



UNIVERZITETNA PSIHIATRIČNA
KLINIKA LJUBLJANA
University Psychiatric Clinic Ljubljana

LETNO POROČILO 2021

UNIVERZITETNE PSIHIATRIČNE KLINIKE LJUBLJANA

Odgovorna oseba:
Prof. dr. Bojan Zalar, generalni direktor UPK Ljubljana

KAZALO

UVOD.....	6
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	7
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	8
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA.....	9
VODSTVO ZAVODA	11
ORGANI ZAVODA.....	11
POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA.....	14
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	15
1.1. Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov	15
1.2. Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila	15
1.3. Interni akti	16
2 DOLGOROČNI CILJI UPK LJUBLJANA	17
2.1. Dolgoročni razvoj UPK Ljubljana v obdobju 2017 do 2022	17
3 LETNI CILJI UPK LJUBLJANA.....	18
4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	19
4.1. Realizacija letnih ciljev UPK Ljubljana	19
4.1.1. Cilj 1: Doseganje programa ZZS	20
4.1.2. Cilj 2: Uravnoteženo poslovanje	20
4.1.3. Cilj 3: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije	20
4.1.4. Cilj 4: Obvladovanje tveganj v UPK Ljubljana	25
4.1.5. Cilj 5: Izvedba anket.....	25
4.1.6. Cilj 6: Cilji, usmerjeni neposredno v pacienta	26
4.1.8. Cilj 8: Cilji, ki opredeljujejo kakovost dela	27
4.1.9. Cilj 9: Cilji, vezani na sodelovanje z drugimi inštitucijami	27
4.1.10. Cilj 10: Cilji na področju izobraževanja zaposlenih.....	28
4.1.11. Cilj 11: Raziskovalno delo	29
4.2. Realizacija delovnega programa	30
4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe ZZS	30
4.2.2. Uresničevanje hospitalne dejavnosti po pogodbi ZZS.....	31
4.2.3. Uresničevanje ambulantne dejavnosti po pogodbi ZZS	33
4.2.4. Uresničevanje zdravstvenih storitev za ostale plačnike.....	35
4.2.5. Poročanje o terciarni dejavnosti.....	35
4.2.6. Poročanje o izvajanju mednarodnih projektov	37
4.2.7. Poročanje o vključevanju storitev eZdravje	37
4.3. Poslovni izid.....	38
4.3.1. Prihodki.....	39

4.3.2. Odhodki	40
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	45
6. ČAKALNE DOBE	46
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	48
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	50
8.1. Kazalniki poslovne učinkovitosti	50
8.2. Finančni kazalniki poslovanja	50
8.3. Izvajanje zakona o javnem naročanju	51
9. OCENA STROKOVNE UČINKOVITOSTI – KAKOVOSTI IN VARNOSTI	53
9.1. Presoje sistema vodenja kakovosti.....	53
9.2. Poročanje o obveznih kazalnikih kakovosti	55
9.3. Klinične poti	56
9.4. Varnostne vizite, pogovori o varnosti, morbiditetne in mortalitetne konference.....	56
9.5. Cepljenje	57
9.6. Spremljanje okužb	57
9.7. Mikrobiološka preiskava pitne vode	58
9.8. Inšpekcijski nadzori.....	58
10. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	59
10.1. Register obvladovanja tveganj	60
10.2. Aktivnosti na področju notranjega nadzora javnih financ	60
11. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	61
12. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	61
13. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	62
13.1. Predstavitev zaposlenih po poklicih in področjih dela	62
13.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike	62
13.1.2. Ostale oblike dela	64
13.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva.....	66
13.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	67
13.2. Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2021	67
13.3. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2021.....	69
14. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	75
14.1. Sredstva.....	75
14.2. Obveznosti do virov sredstev	82
15. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	88
15.1. Analiza prihodkov.....	88

15.2. Analiza odhodkov	89
15.3. Poslovni izid	93
15.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	95
15.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	96
15.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	96
15.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	97
15.4. Preglednost finančnih odnosov	98
16. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	99
17. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2021	100
17.1. Izračun presežka prihodkov na podlagi Zakona o javnih financah	100
17.2. Ugotavljanje poslovnega izida po obračunskem načelu	101
17.3. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2022	101

PRILOGA 1

Poročilo neodvisnega revizorja

PRILOGA 2

Podatki iz Letnega poročila za obdobje 01.01.2021 – 31.12.2021

PRILOGA 3

Priloge Ministrstva za zdravje

UVOD

Univerzitetna psihiatrična klinika 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. Aktivna je v borbi proti stigmati ter v uvajanju novih metod zdravljenja in kliničnih poti.

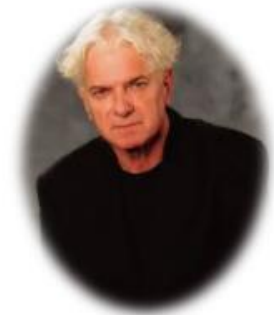
Tudi v letu 2021 so bili dosledno upoštevani vsi sprejeti ukrepi, navodila in priporočila, ki so bila usmerjena v preprečevanje širjenja okužbe z virusom Covid 19 ter zagotavljanju zaščite in varnosti bolnikov ter zaposlenih. Temu se je prilagodila organizacija in izvajanje zdravstvene dejavnosti, kar pa je vplivalo tudi na poslovno področje.

Za preprečitev prenosa okužbe z virusom Covid 19 na področju Univerzitetne psihiatrične klinike 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. Proces dela je bil usmerjen na sprejem in obravnavo nujnih pacientov.

V letu 2021 je bilo za ZZS obravnavano 4.632 bolnikov in 56 bolnikov za druge plačnike. V rednih ambulantah je bilo opravljeno 61.019 pregledov. Psihološka in socialna služba sta opravili 6.029 pregledov.

Poslanstvo Univerzitetne psihiatrične klinike Ljubljana je 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.

Univerzitetna psihiatrična klinika Ljubljana si ves čas prizadeva za dobro komunikacijo med vsemi deležniki, ob tem pa sledi 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. Kot Družini prijazno podjetje skrbimo za dobro počutje zaposlenih ter se trudimo, da v vseh prostorih UPK Ljubljana resnično prevlada pozitiven timski duh.



Generalni direktor UPK Ljubljana:
prof. dr. Bojan Zalar



Strokovna direktorica UPK Ljubljana:
prof. dr. Blanka Kores Plesničar,
dr. med., višja svetnica

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Logotip



UNIVERZITETNA PSIHIATRIČNA
KLINIKA LJUBLJANA
University Psychiatric Clinic Ljubljana

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, Telefax:	01/58 72 100, 01/52 84 618
e-mail naslov:	info@psih-klinika.si
Spletna stran:	http://www.psih-klinika.si
Temeljna dejavnost:	-Zdravstvena dejavnost na sekundarni in terciarni ravni, -Izobraževalna dejavnost, -Raziskovalna dejavnost.
Druge dejavnosti:	-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 Druge 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.
Organi zdravstvenega zavoda:	-Svet UPK Ljubljana, -Strokovni svet UPK Ljubljana, -Generalni direktor UPK Ljubljana, -Strokovni direktor UPK Ljubljana.
Vodstvo zdravstvenega zavoda:	-generalni direktor UPK Ljubljana: prof. dr. Bojan Zalar, -strokovna direktorica UPK Ljubljana: prof. dr. Blanka Kores Plesničar, dr. med., višja svetnica

PREDSTAVITEV ZAVODA

UPK Ljubljana opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni in terciarni ravni ter izobraževalno in raziskovalno dejavnost na področju zdravstva kot temeljne dejavnosti. Zagotavlja 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:

- 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 2021 po področjih:

- 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:

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

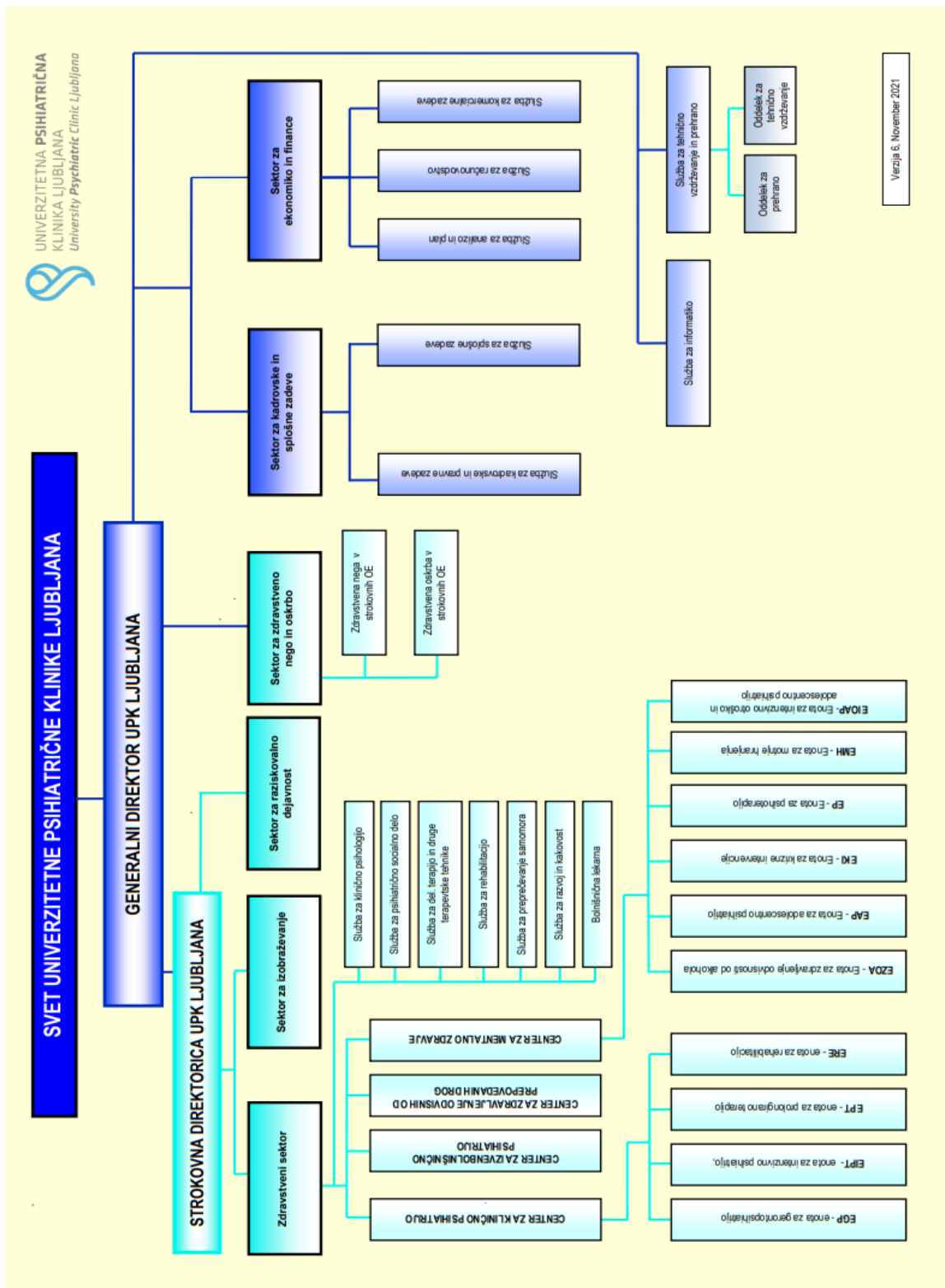
V UPK Ljubljana je bilo po stanju na dan 31.12.2021 zaposlenih 617 oseb, od tega 95 zdravnikov, 283 zaposlenih v zdravstveni negi, 5 farmacevtskih delavcev, 142 zdravstvenih delavcev in sodelavcev, 87 nezdravstvenih delavcev, 2 zaposlena za izvajanje raziskovalne dejavnosti ter 3 zaposlene plačilni skupini B – vodenje.

UPK Ljubljana ima 540 bolniških postelj.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA

UPK Ljubljana izvaja svoje dejavnosti v Ljubljani na različnih lokacijah, in sicer: Chengdujska cesta 45, Grablovičeva 44a, 44b in 48, Poljanski nasip 58, Njegoševa 4 ter Zagradišče 13.

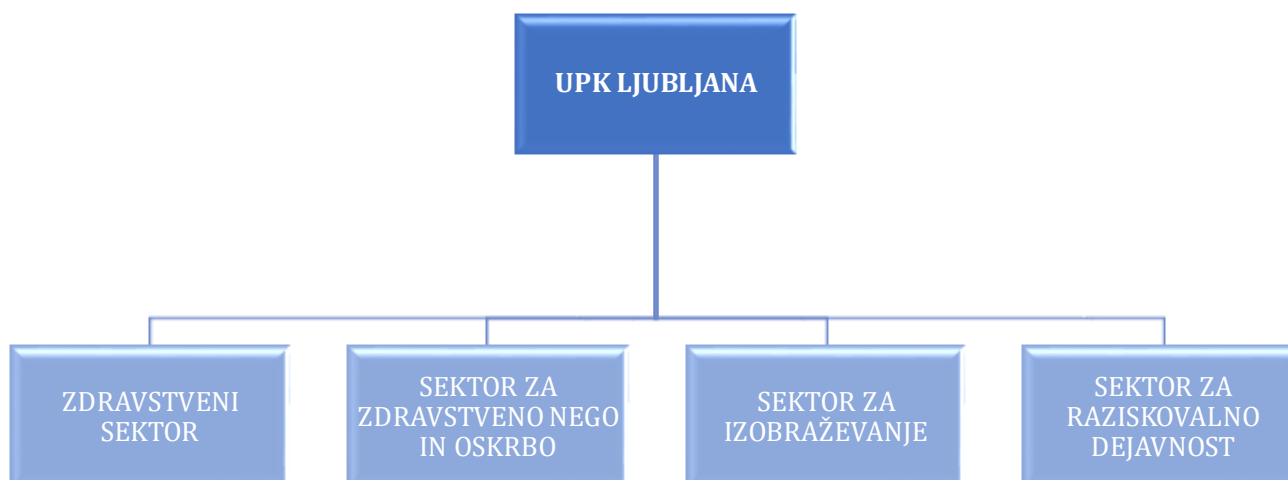
Graf 1: Organigram UPK Ljubljana



Verzija 6, November 2021

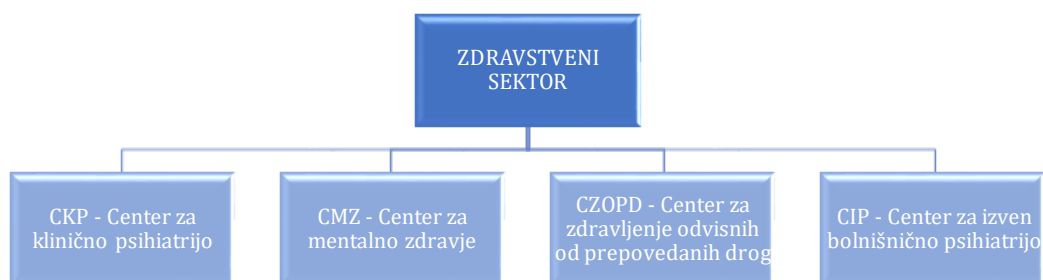
V Statutu opredeljene funkcije in naloge izvaja znotraj štirih sektorjev.

Slika 1: Prikaz sektorjev UPK Ljubljana znotraj katerih se izvajajo funkcije in naloge



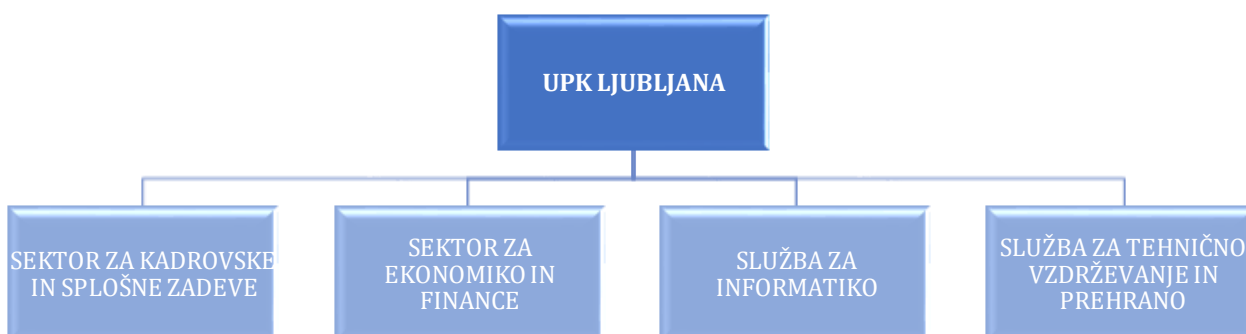
Zdravstveni sektor sestavljajo štiri strokovno organizacijske enote.

Slika 2: Prikaz strokovno organizacijskih enot UPK Ljubljana



UPK Ljubljana izvaja poslovne funkcije in naloge znotraj dveh sektorjev in dveh služb.

Slika 3: Prikaz sektorjev in služb UPK Ljubljana znotraj katerih se izvajajo poslovne funkcije



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:

- Damijan Perne, dr. med., spec. psih., predstojnik Centra za klinično psihiatrijo
- prof. dr. Peter Pregelj, 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 sektorju za zdravstveno nego in oskrbo je odgovorna:

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

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 2021 je bilo 10 rednih sej, na katerih se je obravnavalo izvajanje zdravstvenih storitev in 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 2021 je bilo sklicanih 11 rednih sej, 3 izredne seje in 1 korespondenčna seja Strokovnega sveta UPK Ljubljana.



UNIVERZITETNA PSIHIATRIČNA
KLINIKA LJUBLJANA
University Psychiatric Clinic Ljubljana

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021

Odgovorna oseba:
Prof. dr. Bojan Zalar, generalni direktor UPK Ljubljana

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 – ZIUPOPĐVE),
- 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 2021 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 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 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP in 74/21 – 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 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21),

- 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).

1.3. Interni akti

Del splošnih aktov, pomembnih za delovanje UPK Ljubljana je naveden v nadaljevanju:

- 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.

2 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 kadrovsko politiko,
- 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. Prisotnost virusa Covid 19 je v letu 2021 vplivala na organizacijo dela, vsebine dela in medčloveške odnose. Preprečevanje okužbe z virusom Covid 19 in skrb za okužene in obolele paciente kot tudi zaposlene je postala primarna naloga vseh zaposlenih v UPK Ljubljana. Vsi zaposleni so vlagali veliko delovnih ter osebnih naporov v vsakodnevno delo in ob tem sledili strokovnim ter moralno-etičnim standardom in ciljem. Kljub prisotnosti virusa Covid 19 je UPK Ljubljana aktivno skrbela za dobre medosebne odnose, predvsem pa za etične in spoštljive ter strokovne odnose s pacienti, njihovimi svojci in skrbniki. Skušala je zmanjševati pogostnost različnih incidentov, slediti kazalnikom kakovosti ter rednemu preverjanju kakovosti. UPK Ljubljana je sodelovala v pedagoških in raziskovalnih nalogah, na področju integrativnih procesov v psihiatričnih obravnavah ter v preventivnih dejavnostih.

3 LETNI CILJI UPK LJUBLJANA

UPK Ljubljana si je za leto 2021 zastavila naslednje cilje:

Cilj 1: Doseganje zdravstvenega programa ZZZS

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



4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. Realizacija letnih ciljev UPK Ljubljana

V preglednici so prikazani posamezni cilji, aktivnosti v zvezi s posameznimi cilji, način merjenja posameznega cilja ter realizacija ciljev.

Tabela 1: Aktivnosti za doseg ciljev ter realizacija ciljev v letu 2021

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;	Opredeletiv 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

UPK Ljubljana v prvi vrsti sledi potrebam pacientov. Usmerjena je v doseganje najvišje kakovosti in zadovoljstva pacientov. Ne glede na pogodbeni plan z ZZS UPK Ljubljana (po)skrbi za osebe z duševnimi motnjami.

UPK Ljubljana je tudi v letu 2021 redno spremljala doseganje programa hospitalne in ambulantne dejavnosti na nivoju klinike, centrov in enot. V letu 2021 je pogodbeni obseg programa, dogovorjen z ZZS, realizirala in tudi presegla pri ambulantnih storitvah psihiatrije in pedopsihiatrije ter pri hospitalnih storitvah pedopsihiatrije, psihogeriatrije, skupnostnega psihiatričnega zdravljenja, nadzorovane obravnave in tuje družine. Pri primerih akutne celodnevne obravnave, zdravljenja in rehabilitacije oseb s komorbidnostjo, dnevne oskrbe in neakutne obravnave je realizacija nižja od pogodbenega obsega. Razlog za nedoseganje programa na omenjenih področjih je prisotnost virusa Covid 19 in upoštevanje preventivnih usmeritev za preprečitev širjenja virusa 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 presegati planiranih zneskov. Koeficient gospodarnosti v letu 2021 znaša 1,11 kar pomeni, da so prihodki višji od odhodkov. To pomeni, da je uravnoreženo poslovanje doseženo.

Graf 2: Kazalnik celotne gospodarnosti poslovanja za obdobje od 2011 do 2021



4.1.3. Cilj 3: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije

UPK Ljubljana je v letu 2021 na področju črpanja sredstev za investicije izvedla sledeče projekte:

Svet zavoda UPK Ljubljana je na 24. seji dne 30.6.2021 sprejel Rebalans programa dela in finančnega načrta za leto 2021 (v nadaljevanju Plan 2021). Sestavni del dokumenta je bil tudi plan investicij za leto 2021, ki se izvaja z lastnimi razpoložljivimi sredstvi iz tekočega poslovanja in ustvarjenimi presežki preteklih let. Za gradnjo Nove geriatrične klinike z urgentnim blokom in parkirišči naj bi pretežni del sredstev zagotovilo Ministrstvo za zdravje, oziroma se bodo potrebna sredstva črpala iz evropskih sredstev.

Tabela 2: Pregled investicij v letu 2021

Zap. št.	Naziv investicije
1.	Gradnja Nove geriatrične klinike z Urgentnim blokom pri EIPT in parkirišči
2.	Nova centralna kuhinja
3.	Senzorični park z avditorijem in trgovsko gostinskim objektom
4.	Gradnja prizidka in obnova prostorov za potrebe fizioterapije - Geriatrična klinika UPK Ljubljana
5.	Delovna terapija
6.	Ureditev vhoda v objekt A+B za reševalna vozila in invalide
7.	COVID 2 - projekti

1. Gradnja Nove geriatrične klinike z Urgentnim blokom pri EIPT in parkirišči

Ministrstvo za zdravje je izdalo pisno soglasje in pooblastilo UPK Ljubljana št.: 4110-21/2021/2 dne 2.4.2021, s katerim soglašajo z izvedbo investicije. Za predmetno investicijo vodi UPK Ljubljana vse upravne postopke pri pridobivanju dovoljenj po predpisih, ki urejajo graditev objektov in s tem povezanim pridobivanjem pogojev in soglasij.

