

ZAVOD: SPLOŠNA BOLNIŠNICA SLOVENJ GRADEC

Naslov: Gosposvetska cesta 1, 2380 Slovenj Gradec

LETNO POROČILO
ZA LETO 2020
JZZ SPLOŠNA BOLNIŠNICA SLOVENJ
GRADEC

Odgovorna oseba: Janez Lavre, dr. med. , spec. internist

KAZALO

UVOD	3
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	4
PREDSTAVITEV ZAVODA	6
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	6
VODSTVO ZAVODA.....	1
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2020	2
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	4
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	6
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	6
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	8
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV	8
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	9
4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZS.....	9
4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2020 do ZZS in ostalih plačnikov.....	16
4.2.3. Poročanje o terciarni dejavnosti.....	23
4.2.4. Poročanje o izvajanju mednarodnih projektov.....	23
4.2.5. Poročanje o vključevanju storitev eZdravje.....	23
4.3. POSLOVNI IZID	24
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	26
6. ČAKALNE DOBE.....	27
7. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	29
8. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	32
8.1. Novosti in realizirani cilji zdravstvene in babiške nege in oskrbe na področju izboljšav v praksi v letu 2020:.....	33
8.2. Poročilo pooblaščenih oseb za pacientove pravice za leto 2020	34
9. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	35
9.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI.....	35
9.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	35
10. OCENA STROKOVNE UČINKOVITOSTI - KAKOVOSTI IN VARNOSTI	37
10.1. Kazalniki kakovosti.....	40
10.2. Klinične poti.....	41
10.3. Strokovni nadzori	41
10.4. Služba za kakovost.....	42
10.4.1. Letna presoja sistema kakovosti ISO 9001:2015 in EN 15224:2016	42
10.4.2. Izvajanje notranjih presoj sistema kakovosti	43
10.4.3. Varnostni odkloni.....	43
11. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	45
12. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	49
13. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	50
14. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	51
14.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	51
14.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike.....	52
14.1.2. Ostale oblike dela.....	59
14.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva	62
14.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem.....	66
14.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2020.....	66

14.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2020	70
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020	72
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	74
1.1. SREDSTVA	74
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	78
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	82
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	83
2.2. ANALIZA ODHODKOV	88
2.3. POSLOVNI IZID	104
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	105
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	105
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	105
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	106
2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV	107
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	107
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2020	107
4.1. IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH	107
4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU	108
4.3. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2020	108

Legenda kratic:

ABO- akutna bolnišnična obravnava
BOD – bolnišnični oskrbni dan
CT - računalniška tomografija (computerized tomography)
ČD – čakalna doba
ČS – čakalni seznam
DBZ - draga bolnišnična zdravila
Dipl. m.s. – diplomirana medicinska sestra
Dipl. medicinska sestra – diplomirana medicinska sestra
DMS – diplomirana medicinska sestra
DORA – Državni presejalni program za raka dojk
EDP – enkratni dodatni program
EHP – Enota za hitre posege
EMG – elektromiografija
EVLA - laserska sklerozacija varic spodnjih okončin (Endovenous Laser Ablation)
EzB – Enota za bolezni v urgentnem centru
EzP – Enota za poškodbe v urgentnem centru
FN- finančni načrt
GOI - gradbeno obrtniška in instalacijska dela
IT – informacijska tehnologija
JCI- Joint Commission International
JN- javno naročilo
JZZ – javni zdravstveni zavod
KLB- Kronična ledvična bolezen
KPJS- Kolektivna pogodba za javni sektor
LZM- ločeno zaračunljiv material
MKB 10 - Mednarodna klasifikacija bolezni in sorodnih zdravstvenih problemov za statistične namene, verzija 10
MR – magnetna resonanca
MZ – Ministrstvo za zdravje
NBO – neakutna bolnišnična obravnava
NDČD – najdaljša dopustna čakalna doba
NIJZ- Nacionalni inštitut za javno zdravje
NMP – nujna medicinska pomoč
NNJF – notranji nadzor javnih financ
NOD – nemedicinsko oskrbni dan
ODIR – Oddelek za diagnostično in intervencijsko radiologijo
OE – območna enota
OIM – Oddelek za interno medicino
OSAK - Oddelek za splošno in abdominalno kirurgijo
OZZ – obvezno zdravstveno zavarovanje
PGD – projekt za pridobitev gradbenega dovoljenja
POBO – program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb
PZZ – prostovoljno zdravstveno zavarovanje
RIS - radiološki informacijski sistem
RS – Republika Slovenija
RTG – rentgen
SB Slovenj Gradec – Splošna bolnišnica Slovenj Gradec
SBSG – Splošna bolnišnica Slovenj Gradec
SD – splošni dogovor
Sms – srednja medicinska sestra
SPP – skupine primerljivih primerov

SVIT - Državni program presejanja in zgodnjega odkrivanja predrakavih sprememb in raka na debelem črevesu in danki
UC SBSG – Urgentni center Splošne bolnišnice Slovenj Gradec
UKC - Univerzitetni klinični center
UMAR – Urad za makroekonomske analize in razvoj
UZ – ultrazvok
VTM - videotelemetrija
VZD – vrsta zdravstvene dejavnosti
VZS – vrsta zdravstvene storitve
ZBNO - zdravstvena in babiška nega ter oskrba
ZD – zdravstveni dom
Zdrzz- Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije
ZIJZZ – Zakon o investicijah v javne zdravstvene zavode
ZIUFSSZZ – Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija
ZIPRS2021- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021
ZN – zdravstvena nega
ZRCK- Zdravstveno reševalni center Koroške
ZT – zdravstveni tehnik
ZZZS – Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije

UVOD

Letno poročilo je pripravljeno skladno z navodili ustanovitelja in vsebuje vse pomembne podatke o delovanju in poslovanju javnega zavoda Splošne bolnišnice Slovenj Gradec v letu 2020.

Ker so v vsaki ustanovi ključni za strokovno delo in razvoj zaposleni, velja najprej velika in iskrena zahvala vsem njim, vsakemu posebej! Opravljeno je bilo veliko strokovnega, požrtvovalnega in plemenitega dela za naše paciente, za vse nas in za nadaljnji razvoj naše bolnišnice. Zima se še dobro ni poslovila, ko nas je doletel prvi val epidemije Covid-19. Do takrat se večina med nami s tako razsežno epidemijo ni nikoli srečala. Strnili smo vrste, s sodelovanjem in dogovarjanjem smo opravili veliko delo, poskrbeli za naše paciente in se pripravili, bolj ali manj uspešno na drugi val epidemije.

Navodila ustanovitelja in vseh strokovnih organov smo redno in vestno vpeljevali v naše vsakdanje delo in tudi opozarjali na nejasnosti. Tako na državnem, kot tudi lokalnem nivoju smo delovali kot velika povezana bolnišnica, da je bilo organizacijskih težav čim manj.

Vse svoje strokovno in organizacijsko znanje smo namenili našim pacientov in vsem tistim, ki so imeli oteženo dostopnost do zdravstvenih storitev, pa so to nujno potrebovali.

Vsi skupaj smo lahko upravičeno ponosni na opravljeno delo v letu 2020.

Zavedamo se odgovornosti do naših pacientov, zato bomo še naprej sočutno, skrbno in strokovno skrbeli za njih, saj je to naše poslanstvo.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

IME: SPLOŠNA BOLNIŠNICA SLOVENJ GRADEC

SEDEŽ: Gosposvetska cesta 1, 2380 Slovenj Gradec

MATIČNA ŠTEVILKA: 5054958

DAVČNA ŠTEVILKA: 34697390

ŠIFRA UPORABNIKA PRORAČUNA: 2789

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01100-6030278961

TELEFON: 02 88 23 400

TELEFAX: 02 88 42 393

SPLETNA STRAN: <http://www.sb-sg.si>

USTANOVITELJ: Republika Slovenija

DATUM USTANOVITVE: april 1896

Veljavni certifikati kakovosti:

- Certifikat družini prijazna organizacija (pridobitev certifikata: osnovni certifikat: 21.7.2014, polni certifikat: 20.11.2017, izdajatelj: Ekvilib Inštitut)
- Center odličnosti za bariatrično in metabolično kirurgijo (Center of excellence Bariatric and Metabolic Surgery) (pridobitev certifikata: 20.2.2017 – velja do 9.2.2020, izdajatelj: Evropski akreditacijski odbor (IFSO European chapter, European Accreditation Council))
- Novorojenčkom prijazna porodnišnica (Oddelek za ginekologijo in porodništvo, pridobitev certifikata verzija 1: 15.9.2009, verzija 2: 14.1.2015, obnavljanje na 3-5 let, izdajatelj: Unicef, Nacionalni odbor za spodbujanje dojenja)
- ISO 9001:2015 (pridobitev certifikata: 23.6.2017 – velja do 23.6.2020, izdajatelj SIQ Ljubljana)
- SIST EN 15224:2016 (pridobitev certifikata: 23.6.2017 – velja do 23.6.2020, izdajatelj SIQ Ljubljana)
- Dojenju prijazna zdravstvena ustanova (Oddelek za pediatrijo, pridobitev certifikata: 11.10.2018, obnavljanje na 3-5 let, izdajatelj: Unicef, Nacionalni odbor za spodbujanje dojenja);

DEJAVNOSTI:

Splošna bolnišnica Slovenj Gradec je v skladu s Sklepom o preoblikovanju Splošne bolnišnice v javni zdravstveni zavod in Statutom zavoda javni zdravstveni zavod, ki opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni ravni in druge dejavnosti, ki so določene z aktom o ustanovitvi, predvsem

za območje občin Črna na Koroškem, Dravograd, Gornji Grad, Ljubno ob Savinji, Luče, Mežica, Mislinja, Muta, Mozirje, Nazarje, Podvelka, Prevalje, Radlje ob Dravi, Ravne na Koroškem, Ribnica na Pohorju, Slovenj Gradec, Solčava, Šmartno ob Paki, Šoštanj, Velenje in Vuzenica. Po zadnjih podatkih Statističnega urada na tem območju živi nekaj nad 143.000 prebivalcev.

REGISTRIRANE DEJAVNOSTI BOLNIŠNICE:

<i>D 35.300</i>	<i>Oskrba s paro in vročo vodo;</i>
<i>H 52.210</i>	<i>Spremljajoče storitvene dejavnosti v kopenskem prometu;</i>
<i>I 55.209</i>	<i>Druge nastanitve za krajši čas;</i>
<i>I 56.102</i>	<i>Okrepčevalnice in podobni obrati</i>
<i>I 56.290</i>	<i>Druga oskrba z jedmi;</i>
<i>I 56.300</i>	<i>Strežba pijač;</i>
<i>J 58.130</i>	<i>Izdajanje časopisov;</i>
<i>M 72.110</i>	<i>Raziskovalna in razvojna dejavnost na področju biotehnologije</i>
<i>M 72.190</i>	<i>Raziskovalna in razvojna dejavnost na področju naravoslovja in tehnologije</i>
<i>M 72.200</i>	<i>Raziskovalna in razvojna dejavnost na področju družboslovja in humanistike</i>
<i>M 73.120</i>	<i>Posredovanje oglaševalskega prostora;</i>
<i>N 82.190</i>	<i>Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti;</i>
<i>N 82.300</i>	<i>Organiziranje razstav, sejmov, srečanj;</i>
<i>P 85.600</i>	<i>Pomožne dejavnosti za izobraževanje;</i>
<i>Q 86.100</i>	<i>Bolnišnična zdravstvena dejavnost;</i>
<i>Q 86.220</i>	<i>Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost;</i>
<i>Q 86.909</i>	<i>Druge zdravstvene dejavnosti;</i>
<i>Q 87.900</i>	<i>Drugo socialno varstvo z nastanitvijo;</i>
<i>S 96.010</i>	<i>Dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic;</i>
<i>S 96.090</i>	<i>Druge storitvene dejavnosti, drugje nerazvrščene.</i>

V statutu zapisane dejavnosti dajejo bolnišnici posebno odgovornost in naloge, da ohranja povezovalno in svetovalno, pa tudi pedagoško delo in aktivnosti na vseh nivojih zdravstvenega varstva od preventive do diagnostike in terapije ter rehabilitacije.

ORGANI ZAVODA:

- svet zavoda : 9 članov
 - predstavniki ustanovitelja 5 članov
 - predstavnik ZZZS 1 član
 - predstavnik Mestne občine Slovenj Gradec 1 član
 - predstavniki delavcev zavoda 2 člana
- direktor zavoda
- strokovni direktor zavoda
- strokovni svet zavoda

PREDSTAVITEV ZAVODA

POSLANSTVO SB SLOVENJ GRADEC

Splošna bolnišnica Slovenj Gradec s svojimi zaposlenimi nudi celovito bolnišnično in specialistično ambulantno zdravstveno oskrbo na sekundarni ravni prebivalcem Koroške in Savinjsko Šaleške regije. Kot priznana klinična, pedagoška in raziskovalna ustanova skrbi za uravnotežen strokovni razvoj in zagotavlja pogoje za osebnostni razvoj zaposlenih. Spodbuja politiko kakovosti in varnosti obravnave pacienta in upravljanja ustanove. Z aktivnim sodelovanjem z deležniki se vpenja v razvoj regije in sooblikuje zdravstveno politiko.

VIZIJA

Splošna bolnišnica Slovenj Gradec je regijska bolnišnica, ki nudi kvalitetno, varno in celovito zdravstveno oskrbo.

To bomo dosegli z/s:

- dostopnostjo za vse storitve sekundarnega nivoja zdravstva,
- sodobno diagnostiko in terapijo, ki sledita evropskim smernicam,
- pedagoškim delom in učno bazo za vse zdravstvene kadre,
- spodbujanjem raziskovalne dejavnosti,
- politiko kakovosti in varnosti.

VREDNOTE

Vrednote SB Slovenj Gradec so:

1. skrb za dobro počutje pacientov, zadovoljstvo svojcev in zadovoljstvo zaposlenih,
2. strokovnost, kakovost in sodelovanje,
3. varnost pacientov in zaposlenih,
4. spoštovanje,
5. zaupanje,
6. odgovornost,
7. zakonitost.

Splošna bolnišnica Slovenj Gradec je na podlagi 30. člena Zakona o zavodih 10.9.2019 sprejela Strateško razvojni program za obdobje 2019 – 2023.

Navedeni program izhaja iz dela in vizije posameznih oddelkov, iz analize dosedanjega dela in streteških ciljev za naprej.

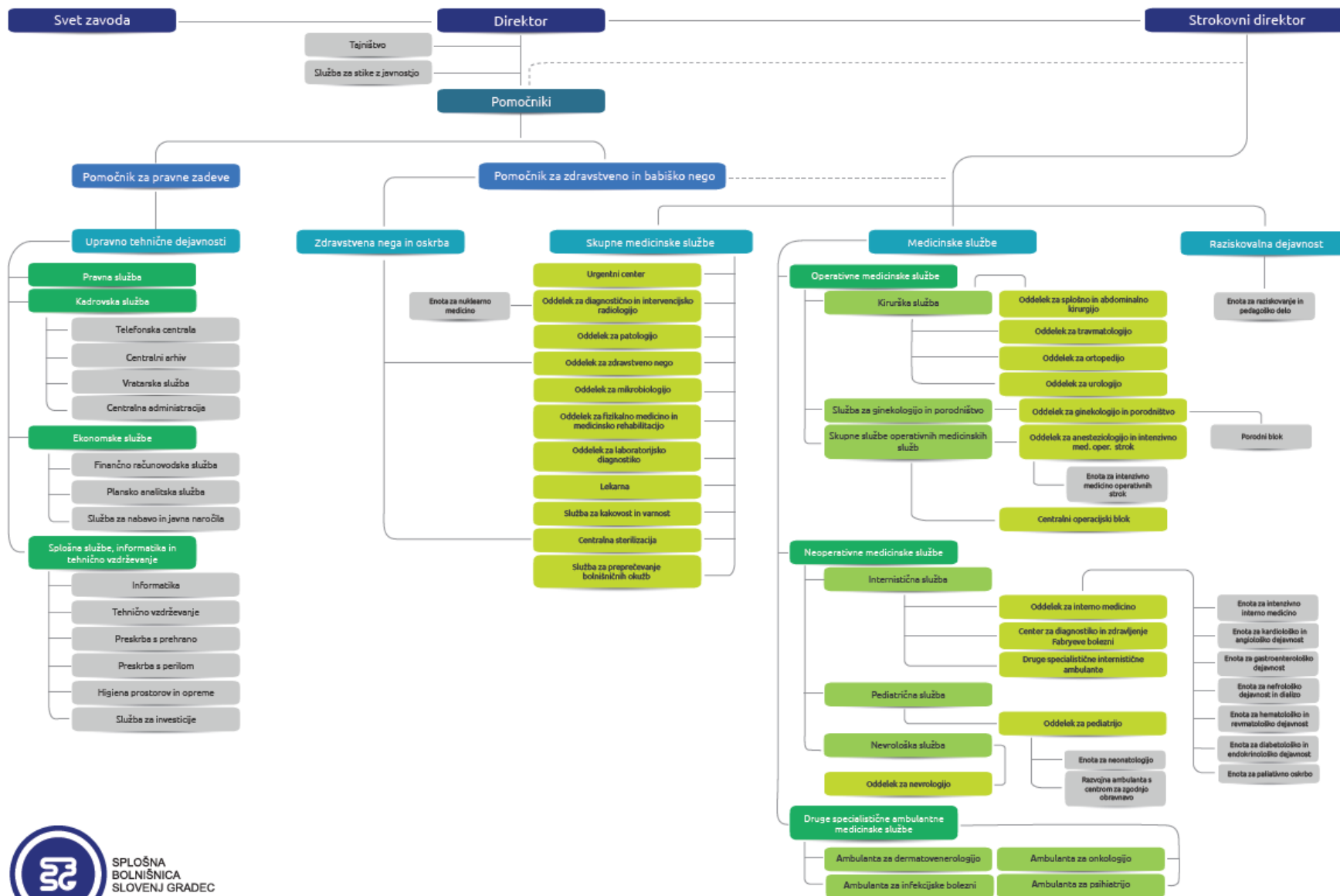
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

SB Slovenj Gradec opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni ravni in ima v ta namen ustanovljene naslednje organizacijske enote:

- medicinske službe;
- skupne medicinske službe;
- zdravstvena nega in oskrba;
- raziskovalna dejavnost;
- upravno tehnične službe.

Za nemoteno delovanje organov zavoda sprejema bolnišnica v skladu z veljavno zakonodajo notranje interne akte, na podlagi katerih zaposleni na osnovi planov in programov optimalno izvajajo javno službo zdravstvenega varstva oziroma opravljajo druge storitve v zavodu.

SB Slovenj Gradec je dne 10.9.2019 sprejela nov Pravilnik o organizaciji, pristojnostih, pooblastilih in odgovornostih v SB Slovenj Gradec, s katerim je poenotila notranjo organizacijo zavoda, določila organizacijo vodenja v zavodu ter določila pristojnosti, pooblastila in odgovornosti v zavodu. Prav tako je bolnišnica dne 13.11.2019 sprejela nov Pravilnik o organizaciji, delovanju in vodenju zdravstvene in babiške nege in oskrbe v SB Slovenj Gradec.



VODSTVO ZAVODA

Na podlagi Zakona o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (UL RS št.: 54/17) je v bolnišnici s 1.12.2017 pričela delovati **Sanacijska uprava**, ki so jo v letu 2020 sestavljali:

- v. d. direktorja: Alenka Jezernik Skudnik, univ. dipl. prav. (od 22.4.2020 naprej, do 22.4.2020 Janez Lavre, dr. med.)
- Strokovni direktor: dr. Jana Makuc, dr. med., univ. dipl. biol.
- v. d. pomočnika direktorja za zdravstveno in babiško nego in oskrbo: Bojan Krznar, dipl. zdravstvenik

ZAVOD: SPLOŠNA BOLNIŠNICA SLOVENJ GRADEC

Naslov: Gosposvetska cesta 1, 2380 Slovenj Gradec

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2020

Odgovorna oseba: Janez Lavre, dr. med., spec. internist

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 izhajajo 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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP in 203/20 – ZIUPOPDVE),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 189/20 – ZFRO),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2020 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2020 z ZZS.
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17 in 16/20 – ORZIUFSZZ7)

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 61/20 – ZDLGPE, 133/20 in 174/20 – ZIPRS2122),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18 in 79/19),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12),

- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16. 1. 2020 in 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020)

c) Interni akti zavoda

- Sklep o preoblikovanju SB Slovenj Gradec v javni zdravstveni zavod, št. 022-03/93-3/6-8 z dne 15. 4. 1993 s spremembami in dopolnitvami;
- Statut Splošne bolnišnice Slovenj Gradec z dne 24.01.2018 in soglasje Vlade RS z dne 06.03.2018;
- Pravilnik o organizaciji, pristojnostih, pooblastilih in odgovornostih v SB Slovenj Gradec z dne 10. 9. 2019;
- Pravilnik o organizaciji, delovanju in vodenju zdravstvene nege v SB Slovenj Gradec z dne 10. 9. 2019;
- Pravilnik o znanstveno raziskovalni dejavnosti v SB Slovenj Gradec z dne 26.09.2011 (zadnja verzija 02.02.2018);
- Pravilnik o inventuri z dne 02.11.1993 (zadnja verzija 23.11.2016);
- Kriteriji za določitev delavcev, katerih delo postane v zavodu nepotrebno, zaradi operativnih razlogov z dne 18.01.1999;
- Pravilnik o reševanju pritožb bolnikov – pritožbenem postopku z dne 22.05.2018;
- Pravilnik o določitvi območij in delovnih mest, na katerih poteka delo v območju virov ionizirajočega sevanja z dne 9. 5. 2000;
- Pravilnik o ustanovitvi, organizaciji in delovanju Centra za zdravljenje Fabryeve bolezni v SB slovenj Gradec z dne 15.06.2006;
- Pravilnik o določitvi vrst in števila delovnih mest, na katerih se opravlja dežurstvo v SB Slovenj Gradec z dne 24.10.2006;
- Pravilnik o disciplinski in odškodninski odgovornosti z dne 17.09.2008;
- Interna navodila o krogotoku opravil in dokumentacije v zvezi s sredstvi iz naslova sofinanciranja specializacij in povračili stroškov dela pripravnikov in sekundarijev z dne 05.03.2010;
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest SB Slovenj Gradec z dne 14.07.2008 (zadnja verzija 26.09.2012);
- Pravilnik o računovodstvu z dne 08.12.2008 (zadnja verzija 22.11.2017);
- Pravilnik o varstvu osebnih podatkov v Splošni bolnišnici Slovenj Gradec (priloga Navodilo za šifriranje vsebin z orodjem 7ZIP) sprejet 25.5.2018;
- Pravilnik o strokovnem izobraževanju, izpopolnjevanju oziroma usposabljanju delavcev Splošne bolnišnice Slovenj Gradec z dne 31. 5. 2010 (zadnja verzija 05.12.2011);
- Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev z dne 26. 11. 2012;
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru z dne 12.09.2012 (zadnja verzija 28.09.2017);
- Pravilnik za ravnanje z darili in o omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril z dne 15.05.2012;
- Sporazum o preprečevanju trpinčenja na delovnem mestu z dne 20.01.2012;
- Pravilnik o sestavi, nalogah, pristojnostih in načinu dela etične komisije SB Slovenj Gradec z dne 25.02.2013;
- Navodila za izvedbo strokovnih izpitov v SB Slovenj Gradec z dne 28.02.2014;
- Pravilnik o izvajanju notranje kontrole in ugotavljanju prisotnosti alkohola in nedovoljenih psihoaktivnih substanc pri zaposlenih v SB SG z dne 30.12.2014 (zadnja verzija 28.11.2017);

- Pravilnik o videonadzoru v SB SG in njeni bližnji okolici z dne 30.12.2014 (zadnja verzija 1.7.2018);
- Navodila za urejanje pravic in obveznosti v času začasne zadržanosti z dela v SB SG z dne 30.12.2014;
- Navodila za ogrevanje v SB SG z dne 22.12.2008;
- Navodila glede uničevanja dokumentacije, ki ni arhivsko gradivo v SB SG z dne 28.01.2008;
- Pravila o poslovanju s plačilno kartico v SB SG z dne 14.02.2007;
- Ravnanje z odmrliimi zarodki z dne 05.01.2015;
- Pravilnik o volitvah članov sveta zavoda – predstavnikov delavcev bolnišnice z dne 13.02.2009;
- Navodila za organizacijo službenih potovanj za delavce zaposlene v SB SG z dne 01.03.2017;
- Poslovno etični kodeks SB SG z dne 10.05.2016;
- Pravilnik o notranjem komuniciranju v SB SG z dne 12.9.2018;
- Pravilnik o osebni varovalni opremljeni v SB SG z dne 12.12.2017;
- Navodila o delovanju donacijskega Sklada v SB Slovenj Gradec z dne 13.6.2018;
- Pravilnik o izvajanju kliničnega usposabljanja študentov visokošolskih strokovnih študijskih programov 1. stopnje, smer zdravstvena nega v SB Slovenj Gradec z dne 19.9.2018;
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju v SB SG z dne 9.1.2019;
- Hišni red SB Slovenj Gradec z dne 30. 5. 2019.
- Pravilnik o sestavi, nalogah, pristojnostih in načinu dela Komisije za zdravila in antibiotike SB Slovenj Gradec z dne 20.10.2020
- Pravilnik o delu na domu v SB Slovenj Gradec z dne 25.12.2020;
- Pravilnik o delovnem času v SB Slovenj Gradec z dne 11.1.2021;

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Temeljna naloga in obveznost SB Slovenj Gradec je zagotavljati strokovno izvajanje zdravstvenih storitev ob čim boljših pogojih del. Pri tem pa slediti cilju stroškovne učinkovitosti in gospodarne rabe javnih sredstev.

Temeljne strateške usmeritve in cilji SB Slovenj Gradec bodo v naslednjih letih:

- 1. Uravnoteženo in transparentno poslovanje**
- 2. Razvoj kadrov**
- 3. Strokovni razvoj**
- 4. Kakovost in varnost**
- 5. Zagotavljanje prostorskih, tehničnih in tehnoloških zmožnosti**

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Leto 2020 je zagotovo najbolj označila epidemija COVID-19, ki je cilje bolnišnice za leto 2020 močno preusmerila. Potrebne so bile prilagoditve, ki so v veliki meri vplivali tudi na doseganje zastavljenih ciljev.

Organizacija in delovanje bolnišnice v času obvladovanja novega koronavirusa je sicer podrobneje pojasnjena v Strokovnem poročilu za leto 2020.

Tabela 1: Cilji SB SG v letu 2020

	STRATEŠKI CILJ	CILJI V 2020	METODE ZA DOSEGO CILJA
1	Uravnoteženo in transparentno poslovanje	1. zagotavljanje zakonitosti poslovanja	izvedba notranjih revizij
		2. zagotavljanje transparentnega poslovanja	izvedba pisnih navodil za zaposlene
		3. izvedba čim večjega obsega dela, da se približamo pogodbeno dogovorjenemu obsegu z ZZZS (izpad treh mesecev)	spremljanje realizacije primerov in uteži in izvedba rednih sestankov s predstojniki oddelkov in enot ter plansko analitske službe
		4. zagotavljanje kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti	redno spremljanje in načrtovanje denarnega toka
2	Razvoj kadrov	1. pridobivanje deficitarnih kadrov	redno objavljane razpisev prostih delovnih mest
		2. družini prijazna optimizacija delovnega časa	uvedba gibljivega oziroma drsnega delovnega časa
		3. usposabljanje vodstvenih kadrov	izvedba internega izobraževanja z lastnimi strokovnjaki
3	Strokovni razvoj	1. izboljšanje delovnih procesov ambulantne in hospitalne obravnave v luči epidemije COVID-19	priprava protokolov obravnave ambulantnega in hospitalnega pacienta s sumom na COVID-19
		2. uvajanje novih diagnostičnih ali terapevtskih metod	vpeljava vsaj dveh novih diagnostičnih ali terapevtskih metod
		3. uvajanje novih izobraževalnih metod	izvedba izobraževanj preko spleta
4	Kakovost in varnost	1. izdelava registra tveganj (poslovna in klinična tveganja)	popis in ocena tveganj
		2. izboljšanje notranje in zunanje komunikacije	pridobivanje povratnih informacij s strani zaposlenih, osebni stiki vodstva z zaposlenimi
		3. spremljanje zadovoljstva pacientov in zaposlenih	strukturirano zbiranje podatkov o zadovoljstvu pacientov in zaposlenih
5	Zagotavljanje prostorskih, tehničnih in tehnoloških zmožnosti	1. priprava projekta izgradnje nadomestne stavbe z rušitvijo obstoječega objekta "klošter"	priprava osnovne dokumentacije IDZ, DIIP, PIZ in IP
		2. priprava "sive cone" za COVID-19 v prostorih starega KPP, Oddelka za ginekologijo in porodništvo, Oddelka za pediatrijo, Centralnega operacijskega bloka;	izvedba selitve prostorov
		3. vpeljava sistema dolgoročne hrambe medicinske dokumentacije	pričetek projekta DMS - Infonet

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 2: Fizični, finančni in opisni kazalci s katerimi merimo zastavljene cilje

	CILJI V 2020	METODE ZA DOSEGO CILJA	CILJNA VREDNOST KAZALNIKA	REALIZACIJA CILJEV
1	1. zagotavljanje zakonitosti poslovanja	izvedba notranjih revizij	3 notranje revizije	Izvedeno
	2. zagotavljanje transparentnega poslovanja	izvedba pisnih navodil za zaposlene	priprava sheme pravic za zaposlene v času aktualnosti COVID-19	Izvedeno
	3. izvedba čim večjega obsega dela, da se približamo pogodbeno dogovorjenemu obsegu z ZZS (izpad treh mesecev)	spremljanje realizacije primerov in uteži in izvedba rednih sestankov s predstojniki oddelkov in enot ter plansko analitske službe	doseganje vsaj 100% realizacije delovnega programa	Delno izvedeno- Zaradi epidemioloških razmer realizacija pogodbenega plana do ZZS pod 100 % (ABO primeri 82,11%, uteži 89,38%, AMB točke 83,28%)
	4. zagotavljanje kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti	redno spremljanje in načrtovanje denarnega toka	koeficient plačilne sposobnosti enak 1	>1
2	1. pridobivanje deficitarnih kadrov	redno objavljane razpisov prostih delovnih mest	3x letno objavljeni razpisi za zasedbo prostih delovnih mest	Izvedeno
	2. družini prijazna optimizacija delovnega časa	uvedba gibljivega oziroma drsnega delovnega časa	uvedba gibljivega delovnega časa na vsaj 3 oddelkih	Izvedeno
	3. usposabljanje vodstvenih kadrov	izvedba internega izobraževanja z lastnimi strokovnjaki	izvedba vsaj 3 izobraževanj	Delno izvedeno – predstojnikom pripravljena predstavitev pravil iz Pravilnika o delovnem času in Pravilnika o delu na domu
3	1. izboljšanje delovnih procesov ambulantne in hospitalne obravnave v luči epidemije COVID-19	priprava protokolov obravnave ambulantnega in hospitalnega pacienta s sumom na COVID-19	5 protokolov ambulantne in 5 protokolov hospitalne obravnave	Izvedeno
	2. uvajanje novih diagnostičnih ali terapevtskih metod	vpeljava vsaj dveh novih diagnostičnih ali terapevtskih metod oziroma strokovnih novosti	vsaj 2 pomembnejši novi diagnostični ali terapevtski metodi oziroma strokovni novosti	Izvedeno- testiranje SARS-Cov-2 s PCR in HAGT; serološko testiranje
	3. uvajanje novih izobraževalnih metod	izvedba izobraževanj preko spleta	izvedba vsaj treh izobraževanj (zoom, webinarji,...) za večje število zaposlenih	Izvedeno
4	1. izdelava registra tveganj (poslovna in klinična tveganja)	popis in ocena tveganj	100% izvedba registra	V izdelavi
	2. izboljšanje notranje in zunanje komunikacije	pridobivanje povratnih informacij s strani zaposlenih, osebni stiki vodstva z zaposlenimi	vsak klinični oddelek 2x letno, fiksni tedenski termin za osebno predajo aktualnih informacij	Delno izvedeno- zaradi epidemije obisk kliničnih oddelkov v celoti izveden 1x letno)
	3. spremljanje zadovoljstva pacientov in zaposlenih	strukturirano zbiranje podatkov o zadovoljstvu pacientov in zaposlenih	izvedba vsaj 1 ankete o zadovoljstvu in 1 ankete o varnosti	Izvedeno
5	1. priprava projekta izgradnje nadomestne stavbe z rušitvijo obstoječega objekta "klošter"	priprava osnovne dokumentacije IDZ, DIIP, PIZ in IP	100%	Investicija prepoznana na MZ in vključena v zemljevid investicij financiranih iz proračuna

2. priprava "sive cone" za COVID-19 v prostorih starega KPP, Oddelka za ginekologijo in porodništvo, Oddelka za pediatrijo, Centralnega operacijskega bloka;	izvedba selitve prostorov	namestitve premičnih rolojev za dinamično prilagajanje prostorov spremenjenim epidemioloških razmeram	Izvedeno
3. vpeljava sistema dolgoročne hrambe medicinske dokumentacije	pričetek projekta DMS - Infonet	izvedeno skupno JN in priprave na zajem in e-hrambo	Zaradi izrednih razmer se nadaljnji postopki niso izvajali

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZZS

Splošna bolnišnica Slovenj Gradec posluje skladno s pogoji, opredeljenimi v pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev (Pogodba), ki jo vsako leto sklene z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS). Glavnino storitev, ki jih bolnišnica opravlja, predstavljajo zdravstvene storitve za zavarovance ZZZS.

Temeljni dokument, ki narekuje programe zdravstvenih zavodov in pogoje našega poslovanja in financiranja je vsakoletni Splošni dogovor (SD), zato bi si seveda želeli, da bi SD partnerji sprejeli še pred začetkom novega poslovnega leta. To bi nam omogočalo pravočasno načrtovanje poslovanja in izvedbo potrebnih prilagoditev.

Letošnji **Splošni dogovor za pogodbeno leto 2020** (SD 2020) je bil objavljen 11.6.2020, zato smo njegove novosti upoštevali pri oblikovanju finančnega načrta bolnišnice. Je pa seveda takšen rok njegove objave prepozen, saj se nato pogodbeni dogovarjanja z ZZZS zavlečejo pozno v leto in je tako praktično polovica leta že za nami, brez da bi imeli sklenjeno novo pogodbo za tekoče koledarsko leto. Na ta sistemski problem že več let opozarjamo partnerje, ki sodelujejo v pogajanjih za dogovor. Naj na tem mestu omenimo zgolj **bistvene novosti oz. spremembe, ki jih je prinesel SD 2020 in zadevajo poslovanje oz. dejavnosti SB Slovenj Gradec:**

- od 1.1.2019 so v cenah zdravstvenih storitev za vkalkulirane delavce upoštevani višji plačni razredi, dvig v številu plačnih razredov je po profilih različen. Resen problem pa je, da cene zdravstvenih storitev oz. plače v njih niso izračunane v skladu z določbami 8. in 9. člena SD 2020, kjer 9. člen SD 2020 jasno opredeljuje: »Sredstva za plače planiranih delavcev se načrtujejo na podlagi Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih aktov ter kolektivnih pogodb, od 1. 6. 2012 pa tudi na podlagi Zakona za uravnoteženje javnih financ.« Skladno s citirano določbo SD 2020, ki je vsebinsko povzeta po določbi 66. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, se sredstva za plače načrtujejo na podlagi Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih aktov ter kolektivnih pogodb. V škodo izvajalcev pa dejanski izračuni plač v cenah iz SD 2020 niso bili izdelani na opisan način. **V kalkulacijah cen priznana vrednosti plačnih razredov tako ni v skladu s 66. členom ZZVZZ in 9. členom SD 2020.** Gre za sistemski problem.
- 12. člen SD 2020 je prinesel spremembe v opredelitvi sredstev za dodatke po kolektivni pogodbi, ki se vračunajo v vrednost programov oz. cene zdravstvenih storitev. Ti dodatki za posebne pogoje dela se računajo na osnovno plačo. Za dejavnost enote za bolezni in enote za poškodbe v UC (brez administrativno tehničnega kadra) se je odstotek za te dodatke povečal iz 38,79% na 39,23%, na hospitalni dejavnosti pa iz 31,20% na 33,14%.
- v 2020 ne bo izvedene revalorizacije materialnih stroškov in ostalih kalkulativnih elementov, ki so vkalkulirani v cene zdravstvenih storitev in bi se morali povečati v skladu z načrtovano povprečno rastjo cen življenjskih potrebščin.

- od 1.7.2020 dalje smo izvajalci dolžni začeti izplačevati zaposlenim sredstva za redno delovno uspešnost, teh sredstev pa nam SD 2020 ni priznal v cenah zdravstvenih storitev, kar bi bilo edino pošteno.
- sredstva za regres za letni dopust se vračunajo v vrednost programov oz. cene zdravstvenih storitev v višini 940,58 EUR letno na kalkulativen delavca iz ur. Na strani odhodkov pa moramo upoštevati, da javni uslužbenci, ki so umeščeni do vključno 20. plačnega razreda, dobijo 1050 EUR. Tudi tu gre za delno sistemsko neskladje med obveznostmi izvajalcev in tem, kar nam je priznано v cenah zdravstvenih storitev.
- s SD 2020 se je povečala višina vkalkuliranih premij za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje v cenah zdravstvenih storitev, opredeljene so v višini 408,96 EUR na kalkulativen delavca iz ur (za 2019 je bila ta vrednost določena v višini 375,18 EUR).
- Vlada RS je odločila, da v primeru nepredvidljivih okoliščin, kot so svetovne pandemije, nacionalne epidemije ali naravne in druge nesreče, ki vplivajo na obseg opravljenih storitev, ZZZS izvajalcem za programe, za katere prejemo mesečno akontacijo, v času navedenih okoliščin nakaže akontacijo na podlagi pogodbeno dogovorjenega programa, ne glede na dejanski obseg opravljenih storitev. Naveden ukrep je delno olajšal likvidnost izvajalcev v mesecih razglašene epidemije, da smo prejeli akontacije v polni višini, ne glede na nižjo realizacijo. Ker pa se ob tem niso spremenila tudi obstoječa obračunska pravila, seveda zgolj ta ukrep ne pomeni veliko, saj moramo izvajalci naknadno po izračunu vrednosti, ki nam po obračunskih pravilih na osnovi realiziranih storitev pripada, del plačanih akontacij nad obračunsko vrednostjo ZZZS-ju vrniti.
- Pogodbena programa mamografije, ki ni del Dore, in urologije sta sedaj plačana po realizaciji.
- Na osnovi priznanih dodatnih sredstev za laboratorijske preiskave na področju specialistične ambulantne internistične in urološke delavnosti, ki jih je uveljavil SD 2019, je SD 2020 uvedel dva nova standarda za bolnišnice, ki ta dodatna sredstva vključujeta.
- V standardu za dejavnost razvojne ambulante z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo je s 1.6.2020 dodano 0,5 socialnega delavca, tako da odtlej za 1,00 tim pripada 1,00 socialnega delavca.
- SD 2020 je prinesel tudi to novost, da lahko sedaj prestrukturiranja pogodbenih programov pripravi tudi Ministrstvo za zdravje in o tem obvesti ZZZS, ki predlog prestrukturiranja upošteva v pogodbi z izvajalcem. Pričakujemo, da se bo pri teh odločitvah Ministrstvo za zdravje predhodno posvetovalo z izvajalcem, ki ga spremembe zadevajo.
- SD 2020 je nekaterim izvajalcem, ki opravljajo diagnostične storitve molekularne genetike za sporadične oblike raka zagotovil neposredno plačilo s strani ZZZS, tudi če jim te storitve naročimo drugi izvajalci. Zato nam zanje ne bodo več izstavljali računov.

24. člen SD 2020 naši bolnišnici ni dodelil nobene širitve programov, ki smo jih predlagali in argumentirali.

Splošni dogovor 2020 zdravstveni zavodom tako ni zagotovil ustreznega pokritja ključnih stroškov, ki jih predvideva zakonodaja in določajo kolektivne pogodbe, med njimi ustrezno višino plačnih razredov za financiran pogodbeni kader, 2% redne delovne uspešnosti za zaposlene v javnem sektorju, ki se s 1.7.2020 zopet uvaja, potrebnega dviga financirane amortizacije v cenah zdravstvenih storitev.

Epidemija COVID-19 je še dodatno načela že tako oslavljen zdravstveni sistem, zato so bili za njeno obvladovanje nujno potrebni še nekateri drugi sistemski ukrepi in ureditev financiranja dodatno nastalih stroškov, da se javno zdravstvo, ki se je ravno v teh kriznih razmerah pokazalo kot ključni element pri spopadanju z epidemijo, ni sesulo pod težo še dodatnih bremen. Sledili so torej ukrepi, ki jih je prinesel Aneks št. 1 k SD 2020.

Aneks št. 1 k SD 2020 je bil objavljen 16.11.2020, uveljavil je naslednje spremembe:

- Vlada RS je odločila, da se od 1.1.2020 za **osnovne plače - uskladitev plačnih razredov** kalkulativnih delavcev v programih zdravstvenih storitev dodatno nameni 43 mio EUR na letni ravni, za **dodatek za redno delovno uspešnost** pa na letni ravni še 22,4 mio EUR – slednje povišanje velja od 1.7.2020 dalje. Ustrezno se zato uskladijo upoštevane osnovne plače za posamezne profile v kalkulacijah zdravstvenih programov in storitev. Te uskladitve plač, redne delovne uspešnosti in regresa pa se niso upoštevale na vseh dejavnostih oz. pri vseh zdravstvenih storitvah, kljub navedenim spremembam so ostale nespremenjene določene cene storitev iz Priloge I/c (te v ozadju nimajo »standarda« s kalkulativnimi elementi, temveč je zanje definirana le cena v EUR).
- V Prilogi I/c Cenik storitev so za **akutno bolnišnično zdravljenje bolnikov s COVID-19** opredeljene **nove storitve** in cene zanje:
 - Zdravljenje bolezn COVID 19 brez zapleta- Coronavirusna infekcija (diagnoza B34.2) (Infekcije/vnetja dihal brez katastrofalnih spremljajočih bolezenskih stanj ali zapletov COVID 19)* - cena 8.000,43 EUR / primer
 - Zdravljenje bolezn COVID 19 z zapleti - Coronavirusna pljučnica (diagnozi J12.8 + B97.2 ali J84.8 + B97.2). (Infekcije/vnetja dihal s katastrofalnimi spremlja-jočimi bolezenskimi stanji ali zapleti COVID 19)* - cena 16.000,86 EUR / primer
 - Zdravljenje bolezn COVID 19 z ventilatorjem - Coronavirusna pljučnica (diagnozi J12.8 + B97.2 ali J84.8 + B97.2)(Traheostomija vse starosti, vsa stanja COVID 19)* - cena 46.833,40 EUR / primer.

* ZZS pri obračunu evidentirane SPP ovrednoti po teh cenah.

Te cene veljajo od 1.11.2020 dalje, v kolikor ni zagotovljeno financiranje iz drugih virov.

