				
zapadle od 60 do 120 dni				
zapadle nad 120 dni				
Skupaj	284	7.972	8.256	2.322

15.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

UPK Ljubljana ne izkazuje prometa iz finančnih terjatev in naložb.

15.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

UPK Ljubljana ne financira svojega poslovanja s posojili najetimi pri zakladnici ali kakšni drugi banki, ki ponuja finančna sredstva na trgu.

15.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

v EUR, brez centov

	LETO 2019				LETO 2020			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	29.708.873	27.994.523	0	1.714.350	32.776.505	32.075.226	3.904	697.375
Tržna dejavnost	358.874	322.416	0	36.458	242.169	236.042	205	5.922
Skupaj zavod	30.067.747	28.316.939	0	1.750.808	33.018.674	32.311.268	4.109	703.297

V letu 2020 smo, pri izvajanju javne službe, dosegli presežek prihodkov nad odhodki po obdavčitvi 697.375 EUR, pri izvajanju tržne dejavnosti smo dosegli presežek prihodkov nad odhodki po obdavčitvi v znesku 5.922 EUR. V letu 2020 smo v primerjavi z letom 2019 dosegli za 3.067.632 EUR več prihodkov iz javne službe in za 116.705 EUR manj prihodkov iz tržne dejavnosti. V letu 2020 smo imeli več odhodkov iz javne službe za 4.080.703 EUR in manj odhodkov iz tržne dejavnosti za 86.374 EUR, v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta. V letu 2019 smo beležili presežek prihodkov nad odhodki, in sicer presežek prihodkov nad odhodki iz javne službe je znašal 1.714.350 EUR, presežek prihodkov nad odhodki iz tržne dejavnosti je znašal 36.458 EUR.

Prihodki iz tržne dejavnosti so bili v letu 2020 za 32,52% nižji kot v letu 2019. Razlog za nižjo realizacijo v letu 2020 je manjši obseg poslovanja zaradi epidemije COVID-19.

Odhodki iz tržne dejavnosti so bili v letu 2020 za 26,79% nižji kot v letu 2019.

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

- prihodki od opravljanja zdravstvenih storitev (prihodki nezavarovanih oseb samoplačnikov, prihodki iz naslova opravljanja konziliarnih storitev),
- prihodki raziskovalne dejavnosti: storitve testiranja zdravil;
- prihodki izobraževalne dejavnosti: kotizacije izobraževanj;
- ostali prihodki (prihodki od prodaje hrane, prihodki od prodaje zdravil, izvedenska mnenja, prihodki od prodaje zbornikov, prihodki od prodaje učbenikov, prihodki od fotokopiranja, prihodki od prefakturiranja mobilnih telefonov, prihodki obratovalnih stroškov, prihodki od pridobivanja OS z uporabo lastnih sredstev, drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev).

Stroški, ki se nanašajo na izvajanje javne službe, se tudi obravnavajo kot stroški javne službe. Stroški, ki se nanašajo na izvajanje tržne dejavnosti se vodijo na naslednji način:

- vsi neposredni stroški, ki se nanašajo na izvajanje tržne dejavnosti se sprotno beležijo kot strošek tržne dejavnosti,
- vsi ostali stroški se mesečno razdelijo v deležu oz. se izračunajo na podlagi sodil za posamezno tržno dejavnost.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je bilo izvedeno v skladu z naslednjimi sodili:

- zdravstvene storitve delimo na stroškovna mesta na podlagi sodil in izračunanega deleža,
- raziskovalna tržna dejavnost se vodi po stroškovnih mestih in dejanski porabi na podlagi dokumentacije,
- stroški izobraževalne dejavnosti: na stroškovno mesto se beležijo direktni stroški na podlagi dokumentacije in del osebnih dohodkov predavateljev (redno delo, nadurno delo na podlagi zaključnega poročila in izplačila bruto plač s prispevki), stroški pogostitve (izdajnica centralne kuhinje), stroški čiščenja se izračunajo z deležem (osnova m²),
- stroški izvedenskih mnenj se evidentirajo direktno na stroškovno mesto na podlagi prejetih računov in obračunanih avtorskih honorarjev izvedencem,
- stroški prodaje obrokov se izračunajo glede na delež in se evidentira na stroškovno mesto,
- stroški prodaje zdravil, zbornikov, učbenikov, fotokopiranja, prefakturiranja mobilnih telefonov, obratovalnih stroškov, pridobivanja OS z uporabo lastnih sredstev se vodijo na podlagi izdajnic, delovnih nalogov in prejetih računov.

Klinika je razmejila prihodke in odhodke na dejavnost javne službe in tržno dejavnost na podlagi sodil, ki so začela veljati s 1.1.2018 in so bila sprejeta s strani sveta zavoda v letu 2021.

UPK Ljubljana ni izplačala delovne uspešnosti iz naslova tržne dejavnosti.

15.4. Preglednost finančnih odnosov

UPK Ljubljana ni prejela javnih sredstev za poravnavo izgub iz poslovanja.