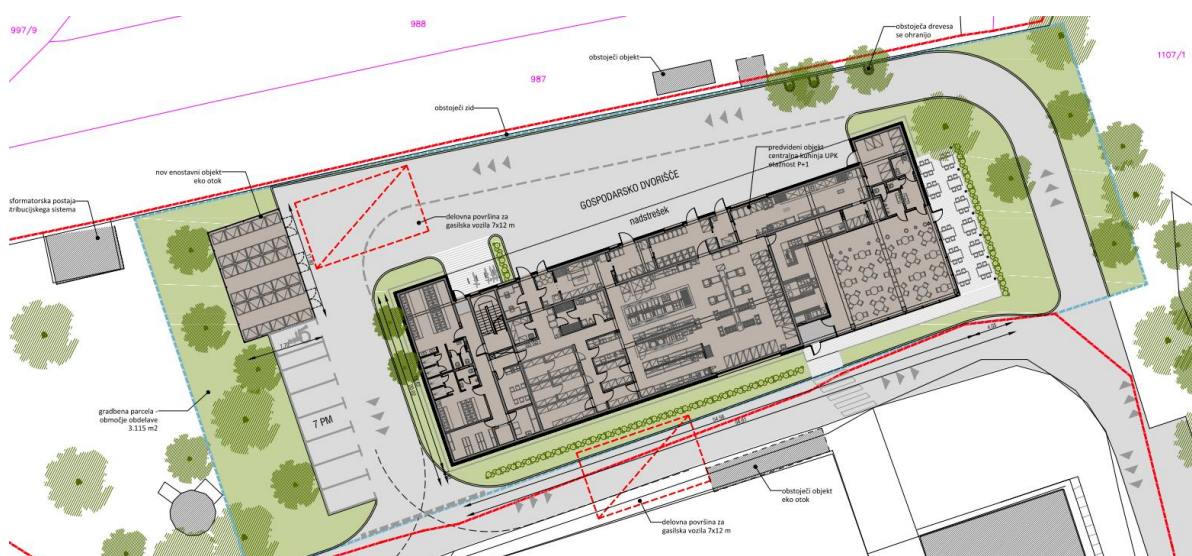
Predmetna investicija je uvrščena v Zakon o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih 2021 do 2031 (Ur.l.RS št.: 162/2021 z dne 8.10.2021).

V letu 2021 je bil izveden javni razpis za izbiro projektanta za izdelavo dokumentacije za pridobitev gradbenega dovoljenja. Razpis je bil neuspešen, saj je UPK Ljubljana prejela samo eno ponudbo in previsoko ponujene cene. Konec januarja 2022 bo izvedena ponovitev javnega razpisa.



2. Nova centralna kuhinja

V letu 2021 sta bila izvedena projekta za izvedbo del (PZI) in investicijski program (IP). Na podlagi le-teh je bilo pridobljeno gradbeno dovoljenje št.: 351-336/2021-22 z dne 4.6.2021. Izvedena sta bila javna razpisa za izbiro izvajalca gradbeno obrtniških del in izvajalca nadzora izvajanja investicije. V drugi polovici meseca decembra 2021 so bila zaključena pripravljala dela na predvidenem gradbišču z urejanjem dovoznih poti in izvedbo potrebnih priključkov za vodo in elektriko. Gradbena dela so se pričela izvajati v januarju 2022.



3. Senzorični park z avditorijem

V letu 2021 so bili dokončani Dokument za identifikacijo investicijskega projekta (DIIP) in Investicijski program (IP) ter Projekt za izvedbo načrtovane investicije (PZI). Izdelan je bil tudi zasaditveni načrt površin.

Dne 18.8.2021 je bilo izdano pravnomočno gradbeno dovoljenje št.: 351-3488/2020-15 in po programu so se začela izvajati dela na revitalizaciji I. faze izvedbe projekta. Porušen je bil objekt »Vrtnarije« ter na tej površini urejen plato s skulpturami in vodnim motivom. V »Steklenjaku« se ureja notranjost, izvedena je bila zasaditev zimzelenega rastlinja.



4. Gradnja prizidka in obnova prostorov za potrebe fizioterapije - Geriatrična klinika

Izdelana je bila dokumentacija za pridobitev gradbenega dovoljenja in pridobitev potrebnih soglasij. Mestna občina Ljubljana je dne 3.12.2021 na podlagi predložene dokumentacije izdala pravnomočno gradbeno dovoljenje št.35105-74/2021-2550-5. PZI dokumentacija še ni dokončana, saj prihaja do zamud pri dokončanju le-te zaradi bolezni Covid 19 v izbrani projektantski ekipi. Pripravljen je razpis za izbiro izvajalca gradbeno obrtniških del.

5. Delovna terapija v objektu bivše kuhinje

V prvi polovici leta 2021 se je pričelo z iskanjem najoptimalnejše možnosti adaptacije objekta, in sicer tako, da bo s preureditvijo zagotovljena funkcionalnost načrtovane uporabe adaptiranih prostorov in ne bo posegov v gradbeno konstrukcijo. Iskala se je rešitev, kjer ne bo potrebna pridobitev gradbenega dovoljenja. S tem bi se pridobilo na času in racionalizaciji finančnih sredstev za izvedbo investicije. V mesecu decembru 2021 je bila izdelana projektna naloga z analizo več variant, na podlagi katere je bila izbrana najboljša rešitev. Pripravlja se razpis za izbiro projektanta za izdelavo PZI dokumentacije.



6. Ureditev vhoda v objekt A+B za reševalna vozila in invalide

V izdelavi je dokumentacija idejne zasnove (IDZ).



7. COVID 2 – projekti

V letu 2021 se je preuredilo in izvedlo razne predelave za potrebe zdravljenja bolnikov s Covid 19 v Enoti za prolongirano terapijo. Prav tako se je izdelal ločen vhod s klančino za invalide v objekt za ločen dostop bolnikov z obolenjem Covid 19.

8. Razno

Objekt Razori, namenjen zdravljenju in rehabilitaciji oseb s komorbidnostjo, je bil opremljen z novim sistemom varovanja. Izvedena je bila reambulacija geodetskega načrta. Za pomožni objekt je bila izdelana gradbena dokumentacija.

Glede na večjo možnost pridobitve sofinanciranja projektov s strani ustanovitelja iz naslova EU sredstev (tako glede vrednosti projekta kot tudi njegove izvedbe do konca leta 2023) je UPK Ljubljana na seji sveta zavoda dne 25.3.2021 združila investiciji Raziskovalno razvojni center za duševno zdravje ter investicijo Magnetne resonance 3T v UPK Ljubljana z novim DIIP-om Razvojno raziskovalni center za duševno zdravje z opremo na lokaciji Studenec UPK Ljubljana.

Ministrstvo za zdravje je izdalo pisno soglasje in pooblastilo UPK Ljubljana št.: 4110-21/2021/3 dne 2.4.2021, da soglaša z izvedbo investicije in, da UPK Ljubljana za predmetno investicijo vodi vse upravne postopke pri pridobivanju dovoljenj po predpisih, ki urejajo graditev objektov in s tem povezanim pridobivanjem pogojev in soglasij. Predmetna investicija je uvrščena v Zakon o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih 2021 do 2031 (Ur.l.RS št.: 162/2021 z dne 8.10.2021).

Svet zavoda je na 26. seji dne 21.10.2021 sprejel dopolnitev plana investicij UPK Ljubljana za leto 2021 s potrditvijo Dokumenta o identifikaciji investicijskega projekta izgradnje Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov na lokaciji Poljanska 58 UPK Ljubljana. Načrtovano je bilo, da bo pretežni del sredstev za to investicijo zagotovilo Ministrstvo za zdravje, UPK Ljubljana pa bi delež investicije krila iz načrtovane postavke za nepredvidena dela (razno) v finančnem načrtu za leto 2021. Pridobitev soglasja Ministrstva za zdravje k tej

investicije je v teku. V letu 2021 je bil izdelan Dokument identifikacije investicijskega projekta in programska naloga.

4.1.4. Cilj 4: Obvladovanje tveganj v UPK Ljubljana

UPK Ljubljana redno spremlja in dopolnjuje Register tveganj, kar omogoča njegovo ustrezno optimizacijo. Deluje v skladu s standardi kakovosti ISO in AACI, redno sledi politiki kakovosti in upošteva priporočila notranjih presojevalcev. Redno spremlja zakonodajo na pomembnih področjih za strokovno delo. Varuje osebne podatke in druge pridobljene podatke v skladu s predpisanimi standardi.

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

4.1.5. Cilj 5: Izvedba anket

UPK Ljubljana se zaveda, da je zadovoljstvo zaposlenih in pacientov ključen dejavnik za učinkovito organizacijo. Zato so v letu 2021 izvedene naslednje ankete:

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



Anketa družini prijazno podjetje

Izjava se že sedem let. Z anketo želi UPK Ljubljana pridobiti mnenje zaposlenih o usklajevanju poklicnega in družinskega življenja. Iz analize ankete se zazna, da imajo zaposleni posluš za promocijo zdravja v okviru ukrepov družini prijazno podjetje ter ukrepov za varnost in zdravje zaposlenih.



Anketa o zadovoljstvu pacientov v UPK Ljubljana

Izjava se že od leta 2008. UPK Ljubljana strmi za tem, da bi se bolniki v času zdravljenja počutili najbolje. Rezultati anket so vodilo za izboljšave. 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



Anketa o izkušnjah pacientov v UPK Ljubljana

Namen ankete je pridobiti vpogled v počutje pacientov v času njihovega bivanja na oddelkih UPK in ambulantne obravnave. Napisali so pripombe, pritožbe, pohvale in pobude za spremembe. Njihova mnenja se bodo upoštevala pri načrtovanju izboljšav.

4.1.6. Cilj 6: Cilji, usmerjeni neposredno v pacienta

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 obravnav,
- preventivo samomora in samomorilnega vedenja,
- skrb za povečanje dobrega počutja pacientov (povezovanje, telesna aktivnost, opazovanje, učenje),
- boj proti stigmati in socialni izključenosti ob aktivnem sodelovanju z nevladnimi organizacijami in drugimi pomembnimi subjekti na področju duševnega zdravja,
- promoviranje ohranjanja duševnega zdravja,
- preprečevanje okužbe pacientov s Covid 19 in vse aktivnosti v zvezi z obravnavo tovrstnih pacientov oz. pacientov s sočasno duševno motnjo in Covid 19 obolenjem.

V nadaljevanju je na kratko opisano delo, ki je bilo v letu 2021 opravljeno po posameznih centrih:

Center za klinično psihiatrijo (CKP):

V letu 2021 je bilo opravljenih 19.132 zdravniških pregledov, od tega v rednih ambulantah 18.115, v ambulantah klinično psihološke službe 824, v ambulantah socialne službe pa 193. Prvih pregledov je bilo 1.502, od tega v rednih ambulantah 1.295, v ambulantah psihološke službe 172, v ambulantah socialne službe pa 35. V ambulanti EEG je bilo opravljenih 42 pregledov. V letu 2021 smo na CKP hospitalno obravnavali in zaključili 2.324 celodnevni akutni obravnav in 58 obravnav v dnevni oskrbi.

Center za mentalno zdravje (CMZ):

V letu 2021 je bilo opravljenih 13.481 zdravniških obravnav, od tega v rednih ambulantah 12.339, v ambulantah klinično psihološke službe 1.037, v ambulantah socialne službe pa 105 obravnav. Prvih obravnav je bilo 3.140, od tega v rednih ambulantah 2.914, v ambulantah psihološke službe 195 in v ambulantah socialne službe 31 obravnav. V letu 2021 smo na CMZ hospitalno obravnavali in zaključili 816 celodnevni akutni obravnav in 175 obravnav v dnevni oskrbi.

Center za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog (CZOPD):

V letu 2021 je bilo opravljenih 6.889 zdravniških obravnav, od tega v rednih ambulantah 4.299, v ambulantah klinično psihološke službe 1.668, v ambulantah socialne službe pa 922. Prvih obravnav je bilo 483, od tega v rednih ambulantah 470, v ambulantah psihološke službe 7, v ambulantah socialne službe pa 6. V letu 2021 smo na CZOPD hospitalno obravnavali in zaključili 180 celodnevni akutni obravnav in 61 obravnav v dnevni oskrbi.

Center za izven bolnišnično psihiatrijo (CIP):

V letu 2021 je bilo opravljenih 21.517 zdravniških obravnav, od tega v rednih ambulantah 20.237, v ambulantah klinično psihološke službe 518, v ambulantah socialne službe pa 762 obravnav. Prvih obravnav je bilo 3.203, od tega v rednih ambulantah 2.581, v ambulantah psihološke službe 374 in v ambulantah socialne

službe 248. V urgentni psihiatrični ambulanti je bilo opravljeno 1.285 obravnav, v okviru konziliarne službe pa 271.

4.1.7. Cilj 7: Cilji, usmerjeni v varnost zaposlenih

UPK Ljubljana je usmerjena 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 je ustanovljen 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 so obešeni plakati »Stop nasilju«, vodi se tudi evidenco o namernih nasilnih dejanjih, usmerjenih v zaposlene. UPK Ljubljana aktivno sodeluje s policijo, predvsem s 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 UPK Ljubljana išče priložnosti za izboljšave. Redna presoja ISO 9001:2015 in EN 15224:2016 je bila v UPK Ljubljana izvedena 19.3.2021. Pri presoji so upoštevani vsi preventivni ukrepi za zmanjševanje tveganja za prenos okužb z virusom Covid 19. Dne 1.6.2021 je bila v UPK Ljubljana izvedena redna presoja skladnosti s standardom AACI – verzija 5:0 - Mednarodni akreditacijski standard za zdravstvene organizacije. V Poročilu o presoji C67 PS2 GP je bila ugotovljena: 96,08 % skladnost s standardom.

V mesecu novembru 2021 je v UPK Ljubljana izvedena notranja presoja vseh 37 organizacijskih procesov. Pri notranjih presojah so presojevalci ugotovili 3 odklone, ki so vneseni v evidenco nalog, skrbniki organizacijskih procesov so zadolženi za realizacijo in odpravo neskladij s organizacijskim predpisom. Iz leta 2020 sta bila delno realizirana 2 odklona od 5 odklonov, 3 odkloni niso bilo realizirani.

V letu 2021 so bili ugotovljeni odkloni:

- OP 003 – 1x - Bolnišnična obravnava CZOPD,
- OP 034 – 1x- Obvladovanje, vzdrževanje infrastrukture in naprav,
- OP 014 – 1x – Psihološka obravnava.

Pri notranjih presojah je bilo podanih 71 priporočil (17 manj kot v letu 2020) in 24 idej (6 več kot v letu 2020) za izboljšanje organizacijskega procesa. Za vse odklone, priporočila in nekatere ideje so skrbniki pripravili plan realizacije. Notranja presoja v letu 2022 bo pokazala, koliko jih je bilo realizirano.

Kakovost dela je povezana tudi z zadovoljstvom zaposlenih. UPK Ljubljana ima trajni certifikat Družini prijazno podjetje. V okviru tega projekta skrbi za lažje usklajevanje poklicnega in družinskega življenja zaposlenih.

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

UPK Ljubljana v skrbi za paciente in v prenosu znanja na več področjih sodeluje z drugimi inštitucijami. 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).

UPK Ljubljana redno sodeluje in se povezuje 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 na potrebe pacientov.

UPK Ljubljana se povezuje s primarnim nivojem zdravstvenega varstva, predvsem v smislu integrativne skrbi za paciente z duševnimi motnjami. Povezuje se tudi z UKC Ljubljana in Onkološkim inštitutom, za katera izvaja konziliarno psihiatrično službo. Na Infekcijski kliniki UKC Ljubljana enkrat mesečno sodelujeta psihiater in specialistka klinične psihologije v timu obolelih za HIV, sodelujeta pa tudi pri redni obravnavi teh pacientov, podobno kot jo izvajajo tudi psihiatri CZOPD (za HIV in hepatitis pozitivne odvisnike).

V sklopu izobraževanj UPK Ljubljana sodeluje z Medicinsko fakulteto v Ljubljani in Zdravstveno fakulteto v Ljubljani, na Jesenicah ter v Novem mestu in s Srednjo zdravstveno šolo Ljubljana.

Prav tako je prisotno sodelovanje z drugimi psihiatričnimi bolnišnicami v Sloveniji. UPK Ljubljana kot terciarna inštitucija dodatno izobražuje njihove strokovnjake. Izvaja celotne programe specializacij iz psihiatrije, otroške in mladostniške psihiatrije, obvezne vsebine specializacij iz nevrologije, pediatrije, družinske medicine ter specializacijo iz klinične psihologije.

UPK Ljubljana sodeluje tudi z mediji, predvsem na področju izobraževalnih vsebin za poslušalce, saj je to del ozaveščanja splošne populacije o duševnih motnjah in težavah.

Z Univerzo v Kopenhagnu - Center for Subjectivity Research sodeluje na fenomenološkem področju. Na področju motenj hranjenja in zdravljenja odvisnih od prepovedanih drog UPK Ljubljana svoja znanja uspešno implementira v tujini.

Boj proti stigmati in socialni izključenosti, ob sodelovanju z nevladnimi organizacijami in drugimi pomembnimi subjekti na področju duševnega zdravja, 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, katero uspešno izvajajo zaposleni strokovnjaki UPK Ljubljana. Paciente in svojce aktivno vključujemo v različne edukacijske programe in programe promocije zdravega načina življenja.

4.1.10. Cilj 10: Cilji na področju izobraževanja zaposlenih

UPK Ljubljana skrbi za izvajanje različnih izobraževanj, ki so namenjeni zaposlenim in širši javnosti. Omogoča izobraževanje študentov medicinske fakultete, zdravstvenih fakultet in srednje zdravstvene šole. Nekateri zaposleni sodelujejo v magistrskih in doktorskih študijih kot predavatelji in mentorji, prav tako tudi kot učitelji praktičnih veščin.

UPK Ljubljana je učna baza za specializante psihiatrije, otroške in mladostniške psihiatrije in klinične psihologije, saj edina strokovno pokriva vsa izobraževalna področja, prav tako pa je tudi učna baza za specializante nevrologije, specializantom medicine dela, prometa in športa ter družinske medicine, prav tako je učna baza za specializante klinične farmacije in za sekundarije.

V UPK Ljubljana so organizirana izobraževanja iz aktualnih vsebin za zaposlene na različnih ravneh dela in za zunanje slušatelje. Praksa rednega izobraževanja strokovnih vsebin s področja duševnega zdravja se bo

nadaljevala, prav tako tudi učenje deeskalacijskih tehnik ter specifičnih postopkov pristopov k osebam z duševno motnjo za vse profile zaposlenih in zunanje zainteresirane.

Celoten program izobraževanj je bil v letu 2021 omejen in zmanjšan zaradi prisotnosti virusa Covid 19, tako da vseh nalog in načrtov ni bilo možno izvesti. V letu 2021 je bil poudarek na naslednjih področjih:

- priprava, organizacija in izvedba izobraževalnih dogodkov s pomočjo aplikacij (Cisco Webex meetings, ZOOM,...) zaradi epidemiološke situacije,
- priprava sklepov za neposredne mentorje krožečih specializantov, sekundarijev in pripravnikov na UPK Ljubljana,
- priprave in spremembe programov kroženja vseh specializantov v sodelovanju z Zdravniško zbornico Slovenije, ki se je v letu 2021 zaradi epidemiološke situacije spreminjalo tudi pri nekaterih specializantih;
- obračunavanje mentorskih ur,
- urejanje evidenc (evidenca o izobraževanju zaposlenih, evidenca o izdanih potnih nalogih za potrebe izobraževanja zaposlenih, evidenca o donacijah, evidenca o kroženju vseh specializantov, evidenca o sklenjenih pogodbah z drugimi ustanovami, evidenca o opravljenih kolokvijih specializantov, evidenca o prejetih odsotnostih specializantov, sekundarijev in pripravnikov, ki se izobražujejo na UPK Ljubljana itd.),
- urejanje odnosov z drugimi izobraževalnimi ustanovami (priprava, urejanje in sklepanje pogodb o sodelovanju),
- vzpostavitev evidence in zbiranje gradiva za pridobitev Naziv klinika, klinični inštitut ali klinični oddelek 2019-2023,
- priprava gradiva za pridobitev naziva učni zavod in oddaja vloge,
- priprava gradiva za pridobitev pooblastila za izvajanje programov sekundariata in specializacij zdravnikov in oddaja vloge
- oddaja vloge za pridobitev pooblastila za izvajanje specializacije klinična farmakologija.

Izobraževalni dogodki so večinoma potekali preko e- izobraževanj, zaradi prisotnosti virusa Covid 19, zato je bilo za udeležence pripravljeno ustrezno e-gradivo in e-anketni vprašalniki. Zdravstvena nega v UPK Ljubljana je v letu 2021 organizirala 12 izobraževalnih dogodkov, ki se jih je udeležilo 229 zaposlenih in 264 zunanjih udeležencev. Zaposleni UPK Ljubljana so se v 2021 udeležili različnih izobraževalnih dogodkov (635 udeležencev s pasivno udeležbo ter 191 udeležencev z aktivno udeležbo) v Sloveniji in tujini, kjer so pridobivali nova znanja iz svojega delovnega področja.

4.1.11. Cilj 11: Raziskovalno delo

V UPK Ljubljana ima status raziskovalca 22 zaposlenih, 10 zaposlenih pa sodeluje 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.

UPK Ljubljana je glede na Zakon o zbirkah podatkov s področja zdravstvenega varstva (ZZPPZ) skrbnik 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).

Raziskovalna projekta, ki sta se izvajala v letu 2021:

- J3-1763 Vpliv individualizacije stimulacijske frekvence v realnem času na učinkovitost zdravljenja depresije s transkranično 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 26 internih projektov, ki so ovrednoteni na enoto enega leta do dveh let.

V okviru terciarja II v UPK Ljubljana 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.

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 UPK Ljubljana za leto 2021 je bil obravnavan in sprejet na 22. seji Sveta UPK Ljubljana dne 29. 4. 2021. Rebalans programa dela in finančnega načrta za leto 2021 (v nadaljevanju Plan 2021) je bil sprejet na 24. seji Sveta UPK Ljubljana dne 30. 6. 2021. S strani Ministrstva za zdravje je soglasje za Rebalans programa dela in finančnega načrta za leto 2021 UPK Ljubljana pridobila dne 4. 8. 2021.



V letu 2021 je bilo za ZZS obravnavano:
- 4.632 bolnikov in
- 56 bolnikov za druge plačnike.



Povprečna ležalna doba je znašala:
- v hospitalni dejavnosti 28,94 dni,
- v dolgotrajni dnevni obravnavi 7,60 dni,
- v pedopsihiatriji 7,46 dni.



V rednih ambulantah je bilo opravljeno:
- 54.990 pregledov.
Psihološka in socialna služba sta opravili:
- 6.029 pregledov.

4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe ZZS

Elementi, ki so v letu 2021 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 4,39 evrov,

- dvig minimalne plače na 1.024 evrov bruto,
- regres za letni dopust v letu 2021 v višini minimalne plače za vse zaposlene v višini 1.024 evrov, razen za zaposlene do vključno 20 plačnega razreda,
- napredovanje javnih uslužbencev v plačilne razrede in nazive v letu 2020 (pravice do plače so pridobili s 1.12.2020),
- napredovanja javnih uslužbencev v plačilne razrede in nazive v letu 2021 (pravice do plače so pridobili s 1.12.2021),
- redna delovna uspešnost,
- 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.

Vrednotenje delovnega programa je bilo izvedeno na podlagi določil Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2021 in Aneksa št. 1 k temu dogovoru.

Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za leto 2021 je bila s strani ZZS in UPK Ljubljana podpisana 13.08.2021. V pogodbi je opredeljen obseg in vrednost delovnega programa, medsebojne obveznosti, ordinacijski časi izvajanja programa in posebna določila.