- Določeno je, da **se po realizaciji plačujejo** tiste storitve v osnovni, specialistični ambulantni in bolnišnični dejavnosti, ki so evidentirane z diagnozami B34.2, J12.8 in spremljajočo diagnozo B97.2, J84.8 in spremljajočo diagnozo B97.2, Z20.8, Z22.8 in Z29.0 v skladu z evidencami ZZS na podlagi podatkov, prejetih od izvajalcev (velja od 1. 11. 2020, če financiranje teh storitev ne bo zagotovljeno iz drugih virov).
- Zaradi zagotavljanja varnosti pacientov in zdravstvenih delavcev smo morali izvajalci organizirati tudi t. i. »COVID-19 vstopne točke«, kjer predhodno triažiramo vse paciente – SB Slovenj Gradec je pridobila program za 3 vstopne točke - program v obsegu 175.726 EUR na letni ravni nam je priznan od 1.6.2020 dalje do preklica.
- Pomembno se spremeni **načrtovanje prospektivnih programov in s tem posledično tudi pogodbenega programa akutnih bolnišničnih obravnav (ABO)**. Plan primerov posameznih prospektivnih programov se načrtuje na ravni realizacije preteklega leta in se poveča za čakajoče nad dopustno čakalno dobo na zadnji dan preteklega leta. NIJZ vsako leto do 15. 1. pripravi podatke o številu čakajočih nad dopustno čakalno dobo po posameznih prospektivnih programih in izvajalcih na zadnji dan preteklega leta. Obseg prospektivnega programa v letu 2020 predstavlja tako celoten realiziran prospektivni program v letu 2019, povečan za vse nedopustno dolgo čakajoče na dan 1. 1. 2020 na teh programih.
- Po realizaciji bodo odslej plačane tudi specialistična ambulantna dejavnost kardiologije in vaskularne medicine, nevrologije in ortopedije.
- Do pomembnih sprememb pravil je prišlo tudi na področju **načrtovanja in plačevanja prvih pregledov** na določenih specialističnih ambulantnih dejavnostih (fiziatrija, ginekologija, internistika, alergologija, kardiologija in vaskularna medicina, ortopedija, splošna kirurgija, urologija, tireologija, nevrologija). Za enotno razumevanje prvega pregleda se sedaj uporablja definicija iz 2. člena Zakona o pacientovih pravicah: *»Prvi pregled je pregled, ki je namenjen opredelitvi novonastalega zdravstvenega stanja oz. akutnega poslabšanja kroničnega zdravstvenega stanja in načrtovanju potrebnih preiskav in zdravljenja, vključno z morebitnim zdravljenjem, opravljenim neposredno po tem pregledu. Kot prvi pregled se šteje tudi samostojno opravljena diagnostika.«*

Minimalno število prvih pregledov na tim posamezne dejavnosti se izračuna kot seštevek realiziranih prvih pregledov v preteklem letu in števila čakajočih nad dopustno čakalno dobo na

zadnji dan preteklega leta (po podatkih NIJZ) na določeni ambulantni dejavnosti, deljenih s številom pogodbenih timov. Za 2020 se je ta normativ opredelil v višini 90% tako izračunanega obsega, za 2021 pa bo že zahtevan na 100% izračunu. Minimalno število prvih pregledov na tim za vsako specialistično ambulanto predstavlja pogodbeno obveznost izvajalca. Za ambulantne dejavnosti, za katere minimalno število prvih pregledov ni definirano, se ti prvi pregledi pogodbeno ne dogovarjajo več, prav tako se ne spremlja njihova realizacija.

Če izvajalec v letu 2020 v specialnostih, kjer je določeno minimalno število prvih pregledov, letih ne realizira, se izvajalcu v letu 2021 zniža obseg programa v točkah za vrednost razlike med minimalnim številom in opravljenim številom prvih pregledov v letu 2020 upoštevajoč število točk za prve preglede iz Priloge III/b. Menimo, da je uvedba tega pravila v razmerah epidemije, ko nam je bilo izvajalcem celo prepovedano izvajanje nenujnih storitev, nepravilna in neutemeljena.

Če izvajalec pri dejavnostih, kjer je določeno minimalno število prvih pregledov, ne doseže vsaj 90 % minimalnega števila prvih pregledov in ima hkrati čakajoče nad dopustno čakalno dobo v sistemu eNaročanje na dan 31.12.2020, se mu pri končnem letnem obračunu za leto 2020 namesto do 10% prizna do 5% presežanje realizacije točk nad planom.

Za dejavnost kardiologije in vaskularne medicine, nevrologije, urologije ter ortopedije pa velja, da če izvajalec ne doseže vsaj 90 % minimalnega števila prvih pregledov in ima hkrati čakajoče nad dopustno čakalno dobo v sistemu eNaročanje na dan 31.12.2020, se mu pri obračunu za leto 2020 odšteje razlika v priznanem obsegu programa iz končnega letnega obračuna 2020 tako, da izvajalec prejme za leto 2020 do 10% presežene realizacije točk nad planom iz pogodbe, ne pa plačilo za celotno realizacijo.

- Namesto doslej veljavnih 5% **bo ZZZS za leto 2020 plačal do 10% presežanja pogodbenega plana točk** v določenih specialističnih ambulantnih dejavnostih (fiziatrija, gastroenterologija, ginekologija in obravnava bolezni dojk, internistika, alergologija, pedopsihiatrija, pediatrija, psihiatrija, splošna kirurgija, diabetologija, tireologija).
- V kalkulirana vrednost regresa za letni dopust v cenah zdravstvenih storitev se poveča za 1 %.
- Po novem je opredeljeno, da se v dejavnostih, ki niso standardizirane, kadrovske zmogljivosti določajo v številu in kadrovski sestavi iz pogodb preteklega leta. Vedno več je namreč takšnih dejavnosti (npr. dermatologija, revmatologija, MR, CT, SVIT...), za katere se t.i. »standardi«, ki opredeljujejo kadre, obseg storitev in vrednost programa, ukinjajo, uvajajo pa se storitve s fiksno opredeljenimi cenami v EUR. Ob takšnih spremembah modelov evidentiranja in obračunavanja storitev se bo torej v pogodbo z ZZZS vnesel t.i. »financiran kader«, kot je veljal na osnovi zadnjega standarda za to dejavnost, upoštevaje obseg programa.
- Med ločeno zaračunljive materiale in storitve (LZM) se s 1.11.2020 dodajo storitve, če ne bo zagotovljeno financiranje iz drugih virov:
 - odvzem brisa za potrditev okužbe z virusom SARS-CoV-2 – 25 EUR,
 - neposredno dokazovanje nukleinske kisline SARS-CoV-2 (CORONA-19) – 65 EUR.Kasneje je ZZZS na osnovi Skleпов Ministrstva za zdravje uvedel več različnih storitev in cen za storitve odvzema brisa in za teste na COVID-19 (med njimi tudi za odvzeme in hitre antigenske teste SARS-CoV-2).
- Od 1.1.2021 dalje bo Zavod za transfuzijsko medicino (ZTM) zdravila iz lastne plazme, ki jih obračunava bolnišnicam skladno z vsakoletnim razdelilnikom Ministrstva za zdravje, po novem obračunaval neposredno ZZZS. Zdravila iz tuje plazme pa bo skladno z naročili še vedno obračunaval neposredno bolnišnicam. Aneks št. 1 k SD 2020 je zagotovil sistem sledenja po zdravljenih iz plazme, pridobljene v RS, na podlagi identov za posamezno zdravilo, bolnišnicam pa nalaga tudi obvezo za redno mesečno in polletno poročanje ZTM-ju o porabi in zalogah zdravil iz plazme.

Tudi za **SD 2020** je SB Slovenj Gradec podala **predloge za potrebne nove oz. dodatne programe**, izpostavili bi naslednje:

- Dodelitev infektološke specialistične ambulante (za 1,00 tim),

- Širitev programa psihiatrične ambulante za 0,8 tima na potrebnega 1,5 tima, pedopsihiatrije za 0,2 tima in klinične psihologije (2.630 točk za obravnave otrok in mladostnikov ter 1 tim za obravnave odraslih),
- Širitev alergološke pediatrične ambulante za 16.818 točk,
- 101 dodatnih operacij krčnih žil po EVLA metodi, saj se tu že dolgo soočamo z zares nedopustno dolgimi čakalnimi dobami.
- Program ambulante za kronične ledvične bolezni v vrednosti cca 101.000 EUR.
- Širitev programa razvojne ambulante z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo za 0,2 tima na skupaj 1,00 tim, saj je pogodbeni dogovor dejavnosti v decimalki problematičen zaradi posledično na decimalke financiranega kadra,
- širitve oz. dodelitev novih programov: dispanzerja za ženske (za 1 tim) ter specialistične ginekološke ambulante (za 23.546 točk), otroške nevrologije (za 0,2 tima) ter programa dolgotrajnega video-EEG (videotelemetrija, VTM; 44 obravnav), ambulante za klinično prehrano v okviru specialistične gastroenterologije (za 7.830 točk), programa delovne terapije (za 1,00 tim) in ter še nekaterih drugih.

Predstavljene novosti, uvedene s Splošnim dogovorom 2020 in njegovim Aneksom št. 1, ki se nanašajo na leto 2020, so vplivale na pogodbeno dogovarjanje z ZZZS in kasneje tudi na financiranje izvedenih zdravstvenih storitev.

Vzporedno s pripravo finančnega načrta smo po sprejetju SD 2020 v mesecu juliju pričeli tudi **pogodbena dogovarjanja z ZZZS za Pogodbo 2020.**

SB Slovenj Gradec je predlog za Pogodbo 2020 skupaj s predlogi začasnih notranjih pogodbenih prestrukturiranj dne 2.7.2020 poslala na ZZZS. Zaradi negotovih razmer, vezanih na COVID-19 epidemijo je bilo težko predvideti, v kolikšni meri bomo zdravstvene programe, za katere dogovarjamo pogodbo z ZZZS, sploh lahko zagotovili. Prestrukturiranja med posameznimi pogodbenimi programi v okviru obstoječih pogodbenih sredstev, ki smo jih predlagali, za ZZZS ne predstavljajo dodatnih finančnih obveznosti. V prvotnem predlogu prestrukturiranj SB Slovenj Gradec, ki je vrednostno znašal 89.049 EUR, smo poleg sprememb na dejavnostih, ki jih prikazujemo v spodnji tabeli in s katerimi se je nato strinjal tudi ZZZS, predlagali še začasno zmanjšanje programa kardiologije in ligatur, s katerima pa ZZZS ni soglašal in smo ju morali umakniti. Potrebno soglasje Ministrstva za zdravje k tem prestrukturiranjem smo prejeli dne 14.8.2020 in so bila tako vključena v Pogodbo 2020. Kot je razvidno iz tabele, njihova vrednost na letni ravni znaša 63.331 EUR.

Tabela 3: Predlogi prestrukturiranj v letu 2020

			Pogodba 1.1.2020 (osnova = Aneks 6 k Pogodbi 2019)							Predlagane spremembe - prestrukturiranja programov od 1.1.2020 dalje v okviru obstoječih finančnih sredstev		Pogodbeni obseg od 1.1.2020 dalje, z že vključenimi prestrukturiranj	
Ambulantna dejavnost	Cene SD 2020 1.1.2020	Št. točk na tim (Standard SD 2020)	Število obračunskih enot	VREDNOST (v cenah SD 2020)	Sprememba programov v timih	Zmanjšanje programov v obračunskih enotah	Povečanje programov v obračunskih enotah	Zmanjšanje programov v EUR	Povečanje programov v EUR	Število obračunskih enot (točke, storitve)	VREDNOST V EUR		
206 209 ginekologija in porodništvo	2,74	44.235	76.917	210.753 €	0,3232		14.296	- €	39.171 €	91.213	249.924 €		
205 208 gastroenterologija, endoskopija	2,98		174.831	520.996 €	-0,2825	-17.544	0	- 52.281 €	- €	157.287	468.715 €		
gastroenterologija	2,98	62.096	33.080	98.578 €	-0,0966	-6.000		- 17.880 €	- €	27.080	80.698 €		
endoskopija	2,98	62.096	141.751	422.418 €	-0,1859	-11.544		- 34.401 €	- €	130.207	388.017 €		

212 221 E0220 op. ožilja	805,33	600	195	157.039 €	0,0500		30	- €	24.160 €	225	181.199 €
234 251 E0263 op. karpalni kanal	311,13	1.018	158	49.159 €	-0,0196	-20		- 6.223 €	- €	138	42.936 €
234 251 E0392 proktoskopija	32,17	4.363	1.317	42.368 €	-0,0344	-150		- 4.826 €	- €	1.167	37.542 €
								- 63.329 €	63.331 €		

Cilj teh prestrukturiranj, ki jih je z začasno veljavnostjo od 1.1.2020-31.12.2020 predlagala naša bolnišnica je, da bi si na dejavnostih, ki jih povečujemo, zagotovili zadosten obseg programa, ki nam bo zagotavljal plačilo storitev, ki jih lahko zagotovimo pacientom, tudi tiste nad obstoječim pogodbenim planom. Zmanjšujemo pa programe, za katere smo vedeli, da nam zaradi različnih objektivnih razlogov ne bo uspelo realizirati pogodbenega obsega.

V Pogodbi 2020 se je na programu razvojne ambulante z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo s 1.3.2020 zmanjšala vključenost logopeda iz 1,20 na 1,00 delavca zaradi prekinjenega sodelovanja z zunanjo logopedinjo. S 1.6.2020 pa se je zaradi novega standarda, ki za en tim razvojne ambulante priznava enega socialnega delavca, pogodbeno priznani socialni delavec za našega 0,8 tima povečal iz 0,4 na 0,8.

ZZZS je SB Slovenj Gradec do 31.12.2020 podaljšal širitev psihiatrične ambulante za 0,3 tima, za alergološko ambulanto pa nam je priskrbel začasno povečanje pogodbenega programa za obdobje od 1.6.2020 do 31.12.2020 in sicer v obsegu 10.747 dodatnih točk za leto 2020. Po drugi strani je SB Slovenj Gradec zaradi trenutne odsotnosti pedopsihiatrinje in dokler ne pridobimo nove dermatologinje drugim izvajalcem začasno odstopila program pedopsihiatrične in dermatološke ambulante.

Pogodbo smo podpisali 24.8.2020. Kasneje smo k Pogodbi 2020 podpisali še dva aneksa.

Z **Aneksom št. 1** smo z ZZZS od 1.6.2020 dalje dogovorili nov program – vstopne triažne točke v obsegu treh timov.

Aneks št. 2 k Pogodbi 2020 pa je zaradi sprejetega Aneksa št. 1 k SD 2020 prinesel večje spremembe na prospektivnih programih in dejavnosti ABO. Zaradi spremenjenih pravil načrtovanja prospektivnih programov se nam je plan zanje iz 3.993 povečal na 4.546 primerov - zaradi načrtovanja prospektivnih programov v 2020 na osnovi njihove realizacije 2019 smo prejeli 258 primerov in 1.025,58 uteži, zaradi nedopustno dolgo čakajočih na teh programih po stanju na dan 31.12.2019 (po podatkih NIJZ) pa 358 primerov in 275,55 uteži. Te spremembe pogodbenega načrtovanja na prospektivnih programih so posledično povečale tudi pogodbeni program ABO in sicer za skupaj 616 primerov in 1.301,13 uteži, kar vrednostno po ceni uteži iz končnega letnega obračuna znaša 1,75 mio EUR.

Do pogodbenih sprememb je prišlo tudi na specialističnih ambulantah. Na tistih ambulantnih dejavnostih, za katere se pogodbeno načrtuje minimalno število prvih pregledov, so se pogodbeni obsegi teh prvih pregledov v skladu z Aneksom 1 k SD 2020 redefinirali, za vse ostale specialistične ambulante pa se prvi pregledi z ZZZS ne dogovarjajo več, niti se ne spremlja več njihova realizacija.

Drugim izvajalcem smo za kardiološko ambulanto dejavnost v 2020 začasno odstopili 2.403 točke ter 1.152 storitev na revmatologiji.

Z Aneksom št. 1 k Pogodbi so bila zaradi izteka začasno veljavnih pogodbenih prestrukturiranj, ki so veljala do 31.12.2020 in začasnih prenosov pogodbenih programov med izvajalci s 1.1.2021 postavljena nova stanja pogodbenih programov. ZZZS nam je začasno širitev psihiatrične ambulante za 0,3 tima priznal le še do 28.2.2021, za program pedopsihiatrije pa smo se dogovorili, da jo bomo predvidoma v septembru 2021 zopet pričeli izvajati.

Aneks št. 2 k Pogodbi 2020 smo podpisali 26.1.2021 (!), velja in uporablja pa se od 1.1.2020 dalje.

V nadaljevanju na kratko podajamo pregled Pogodbe za leto 2020 po posameznih vsebinskih sklopih.

1. Akutna bolnišnična obravnava (ABO)

Po metodologiji, predstavljeni v spodnji tabeli in določeni s SD 2020 oz. njegovim Aneksom št. 1, je nastal **plan za redni pogodbeni program ABO za leto 2020 v skupni višini 15.883 primerov in 22.470,18 uteži**. Kot je razvidno iz tabele, je bolnišnica v Pogodbi s 1.1.2020 zaradi metodologije SD, ker smo v letu 2019 realizirali drugačno število porodov, splavov, kirurškega zdravljenja rakavih bolezni, zdravljenja možganskih kapi in benignih hiperplazij prostate od pogodbeno določenega plana zanje za 2019, pridobila 43 primerov in 120,87 uteži zanje.

Aneks št. 1 k SD 2020 pa je z novimi pravili načrtovanja prospektivnih programov in posledično tudi programa ABO povzročil, da smo z Aneksom št. 2 k Pogodbi 2020 dodatno dogovorili skupaj 616 primerov in 1.301,13 uteži. Delno zaradi višje realizacije prospektivnih programov v 2019 v primerjavi z izhodiščnim planom 2020, delno pa zaradi nedopustno dolgo čakajočih pacientov na te storitve na dan 31.12.2019 (po podatkih NIJZ). Pravila so sedaj torej takšna, da imamo vsi izvajalci zagotovljeno plačilo za vse nedopustno dolgo čakajoče paciente na prospektivnih programih po stanju koncem preteklega leta, v kolikor seveda imamo zadostne kapacitete, da te storitve realiziramo.

Tabela 4: Skupni plan na programu akutnih bolnišničnih obravnav

Zap. št.	Program akutnih bolnišničnih obravnav (ABO)	Število primerov	Število obteženih primerov	Povprečna utež
1.	Pogodba 2019	15.224	21.048,18	1,383
2.	Razlika med priznano realizacijo porodov v končnem letnem obračunu (KLO) 2019 in planom porodov 2019	32	48,49	1,515
3.	Razlika med priznano realizacijo splavov v KLO 2019 in planom splavov 2019	2	0,75	0,375
4.	Razlika med priznano realizacijo kirurškega zdravljenja rakavih bolezni v KLO 2019 in planom le-teh za 2019	20	119,61	5,981
5.	Razlika med priznano realizacijo zdravljenja možganske kapi v KLO 2019 in planom le-teh za 2019	6	0,05	0,008
6.	Razlika med priznano realizacijo operacij benignih hiperplazij prostat v KLO 2019 in planom le-teh za 2019	-17	-48,03	2,825
7.= 1.+2.+3.+4.+5.+6.	POGODBA 2020 na osnovi določil SD 2020 (3.člen Priloge III SD 2020)	15.267	21.169,05	1,387
8.	Sprememba ABO zaradi planiranja prospektivnih programov v 2020 na osnovi njihove realizacije 2019	258	1.025,58	3,975
9.	Sprememba ABO zaradi povečanja plana prospektivnih programov od 1.1.2020 za vse nedopustno dolgo čakajoče paciente na teh programih na dan 31.12.2019 (po podatkih NIJZ)	358	275,55	0,77
10.=7.+8.+9.	POGODBA 2020 na osnovi določil SD 2020 in Aneksa št. 1 k SD 2020	15.883	22.470,18	1,415

Prospektivni primeri znotraj programa akutnih bolnišničnih obravnav

Plan prospektivnih primerov za Pogodbo od 1.1.2020 dalje je razviden iz **Tabele 2** in **znaša 4.546 primerov**. Plan za te programe sedaj po pravilih Aneksa 1 k SD 2020 predstavlja celoten realiziran

prospektivni program preteklega leta, povečan za vse nedopustno dolgo čakajoče paciente na zadnji dan preteklega leta na posameznih prospektivnih programih.

SD določa, da je pogoj za sklenitev pogodbe o izvajanju določenega operativnega posega opravljenih najmanj 75 posegov/leto, izjema so ekskluzivni izvajalci na nacionalni ravni. Zaradi tega pravila se v letu 2020 med prospektivne programe ne uvrščajo več operacije ženske stresne inkontinence, za katere je naša realizacija v letu 2019 znašala 63 primerov.

2. Ostali bolnišnični programi

Ker smo na programu **neakutnih bolnišničnih obravnav** (NBO) v 2019 z realizacijo presegli takratni pogodbeni plan za 49 bolnišničnih oskrbnih dni (BOD) in je nerealiziran program pri drugih izvajalcih dopuščal plačilo naše celotne realizacije ob končnem letnem obračunu 2019, smo po pravilih SD v Pogodbi 2020 plan dogovorili na ravni realizacije predhodnega leta v višini 5.222 BOD. Od 1.10.2017, t.j. od dneva otvoritve Oddelka za zdravstveno nego v naši bolnišnici, ki je samostojna organizacijska enota, prejemamo s strani ZZZS plačilo BOD po 100% ceni.

Program doječih mater in sobivanja staršev ob hospitaliziranem otroku je v Pogodbi 2020 po določilih SD upoštevan v višini realizacije preteklega leta.

3. Ambulantne dejavnosti in dialize

V dogovarjanjih za Pogodbo 2020 smo ZZZS na osnovi potreb pacientov ob upoštevanju naših realnih zmožnosti, da v času epidemije na določenih pogodbenih programih izvedemo več storitev od obstoječega plana in s tem prispevamo k skrajševanju čakalnih dob na teh programih, predlagali začasna notranja pogodbeno prestrukturiranja na področju ambulantnih dejavnosti. Podrobneje so plani po posameznih pogodbenih programih razvidni iz Obrazca 1.

Pri planiranju dializ smo upoštevali določilo SD in na osnovi naših pričakovanj glede potrebnega obsega za 92 načrtovanih dializnih pacientov dogovorili skupaj 7.789 dializ oz. 3.686 dializnih dni po posameznih vrstah dializ.

Preventivna presejalna programa SVIT in DORA sta po pravilih načrtovana na osnovi realizacije preteklega leta.

4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2020 do ZZZS in ostalih plačnikov

Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2020

V tem poglavju predstavljamo realizacijo delovnega programa zdravstvenih storitev za leto 2020, ki je zasnovan na pogodbenem programu do ZZZS za leto 2020 po t.i. »sestavljani pogodbi«. Ker v Finančnem načrtu SB Slovenj Gradec nismo mogli vnaprej predvideti vseh pogodbenih sprememb, ki so se nato realizirale tekom leta, sploh tistih, ki jih je sprožil Aneks št. 1 k SD 2020, primerjava realizacije delovnega programa s podatki iz finančnega načrta ni ustrezna. Realizacija po posameznih pogodbenih programih je razvidna tudi iz **Obrazca 1 – Delovni program 2020**, ki se nahaja med prilogami. Delovnega programa za ostale plačnike zaradi nizkega obsega in manjšega vpliva na celotno poslovanje bolnišnice ne načrtujemo posebej.

Realizacijo programov zdravstvenih storitev je v letu 2020 močno zaznamovala epidemija oz. pandemija s COVID-19, ki še vedno traja. V času t.i. »prvega vala« epidemije, ko o novem koronavirusu, ki jo je sprožil še ni bilo toliko znanega, smo izvajalci omejili oz. prekinili izvajanje

določenih zdravstvenih storitev na osnovi Odredbe o začasnih ukrepih za obvladovanje širjenja nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) z dne 11.3.2020 in kasnejšega Odloka o začasnih ukrepih na področju zdravstvene dejavnosti zaradi zaježitve in obvladovanja epidemije COVID-19, ta je stopil v veljavo s 1.4.2020. Na njuni osnovi se je v času razglašene epidemije prekinilo izvajanje preventivnih programov, zobozdravstvenih storitev, vseh specialističnih pregledov in operativnih posegov, razen nujnih zdravstvenih storitev in tistih, označenih s stopnjo nujnosti zelo hitro, onkoloških storitev in obravnave nosečnic. Izvajalci smo za del teh izpadlih storitev prejeli sredstva iz proračuna RS. Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (ZIUOOPE) je v 76. členu določil, da bo izvajalcu zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe, ki ima za svojo dejavnost sklenjeno pogodbo z ZZZS in ni uveljavljal pravice iz naslova plač in nadomestil plač v skladu z ZIUZEOP, iz proračuna RS plačano 80% razlike med polno vrednostjo mesečnega dogovorjenega pogodbenega programa (brez ločeno zaračunljivih materialov in storitev – LZM) in realizirano vrednostjo programa v letu 2020 do ZZZS v tekočih cenah 2020. Kasneje je to podrobneje opredelil Pravilnik o načinu izračuna, postopku in rokih za uveljavitev plačila izvajalcem zdravstvene dejavnosti zaradi izpada opravljanja dejavnosti. Po izračunih ZZZS je iz tega naslova SB Slovenj Gradec za izpadle zdravstvene storitve v času razglašene epidemije v pomladnih mesecih, t.j. za mesece marec, april in maj 2020 iz proračuna Republike Slovenije (RS) prejela sredstva v višini 1.852.313,21 EUR.

Zaradi dejstva, da se že od meseca marca letos soočamo s kriznimi razmerami zaradi COVID-19 in da so se zdravstveni programi izvajali v močno okrnjenem obsegu ali pa v določenem obdobju sploh ne, je realizacija v 2020 z izjemo nekaj dejavnosti pričakovano nižja od plana za to obdobje. Kljub temu, da smo v SB Slovenj Gradec že takoj ob rahljanju omejitvenih ukrepov, ki so spomladi začasno ustavili izvajanje vseh nenujnih zdravstvenih storitev, pristopili k vzpostavitvi čim večje izvedbe zdravstvenih programov, celotnega izpada za nazaj nismo zmogli pokriti, sploh pa ne, ker je že jeseni prišlo do drugega vala epidemije in **se je s 5.10.2020** zaradi hitrega polnjenja kapacitet **kot COVID bolnišnica aktivirala tudi SB Slovenj Gradec**. Realizacija storitev za COVID-19 paciente po dejavnostih je prikazana v Obrazcu 1 v stolpcu »COVID«.

Na nižjo realizacijo programov vpliva tudi potreben daljši čas za obravnavo pacienta v času COVID-19 kot pred epidemijo, zaradi zagotavljanja vseh zaščitnih ukrepov za preprečevanje širjenja okužb. Menimo, da bi se zaradi tega morali spremeniti nacionalni standardi in normativi, po katerih izvajalcem ZZZS in ostale zdravstvene zavarovalnice plačujejo zdravstvene storitve.

4.2.2.1 Realizacija programa zdravstvenih storitev do ZZZS

Program akutnih bolnišničnih obravnav

Tudi v letu 2020 smo v SB Slovenj Gradec mesečno spremljali realizacijo na programu ABO, redno spremljamo realizacijo dinamičnega plana po oddelkih. Za zavarovance ZZZS smo v letu 2020 **realizirali skupaj 13.041 primerov in 20.084,84 uteži** ter z njimi dosegli povprečno utež na primer v višini 1,540. Realizacija je tako pri primerih za 2.842 nižja od plana 2020, pri utežeh pa za 2.385,34 uteži. V pomladnih mesecih, ko je bila razglašena epidemija, smo namreč lahko izvajali zgolj nujne, neodložljive zdravstvene storitve pod stopnjo nujnosti nujno in zelo hitro. Od jeseni dalje pa je bila zaradi aktiviranja prostorskih in kadrovskih resursov za zdravljenje COVID-19 hospitaliziranih pacientov realizacija ostalih akutnih bolnišničnih obravnav tudi nižja. Vse te okoliščine so na bolnišnični dejavnosti povzročile nižjo realizacijo storitev.

Pomembno je poudariti, da so v skupni realizaciji primerov in uteži vključene tudi vse obravnave in uteži za hospitalizirane paciente, zdravljene zaradi COVID-19, ki smo jih v 2020 mesečno v utežeh fakturirali ZZZS (tako je tudi v Obrazcu 1). Dejansko so nam bile nato te obravnave plačane po treh

cenah, ki jih je za ta namen opredelil Aneks št. 1 k SD 2020. V letu 2020 smo v SB Slovenj Gradec zdravili 482 hospitaliziranih pacientov s COVID-19 in zanje prejeli plačilo v višini 6,6 mio EUR. Glavnina teh pacientov je bila obravnavanih na »COVID oddelku«, ki smo ga lokacijsko vzpostavili v prostorih Oddelka za interno medicino, vanj se vključuje zdravstveni kader tudi iz drugih oddelkov bolnišnice. Za zdravljenje otrok ter porodnic in žensk z ginekološko problematiko smo ločeni »COVID enoti« uredili znotraj Oddelka za pediatrijo in Oddelka za ginekologijo in porodništvo. Ob vdorih okužb s COVID-19 na ostalih oddelkih pa smo tudi tam začasno organizirali t.i. »rdeče cone«. Zaradi tega prikazujemo realizacijo COVID obravnave na vseh oddelkih.

Če od skupne realizacije odštejemo primere in uteži za zdravljenje COVID-19, smo za akutne obravnave pacientov brez COVID-19 realizirali 12.559 primerov in 18.900,22 uteži. Za ta del smo prejeli plačane uteži.

Tabela 5: Struktura ABO po dejavnostih v številu primerov in številu uteži (do ZZZS), vključno s prospektivnimi primeri

Dejavnosti	Plan 2020		Realizacija 2020						Indeksi real.20/ plan 2020		Razlika real.20-plan 2020		Struktura realizacije 2020	
	Število primerov	Število uteži	NeCovid		Covid		SKUPAJ 2020		Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži
			Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži						
Oddelek za splošno in abdominalno kirurgijo	3.513	6.503,38	2.134	4.765,61	3	14,05	2.137	4.779,66	60,83	73,50	-1376	-1723,72	16,39	23,80
Oddelek za travmatologijo in ortopedijo	1.656	3.526,42	1.261	2.559,91	12	40,83	1.273	2.600,74	76,87	73,75	-383	-925,68	9,76	12,95
Oddelek za urologijo	1.426	2.189,83	1.279	2.264,08	2	0,44	1.281	2.264,52	89,83	103,41	-145	74,69	9,82	11,27
Oddelek za ginekologijo in porodništvo	3.070	2.683,99	2.810	2.524,61	5	3,66	2.815	2.528,27	91,69	94,20	-255	-155,72	21,59	12,59
Oddelek za interno medicino	4.004	5.955,05	3.473	5.560,88	439	1.109,84	3.912	6.670,72	97,70	112,02	-92	715,67	30,00	33,21
Oddelek za pediatrijo	2.214	1.611,51	1.602	1.225,13	21	15,80	1.623	1.240,93	73,31	77,00	-591	-370,58	12,45	6,18
SKUPAJ	15.883	22.470,18	12.559	18.900,22	482	1.184,62	13.041	20.084,84	82,11	89,38	-2.842	-2.385,34	100,00	100,00
Ø utež na primer		1,415		1,505		2,458		1,540						

V primerjavi z letom 2019, kot je razvidno iz Obrazca 1, je bila realizacija zaradi izrednih epidemioloških razmer v 2020 za 2.181 primerov in 1.488,55 uteži nižja.

Plan ABO po oddelkih je zastavljen na osnovi matematičnega preračuna. Ta kot izhodišče upošteva plan po Pogodbi 2019, ki smo ga imeli v 2019 razdeljenega med posamezne oddelke, h kateremu smo dodali »matematično izračunane« spremembe na programu ABO po določilih SD 2020 in njegovega Aneksa št. 1 ter nedopustno dolgo čakajoče paciente na prospektivnih programih, ki jih določen oddelek izvaja.

Znotraj programa ABO smo v letu 2020 opravili 3.572 **prospektivnih primerov**, kar v globalu predstavlja 78,57% doseganja plana, ki je bil po pravilih SD zastavljen v višini 4.546 primerov. Podrobneje sta plan in realizacija posameznih prospektivnih programov razvidna iz spodnje tabele. Razlogi, da programa nismo uspeli realizirati v celoti so seveda enaki kot smo jih predstavili pri programu ABO.

Tabela 6: Prospektivni primeri v letu 2020 v bolnišnični dejavnosti

	PLAN 2020	Realizacija 2020	Razlika realizacija - plan	Indeks realizacija/plan
Benigne hiperplazije prostate - BHP	264	175	-89	66,29
Porod	961	912	-49	94,90
Splav	156	155	-1	99,36
Kirurško zdravljenje rakavih bolezni	647	625	-22	96,60
Zdravljenje možganske kapi	136	120	-16	88,24
Operacija na ožilju - arterije in vene	182	207	25	113,74
Operacija na ožilju - krčne žile	607	218	-389	35,91
Operacija kil	477	371	-106	77,78
Operacija žolčnih kamnov	359	253	-106	70,47
Endoproteza kolka	178	142	-36	79,78
Endoproteza kolena	97	79	-18	81,44
Artroskopska operacija	122	85	-37	69,67
Operacija morbidne (bolezenske) debelosti	263	167	-96	63,50
Odstranitev osteosintetskega materiala	97	63	-34	64,95
SKUPAJ	4.546	3.572	-974	78,57

Število BOD (akutnih in neakutnih, ne glede na tip plačnika), realiziranih z bolnišničnimi obravnavami in dnevnimi hospitalizacijami, se je v letu 2020 v primerjavi s preteklim letom zmanjšalo za 12.666 BOD. Realizirani so bili v višini 59.549 dni. Povprečna ležalna doba se je v 2020 glede na realizirano v 2019 tudi skrajšala in sicer iz 4,17 dni v letu 2019 na 4,05 dni v 2020. Če upoštevamo zgolj bolnišnične obravnave, brez enodnevnih, povprečna ležalna doba znaša 4,66 dni in je podobna tisti v letu 2019 (4,76 dni).

Program neakutnih bolnišničnih obravnav

V letu 2020 smo realizirali 3.829 bolnišnično oskrbnih dni (BOD), kar je za 1.393 BOD manj, kot smo jih pogodbeno dogovorili. Zdravstveno osebje iz negovalnega oddelka smo zaradi pomanjkanja kadra vključili na COVID oddelek, zaradi česar negovalni oddelek zadnja dva meseca praktično ni deloval. S končnim letnim obračunom smo prejeli plačilo za realizirano število BOD, zmanjšano za 32 BOD za COVID-19 paciente, ki jih ZZZS pri končnem letnem obračunu poleg posebne cene za hospitalno zdravljenje COVID-19 pacientov izvajalcem ni plačal.

Doječe matere in spremljevalci hospitaliziranih otrok do 6. leta starosti

Tudi realizacija na programu doječih mater in sobivanja spremljevalcev hospitaliziranih otrok do 6. leta starosti, za katere obračunavamo nebolnišnično oskrbne dneve (NOD), je v 2020 nižja od plana 2020, ki je po pravilih zastavljen na osnovi realizacije 2019. Indeks realizacije za doječe matere znaša 82,73%, za sobivanje spremljevalcev hospitaliziranih otrok pa 54,11%. Na ti dve dejavnosti kot izvajalec pravnih pravzaprav nimamo bistvenega vpliva.

Ambulantni posegi oz. storitve

Pri teh gre v glavnem za primere, prenesene iz hospitalne v ambulantno obravnavo. K tem posegom dodajamo tudi program šole za starše, kljub temu, da gre za zdravstveno dejavnost na primarni ravni, ker se plačuje po storitvah – t.j. realiziranih sklopih predavanj.

Realizacija programov je razvidna iz spodnje tabele. Nekatere programe nam je kljub epidemiološkim razmeram uspelo realizirati ali celo preseči zastavljen plan zanje.

Tabela 7: Ambulantni posegi oz. storitve

	PLAN 2020	Realizacija 2020	Razlika realizacija - plan	Indeks realizacija/plan
Programi, plačani po realizaciji				
Medikamentozni splav	100	100	0	100,00
Izrezanje benigne tvorbe kože in podkožnega tkiva/destrukcija benigne kožne tvorbe	1.080	678	-402	62,78
Izrezanje bazalnoceličnega in skvamoznega karcinoma kože	218	280	62	128,44
Priprava in aplikacija zdravil za ambulantno arenteralno sistemsko protitumorno zdravljenje karcinoma dojke	90	116	26	128,89
Priprava in aplikacija zdravil za ambulantno arenteralno sistemsko protitumorno zdravljenje karcinoma debelega črevesa in danke	114	37	-77	32,46
Diagnostična histeroskopija	83	83	0	100,00
Histeroskopska operacija	43	43	0	100,00
Programi, za katere je plačano 5% preseganje (po določilih SD 2020)				
Operacija na ožilju	225	113	-112	50,22
Operacija kile	12	11	-1	91,67
Proktoskopija	1.167	961	-206	82,35
Ligatura	400	149	-251	37,25
Operacija karpalnega kanala	138	96	-42	69,57
Ostali program, plačan do plana				
Dihalni testi	850	515	-335	60,59
Šola za starše	6	6	0	100,00
SKUPAJ	4.526	3.188	-1.338	70,44

Specialistična ambulantna dejavnost in dialize

V **specialističnih ambulantah** smo za zavarovance ZZZS realizirali skupaj 952.642 točk, dodatno k tem še 4.281 točk za COVID-19 paciente. Če primerjamo realizirane točke brez točk za COVID-19 paciente v 2020 v primerjavi z realizacijo preteklega leta, indeks znaša 79,14%, primerjano s planom za 2020 pa 80,58%. Realizacija po posameznih vrstah pogodbenih programov je razvidna iz Obrazca 1 – III. del. Izpostavili bi dejavnost specialistične ambulantne ginekologije ter porodništva in alergologije, na katerih smo kljub izrednim razmeram v korist pacientov uspeli celo preseči zastavljen plan za 2020 – na prvi za 13,56%, na drugi za 10,58%. Zaradi veljavnih obračunskih pravil, ki na teh dveh dejavnostih ne omogočata plačila po realizaciji, nismo prejeli plačila za opravljene storitve iz naslova OZZ v skupni višini cca 25.000 EUR.

Radiološke diagnostične dejavnosti MR, CT, UZ, RTG in mamografije so po določilih SD plačane po realizaciji. S pogodbo zastavljene cilje za leto 2020 izpolnjujemo oz. presegamo na MR (185,64%), UZ (121,39%) in CT (117,44%) dejavnosti (v oklepajih so odstotki realizacije plana). Določene MR preiskave smo v letu 2020 ob potrditvi Sveta zavoda in kasneje tudi Ministrstva za zdravje razglasili kot poseben program, na katerem smo dodatno angažirali lastne zaposlene za izvedbo večjega števila storitev da bi s tem skrajšali čakalne dobe. Na ta način lahko sedaj še bolje izkoristimo obstoječi MR aparat.

ZZZS po določilu SD plača v realiziranem obsegu tudi storitve dialize. V letu 2020 smo v SB Slovenj Gradec opravili 8.088 dializ in 3.663 dializnih dni ter dodatno še 128 dializ za dializne paciente, ko so imeli COVID-19. Kljub prikazanim nižjim indeksom realizacije plana na treh od petih vrst dializ smo zaradi drugačne strukture realizacije od zastavljenega plana dializ načrtovane prihodke za dializno dejavnost v globalu presegli za cca 140.000 EUR.

Osnovna in druge zdravstvene dejavnosti

Na dejavnosti dispanzer za ženske indeks realizacije plana količnikov iz obiskov, ki so bili v 2020 doseženi v višini 26.089, znaša 89,37%, plan preventivnih brisov materničnega vratu pa smo presegli za 5,94%. Na fizioterapiji smo v letu 2020 z 2.469,54 utežmi realizirali 76,14% plana, 433 opravljenih specialnih fizioterapevtskih obravnav pa predstavlja 48,60% plana za 2020. Dejavnost razvojnne ambulante z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo, ki deluje pod okriljem Oddelka za pediatrijo, se financira v pavšalu. Presegli pa smo plan za program kliničnega psihologa in sicer za 3.101 točko oz. 37,05% ter dejavnost delovne terapije. Na slednji smo plan točk za 2020 presegli za 815 točk oz. 46,55%. Zaradi obračunskih pravil, ki na teh dveh dejavnostih plačilo omejujejo s pogodbenim planom, nismo prejeli plačila iz OZZ za opravljene storitve v višini cca 12.000 EUR.

Pri presejalnem programu SVIT indeks realizacije plana 2020 (ki upošteva vse tri vrste preventivnih koloskopij, brez sedacij) znaša 89,33%, realizacija plana za program DORA pa znaša 89,25%.

Iz prikazanih podatkov v tem poglavju in Obrazca 1 je pri glavnini programov razvidna nižja realizacija v letu 2020 od pogodbenega plana zanje. Zavedati pa se je treba, da je bil ta plan zastavljen na predpostavkah »normalnih razmer«, ne pa epidemije oz. pandemije s COVID-19, ki nas je v 2020 presenetila in doletela na svetovni ravni. Realizacijo zdravstvenih programov, kot smo jo dosegli v teh res izrednih razmerah epidemije, ko smo se soočali tudi z velikim izpadom kadra zaradi okužb z novim koronavirusom in karanten, štejemo za velik uspeh, ki brez njihove požrtvovalnosti in predanosti svojemu poslanstvu ne bi bila mogoča.

Primerjava finančnih načrtov iz Pogodbe 2019 (v cenah 2019) in Pogodbe 2020 (v cenah 2020) v EUR ter deleži posameznih dejavnosti v dejavnosti bolnišnice kot celote

Namen tabele je prikazati predvsem delež posameznih dejavnosti v prihodku bolnišnice. Manj uporabna je tabela z vidika primerjave vrednotenja v povezavi z obsegom programov (npr. iz tabele je morda razbrati, da se vrednost posamezne dejavnosti ni bistveno spremenila, lahko pa gre pri tem za učinek povečanja programov ob sočasno slabšem vrednotenju le-teh). Pri vrednotenju pogodbenih programov z ZZZS izhajamo iz »sestavljenih pogodb« za koledarsko leto v tekočih cenah. Plačana realizacija predstavlja dejanske prihodke iz OZZ in PZZ na osnovi realiziranih programov. V vrednosti dejavnosti nismo nikjer vključili ločeno zaračunljivih materialov (kamor prištevamo tudi nove storitve za pripravo in aplikacijo zdravil iz Seznama A in B) ter sredstev za patohistološke preiskave in draga bolnišnična zdravila, saj bi z njimi lahko popačili primerjave. V tabeli na podoben način seštevamo posamezne pogodbene dejavnosti v prikazane »sklope« le-teh, kot je to v Obrazcu 1 – I. del. Enako kot velja za Obrazec 1 – I. del tudi v spodnjo tabelo sredstev prejetih iz proračuna RS za del izpadlih storitev na osnovi 76. člena Zakona o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 po navodilih Ministrstva za zdravje ne vključujemo.