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

Svet zavoda je pri obravnavi letnega poročila za leto 2019 na svoji 11. seji dne 05.03.2020 sprejel sklep številka 3, o razporeditvi prihodkov nad odhodki za leto 2019 v višini 2.166.446 EUR.

Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2019 se razdeli na naslednji način:

- 1.500.000 EUR za investicije
- 666.446 EUR ostane nerazporejen.

17. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2020

17.1. Izračun presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah

Na podlagi 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu (Uradni list RS, št. 55/15, v nadaljnjem besedilu: ZFisP) se morajo presežki, ki jih posamezna institucionalna enota sektorja država ustvari v posameznem letu, zbirati na ločenem računu.

Obvezno ravnanje glede porabe presežka po 5. členu ZFisP je določeno le za presežek, izračunan po 9.i členu ZJF. To pa pomeni, da se v primeru, če je presežek izračunan po računovodskih pravilih večji od presežka, izračunanega po 9.i členu ZJF, razlika lahko porabi na način, kot je določen v drugih predpisih ali aktih o ustanovitvi institucionalnih enot sektorja država.

Presežek po denarnem toku se skladno z ZJF zmanjša za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije. Presežki se izračunavajo na dan 31. 12. 2020.

Presežek, izračunan po denarnem toku za leto 2020 znaša 1.392.561 EUR. Presežek izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije po ZJF za leto 2020 znaša v višini **-16.648.202 EUR** (presežek izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti je v letu 2019 znašal -12.064.653 EUR).

Izračunani presežek se evidentira na posebnem podkontu znotraj podskupine kontov 985. Ker je bil za leto 2020 izkazan primanjkljaj, se knjiženje ne evidentira.

Zakon o fiskalnem pravilu določa možnost **porabe presežkov** v primeru, da institucionalna enota sektorja država nima dolgov (upoštevajo se dolgovi, ki se evidentirajo v okviru skupine kontov 25 in 96). Presežki, zbrani na ločenem računu oz. tiste presežke, ki so evidentirani na posebnem podkontu, se lahko uporabi za:

- odplačevanje glavnice dolga (del glavnice, ki zapade v plačilo v tekočem letu), če je institucionalna enota sektorja država zadolžena. V kolikor so presežki večji od obveznosti za odplačilo glavnice dolga, je potrebno ostanek hraniti dalje in vse dokler je zadolžena, presežke porabljati izključno za odplačevanje glavnice dolga v naslednjih letih;
- če institucionalna enota sektorja država nima dolgov, se presežki uporabijo za enega ali več navedenih primerov:
 - financiranje primanjkljajev v obdobjih podpotencialne ravni BDP;
 - za financiranje izpada prihodkov oz. povečanja izdatkov zaradi okoliščin iz prvega odstavka 12. člena Zakona o fiskalnem pravilu, to je resen gospodarski upad ali neobičajen dogodek, na katerega ni mogoče vplivati in ima pomembne posledice za finančno stanje sektorja država ali
 - financiranje investicij v naslednjih letih;

- četrti odstavek 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu določa, da se izjemoma lahko ob soglasju ustanovitelja, presežki uporabijo tudi za povečanje premoženja tistih institucionalnih enot, ki imajo v skladu z zakonom premoženje v lasti.

Peti odstavek 5. člena ZFisP določa, da, ne glede na drugi, tretji ali četrti odstavek tega člena, lahko po postopku in v primerih, ki so določeni s predpisi, ki urejajo javne finance, ustanovitelj institucionalne enote sektorja država zahteva vplačilo presežkov javnih prihodkov nad javnimi izdatki v proračun ustanovitelja. Glede na 9. člen ZJF lahko Vlada RS zahteva vplačilo presežkov v državni proračun, če ugotovi, da javni zavod ni zadolžen, ob predhodnem soglasju financerja oz. sofinancerja, ki več kot 50-odstotno sofinancira javni zavod, če ustanovitelj in financer nista ista oseba.

17.2. Ugotavljanje poslovnega izida po obračunskem načelu

Institucionalna enota skladno z računovodskimi predpisi ugotovi presežek po obračunskem načelu. Hkrati mora skladno z ZJF izračunati tudi presežek po denarnem toku.

Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu se zmanjša za presežek, izračunan v skladu z ZJF. **Razlika presežka** (po predvidevanjih bo presežek po obračunskem načelu vedno večji kot tisti, ki je izračunan skladno z ZJF) **se skupaj z neporabljenimi presežki preteklih let, porabi v skladu s predpisi in akti o ustanovitvi institucionalnih enot.**

Razlika presežka prihodkov nad odhodki po obdavčitvi znaša 703.297 EUR.

17.3. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2020

Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu in zmanjšan za davek od dohodka za leto 2020, ki se zmanjšana za presežek, izračunan v skladu z ZJF za leto 2020, znaša: 703.297 EUR.

Stanje nerazporejenega presežka, tekočega in preteklih let, na dan 31.12.2020 znaša 1.369.743 EUR.

V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda presežek iz prejšnje točke ostane nerazporejen.

Predlog razporeditve presežka bo obravnavan na svetu zavoda v marcu 2021.