Letno načrtovan obseg programa zdravstvenih storitev po Pogodbi z ZZS je za leto 2021 znašal:

- 3.496 primerov v bolnišnični obravnavi,
- 280 primerov psihogeriatrije,
- 240 primerov psihiatrične obravnave otroka,
- 526 primerov v dnevni obravnavi,
- 28 primerov oskrbe v tuji družini,
- 19 primerov nadzorovane obravnave,
- 68 primerov skupnostnega bolnišničnega psihiatričnega zdravljenja,
- 4.143 BOD zdravstvene nege in neakutne obravnave,
- 856.605 specialistično ambulantnih točk ter
- 33.000 specialističnih točk pedopsihiatrije

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. UPK Ljubljana realizacijo pogodbenega obsega delovnega programa zdravstvenih storitev mesečno obravnava na sejah Strokovnega sveta UPK Ljubljana, saj takšen način spremljanja realizacije omogoča hitrejše in bolj učinkovito ukrepanje v primeru odstopanj realizacije od plana. Na izvajanje pogodbenega obsega je tudi v letu 2021 vplivala prisotnost virusa Covid 19.

Tabela 3: Realizacija hospitalne dejavnosti v letu 2021 v primerjavi s Pogodbo ZZS 2021 in letom 2020

	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Akutna celodnevna obravnava	2.990	3.496	3.320	111,04	94,97
Psihogeriatrija	-	280	465	-	166,07
Zdravljenje in rehabilitacija oseb s komorbidnostjo	5	65	53	1.060,00	81,54
Nadzorovana obravnava - NOB	19	19	39	205,26	205,26
Skupnostna psihiatrična obravnava - SPO	65	68	83	127,69	122,06
Medicinska oskrba v tuji družini - TD	27	28	31	114,81	110,71
Psihiatrična obravnava otroka	213	240	347	162,91	144,58
Dnevna obravnava	168	526	294	175,00	55,89
HOSPITALNA DEJAVNOST	3.487	4.722	4.632	132,84	98,09

Realizacija obsega **hospitalne dejavnosti** je bila v letu 2021 nižja od pogodbenega obsega z ZZS pri celodnevni akutni obravnavi, zdravljenju in rehabilitaciji oseb s komorbidnostjo in dnevni oskrbi. Razlog je prisotnost virusa Covid 19, kar se izraža v upadu števila realiziranih primerov zaradi izvajanja ukrepov pri preprečevanju širjenja nalezljive bolezni Covid 19.

Realizacija primerov **v celodnevni akutni obravnavi** znaša 3.320 primerov. Po zadnjem poročilu za leto 2021 s strani ZZS je plačilo izvedeno za realiziran obseg zdravstvenih storitev.

Pri primerih **psihogeriatrije** realizacija znaša 465 primerov in presega pogodbeni obseg. V zadnjem poročilu za leto 2021 je ZZS, plačila 329 primerov, in sicer 49 primerov več kot je znašal pogodbeni obseg.

Pri primerih **zdravljenja in rehabilitacije oseb s komorbidnostjo** znaša realizacija 53 primerov. Po zadnjem poročilu za leto 2021 s strani ZZS je plačilo izvedeno za navedeno realizacijo.

Realizacija primerov **v nadzorovani obravnavi** znaša 39. Odvisna je od napotitev oziroma sklepov sodišč o obveznem psihiatričnem zdravljenju in je plačljiva po realizaciji.

Pri primerih **skupnostnega bolnišničnega psihiatričnega zdravljenja** UPK Ljubljana beleži realizacijo 83 primerov. Po zadnjem poročilu za leto 2021 s strani ZZS je plačilo izvedeno za 82 primerov.

Realizacija **primerov v tuji družini** znaša 31. Po zadnjem poročilu za leto 2021 s strani ZZS je plačilo izvedeno za pogodbeni obseg, kar je 28 primerov.

Na Enoti za intenzivno otroško in adolescentno psihiatrijo je uveljavljen program pedopsihiatrije, kjer se obravnavajo tovrstni primeri. Realizacija **primerov pedopsihiatrije** znaša 347 primerov in presega pogodbeni obseg z ZZS. Po zadnjem poročilu za leto 2021 s strani ZZS je plačilo izvedeno za pogodbeni obseg, kar je 240 primerov.

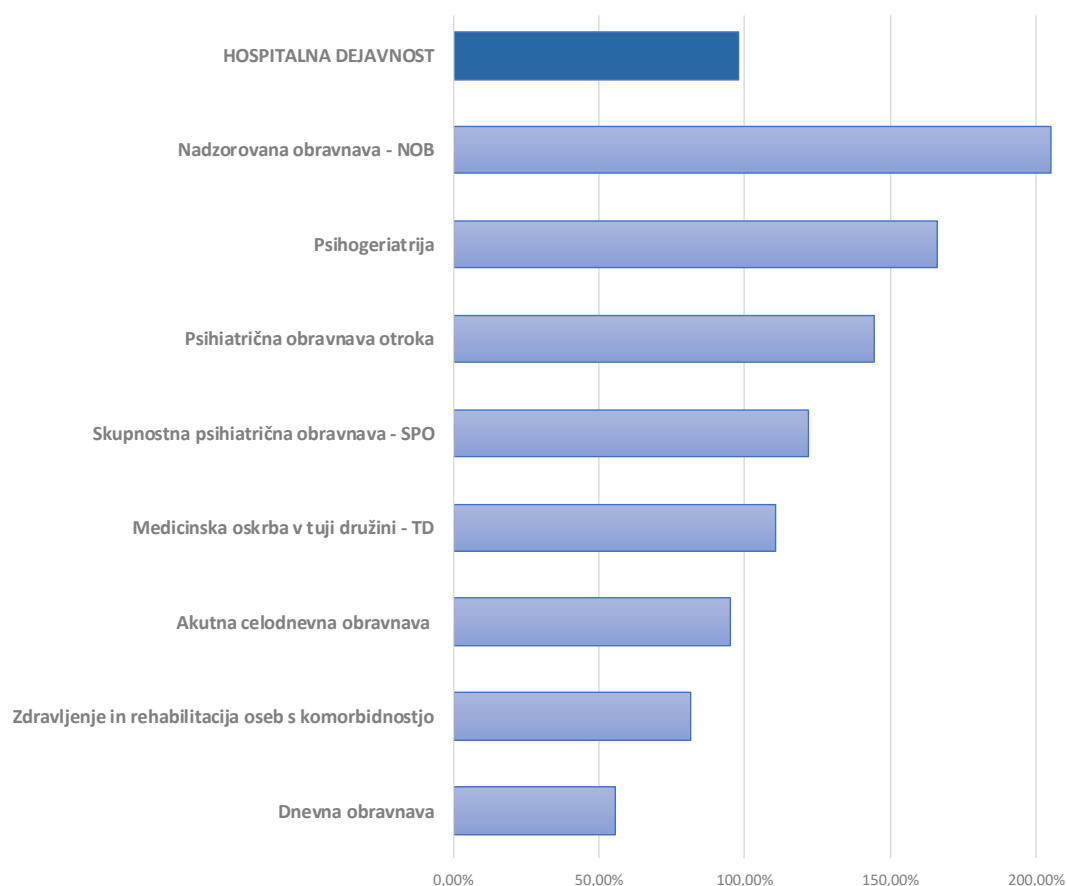
Realizacija **dnevne oskrbe** znaša 294. Po zadnjem poročilu za leto 2021 s strani ZZS je plačilo izvedeno za navedeno realizacijo.

Tabela 4: Realizacija neakutne obravnave v letu 2021 v primerjavi s Pogodbo ZZS za leto 2021 in letom 2020

	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Bolniško oskrbni dnevi	3.200	4.143	1.197	37,41	28,90
NEAKUTNA OBRAVNAVA	3.200	4.143	1.197	37,41	28,90

Realizacija **neakutne obravnave** znaša 1.197 bolniško oskrbnih dni in vključuje tudi bolniško oskrbne dneve Covid pacientov. Realizacija je manjša od planiranega obsega in je po zadnjem poročilu za leto 2021 s strani ZZS plačilo izvedeno za realizirani obseg.

Graf 3: Realizacija hospitalne dejavnosti glede na Pogodbo ZZS za leto 2021 (v %)



4.2.3. Uresničevanje ambulantne dejavnosti po pogodbi ZZS

UPK Ljubljana na sejah Strokovnega sveta UPK Ljubljana mesečno obravnava tudi realizacijo doseganja pogodbenega programa specialistično ambulantnih točk.

Realizacija **ambulantne** dejavnosti v psihiatriji je bila višja od pogodbenega obsega in znaša 871.055 ambulantnih točk. Realizacija **ambulantne dejavnosti v pedopsihiatriji** je višja od pogodbenega obsega in znaša 63.900 ambulantnih točk. S strani ZZS smo s poročilom za leto 2021 prejeli plačilo za celotno realizacijo ambulantnih točk pedopsihiatrije kot tudi psihiatrije.

Tabela 5: Realizacija ambulantne dejavnosti v letu 2021 v primerjavi s Pogodbo ZZS 2021 in letom 2020

	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 Plan 2021
Psihiatrija	765.790	856.605	871.055	113,75	101,69
Center za klinično psihiatrijo	221.654	253.458	254.766	114,94	100,52
Center za mentalno zdravje	196.108	226.023	210.905	107,55	93,31
Center za zdravljenja odvisnih od prepovedanih drog	95.118	95.065	97.249	102,24	102,30
Center za izvenbolnišnično psihiatrijo	252.910	282.058	308.134	121,84	109,24
Pedopsihiatrija	52.558	33.000	63.900	121,58	193,64
AMBULANTNA DEJAVNOST	818.348	889.605	934.954	114,25	105,10

V Centru za izvenbolnišnično psihiatrijo je bilo realiziranih 308.134 ambulantnih točk, sledi Center za klinično psihiatrijo z 254.766 ambulantnimi točkami. Realizacija v Centru za mentalno zdravje znaša 210.905 ambulantnih točk, v Centru za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog pa je realizacija 97.249 ambulantnih točk.

Graf 4: Realizacija ambulantne dejavnosti glede na Pogodbo ZZS za leto 2021 (v %)

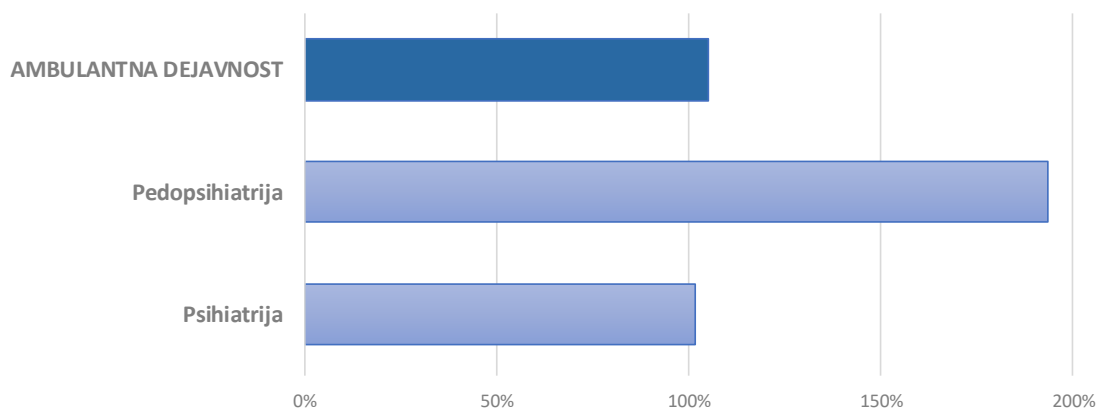


Tabela 6 prikazuje, da se je pogodbeno vrednost iz leta 2021 v primerjavi z letom 2020 povečala za 13,13 % oziroma za 3.724.286 evrov. Na višjo pogodbeno vrednost leta 2021 je vplival dvig cen zdravstvenih storitev, primeri novih programov Psihogeriatrija in Zdravljenje in rehabilitacija oseb s komorbidnostjo, dodatni obseg 120 primerov programa Pedopsihiatrija in vstopne triažne točke.

Tabela 6: Primerjava pogodbenih vrednosti za leto 2020 in 2021

Dejavnost	Pogodbeno vrednost 2020 (OZZ in PZZ)		Pogodbeno vrednost 2021 (OZZ in PZZ)	
	EUR	%	EUR	%
Akutna bolnišnična obravnava	23.573.485	83,08	26.397.587	82,24
Neakutna bolnišnična obravnava	483.471	1,70	535.302	1,67
Specialistična ambulantna dejavnost	3.288.092	11,59	3.476.458	10,83
LZM	929.981	3,28	954.862	2,97
Drugo	100.293	0,35	735.399	2,29
Skupaj	28.375.322	100,00	32.099.608	100,00

4.2.4. Uresničevanje zdravstvenih storitev za ostale plačnike

V letu 2021 je UPK Ljubljana za **ostale plačnike** načrtovala 10 primerov v celodnevni akutni obravnavi. Po konvencijah je bilo na ZZS zaračunanih 13 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, je Ministrstvu za zdravje zaračunano 216 bolniško oskrbnih dni. Pacientom brez zavarovanja in tujcem na ne nujnem zdravljenju je bilo obračunanih 163 bolniško oskrbnih dni po samoplačniški ceni.

V specialističnih ambulantah je za ostale plačnike realiziranih 10.116 specialistično ambulantnih točk. Opravljenih je 101 pregled za voznike, ki jim je bilo odvzeto voziško dovoljenje zaradi vožnje pod vplivom nedovoljenih drog (67 pregledov) ali alkohola (34 pregledov). Za Klinični inštitut za medicino dela, prometa in športa je izdelano 46 ekspertiznih mnenj.

Tabela 7: Realizacija programa za ostale plačnike zdravstvenih storitev v letu 2021

OSTALI PLAČNIKI	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Primeri v celodnevem bolnišničnem zdravljenju	18	10	13	72,22	130,00
Bolniško oskrbni dnevi celodnevne oskrbe za nezavarovane osebe	372	300	216	58,06	72,00
Bolniško oskrbni dnevi celodnevne oskrbe za samoplačnike	170	170	163	95,88	95,88
Specialistično ambulantne točke	10.523	7.000	10.116	96,13	144,52
Pregledi voznikov	142	130	101	71,13	77,69
Ekspertizna mnenja za KIMDPŠ	49	50	46	93,88	92,00
obiski	648	486	631	97,38	129,84

4.2.5. Poročanje o terciarni dejavnosti

V skladu s Splošnim dogovorom za leto 2021 so bila odobrena sredstva za izvajanje terciarne dejavnosti v višini 3.188.695 evrov. V letu 2021 znaša realizacij odhodkov za terciarno dejavnost 3.352.057 evrov odhodkov, kar je 5,12% več kot je bilo načrtovano.

Tabela 8: Terciarna dejavnost v letu 2021

Program	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Učenje	850.385	849.416	765.115	89,97	90,08
Usposabljanje za posebna znanja	30.632	50.000	22.353	72,98	44,71
Razvoj in raziskave	1.001.210	1.200.000	1.200.000	119,85	100
Nacionalni register bolezni in nacionalna evidenca	24.990	30.000	37.140	148,62	123,8
Terciar I	1.907.216	2.129.416	2.024.608	106,16	95,08
Subspecialni timi	1.109.063	1.057.279	1.326.638	119,62	125,48
Interdisciplinarni ekspertni konzilij	170	2.000	810	476,62	40,51
Terciar II	1.109.233	1.059.279	1.327.449	119,67	125,32
SKUPAJ	3.016.449	3.188.695	3.352.057	111,13	105,12

Program učenja je bil v letu 2021 namenjen specializantom in podiplomskim študentom v programu pridobivanja magisterijev in doktoratov. Za pridobitev naziva doktor znanosti se je izobraževalo 16 oseb, medtem ko se je za pridobitev naziva magister izobraževalo 6 oseb.

V letu 2021 je UPK Ljubljana izvajala izobraževanja, specializacije in pripravništva. Na kroženju so vsak mesec specializanti različnih strok (psihatrije, otroške in mladostniške psihatrije, nevrologije, pediatrije, družinske medicine, medicine dela, prometa in športa, izjemoma tudi drugi). UPK Ljubljana zanje v sodelovanju z Zdravniško zbornico Slovenije pripravi programe kroženja na UPK Ljubljana (določi specializantsko mesto, imenuje neposrednega mentorja in izda sklep o mentorstvu), pomaga pri vsebinskih vprašanjih in v sodelovanju s Sektorjem za kadrovske in pravne zadeve UPK Ljubljana ureja ostale potrebne formalnosti.

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

V program **razvoja in raziskovanja** so vključeni projekti, 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 UPK Ljubljana intenzivno sledi. V UPK Ljubljana se je v letu 2021 izvajalo 26 internih projektov.

UPK Ljubljana je, glede na Zakon o zbirkah podatkov s področja zdravstvenega varstva (ZZPPZ), skrbnik 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 **subsposobnih 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 2021 je v subsposobnih timih sodelovalo 102 zaposlena, ki so skupaj opravili 65.493 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 obravnava 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 2021 sestali štirikrat, in sicer so sestanki zaradi prisotnosti virusa Covid 19 potekali 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, in sicer: 5 doktorjev znanosti, 3e z znanstvenim magisterijem in 4 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 274.638 evrov, vir financiranja projekta so sredstva SSE A v višini 157.206 evrov in sredstva UPK Ljubljana v višini 117.432 evrov.

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 Ptuju 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:

- **zNET** je varno zdravstveno omrežje, ki zagotavlja zanesljive in visoko razpoložljive povezave med vsemi izvajalci zdravstvenih dejavnosti,
- **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),
- **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),
- **CRPP** – Centralni register podatkov o pacientih.

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)

Tabela 9: 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).	0 %

4.3. Poslovni izid

V poslovnem letu 2021 UPK Ljubljana izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.913.823 evrov pred obračunom davka od dohodka.

Tabela 10: Primerjava poslovnega izida v letu 2021

Opis konta	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
CELOTNI PRIHODKI	33.018.674	36.176.788	39.041.598	118,24	107,92
CELOTNI ODHODKI	32.311.268	36.176.788	35.127.775	108,72	97,10
POSLOVNI IZID	707.406	0	3.913.823	553,26	-

Celotni prihodki so v letu 2021 glede na načrtovani Finančni načrt 2021 višji za 2.864.810 evrov, glede na realizacijo iz leta 2020 pa so le-ti višji za 6.022.924 evrov.

Celotni odhodki so v letu 2021 glede na načrtovani Finančni načrt 2021 nižji za 1.049.013 evrov, glede na realizacijo iz leta 2020 pa so višji za 2.816.507 evrov.

4.3.1. Prihodki

V letu 2021 so bili vsi prihodki UPK Ljubljana realizirani v višini 39.041.598 evrov in so za 18,24 % višji od leta 2020 in za 7,92% višji od načrtovanih za leto 2021.

Največji delež v celotnih prihodkih predstavljajo prihodki od prodaje zdravstvenih storitev (86,49%), sledijo prihodki v zvezi z refundacijami zaposlenih (12,03%) ter drugi prihodki (1,48%).

Graf 5: Struktura celotnih prihodkov v letu 2021

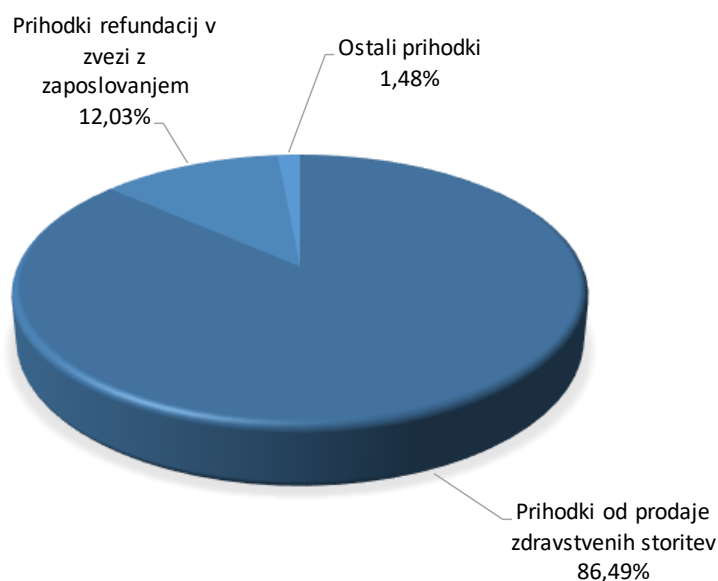


Tabela 11: Prihodki v letu 2021

Opis konta	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
PRIHODKI OD PRODAJE ZDRAVSTVENIH STORITEV	28.514.874	32.129.663	33.767.382	118,42	105,10
PRIHODKI OZZ	24.156.890	29.076.930	28.894.981	119,61	99,37
PRIHODKI PZZ	1.909.776	2.878.340	2.945.360	154,23	102,33
OSTALI PLAČNIKI ZDRAVSTVENIH STORITEV	2.448.208	174.393	1.927.041	78,71	1.105,00
DRUGI PRIHODKI	4.503.800	4.047.125	5.274.216	117,11	130,32
Prihodki refundacij v zvezi z zaposlovanjem	4.032.499	3.579.083	4.695.224	116,43	131,19
Prihodki raziskovalne dejavnosti	122.818	127.660	197.973	161,19	155,08
Prihodki izobraževalne dejavnosti	114.994	102.190	228.469	198,68	223,57
Prihodki donacij subvencij	13.616	13.692	14.116	103,67	103,10
Ostali prihodki od prodaje proizvodov in storitev	136.347	141.000	131.045	96,11	92,94
Prihodki financiranja, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	83.526	83.500	7.390	8,85	8,85
SKUPAJ PRIHODKI	33.018.674	36.176.788	39.041.598	118,24	107,92

Prihodki od prodaje zdravstvenih storitev so bili višji od načrtovanih za leto 2021 za 5,10 % oziroma za 1.637.719 evrov. S strani ZZS smo s poračunom za leto 2021 prejeli dodatne prihodke iz naslova preseganja ambulantnih točk psihiatrije in pedopsihiatrije, kot tudi za preseganje programa psihogerijatrije. Prihodki za

ločeno zaračunljiv material (liste zdravil iz seznama A ter za preiskave nadzornih kužnin na prisotnost večkratno odpornih mikroorganizmov) so v letu 2021 znašali 1.006.689 evrov. S strani ZZS so povrnjeni celotni stroški za LZM, ki so nastali v UPK Ljubljana v letu 2021.

Prihodki PZZ so bili višji od načrtovanih za leto 2021 za 2,33 % oziroma za 67.020 evrov.

Prihodki ostalih plačnikov zdravstvenih storitev so bili višji od načrtovanih za leto 2021 višji za 1.752.667 evrov. Višji prihodki vključujejo tudi prihodki iz naslova povračila sredstev za nerealizirani obseg programa v višini 80% razlike med pogodbemim in realiziranim obsegom zdravstvenih storitev v višini 1.671.624 evrov.

Drugi prihodki so glede na načrtovane za leto 2021 višji za 30,32 % oziroma za 1.227.092 evrov.

- **Prihodki refundacij v zvezi z zaposlovanjem** so glede na načrtovane za leto 2021 višji za 1.116.141 evrov.
- **Prihodki raziskovalne dejavnosti** so glede na načrtovane za leto 2021 višji za 70.313 evrov.
- **Prihodki izobraževalne dejavnosti** so glede na načrtovane za leto 2021 višji za 126.279 evrov. Vključeni so prihodki iz naslova refundacije stroškov za strokovno literaturo v višini 29.265 evrov.
- **Prihodki donacij in subvencij** so glede na načrtovane za leto 2021 višji za 424 evrov.
- **Ostali prihodki od prodaje proizvodov in storitev** so glede na načrtovane za leto 2021 nižji za 9.955 evrov.
- **Prihodki financiranja, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki** znašajo 7.391 evrov, in so glede na načrtovane za leto 2021 nižji za 76.109 evrov.

4.3.2. Odhodki

V letu 2021 so bili celotni odhodki UPK Ljubljana realizirani v višini 35.127.775 evrov in so za 2,90% nižji od načrtovanih ter za 8,72% višji od realiziranih v letu 2020.