V primerjavi s cenami v letu 2019 so se cene 2020 povečale, različno po programih – nekatere so celo ostale nespremenjene (npr. za specialne fizioterapevtske obravnave, sedacije pri SVIT) najbolj pa so se npr. povišale cene za točko v UC – za EzP za 7,05%, za EzB za 5,48%, dializa V za 4,7%..., v odvisnosti od tega, kakšno »težo« imajo kalkulatívne postavke, vezane na kader, ki so se

v 2020 dvignile, v strukturi cene. Na dejavnosti MR in CT so v 2020 celo leto veljale znižane cene, ki so v veljavi že od 1.4.2019 (ko je prišlo do znižanja cen na MR za 5%, na CT za 3%). V tej luči je smiselno primerjati v tabeli prikazane vrednosti 2020 s pogodbenimi iz 2019.

Tabela 8: Primerjava finančnih načrtov iz Pogodbe 2019 in Pogodbe 2020 v EUR ter deleži posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo

Zap. št.	DEJAVNOST	POGODBA 2019 v cenah 2019 (OZZ+PZZ)		POGODBA 2020 v cenah 2020 (OZZ+PZZ)		Plačana realizacija 2020 (OZZ+PZZ)		INDEKS Pogodba 20/ Pogodba 19	INDEKS Plačana R 20/ Pogodba 20
		EUR	%	EUR	%	EUR	%		
1.	AKUTNA BOLN. OBRAVNAVA	27.368.947	69,52	30.307.050	70,38	32.085.461	72,58	110,74	105,87
2.	NEAKUTNA BOLN. OBRAVNAVA	594.929	1,51	622.508	1,45	451.644	1,02	104,64	72,55
3.	DOJEČE MATERE	49.831	0,13	53.271	0,12	44.067	0,10	106,90	82,72
4.	SOBIVANJE STARŠA OB HOSPITALIZ. OTROKU	65.820	0,17	62.093	0,14	33.641	0,08	94,34	54,18
5.	OSNOVNA ZDR. DEJAVNOST (dispanzer za ženske, razvojna amb., šola za starše)	457.810	1,16	532.080	1,24	527.189	1,19	116,22	99,08
6.	SPEC.AMB.DEJAVNOST	6.360.733	16,16	6.706.454	15,57	5.516.439	12,48	105,44	82,26
7.	FUNKCIONALNA DIAGNOSTIKA (mamografija, MR, CT, UZ, RTG,)	1.889.430	4,80	2.063.563	4,79	2.795.719	6,32	109,22	135,48
8.	DIALIZE	2.045.515	5,20	2.144.685	4,98	2.284.633	5,17	104,85	106,53
9.	DRUGO* (delovna terapija, fizioterapija, DORA, SVIT , klinična psihologija, delovna terapija)	533.244	1,35	571.217	1,33	470.779	1,06	107,12	82,42
	SKUPAJ	39.366.259	100,00	43.062.922	100,00	44.209.572	100,00	109,39	102,66

- Program ABO je prihodkovno daleč najpomembnejša dejavnost bolnišnice, predstavlja 70% pogodbenih prihodkov. Cena uteži v končnem letnem obračunu (KLO) 2020 je bila za 3,73% višja od cene iz KLO 2019. V 2019 je znašala cena 1.300,29 EUR/utež, v 2020 pa 1.348,77 EUR/utež. Razlika med pogodbenima programoma v obeh letih pa je večja kar za 10,74%, predvsem zaradi novih pravil v Aneksu št. 1 k SD 2020, na osnovi katerih smo na programu ABO iz naslova povečanega plana prospektivnih programov v 2020 dogovorili širitve. Ker smo za hospitalno zdravljenih COVID-19 paciente prejeli plačilo po treh posebnih cenah, je plačana realizacija od pogodbene višja za 5,87%.
- Pri neakutnih bolnišničnih obravnavah smo s Pogodbo 2020 dogovorili število BOD na osnovi njihove realizacije v 2019, v letu 2020 smo realizirali 73,32% tega plana, za 32 BOD za COVID-19 paciente pa nismo prejeli plačila s KLO 2020. Z »nepacienti«, t.j. doječimi materami in spremljevalci, smo skupaj ustvarili 0,18% prihodka.
- Delež osnovne zdravstvene dejavnosti v skupnih pogodbenih prihodkih se je iz 1,16% v 2019 v letu 2020 povečal na 1,24%, predvsem na račun razvojne ambulante s centrom za zgodnjo obravnavo otrok in mladostnikov. Kot je razvidno iz primerjave med plačano in pogodbeno realizacijo za 2020 smo v plan skoraj dosegli.
- Specialistična ambulantna dejavnost v pogodbenem prihodku bolnišnice znaša 15,57%. V letu 2020 smo iz tega naslova prejeli cca 5,5 mio EUR, na novo je tu dogovorjen program za tri vstopne triažne točke zaradi COVID-19 epidemije in sicer v višini 102.507 EUR za obdobje od 1.6.2020 dalje.

- Funkcionalno diagnostično dejavnost (kamor uvrščamo MR, CT, UZ in RTG ter mamografije) smo v 2020 pogodbeno dogovorili v višini cca 2,06 mio EUR, kar predstavlja 4,79% pogodbenih prihodkov, skupna plačana realizacija pa je za 35,48% višja od plana. Z visoko realizacijo teh programov ob tem, da so bile plačane vse storitve, smo pomembno presegli pogodbeni plan, za cca 730.000 EUR.
- Z dializno dejavnostjo smo v letu 2020 realizirali cca 2,3 mio EUR prihodka in s tem za cca 140.000 EUR presegli pogodbeni plan. Dosega 5,17% vseh prihodkov.
- Pod točko 9. so poleg obeh državnih preventivnih programov SVIT in DORA, ki sta plačana po realizaciji, vključene fizioterapevtske obravnave, klinična psihologija in delovna terapija. Pogodbeno smo v 2020 dogovorili večji obseg teh programov kot leto prej, vendar nismo uspeli vseh v celoti realizirati. V strukturi plačane realizacije predstavljajo 1,06%.

4.2.2.2 Realizacija zdravstvenih storitev za ostale plačnike

Poleg zdravstvenih storitev, ki jih v bolnišnici izvajamo po pogodbah, sklenjenih z ZZZS, opravljamo zdravstvene storitve tudi za ostale plačnike – t.j. za domače in tuje pravne in fizične osebe, sem prištevamo tudi plačila ZZZS po konvencijah. Za ostale plačnike smo v letu 2020 realizirali 188 primerov in 198,67 uteži.

4.2.3. Poročanje o terciarni dejavnosti

Ne poročamo.

4.2.4. Poročanje o izvajanju mednarodnih projektov

Splošna bolnišnica Slovenj Gradec v letu 2020 aktivnih mednarodnih projektov ni izvajala oz. vanje ni bila vključena.

4.2.5. Poročanje o vključevanju storitev eZdravje

Poročanje o vključevanju in uporabi storitev:

– eNapotnica

V letu 2020 beležimo nekaj neuskkljenih podatkov veljavnosti napotnih listin, do katerih prihaja v primeru motenj oz. nedelovanja centralnega sistema eNaročanje, katere so tudi vzrok neustreznih statusov le teh. Neskladja smo odpravljali s pomočjo naše programske hiše Infonet oz. podporne službe eZdravja.

Spremembe in dopolnitve Pravil obveznega zdravstvenega zavarovanja so od 8.5.2020 prinesle možnost podaljševanja veljavnosti napotnice s strani napotnega zdravnika kar prinaša prednosti tako za primarni kot sekundarni nivo, predvsem pa za zavarovane osebe, saj jim ni treba k osebnemu zdravniku zgolj zaradi izdaje napotnice.

– eNaročanje

Konec leta 2020 smo v centralni sistem eNaročanja posredovali podatke za 545 VZS. Na spletni strani eNaročanja smo objavljali podatke za 454 VZS. eNaročanje smo omogočali za 282 VZS. Storitve ePosvet smo izvajali oz. omogočali za 17 VZS.

Želimo opomniti, da še vedno prihaja prepogosto do motenj oz. nedelovanja centralnega sistema, kar povzroča veliko težav, pa tudi nejevolje s strani uporabnikov (zdravnikov in drugega osebja bolnišnice ter pacientov).

Tabela 9: Poročajte o naslednjih parametrih, pri katerih upoštevajte stanje konec leta 2020

	Delež
1. Delež papirnatih napotnic (za razporejanje pacientov na čakalne sezname/knjige), na podlagi katerih se ob vpisu podatkov v vaš informacijski sistem (torej ob vpisu pacienta na čakalni seznam na podlagi papirnate napotne listine) izvede avtomatsko pošiljanje podatkov o napotnici v centralni sistem eNaročanja. <i>Pojasnilo SB Slovenj Gradec: Število vseh napotnih listin, ki smo jih vpisali na čakalne sezname znaša 50.540 od tega smo prejeli 2.460 papirnatih napotnih listin (vir programska hiša Infonet).</i>	4,87 %
2. Delež izdanih odpustnih pisem in ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v CRPP. Vpiše se delež ambulantnih izvidov in odpustnih pisem, ki so bila avtomatsko posredovana v CRPP, med vsemi izdanimi ambulantnimi izvidi in odpustnimi pismi. <i>Pojasnilo SB SG: Dokumenti pacientov brez KZZ (ali konvencije ipd.) se ne prenašajo v informacijsko hrbtenico kljub drugačnim nastavitvam (zavrnitev s strani Saratoge).</i>	Amb. izvidi: 77,36% Odpustna pisma: 57,90%
3. Delež pacientov, vpisanih v čakalne sezname na katerokoli storitev, kjer še niste 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) pod določeno šifro VZS. Vpišite delež pacientov, o katerih ne poročate (oziroma avtomatsko poročate pod šifro 9999) v primerjavi s številom vseh čakajočih pacientov. <i>Pojasnilo SB Slovenj Gradec: S centralnim sistemom smo povezali vse čakalne sezname z izjemo zdravstvenih storitev, ki jih izvajamo v okviru ginekološke dejavnosti na primarni ravni (za katere se napotnica ne potrebuje in niso predmet spremljanja čakalnih vrst).</i>	0 %

4.3. POSLOVNI IZID

Tabela 10: Poslovni izid po letih v EUR

	LETO 2019	FN 2020	LETO 2020	INDEKS	INDEKS
				Real. 2020 / Real. 2019	Real. 2020 / FN 2020
CELOTNI PRIHODKI	48.957.423	52.398.861	59.441.827	121,41	113,44
CELOTNI ODHODKI	49.703.858	52.398.861	55.973.379	112,61	106,82
POSLOVNI IZID	-746.435	0	3.468.448		
Davek od dohodka pravnih oseb			26.434		
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	-746.435	0	3.442.014		
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	-1,5	0,0	5,8		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2020.

V letošnjem letu je na poslovanje Splošne bolnišnice Slovenj Gradec bistveno vplivala epidemije COVID-19. Ta je tako v spomladanskem delu, kot še posebej z drugim valom v zimskih mesecih bistveno spremenila organizacijo in potek dela v bolnišnici. Z vsemi novostmi, ki so jih prinašali sprejeti protikoronski zakonodajni paketi ter sprejeti podzakonski akti, so se morale prilagajati tudi upravne službe, saj so se z nenehnimi dodatnimi navodili tako ministrstev kot ZZZS-ja vseskozi prilagajale spremembam ter zagotavljale zakonsko skladno izvajanje poslovnih procesov. Epidemija je zaradi onemogočenega izvajanja delovnega programa v pogodbeno dogovorjenem obsegu z ZZZS (tako za obvezno kot prostovoljno zdravstveno zavarovanje) in izvajanja

samoplačniškega programa predstavljala izpad predvidenih prihodkov. Po drugi strani pa je s prilagajanjem procesa dela, izplačevanjem obveznosti do zaposlenih, izvajanjem testiranja na COVID-19, potrebnimi nakupi varovalne opreme, medicinskih aparatov ter prilagoditvami prostorov predstavljala dodatne stroške.

V tem delu je skušala država skozi sprejemanje ustrezne zakonodaje, ki se je začela v aprilu z Zakonom o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo, v letu 2020 pa končala z Zakonom o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 omejiti škodo ter ob vsem javnim zdravstvenim zavodom zagotavljali sredstva za uspešno obvladovanje izrednih razmer.

S protikoronskimi paketi je tako država bolnišnici zagotovila sredstva za povračilo nastalih stroškov. Iz naslova omenjene interventne zakonodaje je bila Splošna bolnišnica Slovenj Gradec v letu 2020 upravičena do:

Tabela 11: Sredstva proračuna za obvladovanje izrednih razmer v času COVID-19

	obdobje marec- september 2020	obdobje oktober- december 2020	SKUPAJ
	<i>prvi val</i>	<i>drugi val</i>	
Izpad realizacije delovnega programa	1.852.313,21	0,00*	
Zdravljenje COVID-19 pacientov	88.925,16	979.304,19**	1.068.229,35
Dodatek za delo v rizičnih razmerah	2.354.303,38	2.395.629,50	4.749.932,88
Dodatek za nevarnost in posebne obremenitve	31.513,50		31.513,50
Dodatek za neposredno delo s COVID pacienti		390.269,94	390.269,94
Osebna varovalna oprema	263.798,45		263.798,45
Brisi	193.136,68	364.868,36	558.005,04
Skupaj:	4.752.476,88	4.130.071,99	8.914.062,37
Sofinanciranje nakupa medicinske opreme	298.323,03		
Skupaj proračun RS:			9.212.385,40
Donacije zdravil in osebne varovalne opreme	273.941,95		
Skupaj:			9.486.327,35

* Zaradi pozitivnega poslovanja v letu 2020 nismo bili upravičeni do razlike med planom in realizacijo delovnega programa v 2. valu

** Plačilo COVID-19 pacientov za meseca november in december je bilo vključeno v končnem letnem obračunu ZZZS in ni bilo krito iz proračuna RS.

Skupni znesek za zdravljenje COVID-19 pacientov v 2020 (ZZZS + proračun RS) sicer znaša 6.637.964,80 EUR.

Bolnišnica bo tako za ukrepanje v času izrednih razmer in zdravljenje COVID-19 pacientov v letu 2020 skupno prejela 9.486.327,35 EUR.

Največji delež teh sredstev predstavljajo prihodki, ki jih je bolnišnica prejela, kot povračilo za izplačane dodatke zaposlenim za delo v rizičnih razmera, dodatke za nevarnost in posebne obremenitve ter dodatke za neposredno delo s COVID pacienti oziroma s pacienti s sumom na COVID-19.

Skupni znesek teh znaša 5.171.716,32 EUR in predstavlja 54,52 % proračunskih sredstev. Prejeta sredstva so bila v celoti izplačana zaposlenim.

Ostala sredstva pa so bila namenjena za zdravljenje obolelih pacientov, povračilu za izpadli delovni program, povračilu stroškov porabe osebne varovalne opreme, izvedenih testov na COVID-19 ter sofinanciranju nujnih nabav povezanih z obvladovanjem epidemije.

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

Epidemija COVID-19

Zapisi v medijih o neznani bolezni na Kitajskem so še odzvanjali, ko se je bolezen pojavila v Italiji, nato v zgodnji pomladi pri nas in bili smo sredi prvega vala epidemije, ki je nepredstavljivo spremenila naše delo. Prilagoditve programov, izvajanje le nujnih pregledov in operacij, odpoved elektivnih posegov in slabšanje dostopnosti do ne nujnih storitev so postali naš vsakdanjik. Skrb za strokovno optimalno zdravljenje bolnikov obolelih za COVID-19 nas je združila in povezala. Po kratkotrajnem poletnem premirju je jesen prinesla še večji val zbolelih in novih nepredvidljivih zapletov tistih, ki so po COVID-19 okrevali. Včasih že s skrajnimi napori smo vendarle poskrbeli za vse, ki so potrebovali našo pomoč in oskrbo. Dobro sodelovanje z vsemi deležniki na Koroškem in v državi nam daje upanje, da zmoremo strokovno in povezano skrbeti za potrebe naših državljanov, ki zbolijo. Včasih so za to dovolj že človeška toplina in prijazen stisk roke. To nas dela plemenite.

Izpadi posameznih programov so podrobneje opredeljeni in opisani. Vemo, da bo okrevanje dolgotrajno, a umirjanje epidemije nas navdaja z optimizmom, saj cepljenje že daje prve pozitivne rezultate.

Medbolnišnični prevozi

Pravilnik o prevozih pacientov v 6. členu navaja, da v primeru sekundarnih transportov zdravnik v napotni ustanovi določi način prevoza, sestavo dodatne ekipe in opreme. V nobenem od členov tega pravilnika (ali v katerem od drugih zakonskih aktov) ni natančno definirano, kdo je v primerih premestitve iz bolnišnice B1 v bolnišnico B2 dolžan zagotoviti spremstvo zdravnika – bolnišnica B1 ali prevoznik. Mnenje ZZZS iz leta 2013 je bilo, da je zdravnika za spremstvo dolžan zagotoviti izvajalec prevoza. Služba za razvoj in organizacijo dejavnosti NMP pri MZ zagovarja stališče, da ga je dolžna zagotoviti bolnišnica B1.

Ker ima bolnišnica zaradi zagotavljanja nujnih spremstev zdravnika v druge ustanove izpad pri izvajanju rednega programa, hkrati pa tudi neposredne stroške iz naslova plačevanja ur pripravljenosti za zdravniška spremstva, smo reševanje te problematike že večkrat izpostavili. Problematika vsa leta narašča, še dodatno po vzpostavitvi UC. Izvajalec prevozov na Koroškem (ZRCK), ki je primarno zadolžen za zagotavljanje NMP v regiji, se – z namenom čim krajše odsotnosti iz regije – pogosto poslužuje prevoza z lastnim zdravnikom do Urgentnega centra SB SG, od koder pa mora po začetni ambulanti bolnišnica zagotoviti spremstvo zdravnika za transport v drugo sekundarno ustanovo ali terciarni center. Tak prevoz dejansko sploh ni medbolnišnični transport, saj bolnik v SB SG sploh ni hospitaliziran. Z uveljavitvijo dispečerskega centra predvidevamo dodatne zaplete, saj bo bolnišnični zdravnik po oddaji pacienta lahko (po navodilu dispečerja) skupaj z reševalnim vozilom preusmerjen na tretjo lokacijo, kar bo še podaljšalo njegovo odsotnost iz matične ustanove.

Pri tem je potrebno poudariti, da spremstva zagotavljajo vsi razpoložljivi zdravniki, vključno z vrhunskimi subspecialisti, ki bi lahko v tem času opravljali delo, za katerega so bolj usposobljeni. Problematika je širša in presega okvire bolnišnice – preko posredovanja Službe za razvoj in organizacijo dejavnosti NMP pri MZ se na ta način rešuje problematika NMP v regiji.

Nedefinirano plačevanje storitev v Urgentnem centru

SB Slovenj Gradec je bila vključena v projekt *Mreža urgentnih centrov, financiran iz Evropskega sklada za regionalni razvoj*. V skladu s kazalnikom doseganja cilja za projekt – »*delujoč urgentni center*« z dne 1.1.2016, je bolnišnica aktivno pristopila k reševanju financiranja delujočega urgentnega centra (UC).

Enotna metodologija organizacije urgentnih centrov v Republiki Sloveniji predvideva, da v UC delujejo zdravniki specialisti urgentne medicine, ki jih bolnišnica ob začetku delovanja UC še ni imela, čeprav že od leta 2011 zahtevamo 5 specializacij. Delovišča, ki jih je potrebno pokriti znotraj prostorov Urgentnega centra, je zato bolnišnica pokrivala s specialisti ustreznih strok z oddelkov – npr delovišče Enota za bolezni – trenutno deluje »le« kot delovišče IPP in se pokriva z zdravnik Oddelka za interno medicino, delovišče Enota za poškodbe – trenutno deluje kot KPP in ga pokrivamo z zdravnik z Oddelka za travmatologijo in ortopedijo in Oddelka za splošno in abdominalno kirurgijo. To za bolnišnico pomeni, da teh zdravnikov ne more razporejati na delovišča in v program oddelkov kot pred začetkom delovanja UC, ker so se z vzpostavitvijo urgentnih dejavnosti v UC spremenili tako lokacija, število dežurajočih kot tudi prostorske razmere, kar je povzročilo tudi potrebne reorganizacije delovanja posameznih oddelkov.

Prav tako naj bi bil, za delo v urgentnem centru ves čas na voljo specialist radiolog, v odvisnosti od frekvence preiskav. Trenutno lahko prisotnost radiologa zagotavljamo le v obliki dela na klic.

Podobno je pri negovalnem in ostalem servisno tehničnem kadru – nekaj zaposlenih smo prezaposlili znotraj bolnišnice, nekaj je bilo potrebnih novih zaposlitev. Pomanjkanje je predvsem negovalnega medicinskega osebja, izobraženega s področja triaže in za delo v opazovalnici. SB Slovenj Gradec je v letih 2015 do 2019 že izobrazila več osebja v te namene, vendar še ne v zadostni meri. Podobno velja za osebje, namenjeno za delo v opazovalnici.

Čeprav se je bolnišnica obnašala skrajno racionalno pri zaposlovanju in organizaciji dela ugotavljamo, da število storitev, ki pa jih UC opravi, takšnega pogona, ki je nujno potreben za vzdrževanje strokovnega minimuma v trenutnih razmerah, ob trenutnem načinu plačevanja, ne pokrije. Dejstvo je, da strokovni minimum mora ostati, zato je pomembno, da se storitve za UC plačujejo v pavšalu, za kar se bolnišnica ves čas prizadeva.

Lokalna posebnost je še vedno organizacija dejavnosti nujnih in ne-nujnih prevozov; Koroška ima dejavnost pokrito z Javnim zavodom Zdravstveno – reševalni center Koroške (ZRCK). Omenjenega zavoda sicer v Pravilniku o službi nujne medicinske pomoči, Uradni list RS, 81/2015, ni. Zavodi, ki pa v pravilniku so opredeljeni in financirani, morajo zato z ZRCK skleniti medsebojne dogovore o financiranju in delovanju, kar sigurno povečuje odhodke zavoda za namene prevozov bolnikov.

6. ČAKALNE DOBE

Pri naročanju in upravljanju čakalnih seznamov (ČS) upoštevamo veljavno zakonodajo (Zakon o pacientovih pravicah, Pravilnik o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah). Izvajamo redne notranje kontrole vodenja ČS, preverjamo ev. preskakovanje čakalnih vrst in sproti odpravljamo ugotovljene nepravilnosti in odstopanja (v skladu z zakonodajo). Pooblaščenice osebe za ČS so po sklepu strokovnega direktorja revidirale naročanje

na ambulantne storitve, upošteva sprejete časovne normative za naročanje. Koordinator ČS preverja usklajenost podatkov SB Slovenj Gradec s podatki v eNaročanju. Odstopanja med podatki v našem lokalnem informacijskem sistemu in v centralnem sistemu eNaročanje so še vedno prisotna. Zadnje preverjanje skladnosti podatkov smo izvedli širše in ugotovili tudi razhajanje med podatki iz eZdravja in podatki NIJZ. NIJZ je v sodelovanju z izvajalci 4.9.2019 izvedel "Akcijsko preverjanje skladnosti podatkov med lokalnimi sistemi in sistemom eNaročanja", ki globalno ugotavlja skladnost podatkov v 79% primerov, pri čemer se delež skladnosti med izvajalci giblje med 0 in 100%. Skupnega vzroka za ta neskladja niso ugotovili, o morebitnih končnih rešitvah nismo bili obveščeni. Pri pripravi poročil tako še vedno uporabljamo lastne podatke.

Za vse dejavnosti (ambulante in hospital) mesečno spremljamo ČD za posamezne stopnje nujnosti, število vseh čakajočih in število čakajočih NDČD. Glede na priliv napotnic in kadrovske zmožnosti prilagajamo število in strukturo ambulant (število prvih / kontrolnih pregledov, število mest za posamezne stopnje nujnosti). Po zaključku epidemije COVID-19 opažamo porast napotnic s stopnjo nujnosti zelo hitro, še posebej pri storitvah, kjer je nujnih stanj v osnovi manj (npr. ortopedske storitve, urološka ambulanta) in je bilo posledično delo v času epidemije najbolj okrnjeno. Podatke v skladu z zakonodajo pošiljamo v sistem eNaročanja, objavljamo na bolnišnični spletni strani, oglasnih deskah. V času epidemije COVID-19 se je povečalo število ePosvetov, ki je v letu 2020 narastlo na 69 (v letu 2019 je bilo ePosvetov 19).

Na poziv Ministrstva za zdravje (dopis št.: 0140-32/2019/2, z dne 25.2.2019) je SB Slovenj Gradec pristopila k pripravi »Programa in aktivnosti javnega zdravstvenega zavoda za obvladovanje čakalnih dob v letu 2019«, ki je bil pripravljen kot ločen dokument, z aktivnostmi pa nadaljujemo tudi v letu 2020. S podatki o ČD in ukrepi za skrajševanje ČD seznanjamo člane Sveta zavoda na vseh rednih sejah Sveta zavoda SB Slovenj Gradec.

Obrazec Čakalne dobe v prilogi.

Preko obrazca Čakalne dobe v prilogi poročamo okvirne podatke o številu čakajočih in čakajočih nad dopustno čakalno dobo po zdravstvenih storitvah (VZS) in stopnjah nujnosti za paciente, ki jim je bil termin iz razloga epidemije COVID-19 odpovedan in ki še vedno čakajo na izvedbo zdravstvene storitve. V okviru veljavne zakonodaje oz. regulative namreč ni predvideno zbiranje točnih podatkov, ki bi omogočalo takšno analizo; med razlogi odpovedi terminov v okviru informacijskega sistema in širše ni predvidena odpoved termina iz razloga epidemije s strani izvajalca oz. pacienta.

V kolikor smo za določeno zdravstveno storitev termine iz razloga epidemije odpovedali in pacientom že dodelili nadomestne termine, teh zdravstvenih storitev v tabeli ne poročamo.

Ker v danih razmerah v času epidemije nismo mogli v naprej točno predvideti, kakšne in koliko časa bodo v državi in tudi v naši bolnišnici zaostrene epidemiološke razmere in s tem povezani ukrepi, ki pomembno vplivajo na možnost in obseg izvajanja zdravstvenih storitev, pacientom v okviru drugega vala epidemije dodeljujemo zgolj okvirne termine, fiksne termine pa le za toliko časa v naprej, ki ga lahko predvidimo. Navedeno pomeni, da terminov zaradi epidemije ne odpovedujemo, saj jih pacientom dodelimo šele takrat, ko smo z veliko gotovostjo prepričani, da jih bomo lahko izvedli. Šele po zaključku ukrepov, povezanih z epidemijo COVID-19, bomo lahko pričeli zopet realno načrtovati termine za izvajanje zdravstvenih storitev za dalj časa v naprej. Takšen način dela se nam zdi tudi najprimernejši tako za paciente kot tudi za nas.

7. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Uvodoma opozarjamo, da delo v Urgentnem centru še vedno ni organizirano v skladu s Pravilnikom o službi NMP, posledično ni možno zagotoviti dela v skladu z Enotno metodologijo organizacije Urgentnih centrov v Sloveniji. Delo v Enoti za hitre preglede še vedno izvajajo zdravniki ZD Slovenj Gradec (ki niso zaposleni v bolnišnici), prav tako UC nima lastne Mobilne enote NMP. Problem presega kompetence bolnišnice, saj imajo partnerske ustanove drugega ustanovitelja - bolnišnica utemeljeno pričakuje ureditev s strani MZ, na kar je opozorila tako OE ZZZS kot predstavnik Službe za razvoj in organizacijo dejavnosti NMP pri MZ.

Urgentni center je v SB Slovenj Gradec pričel delovati v letu 2016. Program za kirurško in internistično urgentno ambulanto smo imeli z ZZZS že prej pogodbeno dogovorjen, s Pogodbo 2016 pa smo dogovorili tudi novi pogodbeni dejavnosti, t.j. **triažo in sprejem** v obsegu 0,75 tima ter **opazovalno enoto**. Za slednjo je naši bolnišnici priznanih 6 opazovalnih postelj. Aneks št. 1 k Splošnem dogovoru za pogodbeno leto 2017 (SD 2017) je za dejavnost UC uvedel kar nekaj sprememb, med njimi tudi spremenjena standarda za obe urgentni ambulanti. Uveljavil je dejavnosti (standarda) **enota za bolezn** (**EzB**) **in enota za poškodbe** (**EzP**) in sicer od 1.10.2017 dalje. Potrebno širitev programa triaže in sprejema za 0,25 tima na skupaj 1,00 tim, ki šele zagotavlja, da lahko vse paciente enakovredno obravnavamo 24h/dan, vse dni v letu, smo na osnovi naših večletnih prizadevanj pridobili šele s 1.9.2019.

Ambulanta za hitre preglede, t.j. za obravnave pacientov, ki niso življenjsko ogroženi a prihajajo zaradi akutno nastalih zdravstvenih težav, je pod pristojnostjo ZD Slovenj Gradec, ki z ZZZS sklepa tudi pogodbo za ta del. To dejavnost je ZD Slovenj Gradec v 2020 ob pričetku COVID-19 epidemije iz UC preselil v prostore ZD Slovenj Gradec.

Zaradi preselitve urgentne splošne ambulante (Enota za hitre preglede) iz prostorov UC v ZD Slovenj Gradec v drugi polovici meseca marca 2020 sta v UC ostali samo EzP in EzB. Zaradi epidemije COVID-19 se je bolnišnica morala organizirati tako, da so bili omogočeni ločeni vhodi za bolnike s sumom na okužbo s COVID -19 in na bolnike brez suma na okužbo. Omenjeni enoti, kjer so potekale obravnave urgentnih bolnikov brez suma na okužbo s COVID -19, sta bili prestavljeni v prostore z ločenim vhodom, kjer prostorska ureditev v bolnišnici ni omogočala ureditve opazovalnice in ločenega prostora za triažo. Prav tako sta bili tako EzB kot EzP organizirani v povsem ločenih prostorih.

V UC smo meseca maja 2020, v času ko SB Slovenj Gradec še ni bila aktivirana kot COVID bolnišnica, ustanovili »COVID -19 center«, t.j. povsem novo organizacijsko enoto v bolnišnici, v kateri dela zdravstveni kader iz UC. Tu poteka obravnava urgentnih bolnikov, ki so okuženi in tistih s sumom na okužbo s COVID -19.

Od ponovne razglasitve epidemije v oktobru smo UC ponovno nekoliko drugače razdelili. Delovali smo na dveh lokacijah: UC in star KPP. V UC smo organizirali sivo cono za hudo bolne bolnike s sumom na COVID, IPP, opazovalnico in KPP. Star KPP pa je bil v celoti siva cona, kamor so prihajali bolniki s sumom na COVID, ki tisti trenutek niso bili življenjsko ogroženi (rumena, modra, zelena triažna kategorija).

Od 1.1.2019 dalje je obračun opravljenih storitev v EzB in EzP UC omejen zgolj na storitvi pregled in ambulanta oskrba, ne glede na dejansko opravljene storitve za pacienta. Sedaj veljavni obračunski model na enoti za bolezn in enoti za poškodbe je že zelo približan poenoteni ceni na obravnavo pacienta. Sistem financiranja je tako še vedno »storitveni«, plačila so celo navzgor omejena s pogodbenim planom do ZZZS, pa čeprav gre za nujne, neodložljive zdravstvene storitve, ki jih izvajalci ne moremo preložiti na kasnejši termin. Gre seveda za veliko sistemsko neskladje, nerealnost. Ob COVID-19 epidemiji se je ta problem zgolj še izostril. Ker v UC sedaj prihaja manj

pacientov, smo izvajalci na teh programih realizirali v primerjavi s preteklimi leti še nižje prihodke ob že tako velikih finančnih izgubah UC. Vsaj za 1. val epidemije smo iz proračuna RS prejeli plačilo za del izpadlih zdravstvenih storitev v času razglašene epidemije na osnovi 76. člena Zakona o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (ZIUOOPE) in izvedbenega Pravilnika o načinu izračuna, postopku in rokih za uveljavitev plačila izvajalcem zdravstvene dejavnosti zaradi izpada opravljanja dejavnosti. Po izračunih ZZZS je bilo iz tega naslova SB Slovenj Gradec za izpadle zdravstvene storitve v UC v času razglašene epidemije, t.j. za mesece marec, april in maj 2020 iz proračuna RS plačano skupaj 110.517,55 EUR, od tega za enoto za bolezn 42.792,32 EUR, za enoto za poškodbe pa 67.725,23 EUR. Ti vrednosti sta vključeni v realizirane prihodke za 2020.

Na vseh štirih dejavnostih UC smo v letu 2020 realizirali skupaj **2.110.723 EUR prihodkov**. V tej vrednosti je vključenih zgolj 4.475 EUR za odvzeme PCR brisov na COVID-19 (realizirane med 1.11.-19.11.2020). Vse ostale prihodke za odvzeme brisov in teste na COVID-19 kakor tudi materialne stroške, vezane nanje, beležimo na posebnem stroškovnem mestu »Oddelek COVID-19 in Koronavirus SARS-COV-2«, ki smo ga oblikovali v SB Slovenj Gradec, ne pa na dejavnostih UC.

1. Realizirani prihodki in odhodki urgentnega centra (UC)

Tabela 12: Delovanje UC v letu 2020

	SKUPAJ UC				
	Podatki za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12.2020				
	REALIZACIJA 2019	FN 2020	POGODBENA sredstva 2020	REALIZACIJA 2020	
	SKUPAJ V EUR	SKUPAJ V EUR	SKUPAJ V EUR	SKUPAJ V EUR	% v REALIZIRANIH skupnih prihodkih/ odhodkih
PRIHODKI skupaj	2.086.253	2.210.846	2.111.732	2.110.723	100,00
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za UC	1.961.868	2.085.846	2.111.732	2.012.148	95,33
- Enota za bolezni	680.104	700.268	703.779	744.029	35,25
- Enota za poškodbe	704.324	776.455	786.678	636.219	30,14
- Triaža in sprejem (pavšal)	166.812	200.619	207.891	208.698	9,89
- Opazovalna enota (pavšal)	410.629	408.503	413.383	423.202	20,05
Drugi PRIHODKI	124.385	125.000		98.575	4,67
ODHODKI, ki se nanašajo na dejavnost v UC skupaj	3.221.660	3.331.110		3.193.054	100,00
- Strošek dela	1.760.484	1.859.706		1.688.065	52,87
- Materialni stroški*	173.504	174.718		202.766	6,35
- Stroški storitev**	933.782	940.319		986.736	30,90
- Amortizacija	298.693	300.784		238.212	7,46
- Ostali posredni stroški za urgentni center	55.197	55.583		77.275	2,42
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	-1.135.408	-1.120.265		-1.082.331	

Opozarjamo, da je edini pravi način financiranja dejavnosti urgentnih centrov pavšal. Za dejavnost, ki jo izvajalci moramo zagotavljati neprekinjeno (24h/dan) vse dni v letu, pri čemer nimamo vpliva na realizacijo storitev v smislu, da bi si lahko naročali paciente in s tem vplivali na raven prihodka, potrebnega za pokritje celotnih stroškov.

*V materialnih stroških je zajet strošek porabe zdravil in zdravstvenega materiala ter ostali neposredni materialni stroški (potrošni material, voda, električna, ogrevanje...)

Strošek	Vrednost v EUR-2019	Vrednost v EUR-FN 2020	Vrednost v EUR-1-12 2020
zdravila in zdravstveni material	130.660,59	131.575,21	160.826,30
potrošni material	22.582,52	22.740,60	23.723,58
Energenti (voda, električna, ogrevanje)	20.260,78	20.402,61	18.216,45

**Stroški storitev zajemajo spremljajoče storitve potrebne za izvajanje dejavnosti UC (vzdrževanje, čiščenje, pranje perila, laboratorij, mikrobiološki laboratorij, upravni stroški...)

Strošek	Vrednost v EUR-2019	Vrednost v EUR-FN 2020	Vrednost v EUR-1-12 2020
storitve za vzdrževanje	41.465,86	41.756,12	26.797,78
čiščenje	42.831,06	43.130,88	33.257,09
pranje perila	19.499,83	19.636,33	30.800,63
varovanje	5.308,78	5.345,94	6.170,34
Rtg (strošek dela izven RDČ)	89.429,26	90.055,26	77.154,94
mikrobiološke storitve	162.497,36	163.634,84	277.914,04
laboratorijske storitve	385.080,77	387.776,34	399.267,58
patohistološke storitve	2.068,95	2.083,43	2.464,19
ostali stroški storitev	185.600,37	186.899,57	210.184,89

V UC smo v letu 2020 realizirali skupne odhodke, ki so bili za 4,14% nižji od načrtovanih. Največji delež med odhodki predstavlja strošek dela, ki predstavlja kar 52,87 % v celotnih odhodkih. Ti so bili v primerjavi z načrtovanimi nižji za 9,23%. Pri tem izpostavimo, da COVID dodatki za zaposlene v zgornji tabeli niso vključeni ne v prihodke in ne v stroške.

Pri stroških materiala in stroških storitev ugotavljamo presežanje plana za 6,7 %. Pri materialu je bistveno odstopanje pri stroških zdravil in zdravstvenega materiala in potrošnega materiala, ter stroških energentov (voda, električna, medtem ko smo pri ogrevanju dosegli zmanjšanje).

Pri stroških storitev smo plan presežli za 4,94 %. Med te sodijo stroški opravljenih laboratorijskih storitev, mikrobioloških storitev ter stroški pranja perila.

Med stroški storitev so zajete tudi opravljene storitve laboratorijev za enote urgentnega centra kot naročnika. Storitve diagnostičnega laboratorija za biokemijo so pavšalno vključene v ceno točke enote za bolezni, enote za poškodbe in opazovalnice. Storitve patohistološkega laboratorija za UC kot naročnika niso posebej plačane, UC le stroškovno bremenijo. Tudi storitve mikrobiološkega laboratorija niso posebej plačane, izjema so serološke preiskave na boreliozo, ki jih izvajalci na teh dveh dejavnostih lahko obračunavamo kot ločeno zaračunljiv material (LZM). Stroški laboratorijev so v tabeli izkazani kot odhodek urgentnega centra, v realiziranih prihodkih urgentnega centra pa vključujemo prihodke zanje, v obsegu kot so bili realizirani. Pri radioloških storitvah, ki jih Oddelek za diagnostično in intervencijsko radiologijo izvaja za enoto naročnika - Urgentni center, prihodek s strani zavarovalnic realizira Oddelek za diagnostično in intervencijsko radiologijo in jih zato v zgornjih tabelah nismo vključili med odhodke. V postavki »RTG (strošek dela izven rednega delovnega časa)« smo upoštevali samo del stroška dela radiologov in radioloških inženirjev, ki delo opravljajo izven rednega delovnega časa in so na razpolago za opravljanje radioloških preiskav v UC.

Amortizacija v višini 238.212 EUR predstavlja dejansko obračunano amortizacijo za UC na osnovi zakonsko predpisanih amortizacijskih stopenj.

Podrobnejši prikaz opisanega je razviden iz zgornjih tabel.

Iz podatkov je razvidno, da so bili skupni realizirani odhodki UC v letu 2020 za 1.082.331 EUR višji od realiziranih prihodkov.

V nadaljevanju so po profilih prikazana še podrobnejša pojasnila glede realiziranega stroška dela ter vključevanja kadra v UC v letu 2020.

Tabela 13: Število kadra po profilih v UC v letu 2020

	Planiran strošek dela UC 2020 v EUR	Financiran kader po pogodbi 2020	Realizirano število kadra iz ur v UC 1-12 2020	Realiziran strošek dela UC 1-12 2020 v EUR
Zdravniki	667.644,17	7,64	7,08	411.650,25
Diplomirane medicinske sestre	489.061,17	16,86	17,05	614.293,11
Srednje medicinske sestre	509.954,09	10,40	16,03	465.101,42
Zdravstvena administracija	193.046,84	5,32	8,77	197.020,26
Skupaj:	1.859.706,27	40,22	48,93	1.688.065,04

Zdravniki:

V UC Splošne bolnišnice Slovenj Gradec za enkrat še nimamo zaposlenih specialistov urgentne medicine. V delo UC se vključujejo tri specializantke urgentne medicine. V izvajanje dejavnosti UC se tako vključujejo zdravniki iz ostalih temeljnih oddelkov. Tudi zaradi tovrstne organizacije imamo ločeno vodene vse stroške dela zdravnikov v kadrovskih evidencah, ki nastajajo ob njihovem vključevanju pri zagotavljanju zdravstvene oskrbe v Urgentnem centru.

V letu 2020 se je v izvajanje dejavnosti Urgentnega centra skupno vključevalo 7,08 zdravnikov iz ur in predstavljajo skupni strošek dela za zdravnike v letu 2020 411.650,25 EUR. Pri izračunu prihodkov pa je za to področje priznanih 7,64 zdravnikov iz ur.

Diplomirane in srednje medicinske sestre:

Za zagotavljanje zdravstvene nege v UC se je vključevalo 17,05 diplomiranih medicinskih sester iz ur ter 16,03 srednjih medicinskih sester iz ur. To predstavlja skupno za zdravstveno nego v letu 2020 strošek dela v višini 1.079.394,53 EUR. Podatek o strošku dela zdravstvene nege pridobimo na podlagi realiziranega vključevanja kadra, ki se vodi v kadrovskih evidencah na enoti UC. Pri izračunu prihodkov pa je za to področje priznanih diplomiranih medicinskih sester 16,86 in le 10,40 srednjih medicinskih sester iz ur.

Zdravstvena administracija

Za izvajanje dejavnosti urgentnega centra se vključuje 8,77 administratorke iz ur, kar predstavlja strošek dela v višini 197.020,26 EUR. Podatek o strošku dela zdravstvene administracije pridobimo prav tako na podlagi realiziranega vključevanja kadra, ki se vodi v kadrovskih evidencah na enoti UC. Pri izračunu prihodkov pa je za to področje priznane le 5,32 zdravstvene administracije iz ur.

Skupni stroški dela v UC za leto 2020 tako znašajo 1.688.065 EUR in predstavljajo 52,87 % vseh stroškov vezanih na delovanje UC.

8. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Ocena trendov pri poslovanju:

V letu 2020 se je Splošna bolnišnica SG uspešno prilagajala spreminjajočim razmerah, ki jih je v veliki meri diktiral čas epidemije. Kljub vsemu smo tudi v tem letu sledili cilju visoke realizacije

delovnega programa. Bolnišnica je v letu 2020 opravila dobrih 80 % dogovorjenega hospitalni program in nekoliko manj predvidenega ambulantnega programa. Poleg izrednih okoliščin, ki so bistveno vplivale na izvajanje dejavnosti, pa so pomembni vzroki za ne-realizacijo ambulantnega programa še vedno v (absolutnem in relativnem) pomanjkanje zdravnikov. O relativnem pomanjkanju govorimo zaradi potrebe po vključevanju zdravnikov – specialistov v dejavnosti, ki niso njihova glavna naloga: npr. nenačrtovana odsotnost in izpad dnevnega programa zaradi spremestv pri medbolnišničnih prevozi, delo v Enoti za bolezni in Enoti za poškodbe UC (ki sta primarno delovišče specialistov urgentne medicine, ki jih primanjkuje v celotni regiji). K relativnemu pomanjkanju doprinaša tudi demografska sestava zdravnikov, saj je - ob upoštevanju zakonskih določil (starostne omejitve, nega otroka) – nabor zdravnikov, ki se jih lahko brez omejitev vključi v zagotavljanje 24-urnega zdravstvenega varstva, izjemno omejen. Subjektivno oceno uspeha predstavljajo sklepne misli vodstev posameznih oddelkov, ki so del *Strokovnega poročila SB Slovenj Gradec za leto 2020*.

8.1. Novosti in realizirani cilji zdravstvene in babiške nege in oskrbe na področju izboljšav v praksi v letu 2020:

- izobrazba 5 diplomiranih medicinskih sester za notranje presojevalce ISO 9001:2015.
- 1 habilitacija medicinske sestre v naziv visokošolska predavateljica na področju zdravstvene nege
- Sodelovanje pri pripravi smernic in priporočil za obravnavo COVID pacientov
- posodobljena negovalna dokumentacija (negovalna anamneza in proces zdravstvene nege) na vseh oddelkih bolnišnice po NANDA-I: definicija in klasifikacija 2015-2017
- na področju zdravstvene in babiške nege sprejeto 15 standardov zdravstvene nege
- koordinacija dela z Zbornico zdravstvene in babiške nege in pridobitev licenčnih točk za interna strokovna izobraževanja zdravstvene nege
- aktivno sodelovanje s Fakulteto za zdravstvene in socialne vede Slovenj Gradec in Strokovnim društvom medicinskih sester, babic in zdravstvenih tehnikov Koroške.
- izvedba zbirne analize padcev in načrtovana izvedba ukrepov za njihovo preprečevanje

Tabela 14: Pedagoško delo na področju uvajanja dijakov in študentov na kliničnem usposabljanju

	VSEBINA PEDAGOŠKEGA DELA	ŠTEVILO
1	Usposabljanje dijakov PUD SZŠ Slovenj Gradec	46
2	Usposabljanje dijakov SZKS Maribor	0
3	Usposabljanje mentorjev dijakom za praktično usposabljanje oziroma izobraževanje v podjetjih	2
4	Uvajalni seminar za dijake 3. letnika SZŠ SG	vsi dijaki 3. letnika
5	Usposabljanje pripravnikov zdravstvene nege	6
6	Usposabljanje pripravnikov zdravstvene nege - zunanji	58
7	Klinične vaje za študente - FZSV Slovenj Gradec	61
8	Klinične vaje za študente - FZV Maribor	6
9	Klinične vaje za študente - ZF Ljubljana (smer babištvo)	5
10	Uvajalni seminar za študente med kliničnim usposabljanjem na internističnem, kirurškem, ginekološkem in pediatričnem področju	Zaradi epidemije ni bilo izvedeno.
11	Seminarji za študente: Organizacija in način dela v bolnišnici, Obnašanje in urejenost na delovnem mestu, Bolnišnične okužbe in higiena rok, Ravnanje z	Zaradi epidemije ni

odpadki, Ravnanje z ostrimi predmeti in poškodbe, Varstvo pri delu	bilo izvedeno.
--	----------------

V letu 2020 je opravilo uvajanje v delo 7 diplomiranih medicinskih sester/zdravstvenikov. V letu 2020 smo zaposlili 3 tehnika zdravstvene nege- pripravnika. Iz zunanjih zavodov je pri nas opravljalo del pripravništva 58 oseb.

Uvajalni seminarji pri sprejemu tehnikov zdravstvene nege- pripravnikov in novo zaposlenih v SB Slovenj Gradec zaradi epidemije niso bili izvedeni.

Tabela 15: Izvedba strokovnih internih izobraževanj

NASLOV IZOBRAŽEVANJA	PREDAVATELJI	Število udeležencev
UPORABA BREZIGELNIH KONEKTOV IN BREŽŠIVNE FIKSACIJE SECURACATH	Medias d.o.o.	45
DIETNA PREHRANA HOSPITALIZIRANIH PACIENTOV-KOMUNIKACIJA IN STROKOVNA OCENA POMEMBNOСТИ INDIVIDUALNE PRILAGODITVE PREHRANE	Marjeta Škorja, univ.dipl.inž.živ.tehn., klinična dietetičarka	100
PRAVILNA UPORABA OSEBNE VAROVALNE OPREME-DELAVNICE OVO	Marijana Plaznik, dipl.m.s.	432
PREDSTAVITEV IN UPORABA REANIMACIJSKEGA VOZIČKA	Lucija Bahč, dipl.m.s.	17
HIGIENA ROK, BOLNIŠNIČNE OKUŽBE	Marijana Plaznik, dipl.m.s.	138

8.2. Poročilo pooblaščenih oseb za pacientove pravice za leto 2020

Pooblaščenim osebam sta:

Jelena Čubra, mag. zdr. nege
prim. Apolon Marolt, dr. med., spec. interne medicine, spec. kardiologije in vaskularne medicine

V letu 2020 je na naslov pristojne osebe prišlo 25 pritožb.

Vrste pritožb glede na vsebino:

- neprimerna zdravstvena obravnava (13 pritožb)
- neustrezen odnos zdravstvenega delavca (8 pritožb)
- čakalni seznam, čakalne dobe (3 pritožba)
- drugo (1 pritožba).

Pristojna oseba je v vseh primerih stopila v kontakt s pritožnikom (e-pošta, telefonsko, pošta). Na podlagi vloženih pritožb je bilo izvedenih 5 ustnih obravnav, v 20 primerih pacienti oz. svojci niso želeli sprožiti uradnega postopka.

9. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

9.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI

Obrazec 8: Kazalniki učinkovitosti 2020

Na podlagi 47. člena Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2020 se izpolnijo Kazalniki v skladu s priloženo metodologijo.

9.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 16: Finančni kazalniki poslovanja v skladu z 47. členom Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2020

KAZALNIK	REALIZACIJA	FN	REALIZACIJA	INDEKS
	2019	2020	2020	R20/R19
1. KAZALNIK GOSPODARNOSTI	0,985	1,000	1,062	107,82
celotni prihodki AOP 870	48.957.423	52.398.861	59.441.827	121,42
celotni odhodki AOP 887	49.703.858	52.398.861	55.973.379	112,61
2. DELEŽ AMORTIZACIJE V POGODBAH ZZS	4,62	5,04	4,98	107,68
priznana amortizacija s strani ZZS	1.822.705	1.965.024	2.078.073	114,01
celotni prihodki iz pogodb ZZS	39.412.879	38.997.869	41.730.259	105,88
3. DELEŽ PORABLJENIH AMORTIZACIJSKIH SREDSTEV	101,85	98,34	56,52	55,50
Porabljena am sredstva Obrazec 4	2.266.194	2.072.846	1.455.363	64,22
- naložbe iz amortizacije	2.226.194	2.072.846	1.455.363	0,00
- amortizacija po ZIJZ	0	0	0	#VREDN!
priznana am v ceni storitev	2.185.763	2.107.764	2.575.178	117,82
4. STOPNJA ODPISANOSTI OPREME	74,01	80,95	80,08	108,20
popravek vrednosti opreme AOP 007	26.497.634	29.702.427	29.917.272	112,91
oprema AOP 006	35.802.299	36.691.390	37.359.420	104,35
5. DNEVI VEZAVE ZALOG MATERIALA	30,83	38,88	59,34	192,50
zaloge AOP 023	1.141.936	1.375.000	2.160.437	189,19
stroški materiala AOP 873	13.521.276	12.908.495	13.288.859	98,28
zavod vključuje zaloge zdravil in zdr. materiala na oddelkih v AOP 023	DA	DA	DA	
6.KOEFICIENT PLAČILNE SPOSOBNOSTI	1,0	1,2	1,1	114,85
povprečno št. dejanskih dni za plačilo	55,88	70,00	64,06	114,64
povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo	56,51	58,00	56,41	99,82
7. KOEFICIENT ZAPADLIH OBVEZNOSTI	0,21	0,00	0,00	1,85
zapadle obveznosti na dan 31.12.	339.993	0	5.937	1,75
mesečni promet do dobavit. AOP 871/12	1.608.263	1.497.725	1.521.770	94,62
8. KAZALNIK ZADOLŽENOSTI	0,19	0,17	0,19	104,50
tujji viri AOP 034+047+048+054+055	8.552.671	7.294.216	9.413.597	110,07
obveznosti do virov sredstev AOP 060	46.116.677	41.827.010	48.572.991	105,33
9. POKRIVANJE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI Z GIBLJIVIMI SREDSTVI	0,67	0,61	1,19	177,36

kratkoročna sredstva + zaloge AOP 012+AOP 023	4.987.421	4.020.156	10.329.834	207,12
kratkoročne obveznosti in PČR AOP 034	7.441.867	6.570.716	8.690.629	116,78
10. PRIHODKOVNOST SREDSTEV	0,57	0,61	0,68	119,03
prihodki iz poslovne dejavnosti AOP 860	48.619.633	52.021.662	59.036.570	121,43
osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006	84.626.206	85.674.658	86.326.870	102,01

Komentar k izračunanim finančnim kazalcem poslovanja:

Kazalnik celotne gospodarnosti najbolj opozarja na uravnoteženost poslovanja zavoda v obračunskem obdobju. Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar dosežen kazalnik znaša 1 ali več kot 1. Vrednost kazalnika celotne gospodarnosti se je v primerjavi z letom 2019 izboljšala. V letu 2020 znaša kazalnik 1,062, kar izkazuje pozitiven poslovni izid v letu 2020.

Delež amortizacije v pogodbah ZZS v letu 2020 znaša 4,98 %.

Delež porabljenih amortizacijskih sredstev kaže, da so bile naložbe v osnovna sredstva iz amortizacije v letu 2020 krepko nižje od priznanih v ceni storitev. Za nujne nabave vezane na COVID-19 je bil zagotovljen ločen vir, in sicer sredstva iz Proračun RS. Vrednost ostalih nabav pa je bila zaradi izrednih razmer nekoliko nižja od predvidene.

Kazalnik stopnje odpisanosti opreme za leto 2020 znaša 80,08 % in se je glede na leto 2019 povečala. Ta kazalnik pomeni, da popravek vrednosti opreme predstavlja 80,08 % nabavne vrednosti opreme. Vzrok je v nizkih priznanih sredstvih za amortizacijo v preteklih letih, zato ni bilo sredstev za zamenjavo stare, zastarele in izrabljene opreme.

Kazalnik vezave zalog materiala kaže, da so se celotne zaloge materiala v letu 2020 obnovile povprečno v 59,34 dneh in v letu 2019 v 30,83 dneh.

V skupnih zalogah materiala 2.160.437 EUR, ki so se za 89,19 % povečale, je zalog zdravil in zdravstvenega materiala na oddelkih in enotah za 742.331,72 EUR oz. 34,36 %.

Koeficient plačilne sposobnosti znaša 1,1 in pomeni, da so bile obveznosti za prejeti material, opremo ali opravljene storitve plačane v povprečju s slabimi 8 dnevi zamude. V drugi polovici leta smo obveznosti sicer plačevali na rok.

Koeficient zapadlih obveznosti je 0,00 in to pomeni, da je bolnišnica na dan 31.12.2020 ni imela zapadlih neplačanih obveznosti do dobaviteljev

Kazalnik zadolženosti izraža vrednost tujih virov (kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, do zaposlenih ...) v vseh obveznostih do virov sredstev (celotna pasiva) in za leto 2020 znaša 0,19.

Kazalnik pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi za leto 2020 znaša 1,19 in je v primerjavi z letom 2019 (0,67) višji, kar pomeni, da so kratkoročna sredstva (denarna sredstva in terjatve) skupaj z zalogami višja od kratkoročnih obveznosti (obveznosti do dobaviteljev, zaposlenih in uporabnikov enotnega kontnega načrta). Kazalnik višji od 1 kaže na dobro likvidnost.

Kazalnik prihodkovnost sredstev kaže koliko osnovnih sredstev ima zavod vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet za izvajanje javne službe. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. V primerjavi z letom 2020 se je zvišal za 19,03 %.

10. OCENA STROKOVNE UČINKOVITOSTI - KAKOVOSTI IN VARNOSTI

Tabela 17: Kazalniki kakovosti in varnosti

UČINKOVITOST ZDRAVSTVENE OSKRBE	2020	2019		
21 Razjede zaradi pritiska (RZP)				
skupno število vseh pacientov z RZP *100 / število sprejetih pacientov	0,86	1,03		
število pacientov, ki so RZP pridobili v bolnišnici*100 / število sprejetih pacientov	0,18	0,28		
število vseh pacientov, pri katerih je RZP prisotna že ob sprejemu v bolnišnico*100 / št. sprejetih pacientov	0,68	0,76		
22 Čakalna doba na CT				
delež hospitaliziranih pacientov pri katerih je CT opravljen več kot 24 ur po njenem naročilu	14,45	18,57		
23 Učinkovitost dela v operacijskem bloku				
	Operacijske dvorane z načrtovanim operativnim programom (op. dvorane za izvajanje ambulantnih kirurških posegov so izključene)	Operacijske dvorane za izvajanje ambulantnih kirurških posegov (dnevna kirurgija)	Operacijske dvorane z načrtovanim operativnim programom (op. dvorane za izvajanje ambulantnih kirurških posegov so izključene)	Operacijske dvorane za izvajanje ambulantnih kirurških posegov (dnevna kirurgija)
Št. operacijskih dvoran	5	1	5	1
Perioperativni čas op. dvorane (v minutah)	390	390	390	390
Število dni obratovanja operacijskih dvoran	234	200	234	229
Skupna operativna kapaciteta (v minutah)	456.300	78.000	456.300	89.310
Skupni operativni čas (v minutah)	219.176	49.016	249.419	59.108
Število operativnih posegov (redni obratovalni čas)	3.996	2.427	4.758	2.728
Število načrtovanih operativnih posegov	4.109	2.999	4.927	3.551
Število odpadlih načrtovanih operativnih posegov	342	572	287	835
delež odpadlih operacij	8,32%	19,07%	5,83%	23,51%
Število urgentnih operacij	711	0	811	0
delež urgentnih operacij	15,11%	0,00%	14,56%	0,00%
Izkoriščenost operacijske dvorane	48,03%	62,84%	54,66%	66,18%
Povprečno trajanje operacije (v minutah)	54,85	20,20	52,42	21,67
37 Ginekologija - ginekološke operacije - izguba krvi *				
delež histerektomij z izgubo krvi nad 500ml pri težkih pacientkah (tiste, ki imajo še dodatno bolezen: anemijo, malignom ali diabetes oz. so stare 65 let in več)	0,11		0,05	
delež histerektomij z izgubo krvi nad 500ml pri lahkih pacientkah (so brez anemij, malignoma ali diabetesa in so mlajše od 65 let)	0,00		0,03	
delež laparoskopskih operacij, pri katerih je prišlo do izgube krvi nad 500ml ali je bila dana transfuzija med operacijo	0,01		0,01	
43 Čakanje na operacijo v bolnišnici po zlomu kolka (65+)*				
delež bolnikov sprejetih v bolnišnico zaradi zloma kolka, operiranih znotraj 48h po sprejemu	0,66		0,58	
44 Profilaktična raba antibiotikov*-histerektomija				
% pacientov, ki so profilaktično jemali antibiotik v skladu s smernicami	100,00		100,00	

44-1 Profilaktična raba antibiotikov*- zamenjava kolka		
% pacientov, ki so profilaktično jemali antibiotik v skladu s smernicami	100,00	100,00
44-2 Profilaktična raba antibiotikov*- kolorektalni karcinom		
% pacientov, ki so profilaktično jemali antibiotik v skladu s smernicami	100,00	100,00
47 Pooperativna tromboembolija*		
delež pooperativnih tromboembolij /100.000 posegov	0,00	0,00
58 Uporaba krvnih komponent *		
št. krvnih komponent, uporabljenih na enega pacienta med izvajanjem primarne unilaterale nadomestitve kolenskega sklepa	0,00	0,15
VARNOST PACIENTOV IN OSEBJA		
65 Poškodbe z ostrimi predmeti (osebje)*		
število poškodb z ostrimi predmeti na 100 zaposlenih v predmetnem obdobju	3,71	6,69
68 Padci pacientov *		
vsi padci hospitaliziranih pacientov*1000/BOD	1,85	2,01
vsi padci s postelje hospitaliziranih pacientov *1000/BOD	0,63	1,01
vsi padci s postelje hospitaliziranih pacientov s poškodbami*100/število vseh padcev v bolnišnici	34,26	28,87
69 Tujek v telesu		
delež hospitaliziranih bolnikov, pri katerih je po posegu ostal tujek v telesu.	0,0001	0,0001
70 Nenamerna punkcija ali laceracija		
število nenamernih punkcij ali laceracij / na 1000 sprejemov	4,46	3,54
71 MRSA		
Število vseh sprejemov v tem letu	14.591	17.180
Ali v vaši ustanovi redno odvezimate nadzorne kužnine z namenom odkrivanja nosilcev MRSA?	DA	DA
Koliko bolnikom ste ob sprejemu v tem letu odvzeli nadzorne kužnine?	3.821	4.346
Število vseh bolnikov, pri katerih je bila ugotovljena MRSA v vaši ustanovi v tem letu?	39	37
Število bolnikov z MRSA, ki do že imeli MRSA ob sprejemu v bolnišnico (MRSA ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu)	38	37
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)	1	0
KAZALNIK HIGIENA ROK V ZDRAVSTVENI OSKRBI		
Upoštevanje higiene rok na enoti za intenzivno terapijo		
odstotek priložnosti za higieno rok, pri katerih je bilo dejanje tudi izvedeno	83,02	75,734
Upoštevanje higiene rok v vseh ostalih oddelkih		
odstotek priložnosti za higieno rok, pri katerih je bilo dejanje tudi izvedeno	82,60	76,291
KAZALNIK HIGIENA ROK V ZDRAVSTVENI OSKRBI		
Upoštevanje higiene rok na enoti za intenzivno terapijo		
odstotek priložnosti za higieno rok, pri katerih je bilo dejanje tudi izvedeno		80,945
Upoštevanje higiene rok v vseh ostalih oddelkih		
odstotek priložnosti za higieno rok, pri katerih je bilo dejanje tudi izvedeno		77,328
Cepljeni zdravstveni delavci v posamezni sezoni		
delež cepljenih zdravstvenih delavcev proti gripi v posamezni sezoni	55,44	43,92

Ocena strokovne učinkovitosti je prikazana v dokumentu Strokovno poročilo za leto 2020. Konec leta 2020 smo na Strokovnem svetu sprejeli strukturirano postavitev Sistema kazalnikov kakovosti v SB Slovenj Gradec z orodji za delo po vzoru UKC Ljubljana.

Tabela 18: Tabela obstoječih kliničnih poti z datumom posodobitve

Zap.št.	ŠIFRANT	kje se dokument uporablja	naslov dokumenta	verzija 1	verzija 2	verzija 3	verzija 4
115.	KV/OE-9/35	OGIP	KLINIČNA POT ZA MALE GINEKOLOŠKE POSEGE	23.03.2010	22.01.2016		
118.	KV/OE-9/38	OGIP	KLINIČNA POT ZA Medikamentozno prekinitev nosečnosti	18.04.2016	23.01.2019	15.07.2020	
119.	KV/OE-9/39	OGIP	KLINIČNA POT ZA OPERACIJO ŽENSKÉ STRESNE INKONTINENCE	18.04.2016			
128.	KV/OE-10A/1	OIM	OBRAVNAVA PACIENTA V AMBULANTI OIM	14.03.2017			
198.	KV/OE-21o/2	PSIH	OBRAVNAVA PACIENTA V PSIHIATRIČNI AMBULANTI	14.03.2017	16.05.2018	01.07.2020	17.12.2020
372.	KV/OE 5/2	UC	SPREJEMNI LIST PACIENTA V URGENTNEM CENRTU	21.09.2016	13.02.2018		
374.	KV/OE-11b/15	PED	KLINIČNA POT - GASTROSKOPIJA V SEDACIJI	22.10.2012	27.08.2014		
384.	KV/OE-11b/25	PED	KLINIČNA POT - UMCG (Ultrazvočni mikcijski cistouretrogram)	22.10.2012	12.02.2013	22.08.2014	26.02.2018
390.	KV/OE-11b/26	PED	KLINIČNA POT - PROVOKACIJSKI TEST NA ZDRAVILA	29.11.2014	14.02.2018		
391.	KV/OE-6/19	ANEST	KLINIČNA POT ZA PERKUTANO TRAHEOTOMIJO	25.11.2013	22.10.2019		
399.	KV/OE- 2A/6	OSAK	KLINIČNA POT LASERSKA SKLEROZACIJA VARIC SPODNJIH OKONČIN - EVLA	02.10.2009	22.01.2019		
402.	KV/OE- 2A/5	OSAK	KLINIČNA POT ZA OPERACIJO KILE V DB OP STROK	29.11.2018			
445.	KV/ASC-1-6/4	ANEST	PREANESTEZIOLOŠKI PREGLED	02.03.2016			
950.	ZBN/NS 6/15	ZBN	LIST OBRAVNAVE GASTROENTEROŠKEGA PACIENTA S TERAPIJO INFLIXIMAB (REMICADE)	08.12.2017			
971.		OIM	TeleKap klinična pot	okt.16			
973.	KV/OE 10A/2	OIM ENDO	KLINIČNA POT PREISKAV IN POSEGOV V ENOTI ZA DIAGNOSTIČNO IN TERAPEVTSKO ENDOSKOPIJIO	24.01.2013	29.11.2018		
974.	KV/OE-11b/18	PED	Provokacijski test na prehranske alergene	25.11.2013	14.02.2018		
975.	KV/OE-11b/27	PED	UZ srca v opoju pri otrocih	19.11.2014	05.03.2018		
1142.	KV/OE-2A/2	OSAK	KLINIČNA POT ZA MALE KIRURŠKE POSEGE V DB OP STROK	24.01.2013	29.11.2018		
1143.	KV/OE 10/14	OIM	KLINIČNA POT ZA ERCP	29.11.2018			
1249.	KV/OE-6/19	ANEST	KLINIČNA POT ZA VSTAVITEV CVK S PODKOŽNIM PREKATOM	22.10.2019			

1431.	KV/OE-10N/1	OIM NEVRO	ZDRAVLJENJE PACIENTOV Z MULTIPLO SKLEROZO Z OKRELIZUMABOM (Ocrevus) (IZBOR PACIENTOV IN PROTOKOL SPREMLJANJA)	11.08.2020			
1442.	KV/OE-9/67	OGIP	KLINIČNA POT ZA OBRAVNAVO NEPLODNOSTI	11.08.2020			

Na dan 31.12.2020 smo imeli vzpostavljenih 23 aktivnih kliničnih poti (skupaj z datumi posodobitev so prikazane v tabeli).

10.1 Kazalniki kakovosti

Natančnejši podatki o KK v letu 2020 so v prilogi strokovnega poročila. Od **kazalnikov učinkovitosti zdravstvene oskrbe** v primerjavi z letom 2019 beležimo izboljšanje naslednjih kazalnikov:

- KK21: manj bolnikov je pridobilo RZP v bolnišnici, manj smo jih tudi zaznali ob prihodu v bolnišnico. Interpretacija slednjega je težka – iz kazalnika ni mogoče sklepati, ali je bilo število dejansko nižje ali so bile RZP ob sprejemu zgolj slabo prepoznane.
- KK22: pomembno večji je delež hospitaliziranih bolnikov, ki imajo CT opravljen v 24h po naročilu;
- KK37: manjši je delež laparoskopskih ginekoloških operacij z izgubo krvi >500 ml (razen pri težjih pacientkah), razlike so minimalne;
- KK44, 44-1, 44-2: dosledna antibiotična profilaktična pred posegi,
- KK47: ni pooperativnih trombembolij,
- KK58: ni bilo porabe krvnih komponent pri unilateralni nadomestitvi kolenskega sklepa (bistvena sprememba!).

Slabše rezultate smo dosegli pri kazalnikih:

- KK23: učinkovitost dela v operacijskem bloku – večji je delež odpadlih načrtovanih operativnih posegov v operacijskih dvoranah, več je bilo urgentnih operacij, manjša je bila izkoriščenost operacijskih dvoran. Pomembno so na kazalnik vplivale odredbe MZ v času epidemije COVID-19, s katerimi se je omejilo izvajanje določenih elektivnih programov.
- KK43: manj bolnikov z zlomom kolka (starih > 65 let) je operiranih znotraj 48 ur po sprejemu. Slabši rezultat je lahko delno povezan z omejitvami izvajanja operativnega programa (v sklopu epidemije COVID-19).

Obravnave bolnikov z akutnim miokardnim infarktom od leta 2015 ne poročamo več.

V sklopu **kazalniki varnosti pacientov in osebja** smo dosegli izboljšanje naslednjih kazalnikov:

- KK 65: manj poškodb z ostrimi predmeti.
- Higiena rok v zdravstveni oskrbi: izboljšanje higiene rok na oddelkih, kjer se je kazalnik spremljal. V času epidemije COVID-19 so se izvajale obsežne e je
- Cepljenje zdravstvenih delavcev proti gripi: pomemben porast deleža cepljenih zdravstvenih delavcev proti gripi.

Pomembno: v letu 2020 smo ponovno obsežno promovirali cepljenje med zaposlenimi in tudi med laično javnostjo - tako cepljenje proti gripi kot tudi cepljenje proti COVID-19.

Slabše rezultate smo dosegli pri:

- KK 68: manj padcev v bolnišnici, zlasti padcev iz postelje, vendar večji delež padcev s posledicami za pacienta. Interpretacija kazalnika je lahko dvoumna, saj nanj močno vpliva poročanje (možnost manjše pozornosti na kazalnik v času epidemije?).
- KK 69: v enem primeru zaostal tujek v telesu po posegu. Dejansko ne gre za posledico dela zdravstvenega osebja, temveč si je pacient sam na silo odstranil urinski kateter - pri tem se je del katetra odtrgal in ostal v sečnem mehurju; potrebna je bila operativna odstranitev.
- KK 70: več nenamernih punkcij oz. laceracij.
- KK71: številčno manj odvzetih kužnin na MRSA (vendar tudi manj sprejemov), vendar skoraj enako odkritih primerov MRSA. Rezultat interpretiramo kot slabši zgolj zato, ker smo po dveh letih brez prenosa v letu 2020 ponovno zabeležili en prenos MRSA v bolnišnici.

Poleg omenjenih KK se na posameznih oddelkih spremljajo dodatni strokovni KK, ki so podrobneje analizirani v ustreznih podglavjih.

10.2. Klinične poti

Vse klinične poti, ki se uporabljajo v bolnišnici, so objavljene so na spletni strani bolnišnice. V letu 2020 sta bili na novo sprejeti dve: *Zdravljenje pacientov z multiplo sklerozo z okrelizumabom (Ocrevus) (izbor pacientov in protokol spremljanja)* in *Klinična pot za obravnavo neplodnosti*. Posodobljeni sta bili 2 klinični poti: *Klinična pot za medikamentozno prekinitev nosečnosti* in *Obravnava pacienta v psihiatrični ambulanti*.

Sprejetih je bilo tudi več protokolov obravnave, ki so podrobneje prikazani v Strokovnem poročilu. Med pomembnimi posodobljenimi protokoli je *Načrt delovanja SB Slovenj Gradec v primeru pojavnosti epidemije COVID-19* s prilogami, ki se sprotno ažurirajo.

10.3. Strokovni nadzori

V letu 2020 je bilo izvedenih:

- 8 rednih internih strokovnih nadzorov, od tega:
 - 3 redne nadzore s strani komisije (Oddelek za splošno in abdominalno kirurgijo Centralni operacijski blok, Oddelek za travmatologijo in ortopedijo),
 - 3 varnostne vizite vodstva (Oddelek za interno medicino, Oddelek za urologijo, analiza smrti po elektivnih posegih),
 - 1 pogovor o varnosti (Oddelek za splošno in abdominalno kirurgijo),
 - 2 morbiditetno-mortalitetni konferenci (Oddelek za pediatrijo, ODIR).
 - Dnevne konference, ki se izvajajo na vsakodnevnih raportih oddelkov, so iz te evidence izvzete in se vodijo ločeno po oddelkih.
- 2 izredna interna strokovna nadzora z imenovanjem Komisije za izredni interni strokovni nadzor (Oddelek za splošno in abdominalno kirurgijo).

V statistiko notranjih strokovnih nadzorov niso vključene analize »vdorov v belo cono«, ki so se izvajale za vsak vdor posebej in v različnem obsegu (zaključki iz teh analiz so dodani ločeno; v poglavju o COVID-19).

Eksterne strokovne nadzore izvaja Zdravniške zbornice Slovenije, ki je bila s strani SB Slovenj Gradec zaprosena za izvedbo dveh ekspertnih strokovnih nadzorov s svetovanjem. En nadzor (Oddelek za travmatologijo in ortopedijo) je bil izveden, vendar še nismo prejeli mnenja; drugi

nadzor še ni bil izveden (delovanje Urgentnega Centra). Rednih strokovnih nadzorov pri nosilcih zdravstvene dejavnosti ni bilo.

Strokovni nadzor s svetovanjem v dejavnosti zdravstvene nege je izvedla Zbornica zdravstvene in babiške nege Slovenije – Zveza strokovnih društev medicinskih sester, babic in zdravstvenih tehnikov Slovenije. Mnenja do zaključka leta 2020 še nismo prejeli.

Na Ministrstvo za zdravje smo iz bolnišnice javili 1 opozorilni nevarni dogodek.

10.4. Služba za kakovost

Služba za kakovost je dosegla zastavljene cilje oz. načrte dela:

- letna presoja sistema kakovosti ISO 9001:2015 in EN 15224:2016,
- izvajanje priporočil letne presoje ISO,
- izvajanje notranjih presoj sistema kakovosti po programu,
- izboljšanje poročanja o varnostnih odklonih in podpora pri analizi in uvajanju ukrepov za izboljšanje,
- pomoč vodstvom oddelkom pri pripravi seznama in ocene tveganj, na vseh oddelkih,
- izvedba ankete o zadovoljstvu pacientov v ambulantni obravnavi,
- izvedba ankete o zadovoljstvu odraslih pacientov v bolnišnični obravnavi,
- sodelovanje v raziskavi o izkušnjah pacientov, ki jo izvaja NIJZ,
- priprava preglednih kartic za kazalnike kakovosti z določenimi pooblaščenimi osebami, odgovornimi tudi za analizo in predlog ukrepov za izboljšave,
- aktivnosti ob Svetovnem dnevu varnosti pacientov, 17. septembru: sodelovanje z lokalnimi mediji, anketiranje zaposlenih, anketiranje pacientov in njihovih svojcev,
- Tečaj za notranje presojevalce - predvidoma za 10-12 zaposlenih z različnih oddelkov

Pomembnejše dodatno izvedene aktivnosti:

- aktivnosti ob Svetovnem dnevu varnosti pacientov, 17. septembru: predavanje za zaposlene: Duševno zdravje med epidemijo COVID-19
- na pobudo in v sodelovanju s Službo za informatiko in Centralnim arhivom: sprememba uporabe pisarniškega materiala za popise zaradi težav pri tiskanju na prepognjen papir
- implementacijo e-izobraževalne aplikacije, katera se prvotno uporablja za optimizacijo in digitalizacijo prenosa internega znanja in usposabljanja zaposlenih v večjih organizacijah. Omogoča, da informacije (zakonsko obvezne vsebine, uvajanje novo zaposlenih, delovni procesi, mehke vsebine,...) hitro in učinkovito delimo med zaposlenimi in imamo jasen pregled nad tem, koliko časa se je kdo učil, kaj se je učil in kako učinkovita so bila ta izobraževanja.
- sodelovanje Službe za kakovost in varnost v komisiji za strokovne izpite za zdravstvene delavce in sodelavce 4. in 5. stopnje izobrazbe za predmet Osnove kakovosti in varnosti

10.4.1. Letna presoja sistema kakovosti ISO 9001:2015 in EN 15224:2016

V letu 2020 je v bolnišnici potekala obnovitvena presoja sistema kakovosti, ki ga je izvedlo podjetje SIQ d.o.o., v skladu z zahtevami standardov ISO 9001:2015 in EN 15224:2016. Zaradi epidemiološke situacije smo izvedbo presoje prilagodili. Presojevalci so ugotovili velik napredek v

uvajanju sistemov v primerjavi z letom 2017, ko smo prvič prejeli certifikata. Prepoznali so veliko pripravljenost zaposlenih za sodelovanje, iskrenost in prijaznost. Izrekli so več pohval na vseh presojanih oddelkih oz. enotah in skupno 29 priporočil, usmerjenih predvsem v obvladovanje tveganj in ocenjevanje uspešnosti izvedenih ukrepov. Neskladnosti ni bilo ugotovljenih.

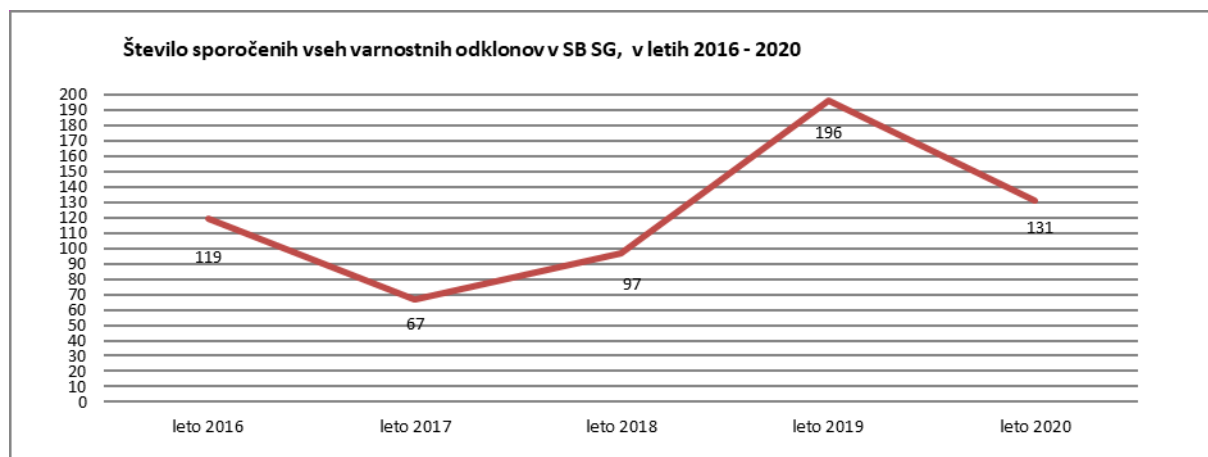
10.4.2. Izvajanje notranjih presoj sistema kakovosti

Notranje presoje sistema kakovosti smo v začetku leta 2020 optimistično poskušali izvajati v skladu z letnim programom presoj, vendar nam je to preprečil prvi val epidemije SARS CoV-2. Po razglasitvi konca epidemije smo načrt ponastavili, vendar se je nato zgodil drugi val, zato je bilo izvajanje našega programa zaradi ukrepov obvladovanja epidemije zelo okrnjeno (izvedenih 10% predvidenih presoj), z drugimi prednostnimi nalogami zaposlenih in presojevalcev.

10.4.3 Varnostni odkloni

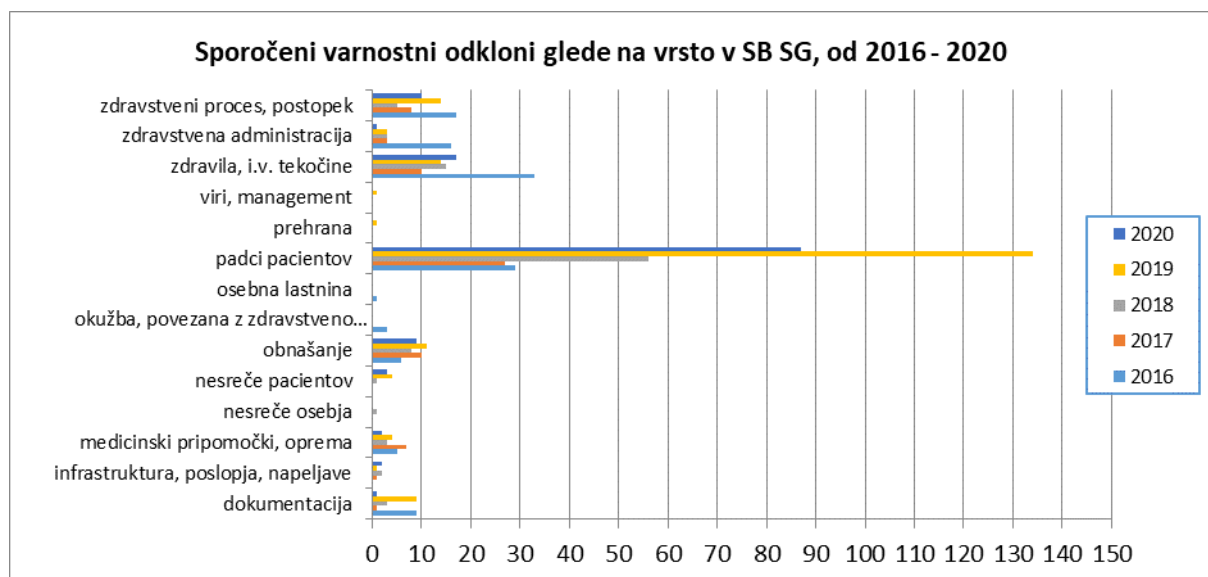
V letu 2020 je bilo v Službo za kakovost in varnost sporočenih 131 varnostnih odklonov, 33% manj kot v letu 2019.

Graf 1: Število vseh sporočenih varnostnih odklonov v SB SG v letih 2016 - 2020



Od vseh odklonov je bilo največ sporočenih padcev pri pacientih (87), ki predstavljajo kar 65,% vseh sporočenih varnostnih odklonov. Podrobnejše poročilo o padcih je zapisano v poglavju ZBNO.

Graf 2: Sporočeni varnostni odkloni glede na vrsto v SB SG od 2016 - 2020



Vodstva oddelkov, pri katerih je prišlo do odklona, spodbujamo k analizi odklona in uvedbi ukrepov za izboljšanje. Podrobnejša analiza je prikazana v Strokovnem poročilu.

Izvedba ankete o zadovoljstvu pacientov v ambulantni obravnavi

Zaradi epidemije COVID-19 in povečanega tveganja za okužbe, anketiranja pacientov v ambulantni obravnavi v letu 2020 nismo izvajali.

Izvedba ankete zadovoljstvu odraslih pacientov na oddelkih

Zadovoljstvo hospitaliziranih pacientov je bilo v letu 2020 skoraj na vseh področjih ocenjeno boljše, kljub epidemiji COVID-19 in številnim ter spreminjajočim se ukrepom za obvladovanje. Priložnosti za izboljšave so razvidne iz grafov, predvsem ob odpustu pacienta. Rezultati so kljub manjšemu številu anketiranih pacientov presenetljivi. Kažejo na napredek v organizacijski in varnostni kulturi ter na ustrezen predhodno vzpostavljen sistem kakovosti in varnosti, ki omogoča uspešno prilagajanje in vodenje v kriznih razmerah.

Izvedba ankete o zadovoljstvu zaposlenih

V bolnišnici se je merjenje organizacijske klime tudi v letu 2020 izvedlo pod okriljem projekta SiOK, in sicer s pomočjo vprašalnika, ki so ga zaposleni izpolnili elektronsko ali v fizični obliki.

Tabela 19: Rezultat ankete o zadovoljstvu zaposlenih

Pregled organizacijske klime in zadovoljstva	Zdravstvo 2018 - SB Slovenj Gradec	Zdravstvo 2019 - SB Slovenj Gradec	Zdravstvo 2020 - SB Slovenj Gradec	panoga Zdravstvo	SiOK 2018	razlika 2020 -> 2019	razlika 2020 -> 2018	razlika -> zdravstvo
Odnos do kakovosti	3,79	3,71	3,68	3,82	3,79	-0,03	-0,11	-0,14
Zadovoljstvo	3,69	3,66	3,64	3,72	3,58	-0,02	-0,05	-0,08
Strokovna usposobljenost in učenje	3,64	3,62	3,55	3,72	3,51	-0,07	-0,09	-0,17
Motivacija in zavzetost	3,56	3,50	3,51	3,69	3,58	0,01	-0,05	-0,18
Inovativnost in iniciativnost	3,56	3,49	3,43	3,59	3,63	-0,06	-0,13	-0,16

Notranji odnosi	3,42	3,44	3,40	3,53	3,48	-0,04	-0,02	-0,13
Vodenje	3,46	3,38	3,34	3,50	3,50	-0,04	-0,12	-0,16
Organiziranost	3,42	3,37	3,26	3,41	3,44	-0,11	-0,16	-0,15
Poznavanje poslanstva in vizije ter ciljev	3,38	3,29	3,22	3,42	3,40	-0,07	-0,16	-0,20
Notranje komuniciranje in informiranje	3,24	3,20	3,06	3,24	3,30	-0,14	-0,18	-0,18
Max N	309	169	167	1014	/	/	/	/
Povprečje	3,52	3,47	3,41	3,56	3,52	-0,06	-0,11	-0,15

Nekoliko slabše kot leto poprej zaposleni ocenjujejo organiziranost, notranje komuniciranje in informiranje ter poznavanje poslanstva in vizije ter ciljev. To lahko pripisujemo izrednim razmeram v času epidemije, ko se je spremenila organizacija ter način komuniciranja in informiranja.

11. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je pripravljena na podlagi Metodologije za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ s pomočjo samoocenitvenih vprašalnikov ter na osnovi ugotovitev opravljenih notranjih revizij.

S strani ministrstva smo bili obveščeni, da Urad RS za nadzor proračuna izvaja aktivnosti za zamenjavo obstoječe Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ z novo Izjavo predstojnika o notranjem nadzoru javnih financ. Zaradi situacije povezane v novim koronavirusom v letu 2020 se je izvedba aktivnosti zamaknila. Tako tudi za leto 2020 ostaja v veljavi vprašalnik, ki smo ga izpolnjevali do sedaj.

Uresničevanje ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ v bolnišnici je povezano z letnimi cilji bolnišnice.

Cilji na področju NNJF so:

- a) Cilji povezani z uresničevanjem integritete v skladu z ZIntPK:
 - Ažuriranje in izvajanje načrta integritete.
- b) Cilji povezani z dopolnitvijo sistema notranjih kontrol:
 - Izvedba ocene tveganj varnosti pacientov in zaposlenih ter posodobitev registrov medicinskih tveganj.
 - Izvedba ocene poslovnih tveganj in posodobitev registrov poslovnih tveganj.
- c) Cilji povezani s preverjanjem delovanja notranjih kontrol v praksi:
 - Preveriti zadovoljivost delovanja notranjih kontrol za obvladovanje tveganj na področju blagajniškega poslovanja.
 - Preveriti zadovoljivost delovanja notranjih kontrol naročil, prejemov in izdaj ter evidentiranja nabave opreme.

Splošna bolnišnica Slovenj Gradec nima vzpostavljene lastne notranje revizijske službe.

Aktivnosti na področju NNJF izvajamo na več načinov:

- posodabljanje registra tveganj,
- vodenje sistema kakovosti v bolnišnici, ki se preverja preko notranjih in zunanjih presoj,
- zagotavljanje notranje revizijskih storitev s pomočjo zunanjih revizijskih služb.