V letu 2021 največji delež v odhodkih predstavljajo stroški dela, ki znašajo 70,05 % vseh odhodkov. Stroški storitev predstavljajo 15,62% celotnih odhodkov, stroški porabljenega materiala in energije 11,17 %, stroški amortizacije opredmetenih in neopredmetenih sredstev in drobnega inventarja pa 2,72 % ter drugi stroški, ki predstavljajo 0,44% vseh odhodkov.

Graf 6: Struktura celotnih odhodkov v letu 2021

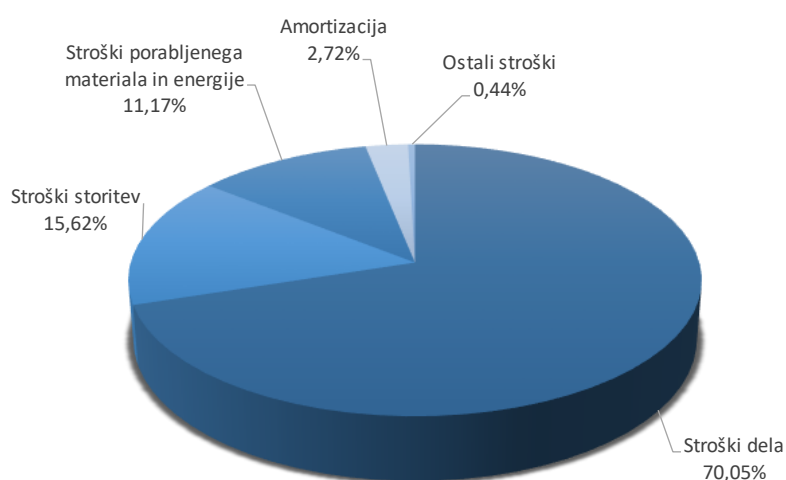


Tabela 12: Odhodki v letu 2021

Vrsta odhodkov	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Stroški porabljenega materiala in nabavna vrednost prodanega blaga	3.162.522	3.511.350	3.138.670	99,25	89,39
Stroški porabljene energije	651.609	630.500	783.528	120,25	124,27
Stroški storitev	4.824.887	5.646.701	5.487.792	113,74	97,19
Stroški dela	22.589.716	25.171.154	24.608.217	108,94	97,76
Finančni odhodki	1.234	1.500	30	2,47	2,03
Drugi stroški	135.872	138.500	141.093	103,84	101,87
Drugi odhodki	1.985	2.083	2.570	129,46	123,37
Prevrednotovalni odhodki	9.954	10.000	9.427	94,71	94,27
Stroški amortizacije	933.489	1.065.000	956.448	102,46	89,81
ODHODKI SKUPAJ	32.311.268	36.176.788	35.127.775	108,72	97,10

Iz tabele 12 je razvidno, da največji delež v celotnih odhodkih predstavljajo stroški dela, ki znašajo 24.608.217 evrov, sledijo stroški storitev v višini 5.487.792 evrov in stroški porabljenega materiala v višini 3.138.670 evrov. Stroški amortizacije znašajo 956.448 evrov, sledijo stroški energije v višini 783.528 evrov ter ostali stroški, med katere spadajo drugo stroški, drugi odhodki in prevrednotovalni odhodki.

Tabela 13: Stroški materiala in energije v letu 2021 glede na plan za leto 2021 in leto 2020

Vrsta stroška	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Zdravila in zdravstveni material	2.209.328	2.545.000	2.182.599	98,79	85,76
Živila	505.983	508.000	518.554	102,48	102,08
Tekstilni material	3.624	4.000	38.200	1054,10	955,01
Material in čistilna sredstva za osebno higieno	134.797	141.000	147.384	109,34	104,53
Material za vzdrževanje in popravila	107.203	109.800	76.794	71,63	69,94
Pisarniški material	88.634	83.500	78.383	88,43	93,87
Odpis drobnega inventarja	38.798	40.000	40.898	105,41	102,25
Stroški strokovne literature	2.237	2.250	1.089	48,66	48,38
Stroški časopisov	26.125	27.800	25.676	98,28	92,36
Material za potrebe delovne terapije	7.079	10.000	7.615	107,58	76,15
Drug material	38.715	40.000	21.477	55,47	53,69
STROŠKI MATERIALA in NABAVNA VREDNOST PRODANEGA BLAGA	3.162.522	3.511.350	3.138.670	99,25	89,39
Voda	86.174	89.500	114.782	133,20	128,25
Električna energija	192.698	183.500	182.780	94,85	99,61
Energija za ogrevanje	361.175	338.500	459.642	127,26	135,79
Plin	2.420	4.500	12.644	522,48	280,98
Gorivo za transportna sredstva	9.142	14.500	13.681	149,65	94,35
STROŠKI ENERGIJE	651.609	630.500	783.528	120,25	124,27
STROŠKI MATERIALA IN ENERGIJE	3.814.131	4.141.850	3.922.198	102,83	94,70

Stroški porabljenega materiala in energije so v letu 2021 znašali 3.922.1983 evrov in so bili za 2,83% višji od realiziranih v letu 2020 ter za 4,70% nižji od načrtovanih za leto 2021. Stroški materiala so znašali 3.138.670 evrov, stroški energije pa 783.528 evrov.

Iz tabele 13 je razvidno, da stroški zdravil in zdravstvenega materiala predstavljajo največji delež v stroških porabljenega materiala in energije, in sicer 55,65%. Znotraj le-teh največji delež predstavljajo nabavne vrednosti ločeno zaračunljivega materiala (LZM), za katerega je klinika prejela prihodke s strani ZZS v višini 1.006.689 evra. Strošek porabljene energije znaša 783.528 evrov oziroma 19,98% stroškov porabljenega materiala in energije. Stroški živil znašajo 518.554 evrov oziroma 13,22% stroškov porabljenega materiala in energije. Sledijo stroški materiala za čistilna sredstva in osebno higieno v obsegu 3,76 % stroškov porabljenega materiala in energije, stroški materiala za vzdrževanje in popravila v obsegu 1,96 % ter ostali stroški materiala v obsegu 5,43% stroškov porabljenega materiala in energije.

Tabela 14: Stroški storitev v letu 2021 glede na plan za leto 2021 in leto 2020

Vrsta stroška storitev	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Stroški storitev tekočega in investicijskega vzdrževanja	1.174.367	1.524.958	1.138.227	96,92	74,64
Stroški zdravstvenih storitev in preiskav	832.393	1.100.000	1.141.886	137,18	103,81
Čiščenje prostorov	593.648	595.000	747.769	125,96	125,68
Stroški varovanja	488.148	530.000	475.843	97,48	89,78
Računalniške storitve	238.396	275.000	266.838	111,93	97,03
Pranje perila	203.390	225.000	215.008	105,71	95,56
Stroški pogodb o delu	219.398	255.000	239.701	109,25	94,00
Stroški odvoza odpadkov	199.862	201.000	196.654	98,39	97,84
Storitve zavarovanja	105.982	110.000	107.808	101,72	98,01
Stroški družinske oskrbe(rejnine,žepnine)	73.367	75.000	75.272	102,60	100,36
Dežurstva tujih specializantov	89.205	90.000	66.700	74,77	74,11
Stroški strokovnega izobraževanja	16.309	50.000	45.598	279,59	91,20
Stroški kotizacij	16.373	40.000	34.046	207,94	85,12
Stroški storitev odvetnikov	94.133	100.000	128.416	136,42	128,42
Licence do 1 leta-e dostop do tuje literature	77.613	80.000	73.633	94,87	92,04
Stroški zakupnin in najemnin	52.706	55.000	82.891	157,27	150,71
Prevoz hrane	29.397	45.000	42.889	145,89	95,31
Stroški dela študentov preko ŠS	27.555	30.000	71.378	259,04	237,93
Stroški avtorskih honorarjev	22.342	30.000	26.459	118,43	88,20
Stroški prevozov bolnikov	25.877	35.000	40.186	155,30	114,82
Poštna storitve	38.090	50.000	52.226	137,11	104,45
Stroški posvetov, revizij in arbitraž	64.339	65.000	37.423	58,17	57,57
Stroški drugih storitev	141.997	85.743	180.942	127,43	211,03
STROŠKI STORITEV	4.824.887	5.646.701	5.487.792	113,74	97,19

Stroški storitev so v letu 2021 znašali 5.487.791 evrov in so za 2,81 % nižji od načrtovanih za leto 2021.

Stroški storitev tekočega in investicijskega vzdrževanja v letu 2021 znašajo 1.159.783 evrov in so nižji od načrtovanih za leto 2021, kar je posledica znižane porabe sredstev za vzdrževanje objektov in prostorov v letu 2021.

Stroški zdravstvenih storitev in preiskav znašajo 1.141.886 evrov in so za 3,81 % višji od načrtovanih za leto 2021.

Stroški čiščenja, ki znašajo 747.769 evrov presegajo načrtovane vrednosti za leto 2021. medtem ko **stroški varovanja**, ki znašajo 475.843 evrov, ne presegajo načrtovanih vrednosti za leto 2021.

Pri **stroških računalniških storitev**, ki znašajo 266.838 evrov načrtovane vrednosti za leto 2021 ne presegamo. Razlog za to, je da smo v letu 2021 nadaljevali z nastavitvijo obstoječih računalniških programov in nismo potrebovali storitev računalniških hiš pri sami implementaciji programov.

Stroški pranja perila v letu 2021 znašajo 215.008 evrov in ne presegajo planske vrednosti za leto 2021.

Stroški komunalnih storitev in odvoza odpadkov znašajo 196.654 evrov in presegajo planske vrednosti za leto 2021.

Plan **stroškov pogodb o delu** in plan **stroškov avtorskih pogodb** ne presegamo.

Stroški dežurstva tujih specialistov so glede na načrtovane stroške za leto 2021 nižji za 25,89%.

Stroški poštnih storitev znašajo 52.226 evrov in presegajo načrtovane vrednosti za leto 2021 za 4,45%.

Stroške družinske oskrbnine smo realizirali v višini 75.272 evrov. 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 2021 navedeni stroški presegajo načrtovane stroške in znašajo 180.942 evrov.

Stroški dela v letu 2021 znašajo 24.608.217 evrov in so za 2,24 % nižji od načrtovanih za leto 2021, v primerjavi z lanskim letom pa so višji za 8,94 %. V realiziranih stroških dela so zajeti tudi prejeti dodatki zaradi prisotnosti virusa Covid 19 za neposredno delo s Covid pacienti, katere je UPK Ljubljana izplačala v letu 2021.

Tabela 15: Stroški dela v letu 2021 glede na plan za leto 2021 in leto 2020

Vrsta stroška dela	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Plače in dodatki	16.263.462	17.942.068	17.281.015	106,26	96,32
Delo v dežurstvu	819.905	951.000	972.031	118,55	102,21
Nadurno delo	580.714	650.000	823.807	141,86	126,74
Dodatek za delovno uspešnost	180.656	333.000	293.825	162,64	88,24
BRUTO PLAČE	17.844.737	19.876.068	19.370.678	108,55	97,46
Prispevki delodajalca	2.820.574	3.200.047	3.079.484	109,18	96,23
Regres	572.355	635.029	647.224	113,08	101,92
Dodatno pokojninsko zavarovanje	249.505	264.000	264.112	105,85	100,04
Stroški prevoza na delo	502.736	560.000	569.065	113,19	101,62
Stroški povračila za prehrano delavcem	493.852	540.000	537.999	108,94	99,63
Stroški jubilejnih nagrad in solidarnostna	24.486	22.380	28.645	116,98	127,99
Drugi prejemki iz delovnega razmerja	1.647	3.630	4.313	261,85	118,80
Stroški odpravnin	79.824	70.000	106.697	133,67	152,42
STROŠKI DELA-OSTALA NADOMESTILA	4.744.979	5.295.086	5.237.539	110,38	98,91
SKUPAJ STROŠKI DELA	22.589.716	25.171.154	24.608.217	108,94	97,76



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

V primerjavi s preteklimi leti pogodbeni obseg zdravstvenih storitev ni bil realiziran v celoti. Razlog za nedoseganje programa je v omejitvenih ukrepih, ki jih je UPK Ljubljana morala izpolnjevati zaradi prisotnosti virusa Covid 19, da se je zagotovilo varnost obravnavanih bolnikov in zaposlenih.

Pri nedoseganju pogodbenega obsega zdravstvenih storitev se odstopanje beleži pri primerih v akutni celodnevni obravnavi, kjer je planiranih 3.496 primerov, realiziranih pa 3.320 primerov. Pri primerih zdravljenja in rehabilitacije oseb s komorbidnostjo je bilo planiranih 65 primerov, realiziranih je 53 primerov. Največje nedoseganje pogodbenega obsega zdravstvenih storitev se kaže pri primeri dnevne obravnave, kjer je pogodbeni obseg znašal 526 primerov, realizacija pa 294 primerov. ZZS je za navedene primere priznal obseg po dejanski realizaciji.

Bolnišnični program je bil presežen pri storitvah pedopsihiatrije, kjer je realizacija znašala 347 primerov. ZZS je priznal pogodbeno vrednost, kar je 240 primerov. Pri primerih psihogeriatrije je bilo planiranih 280 primerov, realiziranih je 465 primerov. ZZS je priznal 329 primerov.

V zdravstveni negi in neakutni obravnavi je bilo planirano 4.157 bolniško oskrbnih dni. ZZS jih je s pogodbo priznal 1.197, kolikor jih je tudi realiziranih v letu 2021.

Prav tako je presežen program ambulantnih storitev psihiatrije in pedopsihiatrije, kjer je realizacija vseh preseženih ambulantnih točk s strani ZZS plačana.

6. ČAKALNE DOBE

Področje zagotavljanja ambulantne kot tudi hospitalne oskrbe pacientom UPK Ljubljana in posledično obvladovanja čakalnih dob je tudi v letu 2021 zahtevalo dodatno mero proaktivnosti oziroma vsesplošnega razumevanja in prilagajanja ter hitrega odzivanja na epidemiološke razmere.

Epidemiološka situacija, kadrovski izpadi, cepilne, testne in druge preventivne aktivnosti so stalno zahtevale prilagajanje razmeram in narekovale posebne pogoje pri zagotavljanju zdravstvenih storitev. UPK Ljubljana je na določenih področjih ohranila nekatere omejitvene in preventivne ukrepe usmerjene predvsem v zagotavljanje varne oskrbe kot preprečevanja širjenja nadaljnjih okužb med pacienti in zaposlenimi.

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

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

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

Tako kot v preteklosti podatki s portala čakalnih dob na nacionalni ravni kažejo, da UPK Ljubljana praviloma ne presega najdaljših dopustnih čakalnih dob skladno s Pravilnikom o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah za storitve katere zagotavlja tudi v času epidemije. Izjemo predstavlja manjši nabor pacientov, ki čakajo nad dopustno čakalno dobo na prvo Psihiatrično obravnavo iz, ker niso izkoristili možnosti pregleda v urgentnih ambulantah. UPK Ljubljana nima za vse naročene aktivnosti napotnic po stopnjah nujnosti, saj napotnica ni pogoj za naročilo, zato je dosledna umestitev na podlagi stopnje nujnosti v tem smislu problematična in ne izkazuje relevantnih podatkov.

Zaradi objektivnih razmer, ki jih je prinesla pandemija novega koronavirusa je bila UPK Ljubljana prisiljena uvesti organizacijske spremembe tako v smislu omejevanja nenujnih obravnav kot načina izvedbe terapevtskih aktivnosti (storitve na daljavo). Iz tega naslova je tudi v času pandemije za kratek čas izvzela 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 tudi za kontrolne preglede zaradi omejevanja možnosti širitve virusa znotraj UPK Ljubljana.

Kot enega izmed ukrepov je že v preteklosti uvedla tudi neposredno usmerjanje pacientov z napotnico tipa nujnosti ZELO HITRO v Urgentno obravnavo.

Vsi urgentni primeri se obravnavajo v okviru zmogljivosti urgentnih ambulant. Podatki o čakajočih so ažurirani in je vsem pacientom, zaradi zamika iz naslove epidemiološke situacije, določen nov termin za izvedbo obravnave/pregleda.

Področje čakalnih dob se še vedno sproti spremlja in obravnava na strokovnih organih UPK Ljubljana (Strokovni svet) 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.

Tabela 16: Podatki o številu čakajočih pacientov na dan 31.12.2021

Št. VZS	Naziv VZS	Št. vseh čakajočih*	Št. vseh čakajočih nad dopustno čakalno dobo
1040P	Psihiatrična obravnava - prva	229	40*
1040K	Psihiatrična obravnava - kontrolna	3719	61
1042P	Pregled ob odvijanju odvisnosti od prepovedanih drog - prvi	4	0
1042K	Pregled ob odvijanju odvisnosti od prepovedanih drog - kontrolni	103	1
1044P	Pregled ob odvijanju odvisnosti od alkohola - prvi	41	3
1044K	Pregled ob odvijanju odvisnosti od alkohola - kontrolni	232	0
2675P	Psihogeriatrični pregled - prvi	31	0
2675K	Psihogeriatrični pregled - kontrolni	166	0

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

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

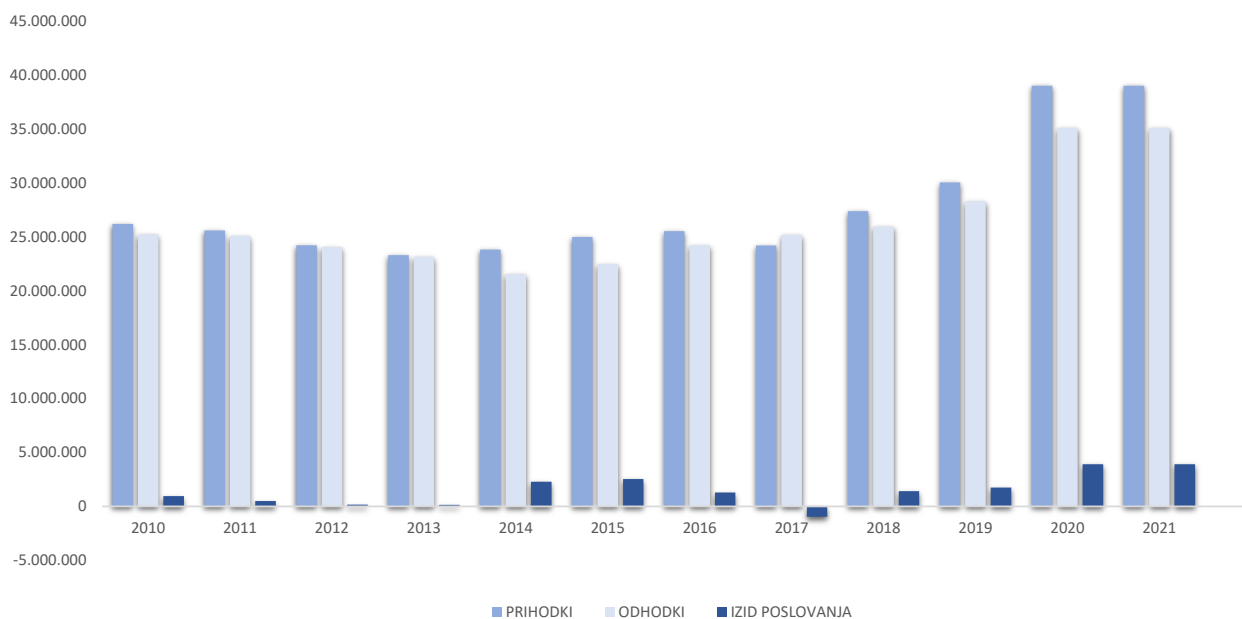
https://cakalnedobe.ezdrav.si/zdravstvena-ustanova/univerzitetna-psihiatricna-klinika-ljubljana_11526#redno



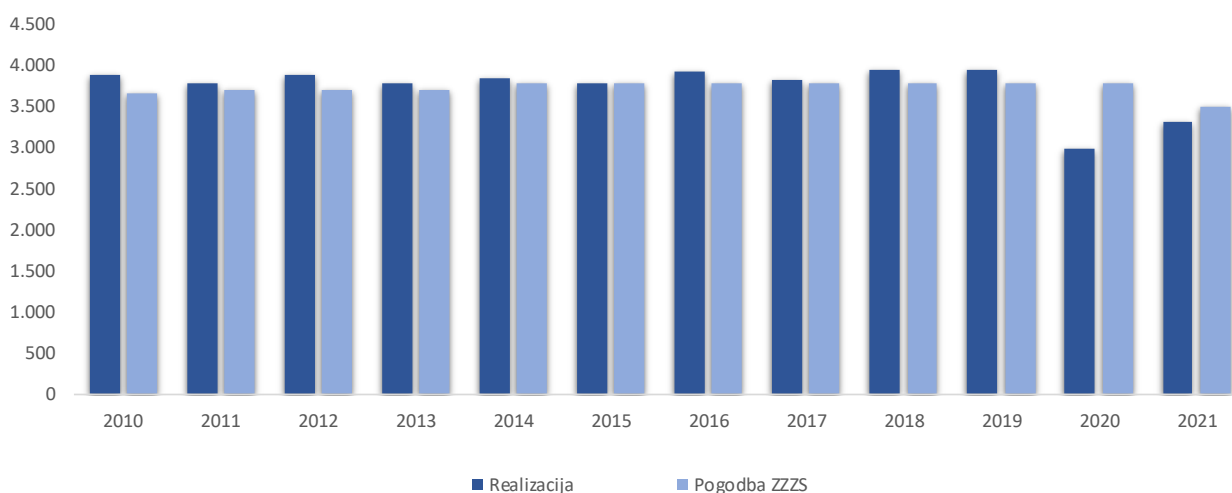
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Analiza poslovanja od leta 2010 dalje kaže, da je UPK Ljubljana vsa leta poslovala pozitivno. Izjema je leto 2017, kjer ni dosežen cilj uravnoveženega poslovanja zaradi upada prihodkov iz naslova terciarja. V letu 2021 pa UPK Ljubljana ponovno beleži presežek prihodkov nad odhodki.

Graf 7: Poslovni izid v obdobju od 2010 do 2021



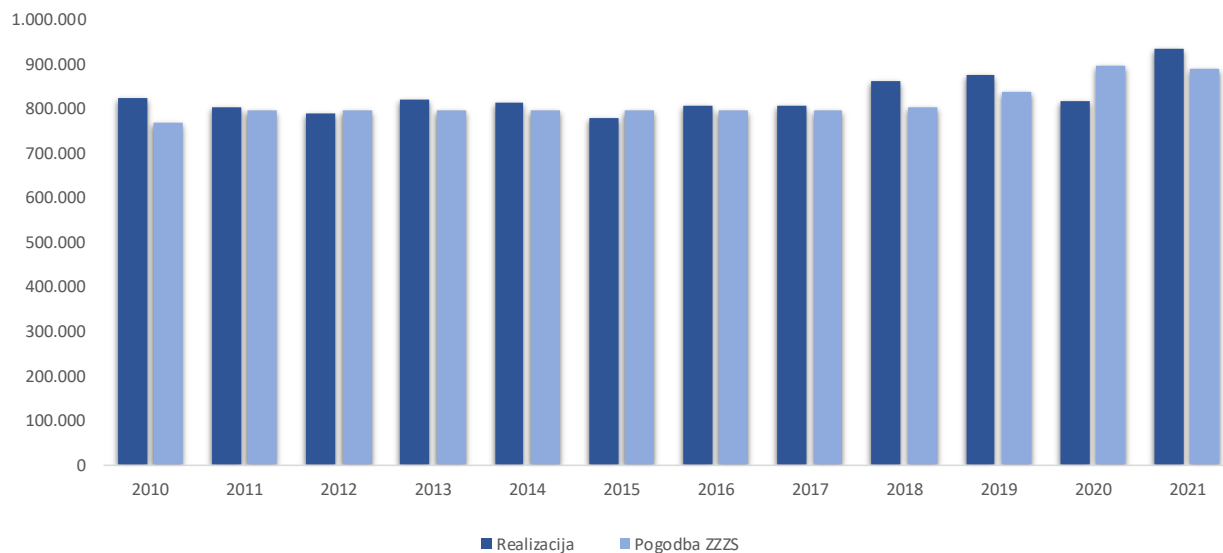
Graf 8: Realizacija primerov v celodnevni akutni bolnišnični obravnavi v obdobju od 2010 do 2021



Iz grafa 8 je razvidno, da je realizacija primerov v celodnevni akutni bolnišnični obravnavi od leta 2010 do 2021 presegala pogodbeno dogovorjeni program, razen v letih 2020 in 2021. V omenjenih letih pa pogodbeni obseg

primerov celodnevne akutne bolnišnične obravnave ni realiziran zaradi pojava epidemije Covid 19, zaradi katere je bilo onemogočeno delovanje oziroma izvajanje zdravstvenih storitev v celoti.