Register poslovnih tveganj je usmerjen v prizadevanja za obvladovanje tveganj povezanih z opredeljenimi strateškimi cilji in je tudi del Finančnega načrta 2020, kjer so tudi opredeljena ključna poslovna tveganja.

V sodelovanju z zunanjo revizijsko hišo smo v letu 2020 pripravili dolgoročni načrt revizij za leta 2021, 2022 ter 2023.

V skladu z izvedenim javnim naročilom in pogodbo o izvajanju storitev je notranjo revizijo oziroma revizijo posameznih področij v letu 2020 opravila zunanja revizijska hiša Lorev d.o.o.

Izvedena je bila revizija za sledeča področja:

- **Sklop 1:** Ustreznost metodologije obračuna prihodkov iz naslova ZZZS in evidentiranje ostalih prihodkov
Revizijsko poročilo izdano 31.8.2020.
- **Sklop 2:** Preverjanje pravilnosti vodenja terjatev do kupcev ter delovanja notranjih kontrol pri upravljanju s terjatvami
Revizijsko poročilo izdano 31.8.2020.
- **Sklop 3:** Preverjanje skladnosti Pravilnika o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov/ odhodkov po vrstah dejavnosti (javna služba-tržna dejavnost)
Revizijsko poročilo izdano 9.4.2020.
- **Sklop 4:** Revizija pravilnosti podatkov, katere bolnišnica poroča Sanacijskemu odboru in s katerimi utemeljuje finančne učinke izvajanja posameznih sanacijskih ukrepov.
Revizijsko poročilo izdano 25.5.2020.

Revizijski izid, ugotovitve in priporočila za **SKLOP 1 in SKLOP 2**

V **Splošni bolnišnici Slovenj Gradec** notranje kontrole na pregledanih področjih v glavnem obvladujejo tveganja za nastanek nepravilnosti, podali smo **priporočilo** za izboljšanje sistema notranjih kontrol in pravilnosti poslovanja, (ki pa ne vplivajo na mnenje o delovanju notranjih kontrol) ter ga ocenili s **srednjo stopnjo tveganja** pri čemer pomeni:

- *visoka stopnja tveganja* (resna nepravilnost, zahteva takojšnjo pozornost poslovodstva),
- *srednja stopnja tveganja* (nepravilnost, ki zahteva pozornost poslovodstva, ko bo mogoče),
- *nizka stopnja tveganja* (sprejete aktivnosti lahko izboljšajo poslovanje bolnišnice).

Priporočilo skupaj z ugotovitvijo je povzeto v spodnji tabeli:

Področje pregleda	Ugotovitve	Priporočilo	Stopnja tveganja
Kratkoročne terjatve do kupcev	Zavod do dneva revizijskega pregleda (avgust 2020) izkazuje še zapadle neplačane terjatve do Zavarovalnice Adriatic in Vzajemne zdravstvene zavarovalnice iz leta 2019 in iz preteklih let. Obstaja tveganje, da so terjatve za zapadle neplačane račune iz leta 2019 in iz preteklih let, neusklajene.	Terjatve do zavarovalnice Adriatic in Vzajemne zdravstvene zavarovalnice je potrebno uskladiti.	Srednja stopnja tveganja

Revizijski izid, ugotovitve in priporočila za SKLOP 3

Predstavljamo povzetek opravljenih postopkov:

1. Podrobno smo pregledali in proučili predpise in sicer Sklep o preoblikovanju Splošne bolnišnice Slovenj Gradec v javni zdravstveni zavod ter interni Pravilnik o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov/ odhodkov po vrstah dejavnosti (javna služba – tržna dejavnost).
2. Preverili smo, ali so postavljena sodila za ločeno evidentiranje različnih dejavnosti (javna služba – tržna dejavnost) iz 1. točke skladna z načeli stroškovnega računovodstva, dovolj jasna in primerna.
3. Pregledali smo sodila o ločenem evidentiranju ter razporejanju prihodkov in odhodkov na dejavnosti javne službe in tržne dejavnosti za poslovno leto 2019.

Poročamo o ugotovitvah:

- (a) V zvezi s točko 1 smo ugotovili, da dokumenti iz te točke na primeren način in dovolj podrobno urejajo posamezno vrsto dejavnosti ter ločeno evidentiranje prihodkov in odhodkov na posamezno vrsto dejavnosti (javna služba/ prodaja blaga in storitev na trgu) v poslovnem letu 2019.
- (b) V zvezi s točko 2 smo na podlagi pregledane dokumentacije ugotovili, da so postavljena sodila skladna z načeli stroškovnega računovodstva in dovolj jasna ter primerna.
- (c) V zvezi s točko 3 smo na podlagi pregledane dokumentacije ugotovili, da zavod ločeno spremlja izvajanje tržne dejavnosti po posameznih oddelkih. Prihodki, odhodki in stroški, ki se nanašajo na tržno dejavnost so za obdobje od 1.1.2019 do 31.12.2019 razporejeni po stroškovnih mestih na osnovi izvirnih dokumentov. Posredni prihodki, odhodki in stroški pa so razvrščeni po vrstah dejavnosti skladno s sprejetimi sodili, ki so opredeljena v internem Pravilniku o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov/ odhodkov po vrstah dejavnosti (javna služba – tržna dejavnost).

Revizijski izid, ugotovitve in priporočila za SKLOP 4

Povzetek ugotovitev preizkušene državne notranje revizorke:

Sanacijska uprava je dne 3.6.2019 pripravila Novelacijo sanacijskega programa za zagotovitev poslovne in plačilne stabilnosti Splošne bolnišnice Slovenj Gradec, ki jo je Ministrstvo za zdravje potrdilo z dne 24.7.2019. Z novelacijo je bilo ohranjenih 15 ukrepov iz prvotnega Sanacijskega programa, dodanih je bilo 9 novih ukrepov.

V okviru notranje revizije smo preverili izvajanje sedmih sanacijskih ukrepov v letu 2019, izbranih iz Poročila o izvajanju sanacije v letu 2019. Nekateri od pregledanih ukrepov so bili tekom leta 2019 zaključeni, medtem ko so drugi že v izvajanju.

Ugotovili smo, da je zavod pri ukrepih, ki so bili predmet notranje revizije, dosegel pozitivne učinke sanacijskih ukrepov; pri nekaterih tudi za več kot znaša predviden učinek ukrepa v letu

2019. Poročanje v novelaciji sanacijskega programa pri ukrepih, ki so bili predmet notranje revizije, je ustrezno. Priporočil za izboljšanje poslovanja nimamo.

Za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ smo na podlagi Metodologije za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih pozvali predstojnike oddelkov in vodje enot za izpolnitev samoocenitvenega vprašalnika. Izpolnjen vprašalnik je oddalo 10 vodij.

Na podlagi metodologije je bila izvedena zbirna obdelava podatkov.

Določene vrednosti odgovorov

		v %
DA - za celotno poslovanje	4	100
DA - za pretežni del poslovanja	od 2,6 do 3,9	75
DA - za posamezna področja poslovanja	od 1,1 do 2,5	50
NE - šele začetne aktivnosti	od 0,1 do 1,0	25
NE -	0	0

Za vse organizacijske enote se je na podlagi odgovorov po posameznih vprašanjih izvedlo točkovanje v %, kot je razvidno iz zgornje tabele.

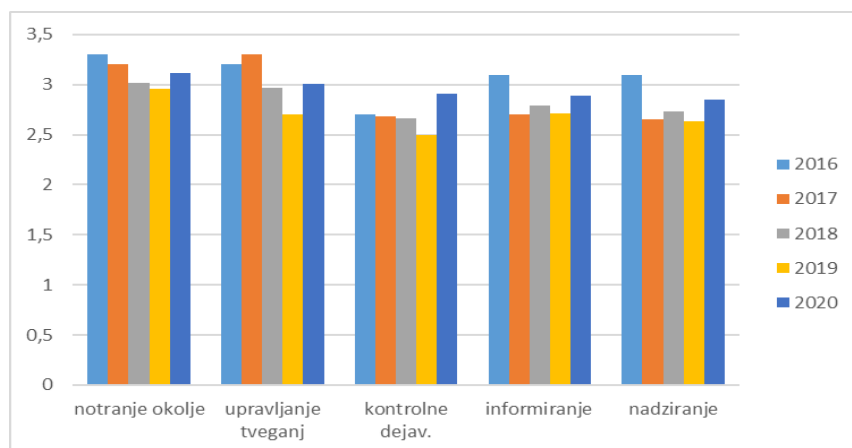
Povprečje odgovorov vseh oddelkov in enot po posameznih sklopih pa je osnova za izpolnitev Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ (tabela spodaj).

Opredelitev odgovorov v izjavi	Povprečje vrednosti odgovorov vseh Organizacijskih enot
--------------------------------	---

1.Primerno kontrolno okolje	78%
2.Upravljanje s tveganji Cilji so realni in merljivi	75%
3.Upravljanje s tveganji na obvladovanju tveganj temelječ sistem. notranjih kontrol	73%
4.Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja	72%
5.Ustrezen sistem nadziranja	71%

V spodnjem grafu Primerjava povprečnih ocen po elementih NNJF je razvidna ocena po posameznih elementih v letih od 2016 do 2020.

Graf 3: Primerjava povprečnih ocen po elementih NNJF



Povprečna ocena skupaj za vse elemente NNJF je v letu 2020 za 9,5% višja kot v letu 2019. Največje odmik je na področju kontrolne dejavnosti ter upravljanja s tveganji, kjer se ustreznost kaže na pretežnem delu poslovanja. Predvsem na področju jasne opredelitve dolgoročnih ciljev ter sistematičnega spremljanja in obvladovanja tveganj.

Med ocenjevalci je pogosto izpostavljeno tveganje, ki izhaja iz zastarelosti in neustreznosti prostorov in opreme na nekaterih oddelkih ter tveganje, ki izhaja iz pomanjkanja zdravnikov specialistov in obremenjenosti zdravstvenega kadra. V tem delu rešitve iščeno predvsem v aktivni kadrovske politiki, štipendiranju kadrov, sodelovanjem z Zdravniško zbornico ter stalnimi razpisi za prosta delovna mesta.

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

Tabela 20: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI DOSEGANJE	NAČRT ZA
100% realizacija delovnega programa, še zlasti akutne bolnišnične obravnave	Mesečno spremljanje realizacije, sprotno izvajanje aktivnosti v primeru odstopanja od plana	Stalna naloga v letu 2021	
Vpeljava sistema dolgoročne hrambe medicinske dokumentacije	Nadaljevati s postopno digitalizacijo dokumentacije na oddelkih in enotah, izvedba skupnega javnega naročila za e-hrambo	V letu 2021	
Vzpostavitev natančnega spremljanja porabe zdravil in zdravstvenega materiala po pacientih	Pridobivanje finančnih sredstev za dodelavo programskih rešitev in zagotovitev dodatnega kadra	V letu 2021 s Splošnim dogovorom	
Nadzori ZZZS, PZZ, pogodbene kazni	Pobuda za objavo izvedenih nadzorov pri vseh izvajalcih s čimer zagotavljamo enotno evidentiranje, pravično financiranje in enakost med izvajalci	V letu 2021	
Nejasnost normativov	Kot bolnišnica predlagamo čimprejšnje sprejetje ustreznih normativov, ki morajo nastati kot jasen in argumentiran kompromis med finančnimi zmoglostmi in strokovnimi zahtevami.	Pobuda za prejem na MZ, Zdrzz, ZZZS v letu 2021	
Delitev nalog na primarnem, sekundarnem, terciarnem nivoju	Nejasna in nedorečena delitev oskrbe bolnika po različnih ravneh. Bolj kot povezave in premestitve na terciarni nivo, je za bolnišnico v praksi še vedno problem nejasne razmejitve med pristojnostmi in dolžnostmi zdravnika na	Pobuda za sprejem na MZ v letu 2021	

	primarnem nivoju.	
Zmanjšanje dni odsotnosti iz dela do 30 dni	Promocija zdravja na delovnem mestu ter zagotavljanje varnega delovnega okolja. S tem namenom se organizirajo različni usmerjeni tečaji in izobraževanja (npr. pravilno prenašanje in varno dvigovanje bremen za kader zdravstvene nege, slikovno gradivo za spodbujanje pravilne drže in individualnih prilagoditev delovnega prostora za delavce v administraciji, tečaji prijaznega komuniciranja in medosebnih odnosov)	Stalna naloga v letu 2021
Skrajšanje čakalnih dob za prospektivne primere	Sistemska ureditev problematike čakalnih dob	Stalna naloga v letu 2021

13. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Splošna bolnišnica Slovenj Gradec je osrednja regijska zdravstvena ustanova, ki zagotavlja zdravstvene storitve na sekundarnem nivoju tako za prebivalce regije, kot tudi širše. Hitro dostopna diagnostika in uspešna terapija ter dostopnost do teh uslug v regiji ter navzven je pomembna za gospodarsko dejavnost, saj lahko s hitrim in uspešnim vračanjem sicer aktivno zaposleni pacientov v delovni proces bistveno pripomore k zmanjšanju bolniškega staleža ter s tem k hitrejši delovni zmožnosti obolelih. Prav tako delovanje bolnišnice s svojim edukativnim poslanstvom in vključevanjem v lokalno okolje ter povezovanjem z vsemi ostalimi strokovnimi službami v družbi, vpliva na zgodnejše odkrivanje določenih obolenj, kar gotovo pripomore k izboljšanju kvalitete življenja.

V ožje okolje Koroške smo vpeti preko pacientov in njihovih svojcev, zaposlenih in njihovih družin, lokalnih skupnosti, širše pa preko dobaviteljev materiala in opreme, v zadnjem času pa tudi vedno večjega deleža zaposlenih iz drugih regij.

Bolnišnica je pomemben kupec materialov in naročnik storitev, ki jih potrebuje za izvajanje zdravstvenih dejavnosti. Te storitve in materiale nabavlja tudi v lokalnem okolju. Ob čemer je pomembno, da bolnišnica s stabilnim poslovanjem ostaja likvidna in tekoče poravnava obveznosti do dobaviteljev. V kolikor, tudi zaradi sistemskih neskladnosti pri financiranju, ne prejema ustreznega plačila za opravljeno delo, to vpliva ne samo zdravstveno oskrbo, ampak tudi socialno varnost zaposlenih in ostalih, ki so vpleteni v delo in obstoj naše regionalne bolnišnice.

S stabilnim poslovanjem bolnišnica zagotavlja socialno varnost preko 940 zaposlenim.

Bolnišnica je zelo povezana z gospodarstvom v regiji in širše. Zaradi pomanjkanja sistemskih sredstev je tudi vsaka donacija, ki jo bolnišnica pridobi od katerekoli gospodarske družbe, pomemben prispevek k strokovnemu razvoju naše ustanove in pokazatelj, da je želja lokalnega in tudi širšega okolja, da ohranja stabilno in strokovno uspešno bolnišnico. Povezanost s širšim in ožjim lokalnim okoljem tako na strokovnem kot tudi na laičnem področju smo več kot uspešno dokazovali ves čas epidemije.

Številni zaposleni v bolnišnici so aktivni tudi na drugih področjih delovanja v svojih okoljih. S svojimi prispevki na vseh področjih tvorno prispevamo k skupnemu dobremu in zadovoljnemu življenjskemu okolju.

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

14.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

Obrazec 3 - Spremljanje kadrov 2020 je v prilogi

Na dan 31.12.2020 je bilo v SB SG zaposlenih 944 delavcev, od tega je bilo 100 delavcev zaposlenih za določen delovni čas. Število vseh zaposlenih delavcev se je v primerjavi s predhodnim letom povečalo za 63 delavcev, kar predstavlja 7,15 %.

Od skupnega števila vseh zaposlenih smo imeli na dan 31.12.2020 zaposlenih 12, ki so nadomeščali dolgotrajno odsotne delavce ter 54 zaposlenih, ki so financirani iz drugih virov:

- 41 zdravnikov specializantov;
- 6 zdravnikov pripravnikov oziroma sekundarijev;
- 3 zdravstvene tehnike pripravnike;
- 1 psihologa - pripravnika;
- 1 logopeda - pripravnika;
- 2 radiološki inženir - pripravnika.

Tabela 21: Realizacija glede na plan zaposlenosti 2020 - fizično število zaposlenih

	FN 2019	31.12.2019	FN 2020	KADRI NA DAN 31.12.2020	realizacija v primerjavi z FN 2020
zdravniki specialisti	111	107	106	107	1
zdravniki brez specializacije	0	0	0	1	1
diplomirana medicinska sestra	168	183	191	192	1
diplomirana babica	18	17	19	19	0
srednja medicinska sestra	211	205	210	204	-6
bolničar	6	9	12	10	-2
farmaceutski delavci	16	18	18	18	0
zdravstveni delavci in sodelavci	77	81	82	84	2
ostali (plačna skupina B)	4	4	3	3	0
nezdravstveni delavci	188	199	247	250	3
SKUPAJ V BREME BOLNIŠNICE	799	823	888	888	0
zdravniki specializanti	41	39	46	43	-3
zdravniki pripravniki	7	12	12	6	-6
zdravstvena nega pripravniki	5	4	3	3	0
farmaceutski delavci pripravniki	1	0	0	0	0
zdravstveni delav.in sodel. pripravniki	6	3	2	4	2
SKUPAJ VSI ZAPOSLENI	859	881	951	944	-7
refundirani skupaj	60	58		55	55

Za polni delovni čas je bilo zaposlenih 926 delavcev, 18 delavcev je imelo sklenjene pogodbe o zaposlitvi z krajšim delovnim časom. V letu 2020 SB Slovenj Gradec ni imela sklenjenih pogodb o zaposlitvi po katerih bi zaposleni opravljali dopolnilno delo.

V primerjavi z Finančnim načrtom za leto 2020 do dne 31. 12. 2020 SB Slovenj Gradec ni uspela popolniti planiranih delovišč srednjih medicinskih sester. Na objavljene razpise prostih delovnih mest nismo prejeli zadostnega števila prijav oziroma na določene razpise prijav kandidatov sploh nismo prejeli. Zaradi navedenega nismo uspeli nadomestiti niti upokojenih delavcev. Prav tako smo se v letu 2020 soočili z pomanjkanjem kadra po poklicu bolničar – negovalec.

Tabela 22: Število zaposlenih po starostnih skupinah

Starost:	2017	2018	2019	2020
od 19 do 30 let	134	158	186	196
od 31 do 40 let	257	276	282	295
od 41 do 50 let	202	194	184	210
od 51 do 60 let	206	206	203	212
od 61 do 71 let	9	15	26	31
Povprečna starost:	41,7	41,4	40,9	41,05

Starostna struktura zaposlenih se nam je malenkost poslabšala, in sicer znaša povprečna starost 41,05 let.

Omejitve, ki se nanašajo na starost in spol, se kažejo predvsem v organizaciji neprekinjenega zdravstvenega varstva ter nočnega dela. Problematiko rešujemo z enakomerno porazdelitvijo kadra z omejitvami (starševsko varstvo, invalidi, starejši delavci) po oddelkih in enotah ter individualnim pristopom.

14.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

V Finančnem načrtu za leto 2020 je bolnišnica predvidela dvig števila zaposlenih, in sicer iz 881 na 951 vseh zaposlenih. V letu 2020 je bolnišnica pri zaposlovanju ostala znotraj kadrovskega načrta in števila zaposlenih ni preseгла.

Tabela 23: Gibanje kadra po skupinah delovnih mest

Kader po skupinah delovnih mest	2016	2017	2018	2019	2020
E1 - Zdravniki	154	154	151	158	157
E2 - Farmacevtski delavci	13	15	16	18	18
E3 - Medicinske sestre in babice	358	380	411	418	428
E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci	64	73	80	84	88
J - Nezdravstveni delavci	175	181	187	199	250
B - Poslovodni organi	4	5	4	4	3
SKUPAJ	768	808	849	881	944

V letu 2020 je specialistično usposabljanje končalo 5 specializantov, ki se jim je takoj po opravi specialističnega izpita v podpis ponudilo novo pogodbo o zaposlitvi za delovno mesto zdravnika specialista. Navkljub navedenemu pa se je iz razloga upokožitev in že prejetih odpovedi delovnega razmerja število zdravnikov specialistov zmanjšalo.

V zdravstveni negi je bilo največje povečanje pri diplomiranih medicinskih sestrah. Zaradi uveljavitve in realizacije 38. člena Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o zdravstveni dejavnosti se je znatno povečalo njihovo število že v letu 2019. V letu 2020 so se dodatne zaposlitve izvedle v Enoti za nefrološko dejavnost in dializo in zaradi uvedbe dodatnega dežurnega delovnega mesta dve dodatni zaposlitvi na Oddelku za interno medicino. Nadalje se v zdravstveni

negi načrtuje še zaposlitev srednje medicinske sestre na Oddelku za splošno in abdominalno kirurgijo ter diplomirane babice na Oddelku za ginekologijo in porodništvo.

Pri tem je potrebno poudariti, da smo bili zaradi nezadostnega števila zdravstvenih delavcev na trgu dela primorani razpisati prosta delovna mesta za nedoločen čas, saj na razpisana delovna mesta za določen čas nismo prejeli prijav.

Ostala povečanja števila zaposlenih v zdravstveni negi so predvsem posledica odpovedi delovnih razmerjih in upokojitev, zaradi katerih je delovno razmerje prenehalo pred 31.12.2020. Zaradi navedenega se je v letu 2020 dodatno zaposlilo 5 srednjih medicinskih sester na Oddelku za splošno in abdominalno kirurgijo, Urgentnem centru, Oddelek za travmatologijo in ortopedijo, ter 5 diplomiranih medicinskih sester na Oddelku za urologijo, Oddelku za interno medicino in Oddelku za travmatologijo in ortopedijo.

Bolnišnica je že v letu 2019 začela z samostojnim izvajanjem čiščenja prostorov Centralnega operacijskega bloka. Zaradi strokovnosti se je za opravljanje tovrstnih del in nalog načrtovalo zaposlovanje bolničarjev. V ta namen se je 3 zaposlilo že v letu 2019, v letu 2020 pa smo zaposlili še eno delavko. Dve delavki, ki sta bili v Centralnem operacijskem bloku že prehodno zaposleni kot strežnici, sta se v letu 2020 (v interesu zavoda) izobrazili za bolničarja, zato se jima je ustrezno spremenilo delovno mesto.

Pri zdravstvenih delavcih in sodelavcih se je zaradi večjega števila oprave mikrolaboratorijskih storitev zaposlilo dva analitika v laboratorijski medicini in enega fizioterapevta, kar narekujejo potrebe Ambulante za rehabilitacijo mišic medeničnega dna, ki deluje v sklopu proktološke ambulante in zaradi česar se znatno izboljšuje uspeh rehabilitacije pacientov. V ostalih primerih se povečanje prikazuje na račun nadomeščanja dalj časa odsotnih delavcev.

Pri nezdravstvenih delavcih je povečanje števila zaposlenih največje, ker je SB Slovenj Gradec v mesecu aprilu 2020 v celoti začela sama izvajati storitve čiščenja in transporta. Zato se je na področju oskrbovanih služb sklenilo delovno razmerje s 45 novo zaposlenimi.

V letu 2020 smo izvedli še dodatne zaposlitve na področju informatike, in sicer zaradi uvajanja digitalizacije in poenostavitve bolnišničnega informacijskega sistema.

Dodatno zaposlitev smo izvedli tudi na področju tehničnega vzdrževanja, kjer se je ob dolgotrajni bolniški odsotnosti dveh zaposlenih izkazala še potreba po zaposlitvi delavca z višjo strokovno izobrazbo, ki bi s svojim znanjem in izkušnjami pripomogel k posodobitvi in racionalizaciji delovnega procesa.

Zaposlovanje nezdravstvenih delavcev na ostalih področjih je bilo v letu 2020 izvedeno zgolj zaradi potreb nadomeščanja daljših odsotnosti in načrtovanih upokojitev in morebitnih odpovedi.

V času razglašene epidemije COVID-19 in v času obvladovanja le-te je bolnišnica dodatna delovišča (kot podrobneje pojasnjeno v strokovnem poročilu za leto 2020) pokrivala s prerazporeditvijo kadra, študentskim delom ter vključitvijo 5 fizioterapevtk iz Zdravstvenega doma Ravne na Koroškem, ki sta se v delo vključili na podlagi interventne zakonodaje.

V letu 2020 je lahko bolnišnica, zaradi sprememb Zakona o zdravniški službi, Ministrstvu za zdravje lahko sporočila znane kandidate za zapolnitev delovnih mest zdravnikov specializantov. Ti so lahko bili izbrani na javnem razpisu za izvajalce oziroma za bolnišnico. Na ta način smo želeli preliminarno popolniti deficitarne specialnosti v bolnišnici, pri čemer smo bili sicer uspešni, žal pa sta dva zdravnika pred koncem leta že začeto specializacijo nadaljevala pri drugem zdravstvenem zavodu. En specializant, prav tako predviden v finančnem načrtu za leto 2020, pa je po programu

kroženja začel specializacijo 1. 2. 2021, pred tem pa se je vključeval v delo bolnišnice (tudi COVID oddelek) kot zdravnik brez specializacije. Žal pa planiranega števila zdravnikov sekundarijev bolnišnica ni uspela doseči.

Tabela 24: Vzroki za prenehanje delovnega razmerja

Vzroki za prenehanje	Leto		
	2018	2019	2020
Upokojitev	11	22	17
Invalidska upokojitev	0	0	1
Smrt	0	1	1
Drugi javni zavod	11	20	23
Druga organizacija	5	4	5
Potek določenega časa	10	8	8
Potek pripravništva	27	23	17
Ostalo	3	4	5
SKUPAJ	67	82	77

V bolnišnici je v letu 2020 delovno razmerje zaposlenim prenehalo v 77 primerih. Glavna razloga za prenehanje sta bila starostna upokojitev ter zaposlitev v drugem javnem zavodu, torej na lastno željo zaposlenih.

Tabela 25: Primerjava prihodi in odhodi 2019 in 2020

DELOVNO MESTO	2019		2020	
	PRIHODI	ODHODI	PRIHODI	ODHODI
Analitik v laboratorijski medicini	1	2	1	
Analitik v laboratorijski medicini / pripravnik				
Bolničar	5	2	4	3
Arhivar				
Delovni terapevt				
Dipl. babica	1	3	1	
Dipl. medicinska sestra	14	11	16	11
Farmacevt			1	
Farmaceutski tehnik	1		1	
Farmaceutski tehnik - pripravnik				
Fizioterapevt	2		3	4
Fizioterapevt priprav. refundac.	1	1		
Informatik			1	
Inženir laboratorijske biomedicine	1	2		
Knjigovodja / lekarna				
Kuhar	3			1
Laboratorijski tehnik	2	1		1
Logoped	1			
Logoped - pripravnik			1	
Pravnik / prip.- breme boln	1			
Psiholog	1			
Radiološki inženir / priprav. refundac.	1		1	1

Radiološki inženir			2	
Sanitarni inženir / priprav. refundac.	1	2	1	
Socialni delavec	1			1
Specialni pedagog	1			
Srednja medicinska sestra	22	19	21	18
Srednja medicinska sestra / priprav. refundac.	6	6	3	4
Strežnica	6	5	53	5
Upravni delavec	3	4	4	3
Vzdrževalec	1		2	
Vzdrževalec perila	1			
Zdravnik brez specializacije/zdravnik po opravljenem sekundariju	1		4	1
Zdravnik sekundarij / pripravnik	19	13	11	11
Zdravnik specialist	3	4	1	6
Zdravnik specializant	5	4	3	2
Zdravstveni administrator V	9	3	5	5
SKUPAJ	114	82	140	77

Največ odhodov smo v letu 2020 beležili pri kadru zdravstvene nege, kjer je fluktuacija kadra iz razlogov izmenskega dela, nočnega dela, obremenitev, največja.

Skupno število odhodov je bilo v letu 2020 nižje tudi iz razlogov, da bolj privlačna dela v referenčnih ambulantah zaradi epidemije niso izvajala storitev in se na tista mesta kader ni dodatno zaposloval.

Za leto 2020 je bolnišnica planirala 896,20 delavcev iz ur. Realizirali smo 891,58 delavcev iz ur, kar je za 4,62 % manj od planiranega. Manjše število delavcev iz ur je posledica izvajanja ukrepov za preprečevanje širjenja novega koronavirusa (napotitev delavcev na čakanje na delo).

Tabela 26: Število zaposlenih iz opravljenih ur po profilih

Profil	01.01. - 31.12.2018		01.01. - 31.12.2019		01.01. - 31.12.2020	
	Štev. zap. iz ur	Delež	Štev. zap. iz ur	Delež	Štev. zap. iz ur	Delež
Zdravniki specialisti	106,92	13,08	117,06	13,81	114,92	12,89
Zdravniki ostali	58,12	7,11	48,10	5,67	48,50	5,44
Medicinske sestre	183,56	22,46	195,79	23,09	206,37	23,15
Zdravstveni tehniki, bolničarji	213,04	26,06	216,74	25,56	210,75	23,64
Drugi zdrav.delavci in sodelavci	84,59	10,35	91,29	10,77	96,15	10,78
Skupaj zdravstveni delavci	646,23	79,06	668,98	78,89	676,69	75,90
Zdravstvena administracija	59,15	7,24	61,92	7,30	66,14	7,42
Oskrbovalne službe	66,31	8,11	67,78	7,99	102,19	11,46
Zaposleni na upravi	37,30	4,56	39,34	4,64	37,51	4,21
Ostalo	8,36	1,02	9,93	1,17	9,05	1,02
Skupaj nezdravstveni delavci	171,12	20,94	178,97	21,11	214,89	24,10
Skupaj vsi	817,35	100,00	847,95	100,00	891,58	100,00

Tabela 27: Število dni odmerjenega letnega dopusta

Letni dopust	2017	2018	2019	2020
Preneseni letni dopust iz preteklega leta	6.278	6.764	6.699	7.462
Odmerjen letni dopust za tekoče leto	22.968	24.951	27.319	29.962
Izrabljen letni dopust	15.813	18.187	19.790	17.578
Skupaj izrabljen letni dopust	22.091	24.944	26.489	25.040

Povprečno število dni odmerjenega letnega dopusta za leto 2020 na zaposlenega je znašalo 32 dni. V primerjavi z letom 2019 je bilo leta 2020 dodeljeno vsem zaposlenim v Splošni bolnišnici Slovenj Gradec, skladno s kolektivnimi pogodbami v zdravstvu, skupno 2.643 dni letnega dopusta več kot v letu 2019 (+ 9,7 %).

Zaposleni so v letu 2020 izkoristili za 1.449 dni letnega dopusta manj, kar predstavlja dobrih 5% manj izkoriščenega letnega dopusta v primerjavi z letom 2019. Razlog za manjše število koriščenja letnega dopusta v letu 2020 je bila prepoved koriščenja letnega dopusta zdravstvenim delavcem in zdravstvenim sodelavcem v času trajanja obeh epidemij, ki ju je razglasila Vlada Republike Slovenije v Uradnem listu RS. Za zdravstvene delavce so veljali posebni pogoji in omejitve prepovedi koriščenja letnega dopusta in koriščenja presežka ur. Letni dopust se je lahko izjemoma odobril zdravstvenemu delavcu, ki je zagotavljal neprekinjeno zdravstveno varstvo za paciente, obolele za COVID -19, na podlagi izrecne odobritve direktorja Splošne bolnišnice Slovenj Gradec. Zaradi navedenega je zaposlenim ostalo večje število neizkoriščenega letnega dopusta za leto 2020, in sicer pri zdravnikih povprečno 16 dni na zdravnika, 13 dni pri zaposlenih v zdravstveni negi, 9 dni pri analitikih in laboratorijskih tehnikih, 12 dni pri farmacevtih, 19 dni pri radioloških inženirjih, 10 dni pri fizioterapevtih in 12 dni pri ostalih zaposlenih. Na podlagi PKP7 (ZIUPOP DVE) se je podaljšalo obdobje izrabe še neizrabljenega dopusta do 31.12.2021.

Tabela 28: Število odsotnosti z dela z nadomestilom plače (t. i. izredni dopust) po razlogih

Vrsta izrednega dopusta	2017	2018	2019	2020
	dni	dni	dni	dni
Izredni dopust - DPO	67	65	56	76
Izredni dopust - izobraževanje	8	37	61	53
Izredni dopust - sklenitev zakonske zveze	33	48	45	27
Izredni dopust - sklenitev zakonske zveze otroka	14	14	8	16
Izredni dopust - nega ožjega družinskega člana	64	28	35	6
Izredni dopust - rojstvo otroka	18	15	21	12
Izredni dopust - selitev	57	78	58	72
Izredni dopust - smrt bližnjega sorodnika	36	32	41	41
Izredni dopust - smrt ožjega družinskega člana	42	87	63	70
Izredni dopust - aktivno sodelovanje na prireditvah	19	14	24	5
Izredni dopust - neodložljivi osebni opravki				5
Izredni dopust - elementarne nesreče				5
Izredni dopust - COVID19				146
SKUPAJ	358	418	412	534

Največ izrednega dopusta je bilo dodeljenega v okviru certifikata Družini prijazno podjetje, in sicer 76 dni (za spremljanje prvošolčka v šolo), 53 dni pa je bilo odobrenega izrednega dopusta zaposlenim v zdravstveni negi, in sicer za izobraževanje v lastnem interesu.

Po številu najobsežnejši izredni dopust v letu 2020 je bil dodeljen za selitev in smrt ožjega družinskega člana.

V začetku pomladne epidemije COVID-19 se je po navodilu za određeno izolacijo v času karantene izdajalo odločbe za izredne dopuste. Kasneje se je to uredilo z interventno zakonodajo.

Tabela 29: Odsotnosti v letu 2020

ODSOTNOST 2020	URE	% odsotnih delavcev	št. odsotnih delavcev
Planiran letni fond ur	1.923.396		
Planiran letni fond ur na delavca	2.088		
Letni dopust	202.591,10	10,5	97,0
Službena odsotnost	1.352,64	0,1	0,6
Prazniki	35.344,20	1,8	16,9
Strokovno izobraževanje	3.172,87	0,2	1,5
Izredno plačan dopust	4.123,53	0,2	2,0
Boleznine do 30 dni	58.322,82	3,0	27,9
Poškodbe zaradi dela do 30 dni	9.500,01	0,5	4,5
Poškodbe izven dela do 30 dni	4.677,55	0,2	2,2
Študijski dopust	2.930,50	0,2	1,4
Boleznine nad 30 dni	63.374,97	3,3	30,4
Porodnine	65.065,90	3,4	31,2
Nega in spremstvo	9.986,65	0,5	4,8
Udeležba sodišče	41,5	0,0	0,0
Vojaške vaje		0,0	0,0
Krvodajalstvo	757,52	0,0	0,4
Invalidnina	2.088	0,1	1,0
Neplačana odsotnost	339,26	0,0	0,2
Neplačana odsotnost - neupravičeno	7,91	0,0	0,0
Poškodbe zaradi dela nad 30 dni	970,35	0,1	0,5
Poškodbe izven dela nad 30 dni	10.002,31	0,5	4,8
Domov poslan s strani delodajalca	2.559,92	0,1	1,2
Čakanje na delo doma	9.134,22	0,5	4,4
Delo na domu	6.262,16	0,3	3,0
Nadomestilo višja sila-varstvo otrok	16.689,62	0,9	8,0
Karantena	4.855,09	0,3	2,3
Izolacija	12.874,71	0,7	6,2
Nadomestilo 100 % 1.odst.137.čl.zdr-1/stik z osebo s sumom na okužbo	35,46	0,0	0,0

Na podlagi tabele odsotnosti v letu 2020 ugotavljamo, da je dnevno povprečno odsotnih 252,4 delavcev, kar predstavlja 26,73 % vseh zaposlenih. Največ odsotnosti je iz razloga izrabe letnega dopusta, bolniških in porodniških odsotnosti ter praznikov.

V primerjavi z letom 2019 se je bistveno zmanjšala odsotnost iz razlogov službene odsotnosti, praznikov ter strokovnih izobraževanj, ki so bila zaradi epidemije ustavljena. Bistveno povečanje odsotnosti pa beležimo na postavki poškodbe zaradi dela do 30 dni iz razlogov pojasnenih v nadaljevanju.

Zaradi neenotnega stališča Ministrstva za zdravje, ki je šele dne 27.11.2020 pisno pojasnilo, da okužba z virusom SARS-CoV-2 pri zdravstvenih delavcih in sodelavcih ne more biti obravnava kot poškodba pri delu, kasneje pa poškodbo pri delu izjemno dovolilo, hkrati pa jo je s PKP7 določilo kot poškodba pri delu, je bilo v SB SG skupaj priznanih 111 poškodb pri delu, zaradi okužbe z virusom s SARS-CoV-2 na delovnem mestu.

Po sprejemu Odloka o začasni prepovedi zbiranja ljudi v zavodih s področja vzgoje in izobraževanja ter univerzah in samostojnih visokošolskih zavodih (*Ur.l.RS, št 152/2020*) je veliko staršev, ki niso imeli varstva za svoje otroke, ostalo doma. Pravica do varstva otroka velja za otroke do vključno 5. razreda osnovne šole. V letu 2020 je v bolnišnici zaradi epidemije COVID-19 ukrep višja sila zaradi varstva otroka uveljavljalo 144 delavcev, izdanih je bilo 414 sklepov in sicer:

POKLICNA SKUPINA	ŠTEVILO ODSOTNIH
ZDRAVNIKI	20
MED.SESTRE IN BABICE	67
ZDRAVSTVENI DELAVCI IN SODELAVCI	24
NEZDRAVSTVENI DELAVCI	33
SKUPAJ VARSTVO OTROK	144

Delo na domu ureja Zakon o delovnih razmerjih (ZDR-1), ki delo na domu opredeljuje kot opravljanje del na svojem domu ali v prostorih po svoji izbiri, ki so izven delovnih prostorov delodajalca. Hkrati se za delo od doma šteje tudi delo na daljavo, ki ga delavec opravlja z uporabo informacijske tehnologije. V letu 2020 je v bolnišnici zaradi epidemije COVID – 19 ukrep delo na domu uveljavljalo 41 delavcev, izdanih je bilo 102 sklepov in sicer:

POKLICNA SKUPINA	ŠTEVILO ODSOTNIH
ZDRAVNIKI	7
MED.SESTRE IN BABICE	/
ZDRAVSTVENI DELAVCI IN SODELAVCI	9
NEZDRAVSTVENI DELAVCI	25
SKUPAJ DELO NA DOMU	41

Ohranjanju delovnih mest je bil po Zakonu o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP) namenjen tudi ukrep čakanje na delo, ko so bili delavci zaradi epidemije primorani ostati doma. V letu 2020 je bilo v bolnišnici zaradi epidemije COVID – 19 napoteno na čakanje na delo 158 delavcev, izdanih je bilo 246 odredb in sicer:

POKLICNA SKUPINA	ŠTEVILO ODSOTNIH
ZDRAVNIKI	57
MED.SESTRE IN BABICE	59
ZDRAVSTVENI DELAVCI IN SODELAVCI	22
NEZDRAVSTVENI DELAVCI	20
SKUPAJ ČAKANJE NA DELO	158

Navedeni ukrep je bolnišnica koristila le v prvem valu epidemije, saj je v drugem valu potrebovala vse kadrovske zmogljivosti, da je lahko obravnavala in zdravila COVID-19 pozitivne paciente.

Tabela 30: Objavljeni razpisi za prosta delovna mesta v letu 2020

Prosta delovna mesta - po tipu delavca	število razpisanih prostih mest	število izbranih kandidatov
Zdravnik specialist	28	0
Zdravnik brez specializacije	9	2
Diplomirana medicinska sestra/ diplomirana babica	24	13
Srednja medicinska sestra	19	16
Bolničar	6	2
Farmacevt	3	1
Radiološki inženir	2	0
Fizioterapevt	3	3
Inženir ali analitik v laboratorijski medicini	4	3
Administracija	7	7
Področje tehničnega vzdrževanja	6	6
Oskrbovalne službe	63	52
Logoped	1	0
Pripravniki	10	8
Upravne službe	9	8
Ostalo zdravstveni delavci / zdr. sodelavci	1	1
Predstojnik oddelka / enote	2	1
Vodja enote	2	1
Direktor zavoda	2	1
VSE SKUPAJ	201	125

V bolnišnici smo v letu 2020 skupno objavili 201 razpis za prosta delovna mesta, pri čemer smo bili uspešni v 125 primerih. Najmanj uspešni smo bili pri razpisih prostih delovnih mest zdravnikov specialistov, saj od 28 razpisanih nismo zasedli nobenega.

Vedno težje zaposlimo diplomirane in srednje medicinske sestre, predvsem v negovalnih enotah in intenzivni terapiji, kjer delo poteka v izmenah. Težko zaposlimo tudi druge zdravstvene delavce in sodelavce, inženirje in analitike.

Na dan 31.12.2020 smo imeli zaposlenih 63 delavcev, ki so bili invalidsko ocenjeni po odločbi ZPIZ, od tega jih je bilo zaposlenih za krajši delovni čas 21 delavcev, 42 delavcev je bilo zaposlenih za polni delovni čas, z omejitvami pri delu.

Po Zakonu o starševskem varstvu in družinskih prejemkih je 18 zaposlenih uveljavljalo delo v krajšem delovnem času, 4 oziroma 6 ur na dan.

14.1.2. Ostale oblike dela

V skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti (Ur. l. RS št.: 64/2017) se v SB Slovenj Gradec vodijo evidence sklenjenih podjemnih pogodb, ki jih bolnišnica sklepa za izvajanje posameznih storitev.

Število sklenjenih podjemnih pogodb z notranjimi zaposlenimi se je v letu 2020 povečalo, predvsem iz razloga s strani MZ odobrenih posebnih programov.

Na podlagi odredbe Vlade RS z dne 11. 3. 2020 se je prenehalo izvajanje preventivnih zdravstvenih storitev pri vseh izvajalcih zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe, z izjemo

preventivnih zdravstvenih storitev, katerih opustitev bi lahko imela negativne posledice za zdravje pacienta. Glede na navedeno je bilo v obdobju od 11. 3. 2020 do preklica ukrepa Vlade RS opravljanje pogodbenega dela v SB Slovenj Gradec strogo omejeno.

Tabela 31: Število sklenjenih podjemnih pogodb z notranjimi zaposlenimi glede na vrsto dela ter profil izvajalca v letu 2020

VRSTA IN OBSEG ZDRAVSTVENE STORITVE	ZDRAVSTVENI DELAVEC	ŠTEVILO SKLENJENIH POGODB
Tržna dejavnost - nevrologija	Zdravnik specialist	1
Komisija za umetno prekinitev nosečnosti in sterilizacije	Zdravnik specialist	3
	Socialna delavka	1
Izpitna komisija - strokovni izpiti	Zdravnik specialist	4
	Magister farmacije	1
	Specialist medicinske biokemije	1
	Pravnik	3
	Socialna delavka	1
	Diplomirana medicinska sestra	2
	Administrator	2
	Sanitarni inženir	1
SVIT	Zdravnik specialist	5
	Diplomirana medicinska sestra	5
Samoplačniki urologija	Zdravnik specialist	18
	Diplomirana medicinska sestra	13
	Diplomirani inženir radiologije	6
	Strežnica	3
	Laboratorijski delavec	3
	Srednja medicinska sestra	1
	Zdravstveni administrator	1
Oskrba pokojnikov, obdukcijski pomočnik	Strokovni sodelavec	2
Sanitarne obdukcije, hist. preisk., Medur	Zdravnik specialist	3
	Laboratorijski delavec	3
	Srednja medicinska sestra	1
	Administrator	1
EVLA	Zdravnik specialist	3
	Diplomirana medicinska sestra	6
	Srednja medicinska sestra	1
	Bolničar negovalec	2
	Strežnica	5
Endoproteze kolka	Zdravnik specialist	15

	Diplomirana medicinska sestra	14
	Srednja medicinska sestra	1
	Bolničar negovalec	3
Operacije bolezenska debelost	Zdravnik specialist	4
	Diplomirana medicinska sestra	10
	Strežnica	1
Operacije ingvinalna kila	Zdravnik specialist	4
	Diplomirana medicinska sestra	9
	Strežnica	1
MR preiskave	Zdravnik specialist	6
	Diplomirana medicinska sestra	4
	Diplomirani inženir radiologije	8
UZ srca in ožilja	Zdravnik specialist	6
	Diplomirana medicinska sestra	3
	Srednja medicinska sestra	2
SKUPAJ		189

Tabela 32: Število sklenjenih podjemnih pogodb z zunanjimi izvajalci glede na vrsto dela ter profil izvajalca v letu 2020

VRSTA IN OBSEG ZDRAVSTVENE STORITVE	ZDRAVSTVENI DELAVEC	ŠTEVILO SKLENJENIH POGODB
Ginekološke storitve	Zdravnik specialist	1
Urgentna ambulanta na pediatriji	Zdravnik specialist in specializant	3
Občasna pomoč na pediatriji	Zdravnik specialist	2
Kardiološka ambulanta na pediatriji	Zdravnik specialist	1
Dežurstvo OIM	Zdravnik specialist	3
Ambulante OIM	Zdravnik specialist	1
Logopedске storitve	Logoped	1
Stanje pripravljenosti na radiologiji	Zdravnik specialist	1
Odčitavanje magnetno resonančnih raziskav	Zdravnik specialist	3
Operacija morbidne debelosti	Zdravnik specialist	1
Operacija varic po metodi Evla	Zdravnik specialist	1
Odčitavanje EEG	Zdravnik specialist	2
Prevod iz albanskega jezika	Končana osnovna šola	1
Delo v Enoti za nuklearno medicino	Zdravnik specialist	1
Anesteziologija in reanimatologija	Zdravnik specialist	1
Program SVIT	Diplomirana medicinska sestra	1
	Tehnik zdravstvene nege	1
EVLA	Diplomirana medicinska sestra	1
SKUPAJ		26

V letu 2020 je SB Slovenj Gradec sklenila 3 pogodbe o opravljanju storitev z drugimi osebami civilnega prava, in sicer za:

- opravljanje gastroenteroloških, endoskopskih storitev na Oddelku za interno medicino;
- občasno opravljanje del in nalog na Oddelku za zdravstveno nego;
- opravljanje konziliarnih pregledov pulmologa.

Bolnišnica je v letu 2020 sklenila 1 avtorsko pogodbo z zunanjim izvajalcem za izvedbo:

- Učne delavnice »Prenatalna diagnostika srčnih napak«.

V letu 2020 se je zaradi prilagoditve razmeram s COVID-19 v primerjavi z lanskim letom izrazito povečalo študentsko delo. Med letom je študentsko delo v bolnišnici opravljalo 18 študentov in študentk, ki so skupno opravili 4.922,00 ur dela. Študentje so študentsko delo opravljali v Enoti za preskrbo s prehrano, Enoti za preskrbo s perilom, Čistilno transportni enoti, Centralni lekarni, Oddelku za mikrobiologijo in Kadrovske službi. Študentsko delo so opravljali tudi 1 študentka medicine, 4 študentke zdravstvene nege.

V skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti (Ur. l. RS št.: 64/2017) se v SB Slovenj Gradec vodijo evidence sklenjenih podjemnih pogodb, ki jih bolnišnica sklepa za izvajanje posameznih storitev.

14.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Bolnišnica ima sprejet Pravilnik o strokovnem izobraževanju, izpopolnjevanju in usposabljanju zaposlenih v SB Slovenj Gradec, ki temelji na določilih kolektivnih pogodb, ki veljajo v zdravstvu. V letu 2020 je bolnišnica za strokovno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje skupno namenila 204.064 EUR sredstev.

Dvakrat letno organiziramo za novo zaposlene in tehnike zdravstvene nege pripravnike predavanja iz obveznih vsebin, ki zajemajo predstavitev bolnišnice, postopek obravnave pritožb in pohval, obnašanje in urejenost zdravstvenih delavcev in sodelavcev na delovnem mestu, bolnišnične okužbe in higiena rok, ravnanje z odpadki, pravice in obveznosti delavcev iz delovnega razmerja, varstvo osebnih podatkov, Družini prijazna organizacija, varstvo pri delu in požarna varnost, osnove kakovosti in varnost in drugo.

Bolnišnica vsakoletno sklepa pogodbe z učnimi zavodi, za posamezno šolsko leto. Tako je bilo v letu 2020 skupno na obvezni praksi 163 dijakov in študentov. V letu 2020 je bilo praktično usposabljanje dijakov in študentov izvajano v manjšem obsegu. V času tako imenovane prve (razglašene) epidemije se iz razloga izvajanja ukrepov obvladovanja in zaježitve okužb s COVID-19 usposabljanje ni izvajalo. V mesecu oktobru 2020 ponovno razglašeni epidemiji pa se prvotno ni izvajalo, medtem ko se je meseca novembra 2020 začelo izvajati omejeno in ob predhodno opravljenem testiranju študentov na virus SARS-COV-2.

Tabela 33: Število dijakov in študentov na obvezni praksi v SB Slovenj Gradec v letu 2020

Poklic	2019	2020
Tehnik zdravstvene nege	47	52
Dipl. medicinska sestra	69	67
Dipl. babica	3	5
Dipl. fizioterapevt	9	3
Doktor medicine	14	21
Dipl. inženir radiologije	10	8

Mag. psihologije	4	1
Ekonomist	1	3
Dietetik	1	2
Kemijski tehnik	1	0
Tehnik računalništva	1	1

Bolnišnica je imela v letu 2020 sklenjenih 17 pogodb z drugimi zdravstvenimi zavodi, kot so zdravstveni domovi, koncesionarji, domovi za ostarele, ki so na kroženje k nam poslali svoje pripravnike. Skupno število pripravnikov na kroženju v letu 2020 je bilo 67. Prav tako, kot praktično usposabljanje dijakov in študentov, se je tudi usposabljanje pripravnikov na kroženju v času razglašene epidemije in iz razloga obvladovanja in zaježitve okužb z COVID-19 izvajalo v manjšem oziroma omejenem obsegu. Tudi slednji so se pred vključitvijo v delovni proces bolnišnice morali testirati na virus SARS-COV-2.

Tabela 34: Število pripravnikov po poklicnih skupinah na kroženju v SB Slovenj Gradec

Poklic	2018	2019	2020
Tehnik zdravstvene nege	77	76	61
Dipl. fizioterapevt	1	3	1
Mag. farmacije (specializacija)	1	3	0
Dietetik (VS)	1	0	0
Radiološki inženir			2
Dipl. psiholog			2
Logoped			1

Na podlagi Odločbe MZ, s katero je bolnišnica postala učni zavod, ter Pravilnika o pripravništvu in strokovnih izpiti zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev na področju zdravstvene dejavnosti (Ur. l. RS št.: 47/2018), izvaja bolnišnica strokovne izpite za zunanje in notranje pripravnike. V letu 2020 je v bolnišnici opravljalo strokovni izpit 56 pripravnikov, ki so izpit opravljali pred tri ali štiričlansko izpitno komisijo.

Tabela 35: Zunanji in notranji pripravniki, ki so opravljali strokovni izpit v SB Slovenj Gradec

Poklic / leto	2017	2018	2019	2020
tehnik zdravstvene nege	106	98	83	45
bolničar - negovalec	16	5	10	9
farmaceutski tehnik	1	7	7	0
tehnik laboratorijske biomedicine	2	1	1	2
SKUPAJ	125	111	101	56

Iz tabele spodaj je razvidno, da je 15 zaposlenih v SB Slovenj Gradec strokovni izpit na VI/2 in VII. stopnji strokovne izobrazbe zdravstvene smeri opravljalo na Ministrstvu za zdravje.

Tabela 36: Notranji pripravniki, ki so opravljali strokovni izpit izven zavoda

Izobrazba / leto	2017	2018	2019	2020
doktor medicine	14	19	12	11

diplomiran fizioterapevt	1	1	1	1
diplomiran sanitarni inženir			2	1
magister sanitarnega inženirstva	1			
diplomiran mikrobiolog			1	
magister mikrobiologije			1	
univerzitetni diplomirani biokemičar			1	
magister kemije			1	
dipl. inž. radiološke tehnologije				2
mag. biol. in ekol. z naravovarstvom		1		
SKUPAJ	16	21	19	15

Na podlagi Pravilnika o vrstah, vsebini, trajanju in poteku specializacij zdravnikov (Ur. l. RS št.: 22/2018) je bolnišnica pooblaščen izvajalec specializacij. Na dan 31.12.2020 je imela bolnišnica skupno 43 specializantov, od tega je plačnik ene specializacije iz dermatovenerologije in ene specializacije iz ginekologije in porodništva SB Slovenj Gradec.

Tabela 37: Število zdravnikov specializantov in pripravnikov po letih

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Specializanti					
Zdravnik specializant	55	53	46	39	43
Pripravniki					
Zdravnik, sekundarij	11	12	7	12	6
Diplomirana medicinska sestra	0	0	0	0	0
Srednja medicinska sestra	5	4	9	4	3
Laboratorijski tehnik	0	1	0	1	0
Farmacevtski tehnik	0	1	1	0	0
Diplomirani radiološki inženir	1	0	0	1	2
Diplomirani delovni terapevt	1	0	0	0	0
Diplomirani fizioterapevt	1	2	1	1	0
Analitik v laboratorijski medicini	0	1	3	0	0
Logoped	0	0	0	0	1
Psiholog	0	0	0	0	1
Sanitarni inženir	0	0	1	0	0
Inženir laboratorijske biomedicine	0	0	1	0	0

Tabela 38: Število specializantov po organizacijskih enotah in specializacijah na dan 31.12.2020

Naziv organizacijske enote	Specializacija	Število specializantov
Oddelek za interno medicino	Interna medicina	3
	Nevrologija	2
	Infektologija	1
	Vaskularna medicina in kardiologija	1
	Gastroenterologija	0
	Internistična onkologija	1

Ambulanta za dermatovenerologijo	Dermatovenerologija	1
Oddelek za ginekologijo in porodništvo	Ginekologija in porodništvo	2
Oddelek za anesteziologijo in intenzivno medicino operativnih strok	Anesteziologija, reanimatologija in perioperativna intenzivna medicina	4
	Intenzivna medicina	1
Oddelek za travmatologijo in ortopedijo	Splošna kirurgija	1
	Ortopedska kirurgija	3
Oddelek za splošno in abdominalno kirurgijo	Splošna kirurgija	3
Oddelek za pediatrijo	Pediatrija	1
Oddelek za diagnostično in intervencijsko radiologijo	Radiologija	7
	Nuklearna medicina	1
Oddelek za urologijo	Urologija	4
Urgentni center	Urgentna medicina	3
Oddelek za fizikalno medicino in medicinsko rehabilitacijo	Fizikalna medicina in medicinska rehabilitacija	1
Oddelek za mikrobiologijo	Klinična mikrobiologija	1
Oddelek za očne bolezni	Oftamologija	2
Skupaj:		43

V letu 2020 je specialistični izpit opravilo 5 zdravnikov specializantov, od tega je bolnišnica zaposlila 4. Gre za zdravnika specializanta oziroma specializantko klinične mikrobiologije, ginekologije in porodništva, radiologije in interne medicine. Ena zdravnica specializantka pediatrije pa se je zaposlila v zdravstvenem zavodu na primarni ravni znotraj regije. Dva zdravnika specializanta sta prekinila specializacijo in se zaposlila v drugem zavodu.

V letu 2020 je v SB Slovenj Gradec začelo specializacijo opravljati 10 zdravnikov specializantov iz naslednjih področij:

- urologija (2 delovna mesta);
- anesteziologije;
- pediatrije;
- radiologije (3 delovna mesta)
- nuklearne medicine;
- interne medicine (2 delovni mesti).

Leto 2020 je zaradi širitve novega korona virusa vplivalo tudi na samo izvajanje specializacij. Zdravniki specializanti so bili meseca marca zaradi razglašene epidemije vpoklicani na delo v SB Slovenj Gradec, zaradi česar se je večini zdravnikov specializantom specializacija za ta čas prekinila. Prav tako so se v delo v SB Slovenj Gradec vključili tudi konec meseca oktobra ponovno razglašeni epidemiji, pri čemer jih je nekaj po dogovoru z glavnim mentorjem specializacijo prekinilo, določeni pa so opravljanje specializacije uspeli uskladiti z opravljanjem dela v SB Slovenj Gradec.

Bolnišnica se je tudi v letu 2020 srečevala s pomanjkanjem zdravnikov specialistov interne medicine, internističnih subspecializacij, urgentne medicine in nevrologije. Vsa delovna mesta omenjenih specialnostih se skušajo postopoma zapolniti tako z novimi specialisti, kot tudi z novimi

specializanti. Poleg navedenega pa se za nadaljevanje poklicne poti na kateri izmed naštetih specialističnih smeri skuša spodbuditi že študente 5 ali 6. letnika medicinske fakultete s podelitvijo štipendije, ki se sofinancira s strani regijskega štipendijskega sklada. Bolnišnica je namreč v zadnjih letih na tak način štipendirala štiri študente od katerih sta dva že uspešno zaključila študij medicine.

14.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

1. STORITVE PRANJA, LIKANJA, VZDRŽEVANJA IN TRANSPORTA PERILA

SB Slovenj Gradec je v letu 2018 izvedla javno naročilo za »Vzdrževanje perila« za obdobje 5 let. Z najugodnejšim ponudnikom Salesianer Miettex Periteks d.o.o je bila sklenjena pogodba za čas od 15. 9. 2018 do 14. 9. 2023.

Letni strošek izvajanja storitev pranja, likanja, vzdrževanja in transporta perila za leto 2020 je znašal 401.279 EUR, kar je za 7 % več kot leta 2019.

2. STORITVE ČIŠČENJA IN TRANSPORTA

SB Slovenj Gradec je v letu 2014 objavila javno naročilo za »Storitve čiščenja in transporta« za obdobje 5 let. Dne 27.11.2014 je bilo javno naročilo objavljeno na Portalu javnih naročil in oddano najugodnejšemu ponudniku ISS Facility Services d.o.o. za čas od 1.4.2015 do 31.3.2020.

Strošek zunanjega izvajalca za izvajanje storitev čiščenja in transporta je od 1. 1. 2020 do 31. 3. 2020 znašal 309.700 EUR. Od meseca aprila 2020 dalje se ta storitev izvaja z lastnimi zaposlenimi.

V drugi polovici leta 2019 je SB Slovenj Gradec po odprtem postopku objavila javno naročilo »Storitve čiščenja za obdobje 5 let«, vse prejete ponudbe so bile zaradi presegevanja zagotovljenih sredstev za predmet naročila označene za nedopustne. Bolnišnica je pristopila še k izvedbi postopka s pogajanjem brez predhodne objave v skladu s 46. členim ZJN-3. Po izvedenih pogajanjih je SB Slovenj Gradec v skladu s (3) odstavkom 90. člena ZJN-3 dne 12. 2. 2020 sprejela Odločitev o neoddaji javnega naročila »Storitve čiščenja za obdobje petih (5) let«, ker je bilo na podlagi izvedene analize ponudb ugotovljeno, da so vse tri prejete ponudbe bistveno presegle zagotovljena sredstva. Glede na navedeno se je bolnišnica zaradi racionalizacije in optimizacije odločila, da bo od 1. 4. 2020 dalje sama izvajala storitve čiščenja. Sam prehod izvajanja storitev čiščenja je potekal brez posebnosti.

3. STORITEV VAROVANJA LJUDI IN PREMOŽENJA

Splošna bolnišnica Slovenj Gradec ima storitev varovanja ljudi in premoženja v celoti v outsourcingu. Na podlagi javnega naročila je Splošna bolnišnica Slovenj Gradec septembra 2017 oddala navedene storitve za dobo 4 let najugodnejšemu ponudniku Aktiva varovanje d.d. (prej Varnost Maribor d.o.o.), torej za čas od 1.9.2017 do 31.8.2021.

Letni strošek varovanja ljudi in premoženja v višini 129.656 EUR je bil za 14 % višji kot v letu 2019.

14.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2020

Obrazec 7: Realizacija IT 2020

Skupna vrednost vlaganj v informacijsko tehnologijo v letu 2020 znašajo 910.814 EUR.

Od tega stroški vzdrževanja informacijske tehnologije znašajo 360.614 EUR. Med stroški vzdrževanja največji delež predstavljajo stroški vzdrževanja operativnega informacijskega okolja in sicer 231.176 EUR. Ostali stroški vzdrževanja v višini 129.438 EUR predstavljajo predvsem vzdrževanje komunikacijske ter strojne računalniške opreme za zagotavljanje stabilnega informacijskega okolja v bolnišnici.

V letu 2020 so znašali stroški najema v zvezi z informacijsko tehnologijo 262.546 EUR. V tem znesku predstavlja večinski delež licence Span projekt. Znesek teh znaša 152.653 EUR in predstavlja 58,14 % prikazanih vrednosti najemov vezanih na IT v letu 2020.

Skupna vrednost novih nabav, kot izhaja tudi iz Obrazca 7, znaša 287.599 EUR. Največji delež predstavlja nakup strojne računalniške opreme in sicer 53,71 %, kot je nakup namiznih in prenosnih računalnikov, monitorjev ter tiskalnikov. Pomemben delež ima tudi nakup licenčne programske opreme, ki predstavlja 36,45 % celotnih novih nabav IT v letu 2020. Nakup strežnikov in diskovnih sistemov predstavlja 6,30 %. Ostale manjše vrednosti predstavljajo še nakup stacionarne in mobilne telefonije.

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2020

Pojasnilo k obrazcu 4:

Izhodišča za načrtovanje prihodkov za leto 2020 so izkazovala AM sredstva v višini 2.107.764 EUR priznanih s strani ZZS, kar smo upoštevali pri pripravi načrta nabave opreme in investicij. Končni obračun AM sredstev pa je bil v višini 2.575.178 EUR, kar je 22% več od načrtovanih.

V letu 2020 smo realizirali nabave opreme in drugih investicijskih del v višini 2.402.553 EUR (iz sredstev amortizacije SB SG za programe, zgradbe, opremo OS in drobni inventar DI – 26% načrtovanih po FN2020) ter nabav opreme in DI iz donacijskih/podarjenih sredstev v višini 90.196 EUR, kar je bilo nekaj manj od ocenjenih sredstev v FN2020. Za odplačilo v letu 2016 najetega kredita za izgradnjo prizidka in nabavo aparata MR smo odplačali 390.000 EUR.

Nabave medicinske in ter delno tudi nemedicinske opreme so bile usmerjene k opremi za obvladovanje epidemije COVID-19 (ventilatorji, UZ aparati, mobilni RTG aparat, naprava za razkuževanje, videolarinoskop,...). Zaradi okvar, ki so nastale kot posledica visokega števila preiskav z obstoječo opremo smo realizirali tudi nabavo nove opreme za kolonoskopijo.

FN 2020	FN 2020	REALIZACIJA 2020
amortizacija 2020	2.107.764	2.575.178
plačila obrokov za razno opremo in kredita za MR aparat (Sparkasse)	478.563	482.733
realizacija SBSG 2020 (brez obrokov in donacij)	9.277.992	2.402.553
nabava opreme iz donacijskih sredstev	70.722	90.196
SKUPAJ	9.827.277	
združevanje sredstev AM na MZ-za invest.	0	0

Razdelitev AM sredstev 2020 po namenih je razvidna iz priloge »Obrazec 4«, v nadaljevanju pa je obrazložene nabave opreme in investicij.

Tabela 39: Pregled realizacije nabav opreme v letu 2020- primerjava s FN 2020

OBR4	VRSTA OPREME	FN2020	REALIZACIJA 2020	DONACIJE	OPOMBE
------	--------------	--------	------------------	----------	--------

I.	Programska oprema	148.402	104.816	35.167	
	<i>Licence SpeechMagic - 5 kos</i>		69.649		JN
	<i>Aplikativni program Fabry Care</i>		35.167		Izvedena 1. faza
II.	ZGRADBE	3.585.524	262.589		
	<i>Zamenjava strehe - interni oddelek</i>		220.229		JN - izvedeno april 2020
	<i>Dograditev brezžičnega omrežja</i>		16.792		
	<i>Projektna dokumentacija RTG, kuhinja, ...</i>		25.568		
A	MEDICINSKA OPREMA	3.792.663			
A/1	RTG angio, Gama kamera- SPECT/CT	2.834.000	106.589		
	<i>Mobilni RTG aparat- Covid</i>		77.294		JN po nujnem postopku - Covid-19
	<i>DRX kaseta</i>		29.295		JN
A/2	UŽ naprave	42.500	122.494		
	<i>UZ naprave - Covid - Anestezija</i>		34.646		Evidenčni postopek - Covid-19
	<i>UZ naprave - Covid - Ginekologija</i>		45.442		Evidenčni postopek - Covid-19
	<i>UZ naprave - interni (zamenjava okvarjenega)</i>		42.406		JN
A/6	Funkcionalna diagnostika	211.294	209.655	24.635	
	<i>Oprema za kolonoskopijo</i>		145.489		JN - izvedba oktober 2020
	<i>Odkup gastroskopov</i>		10.334		Evidenčni postopek
	<i>EKG aparat - dializa</i>		5.346		Evidenčni postopek - Covid-19
	<i>24 urni RR, oksimetri</i>		5.169		
	<i>CTG aparat</i>		20.362		
	<i>Bronhoskop</i>		4.196		
	<i>Videolarinoskop</i>		18.759		Nabava december 2020 - Covid-19
A/8	Terapevtika	332.034	781.807		
	<i>Ventilatorji</i>		277.340		JN po nujnem postopku - Covid-19
	<i>Ventilatorji Blagovne Rezerve</i>		502.836		Dobava s strani Blagovnih rezerv
	<i>Terapevtska miza</i>		1.631		
A/9	OP tehnika	32.534	53.625		
	<i>Elektrokirurška enota ESG</i>		16.724		
	<i>Laparoskop</i>		2.028		
	<i>Irigacijska črpalka</i>		1.981		
	<i>Videolaparoskop</i>		11.801		
	<i>Lipotriptor</i>		21.091		
A/10	Anestezija, reanimacija	31.736	27.436		
	<i>Merilci globine in mišic</i>		27.436		
A/12	Razne med. naprave	155.558	155.533	12.397	
	<i>Črpalke, perfuzorji, monitorji, analizator, simulator, ...</i>		109.549		Sprotna nabave glede na potrebe
	<i>Naprava UVDI za razkuževanje</i>		45.984		Evidenčni postopek - Covid-19
A/14	Druga med. oprema OS + DI	153.007	91.562	4.501	
	<i>Stresalnik, oksimetri, kalibrator</i>		1.133		
	<i>Zdravstveni DI</i>		90.429		Sprotna nabave glede na potrebe
B	NEMEDICINSKA OPREMA	1.822.125			
B/1	Računalniška oprema (računalniki, monitorji, tiskalniki)	797.927	172.591	2.998	
	<i>Računalniki, monitorji, tiskalniki, stikala, ...</i>		172.591		Sprotna nabave po JN in potrebah oddelkov, enot

B/2	Razna nemedicinska. oprema	1.024.198	313.572	10.498	
	Modularne UPS naprave 3 kos		33.669		JN
	Električni vlačilec za transport		12.413		Nabava april 2020
	Naprava za programiranje bombic		2.361		
	Oprema za čistilno službo - odkup		13.272		Nabava marec 2020
	Parni kotel		18.617		Nujna nabava za kuhinjo
	Potopni črpalke - 2 kos		7.098		Nabava zaradi okvare obstoječih
	Telefoni, diktafoni, TV aparati, vozički, stoli, drobni inventar		226.426		Sprotna nabava glede na potrebe

V FN2020 smo načrtovali večje investicije v objekte in opremo v celotnem pričakovanem obsegu (npr: nujna nabava novega angio RTG aparata s potrebno ureditvijo prostorov, 2. faza obnove kuhinje, izdelava projektov za objekt »klošter«, projekt »roboti«), ki pa so bile zaradi usmeritve k obvladovanju epidemije COVID-19 izvajane šele začetne aktivnosti – zato tudi tako nizka realizacija.

1. Nujna nabava novega angio RTG aparata s potrebno ureditvijo prostorov (FN2020: 1.858.000 EUR)

Pogodba za izvedbo je bila podpisana v decembru 2020, saj se je prvotni postopek nadaljeval s postopkom s pogajanjem za zagotovitev nižje cene. Pogodbena vrednost za gradbena dela in opremo znaša 2.190.200,63 EUR z DDV, zaključek investicije se predvideva v aprilu 2021.

2. Nujna nabava nove gama kamere - SPECT/CT s predhodno izgradnjo prizidka (FN2020: 2.268.500 EUR)

V januarju 2021 je bil na Ministrstvo za zdravje v potrditev poslan investicijski projekt za nabavo gama kamere Spect/CT z gradnjo prizidka in ureditvijo obstoječih prostorov. Odgovora ministrstva še nismo prejeli.

3. Rušitev in nadomestna gradnja objekta »klošter« - osnova za nov »objekt B«

V letu 2020 smo predvideli izdelavo projektne naloge z IDZ, kar bi bila podlaga najprej za izdelavo DIIP in IP programa in v nadaljevanju za izvedbo javnega razpisa za izdelavo DGD in PZI načrtov (ocena projektov v FN2020 600.000 EUR). V oktobru 2020 je Ministrstvo sporočilo, da je je nov kirurški blok – objekt B uvrščen med prioritete naložbe države.

Ostali predvideni projekti, kot 2. faza obnove kuhinje (FN 2020: 1.622.000 EUR), projekti »roboti« (FN 2020: 379.000 EUR) in dokončanje posodobitve/nadgradnje IKT sistemov (FN2020: 580.500 EUR) se razen začetnih aktivnosti niso izvajali.

Kot smo navedli zgoraj so bile nabave medicinske in ter delno tudi nemedicinske opreme so usmerjene k opremi za obvladovanje epidemije COVID-19, izpostavljam najpomembnejše, ki so že zajete v zgornji podatkih:

št.	Vrsta opreme	EM	Količina	Vrednost
1.	Ventilator z vlažilci in senzorji za kapnografijo	kos	6	277.340
2.	Videolaringoskop	kos	1	18.759
3.	UZ aparat	kos	2	80.088
4.	Pulzni oksimetri	kos	2	788
6.	Prevozni digitalni RTG aparat	kos	1	77.293
7.	Prevozna reverzna osmoza	kos	1	9.406
8.	UV-C Robot za dezinfekcijo	kos	1	45.984
9.	Monitorji za odčitavanje RTG slik	kos	4	23.445

10.	EKG aparat 12-kanalni	kos	1	5.346
11.	Hitri analizator krvi	kos	1	11.106

V decembru 2020 je bil na sestanku direktorjev s PV RS predstavljen zemljevid investicij v zdravstvu, v okviru katerega je za Splošno bolnišnico Slovenj Gradec predvideno financiranje naslednjih projektov iz proračuna RS:

Projekt	Proračun oz. plan 2020-2025 (vir MZ)
SPLOŠNA BOLNIŠNICA SLOVENJ GRADEC	
Obnova kuhinje v splošni bolnišnici Slovenj Gradec (2. faza)	1.621.281
Nabava angiografskega RTG aparata z ureditvijo prostora v SB Slovenj Gradec	1.966.375
SB Slovenj Gradec, nabava nove gama kamere oz. SPECT/CT aparata s potrebno izgradnjo prizidka in obnovo obstoječih prostorov nuklearne medicine	2.300.000
SB Slovenj Gradec, rušitev obstoječega objekta kirurgije ter Novogradnja-nadomestna gradnja objekta B in F in predhodna rušitev ekonomskega objekta "Klošter" in novogradnja novega objekta na istem mestu	48.550.000

14.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2020

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2020

Pojasnilo k obrazcu 5:

Razna investicijska vzdrževalna dela na/v objektih SBSG ter storitve vzdrževanj in popravil opreme, izvedena v letu 2020 so podrobneje opisana v poglavju »Poročilo o stroških blaga in storitev« in jih v tem delu ne ponavljamo; prikazana je le višina realizacije teh del:

Vzdrževanje OS:

FN 2020 =10.000€ realizacija 2020=1.707,43€ (17% FN20)

Obrazložitev:

V predlogu FN2020 smo zaradi epidemije COVID-19 načrtovali bistveno nižja sredstva za izvedbo nujnih vzdrževalnih del na starejših objektih/oddelkih.

Storitve vzdrževanja in popravil (1+2+3):

FN 2020 =1.640.000€ realizacija 2020 =1.354.212€ (83% FN19)

Obrazložitev:

V FN2020 smo načrtovali smo načrtovali nekaj več sredstev za ta namen, kot smo porabili v letu 2019 - predvsem zaradi dodatno sklenjenih pogodb za redno vzdrževanje drage medicinske opreme in vzdrževanje razne programske opreme. Realizacija je bistveno nižja, saj nismo izvedli planirane posodobitve / nadgradnje IKT opreme.

Tabela 40: Realizacija vzdrževanja za leto 2020

STORITVE VZDRŽEVANJ IN POPRAVIL	2019	2020	ind20/19	FN2020	ind20/FN20
(1) Redna vzdrževanja opreme (461200):	677.334	667.912	99%	810.000	82%
medicinske	541.228	520.896	96%	640.000	81%
nemedicinske	136.106	147.016	108%	170.000	86%
(2) Popravila in servisi opreme (461201):	237.754	244.794	103%	245.000	100%
medicinske	204.616	179.497	88%	200.000	90%
nemedicinske	33.138	65.298	197%	45.000	145%
(3) Vzdrževanje programske opreme 461202	601.230	441.506	73%	585.000	75%

medicinske	195.982	180.990	92%	200.000	90%
nemedicinske	405.248	260.515	64%	385.000	68%
SKUPAJ STORITVE VZDRŽEVANJ IN POPRAVIL	1.516.318	1.354.212	89%	1.640.000	83%

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Matevž Javornik, univ. dipl. ekon.

Odgovorna oseba zavoda:
Janez Lavre, dr. med., spec. internist

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)

Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJPES s kopijo potrdila o oddaji.

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

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Pri vodenju poslovnih knjig, vrednotenju računovodskih postavk in kontroliranju se uporabljajo Zakon o računovodstvu, Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, Slovenski računovodski standardi ter interni Pravilnik o računovodstvu in Pravilnik o knjizenju in razporejanju prihodkov in stroškov/odhodkov po vrstah dejavnosti.

STOLPEC 5 – predhodno leto – stanje na dan 31. 12. 2019

Bilanca stanja na dan 31.12.2019 izkazuje vrednost sredstev in s tem tudi obveznosti do virov sredstev v višini 46.116.677 EUR. Zmanjšanje sredstev glede na leto 2018 je zaradi zmanjšanja vrednosti nepremičnin ter opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev.

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2020

Bilanca stanja na dan 31.12.2020 izkazuje vrednost sredstev in s tem tudi obveznosti do virov sredstev v višini 48.572.991 EUR. Povečanje sredstev glede na leto 2019 je zaradi povečanja vrednosti kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta.

1.1. SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitev	0	0	
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	
003	Dolgoročne premoženjske pravice	1.556.673	1.661.490	107
005	Druga neopredmetena sredstva	0	0	
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj	0	0	
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi	0	0	
00	Skupaj AOP 002	1.556.673	1.661.490	107
01	Popravek vrednosti AOP 003	1.253.960	1.374.786	110
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	302.713	286.704	95

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2020 zmanjšala za 16.009 EUR sedanja vrednost znaša 286.704 EUR.

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

v EUR, brez centov

kon to	Naziv konta	2019	2020	Indeks
020	Zemljišča	412.473	412.473	100
021	Zgradbe	46.798.445	46.817.991	100
022	Terjatve za predujme za nepremičnine	0	0	0
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	56.316	75.496	134
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe	0	0	0
02	Skupaj AOP 004	47.267.234	47.305.960	100
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	15.745.356	16.791.655	107
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	31.521.878	30.514.305	97

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2020 povečala/zmanjšala za 0% in znaša 47.305.960 EUR.

Odpisana vrednost nepremičnin znaša 16.791.655 EUR sedanja vrednost znaša 30.514.305 EUR.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- zgradbe – po naslovih oziroma ZK parcelah – spremembe v letu 2020 19.546 EUR, stanje 31. 12. 2020 znaša 46.817.991 EUR.
- zemljišča po vrstah rabe – funkcionalna zemljišča k zgradbam, kmetijska zemljišča, parki)- spremembe v letu 2020 in stanje 31. 12. 2020 znaša 412.473 EUR.
- drugo 75.496 EUR.

Za nepremičnine imamo urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo; kopija dokumentacije je odložena v pravni službi.

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

v EUR, brez centov

kon to	Naziv konta	2019	2020	Indeks
040	Oprema	32.156.253	33.486.439	104
041	Drobni inventar	3.631.181	3.847.739	106
042	Biološka sredstva	0	0	0
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	0	0	0
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	13.551	13.551	100
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os	0	0	0
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo	1.315	11.691	889
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe	0	0	0
04	Skupaj AOP 006	35.802.299	37.359.420	104
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	26.497.634	29.917.272	113
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	0	0	0
04-05	Sedanja vrednost opreme	9.304.665	7.442.148	80

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2020 povečala za 4% in znaša 37.359.420 EUR. Odpisana vrednost znaša 29.917.272 EUR, sedanja vrednost znaša 7.442.148 EUR.

Oprema je odpisana 80,1 %.

Skupno povečanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 1.557.120 EUR je v veliki meri posledica investicije v nujne nabave in dobave opreme zaradi epidemije COVID-19.

V bolnišnici se po stanju 31.12.2020 uporablja 6.176 kosov opreme, od tega je že v celoti knjigovodsko odpisane 3.217 kosov, kar predstavlja vrednostno 14.459.518 EUR oz. 43,18 % opreme.

Oprema, ki je že v celoti odpisana, pa se še vedno uporablja za izvajanje dejavnosti (največje vrednosti):

- Gama kamera iz leta 1989
- RTG aparat skeletni iz leta 1995
- Sterilizator plazma iz leta 2002
- UZ aparat Toshiba iz leta 2007
- RTG aparat digitalni iz leta 2009
- UZ aparat kardiovaskul. diagnost. iz leta 2010
- UZ aparat Voluson iz leta 2011
- UZ aparat Toshiba iz leta 2011
- Miza oper. Fiksni st. maguet alph. 1150 iz leta 2012
- CT aparat Toshiba, nadgrajen aquilion prime tsx-303a iz leta 2015
- Mamograf digitalni inspiration iz leta 2015

Nabavna vrednost samo te medicinske opreme znaša 3,43 mio EUR, kar presega celoletna sredstva priznana v ceni storitev za nakup nove opreme. Ostaja problem, kako zamenjati v celoti odpisano, zastarelo opremo.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Ne izkazujemo postavk na teh skupinah kontov.

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

Ne izkazujemo postavk na teh skupinah kontov.

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

Ne izkazujemo postavk na teh skupinah kontov.

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

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

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice znašajo na dan 31. 12. 2020 3.768 EUR.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2020 skupaj 604.869 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 460.624 EUR. Stanje terjatev predstavlja 0,77% celotnega prihodka. Te se poravnajo v skladu s pogodbenimi roki oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Neplačnikom pošiljamo opomine ter vodimo izterjavo preko zunanje pravne službe in preko sodišča. V primeru neplačila terjatve 30 dni po poslanem drugem opominu izvedemo slabitev posamične terjatve pri čemer se te izkažejo kot dvomljive in sporne terjatve.

v EUR, brez centov

Zap.št.	Naziv partnerja	Konto	Odrpte terj. 31.12.2020 v EUR
1	Triglav	120001	115.831,53
2	Generali zavarovalnica	120001	67.312,93
3	Vzajemna	120002	252.635,59
4	Ostalo	120/121	21.449,16
	SKUPAJ:		457.229,21

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

Ne izkazujemo stanja na teh skupinah kontov.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2020 6.885.991 EUR.

v EUR, brez centov

Zap.št.	Naziv partnerja	Konto	Odrpte terj. 31.12.2020 v EUR
1	ZZZS OE Ravne	144000	3.989.955,67
2	UKC Lj.in MB., ŠC Sg, Ostale boln.,ZTM Lj,ZRCK,KDS, Dom Nine P.	142000	64.339,66
3	Zdravstveni domovi	143000	30.775,12
5	Ministrstvo	140000	2.800.920,60
	SKUPAJ:		6.885.991,05

Izkazane terjatve še niso bile v celoti poravnane do oddaje letnega poročila. Največji del teh se nanaša na povračilo stroškov vezanih na COVID-19.

Na ZZZS ostaja odprt še račun po končnem letnem obračunu v znesku 2.502.749,86 EUR.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Ne izkazujemo postavk

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

Ne izkazujemo postavk

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31. 12. 2020 214.146 EUR in so naslednje
v EUR, brez centov

kon to	Naziv konta	2019	2020	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	153.504	244.123	159
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	119	394	331
175	Ostale kratkoročne terjatve	18.413	16.147	88
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	26.721	46.518	174
17	SKUPAJ	145.077	214.146	148

Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij predstavljajo terjatve iz naslova izplačil delavcem za refundacije boleznin, invalidnin.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Ne izkazujemo postavk.

C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31. 12. 2020 znaša 2.160.437 EUR. Zaloge zadoščajo za 59 dnevno poslovanje in so naslednje:

Konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
30	Obračuna nabave materiala	0	0	
31	Zaloge materiala	1.141.936	2.160.437	189
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	0	0	
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga	0	0	
37	Druge zaloge namenjene prodaji	0	0	

Zaloge materiala v skladišču živil, centralnem skladišču, lekarni so vrednotene po povprečnih nabavnih cenah. Bistveno višja zaloga v primerjavi s preteklim letom zaradi soočanja z izrednimi razmerami COVID-19 in zagotavljanjem zadostnih varnostnih zalog zdravil in zdravstvenega materiala.

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine znaša na dan 31. 12. 2020 520 EUR.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2020 3.580.004 EUR in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december, ki je bila v celoti poravnana 11. in 15. januarja 2021;

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2020 3.447.742 EUR.

Obveznosti do dobaviteljev smo poravnali v roku od 30 do 60 dni, odvisno od sklenjene pogodbe oz. dogovora za servisne storitve.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2020 760.401 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	385.974	635.706	165
231	Obveznosti za DDV	7.913	32.272	408
231	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov	0	0	0
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	0	0	0
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	84.323	92.423	110
23	SKUPAJ	478.211	760.401	159

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2020 617.673 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	939.082	189.141	20
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	0	0	0
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	299.428	427.049	143
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	5.414	1.383	26
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ	100	100	100
	- ZZS	100	100	100
	- ZPIZ			
24	SKUPAJ	1.244.024	617.673	50

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

Ne izkazujemo stanja na teh skupinah kontov.

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

Kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij na dan 31.12.2020 znašajo 8.382 EUR

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki

Ne izkazujemo postavk.

Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki

Ne izkazujemo postavk.

Na kontih podskupine 299 – izkazujemo rezervacije sredstev za izobraževanje v skupnem znesku 275.907 EUR iz naslova prejetih donacij.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	5.871 EUR
stanje na dan 31. 12. 2020	5.871 EUR

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

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	422.433 EUR
- povečanje sredstev	120.913 EUR
- zmanjšanje sredstev	-49.885 EUR
- koriščenje sredstev za nabave OS	-68.661 EUR
stanje na dan 31. 12. 2020	424.800 EUR

Del donacij v znesku 155.621 EUR se nanaša na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva, del donacij v znesku 269.179 EUR pa je namenjen za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Ne izkazujemo stanj obveznosti.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	682.500 EUR
-odplačilo kredita	-390.000 EUR
stanje na dan 31. 12. 2020	292.500 EUR

Izkazujemo stanje na kontu podskupine 960- dolgoročni krediti, 292.500 EUR (~~del dolgoročnih obveznosti~~, ki zapadejo v plačilo v letu 2019 znašajo 390.000 EUR, so izkazane v bilanci stanja na kontih podskupine 250, kot kratkoročne obveznosti do financerjev).

Navedena stanja dolgoročnih obveznosti so izkazana le v obrazcu »Izkaz bilance stanja«, medtem ko so dolgoročne obveznosti v poslovnih knjigah izkazane v celoti na kontih podskupine 960.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Ne izkazujemo stanj obveznosti.

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2020 39.284.049 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	41.130.878 EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	502.836 EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	EUR
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	EUR
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	298.323 EUR
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	EUR
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	2.622.934 EUR
- uskladitev stanovanj	19.964 EUR
- amortizacija DI	5.090 EUR
stanje na dan 31. 12. 2020	39.284.049 EUR

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Na kontih obveznosti za dolgoročne finančne naložbe ne izkazujemo stanj obveznosti.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

Na kontih skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki ne izkazujemo stanj obveznosti.

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2019	3.566.872 EUR
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	0 EUR
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	3.442.014 EUR
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	0 EUR
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	0 EUR
stanje na dan 31. 12. 2020	124.858 EUR

Ministrstvo za finance je izdalo poseben obrazec in navodilo za usklajevanje medsebojnih terjatev in obveznosti.

Konti izven bilančne evidence

Na kontih izven bilančne evidence je knjižen popis državnih blagovnih rezerv v višini 319,68 EUR ter zavarovanje kredita najetega pri poslovni Banki Sparkasse d.d. v višini 292.500,00 EUR.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 (I. del – IPO)

Prihodki in odhodki so prikazani v skladu z Zakonom o računovodstvu po načelu nastanka poslovnega dogodka ter Slovenskimi računovodskimi standardi.

Ključni prihodki in odhodki iz obrazca Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so prikazani v tabeli spodaj.