Graf 9: Realizacija specialistično ambulantnih točk v obdobju od 2010 do 2021



Iz grafa 9 je razvidno, da je realizacija specialistično ambulantnih točk od leta 2010 do 2021 presegala pogodbeno dogovorjeni program, izjema je leto 2020, ko je pogodbeni obseg ambulantnih storitev pedopsihiatrije presežen, medtem ko pogodbeni obseg ambulantnih storitev psihiatrije ni dosežen. Razlog za to je pojav epidemije Covid 19, zaradi katere je bilo onemogočeno delovanje oziroma izvajanje ambulantnih zdravstvenih storitev v celoti.



8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

8.1. Kazalniki poslovne učinkovitosti

Kazalniki poslovne učinkovitosti so navedeni v Splošnem dogovoru za leto pogodbeno 2021. 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 2021 in bo poslan na Ministrstvo za zdravje.

8.2. Finančni kazalniki poslovanja

Tabela 17: Finančni kazalniki poslovanja za pogodbeno leto 2021

KAZALNIK	Leto 2020	Leto 2021	Indeks Leto 2021 Leto 2020
1. Kazalnik gospodarnosti	1,02	1,11	108,82
2. Delež amortizacijskih sred. v pogodbah ZZS	3,86	4,35	112,69
3. Delež porabljenih amortizacijskih sred.	34,27	41,19	120,19
4. Stopnja odpisanosti opreme	0,85	0,85	100,00
5. Dnevi vezave zalog materiala	30,39	39,32	129,38
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1,00	1,00	100,00
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0,01	0,00	0,00
8. Kazalnik zadolženosti	0,14	0,10	71,43
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	2,95	4,65	157,63
10. Prihodkovnost sredstev	0,72	0,91	126,39

- Kazalnik celotne gospodarnosti je 1,11, kar dokazuje, da imamo v letu 2021 prihodke višje od odhodkov. Kazalnik celotne gospodarnosti je v letu 2021 višji kot v letu 2020.
- Delež amortizacijskih sredstev v pogodbah ZZS kaže, da so prihodki ZZS vključevali 4,35 % amortizacijskih sredstev. Indeks prikazuje višji delež amortizacijskih sredstev, kot smo jih prejeli v letu 2020.
- Delež porabljenih amortizacijskih sredstev znaša 41,19 in je višji od vrednosti v letu 2020.
- Stopnja odpisanosti opreme je razmerje med stanjem popravka vrednosti osnovnih sredstev in nabavne vrednosti osnovnih sredstev. V letu 2021 je stopnja odpisanosti opreme 0,85.
- Kazalnik dnevne vezave zalog se je v letu 2021 zvišal in znaša 39,32 dni.
- Koeficient plačilne sposobnosti kaže, da je UPK Ljubljana vse obveznosti poravnala v roku.
- Koeficient zapadlih obveznosti kaže, da na dan 31.12.2021 ni bilo zapadlih obveznosti.
- Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Kazalnik zadolženosti znaša 0,10, kar pomeni, da se je stopnja zadolženosti znižala 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 4,65 kaže, da ima UPK Ljubljana zadostna sredstva za pokrivanje svojih obveznosti.
- Delež prihodkovnosti sredstev se v primerjavi z letom 2020 ni znatno spremenil in znaša 0,91. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost čim višja.

8.3. Izvajanje zakona o javnem naročanju

V letu 2021 je UPK Ljubljana po postopkih javnega naročanja izvedla šest javnih naročil, in sicer:

Vzdrževanje bolniških postelj Hill-Rom

Javno naročilo za storitev vzdrževanje bolniških postelj Hill-Rom je bilo izvedeno po postopku s pogajanjem brez predhodne objave s sklenitvijo pogodbe za obdobje štirih let z izvajalcem Medicoengineering d.o.o., Prevale 1, 1236 Trzin. Ocenjena vrednost pogodbe znaša 125.000 evrov brez DDV.

Izgradnja nove geriatrične klinike, urgentnega bloka pri EIPT in novega parkirišča

Javno naročilo za izdelavo projektne dokumentacije za izgradnjo nove geriatrične klinike, urgentnega bloka pri EIPT in novega parkirišča je bilo izvedeno po odprtem postopku. Naročilo ni bilo oddano, ker je ponudba presejala ocenjeno vrednost javnega naročila 405.000 evrov brez DDV.

Izgradnja nove kuhinje s kuhinjsko opremo

Javno naročilo za izgradnjo nove kuhinje s kuhinjsko opremo je bilo izvedeno po odprtem postopku s sklenitvijo pogodbe z izvajalcem RESA-INVEST d.o.o., Njegoševa cesta 10, 1000 Ljubljana s partnerjem AROL d.o.o., Milčetova pot 20, 1260 Ljubljana-Polje. Vrednost pogodbe znaša 3.883.548 evrov brez DDV.

Strokovni nadzor pri gradnji nove kuhinje

Javno naročilo za storitve strokovnega nadzora pri gradnji nove kuhinje je bilo izvedeno po postopku naročila male vrednosti s sklenitvijo pogodbe z izvajalcem PINS IN d.o.o., Tehnološki park 20, 1000 Ljubljana. Vrednost pogodbe znaša 36.895 evrov brez DDV.

Zavarovalne storitve za obdobje štirih let

Javno naročilo za zavarovalne storitve za obdobje štirih let se izvaja po odprtem postopku in še ni zaključeno. Ocenjena vrednost zavarovalnih storitev za štiri letno obdobje znaša 430.000 evrov brez DDV.

Dobava hitrih imunokemijskih testov in dodatnega materiala za ugotavljanje prisotnosti psihoaktivnih substanc

Javno naročilo za dobavo hitrih imunokemijskih testov in dodatnega materiala za ugotavljanje prisotnosti psihoaktivnih substanc za obdobje dveh let se izvaja po postopku naročila male vrednosti in še ni zaključeno. Ocenjena vrednost razpisanega blaga za dveletno obdobje znaša 135.000 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.

V praksi se 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 izvedena marca 2021. Pri presoji so upoštevani vsi preventivni ukrepi za zmanjšanje tveganja za prenos okužb z virusom Covid 19.

Med presoji so zaznane številne pozitivne ugotovitve, nekatere izmed le-teh so navedene v nadaljevanju:

- za vzorno delovanje v času epidemije kot je preurejena rdeča cona v telovadnici,
- vzpostavitev enotne vstopne točke za kontrolo SARS-Cov-2 na vhodu,
- kljub epidemiji v organizaciji izvedena večina programa in dosežen pozitiven finančni rezultat, vse planirane presoje kot tudi anketa o zadovoljstvu strank,
- za inovativen pristop pri spremljanju preprečevanja neželenih dogodkov,
- novo-zaposleni še pred podpisom pogodbe v seznanitev prejmejo najpomembnejše dokumente organizacije,
- vsem v procesu prehrane, za iskanje in uveljavljanje rešitev, kako preprečevati prenos okužbe s Covid 19 iz pacientov na zaposlene z izbiro embalaže za enkratno uporabo, ki je hkrati termo izolativna,
- v CIP-u imajo vpeljana redno tedensko izvajanje mortalitetnih in morbiditetnih konferenc. V času epidemije Covid 19 delo ambulate organizirano tako, da vsi težji pacienti redno dobivajo depo terapijo, v kolikor pacient ni mogel priti do ambulate, so šli zaposleni k njemu na dom ali pa so se povezali z patronažno službo.

Med presojo sistema vodenja v organizaciji ni ugotovljenih neskladnosti z zahtevami standarda ISO 9001:2015. Priporočil, ki ne predstavljajo neposrednih neskladnosti z zahtevami standarda, je bilo enajst.

Priporočila predstavljajo za organizacijo priložnost za izboljševanje učinkovitosti sistema vodenja:

- V strokovnih krogih naj se promovira spremljanje preprečevanja neželenih dogodkov.
- Potrebno je preveriti ali so v Registru tveganj zajeta tudi tveganja nove lokacije Razori.
- Organizacija naj glede na velik obseg vzdrževanih sredstev in njihovo kompleksnost ponovno prouči razloge in koristi uvedbe programskega orodja - aplikacije za upravljanje sredstev, angl. Asset Management. Pri tem naj kot podlago uporabi standard ISO 55001:2014 in vodilo ISO 55002:2018 ter zanj predvidi usposabljanje odgovornih oseb.
- Organizaciji priporočamo, da s ciljem enotnega obvladovanja podatkov merjenja temperature za samostojne hladilnike izdelava »Navodilo za hrambo podatkov data loggerjev za temperaturo«, ki se sicer shranjujejo na diske računalnikov. V izogib možnosti izgube podatkov ob okvari diska posameznega računalnika, naj organizacija v navodilu upošteva tudi zahteve glede izdelovanja varnostnih kopij teh podatkov ali pa uvede shranjevanje teh podatkov neposredno na strežnik.
- Organizaciji priporočamo, da skrajša periodo za obdobjno pregledovanja dokumentacije sistema vodenja, ki sedaj znaša 5 let. S tem bo organizacija zmanjšala tveganja za neskladnost z zakonodajo in drugimi predpisi, kot na primer »Splošno uredbo o varstvu podatkov (angl. GDPR)«.
- Organizaciji priporočamo, da novelira »Pravilnik o video in avdio nadzoru«, z dne 14. 2. 2013. Pri tem naj izdelava analizo vrzeli s »Splošno uredbo o varstvu podatkov (angl. GDPR)« oziroma upošteva morebitne nove in dodatne zahteve. Kot podlago za noveliranje pa naj upošteva tudi smernice IPRS glede videonadzora.
- Priporočamo, da se revidirajo obstoječi in določijo novi kazalniki kakovosti.

V UPK Ljubljana je bila v juniju 2021 izvedena redna presoja skladnosti s standardom AACI – verzija 5:0 - Mednarodni akreditacijski standard za zdravstvene organizacije. V Poročilu o presoji C67 PS2 GP je bila ugotovljena: 96,08 % skladnost s standardom. Nekatero pozitivne ugotovitve so navedene v nadaljevanju:

- nadaljevanje dobrega napredka pri izboljšanju požarne varnosti stavb,
- ohranjanje upravljanja skladnosti z varnostjo stavb med pandemijo Covid 19,
- odlično izvedena klinična pot za načrtovanje odpusta.

Priložnosti za izboljšavo se kaže na sledečih področjih:

- Implementirati je potrebno že pripravljen kontrolni seznam za preglede stavb in okolice. Smiselno je razmisliti o uporabi fotografij na identifikacijskih značkah, kar bi izboljšalo upravljanje varovanja na lokacijah.
- Prepričati se je potrebno, da so temeljite preiskave nesreč zaposlenih pri delu opravljene, da se ugotovitve delijo naprej in da smo se določenih stvari naučili.

V mesecu novembru 2021 je bila v UPK Ljubljana izvedena notranja presoja vseh 37 organizacijskih procesov. Pri notranjih presojah so presojevalci ugotovili 3 odklone, ki so vneseni v evidenco nalog, skrbniki organizacijskih procesov so zadolženi za realizacijo in odpravo neskladij s organizacijskim predpisom. Iz leta 2020 sta bila delno realizirana 2 odklona od 5 odklonov, 3 odkloni niso bilo realizirani.

Odkloni so bili ugotovljeni v :

- OP v letu 2021: OP 003 – 1x (Bolnišnična obravnava CZOPD),
- OP 034 – 1x- Obvladovanje, vzdrževanje infrastrukture in naprav,
- OP 014 – 1x – Psihološka obravnava.

Pri notranjih presojah je bilo podanih 71 priporočil (17 manj kot leta 2020) in 24 idej (6 več kot leta 2020) za izboljšanje organizacijskega procesa. Za vse odklone, priporočila in nekatere ideje so skrbniki pripravili plan realizacije. Notranja presoja v letu 2022 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 18: Obvezni kazalnik RZP v letu 2021

kratek opis kazalnika		1. tromesečje	2. tromesečje	3. tromesečje	4. tromesečje
1. kazalnik - skupno število vseh RZP	skupno število vseh pacientov z RZP*100 / št. sprejetih pacientov	1,584	1,059	0,747	1,482
2. kazalnik - število pacientov, ki so RZP pridobili v bolnišnici	število pacientov, ki so RZP pridobili v bolnišnici *100 / št. sprejetih pacientov	0,396	0,177	0,187	0,296
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	1,188	0,883	0,560	1,186

Kazalnik 21 Razjede zaradi pritiska: Kazalnik kaže dobro preventivo nastopov razjede zaradi pritiska in nas zavezuje za še boljšo preventivo na tem področju, predvsem ob naraščajočem številu starostnikov s polimorbidnimi stanji.

Tabela 19: Obvezni kazalnik **poškodbe z ostrimi predmeti** v letu 2021

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

Kazalniki poškodbe z ostrimi predmeti: v letu 2021 je zabeležena ena poškodba z ostrim predmetom.

Tabela 20: Obvezni kazalnik **padci pacientov** v letu 2021

kratek opis kazalnika		1. tromesečje	2. tromesečje	3. tromesečje	4. tromesečje
1. kazalnik - Prevalenca vseh padcev v bolnišnici	vsi padci hospitaliziranih pacientov * 1000 / BOD	3,391	4,090	5,145	4,274
2. kazalnik - Incidenca padcev s postelje v bolnišnici	vsi padci s postelje hospitaliziranih pacientov * 1000 / BOD	0,088	0,195	0,201	0,296
3. kazalnik - Padci pacientov s poškodbami	vsi padci s postelje hospitaliziranih pacientov s poškodbami * 100 / št. vseh padcev	0,000	0,000	0,000	0,000

Število padcev je povezano tako s starostno strukturo pacientov kot z njihovo večjo polimorbidnostjo. Natančni podatki glede na lokacijo, dan, del dneva se nahajajo v poročilu o padcih. Kazalniki kažejo odsotnost padcev pacientov s poškodbami, kar je pozitivno.

Tabela 21: Obvezni **kazalnik MRSA** v letu 2021

kratek opis kazalnika	1. tromesečje	2. tromesečje	3. tromesečje	4. tromesečje
Število vseh sprejemov v tem tromesečju	1.165	1.410	1.311	1.222
Ali v vaši ustanovi redno odvezmate nadzorne kužnine z namenom odkrivanja nosilcev MRSA?	DA	DA	DA	DA
Koliko bolnikom ste ob sprejemu v tem tromesečju odvzeli nadzorne kužnine?	277	288	336	388
Število vseh bolnikov, pri katerih je bila ugotovljena MRSA v vaši ustanovi v tem tromesečju	2	7	8	6
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)	2	7	7	6
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	1	0

Kazalnik MRSA: V letu 2021 je bilo sprejetih 22 pacientov, ki so imeli MRSA že ob sprejemu (v prvih 48 urah), zabeležena je samo ena okužba z MRSA po več kot 48 urah po sprejemu, torej le en prenos znotraj klinike.

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

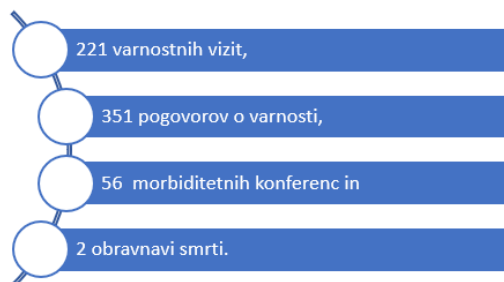
9.3. Klinične poti

V letu 2021 je UPK Ljubljana sprejela tri nove klinične poti, in sicer:

- Klinična pot za obravnavo spolne disforije za odrasle (KP 039)
- Klinična pot Presoja konzilija zdravnikov o paliativni oskrbi (KP 040)
- Klinična pot za zdravljenja z esketaminom (KP 041)

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

V letu 2021 je bilo v UPK Ljubljana opravljenih:



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

UPK Ljubljana je v sezoni 2021/2022 proti gripi cepila 32 pacientov, kar sta 2 pacienta manj kot leta 2020 in 160 zaposlenih, kar je za 108 zaposlenih manj kot leta 2020.

Tabela 22: Seznam cepljenj v letu 2021

Cepivo proti	Zaposleni	Pacienti
gripi	160	32
HBV	04	68
HAV	/	/
ošpice	/	/
tetanus	160	32



Na UPK Ljubljana je v času od 31.12.2020 do 1.3.2021 opravljeno 633 cepljenj proti Covid 19, oziroma cepljenih je bilo 354 zaposlenih. Po navodilih ministrstva je nato vsa cepljenja proti Covid 19 prevzel UKC Ljubljana.

Dne 1.7.2021 je UPK Ljubljana ponovno postala cepilno mesto tudi za zunanje obiskovalce ter do 31.12.2021 opravila 8.543 cepljenj proti Covid 19. V zvezi s cepljenjem proti Covid 19 je UPK Ljubljana sodelovala tudi v cepilnih vikendih kot odgovor na poziv Ministrstva za zdravje.



**NALEZIMO SE
DOBRIH
NAVAD**

CEPIMO SE



9.6. Spremljanje okužb

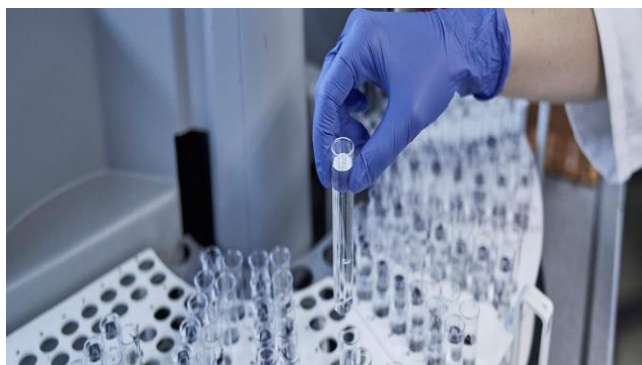
V letu 2021 je bilo na UPK Ljubljana odvzetih 1.141 nadzornih brisov na MRSA, 19 je bilo pozitivnih brisov, ki so bili prisotni že ob sprejemu. Do enega prenosa MRSA je prišlo pri pacientu v UPK Ljubljana.

Med bolnišničnimi okužbami je bilo prijavljenih več vdorov okužbe s Covidom 19 na različnih oddelkih. Med bolnišničnimi okužbami sta bila tudi dva primera *Acinetobacter baumannii* (CRAB), ki sta bila nato izolirana ob sprejemu.

V letu 2021 sta bila obravnavana 2 incidenta z možnostjo prenosa okužbe na zaposlenega. Pri enem primeru je šlo za vbod z iglo, pri drugem pa za ugriz pacienta. Zaposleni so po prenovljenih navodilih obravnavani na pri specialistu.

9.7. Mikrobiološka preiskava pitne vode

V letu 2021 so bili odvzeti 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 so bili odvzeti vzorci pitne vode na legionele na vseh centrih UPK Ljubljana. Po programu odvzemu vzorcev vode na prisotnost bakterij iz rodu Legionela, so bili vzorci odvzeti enkrat.



9.8. Inšpekcijski nadzori

V letu 2021 je ZZZS v UPK Ljubljana izvedel Redni nadzor št. 06020-84/2021 – finančno medicinski nadzor nad uresničevanjem pogodb in izvajanjem programa zdravstvenih storitev dne 24.8.2021 za otroško in mladostniško psihiatrijo v Bol. dej, 341 Psihiatrija. Vsebina nadzora ABO, primeri za obdobje od 1.1.2021 do 30.6.2021.

Zdravstveni inšpektorat RS, je dne 22.1.2021, izvedel nadzor nad cepljenjem proti Covid 19, ki je bil brez pripomb.

Zdravstveni inšpektorat RS, je dne 12.10.2021, izvedel nadzor zaradi dve prijavi zoper izvajalca, kar je bilo uspešno pojasnjeno.

10. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Z namenom obvladovanja tveganj in doseganja ciljev poslovanja UPK Ljubljana skrbi za vse elemente notranjega nadzora javnih financ. Vzpostavljene ima notranje kontrole za obvladovanje tveganj, ki lahko vplivajo na zakonito, gospodarno in učinkovito porabo javnih sredstev ter doseganje zastavljenih ciljev. Prav tako ima zagotovljeno obvezno letno revidiranje z namenom ugotavljanja morebitnih napak in posledično izboljšanju poslovanja UPK Ljubljana. Pred oddajo letnega poročila za leto 2021, je bila v UPK Ljubljana izvedena zunanja revizija računovodskih izkazov poslovanja za leto 2021. Revizorjevo poročilo je del letnega poročila za leto 2021.

Tabela 23: Primerjava rezultatov samoocelitve po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ od 2017 do 2021

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2017	2018	2019	2020	2021
a) na celotnem poslovanju,		X	X		
b) na pretežnem delu poslovanja,	X			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	2021
a) na celotnem poslovanju,					
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	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	2021
a) na celotnem poslovanju,					
b) na pretežnem delu poslovanja,			X	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	2021
a) na celotnem poslovanju,					
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	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	2021
a) na celotnem poslovanju,					
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	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	2021
a) na celotnem poslovanju,		X			
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.					
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	2021
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	X

Primerjava rezultatov samoocene po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ za zadnjih pet let kaže, da ima UPK Ljubljana 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, meri samo po posameznih področjih poslovanja. Skozi vsa leta ima 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 2021 je realizirano revidiranje pravilnosti obračuna dodatkov za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije (71. člen ZIUZEOP) in dodatkov za neposredno delo s pacienti obolelimi za Covid 19 (56. člen ZZUOOP), ter dodatka za delo v nevarnih razmerah (39. člen KPJS).

10.1. Register obvladovanja tveganj

V UPK Ljubljana so opredeljena tveganja glede na področje tveganja ter organizacijske enote, kjer obstaja možnost negativnih posledic v delovanju klinike in zdravstveni obravnavi pacientov. V letu 2020 je bilo dodano tudi tveganje zaradi epidemije Covid 19. Register tveganj v UPK Ljubljana se pregleduje in ovrednoti praviloma dvakrat letno. Poleg že prepoznanih tveganj se spremlja posamezna tveganja v neposredni obravnavi pacientov. Ta tveganja se ob koncu leta prouči in doda 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.

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

Zastavljeni cilji v letu 2021 niso bili doseženi na področjih:

- Cilj 1: Doseganje delovnega programa ZZZS

UPK Ljubljana je v letu 2021 redno spremljala doseganje programa hospitalne in ambulantne dejavnosti na nivoji klinike, centrov in enot. V letu 2021 je pogodbeni obseg programa, dogovorjenega z ZZZS, realizirala in tudi presegla pri ambulantnih storitvah psihiatrije in pedopsihiatrije ter hospitalnih storitvah pedopsihiatrije, psihogeriatrije, skupnostnega psihiatričnega zdravljenja, nadzorovane obravnave in medicinske oskrbe v tuji družini.