Tabela 41: Prihodki in odhodki

ELEMENTI BILANCE USPEHA	Realizacija 2019		Finančni načrt 2020		Realizacija 2020	
	€	%	€	%	€	%
A) PRIHODKI SKUPAJ	48.957.423	100,00	52.398.861	100,00	59.441.827	100,00
I. PRIHODKI IZ POSLOVNE DEJAVNOSTI	48.619.633	99,31	52.021.662	99,28	59.043.807	99,33
a) PRIHODKI IZ OPRAVLJANJA JAVNE SLUŽBE	47.230.773		50.748.069		57.931.382	
- Prihodki iz programa ZZZS	44.676.614		43.807.795		46.497.994	
- Drugi prihodki	2.554.159		6.940.274		11.433.389	
b) PRIHODKI IZ TRŽNE DEJAVNOSTI	1.388.860		1.273.593		1.112.425	

II. PRIHODKI IZ FINANCIRANJA	913	0,00	2.199	0,00	738	0,00
III. DRUGI PRIHODKI	322.405	0,66	357.000	0,68	381.083	0,64
IV. PREVREDNOTOVALNI POSL.PRIHODKI	14.472	0,03	18.000	0,03	16.199	0,03
B) ODHODKI SKUPAJ	49.703.858	100,00	52.398.861	100,00	55.973.379	100,00
I. STROŠKI IZPLAČIL ZAPOSLENIM	27.986.802	56,31	32.038.481	61,14	34.887.180	62,33
a) Plače zaposlenih	21.750.479		25.243.055		27.733.829	
b) Dajatve na plače	3.531.979		4.155.846		4.443.193	
c) Drugi stroški dela	2.704.344		2.639.580		2.710.158	
II. STROŠKI MATERIALA	13.521.277	27,20	12.908.495	24,64	13.288.859	23,74
a) Porabljena zdravila in zdravstveni material	11.693.251		10.883.505		11.236.793	
b) Porabljen nezdravstveni material	1.828.026		2.024.990		2.052.065	
III. STROŠKI STORITEV	5.777.878	11,62	5.064.204	9,66	4.972.378	8,88
a) Zdravstvene storitve	1.425.248		1.591.836		1.709.269	
b) Nezdravstvene storitve	4.352.630		3.472.368		3.263.110	
IV. AMORTIZACIJA	2.185.763	4,40	2.107.764	4,02	2.575.178	4,60
V. DRUGI STROŠKI	102.921	0,21	134.917	0,26	109.431	0,20
VI. ODHODKI IZ FINANCIRANJA	11.383	0,02	30.000	0,06	14.848	0,03
VII. DRUGI ODHODKI	21.730	0,04	19.334	0,04	40.996	0,07
VIII. PREVREDNOTOVALNI POSL.ODHODKI	96.104	0,19	95.666	0,18	84.509	0,15
C) RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI	-746.435		0		3.468.448	
Davek od dohodkov pravnih oseb					26.434	
C) RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI po DDPO	-746.435		0		3.442.014	

Iz podatkov je razvidno, da v letu 2020 višina realiziranih prihodkov presega višino realiziranih odhodkov za 3.468.448 EUR, kar predstavlja razliko v višini 5,8 % celotnega prihodka.

V letu 2020 smo obračunal tudi davek od dohodka pravnih oseb. Začel je veljati Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona davku od dohodkov pravnih oseb (novela ZDDPO-2R), ki se uporablja s 1. januarja 2020. Uvaja omejitev zmanjšanja davčne osnove zaradi uveljavljanja davčnih olajšav in pokrivanja davčne izgube (4. člen ZDDPO-2R). Če pravna oseba izkaže dobiček za davčne namene, potem lahko vse davčne olajšave in davčne izgube iz preteklih davčnih obdobij upošteva največ v višini 63% davčne osnove. Stopnja DDPO v letu 2020 ostaja enaka, in sicer v višini 19%. Splošna bolnišnica Slovenj Gradec mora tako za leto 2020 obračunati in plačati 26.434 EUR DDPO.

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2020 so znašali 59.441.827 EUR in so bili za 21,4 % višji od doseženih v letu 2019 in 13,0 % višji od načrtovanih. Samo prihodki iz poslovne dejavnosti znašajo 59.043.807 EUR in so bili za 21,4 % višji od doseženih v letu 2019.

Bistven porast prihodkov v primerjavi s preteklim letom in tudi odstopanje od FN 2020 je posledica nepredvidenega soočanja z izrednimi razmerami epidemije COVID-19 v celotnem obdobju leta 2020. Te so ob interventnem vključevanju države z dodatnimi sredstvi iz proračuna, ki so bila namenjena obvladovanju razmer, bistveno vplivane na višino realiziranih prihodkov. Največji vpliv na porast prihodkov v primerjavi s preteklim letom imajo prihodki, ki so bili namenjeni povračilu stroškov izplačanih COVID dodatkov za zaposlene. Skupni znesek teh znaša 5.171.716 EUR.

Graf 4: Struktura prihodkov 2020



V strukturi glede na celotne prihodke 2020 predstavljajo največji delež prihodki iz poslovne dejavnosti kar 99,33 % vseh prihodkov, prihodki iz financiranja 0,00 %, drugi prihodki 0,64 % in prevrednotovalni prihodki 0,03 %.

Med **prihodki iz poslovne dejavnosti** so doseženi največji prihodki iz opravljanja javne službe med katerimi so največji prihodki ustvarjeni z opravljanjem zdravstvenih storitev po pogodbi iz programa ZZZS in sicer za obvezno zdravstveno zavarovanje, drugi največji prihodek so prihodki iz naslova dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja. Med drugimi prihodki so največji prihodki iz naslova refundacij plač specializantov in pripravnikov ter v letu 2020 predvsem prihodki iz naslova povračil stroškov vezanih na epidemijo COVID-19, ki z indeksom 1,65 glede na FN2020 izstopajo v spodnji tabeli.

Med prihodki ustvarjenimi na trgu so največji ustvarjeni prihodki od izvajanja zdravstvenih storitev drugim zdravstvenim zavodom ter prihodki od izvajanja zdravstvenih storitev samoplačnikom.

Tabela 42: Doseženi prihodki v letu 2019 in 2020 ter primerjava s planiranimi 2020 v EUR

Postavka prihodkov	Realizacija 2019	Finančni načrt 2020	Realizacija 2020	Indeks R20/ FN20	Razlika FN20-R20
A) Prihodki skupaj	48.957.423	52.398.861	59.441.827	113,44	-7.042.966
I. Prihodki iz poslovne dejavnosti	48.619.633	52.021.662	59.043.807	113,50	-7.022.145
a) Prihodki iz opravljanja javne službe	47.230.773	50.748.069	57.931.382	114,15	-7.183.313
1. Prihodki iz programa ZZZS	44.676.614	43.807.795	46.497.994	106,14	-2.690.199
2. Drugi prihodki	2.554.159	6.940.274	11.433.389	164,74	-4.493.115
b) Prihodki iz tržne dejavnosti	1.388.860	1.273.593	1.112.425	87,35	161.168

II. Prihodki iz financiranja	913	2.199	738	33,56	1.461
III. Drugi prihodki	322.405	357.000	381.083	106,75	-24.083
IV. Prevrednotovalni poslovni prihodki	14.472	18.000	16.199	89,99	1.801

Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, dodatnega zdravstvenega zavarovanja

Med prihodki iz opravljanja javne službe predstavljajo večinski delež prihodki iz programa ZZZS, ki v celotni strukturi prihodkov predstavljajo 78,2 % vseh prihodkov bolnišnice v letu 2020. V primerjavi z lanskim letom je sicer ta delež bistveno nižji zaradi visokih prihodkov, ki smo jih s strani proračuna RS prejeli za pokrivanje stroškov, ki so nastali ob soočanju z epidemijo.

Tabela 43: Prihodki iz programa ZZZS 2019 in 2020 ter primerjava s finančnim načrtom 2020 v EUR

Postavka prihodkov	Realizacija 2019	Finančni načrt 2020	Realizacija 2020	Indeks R20/ FN20	Razlika FN20-R20
1. Prihodki iz programa ZZZS	44.676.614	43.807.795	46.497.994	106,14	-2.690.199
- Obvezno zdravstveno zavarovanje	36.204.630	36.350.146	39.247.889	107,97	-2.897.743
- Prostovoljno zdr.zavarovanje in doplačila	4.859.476	4.545.949	4.553.732	100,17	-7.783
- Draga zdravila - lista A in B (ozz+pzz)	3.612.508	2.911.700	2.696.372	92,60	215.328

Sprejeti Splošni dogovor 2020 z aneksi je bil podlaga za končni letni obračun s strani ZZZS in s tem za priznane prihodke.

Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, ki izhajajo iz opravljanja programa iz Pogodbe z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije v letu 2020 predstavljajo 66,0 % vseh prihodkov bolnišnice, poleg tega pa prihodki za draga bolnišnična zdravila še dodatno 4,5 % prihodkov. Ob tem pridobivamo prihodke še od prostovoljnih zavarovalnic Vzajemna, Triglav in Generali zavarovalnica, kar predstavlja 7,7 % ustvarjenih prihodkov.

Prihodki iz programa do ZZZS so v letu 2020 presegli s Finančnim načrtom 2020 planirano vrednost za 6,1 % oz. 2.690.199 EUR. Glavnina navedenega preseganja prihodkov iz programa do ZZZS izhaja iz prihodkov za obvezno zdravstveno zavarovanje. V tem delu je na realizacijo vplivalo tudi soočanje z nenačrtovanim drugim valom epidemije COVID-19, ki se je dogajal v jesenskih in zimskih mesecih. Z izredno povečanim številom obravnavanih COVID-19 pacientov ter ob tem solidno realizacijo ostalega delovnega programa so prihodki iz OZZ za skoraj 8% presegli načrtovane. Vrednost prihodkov dragih zdravil iz liste A in B se je znižala predvsem iz naslova nižjih vrednost prihodkov dragih zdravil za zdravljenje Fabryeve bolezni.

Preseganje načrtovanega prihodka ZZZS izhaja iz opravljenih zdravstvenih storitev, katerih realizacija je podrobno izkazana v Poglavju 4 poslovnega poročila. Kljub nedoseganju glavnine pogodbenih programov z ZZZS in s tem nerealiziranega prihodka na teh programih (akutna bolnišnična obravnava, specialistična ambulantna dejavnost, ambulantni posegi) pa je plačilo določenih programov nad planirano vrednostjo (MR, CT, neakutna bolnišnična obravnava). V večini leta 2020 je bil glavni poudarek usmerjen na obvladovanje epidemije in s tem zdravljenje in oskrba kovidnih pacientov. Ob dobrem načrtovanju izvajanja dejavnosti tako v belih kot sivih in rdečih conah smo uspeli doseči, da so bili načrtovani prihodki iz opravljanja zdravstvenih storitev do ZZZS v celoti doseženi in tudi preseženi.

Drugi prihodki iz opravljanja javne službe

Tabela 44: Drugi prihodki iz opravljanja javne službe 2019 in 2020 ter primerjava s finančnim načrtom 2020 v EUR

Postavka prihodkov	Realizacija 2019	Finančni načrt 2020	Realizacija 2020	Indeks R20/ FN20	Razlika FN20-R20
2. Drugi prihodki	2.554.159	6.940.274	11.433.388	164,74	-4.493.114
- Refundacije specializacij	1.467.923	1.461.177	1.367.555	93,59	93.622
- Refundacije pripravništev	307.633	283.582	253.915	89,54	29.667
- Ostali prih. iz zdravstvenih stor. javne službe	518.298	379.436	363.211	95,72	16.225
- Ostali prihodki iz opravljanja javne službe	260.305	4.816.079	9.448.707	196,19	-4.632.628

Skupna realizirana višina drugih prihodkov iz opravljanja javne službe v letu 2020 bistveno presega načrtovane, in sicer je za 64,7 %. Do razlike prihaja zaradi visokih prihodkov prejetih iz proračuna RS. Na drugi strani so bili doseženi nižji prihodki iz naslova refundacij specializacij in pripravništev. Nekaj specializantov je opravilo specialistični izpit, zato so se prihodki od refundacij za specializante znižali. Ugotavljamo tudi, da je dinamika zaposlovanja na tem področju zaradi epidemije odstopala od načrtovane.

Znotraj ostalih prihodkov iz opravljanja javne službe, so vključeni prihodki od refundacij za ostale stroške dela, povračila za obratovalne stroške ter prihodki od strokovnih izpitov in kliničnih vaj. Bistvenega pomena pri ugotavljanju razlike med načrtovanimi in realiziranimi pa so prihodki s katerimi je država nadomeščala nastale stroške v času epidemije oziroma nadomeščala izpadli delovni program.

Prihodki vezani na obvladovanje epidemije so zajeti med ostalimi prihodki iz opravljanja javne službe. Skupna vrednost teh znaša 9.188.004,32 EUR in sicer:

- COVID pacienti: marec - oktober: 1.068.229,35 EUR
(prihodki za zdravljenje COVID pacientov v mesecu novembru in decembru so bili del Končnega letnega obračuna ZZZS in tako upoštevani med prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja)
- nadomestilo za nerealiziran delovni program za obdobje marec - maj: 1.852.313,21 EUR
- povračilo za COVID dodatke zaposlenih za obdobje marec - december: 5.171.716,32 EUR
- osebna varovalna oprema za obdobje marec - maj: 263.798,45 EUR
- povračilo stroškov izvedenih brisov za obdobje marec- december: 558.005,04 EUR
- donacija zdravil in varovalne opreme v obdobju marec - december: 273.941,95 EUR

Prihodki iz tržne dejavnosti

Tabela 45: Realizirani prihodki iz tržne dejavnosti 2019 in 2020 ter primerjava s finančnim načrtom 2020 v EUR

Postavka prihodkov	Realizacija 2019	Finančni načrt 2020	Realizacija 2020	Indeks R20/ FN20	Razlika FN20-R20
b) Prihodki iz tržne dejavnosti	1.402.461	1.284.147	1.112.425	86,63	171.722
1. Prih. zdravstvenih storitev tržne dejavnosti	858.365	815.344	668.351	81,97	146.993
2. Prih. nezdravstvenih storitev tržne dej.	530.495	457.834	430.872	94,11	26.962

3. Finančni, drugi ter prevrednotovalni prihodki tržne dejavnosti	13.601	10.969	13.203	120,36	-2.234
---	--------	--------	--------	--------	--------

Prihodki iz tržne dejavnosti so se v letu 2020 znižali glede na leto 2019 za 20,7 % in so nižji od plana za 13,4 %. Znotraj teh so se najbolj znižali prihodki zdravstvenih storitev tržne dejavnosti, ki jih zaradi epidemioloških omejitev nismo mogli izvajati v predvidenem obsegu. Prav tako pa so se zaradi varnostnih omejitev občutno zmanjšali tudi prihodki okrepčevalnice. Ti so v primerjavi z lanskim letom padli za 18,4 %.

Finančni prihodki so znašali 1.151 EUR in predstavljajo 0,00 % delež v celotnih prihodkih. Prejeli smo jih iz naslova zamudnih obresti zaračunanih kupcem za prepozna plačila. Manjši znesek pa predstavljajo še pozitivne tečajne razlike.

Drugi prihodki so znašali 387.907 EUR in predstavljajo 0,64 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prihodkov iz prejšnjih let, koriščenih donacij, prejetih odškodnin s strani zavarovalnic, prihodkov od brezplačnih pošiljk ter dobropisov.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so znašali 16.199 EUR in predstavljajo 0,03 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova odpisa obveznosti iz preteklih let, odprodaje osnovnih sredstev in inventurnih presežkov.

Neplačani prihodki znašajo 7.359.367 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). Največji del teh se nanaša na terjatve do ZZZS iz naslova razlike po končnem letnem obračunu in sicer v znesku 2,5 mio EUR ter le delnega plačila računa za zdravljenje COVID pacientov v mesecu oktobru 2020. Po tem zahtevku ostaja neporavnanih še 451.174,22 EUR. Pomemben del neporavnanih terjatev predstavljajo še zahtevki do Ministrstva za zdravje za povračila, ki so bila izdana skladno z interventno zakonodajo. Na dan 31.12.2020 ostajajo odprti zahtevki za povračilo izplačanih COVID dodatkov za delo v rizičnih razmerah po KPJS za mesece oktober, november in december ter dodatki za neposredno delo s COVID-19 pacienti za obdobje od oktobra do decembra 2020. Ostali del predstavljajo še terjatve do prostovoljnih zdravstvenih zavarovalnic Vzajemna, Generali in Triglav. Del neporavnanih terjatev pa se nanaša na neplačane terjatve za doplačila, samoplačnike. Podroben pregled je predstavljen v spodnji tabeli.

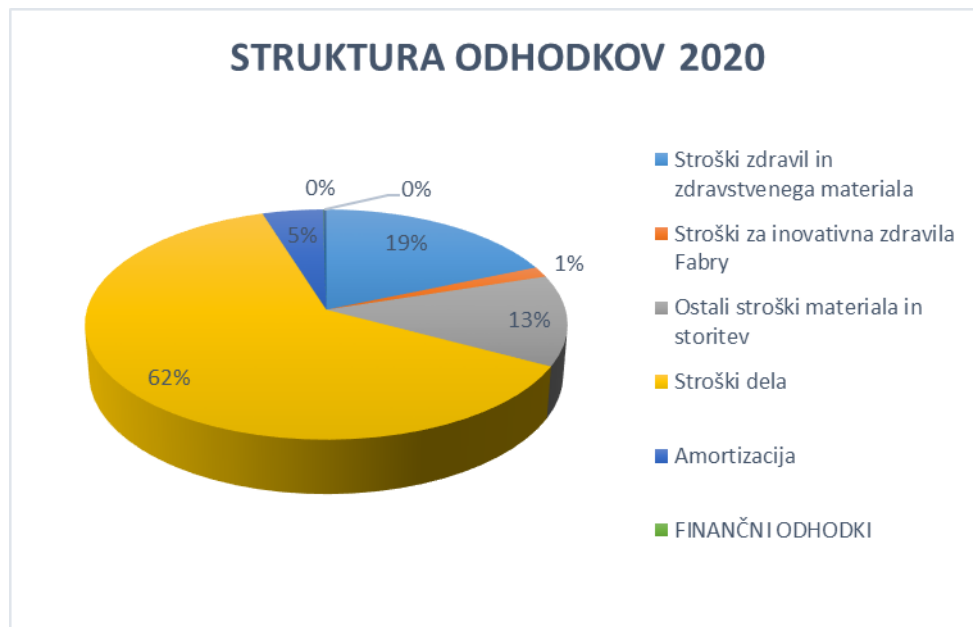
Tabela 46: Stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta, na dan 31.12.2020 po kupcih

Konto	Naziv konta	Znesek v EUR
120001	Triglav	115.831,53
120001	Generali zavarovalnica	67.312,93
120002	Vzajemna	252.635,59
120/121	Ostalo	21.449,16
140000	Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države	2.800.920,60
142000	Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	64.339,66
143000	Zdravstveni domovi	30.775,12
144000	Terjatve do ZZZS	3.989.955,67
175	Ostale kratkoročne terjatve	16.147
	SKUPAJ:	7.359.367,26

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2020 so znašali 55.973.379 EUR in so bili za 12,6 % višji od doseženih v letu 2019 in 6,8 % višji od načrtovanih.

Graf 5: Struktura odhodkov 2020



Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,75 %, finančni odhodki 0,03 % , drugi odhodki 0,07 % in prevrednotovalni odhodki 0,15 % glede na celotne odhodke v letu 2020.

Poročilo o realizaciji posameznih vrst odhodkov v letu 2020 z obrazložitvami odstopanj podajamo na osnovi ključnih vrst stroškov iz spodnje tabele.

Tabela 47: Odhodki po glavnih vrstah odhodkov leta 2019 in 2020 v primerjavi s Finančnim načrtom 2020 v EUR

	Realizacija 2019	Finančni načrt 2020	Realizacija 2020	Indeks R20/FN20	Razlika FN20-R20
B) ODHODKI SKUPAJ	49.703.858	52.398.861	55.973.379	106,82	-3.574.518
I. STROŠKI IZPLAČIL ZAPOSLENIM	27.986.802	32.038.481	34.887.180	108,89	-2.848.698
II. STROŠKI MATERIALA	13.521.277	12.908.495	13.288.859	102,95	-380.364
III. STROŠKI STORITEV	5.777.878	5.064.204	4.972.378	98,19	91.825
IV. AMORTIZACIJA	2.185.763	2.107.764	2.575.178	122,18	-467.414
V. DRUGI STROŠKI	102.921	134.917	109.431	81,11	25.487
VI. ODHODKI IZ FINANCIRANJA	11.383	30.000	14.848	49,49	15.152
VII. DRUGI ODHODKI	21.730	19.334	40.996	212,04	-21.662
VIII. PREVREDNOTOVALNI POSL.ODHODKI	96.104	95.666	84.509	88,34	11.157

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2020 znašali 18.261.237 EUR in so bili za 5,4 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 1,6 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 32,6%.

Tabela 48: Realizacija stroškov materiala in storitev v letu 2020 v primerjavi z realizacijo 2019 in Finančnim načrtom 2020 v EUR

Elementi bilance uspeha	Realizacija 2019		Finančni načrt 2020		Realizacija 2020		Indeks R20/FN20	Razlika FN20-R20
	€	%	€	%	€	%		
Stroški materiala in storitev	19.299.155	100,00	17.972.698	100,00	18.261.237	100,00	101,61	-288.539
- stroški materiala	13.521.277	70,06	12.908.495	71,82	13.288.859	72,77	102,95	-380.364
- stroški storitev	5.777.878	29,94	5.064.204	28,18	4.972.378	27,23	98,19	91.826

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2020 znašali 13.288.859 EUR in so bili za 1,7 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 3,0 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 23,7 %.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2020 znašali 4.972.378 EUR in so bili za 13,9 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 1,8 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 8,9 %.

A STROŠKI BLAGA in MATERIALA

Tabela 49: Realizacija stroškov materiala v letu 2020 v primerjavi z realizacijo 2019 in Finančnim načrtom 2020 v EUR

Elementi bilance uspeha	Realizacija 2019		Finančni načrt 2020		Realizacija 2020		Indeks R20/FN20	Razlika FN20-R20
	€	%	€	%	€	%		
STROŠKI MATERIALA	13.521.277	100	12.908.495	100,00	13.288.859	100	102,95	-380.364
- zdravila, zdravstveni material	11.693.251	86,48	10.883.505	84,31	11.236.793	84,56	103,25	-353.288
- nezdravstveni material	1.828.026	13,52	2.024.990	15,69	2.052.066	15,44	101,34	-27.076

V okviru stroškov blaga in materiala predstavljajo največji delež **stroški zdravil in zdravstvenega materiala** v višini 11.236.793 EUR. Glede na leto 2019 so se stroški zdravil in zdravstvenih materialov znižali za 3,9 %, glede na plan pa so stroški višji za 3,3 % oziroma 353.288 EUR. Realizacija porabe nezdravstvenega materiala je za 12,3 % višja od realizacije v letu 2019 ter za 1,3 % višja od načrtovane.

A.I Zdravila in zdravstveni material

Zdravila in zdravstveni material predstavljajo v letu 2020 med stroški materiala 84,56 % vseh stroškov materiala. V nadaljevanju podajamo obrazložitve stroškov zdravil in posameznih vrst zdravstvenih materialov

Tabela 50: Poraba zdravil in zdravstvenih materialov po skupinah zdravil in zdravstvenih materialov leta 2019 in 2020 v primerjavi s Finančnim načrtom 2020 v EUR

SKUPINA	Realiz. 2019	FN 2020	Realiz. 2020	R20/FN20

GOTOVA ZDRAVILA	1.384.149,21	1.419.220,64	1.446.494,17	101,9
FARM. KEMIKALIJE	84.434,37	87.760,34	97.502,16	111,1
GALENSKI PRIPR.	81,62	8,00	21,07	263,4
MIKROBIOLOGIJA	276.472,89	290.053,27	595.431,74	205,3
PARAFARMACEVTIKA	41.452,92	37.759,77	40.517,23	107,3
ANTIMIKROBNA SREDSTVA	345.193,70	289.677,49	370.754,58	128,0
SANITETNI MATERIAL	2.764.519,22	2.683.714,35	2.887.189,75	107,6
OBVEZILNI MATERIAL	198.558,50	187.855,43	190.822,29	101,6
NARKOTIKA	20.473,77	20.969,66	22.790,95	108,7
GALENSKI STANDARDI	13.751,07	11.111,46	6.757,87	60,8
CITOSTATIKI	146.736,28	160.169,72	141.430,97	88,3
ŠIVALNI MATERIAL	75.730,81	78.543,77	76.352,80	97,2
OSTEOSINTETSKI MAT.	583.086,08	578.325,59	477.760,26	82,6
EMBALAŽA	166,10	1.331,22	1.958,00	147,1
LABORATORIJ	703.331,91	708.017,26	687.594,91	97,1
HEMODIALIZA	586.619,88	698.692,75	639.913,83	91,6
RADIOIZOTOPI	61.478,67	59.808,80	60.646,66	101,4
TRANSFUZIJA	917,68	1.655,03	1.520,51	91,9
RAZKUŽILA IN MILA (+razkužila vezana na aparate)	158.477,43	155.538,45	156.443,11	100,6
MAGISTRALNA ZDRAVILA	12.824,51	28.083,47	38.312,34	136,4
SKUPAJ	7.458.456,61	7.498.296,47	7.940.215,19	106
GOTOVA ZDRAVILA - DBZ	2.683.958,85	2.082.084,48	1.909.628,57	91,7
ANTIMIKROBNA SREDSTVA - DBZ	70,96	421,75	719,03	170,5
CITOSTATIKI - DBZ	1.038.411,43	892.448,70	926.161,20	103,8
SKUPAJ - DBZ (samo DBZ)	3.722.441,24	2.974.954,93	2.836.508,80	95
Poraba krvi in krvnih priprav.	519.371,73	410.249,61	480.322,73	117,1
SKUPAJ VSE	11.700.269,58	10.883.505,00	11.257.046,72	103

Ob ukrepih za obvladovanje epidemije in izpolnjevanju vseh zahtev za zaščito tako pacientov kot zaposlenih, se je spremenila tudi struktura porabe zdravil in zdravstvenega materiala po posameznih skupinah. Ob zagotavljanju bistveno večjih količin osebne varovalne opreme, dobavi in pripravi razkužil ter zagotavljanju potrebnega materiala za izvajanje mikrobioloških preiskav na COVID-19 se je v primerjavi z letom 2019 struktura porabe spremenila. Izstopajo predvsem skupine mikrobiologija, sanitetni material, antimikrobna sredstva, razkužila in mila ter magistralna zdravila, znotraj katerih se je poraba, tako v primerjavi z letom 2019 kot FN2020, v letu 2020 bistveno povečala.

Kot je razvidno iz zgornje tabele so se glede na leto 2019 skupni stroški zdravil in zdravstvenih materialov sicer zmanjšali za 3,8 %. Znižanje je posledica manjše porabe dragih bolnišničnih zdravil, ki se je v primerjavi z letom 2019 občutno zmanjšala. Vzrok za znižanje je predvsem v nižjem strošku inovativnih zdravil za zdravljenje Fabryjeve bolezni. V letu 2020 se je spremenil način apliciranja in obračunavanja zdravila, saj so se za določene paciente zdravila izdala na recept in ne več preko bolnišnice. Ta zdravila so v celoti refundirana. Zaradi omejitev pri izvajanju delovnega programa je pomembno zmanjšanje tudi pri porabi osteosintetskega materiala, ki se je glede na leto 2019 zmanjšala za 18%.

Na drugi strani pa je pri določenih skupinah doseženo občutno preseganje pretekle realizacije in ocenjene vrednosti po FN2020. Vrednostno največje preseganje je bilo pri stroških porabljenih zdravstvenih materialov v mikrobiološkem laboratoriju. Zaradi uvajanja novih diagnostik povezanih z obvladovanjem epidemije (lastno izvajanje PCR testiranj ter izvajanje HAGT) so se stroški porabe bistveno povečali. V primerjavi s preteklim letom se je vrednost teh materialov več kot podvojila. Večji del teh stroškov, je bil sicer s strani interventnih ukrepov tudi povrnjen s strani proračuna RS. Ob teh materialih pomembno odstopa tudi poraba sanitetnega materiala, kjer smo z bistveno višjo porabo zaščitne varovalne opreme kot v preteklih letih zagotavljali varno okolje tako za paciente kot zaposlene. V primerjavi s finančnim načrtom poraba sanitetnega materiala presega ocenjeno vrednost za 7,6% oziroma 203.475 EUR.

Poraba krvi in krvnih pripravkov se je v letu 2020 nekoliko zmanjšala in sicer za 7,5%, kot je razvidno iz tabele spodaj.

Tabela 51: Strošek krvi in krvnih pripravkov v letih 2016 do 2020 po oddelkih v EUR

Poraba krvi in krvnih derivatov						
STROŠKOVNO MESTO		2016	2017	2018	2019	2020
100120	Enodnevna boln. Operativ. Strok	787,18				
101000	Oddelek za abdom. in splošno kirurgijo	49.340,35	53.067,85	37.497,98	42.828,95	44.872,06
102000	Oddelek za tramatologijo	18.945,28	31.685,39	28.066,22	28.584,63	25.330,24
103000	Odsek za ortopedijo	13.090,85	14.041,80	14.656,92	9.981,94	8.552,46
104000	Oddelek za urologijo	14.314,91	15.828,96	11.931,41	18.134,77	14.355,68
105000	Oddelek za anestezijo		1.253,52	733,97		
105001	Intenzivna med. ope. strok	44.243,92	48.535,67	40.368,30	72.367,35	61.822,67
106000	Oddelek za gin.in porodništvo	6.146,35	8.336,85	6.560,90	8.645,54	5.434,90
207000	Oddelek za interno medicino	221.391,82	403.233,20	278.632,84	318.670,08	298.786,89
207110	Internistične ambulante	63.072,71	47.457,95	27.981,67		
208000	Oddelek za pediatrijo				189,76	
209000	Odsek za dializo	5.841,31	3.940,82	4.962,30	4.726,00	708,90
310240	Oddelek za lab. diagnostiko	6,39				
310250	Oddelek za mikrobiologijo	54,26	-1,26			
511010	Oddelek za zdrav. nego palitiva				6.852,70	5.080,45
713211	Koronavirus - (COVID 19)					10.653,36
814320	Kirurška urgenca			3.623,31	1.134,96	
814330	Internistična urgenca			8.364,94	7.255,05	4.725,12
Skupaj		437.235,33	627.380,75	463.380,76	519.371,73	480.322,73

A.II Nezdravstveni material

A.II.1 Pisarniški material:

FN 2020 =175.000€ realizacija 2020 =163.724€ (94% FN20)

Obrazložitev: Poraba pisarniškega materiala v letu 2020 je bila 6% nižja od načrtovane porabe s FN2020. Stroški za pisarniški material predstavljajo dobrih 18% vseh stroškov za ne zdravstveno blago in materiale.

Iz tabele spodaj je razvidna primerjalna poraba po posameznih skupinah materialov v letu 2019 in 2020.

Tonerji in kartuše za tiskalnike predstavljajo v strukturi pisarniškega materiala 37,3% delež stroškov. Količinska in vrednostno je bila poraba bistveno nižja na pram letu 2019, saj smo v juliju 2020 v bolnišnici uvedli storitev tiska z najemom skupnih multifunkcijskih naprav. V ceni najema naprav in odtisov so zajeti vsi stroški, potrebni za delovanje tiskalnega sistema, ki vključuje tudi potrošni material tiskalnikov vključno s papirjem.

Preko izbranega dobavitelja po skupnem JN Združenja kupujemo preostali pisarniški material (razen internih tiskovin).

Še vedno izvajamo pred leti sprejete ukrepe za znižanje zalog. Na tem področju pa so vidni tudi učinki računalniškega sistema internega naročanja in potrjevanja ter skrb odgovornih delavcev v skladišču in nabavi za racionalno naročanje in zmanjšanje zalog. To je trajna naloga.

A.II.3 PISARNIŠKI MATERIAL 2020	količ 2019	količ 2020	index kol 20/19	EUR 2019	EUR 2020	FN2020	index vred 20/19	index 20/FN20
Splošni pisarniški material	366.918	409.328	112	68.368	64.339		94	
Predpisani obrazci	13.087	14.184	108	4.155	4.237		102	
Računalniški potrošni material - tonerji	1.854	1.430	77	90.857	62.836		69	
Interne tiskovine	189.080	172.226	91	21.904	18.975		87	
Termo papir	1.359	969	71	8.240	7.041		85	
Obrazci zdravstvo	6.182	6.380	103	2.300	2.361		103	
Skupaj prevzeto iz skladišča	578.480	604.517	105	195.824	159.789		82	
šampiljke razne				7.368	3.935		53	
Skupaj strošek pisarniškega materiala				203.192	163.724	175.000	81	94
Delež tonerjev v rač. pot. materialu	1654	1151	70	89.400	61.214		68	

A.II.2 Pralna in čistilna sredstva:

FN 2020 =78.462€ realizacija 2020 =78.591€ (100% FN20)

Obrazložitev: Porabo pralnih in čistilnih sredstev je bila v letu 2020 v skladu s predvideno v FN2020.

Poraba je glede na leto 2019 bistveno višja, saj je bolnišnica s 1.4.2020 organizirala lastno transportno ekipo za čiščenje bolnišnice, kar pomeni tudi, da sami nabavljamo potreben čistilni material.

Odgovornost uporabnikov na oddelkih je čim bolj racionalna poraba pralnih in čistilnih sredstev. Zalog tega materiala v skladišču ni in se nabave izvajajo v skladu z mesečnimi potrebami končnih uporabnikov-oddelkov in enot.

A.II.4 ČISTILNI MATERIAL 2020				index	index
Skupina materiala	2019	2020	FN2020	20/19	20/FN20
Čistila	25.019	45.459		182	
Čistila za kuhinjo	19.761	31.855		161	
Osebna kozmetika /za nego bolnikov)	1.408	1.277		91	
Skupaj strošek pralnih in čistilnih sredstev	46.188	78.591	78.462	170	100

A.II.3 Porabljena voda:

FN 2020 =85.000€ realizacija 2020 =78.245€ (92% FN19)

Obrazložitev: Letna realizacija porabe vode je bila 8% pod načrtovano porabo v FN2020

Epidemija COVID-19 je v letu 2020 okrnila delovanje bolnišnice, kar se je poznalo tudi pri porabi vode.

LETO 2019	Vodarina	Cena m ³	LETO 2020	Vodarina	Cena m ³	FN 2020	Index kol. 20/19	Index vred. 20/19	Index vred. 20/FN20
m ³	EUR		m ³	EUR					
46.701	89.316	1,91	37.313	78.245	2,10	85.000	80%	88%	92%

A.II.4 Stroški ogrevanja:

FN 2020 =240.000€ realizacija 2020 =221.602€ (92% FN20)

Obrazložitev: Poraba plina v letu 2020 je bila za 8% nižja kot planirano v FN2020, predvsem zaradi bistveno ugodnejše cene, ki smo jo dosegli pri skupnem javnem naročilu (Združenje

zdravstvenih zavodov – izbrani ponudnik Gen-i d.d., 53% nižja cena na kWh), kot tudi zaradi (s stališča ogrevanja) ugodnih zunanjih temperatur (poraba v kWh 5% nižja)

LETO 2018		LETO 2019		LETO 2020		FN2020	Index	Index	Index
KOLIČINA	ZNESEK	KOLIČINA	ZNESEK	KOLIČINA	ZNESEK		kol.'20/19	znesek 20/19	20/FN20
kWh		kWh		kWh					
6.653.353	246.968	6.182.056	270.621	5.902.890	221.602	240.000	95	82	92

A.II.5 Stroški pogonskega goriva:

FN 2020 = 7.000€ realizacija 2020 = 6.512,10 € (93% FN20)

Obrazložitev: Strošek pogonskega goriva v letu 2020 je bil za 7% nižji od načrtovanih stroškov po FN20, je pa za 16% presegel porabo v primerljivem obdobju 2019.

Stroški pogonskega goriva predstavljajo porabo pogonskega goriva za edini službeni avto in goriva za kosilnice in druge stroje za vzdrževanje in urejanje okolja.

V času epidemije COVID-19 smo preko našega kurirja tudi po 2x dnevno in tudi ob sobotah in nedeljah sami vozili odvzete testne vzorce na NIJZ.

A.II.6 Porabljena električna energija:

FN 2020 =403.500€ realizacija 2020 =394.492€ (98% FN20)

Obrazložitev: Skupna javna naročila za dobavitelja električne energije za veliko večino JZZ že vse od leta 2002 uspešno izvaja Združenje zdravstvenih zavodov. Za leto 2019 je bil po skupnem JN izbran nov najugodnejši dobavitelj-Gen-I d.o.o., cena za 1 kWh električne energije pa je bila za skoraj 30% višja od že tako visokih cen v letu 2018. Tako smo za leto 2019 ob količinsko enaki porabi načrtovali kar dosti višje stroške.

Tako kot je največja poraba zemeljskega plina za ogrevanje v zimskih mesecih, je povečana poraba električne energije v poletnih mesecih zaradi ohlajevanja bivalnih in delovnih prostorov.

Tudi za leto 2020 je bil po skupnem JN Združenja izbran kot najugodnejši dobavitelj-Gen-i in cena je bila nekoliko ugodnejša od cene v 2020, tudi sama poraba električne energije v kWh je bila malenkost nižja.

MESEC	2019		2020		FN2020	%	%	%
	SKUPAJ	SKUPAJ	SKUPAJ	SKUPAJ		2020/19	2020/19	20/FN20
	KWH 2019	ZNESEK v € 2019	KWH 2020	ZNESEK v € 2020		KWH	ZNESEK	
JAN.	304.620	33.694,79	333.360	36.155,87		109,43	107,30	
FEB.	266.060	30.191,68	289.700	31.692,77		108,89	104,97	
MAREC	297.160	32.820,28	291.620	31.678,06		98,14	96,52	
APRIL	286.780	32.119,13	263.740	28.173,37		91,97	87,87	
MAJ	297.340	32.915,96	280.060	29.786,92		94,19	90,66	
JUNIJ	342.100	38.457,81	297.400	33.166,23		86,93	86,40	
JULIJ	349.760	39.544,44	330.740	37.106,99		94,56	94,01	
AVG.	351.940	38.429,99	347.240	37.019,34		98,66	96,50	
SEP.	301.380	33.599,86	301.040	32.903,28		99,89	98,10	
OKT.	301.720	33.603,60	296.500	32.256,88		98,27	96,17	
NOV.	286.820	31.636,69	298.460	31.603,40		104,06	100,08	
DEC.	305.260	33.635,02	304.560	32.949,38		99,77	98,14	
SKUPAJ	3.690.940,00	410.649	3.634.420,00	394.492	403.500,00	98	96	98

A.II.7 Drug porabljen material:

FN 2020 =524.200€ realizacija 2020 =629.189€ (120% FN20)

Obrazložitev: Poraba drugega potrošnega materiala v letu 2020 je bila za 24% višja od načrtovanih sredstev po FN20 in za 129% višja od porabe v primerljivem obdobju 2019.

Ta material predstavlja porabo kuhinjskega potrošnega materiala, bolniškega perila, zdravstvenega potrošnega materiala ter tehničnega in drugega potrošnega materiala za tekoče vzdrževanje objektov, instalacij in popravila opreme, ki jih opravi naša vzdrževalna služba na več kot 30.000 m² uporabne tlorisne površine za normalno delovanje bolnišnice. Dobrih 11.000 m² novih uporabnih površin v objektih C1, C+C2 vsaj nekaj let ne bo potrebovalo večjih vzdrževanj in popravil. Na/v ostalih objektih bolnišnice pa je zaradi dotrajanosti (predvsem vseh vrst instalacij) potrebnih kar precej popravil in porabe tehničnih potrošnih materialov.

V te stroške je v začetku leta tudi krepko posegla epidemija COVID-19 in so skokovito narasli zaradi nujne nabave različnih zaščitnih sredstev (predvsem OP plaščev za potrebe zaposlenih v COVID enotah in nabave pralnih obraznih mask za zaposlene).

Vpliv na povečanje porabe pa je imela tudi novoustanovljena lastna Enota higijene prostorov in opreme, s čimer tako sami nabavljamo papirno konfekcijo in PVC vrečke, kar je prej zagotavljal zunanji izvajalec.

Še vedno izvajamo pred leti sprejete ukrepe za znižanje zalog. Zaradi več kot 1000 različnih vrst splošnih, tehničnih in zdravstvenih potrošnih materialov je težko obvladovati racionalnost zalog, kar ostaja naša trajna naloga. Za to so odgovorni predstojniki in glavne sestre oddelkov, ki naročajo razne storitve in materiale, tehnične službe kot izvajalci ter skladiščnik in nabavna služba.

A.II.10 DRUG PORABLJEN MATERIAL 2020			index				index	index
Skupina materiala	količ 2019	količ 2020	20/19	EUR 2019	EUR 2020	FN2020	20/19	20/FN20
KUHINJSKI POTROŠNI INVENTAR (krožniki, skodelice, pribor, vrči)	104.246	203.664	195	18.359	19.016			
BOLNIŠKO PERILO, OP PLAŠČI (posteljina, brisače, pižame, plenice, ...)	3.994	10.380	260	38.174	171.031		448	
DRUG TEKSTILNI POTR. MATERIAL (šiviljski)	8.573	15.131	176	2.437	5.281		217	
ELEKTRO MATERIAL (kabli, stikala, žarnice, baterijski vložki, ...)	15.257	18.899	124	17.318	18.884		109	
RACUNALNIŠKI (tipkovnice, miške, diski, rami, ruterji, ...)	358	807	225	3.397	11.442		337	
VODOVODNI, CENTRALNA KURJAVA, MED. PLINI (cevi, ventili, pipe, sanitarna keramika, sklopke za pline, ...)	1.807	2.091	116	8.963	16.505		184	
MIZARSKI (ključavnice, iverice in drug pohištveni material)	2.140	994	46	10.952	5.504		50	
DRUGI POTR. TEH. MATERIALI (kolesa za vozičke in postelje, svedri, vijaki, lepila, zidarsko pleskarski material, deli za diktafone, ...), goriva za stroje (bencin, nafta)	30.670	22.082	72	43.422	43.346		100	
ZDRAVSTVENI POTR. MATERIAL (senzorji in kabli za monitorje, manšete, elektrode, deli za OP instrumentarij, ...)	1.738	22.955	1321	87.016	191.423		220	
DRUG POTR. MATERIAL ZA ODDELKE (papir za pregledne mize, kontejnerji za infektivni material, vrečke, ...)	86.009	160.256	186	38.923	140.906		362	
Časopisi, uradni listi in priročniki				6.367	5.850		92	
Skupaj strošek drugega porabljenega materiala	254.791	457.260	179	275.329	629.189	524.200	229	120

B STROŠKI STORITEV

Tabela 52: Realizacija stroškov storitev v letu 2020 v primerjavi z realizacijo 2019 in Finančnim načrtom 2020 v EUR

Elementi bilance uspeha	Realizacija 2019		Finančni načrt 2020		Realizacija 2020		Indeks R20/FN20	Razlika FN20-R20
	€	%	€	%	€	%		
III. STROŠKI STORITEV	5.777.878	100,00	5.064.204	100,00	4.972.378	100,00	98,19	91.825

a) Zdravstvene storitve	1.425.248	24,67	1.591.836	31,43	1.709.269	34,38	107,38	-117.433
b) Nezdravstvene storitve	4.352.630	75,33	3.472.368	68,57	3.263.110	65,62	93,97	209.258

Iz podatkov je razvidno, da je strošek zdravstvenih storitev v letu 2020 višji od načrtovanega za 7,4 %, strošek nezdravstvenih storitev pa je nižji od načrtovanega za 6,0 %.

Zdravstvene storitve

Tabela 53: Realizacija stroškov zdravstvenih storitev v letu 2020 v primerjavi z realizacijo 2019 in Finančnim načrtom 2020 v EUR

Elementi bilance uspeha	Realizacija 2019	Finančni načrt 2020	Realizacija 2020	Indeks R20/ FN20	Razlika FN20-R20
ZDRAVSTVENE STORITVE	1.425.248	1.591.863	1.709.269	107,38	-117.406,00
Zdravstvene storitve drugih za paciente	788.995	926.618	1.027.505	110,89	-100.887,00
Zdravstvene storitve drugih za zaposlene	63.769	60.485	51.913	85,83	8.572,00
Izplačila po pogodbah o delu	572.484	604.760	629.852	104,15	-25.092,00

V letu 2020 60,1 % vseh stroškov zdravstvenih storitev predstavljajo stroški zdravstvenih storitev zunanjih izvajalcev, ki jih opravijo za naše paciente. Ti presegajo realizacijo iz leta 2019 za 30,2%, finančni načrt pa za 10,9%. Med njimi izstopajo storitve, ki jih izvedeta UKC Ljubljana ter Zavoda RS za transfuzijsko medicino. Poleg tega pa je v letu 2020 bistven porast zabeležen predvsem pri stroških zdravstvenih storitev, ki jih je za zaposlene in paciente izvajal Inštitut za mikrobiologijo in imunologijo Medicinske fakultete Univerze v Ljubljani. Ta je za SB SG izvajal glavnino testiranja brisov na COVID-19 po metodi PCR. V letu 2020 je bilo s strani Inštitut za mikrobiologijo in imunologijo opravljenih slabih 5 tisoč testov na COVID-19 v skupni vrednosti 331.355 EUR. Strošek je bil povrnjen s strani proračuna RS.

Znotraj zdravstvenih storitev predstavljajo stroški izplačil po pogodbah o delu (podjemne pogodbe, avtorske pogodbe) 36,9 %. Ti so višji od doseženih v letu 2019 ter za 4,2% višji od finančnega načrta.

B.II. Nezdravstvene storitve

Stroški vzdrževanj gradbenih objektov, medicinske, računalniške in druge opreme zajemajo tako material kot storitve. Stroški materiala so vključeni pod drug porabljen material. V nadaljevanju pa podrobneje pojasnujemo načrtovane stroške storitev vzdrževanj.

B.II.1 Vzdrževanje OS:

FN 2020 =10.000€ realizacija 2020=1.707,43€ (17% FN20)

Obrazložitev:

V predlogu FN2020 smo zaradi epidemije COVID-19 načrtovali bistveno nižja sredstva za izvedbo nujnih vzdrževalnih del na starejših objektih/oddelkih.

B.II.2 Storitve vzdrževanja in popravil (1+2+3):

FN 2020 =1.640.000€ realizacija 2020 =1.354.212€ (83% FN19)

Obrazložitev:

V FN2020 smo načrtovali smo načrtovali nekaj več sredstev za ta namen, kot smo porabili v letu 2019 - predvsem zaradi dodatno sklenjenih pogodb za redno vzdrževanje drage medicinske opreme in vzdrževanje razne programske opreme (opremljanje objekta C+C2), katere 2-letni garancijski roki so potekali konec leta 2018 in v prvih mesecih leta 2019. Realizacija je bistveno nižja tudi zato, ker nismo izvedli planirane posodobitve / nadgradnje IKT opreme.

Realizacija je bila za 17% nižja, za 11% pa je bila tudi nižja od stroškov v 2019.

B.II.2 STORITVE VZDRŽEVANJ IN POPRAVIL	2019	2020	ind20/19	FN2020	ind20/FN20
B.II.2 (1) Redna vzdrževanja opreme (461200):	677.334	667.912	99%	810.000	82%
medicinske	541.228	520.896	96%	640.000	81%
nemedicinske	136.106	147.016	108%	170.000	86%
B.II.2 (2) Popravila in servisi opreme (461201):	237.754	244.794	103%	245.000	100%
medicinske	204.616	179.497	88%	200.000	90%
nemedicinske	33.138	65.298	197%	45.000	145%
B.II.2 (3) Vzdrževanje programske opreme 461202	601.230	441.506	73%	585.000	75%
medicinske	195.982	180.990	92%	200.000	90%
nemedicinske	405.248	260.515	64%	385.000	68%
SKUPAJ STORITVE VZDRŽEVANJ IN POPRAVIL	1.516.318	1.354.212	89%	1.640.000	83%

1. Redna vzdrževanja (461200):

FN 2020 =810.000€ realizacija 2020 =667.912€ (82% FN20)

Obrazložitev: V letu 2017 pridobljen certifikat kakovosti SIQ ISO 2009-2015 pomeni tudi obvezo bolnišnice za redno vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme. To je tudi odgovornost zavoda za redno letno preventivno pregledovanje in testiranje vse opreme, kar pomeni varnost za zaposlene, bolnike in obiskovalce ter hkrati pomeni tudi zagotovitev ustrezne kvalitete delovanja medicinske in nemedicinske opreme. Ti stroški v 2020 niso bili v celoti doseženi (le 82%), presegli pa so stroške iz 2018 za 24%.

B.II.2 STORITVE VZDRŽEVANJ IN POPRAVIL	2019	2020	ind20/19	FN2020	ind20/FN20
B.II.2 (1) Redna vzdrževanja opreme (461200):	677.334	667.912	99%	810.000	82%
medicinske	541.228	520.896	96%	640.000	81%
nemedicinske	136.106	147.016	108%	170.000	86%

Redna preventivna vzdrževanja opreme lahko dolgoročno pomenijo tudi znižanje stroškov za popravila in servise (manj okvar).

Konec leta 2018 so nam potekli 2-letni garancijski roki za dobavljeno medicinsko opremo za novi objekt C+C2 (v vrednosti okoli 8 mio EUR), v letu 2020 smo izvedli javno naročilo za sklenitev preventivnih vzdrževalnih pogodb s pooblaščenimi serviserji za večji obseg pomembnejše medicinske opreme.

2. Popravila in servisi (461201):

FN 2020 =245.000€ realizacija 2020 =244.794€ (100% FN20)

Obrazložitev: Strošek popravil in servisov je bil enak načrtovanim sredstvom v FN20 in tudi za 5% višji od stroškov v primerljivem obdobju 2019. Še vedno visoka iztrošenost opreme zahteva večkratna in dražja popravila. Morajo pa biti oprema in objekti za zagotavljanje izvajanja bolnišničnega programa vedno v delujočem stanju. Preko strojelomnega zavarovanja dosledno uveljavljamo povračila večjih škod pri pogodbeni zavarovalnici Croatia osiguranje.

B.II.2 STORITVE VZDRŽEVANJ IN POPRAVIL	2019	2020	ind20/19	FN2020	ind20/FN20
B.II.2 (1) Redna vzdrževanja opreme (461200):	677.334	667.912	99%	810.000	82%
medicinske	541.228	520.896	96%	640.000	81%
nemedicinske	136.106	147.016	108%	170.000	86%

B.II.2 (2) Popravila in servisi opreme (461201):	237.754	244.794	103%	245.000	100%
medicinske	204.616	179.497	88%	200.000	90%
nemedicinske	33.138	65.298	197%	45.000	145%

3. Vzdrževanje programske opreme (461202):

FN 2020 =585.000€ realizacija 2020 =441.506€ (75% FN20)

Obrazložitev: Za leto 2020 smo načrtovali za skoraj 33% višje stroške od porabe v letu 2019 na tem kontu, predvsem na račun predvidene posodobljene in nadgradnje 2. faze sistemske IKT opreme, ki zahteva več sistemskega vzdrževanja.

B.II.2 STORITVE VZDRŽEVANJ IN POPRAVIL	2019	2020	ind20/19	FN2020	ind20/FN20
B.II.2 (3) Vzdrževanje programske opreme 461202	601.230	441.506	73%	585.000	75%
medicinske	195.982	180.990	92%	200.000	90%
nemedicinske	405.248	260.515	64%	385.000	68%

Birpis »Zlati paket« predstavlja dobrih 36% letnih stroškov na tem kontu in pokriva celotno medicinsko dejavnost, sledi strošek najema Microsoft licenc v deležu 35%. Ostala programska oprema, ki jo je potrebno redno vzdrževati pa je za naslednja področja: laboratorij, RTG, lekarna, kadri in plače, evidenca delovnega časa in pristopna kontrola, računovodski in nabavni programi, spremljanje porabe energentov, programa EBA za elektronski dokumentacijski sistem.

B.II.6 Poštne in telefonske storitve:

FN 2020 =120.000€ realizacija 2020 =140.713€ (117% FN19)

Obrazložitev: Končni stroški so presegli načrtovane stroške FN20 za 17% in za 37% stroške lanskega leta.

V zadnjih letih uspešno znižujemo stroške telefonije (ugodne cene izbranega izvajalca preko JN). Preko projekta »Cezar« spremljamo bolnike na daljavo in pri tem nastajajo stroški naročnin in prenosa podatkov, ki pa smo jih v zadnjih letih uspeli kar precej znižati. Podatki kažejo, da smo še vedno neuspešni pri nižanju stroškov poštne-te predstavljajo kar 87% stroškov tega konta. Tudi tukaj nam je epidemija COVID-19 povzročila dodatne stroške-pošiljanje odpovedi/prenaročanje pacientov na naročene preglede in posege. V letu 2020 smo se pridružili skupnemu javnemu naročilu Ministrstva za javno upravo, kjer na podlagi ekonomije obsega pričakujemo prihranke poštne stroškov (poštne). Zaradi epidemije COVID-19 smo preko sistema SRC Infonet uvedli tudi SMS obveščanje pacientov.

B.II.8 Zavarovalne premije:

FN 2020 =150.000€ realizacija 2020 =151.455€ (101% FN20)

Obrazložitev: V letu 2020 smo načrtovali višino zavarovalnih premij v enaki višini kot prejšnje leto. Končni stroški zavarovalnih premij pa so bili 1% nad načrtovanimi.

Strojelomno imamo zavarovano medicinsko in nemedicinsko opremo in vsa leta dosledno uveljavljamo vse škodne dogodke (predvsem strojelom opreme) kar moramo nadaljevati.

V primerjavi s preteklimi leti imamo, zaradi spremembe zavarovalnih pogojev (odbitna franšiza za strojelom 2.500 EUR), strojelomno zavarovano samo medicinsko in nemedicinsko opremo večjih vrednosti.

Število škodnih dogodkov (strojelom) v letu 2020, poslanih v reševanje zavarovalnici: 19, od tega se je pri petih primerih naknadno izkazalo, da je strošek popravila pod vrednostjo franšize, 6 primerov je v reševanju, 1 primer je bil zavržen. Priznana zavarovalnina: 18.952 EUR.

Število škodnih primerov (požarna polica – izlivi vode): 9, višina priznane zavarovalnine: 1.567 EUR.

Število škodnih primerov (steklo): 1, višina škode: 35 EUR.

B.II.11 Druge storitve (a + b + c):

FN 2020 =471.655€ realizacija 2020 =586.721€ (124% FN20)

Obrazložitev: Za leto 2020 smo načrtovali višjo porabo za tovrstne storitve glede na realizacijo v leto 2019 (419.163). Realizacija 2020 pa je bila drugačna od napovedi, saj so stroški presegli načrtovane kar za 24%, stroške preteklega leta pa za 40%.

	2020	FN2020	indFN20/19
SKUPAJ DRUGE STORITVE (B.II.11)	586.721	471.655	124
DRUGE STORITVE (B.II.11a)	308.591	218.676	141
DRUGE PROIZVODNE STORITVE 461230 (B.II.11b)	150.364	153.358	98
DRUGE NEPROIZVODNE STORITVE 461970 (B.II.11c)	127.766	99.620	128

Višjo porabo v letu 2020 pojasnjujemo v nadaljevanju.

a/ Druge storitve: FN 2020 =218.676€ realizacija 2020 =308.591€ (141% FN20)

Obrazložitev: Te stroške smo načrtovali v višini 218.676€, realizacija pa je presegla stroške preteklega leta za 101% in za 41% presegla načrtovano višino po FN19.

Glavnino-najvišji strošek na tem kontu predstavljajo storitve varovanja Aktiva varovanje Maribor v višini 129.656 EUR, ki so za 14% višji kot leta 2019, predvsem zaradi dviga minimalne plače. V drugi polovici leta je začela veljati pogodba po izvedenem javnem razpisu za najem diktafonov in tiskalnikov, ki dolgoročno predstavljala stroške najemnin, strošek v letu 2020 55.552 EUR. Dodaten strošek v višini 19.378 je predstavljal tudi nujni najem mobilnega RTG aparata, za zagotavljanje ločene obravnave pacientov. Višji stroški so bili tudi pri storitvah študentskih servisov.

b/ Druge proizvodne storitve: FN 2020 =153.358€ realizacija 2020 = 150.364€ (98% FN20)

Obrazložitev: V FN 2020 smo načrtovali 29% višje stroške kot v preteklem letu, dejanska realizacija pa je znašala 98% načrtovanih stroškov.

K višjim stroškom je botrovala predvsem epidemija COVID-19, ki je za zagotovitev ločevanja prostorov, vhodov, ..., za varno delo osebja in varnost pacientov zahtevala mnoge med-oddelčne prestavitve in prilagoditve, kjer smo vključevali različne zunanje izvajalce.

c/ Druge neproizvodne storitve: FN 2020 =99.620€ realizacija 2020 =127.766€ (128% FN20)

Obrazložitev: Tudi na tem kontu smo v FN20 načrtovali nekaj nižje stroške od porabe v 2019. Pa tudi ti stroški so presegli načrtovana-za 28% in za 6% tudi porabo 2019.

Varovanje heliporta predstavlja najvišji delež teh stroškov (22%). Druge storitve pa so še: razne analize vzorcev, storitve ZVD Ljubljana-redni letni pregled dvigal in RTG aparatov, monitoring odpadnih voda, dezinfekcija in deratizacija, legionela, stroški izpisov pri najetih multifunkcijskih aparatih in drugi stroški.

Stroški podjemnih in avtorskih pogodb v obdobju januar - december 2020 znašajo **624.049,83** EUR, od tega za zunanje zdravstvene izvajalce **298.531,60** EUR in za notranje zdravstvene izvajalce **324.596,63** EUR ter za zunanje ne zdravstvene izvajalce **921,60** EUR.

Tabela 54: Vrste zdravstvenih storitev, ki se opravljajo preko notranjih izvajalcev po podjemnih pogodbah

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v EUR	Število notranjih izvajalcev
Vključevanje v zdravstveno obravnavo bolnikov iz dodatnega programa samoplačnikov na Oddelku za urologijo	5.404,34 €	11
Vključevanje v zdravstveno obravnavo bolnikov iz dodatnega programa samoplačnikov na Oddelku za urologijo, opravljanje dela zdravnika pri patohistoloških storitvah Medur in histoloških preiskavah	13.142,04 €	1
Vključevanje v zdravstveno obravnavo bolnikov iz dodatnega programa samoplačnikov na Oddelku za urologijo, opravljanje dela zdravnika pri patohistoloških storitvah Medur, histoloških preiskavah in sanitarnih obdukcijah	20.439,69 €	1
Opravljanje dela zdravnika pri histoloških preiskavah in sanitarnih obdukcijah	9.401,79 €	1
Vključevanje v zdravstveno obravnavo bolnikov iz dodatnega programa samoplačnikov na Oddelku za urologijo, opravljanje dela laboratorijskega inženirja pri patohistoloških storitvah Medur in sanitarnih obdukcijah	4.182,23 €	2
Laboratorijski inženir pri sanitarnih obdukcijah, opravljanje patohistoloških storitev za Medur d.o.o.	3.687,48 €	2
Operacije na ožilju (po metodi EVLA)	15.206,45 €	12
Laparoskopska operacija ingvinalne kile	628,42 €	7
Odčitavanje magnetnih resonančnih preiskav	162.532,07 €	18
Ultrazvočne preiskave srca in ožilja	6.345,02 €	11
Vključevanje v zdravstveno obravnavo bolnikov iz dodatnega programa samoplačnikov na Oddelku za urologijo, operacije na ožilju (po metodi EVLA)	755,68 €	2
Sodelovanje v izpitni komisiji za strokovne izpite zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev – administrativna dela	765,01 €	2
Oskrba pokojnikov (oblačenje), obdukcijski pomočnik pri sanitarnih obdukcijah	5.567,60 €	1
Oskrba pokojnikov (oblačenje), obdukcijski pomočnik pri sanitarnih in kliničnih obdukcijah	4.289,58 €	1
Opravljanje dela administratorke pri patohistoloških storitvah za Medur ter pri sanitarnih obdukcijah	2.734,18 €	1
Delo v komisiji prve stopnje za umetno prekinitve nosečnosti in sterilizacijo	2.370,05 €	4
Izvajanje strokovnih izpitov zdravstvenih delavcev s srednjo strokovno izobrazbo	6.892,54 €	10
Opravljanje tržne dejavnosti na področju nevrologije	20.350,20 €	1
Presejalna totalna koloskopija; presejalna terapevtska koloskopija; delna koloskopija, sedacija	39.902,26 €	10
Skupaj	324.596,63 €	98

Tabela 55: Vrste zdravstvenih storitev, ki se opravljajo preko zunanjih izvajalcev po podjemnih pogodbah

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v EUR	Število zunanjih izvajalcev
Odčitavanje magnetnih resonančnih preiskav	122.593,05 €	3
Odčitavanje EEG-jev	3.343,36 €	2
Občasno delo v subspecialistični pediatrično kardiološki ambulanti	8.615,45 €	1
Pomoč na Oddelku za pediatrijo in v sprejemni ambulanti	297,62 €	1
Občasno delo v urgentni ambulanti Oddelka za pediatrijo	2.587,04 €	4
Operacije na ožilju po metodi EVLA	475,20 €	1
Operacije varic po metodi EVLA.	18.480,00 €	1
Občasno opravljanje del in nalog v Enoti za nuklearno medicino	27.427,46 €	1
Občasno delo logopeda v bolnišnici	6.375,38 €	1
Vključevanje v zagotavljanje 24 urnega neprekinjenega zdravstvenega varstva na Oddelku za interno medicino	17.689,90 €	1
Vključevanje v ambulantno delo na Oddelku za interno medicino	26.933,78 €	2
Občasno vključevanje v delo v ambulantah Interne medicine, hematološka ambulanta	3.818,96 €	1

Vključevanje v zdravstveno obravnavo bolnikov za operacije morbidne debelosti	23.300,49 €	1
Občasno delo na Oddelku za anesteziologijo	3.442,92 €	1
Občasne specialistične storitve na Oddelku za radiologijo	30.761,64 €	1
Presejalna totalna koloskopija; presejalna terapevtska koloskopija; delna koloskopija; sedacija	2.389,35 €	2
Skupaj	298.531,60	24

Tabela 56: Vrste nezdravstvenih storitev, ki se opravljajo preko zunanjih izvajalcev po podjetjih in avtorskih pogodbah

Vrste nezdravstvenih storitev	Strošek za leto 2020 v EUR	Število zunanjih izvajalcev
Učna delavnica – Prenatalna diagnostika srčnih napak	765,66 €	1
Prevajanje albanskega jezika	155,94 €	1
Skupaj	921,60 €	2

2.) **STROŠKI DELA** so v letu 2020 znašali 34.887.180 EUR in so bili za 24,7 % višji od doseženih v letu 2019 in za 8,9 % oz. 2.848.698 EUR višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 62,3 %, kar je za 10,7 % več kot v letu 2019.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2020 je znašalo 891,6 zaposlenih in se je v primerjavi z letom 2019 povečalo za 43,6 zaposlenih oz. za 5,1%.

Tabela 57: Število zaposlenih iz ur po oblikah dela za leta od 2015 do 2020

Oblika dela	Število delavcev iz ur						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Struktura
Redno delo	487,1	502,2	529,7	547,8	574,6	617,4	69,2
Redno delo službena pot	1,7	1,7	1,4	1,7	2,3	0,6	0,1
Redno delo - prenos iz dežurstva	14,8	15,6	15,4	15,4	15,8	17,6	2,0
Redno delo v drugem zavodu	27,8	29,4	24,3	23,5	18,7	14,9	1,7
Boleznine v breme bolnišnice	21,0	18,9	17,9	19,5	24,9	34,6	3,9
Nadomestila v breme bolnišnice	114,1	118,0	129,2	144,2	144,3	134,8	15,1
Nadure v dežurstvu	32,6	34,0	34,5	34,1	34,2	27,9	3,1
DPPDČ za zagotavljanje 24 urnega NZV	6,5	7,7	7,5	7,8	7,4	15,4	1,7
Nadure v stanju pripravljenosti po nalogih	2,6	2,8	3,0	3,1	3,1	3,6	0,4
Nadure po nalogih	4,8	6,1	10,1	6,8	4,8	7,8	0,9
Nadure izmena	6,2	8,7	10,7	13,4	17,7	17,0	1,9
Skupaj v breme bolnišnice	719,2	745,2	783,8	817,4	848,0	891,6	100,0
Boleznine v breme ZZS	26,8	27,6	29,7	28,8	33,4	47,0	
Porodnine, očetovski dopust	31,9	29,2	26,7	27,4	29,8	31,2	
Invalidnine	1,4	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
Udeležba na sodišču, vojaških vajah	0,04	0,04	0,08	0,03	0,07	0,02	
Skupaj v breme drugih zavodov	60,1	57,9	57,5	57,2	64,2	79,2	
SKUPAJ VSE	779,3	803,1	841,3	874,6	912,2	970,8	

Število zaposlenih iz ur za katere je bila obračunana plača v breme bolnišnice

Povečalo se je število zaposlenih v oblikah *rednega dela*:

- leta 2015 531,4,
- leta 2016 548,9,
- leta 2017 570,8,
- leta 2018 588,4,
- leta 2019 611,3 in
- leta 2020 650,5 zaposlenih iz ur.

Število ur za zagotavljanje 24 urnega zdravstvenega varstva in posledično tudi število zaposlenih iz ur je v letu 2020 glede na leto 2019 povečalo za 4,7%.

Število nadur izplačanih po nadurnih nalogih in nadure za izmeno so se povečale za 9,8 %.

Skupaj število zaposlenih iz ur *za redno delo in nadure* v letu 2015 znaša 584,1, za leto 2016 608,2, za leto 2017 636,7, za leto 2018 653,6, za leto 2019 678,7 in za leto 2020 722,2.

Ob soočanju z epidemijo v leto 2020 ter navodili in usmeritvami pristojnih institucij se je bolnišnica prilagajala tudi z organizacijo dela ter razporejanjem kadra.

Zaradi navodil o omejitvah koriščenja letnih dopustov zdravstvenih delavcev se je v letu 2020 zmanjšala odsotnosti zaradi letnega dopusta. Prav tako je bilo bistveno manj odsotnosti iz naslova strokovnega izpopolnjevanja, študijskega dopusta ter praznikov. Skupno je bilo iz tega naslova v letu 2020 za okoli 18 % manj odsotnosti kot v letu 2019. Pojavila pa so se nova nadomestila v breme zavoda, ki so bila povezana izključno z epidemijo. Gre za odsotnost iz naslova višje sile predvsem zaradi varstva otrok in odsotnost zaradi odrejane karantene.

Odsotnosti zaradi bolezni do 30 dni so se v letih 2016 in 2017 zniževale, v letu 2018 in 2019 pa so zopet povečale. V letu 2020 je pri bolezninah v breme bolnišnice opazen bistven poskok, in sicer porast v višini 38,8 %. To je tudi posledica okužb zaposlenih v bolnišnici, ki so v primeru okužb s COVID-19 na delovnem mestu bremenile zavod.

Število zaposlenih iz ur, katerim je bila obračunana plača v breme drugih zavodov

V letu 2020 se je za 40,8 % povečalo število dni odsotnosti zaradi bolezni v breme ZZZS. Pri tem so imele pomemben vpliv odsotnosti obolelih s COVID-19. V glavnini primerov je šlo za odsotnost v breme ZZZS (izolacija) od prvega dneva zadržanosti.

Skupaj število zaposlenih iz ur odsotnih v breme bolnišnice in v breme drugih zavodov znaša leta 2015 znaša 195,2, leta 2016 znaša 194,8, leta 2017 204,6, leta 2018 220,9 leta 2019 233,48 in za leto 2020 248,6.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 72.291,78 delovnih ur, v breme ZZZS 98.175 delovnih ur in v breme ZPIZ-a 2.088 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 8,5 % obračunanih delovnih ur, v letu 2019 pa 6,5 % obračunanih delovnih ur.

Obvladovanje planiranega števila delavcev iz ur

Število zaposlenih iz ur se povečuje, kot je razvidno iz spodnje tabele.

Tabela 58: Število zaposlenih iz ur po profilih leta 2010, 2015, 2019 in 2020

Profil	01.01. - 31.12.2010		01.01. - 31.12.2015		01.01. - 31.12.2019		01.01. - 31.12.2020	
	Štev. zap. iz ur	Delež	Štev. zap. iz ur	Delež	Štev. zap. iz ur	Delež	Štev. zap. iz ur	Delež
Zdravniki specialisti	86,33	12,23	96,36	13,40	117,06	13,81	114,92	12,89
Zdravniki ostali	39,70	5,62	60,49	8,41	48,10	5,67	48,50	5,44
Medicinske sestre	125,03	17,71	157,20	21,86	195,79	23,09	206,37	23,15
Zdravstveni tehniki, bolničarji	210,48	29,81	183,35	25,50	216,74	25,56	210,75	23,64
Drugi zdrav.delavci in sodelavci	63,56	9,00	68,03	9,46	91,29	10,77	96,15	10,78
Skupaj zdravstveni delavci	525,10	74,36	565,43	78,63	668,98	78,89	676,69	75,90
Zdravstvena administracija	49,13	6,96	50,40	7,01	61,92	7,30	66,14	7,42
Oskrbovalne službe	89,11	12,62	63,66	8,85	67,78	7,99	102,19	11,46
Zaposleni na upravi	34,57	4,90	33,02	4,59	39,34	4,64	37,51	4,21
Ostalo	8,26	1,17	6,63	0,92	9,93	1,17	9,05	1,02
Skupaj nezdravstveni delavci	181,07	25,64	153,71	21,37	178,97	21,11	214,89	24,10
Skupaj vsi	706,17	100,00	719,14	100,00	847,95	100,00	891,58	100,00

V letih 2010 – 2018 se je v strukturi zaposlenih zmanjševalo število nezdravstvenih delavcev in povečevalo število zdravstvenih delavcev. V letu 2019 in predvsem 2020 se je trend obrnil in je delež nezdravstvenih delavcev v primerjavi z letom 2019 povečal, in sicer za 14,2 %. Povečanje je predvsem posledica zaposlitve lastne čistilno transportne ekipe v okviru oskrbovalnih služb. Še vedno se povečuje razlika med povprečnim plačnim razredom za bolnišnico po pogodbi in dejanskim plačnim razredom v bolnišnici.

Bruto plače, prispevki na bruto plače in drugi prejemki

Tabela 59: Stroški dela po glavnih vrstah stroškov leta 2019 in 2020

Vrsta stroškov dela	Leto 2019	Finančni načrt 2020	Leto 2020	Indeks R20 /R19	Indeks R20/ FN20	Razlika FN19 – R19
STROŠKI DELA	27.986.802	32.038.481	34.887.179,79	125	109	-2.848.698,79
Obračunane bruto plače	21.750.479	25.243.055	27.733.828,73	128	110	-2.490.773,73
Dajatve delodajalca	3.531.979	4.155.846	4.443.192,65	126	107	-287.346,65
Povračila za prevoz na delo	642.645	537.199	543.854,52	85	101	-6.655,52
Izdatki za prehrano med delom	716.003	755.824	789.849,91	110	105	-34.025,91
Izdatki za regres LD, odprav.,jub. nagrade	1.002.216	980.000	1.004.788,28	100	103	-24.788,28
Dodatno kolek. pokojninsko zavarov.	343.480	366.557	371.665,70	108	101	-5.108,70

Od 27.733.829 EUR stroška za bruto plače je bilo:

- 74,9 % (leta 2019 67,9%) izplačano za redno delo in dodatke za redno delo ter delo v turnusu;
- 13,4 % (leta 2019 18,0 %) za nadomestila (letni dopust, izobraževanja zaposlenih, službena potovanja,..) in bolezni do 30 dni;
- 11,7 % (leta 2019 14,1 %) stroška bruto plač za dežurstvo, stanje pripravljenosti in nadure.

Iz spodnje tabele je razviden strošek dela po profilih, ki zajema bruto plače, prispevke in davke delodajalca, povračila za prevoz na delo, prehrana med delom, regres za letni dopust, jubilejne nagrade in druge stroške dela. Iz tabele je razvidno, da se strošek dela povečuje veliko bolj kot število zaposlenih iz ur, kar je posledica zakonskih sprememb na področju stroška dela ter

uskaljevanja kolektivnih pogodb. V letošnjem letu je ta razkorak tudi posledica izplačila dodatkov zaposlenim vezanih na epidemijo COVID-19.

Tabela 60: Število zaposlenih iz ur in stroški dela po profilih zaposlenih 2019 in 2020

Delovna skupina	Realizacija 2019		Realizacija 2020		Indeks R20/R19		Razlika (R20-R19)	
	Del. iz ur	Znesek	Del. iz ur	Znesek	Del. iz ur	Znesek	Del. iz ur	Znesek
Zdravniki	118,12	7.621.576,89	119,26	9.047.846,24	100,97	118,71	1,14	1.426.269,35
Zdravniki specialisti	117,06	7.584.546,42	114,99	8.890.399,08	98,23	117,22	-2,07	1.305.852,66
Zdravniki specializanti	0,81	28.574,47	1,79	68.023,26	220,99	238,06	0,98	39.448,79
Sobni zdravniki	0,25	8.456,00	2,48	89.423,90	992,00	1.057,52	2,23	80.967,90
Zdravstvena nega	408,27	11.760.379,16	416,11	14.774.785,21	101,92	125,63	7,84	3.014.406,05
Medicinske sestre	195,79	6.330.288,02	206,37	8.553.664,78	105,40	135,12	10,58	2.223.376,76
Zdravstveni tehniki	212,48	5.430.091,14	209,74	6.221.120,43	98,71	114,57	-2,74	791.029,29
Zdravstveni sodelavci	92,79	2.922.842,38	95,92	3.702.211,70	103,37	126,66	3,13	779.369,32
Administratorji	61,91	1.307.350,08	66,14	1.604.684,56	106,83	122,74	4,23	297.334,48
Transport, oskrba	55,86	1.120.055,15	90,94	2.077.913,13	162,80	185,52	35,08	957.857,98
Nezdravstveno osebje	56,30	1.501.566,50	54,46	1.548.424,03	96,73	103,12	-1,84	46.857,53
Skupaj nerefundirani	793,25	26.233.770,16	842,83	32.755.864,87	106,25	124,86	49,58	6.522.094,71

Delovna skupina	Realizacija 2019		Realizacija 2020		Indeks R20/R19		Razlika (R20-R19)	
	Del. iz ur	Znesek	Del. iz ur	Znesek	Del. iz ur	Znesek	Del. iz ur	Znesek
Zdravniki pripravniki	7,74	182.112,85	6,89	202.071,84	89,02	110,96	-0,85	19.958,99
Zdravniki specializanti	22,61	1.077.414,86	25,42	1.557.808,75	112,43	144,59	2,81	480.393,89
Zdravniki specializanti-v drugem zavodu	16,70	519.167,69	12,01	352.531,89	71,92	67,90	-4,69	-166.635,80
Zdravstv.tehniki - pripravniki	4,26	66.549,79	1,01	19.477,54	23,71	29,27	-3,25	-47.072,25
Zdravst. sodelavci -pripravniki	2,49	46.217,14	3,51	82.826,06	140,96	179,21	1,02	36.608,92
Nezdravstveni del.- refundirani(pripr.)	0,92	16.626,18	0,08	1.709,57	8,70	10,28	-0,84	-14.916,61
Skupaj refundirani	54,72	1.908.088,51	48,92	2.216.425,65	89,40	116,16	-5,80	308.337,14

V nadaljevanju navajamo povzetek bruto vrednosti izplačanih COVID dodatkov ter z epidemijo povezanih nadomestil, ki smo jih zaposlenim obračunali v času izrednih razmer:

- skupaj je znesek obračunanih dodatkov, ki smo jih skladno z interventno zakonodajo obračunali zaposlenim v času izrednih razmer, v letu 2020 znašal **4.467.667 EUR**,
- vrednost izplačanih nadomestil za čakanje na delo, višjo silo (varstvo otrok) ter nadomestilo za zaposlene, ki so bili preventivno poslani domov s strani zavoda je znašala **246.965 EUR**,
- vrednost nadomestil za zaposlene, ki jim je bila odrejena karantena, je znašala **41.836 EUR**,
- vrednost izplačanih nadomestil za boleznine- izolacija v breme ZZS je znašala **108.238 EUR**.

S 1.7.2020 se je sprostilo tudi ocenjevanje redne delovne uspešnosti zaposlenih. Tako smo za drugo polovico leta 2020 zaposlenim izplačali redno delovno uspešnost v skupni vrednosti 2% mase osnovnih plač zaposlenih v ocenjevalnem obdobju od meseca julija do meseca decembra. Vrednost obračunane redne delovne uspešnosti je znašala 218.344,22 EUR.

V letu 2020 je bilo izplačano 153.585 EUR bruto dodatka za delovno uspešnost zaradi povečanega obsega dela in sicer iz naslova izvajanja tržne dejavnosti, deficitarnosti delovnih mest,

nadomeščanja odsotnih delavcev zaradi bolezni in delovne uspešnosti iz naslova variabilnega nagrajevanja zdravnikov.

Na bruto plače so bili obračunani prispevki za socialno varnost delodajalca v višini 16,1 %.

V letu 2020 je bilo izplačanega skupaj 871.527 EUR regresa za letni dopust. Nadomestil za neizkoriščen dopust je bilo za 3.836 EUR, solidarnostnih pomoči za 12.128 EUR, jubilejnih nagrad za 26.745 EUR, odpravnin ob upokojitvi pa za 94.560 EUR

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2020 znašali 2.575.178 EUR in so bili za 17,8 % višji od doseženih v letu 2019 in za 22,2 % višji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,6 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 5.262.076 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 2.575.178 EUR (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 2.622.934 (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 63.964 EUR (podskupina 922).

Vrednost opreme manjših vrednosti, praviloma pod 500 EUR, ki se vodi skladno z računovodsko zakonodajo kot osnovno sredstvo – drobni inventar in je ob predaji v uporabo takoj v celoti 100 % odpisana ter strošek nadomestnih delov za osnovna sredstva je znašal 259.634 EUR.

4.) REZERVACIJE v letu 2020 niso bile obračunane

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2020 obračunani v znesku 109.431 EUR za sodne stroške in takse, nadomestilo za mestno zemljišče, takse za obremenjevanje voda in za članarine zbornicam in združenjem.

6.) FINANČNI ODHODKI so v letu 2020 znašali 14.848 EUR in predstavljajo plačila obresti za najete kredite za osnovna sredstva v znesku 5.996 EUR, zamudne obresti dobaviteljem v znesku 5.102 EUR, najete kredite za tekočo likvidnost 200 EUR, sodne in druge odločbe v višini 3.042 EUR ter za negativne tečajne razlike v višini 508 EUR.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2020 znašali 40.996 EUR, in so nastali zaradi odhodkov za denarne kazni, odhodkov skupne porabe.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI so v letu 2020 znašali 84.509 EUR in so nastali zaradi oslabitve vrednosti terjatev, zastaranih zalog, izgube pri prodaji OS.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.468.448 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2020 obračunan v znesku 26.434 EUR, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka 3.442.014 EUR.

Doseženi poslovni izid z upoštevanjem davka je za 3.442.014 EUR večji od planiranega.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 986.

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

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

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 2.305.525 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za 1.136.489 EUR. Razlika v največji meri predstavlja odprte terjatve do Ministrstva za zdravje vezane na povračilo sredstev za izplačane COVID dodatke zaposlenim.

V bolnišnici smo tekom leta za zagotavljanje likvidnosti najemali kratkoročna likvidnostna posojila pri Enotnem zakladniškem računu države. V osnovi za plačilo prispevkov in davkov iz plač, v določeni meri pa tudi za sprotno poplačilo obveznosti do dobaviteljev. Posojila smo najemali na dan izplačila prispevkov (navadno 15. v mesecu), odplačevali pa v dveh obrokih. 1. obrok ob nakazilu 2. dela mesečne akontacije ZZZS, 2. obroka pa ob nakazilu 3. dela mesečne akontacije ZZZS. Z večino dobaviteljev smo se že pred sprejemom interventne zakonodaje, ki je podaljšala plačilne roke, dogovorili za 60 dnevni plačilni rok.

Bolnišnica na dan 31.12.2020 ni izkazovala tekočih nezapadlih obveznosti.

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 (II. del – Zapadle obv.)

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2020)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2020)	Skupaj stanje na dan 31.12.2020	Skupaj stanje na dan 31.12.2019
zapadle do 30 dni	0	0	0	332.627
zapadle od 30 do 60 dni	0	0	0	0
zapadle od 60 do 120 dni	0	0	0	1.423
zapadle nad 120 dni	682	5.256	5.937	5.943
Skupaj	682	5.256	5.937	339.993

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

V izkazu finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov ne izkazujemo prometa, saj v letu 2020 nismo dajali posojil, niti nismo imeli terjatev za vračilo danih posojil, kar je razvidno tudi iz bilance stanja.

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

V izkazu računa financiranja določenih uporabnikov izkazujemo 1.165.525 EUR povečanja sredstev na računih, v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega

toka pa 2.305.525 EUR presežka prihodkov. Razlika 1.140.000 EUR predstavlja neto odplačilo dolga v letu 2020 (vračilo likvidnostnega posojila pri EZR in vračilo bančnega posojila MR).

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

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 (III. del – trg)

Poslovni izid, dosežen pri izvajanju javne službe, predstavlja presežek 3.154.514 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 287.500 EUR presežka.

	LETO 2019				LETO 2020			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	47.554.961	48.512.855		-957.894	58.329.402	55.150.662	24.226	3.154.514
Tržna dejavnost	1.402.462	1.191.003		211.459	1.112.425	822.717	2.208	287.500
Skupaj zavod	48.957.423	49.703.858	0	-746.435	59.441.827	55.973.379	26.434	3.442.014

Prihodke in odhodke tržne dejavnosti smo določili na podlagi Navodil Ministrstva za zdravje. Ti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- zdravstvene storitve za druge javne zdravstvene zavode in koncesionarje izven dogovorjenega obsega dela s pogodbo na podlagi splošnega dogovora (predvsem storitve Oddelka za laboratorijsko diagnostiko, Oddelka za patomorfologijo in citologijo, Oddelka za mikrobiologijo),
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za nezavarovane osebe in zdravstvenih storitev, ki niso pravica OZZ (tudi za tujce) ter prihodki od doplačila fizičnih oseb brez prostovoljnega zavarovanja
- prodaja jedil in pijač v jedilnici bolnišnice.

Za razporejanje prihodkov od poslovanja na dejavnost javne službe ter dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu so bili uporabljeni podatki iz obrazca Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 (III. del – trg). Pri tem je kot osnova za razmejevanje prihodkov in odhodkov upoštevano Navodilo Ministrstva za zdravje št. 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020. V skladu s tem smo pripravili tudi Pravilnik o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov/odhodkov po vrstah dejavnosti (javna služba – tržna dejavnost), kjer smo opredelili sodila za razmejevanje odhodkov.

Finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki ter finančni odhodki, drugi odhodki in prevrednotovalni odhodki so v večini izkazani v okviru opravljanja dejavnosti javne službe, razen če iz dokumentacije izhaja, da so nastali v okviru opravljanja tržne dejavnosti. V tem primeru gre predvsem za prihodke iz prejšnjih let in za izterjane odpisane terjatve iz prejšnjih let, ki se nanašajo na samoplačniške zdravstvene storitve

Za razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost smo uporabili sodila, ki so opredeljena v internem pravilniku. Za ugotavljanje odhodkov iz naslova opravljanja tržne dejavnosti smo uporabili:

- kalkulacije cen posameznih storitev,
- standarde ZZZS,
- v manjšem deležu tudi razmerje med prihodki javne službe ter tržne dejavnosti.

Od skupno 1.112.425 EUR prihodkov iz tržne dejavnosti smo za 1.041.671 EUR prihodkov stroške določili na podlagi kalkulacij in standardov, za razliko 70.754 EUR pa smo uporabili razmerje prihodkov med javno službo in tržno dejavnostjo.

Iz naslova opravljanja tržne dejavnosti smo v letu 2020 realizirali za okoli 20% nižje prihodke kot v letu 2020. To predvsem iz naslova omejitev, ki jih prinesla epidemije COVID-19, saj ni bilo mogoče izvesti samoplačniškega programa v obsegu, kot v preteklih letih. Prav tako pa se je bistveno zmanjšal tudi prihodek iz naslova prodaje pijač in živil v jedilnici SB SG.

2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

Prejeta javna sredstva iz državnega proračuna Republike Slovenije, iz proračunov lokalnih skupnosti, iz Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in od posrednih proračunskih uporabnikov smo porabili za izvajanje javnih programov v letu 2020.

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

Svet zavoda je sprejel sklep pri obravnavi Letnega poročila 2019, da se presežek odhodkov nad prihodki v višini 746.435 EUR evidentira na kontu 986 – presežek odhodkov nad prihodki in s tem povečuje primanjkljaj iz preteklih let iz 2.820.437 EUR na 3.566.872 EUR.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2020

4.1. 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, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije. Presežki se izračunavajo na dan 31. 12. 2020.

Presežek, izračunan po denarnem toku za leto 2020 znaša 2.305.525 EUR.

Presežek izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije po ZJF **za leto 2020 ni bil ugotovljen.**

Tabela 61: Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku skladno z Zakonom o fiskalnem pravilu v EUR

Zap. št.	Oznaka AOP	Naziv konta	2020
1	401	Prihodki po denarnem toku	56.572.608,00
2	437	Odhodki po denarnem toku	54.267.083,00
3	485/486	Presežek prihodkov/odhodkov po načelu denarnega toka (3=1-2)	2.305.525,00
4	500	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	
5	512	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	
6	524/525	Razlika med prejetimi in danimi sredstvi iz finančnih naložb	0,00
7	550	Zadolževanje	12.200.000,00
8	560	Odplačilo dolga	13.340.000,00
9	570/571	Neto zadolževanje ali odplačilo dolga	-1.140.000,00
10	572/573	Povečanje/zmanjšanje stanja na računu	1.165.525,00
11	<i>Če je razlika vpisana v AOP 572, določeni uporabnik presežek po denarnem toku zmanjša za predpisane obveznosti</i>		
12	034 (brez 042)	Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev	8.690.629,00
13		Zneske, ki je izračunani znesek presežka po fiskalnem pravilu	-7.525.104,00

4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU

V poslovnem letu 2020 je ugotovljen presežek prihodkov nad odhodki po načelu nastanka poslovnega dogodka, ki je izkazan v Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov od 1.1. 2020 do 31. 12. 2020 v znesku 3.442.014 EUR.

4.3. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2020

Presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.442.014 EUR se v celoti nameni za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki iz preteklih let. S tem zmanjšuje primanjkljaj iz preteklih let iz 3.566.872 EUR na 124.858 EUR.

Svet zavoda je Letno poročilo 2020 obravnaval na seji dne 25. 2. 2021 in sprejel sklep o razporeditvi presežka prihodkov.