Pri primerih akutne celodnevne obravnave, zdravljenja in rehabilitacije oseb s komorbidnostjo, dnevne oskrbe in neakutne obravnave je realizacija nižja od pogodbenega obsega.

Razlog za delno doseganje pogodbenega obsega zdravstvenih storitev je prisotnost virusa Covid 19, ki je vplival na delovanje klinike. Potrebno se je bilo prilagajati, in sicer prilagajati oddelke in število postelj, se prilagajali z izolacijami oz. karantenami oddelkov ob vdorih infekcije, z začasnimi prerazporeditvami osebja glede na potrebe po oddelkih ter prilagajati procese dela.

- Cilj 3: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije

V letu 2021 je bila dejanska poraba sredstev za investicije nižja od planirane za leto 2021, vendar kljub temu usmerjena racionalni in čim bolj učinkoviti porabi sredstev za strateško pomemben razvoj UPK Ljubljana.

V letu 2021 je UPK Ljubljana upoštevala 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.

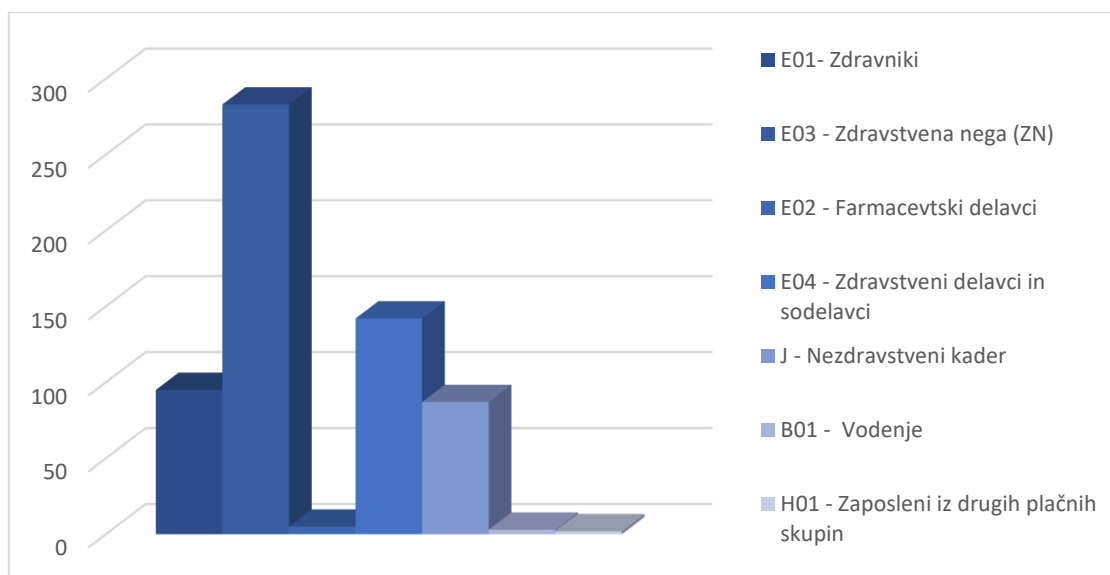
13. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

13.1. Predstavitev zaposlenih po poklicih in področjih dela

13.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Na dan 31. 12. 2021 je bilo v delovnem razmerju z UPK Ljubljana 617 zaposlenih, od tega 95 zdravnikov, 283 zaposlenih v zdravstveni negi, 5 farmacevtskih delavcev, 142 zdravstvenih delavcev in sodelavcev, 87 nezdravstvenih delavcev, 3 zaposleni v plačni skupini vodenje (B) ter 2 zaposlena v plačni skupini raziskovanje (H).

Graf 10: Prikaz zaposlenih po profilih na dan 31.12.2021



Na dan 31. 12. 2021 je bilo v delovnem razmerju v UPK Ljubljana enako število zaposlenih kot na dan 31. 12. 2020.

V letu 2021 je bil v Uradnem listu RS št. 181 z dne 19. 11. 2021 objavljen Dogovor o nujnih ukrepih na področju plač v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva ter Aneks h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva ter Aneks h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi. Namen sklenitve zgoraj citiranih predpisov je bil predvsem primarno akutno reševanje kadrovske problematike na področju zdravstvene nege in nekaterih pomanjkljivosti iz preteklih dogovorov. S sklenitvijo navedenih aneksov je prišlo do sistemiziranja in razporejanja zaposlenih na nova delovna mesta, na način, ki bi pripomogel k omejevanju odhodov zaposlenih iz zdravstvenih in socialno varstvenih zavodov, zlasti z delovišč z največjimi obremenitvami.

Zaradi zgoraj navedenih ugotovitev je največje odstopanje od števila zaposlenih v lanskem letu pri zdravstvenih delavcih in sodelavcih (E04). Nekatera delovna mesta (zdravstveni administratorji in strežnice), ki so bila pred

sprejemom omenjenih aneksov razporejena med nezdravstveni kader (J), so z uveljavitvijo aneksov prešla v plačno skupino E04, zdravstveni delavci in sodelavci.

Povečanje števila zdravnikov (E01) je pri zdravnikih specializantih in sekundarijih, kadrovanje katerih je vezano na dva dejavnika; 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. Nepredvidene odpovedi in upokojitve zaposlenih ob koncu leta so razlog za zmanjšanje števila zdravnikov specialistov. Nadomestno kadrovanje za nepredvidene odhode in upokojitve je bilo izvedeno, vendar do konca leta 2021 še ni bilo zaključeno.

Na področju zdravstvene nege (E03) je povečanje števila zaposlenih za 2 zaposlena. Število farmacevtskih delavcev (E02) je ostalo nespremenjeno, zmanjšalo pa se je št. zaposlenih na področju vodenja UPK Ljubljana (B01) in na področju raziskovalne dejavnosti (H01), in sicer za enega zaposlenega.

Na dan 31. 12. 2021 so bili v delovnem razmerju 3 pripravniki, in sicer: eden pripravnik s področja psihologije, eden s področja delovne terapije in eden s področja fizioterapije. Zaposleni pripravniki bodo v letu 2022 opravili strokovni izpit.

Tabela 24: Struktura zaposlenih po profilih od leta 2013-2021

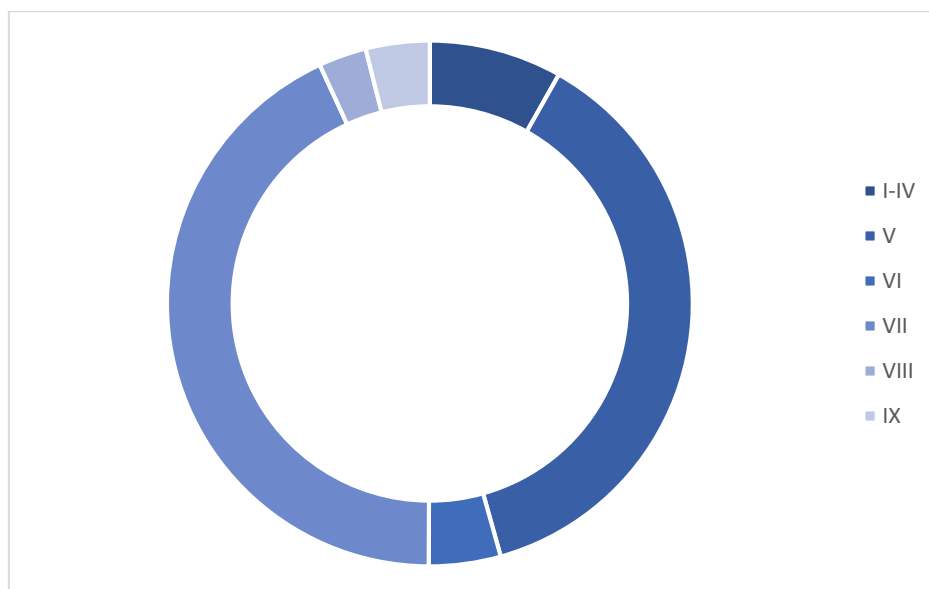
POKLIC	31.12. 2013	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016	31.12. 2017	31.12. 2018	31.12. 2019	31.12. 2020	31.12. 2021
E01 - Zdravniki	70	70	70	71	71	82	95	94	95
<i>zdravniki UPK Ljubljana</i>	52	51	52	53	55	53	58	64	57
<i>zdravniki tuj vir financiranja</i>	18	19	18	18	16	29	37	30	38
E03 - Zdravstvena nega (ZN)	247	247	248	248	257	264	275	281	283
E02 - Farmacevtski delavci	4	5	4	5	6	4	5	5	5
E04 - Zdravstveni delavci in sodelavci	94	96	89	93	90	92	93	91	142
H01 - Zaposleni iz drugih plačnih skupin	0	1	1	1	2	1	2	3	2
J - Nezdravstveni kader	137	135	136	139	135	137	134	139	87
B01 - Vodenje	3	3	3	3	3	3	3	4	3
SKUPAJ	555	557	551	560	564	583	607	617	617

Povprečna starost zaposlenih na dan 31. 12. 2021 je znašala 43,62 let, med zaposlenimi pa je bilo 444 žensk (71,97 %) in 173 moških (28,03 %).

UPK Ljubljana je imela na dan 31. 12. 2021 planiranih 647 zaposlenih, realiziranih pa je bilo 617 zaposlenih. Številko zaposlenih je za 30 zaposlenih nižje zaradi nenadomestila vseh zaposlenih, ki so bili odsotni zaradi bolniške ali porodniške odsotnosti in pa zaradi nepredvidenih odpovedi in upokoitev zaposlenih ob koncu leta. Prav tako je število zaposlenih nižje tudi zaradi pripravnikov, ki so pred koncem leta 2021 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 2021 še ni bilo zaključeno.

Graf 11: Prikaz števila zaposlenih po izobrazbeni strukturi



UPK Ljubljana je na dan 31. 12. 2021 zaposlovala največ zaposlenih s V. stopnjo izobrazbe (37,48 %) in s VII. stopnjo izobrazbe (43,05 %). Manjši delež zaposlenih je z nižjo stopnjo izobrazbe (8,17 %), zaposleni z IX. stopnjo izobrazbe (3,93 %) in VI. stopnjo izobrazbe (4,42 %). Najmanjši delež predstavlja kader, ki ima VIII. stopnjo izobrazbe (2,95 %).

Socialna varnost zaposlenih

Skladno z odločbo Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenij je bilo v UPK Ljubljana na dan 31. 12. 2021 zaposlenih 25 invalidov različnih kategorij.

Na podlagi določil Zakona o starševskem varstvu in družinskih prejemkih je UPK Ljubljana v letu 2021 omogočila zaposlenim, ki negujejo in varujejo otroke, da lahko opravljajo delo s krajšim delovnim časom od polnega. To možnost je v letu 2021 izkoristilo 17 zaposlenih, kar predstavlja 2,7 % vseh zaposlenih.

13.1.2. Ostale oblike dela

Podjemne pogodbe in pogodbe o opravljanju začasnega in občasnega dela

V letu 2021 je imela UPK Ljubljana sklenjenih 41 podjemnih pogodb/pogodb o opravljanju začasnega ali občasnega dela z zunanjimi izvajalci za različna dela, in sicer: 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, za potrebe otroške in mladostniške psihiatrije, za supervizijo na klicu v duševni stiski, itd.

Tabela 25: Sklenjene podjemne pogodbe

Storitve	Št. sklenjenih pogodb z zunanjimi izvajalci
Svetovanje na Klicu v sili	
- Zdravstveni sodelavci (psiholog, pedagog, soc. delavec ...)	11
- Študenti MF	2
- ostali	10
Supervizija	
- Zdravnik specialist	1
Zdravstvene storitve	
- Zdravniki specialisti	8
Delo v »tujih družini«	
- Socialni delavec	1
Delo z otroki in mladostniki	
- Specialni pedagog	1
- Klinični psiholog	1
Ostalo	
- Pravnik	1
- Bibliotekar	1
- Ekonomist	1
- Srednja medicinska sestra	3
SKUPAJ	41

UPK Ljubljana je v letu 2021 sklenila 41 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 26: Podjemne pogodbe sklenjene z zaposlenimi v kliniki

Storitve	Št. sklenjenih pogodb z zaposlenimi
Konziliarni pregledi	
Zdravnik specialist	28
Zdravstveni pregledi voznikov	
Zdravnik specialist	7
Ekspertizna mnenja	
Zdravnik specialist	4
Svetovanje na Klicu v sili	
Zdravstveni sodelavci (pedagog, soc. delavec)	1
Supervizija	
Zdravnik specialist	1
SKUPAJ	41

V letu 2021 UPK Ljubljana ni sklepala podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi preko njihovih s.p. ali d.o.o.

Avtorske pogodbe

V letu 2021 je UPK Ljubljana sklenila:

- 6 avtorskih pogodb z zunanjimi sodelavci za izvedbo predavanj na izobraževalnih dogodkih,
- 8 avtorskih pogodb z zaposlenimi za izvedbo predavanja na izobraževalnem dogodku,

- 21 avtorskih pogodb z zaposlenimi za izdelavo izvedeniških mnenj,
- 5 avtorskih pogodb z zunanjimi sodelavci za pripravo dokumentacije za volitve članov Sveta zavoda UPK Ljubljana, pripravo pravilnika o delovnem času zaposlenih v UPK Ljubljana in za izvajanje aktivnosti povezanih z uvajanjem elektronskega evidentiranja delovnega časa in plačnega informacijskega sistema.

Delo študentov in dijakov preko študentskih servisov

Dijaki in študenti so na podlagi študentske napotnice v letu 2021 opravljali delo v zdravstveni administraciji, v zdravstveni negi, v Oddelku za prehrano kot pomoč pri pripravi hrane in v pomivalnici in službi za računovodstvo zaradi nadomeščanja bolniških odsotnosti in povečanega obsega dela. Študentje so na podlagi študentske napotnice v letu 2021 opravljali tudi preverjanje PCT pogoja.

13.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

UPK Ljubljana skrbi za izvajanje različnih izobraževanj, ki so namenjeni zaposlenim in širši javnosti.

V letu 2021 je potekalo 22 izobraževalnih dogodkov, na katerih je sodelovalo 1.335 zunanjih udeležencev in zaposlenih. Realiziranih je bilo 16 internih tedenskih strokovnih srečanj po organizacijskih enotah UPK Ljubljana, ki se jih je udeležilo 272 zaposlenih.

Izobraževalni dogodki so večinoma potekali preko e-izobraževanj, zaradi prisotnosti virusa Covid 19, zato smo udeležencem pripravili ustrezno e-gradivo in e-anketne vprašalnike.

Zdravstvena nega v UPK Ljubljana je v letu 2021 organizirala 12 izobraževalnih dogodkov, ki se jih je udeležilo 229 zaposlenih in 264 zunanjih udeležencev. Izjemoma enega izobraževalnega dogodka je bilo vseh 11 izobraževalnih dogodkov realiziranih v okviru Terciarja I 2022.

Zaposleni so se v 2021 udeležili različnih izobraževalnih dogodkov (635 udeležencev s pasivno udeležbo ter 191 udeležencev z aktivno udeležbo) v Sloveniji in tujini, kjer so pridobivali nova znanja iz svojega delovnega področja.

Na kroženju je vsak mesec povprečno 49 zdravnikov specializantov različnih strok (psihatrije, otroške in mladostniške psihatrije, nevrologije, pediatrije, družinske medicine, medicine dela, prometa in športa, izjemoma tudi drugi). Skupno je v letu 2021 na UPK Ljubljana specializacijo opravljalo 145 specializantov od tega 4 specializanti katerih plačnik je bil delodajalec. Zanje v sodelovanju z Zdravniško zbornico Slovenije pripravimo programe kroženja na UPK Ljubljana, pomagamo pri vsebinskih vprašanjih in v sodelovanju s Službo za kadrovske in pravne zadeve UPK Ljubljana urejamo ostale potrebne formalnosti.

Del specializacije iz klinične psihologije je v letu 2021 opravljalo 40 specializantov od tega 5 specializantov UPK Ljubljana, v povprečju 15 specializantov mesečno. Del specializacije iz klinične farmacije sta opravljala 2 specializanta, izbirni del sekundariata je opravljalo 13 zdravnikov sekundarijev, del pripravništva pa je opravljalo 15 pripravnikov. Zanje smo v sodelovanju z vodjo služb UPK Ljubljana imenovali neposrednega mentorja, izdali sklep o mentorstvu ter pripravili poročilo za izplačilo mentorskega dela. Za vse, ki niso zaposleni na UPK Ljubljana smo pripravili in uredili podpis tripartitne pogodbe med UPK Ljubljana, delodajalcem in specializantom/pripravnikom.

V UPK Ljubljana so se v letu 2021 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 programa zdravstvena nega Fakultete za zdravstvo Angele Boškin,
- klinično usposabljanje za študente programa zdravstvena nega Fakultete za zdravstvene vede Novo mesto,
- klinično usposabljanje študentov programa zdravstvena nega Visoke zdravstvene šole v Celju
- klinično usposabljanje študentov programa zdravstvena nega Alma Mater Europaea – Evropski center, Maribor

Skupno je bilo tako v letu 2021 na UPK Ljubljana 623 študentov psihiatrije, programa zdravstvena nega in programa delovna terapija.

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 2021

V letu 2021 je UPK Ljubljana za investicijska vlaganja načrtovala porabo sredstev v višini 2.774.400 evrov, od tega za investicije v zgradbe 2.088.400 evrov in v nabavo opreme in inventarja 686.000 evrov. Primerjava realizacije glede na plan za leto 2021 kaže, da so investicije ter nabavo opreme in inventarja realizirani v višini 25,72% načrtovanih odhodkov.

Tabela 27: Investicije ter nabava opreme in inventarja v letu 2021 glede na plan za leto 2021 in realizacijo v letu 2020

	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Investicije	1.045.963	2.088.400	332.513	31,79	15,92
Nabava opreme in inventarja	365.421	686.000	380.961	104,25	55,53
Skupaj	1.411.384	2.774.400	713.474	50,57	25,72

Pri investicijah je UPK Ljubljana v letu 2021 glede na načrtovano porabo v višini 2.088.400 evrov, realizirala 332.513 evrov, kar je 15,92%.

Za nabavo opreme in inventarja je UPK Ljubljana v letu 2021 porabila 380.961 evrov, kar predstavlja 55,53% načrtovanih odhodkov.

Tabela 28: Nakup opreme in drobnega inventarja v letu 2021 glede na plan za leto 2021 in realizacijo v 2020

Vrsta stroška materiala	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 / Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 / Plan 2021
Bela tehnika	22.174	6.000	8.433	38,03	140,55
Informacijska oprema	142.146	100.000	33.002	23,22	33
Klimatske naprave	6.656	0	38.190	573,77	-
Kuhinjska oprema	-	10.000	-	-	-
Kuhinjski inventar	228	10.000	168	73,68	1,68
Licenca	18.469	140.000	24.393	132,08	17,42
Medicinska oprema	69.739	130.000	62.142	89,11	47,8
Medicinski inventar	18.628	10.000	13.759	73,86	137,59
Pohištvo	48.205	100.000	72.056	149,48	72,06
Razno	39.176	160.000	128.818	328,82	80,51
Vozni park		20.000	-	-	-
Skupaj	365.421	686.000	380.961	104,25	55,53

Pri nabavi bele tehnike je plan presežen za 2.433 evrov, medtem ko pri informacijski opremi plan ni presežen.

Pri nabavi klimatskih naprav znaša realizacija 38.190 evrov. Pri nabavi kuhinjske opreme UPK Ljubljana ne beleži realizacije, medtem ko pri kuhinjskem inventarju dosega 1,68% 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 plan ni presežen in je realiziran v višini 17,42%. 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 izogne napakam in nedelovanju programov.

Pri nabavi medicinske opreme je plan realiziran v višini 47,80%. Plan je presežen pri nabavi medicinskega inventarja, in sicer je v letu 2021 nabavljeno večje število brezkontaktnih termometrov, celobraznih mask, ipd. zaradi omejevanja širjenja epidemije Covid 19.

Pri pohištvu je plan dosežen v višini 72,06%. Večino pohištva izdelava 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 je plan realiziran v višini 80,51%. Med drugo opremo spadajo vozički, razno orodje, diktafoni, televizorji in drugo.

Tabela 29: Črpanje razpoložljivih sredstev za investicije po virih financiranja v letu 2021 glede na plan za leto 2021 in leto 2020

Naziv investicije	Realizacija 2020	Plan 2021	Rezultat	AM	Realizacija 2021	Rezultat	AM
Telovadnica							
Gerontopsihiatrija	28.932	494.100	494.100		2.436	2.436	
Razširitev fizioterapije na EGP	21.068	250.000	250.000		21.181	21.181	
Delovna terapija		15.000	15.000				
Magnet	1.218						
Paviljoni	93.018				68.396	68.362	
Senzorični park z avditorijem	19.562	500.000	500.000		52.000	52.000	
Sanacija vodovoda EGP	848761						
RAZORI – POMOŽNI OBJEKT							14.164
Rekonstrukcija objekta telovadnice in povezava z EIOAP							
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					11.155	11.155	
Novogradnja objekta Centralne kuhinje na mestu stare pralnice in zunanja ureditev objekta	33404	650.000	650.000		162.241	162.241	
Ureditev vhoda v objekt A in B		99.300	99.300		974	974	
Covid projekti		80.000	80.000				
Bela tehnika	22.174	6.000		6.000	8.433		8.433
Informacijska oprema	142.146	100.000		100.000	33.002		33.002
Klimatske naprave	6.656				38.190		38.190
Kuhinjska oprema		10.000		10.000			
Kuhinjski inventar	228	10.000		10.000	168		168
Licence	18.469	140.000		140.000	24.393		24.393
Medicinska oprema	69.739	130.000		130.000	62.142		62.142
Medicinski inventar	18.628	10.000		10.000	13.759		13.759
Pohištvo	48.206	100.000		100.000	72.056		72.056
Razno	39.175	160.000		160.000	141.794		128.818
Vozni park		20.000		20.000			
SKUPAJ	1.411.384	2.774.400	2.088.400	686.000	713.474	318.349	395.125

Skupna vrednost investicij v nepremičnine in opremo znaša 713.474 evrov. Po virih financiranja so se sredstva črpala na naslednji način:

- Iz amortizacije - neporabljena denarna sredstva obračunane amortizacije in denarna sredstva tekoče amortizacije v višini 395.125 evrov,
- iz rezultata preteklih let v višini 318.349 evrov (kto 980).

13.3. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2021

V letu 2021 je UPK Ljubljana za tekoče vzdrževanje planirala porabo v višini 582.345 evrov ter za investicijsko vzdrževanje 555.882 evrov.

Tabela 30: Tekoče in investicijsko vzdrževanja v letu 2021 glede na plan za leto 2021 in leto 2020

	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020	Indeks Realizacija 2021 Plan 2021
Tekoče vzdrževanje	492.048	503.577	582.345	118,35	115,64
Investicijsko vzdrževanje	674.597	1.021.381	555.882	82,40	54,42
Skupaj	1.166.645	1.524.958	1.138.227	97,56	74,64

Pri **tekočem vzdrževanju** je UPK Ljubljana za četo 2021 načrtovala porabo sredstev v višini 503.577 evrov, realizacija znaša 582.345 evrov, kar pomeni, da je plan presežen za 15,64%.

V okviru rednih letnih servisov so izvedena naslednja načrtovana vzdrževalna dela:

- servis, čiščenje in dezinfekcijo vseh klimatskih naprav v uporabi UPK Ljubljana,
- preklon 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, kisikovih postaj, sistema hidrantnega omrežja, hidrantnih omaric in gasilnih aparatov, vseh dvigal in dvižnih ploščadi,
- redni letni pregled in čiščenje fekalnih prečrpališč,
- redni letni pregled vseh požarnih in evakuacijskih vrat, 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, ipd.. Redno se izvaja vzdrževanje okolice ter skrb za delovanje javne razsvetljave na področjih v upravljanju UPK Ljubljana.

Pri **investicijskem vzdrževanju** je UPK Ljubljana za leto 2021 načrtovala porabo sredstev v višini 1.021.381 evrov, realizacija znaša 555.882 evrov, kar predstavlja 54,42% realizacijo. V nadaljevanju so opisana izvedena dela:

Objekt EPT: Izvedlo se je formiranje con v Covid oddelkih A1-A5, kar je obsegalo montažo alu pregradnih sten in vrat, osvežitveno pleskanje prostorov, izdelava pohištva za prostore dnevnega bivanja. Izdelava novega ločenega vhoda, klančino za invalide in razširitev in tlakovanje dovozne poti za reševalna vozila na severni strani objekta.

Objekt EIPT: odpravile so se napake na ventilacijskem sistemu v arhivu za zagotovitev predpisanih klimatskih razmer za hrambo gradiva. Izvedlo se je investicijsko ter redno vzdrževanje klimatskih in hladilnih naprav bolnišničnih prostorov, sanacija ogrevalnih sistemov na centralni kurjavi, sanacija kopalnic zaradi dotrajanosti. Poleg tega so se izvedla tudi popravila poškodb zaradi dotrajanosti na stavbnem pohištvi, kanalizaciji in stenskih oblogah.

Objekt CMZ: IOzvedla se je izdelava dveh 5 posteljnih oddelkov za mladostnike vključno z izdelavo 2 ločenih sanitarij s tuši. Izdelani so bili pohištveni seti za 10 oseb (postelje, nočne omarice, omare). Prav tako je izdelano in montirano pohištvo za kuhinjo delovne terapije v CMZ. Preuredilo se je IT instalacij za povezavo objekta CMZ in prostorov delovne terapije v sosednjem objektu.

Objekt EZOA: zaradi zastarelosti in dotrajanosti so se odpravljale napake zaradi zamakanja kanalizacije.

Po zahtevi VOKA iz soglasja za novo kuhinjo je bil izgrajen nov kanalizacijski krak S2 poleg starega, ki povezuje kanalizacijo objekta EPT z priključkom na glavno kanalizacijo. Krak S1 se bo gradil v marcu 2022.

Zaradi dotrajanosti in statične nevarnosti se je podrlo objekt vrtnarija. Na tem mestu je izveden park z vodnim motivom in urbanim pohoštvom. V objektu rastlinjak je po odstranitvi zastarele, neuporabljane cevne instalacije in opreme, prostor delno saniran. Na gredah so posajene mediteranske rastline. Dela bodo zaključena v letu 2022.

Poleg navedenega je se je ažuriralo evidence požarnih loput in ventilov na vseh enotah kjer so vgrajeni, in sicer: CZOPD, EPT, EIPT in EGP. Zunanji izvajalec je opravil testiranja, servisni pregled in odpravil ugotovljene napake. Tekoče se izvaja testiranje delovanja požarnega javljanja.



RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021

Odgovorna oseba za pripravo računovodskega poročila:
Azra Halilović, univ. dipl. ekon., mag. posl. ved.

Odgovorna oseba:
Prof. dr. Bojan Zalar, generalni direktor UPK Ljubljana

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 2021
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2021
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2021
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2021
 - **Obrazec 6:** Poročilo o terciarni dejavnosti 2021
 - **Obrazec 7:** Realizacija IT 2021
 - **Obrazec 8:** Kazalniki učinkovitosti 2021
 - **Obrazec 9:** Soglasja in podjemne pogodbe 2021
 - **Obrazec:** Čakalne dobe

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 2020
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2021

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

UPK Ljubljana je na dan 31.12.2021 v Bilanci stanja izkazovala 45.341.120 evrov sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev.

14.1. Sredstva

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Med dolgoročnimi sredstvi in sredstvi v upravljanju so izkazana neopredmetena sredstva, nepremičnine, oprema in druga opredmetena osnovna sredstva po dejanskih vrednostih, ki izhajajo iz knjigovodskih listin, zmanjšanih za amortizacijo. Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi je izkazan tudi drobn inventar, ki se v celoti odpiše ob nabavi. V to skupino so vključene tudi dolgoročne terjatve iz poslovanja.

Knjigovodska vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju je na dan 31.12.2021 znašala 23.488.176 evrov.

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
1	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
2	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
3	Dolgoročne premoženske pravice	501.367	513.309	102,38
5	Druga neopredmetena sredstva			
6	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
7	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
0	Skupaj AOP 002	501.367	513.309	102,38
1	Popravek vrednosti AOP 003	418.618	435.405	104,01
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	82.749	77.904	94,14

V letu 2021 se je nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev povečala za 11.942 evrov, neodpisana vrednost pa za 16.787 evrov. Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev znaša 77.904 evrov. V letu 2021 smo razširili modul Registracije delovnega časa v okviru KADRIS-a 4 za elektronsko evidentiranje delovnega časa.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
020	Zemljišča	8.774.927	8.757.810	99,80
021	Zgradbe	27.140.246	27.301.627	100,59
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	217.980	389.113	178,51
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004	36.133.153	36.448.550	100,87
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	13.284.788	14.000.528	105,39
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	22.848.365	22.448.022	98,25

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2021 povečala za 0,87% in njihova vrednost znaša konec leta 36.448.550 evrov. Popravek vrednosti nepremičnin je bil oblikovan v višini 14.000.528 evrov, neodpisana vrednost nepremičnin znaša 22.448.022 evrov.

Vrednost nepremičnin v gradnji je po stanju na dan 31.12.2021 izkazana v višini 389.113 evrov. 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 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	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
040	Oprema	4.772.497	4.914.496	102,98
041	Drobni inventar	1.111.663	1.075.673	96,76
042	Biološka sredstva			
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	2.712	2.670	98,45
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	5.886.872	5.992.839	101,80
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	4.989.578	5.065.804	101,53
04-05	Sedanja vrednost opreme	897.294	927.035	103,31

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev po stanju na dan 31.12.2021 znaša 5.992.839 evrov. Odpisana vrednost znaša 5.065.804 evrov, neodpisana vrednost pa 927.035 evrov.

V letu 2021 je bila nabavljena predvsem manjša medicinska oprema, računalniška oprema, pohištvena oprema in oprema bele tehnike v višini 380.961 evrov.

V letu 2021 smo izvedli odpis opreme na kontni skupini 040 in drobnega inventarja, ki je evidentiran na kontni skupini 041. Odpisali smo predvsem staro pohištvo in drugo opremo kot na primer stole, mize, omare, vrtalnike, 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. Odpisane so bile tudi neuporabne licence, katerih vrednost je v celoti odpisana.

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)

Dolgoročne terjatve iz poslovanja na dan 31.12.2021 znašajo 35.215 evrov in predstavljajo sredstva v rezervnem skladu po stanovanjskem zakonu, povečala so se za 1.663 evrov.

Oslabitev dolgoročnih terjatev iz poslovanja v letu 2021 ni bila izvedena.

Struktura terjatev na dan 31.12.2021

		v EUR, brez centov		
konto	Naziv konta	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
084	Dolgoročne terjatve za vnovčena poročstva			
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	33.552	35.215	104,96
	- do uporabnikov državnega proračuna			
	- do uporabnikov občinskih proračunov			
	- ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	33.552	35.215	104,96
086	Dolgoročne terjatve iz naslova fin najema			
089	Oslabitev vred dolg terjatev iz poslovanja			
08	SKUPAJ	33.552	35.215	104,96

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

Med kratkoročnimi sredstvi so izkazana denarna sredstva, kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta, kratkoročne terjatve do kupcev in druga kratkoročna sredstva.

Na dan 31.12.2021 je knjigovodska vrednost kratkoročnih sredstev vključno z aktivnimi časovnimi razmejitvami znašala 21.430.442 evrov in se je v primerjavi z koncem leta 2020 povečala za 3.240.430 evrov.

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

Na dan 31.12.2021 so denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice skupno znašale 1.392 evrov.

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

Denarna sredstva UPK Ljubljana so na podračunu enotnega zakladniškega računa države v Upravi Republike Slovenije za javna plačila in na dan 31.12.2021 znašajo 18.509.475 evrov.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2021 znašajo 406.324 evrov.

Struktura terjatev na dan 31.12.2021:

		v EUR, brez centov
Konto	Stanje najvišjih terjatev po kupcih	31.12.2021
	Vzajemna Zdravstvena zavarovalnica, d.v.z	116.200
	Triglav Zdravstvena zavarovalnica, d.d.	110.698
	Adratic Slovenica Zavarovalna družba, d.d.	74.911
	Eurobar d.o.o.	6.710
	Lek d.d.	3.500
	Ostali kupci - manjši kupci in fizične osebe	94.305
120	Skupaj konti skupine 120	406.324

Na dan 31.12.2021 je izkazano za 43.557 evrov neplačanih zapadlih terjatev, ki ne ogrožajo likvidnosti klinike. Dolžnike, ki terjatev ne poravnajo v dogovorjenem roku redno terjamo (opomini, izvršbe). Zapadle terjatve predstavljajo tudi terjatve, nad katerimi je bil pričet postopek sodne izterjave, v višini 65.842 evrov. Konec leta je bil narejen odpis terjatev do samoplačnikov v skupni vrednosti 1.543 evrov. To so bile terjatve, katerih posamezna vrednost je bila manjša od 50 evrov in jih ni bilo mogoče izterjati.

UPK Ljubljana je na dan 31.12.2021 opravil s poslovnimi partnerji uskladitev terjatev in obveznosti na podlagi odprtih postavk.

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

UPK Ljubljana na dan 31.12.2021 izkazuje dane predujme in varščine v višini 3.858 EUR. Predujmi so plačani za kotizacije strokovnega izobraževanja.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2021 znašajo 686.779 evrov. V primerjavi z koncem leta 2020 so se zaradi rednejših plačil zmanjšale za 671.790 evrov.

Na dan 31.12.2021 na enotnem zakladniškem računu države nimamo vezanih prostih denarnih sredstev.

Struktura najvišjih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2021:

Konto	Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov PD	31.12.2021
	Ministrstvo za zdravje	137.895
	Ministrstvo za pravosodje	350
	Ostali	3.911
140	Skupaj	142.156

Konto	Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov PD	31.12.2021
	Univerzitetni klinični center Ljubljana	32.943
	Javna agencija za raziskovalne dejavnosti	6.790
	Univerza v Ljubljani, Zdravstvena fakulteta	5.983
	Univerza v Ljubljani, Medicinska fakulteta	4.052
	URI - Soča	3.899
	Psihiatrična bolnišnica Begunje	2.230
	Ostali	10.159
142	Skupaj	66.056

143	Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov PO	31.12.2021
	Zdravstveni dom Velenje	2.031
	Zdravstveni dom Trbovlje	1.229
	Zdravstveni dom Kočevje	889
	Zdravstveni dom Nova Gorica	875
	Osnovno zdravstvo Gorenjske	837
	Ostali	4.073
143	Skupaj	9.934

144	Kratkoročne terjatve do ZZS in ZPIZ	31.12.2021
	Terjatve do ZZS	468.633
	Skupaj	468.633

14	Skupaj konti skupine 14	686.779
-----------	--------------------------------	----------------

Na dan 31.12.2021 je bilo stanje zapadlih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta 99.120 evrov. Največja zapadla terjatev je bila do Ministrstva za zdravje v višini 83.694 EUR za račun za osebno varovano opremo, ki pa je bil v januarju 2022 plačan.

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 31.12.2021 133.339 evrov in so naslednje

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	99.018	128.630	129,91
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	504	549	108,93
175	Ostale kratkoročne terjatve	3.548	4.355	122,75
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	195	195	100,00
17	SKUPAJ	102.875	133.339	129,61

Na kontih skupine 170 beležimo terjatve do ZZS za vračilo refundacij bolniških odsotnosti v višini 125.005 evrov. Izkazujemo tudi terjatve za vojaške vaje in civilne zaščite v višini 888 evrov. Terjatve do ZPIZ izkazujemo v višini 2.737 evrov. Razlog za povišanje kratkoročnih terjatev je povečanje terjatev za nadomestilo bolniške odsotnosti v breme ZZS zaradi odsotnosti zaposlenih z okužbo s Covid 19.

Na kontih skupine 174 izkazujemo terjatve za vstopni DDV v višini 549 evrov.

Na kontih skupine 175 izkazujemo terjatve do zaposlenih za vračilo šolnin v višini 2.510 evrov in terjatve za pravdne stroške v višini 1.845 evrov.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Na dan 31.12.2021 znašajo aktivne časovne 1.689.275 evrov in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
190	Kratkoročno odloženi odhodki	19.112	17.652	92,36
191	Prehodno nezaračunani prihodki	2.361.058	1.671.624	70,80
192	Vrednotnice			
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
19	SKUPAJ	2.380.170	1.689.275	70,97

Na kontih skupine 190 so konec leta 2021 izkazane vnaprej plačane zavarovalne premije v višini 17.652 evrov.

Na kontih skupine 191 so evidentirani vračunani prihodki za povračilo sredstev za nerealiziran program v višini 1.671.624 evrov. Zahtevek za nakazilo je bil vložen v mesecu februarju 2021 in še ni zapadel v plačilo.

C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31.12.2021 je ovrednoteno na 422.502 evrov in predstavlja:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
31	Zaloge materiala	303.140	408.382	134,72
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga	14.396	14.120	98,09
	Skupaj	317.536	422.502	133,06

Skupne zaloge materialov vseh vrst zadoščajo za 52 dni. Zaloge zdravil in zdravstvenega materiala zadoščajo za 59 dni, zaloge živil zadoščajo pa za 5 dni. V lekarni se upošteva tudi potek roka uporabe. Ko določenim zdravilom poteče rok uporabe izvedemo odpis preko kontov skupine 469.

Konec leta 2021 je izkazano višje stanje zalog kot leto poprej. V stanje zalog so vključene tudi zaloge zdravil in zdravstvenega materiala na bolnišničnih oddelkih. V zalogi zdravstvenega materiala je 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 31.12.2021 višja za 33% v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020.

Popisna komisija je pri popisu zalog za leto 2021 ugotovila minimalna odstopanja. Pri popisu živil je popisna komisija ugotovila manko v višini 167 evrov in višek v višini 11 evrov. Pri popisu zdravil je popisna komisija ugotovila višek v višini 29 evrov in manko v višini 1.227 evrov. Pri popisu knjig je bil ugotovljen manko v višini 248 evrov.

Stanje zalog konta 34:

Konto	Opis	Stanje 2020	Stanje 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
	Priozvidi v lastnem skladišču			
	- Delovna terapija na področju duš.zdravja	92	83	90,22
	- Učbenik Psihijatrija	1.547	1.280	82,74
	- Community Psihijatria	1.433	1.433	100,00
	- Izbor.vsebine v zdrav.negi na podr.psihijatrije	218	218	100,00
	- Vodič po zdravljenju odvisnosti od alkoh.in tablet	1.991	1.991	100,00
	- Izbrana dela Leva miničninskega	7.165	7.165	100,00
	- Osnove Psihofarmacije	101	101	100,00
	- Izbr. Vsebine v ZN pod psih.	1.849	1.849	100,00
34	Skupaj	14.396	14.120	98,08

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.

14.2. Obveznosti do virov sredstev

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Knjigovodska vrednost kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev je na dan 31.12.2021 znašala 4.695.240 evrov in je bila za 495.496 evrov nižja kot ob koncu leta 2020.

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

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine na dan 31.12.2021 znašajo 1.906 evrov in se nanašajo na prejete predujme za zdravstvene preglede voznikov.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2021 1.640.141 evrov in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december 2021 in dodatkov za Covid 19. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana v mesecu januarju 2022.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so izkazane v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin: računov, pogodb ali drugih dokumentov za dobavljeni material in opravljene storitve.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2010 znašajo 1.435.069 evrov in se je njihovo stanje v primerjavi s koncem preteklega leta povečalo za 291.020 evrov oziroma za 25,4%

Struktura obveznosti do dobaviteljev:

v EUR, brez centov

220 Stanje najvišjih obveznosti po dobaviteljih osnovnih sredstev	31.12.2021
Src infonet d.o.o.	12.627
Tapetništvo	10.272
Trevis d.o.o.	3.263
Harvey Norman trading d.o.o.	2.094
Merkur trgovina d.o.o.	1.932
Dušan Zekovč s.p.	1.630
Krese desigen d.o.o.	1.480
Star200 Izola	1.412
Kraiser+Kraft GmbH	1.252
Ostali dobavitelji	3.898
220 Skupaj	39.860

220 Stanje najvišjih obveznosti po dobaviteljih obratnih sredstev	31.12.2021
Javno podjetje energetika Ljubljana	178.852
Salus veletgovina d.o.o.	173.999
Cleaning d.o.o.	124.244
Kemofarmacija d.d.	72.036
Želva d.o.o.	52.159
Kemofarmacija d.d.	41.443
Ostali dobavitelji	752.476
220 Skupaj	1.395.209

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, za proizvode prehrane pa so plačilni roki krajši. Skupne zapadle obveznosti do dobaviteljev na kontih 2200 in 2201 znašajo 28.289 evrov. Razlog za neplačilo so prepozno prejeti računi. Zapadle obveznosti na dan 31.12.2021 smo do oddaje letnega poročila poravnali.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2021 znašajo 361.805 evrov in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov				
Konto	Naziv konta	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	263.613	301.015	114,19
231	Obveznosti za DDV	5.442	17.827	327,58
231	Krat.obv.napodlagi izdanih menic in drugih plač.instr.	0		
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	18.255	20.494	112,27
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	25.413	22.469	88,40
23	SKUPAJ	312.723	361.805	115,70

Na kontih skupine 230 so evidentirane obveznosti za prispevke in davek na izplačane plače in druga izplačila. Konec leta 2021 je bilo stanje 301.015 evrov. Obveznosti so bile v januarju 2022 poravnane.

Na kontih skupine 231 je evidentirana obveznost za DDV v višini 17.827 evrov. Stanje na kontih-obveznosti za DDV je konec leta 2021 višji za 328%.

Na kontih skupine 234 so zabeležene 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 2021 je za 12% višje kot v letu 2020.

Na kontih skupine 235 so beležene obveznosti za odtegljaje od prejemkov zaposlenih. Stanje na kontih skupine 235 je konec leta 2021 za 11,60% nižji od stanja konec leta 2020. 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 727.532 evrov in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Indeks Realizacija 2021 Realizacija 2020
240	Kratkoročne obveznosti do neposrednih PU	1.324	1.126	85,05
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin			
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	236.009	300.546	127,35
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	15.177	11.562	76,18
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ	1.780.689	414.298	23,27
	- ZZS	1.780.689	414.298	23,27
	- ZPIZ			
24	Skupaj	2.033.199	727.532	35,78

V primerjavi s stanjem leta 2020 je največje odstopanje na kontni skupini 244, kjer so izkazane obveznosti za prejete akontacije s strani ZZS, ki pa so bile konec leta le 414.298 evrov.

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 znašajo 434.549 evrov.

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)

Stanje na kontih skupine 26 se nanaša na obveznost za izračunane zamudne obresti iz naslova odprave plačnih nesorazmerij po stanju na dan 31.12.2021.

Kratkoročne obveznosti iz financiranja na dan 31.12.2021 znašajo 424 evrov in se nanašajo na zamudne obresti-poračun odprava nesorazmerij.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Pasivne časovne razmejitve so kratkoročni vnaprej vračunani stroški oziroma odhodki in kratkoročno odloženi prihodki.

Vnaprej vračunani stroški oziroma odhodki, nastajajo na podlagi enakomernega obremenjevanja dejavnosti ali poslovnega izida s pričakovanimi stroški, ki se še niso pojavili. Kratkoročno odloženi prihodki nastajajo, če še niso opravljene zaračunane ali celo plačane storitve, vendar zaradi tega ni običajnih obveznosti do kupcev, ki bi se šteli kot dobljeni predujem.

Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki

UPK Ljubljana na dan 31.12.2021, na kontni skupini 290 vnaprej vračunani odhodki, izkazuje stanje v višini 510.859 evrov.

Na kontni skupini 290 konec leta 2021 beležimo druge obveznosti za zaračunane prihodke, ki smo jih dolžni vrniti v proračun v višini 373.956 evrov. Na kontni skupini 290 imamo tudi vračunane stroške redne delovne uspešnosti v višini 136.903 evrov, ki se nanašajo na leto 2021, izplačilo se je izvedlo pri plači za mesec januar 2022.

Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki

izkazujemo neporabljen sredstva za izvajanje programov, katerih financiranje ne sovпада s koledarskim letom in sicer za temeljne in aplikativne projekte ARRS ter donacije za izobraževanje zaposlenih v višini 17.504 evrov.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejite

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

v EUR, brez centov		
konto	STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
	stanje na dan 31. 12. 2020	23.954
	Dolgoročno odloženi prihodki	
	Dolgoročno odloženi prihodki (poraba)	7.920
920	stanje na dan 31. 12. 2021	16.034

Na kontih skupine 920 smo imeli na dan 31.12.2020, 23.954 evrov sredstev. To so sredstva, ki se zbirajo na rezervnem skladu posameznega stanovanja. V letu 2021 je bilo za 7.920 evrov porabe za vzdrževanje stavb v katerih se stanovanja nahajajo. Na dan 16.034 evrov na koncu leta 2021.

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

Na kontih podskupine 922 se stanje v letu 2021 ni spreminjalo in je stanje donacij na konec leta 2021 enako stanju konec leta 2020, namenjene so za nabavo novih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

v EUR, brez centov		
konto	STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
	stanje na dan 31. 12. 2020	25.472
	Donacije za osnovna sredstva	
	Donacije namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije	
922	stanje na dan 31. 12. 2021	25.472

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 vračunanih odhodkov.

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. 2021 35.469.880 evrov.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

		v EUR, brez centov
konto	STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
	stanje na dan 31. 12. 2020	35.630.972
	+ 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	
	- zmanjšanje obveznosti do sredstev prejetih v upravljanje	161.092
	+ povečanje obveznosti sredstev prejetih v upravljanje	
980	stanje na dan 31. 12. 2020	35.469.880

V letu 2021 smo med obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje prenesli sredstva za investicije v višini 143.975 evrov v skladu s finančnim načrtom za leto 2001 in razliko v ceni od prodaje zemljišča v višini 17.117 evrov.

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri so za 12.003.911 evrov višji od stanja sredstev v upravljanju. Razlika predstavljajo naslednja stanja na dan 31.12.2021:

		v EUR, brez centov
		Znesek
	+ neporabljen sredstva amortizacije KTO 110100	3.912.607
	+ poslovni izid namenjen investicijam	8.091.304
		12.003.911

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

Na kontni skupini 985 imamo na dan 31.12.2021 evidentirane nerazporejene presežke prihodkov nad odhodki iz preteklih let v višini 1.247.394 evrov. V letu 2021 je bil realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.887.099 evrov. V letu 2021 smo del nerazporejenega prihodka preteklih let v višini 122.347 evrov na podlagi sklepa sveta zavoda namenili za pokrivanje v letu 2020 izplačanih Covid 19 dodatkov. Stanje nerazporejenega presežka nad odhodki na dan 31.12.2021 je 5.134.494 evrov.

		v EUR, brez centov
Konto	Stanje oz. sprememba	Znesek
	stanje na dan 31. 12. 2020	1.369.742
	- prenos poslovnega izida iz na podskupino 980	
	+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	3.887.099
	- poraba presežka (iz priloge 3 – AOP 892)	122.347
985	stanje na dan 31. 12. 2021	5.134.494

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 31.12.2021 izkazujemo izven bilančno evidenco v višini 1.416.572 evrov. Izven bilančna evidenca zajema naslednje postavke:

- efekti bolnikov 117 evrov,
- denarna sredstva bolnikov 31 evrov,
- prejete menice za odpravo napak v garancijskem roku 2.552 evrov,
- bianco menice 369.552 evrov,
- prejete garancije za dobro izvedbo posla 677.351 evrov,
- prejete garancije za odpravo napak v garancijskem roku 5.000 evrov,
- blagovne rezerve-kalijev jodid 285.717 evrov,
- izven bilančna evidenca ref. sodišča 3.004 evrov,
- izven bilančna evidenca tablice 100 evrov,
- kombi za projekt mobilna enota 33.549 evrov,
- plačane šolnine za zaposlene 39.599 evrov.

15. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

15.1. Analiza prihodkov

Celotni prihodki doseženi v letu 2021 so znašali 39.041.598 evrov in so bili za 18,24% višji od doseženih v letu 2020 in 7,92% višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 86,49%, finančni prihodki 0,00 %, drugi prihodki 13,49% in prevrednotovalni poslovni prihodki 0,02 % glede na celotne prihodke za leto 2021.

Finančni prihodki so znašali 839 evrov in predstavljajo 0,00 % delež v celotnih prihodkih, prejeti so jih iz naslova prejetih zamudnih obresti iz naslova izvršb.

Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev so znašali 5.266.826 evrov in predstavljajo 13,49 % delež v celotnih prihodkih. Iz naslova prihodkov refundacij v zvezi z zaposlovanjem je prejeta 4.695.224 evrov, iz naslova raziskovalne dejavnosti 197.973 evrov, iz naslova izobraževalne dejavnosti 228.469 evrov, donacije so znašale 14.116 evrov ter ostali prihodki od prodaje proizvodov in storitev 131.045 evrov.

Drugi prihodki so znašali 6.551 evrov, prejeti so jih iz naslova prejetih odškodnin, povračil stroškov izvršb, drugih prihodkov in parskih izravnav.

UPK Ljubljana v letu 2021 ni evidentirala prevrednotovalnih poslovnih prihodkov.

Plačila se realizirajo v dvomesečnem roku za terjatve do proračunskih uporabnikov na kontih skupine 14. Terjatve, zavedene na kontih skupine 12, so terjatve do pacientov, ki nimajo urejenega osnovnega in dodatnega zavarovanja. Le-ti so 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.

PRIHODKI	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks	
				Realizacija 2021 Plan 2021	Struktura 2021
iz obveznega zavarovanja	24.429.538	29.076.930	28.894.981	99,37	74,01
iz dodatnega prost.zavarovanja	1.909.776	2.878.340	2.945.360	102,33	7,54
iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	2.448.208	174.393	1.927.041	1.105,00	4,94
drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	4.419.287	3.963.625	5.266.826	132,88	13,49
finančni prihodki	516	500	839	167,80	0,00
prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	83.997	83.000	6.551	7,89	0,02
SKUPAJ PRIHODKI	33.018.674	36.176.788	39.041.598	107,92	100,00

Pojasnilo po vrstah prihodkov in odstopanja v primerjavi s planom v letu 2021

Realizirani prihodki so glede na načrtovane prihodke v letu 2021 višji za 7,92%. Največji delež v celotnih prihodkih UPK Ljubljana predstavljajo prihodki od opravljanja zdravstvenih storitev (86,49%). Od tega prihodki iz naslova pogodbe z ZZS predstavljajo 74,01% prihodkov od prodaje zdravstvenih storitev, prihodki, ki jih je klinika prejela iz naslova dodatnega prostovoljnega zavarovanja pa predstavljajo 7,54% omenjenih prihodkov. Ostali prihodki predstavljajo 13,51% v vseh prihodkih klinike.

Prihodki od prodaje zdravstvenih storitev so v letu 2021 višji od načrtovanih za 5,95% oziroma za 1.637.719 evrov. UPK Ljubljana je v letu 2021 prejela plačilo s strani ZZS za preseženi pogodbeni program pri programu psihogeriatrja, skupnostna psihiatrična obravnava, ambulantna dejavnost pedopsihiatrije in psihiatrije.

Prihodki ostalih plačnikov zdravstvenih storitev so za 1.752.648 višji od načrtovanih. Tudi v letu 2021 je UPK Ljubljana prejela 80% sredstev za nerealiziran program v višini 1.671.624 evrov.

Drugi prihodki obsegajo Prihodke refundacij v zvezi z zaposlovanjem, prihodke raziskovalne dejavnosti, prihodke izobraževalne dejavnosti, prihodke donacij in subvencij, prihodki financiranja, prihodke od fotokopiranja, prihodke od prodaje zdravil (sem spadajo nekatera cepiva, ki se zaračunajo 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. Drugi prihodki so za 13,51% višji od načrtovanih, in sicer je največje odstopanje pri prihodkih refundacij v zvezi z zaposlovanjem, kjer je realizacija za 12,03% višja od načrtovanih prihodkov.

15.2. Analiza odhodkov

Celotni odhodki doseženi v letu 2021 so znašali 35.127.775 evrov in so bili za 8,72% višji od doseženih v letu 2020 in 2,90% nižji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,9999%, finančni odhodki pa 0,0001 % glede na celotne odhodke za leto 2021.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2021 znašali 9.409.990 evrov in so bili za 8,92% višji od doseženih v letu 2020 in za 3,87% nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 26,79%.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v letu 2021 znašali 3.921.923 evrov in so bili za 2,83% višji od doseženih v letu 2020 in za 5,31% nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 11,16%.

Stroški zdravil in zdravstvenega materiala so nižji od načrtovanih za 362.401 evro. Glede na načrtovane stroške UPK Ljubljana beleži nižjo porabo pri zdravilih in galenskih izdelkih, medtem ko pri psihofarmakih in antibiotikih beleži višjo porabo. Višjo porabo od načrtovane beleži predvsem pri nabavi zaščitnih sredstev in sredstev za dezinfekcijo. Zaščitna sredstva predstavljajo nabavo mask, razkužil in druge zaščitne opreme. Visoka poraba je posledica priporočil pristojnih služb za zaježitev širjenja nalezljive bolezni.

Pri stroških živil je bila poraba v letu 2021 za 2,08% višja od načrtovane.

Pri tekstilnem materialu znaša realizacija 38.200 evrov. Med tekstilni material spadajo majice in trenirke za paciente, kuhinjske krpe, prevleke za vzmetnice in vzglavnike in podobno.

Pri stroških materiala za osebno higieno in stroških čistilnih sredstev je plan presežen za 4,53%. Najvišje odstopanje se beleži pri porabi sanitarnega papirja, in sicer znaša realizacija 80.515 evrov. Med sanitarni papir spadajo 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 je presežen tudi pri sanitarnem materialu, in sicer znaša realizacija 41.000 evrov. Največji razlog za višjo porabo je omejevanje širjenja nalezljive bolezni Covid 19.

Pri stroških materiala za vzdrževanje in popravila načrtovane vrednosti niso presežene, realizacija znaša 69,94% načrtovane vrednosti. Med stroške materiala za vzdrževanje in popravila spadajo stroški nemedicinskih nadomestnih delov, rezervni deli za stavbno pohištvo, elektro material, pleskarski material.

Pri stroških odpisov drobnega inventarja ni znatnega preseganja plana. Med stroške odpisov drobnega inventarja in embalaže spadajo delovne obleke, delovno obutev, kuhinjski inventar, manjše orodje, vzmetnice, vzglavnike in drugi drobni material.

Pri pisarniškem materialu so bili realizirani stroški za 6,13% nižji od načrtovanih. Načrtovane vrednosti niso presežene pri nobeni od postavk - poraba tonerjev, poraba splošnega pisarniškega materiala, stroški tiskanih obrazcev in računalniški material.

Pri stroških porabljenih energij je plan presežen za 24,27%. Najvišje odstopanje se kaže pri porabi energije za ogrevanje. Odstopanje je posledica dviga cen električne energije. Strošek elektrike se najemjemalcem mesečno prefakturira. Razlog za odstopanje stroškov energije je tudi v dvigu cen vode in energentov.

Ugotovimo lahko, da so celotni stroški materiala v letu 2021 glede na načrtovane za 10,61% nižji.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2021 znašali 5.487.792 evrov in so bili za 13,74% višji od doseženih v letu 2020 in za 2,81% nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 15,62%.

V letu 2021 pri stroških tekočega in investicijskega vzdrževanja plan ni presežen, realizacija znaša 74,64% načrtovane vrednosti. V letu 2021 niso rerealizirana vsa načrtovana investicijska vzdrževanja, saj je UPK Ljubljana oddelke prilagajala epidemiološkim razmeram. Določeni oddelki so preoblikovani v 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 zdravstvenih storitev in preiskav so načrtovane vrednosti presežene za 3,81%. Razlog v preseganju stroškov je prisotnost virusa Covid 19, izvajalo se je testiranje na prisotnost virusa tako pacientov kot zaposlenih.

Stroški čiščenja prostorov so bili za 25,68% višji od načrtovanih. Razlog so naročena nekatera izredna čiščenja in povečano čiščenje zaradi epidemioloških razmer.

Pri stroških varovanja plan ni presežen za 10,28%.

Pri stroških računalniških storitev načrtovani stroški niso doseženi za 2,97%. Načrtovana je nadgradnja obstoječih računalniških programov, a zaradi prisotnost virusa Covid 19 delovne skupine niso izvajale aktivnosti na testnih verzijah novih programov.

Pri stroških nabav licenc do enega leta plan ni presežen, saj se licence nabavlja, ko predhodne potečejo.

Pri stroških pranja perila je plan realiziran v višini 95,56%. Razlog za nižjo realizacijo je manjše število hospitaliziranih pacientov, zaradi prisotnost virusa Covid 19.

Stroški odvoza odpadkov so bili za 2,16% nižji od načrtovanih. Razlog za odstopanje planskih od realiziranih vrednostih pri odvozu odpadkov je prisotnost virusa Covid 19. Pri odvozu medicinskih odpadkov pa je zaradi prisotnost virusa Covid 19 več medicinskih odpadkov, predvsem zaščitne opreme.

Pri stroških najemnin je plan presežen za 50,71%. Razlog za višjo realizacijo je v tem, da so za potrebe Covid pacientov najete premične enote, ki so namenjene pisarnam in garderobnim prostorom za zdravstveno osebje.

Odstopanje realizacije od plana se kaže tudi pri stroških posvetov, revizij in arbitraž, in sicer je realizacija za 42,43% nižja od načrtovane. V letu 2021 so stroški zavarovanja dosegli plan v višini 98,01%.

Pri stroških kotizacij je v letu 2021 dosežen plan v višini 85,12%, pri stroških strokovnih izobraževanj pa v višini 91,20%. Večina predvidenih izobraževanj je zaradi prisotnosti virusa Covid 19 potekala preko spletne povezave oziroma je prestavljena na kasnejše obdobje.

V letu 2021 je pri stroških odvetnikov plan presežen za 28,42%. Zunanji odvetniki zastopajo kliniko pred pristojnimi sodišči. Največ tožb je sproženih s strani zaposlenih.

Pri stroških dežurnih specializantov je plan dosežen v višini 74,11%. Tuji specializanti na kliniki dežurajo v okviru zahtev specializacije. Dežurstva klinika plačuje delodajalcem tujih specializantov.

Stroški podjemnih pogodb so realizirani v višini 94,00% načrtovanih vrednosti. Stroški avtorskih pogodb dosegajo plan v višini 88,20%.

Stroški poštnih storitev presegajo plan za 4,45%. Razlog predstavlja večje koriščenje poštnih storitev v letu 2021, zaradi omejevanja širjenja nalezljive bolezni Covid 19.

Pri stroških prevoza bolnikov je plan presežen za 14,82%.

Stroški drugih storitev predstavljajo stroške drugih prevozov, stroške varstva pri delu, stroške plačilnega prometa, administrativne objave, reprezentanca, fotokopiranje, stroške certifikatov, stroške službenih potovanj, stroške zdravniških pregledov zaposlenih, stroške prevajanja in lektoriranja, licenčne točke, storitve

v zvezi z službenimi vozili, sterilizacija inštrumentov, odvoz kosovnega materiala, dela sanitetnega inšpektorja in drugo. V letu 2021 so drugi stroški znašali 180.942 evrov.

V letu 2021 znašajo stroški avtorskih pogodb 26.459 evrov. UPK Ljubljana je v letu 2021 sklenila:

- 6 avtorskih pogodb z zunanjimi sodelavci za izvedbo predavanj na izobraževalnih dogodkih,
- 8 avtorskih pogodb z zaposlenimi za izvedbo predavanja na izobraževalnem dogodku,
- 21 avtorskih pogodb z zaposlenimi za izdelavo izvedeniških mnenj,
- 5 avtorskih pogodb z zunanjimi sodelavci za pripravo dokumentacije za volitve članov Sveta zavoda UPK Ljubljana, pripravo pravilnika o delovnem času zaposlenih v UPK Ljubljana in za izvajanje aktivnosti povezanih z uvajanjem elektronskega evidentiranja delovnega časa in plačnega informacijskega sistema.

V letu 2021 znašajo stroški podjemnih pogodb 239.701 evrov. UPK Ljubljana je imela sklenjenih 41 podjemnih pogodb 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, za potrebe otroške in mladostniške psihiatrije, za supervizijo na klicu v duševni stiski, itd.

UPK Ljubljana je v letu 2021 sklenila 41 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.

V letu 2021 UPK Ljubljana ni sklepala podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi preko njihovih s.p. ali d.o.o.. UPK Ljubljana ne izplačuje storitev opravljanja osnovne dejavnosti preko drugih pogodb civilnega prava, s.p. in d.o.o.

Ugotovimo lahko, da so celotni stroški storitev v letu 2021 glede na načrtovane za 2,81 % nižji.

2.) STROŠKI DELA so v letu 2021 znašali skupno 24.608.217 evrov in so bili za 8,94 % oziroma 2.018.501 evrov višji od doseženih v letu 2020 in za 2,24% oziroma 562.937 evrov nižji od načrtovanih.

Načrtovani stroški dela za leto 2021 so znašali 25.171.154 evrov. Delež v celotnih odhodkih je znašal 71,66%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2021 je znašalo 619 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2021 povišalo za 23 zaposlenih oz. za 3,90%.

Povprečna bruto plača je znašala 2.616 evrov in se je v primerjavi s preteklim letom povečala za 8,55%. Načrtovana povprečna bruto plača na zaposlenega je za leto 2021 znašala 2.560 evrov.

V preteklem letu je bilo izplačano 1.024 evrov regresa za letni dopust na delavca, ki je izračunan na podlagi števila zaposlenih iz delovnih ur.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine so bila izplačana za 155.256 delovnih ur, od tega so bila v breme klinike izplačana za 58.508 delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2021 znašali 956.448 evrov in so bili za 2,46% višja od doseženih v letu 2020 in za 10,19% nižji od načrtovanih. Razlog za odstopanje realiziranih stroškov amortizacije od načrtovanih, je v tem, da ni bila v celoti realizirana načrtovana nabava osnovnih sredstev.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 2,72%.

Celotna amortizacija je bila obračunana po predpisanih stopnjah in je znašala 1.080.159 evrov:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 956.448 evrov (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 123.711 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 všttevajo vedno med opremo ali drobni inventar glede na to, kje klinika že izkazuje istovrstna sredstva. Drobni inventar, ki se izkazuje med opredmetenimi osnovnimi sredstvi, se odpiše v celoti, ko je dan v uporabo. Kot drobni inventar klinika vodi mobilne aparate, telefone, orodje, posodo, medicinski material, orodje, računalniški material (kontna skupina 041). Direktno v stroške evidentiramo tisti drobni inventar, katerega vrednost ne presega 500 evrov in je doba koristnosti krajša od enega leta (kontna skupina 320).

4.) REZERVACIJE UPK Ljubljana ne beleži stroškov rezervacije.

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2021 obračunani v znesku 141.093 evrov, od tega znašajo:

- nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča: 83.207 evrov,
- upravne in sodne takse: 3.651 evrov,
- članarine: 15.131 evrov,
- prispevki za vzpodbujanje zaposlovanja: 38.970 evrov,
- ostali stroški: 132 evrov.

6.) FINANČNI ODHODKI so v letu 2021 znašali 30 evrov.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2020 znašali 2.570 evrov, od tega se nanaša na:

- odškodnine zaposlenim: 173 evrov,
- ostali odhodki: 2.397 evrov.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI so v letu 2021 znašali 9.427 evrov. Od tega se nanaša na:

- Oslabitev zalog zdravil zaradi preteka roka uporabe: 8.230 evrov,
- Oslabitev vrednosti terjatev: 1.197 evrov.

15.3. Poslovni izid

Presežek prihodkov nad odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb je izkazan v višini 3.913.823 evrov.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2021 obračunan v znesku 26.724 evrov, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobje z upoštevanjem davka od dohodka 3.887.099 evrov, in sicer presežek prihodkov nad odhodki.

Doseženi poslovni izid v letu 2021 je za 3.183.802 evrov višji od doseženega v preteklem letu, ki je znašal 703.297 evrov.

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 (pred obračunom davka)

Organizacijska enota (OE)	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)	
	FN 2021	Realizacija 2021	FN 2021	Realizacija 2021	FN 2021	Realizacija 2021
	v EUR, brez centov					
CKP - Center za klinično psihiatrijo	22.597.396	26.155.126	22.597.396	23.886.831	0	2.268.296
CMZ - Center za mentalno zdravje	9.533.052	7.668.216	9.533.052	6.738.042	0	930.174
CZOPD - Center za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog	1.988.696	3.112.717	1.988.696	2.793.244	0	319.472
CIP - Center za izvenbolnišnično psihiatrijo	1.737.643	1.759.248	1.737.643	1.404.967	0	354.282
SKUPAJ OE	35.856.787	38.695.307	35.856.787	34.823.083	0	3.872.224

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 odvisnih 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.

ZZS med letom 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 poročanju, 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, 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 ključi, ki so pripravljeni 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 se upošteva ponderirane obroke, ki se mesečno spremljajo za vsako enoto oziroma oddelek posebej. Pri stroških lekarne se upošteva izdaje zdravil na stroškovna mesta, ravno tako pri skladišču materiala. Tržno dejavnost se evidentira 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 se upošteva število zaposlenih po posameznih organizacijskih enotah na dan 31.12.2020. S tem deležem se množi stroške ostalih služb in se jih prišteje k enotam.

Ugotovimo lahko, da ima UPK Ljubljana presežek prihodkov nad odhodki na vseh organizacijskih enotah. Na organizacijski enoti Center za klinično psihiatrijo (CKP) beleži presežek prihodkov nad odhodki v višini 2.268.296 evrov. Najvišji presežek prihodkov nad odhodki beleži na CKP, 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.

Na organizacijski enoti Center za mentalno zdravje (CMZ) beleži presežek prihodkov nad odhodki v višini 930.174 evrov. Na organizacijski enoti Center za zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog (CZOPD) beleži presežek prihodkov nad odhodki v višini 319.472 evrov in na organizacijski enoti Center za izvenbolnišnično psihiatrijo (CIP) presežek prihodkov nad odhodki v višini 354.282 evrov. 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 se obravnava 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 4.689.376 evrov in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (obračunski tok) razlikuje za 802.277 evrov. 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 poreko 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 2021 UPK Ljubljana ni imela likvidnih težav. Zapadle obveznosti do dobaviteljev (kontna skupina 22) na dan 31.12.2021 znašajo 24.349 evrov. Zapadle obveznosti do dobaviteljev (kontna skupina 24) po stanju na dan 31.12.2021 znašajo 20.250 evrov. Vse zapadle obveznosti je UPK Ljubljana do oddaje letnega poročila poravnala.

Neporavnane zapadle obveznosti na dan 31.12.2021 v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2021)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2021)	Skupaj stanje na dan 31.12.2021	Skupaj stanje na dan 31.12.2020
zapadle do 30 dni	21.957	19.368	41.325	8.256
zapadle od 30 do 60 dni	1.591	882	2.473	
zapadle od 60 do 120 dni	801		801	
zapadle nad 120 dni				
Skupaj	24.349	20.250	44.599	8.256

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 2020				Leto 2021			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	32.776.505	32.075.226	3.904	697.375	38.695.307	34.823.083	26.439	3.845.785
Tržna dejavnost	242.169	236.042	205	5.922	346.291	304.692	285	41.314
Skupaj zavod	33.018.674	32.311.268	4.109	703.297	39.041.598	35.127.775	26.724	3.887.099

V letu 2021 je UPK Ljubljana pri izvajanju javne službe, dosegli presežek prihodkov nad odhodki po obdavčitvi v višini 3.845.500 evrov, pri izvajanju tržne dejavnosti presežek prihodkov nad odhodki po obdavčitvi v znesku 41.314 evrov. V letu 2021 je UPK Ljubljana v primerjavi z letom 2020 dosegla za 5.918.802 evrov več prihodkov iz javne službe in za 104.122 evrov več prihodkov iz tržne dejavnosti. V letu 2021 je imela več odhodkov iz javne službe za 2.747.857 evrov in več odhodkov iz tržne dejavnosti za 68.650 evrov, v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta. V letu 2021 je UPK Ljubljana beležila presežek prihodkov nad odhodki, in sicer presežek prihodkov nad odhodki iz javne službe je znašal 3.845.785 evrov, presežek prihodkov nad odhodki iz tržne dejavnosti je znašal 41.314 evrov.

Prihodki iz tržne dejavnosti so bili v letu 2021 za 43,00% višji kot v letu 2020. Odhodki iz tržne dejavnosti so bili v letu 2021 za 29,08% višji kot v letu 2020.

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 mobilitelov, 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 mobitelov, obratovalnih stroškov, pridobivanja OS z uporabo lastnih sredstev se vodijo na podlagi izdajnic, delovnih nalogov in prejetih računov.

UPK Ljubljana 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 UPK Ljubljana je pri obravnavi letnega poročila za leto 2020 na 21. seji dne 25.03.2021 sprejel sklep, da presežek ustarjenih prihodkov nad odhodki leta 2020 v višini 703.297 evrov ostaja nerazporejen.

Tudi za leto 2021 predlagamo, da presežek prihodkov nad odhodki po plačilu davka od dohodka v višini 3.887.099 evrov ostaja nerazporejen.

17. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2021

17.1. Izračun presežka prihodkov 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, neporabljeni namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljeni sredstva za investicije. Presežki se izračunavajo na dan 31. 12. 2021.

Presežek, izračunan po denarnem toku za leto 2021 znaša 4.689.376 evrov. Presežek izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti, neporabljeni namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljeni sredstva za investicije po ZJF za leto 2021 znaša v višini -23.500.428 evrov.

Izračunani presežek se evidentira na posebnem podkontu znotraj podskupine kontov 985.

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.m 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.

Izkazaniskupni presežki se bo bodo v prihodnjih obdobjih porabili v skladu z sklepi sveta zavoda.

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 3.887.099 EUR.

17.3. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2022

Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu in zmanjšan za davek od dohodka za leto 2021, izračunan v skladu z ZJF za leto 2021, znaša: 3.887.099 evrov.

Stanje presežka, tekočega in preteklih let, na dan 31.12.2021 znaša skupaj 5.134.494 evrov.

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 2022.