



ONKOLOŠKI INŠTITUT
INSTITUTE OF ONCOLOGY
LJUBLJANA

Letno poročilo 2023
Onkološki inštitut Ljubljana

Odgovorna oseba: *Andraž Jakelj*

VSEBINA

1	UVOD	1
1.1	UVODNI NAGOVOR PREDSEDNIKA SVETA JZZ, S Poudarki na pomembnejših odločitvah oz. sklepih sveta JZZ v letu 2023	1
1.2	UVODNI NAGOVOR DIREKTORJA(ICE) JZZ, S Poudarki na pomembnejših odločitvah oz. sklepih direktorja JZZ v letu 2023	3
2	OSEBNA IZKAZNICA JZZ	4
2.1	IME (TUDI OKRAJŠANO IME IN IME ZA POSLOVANJE S TUJINO)	4
2.2	LOGOTIP	4
2.3	SEDEŽ, TELEFON, TELEFAKS, SPLETNA STRAN	4
2.4	MATIČNA ŠTEVILKA, IDENTIFIKACIJSKA ŠTEVILKA ZA DDV, ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA	4
2.5	USTANOVITELJ, DATUM USTANOVITVE	4
2.6	DEJAVNOSTI	4
2.7	ORGANI JZZ	5
3	PREDSTAVITEV JZZ	5
3.1	PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA JZZ	5
3.2	VODSTVO JZZ	7
4	POSLOVNO POROČILO.....	8
4.1	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE	8
4.1.1	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE JZZ.....	8
4.1.2	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO LETNEGA POROČILA	8
4.1.3	INTERNI AKTI JZZ (NPR. STATUT, INTERNI AKTI PRAVILNIKI, NAVODILA, POSLOVNIKI, PRIROČNIKI...)	9
4.2	VIZIJA JZZ	9
4.3	POSLANSTVO JZZ	9
4.4	STRATEGIJA JZZ.....	10
4.5	DOLGOROČNI CILJI JZZ	11
4.6	LETNI CILJI JZZ, KI IZHAJAJO IZ DOLGOROČNIH CILJEV	12
4.7	OCENA DOSEŽENIH CILJEV	12
4.7.1	REALIZACIJA LETNIH CILJEV	13
4.7.2	REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA	14
4.7.3	POSLOVNI IZID.....	28
4.7.4	NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	29
4.7.5	ČAKALNE DOBE	29
4.8	OCENA USPEŠNOSTI S POMOČJO KAZALNIKOV, VKLJUČNO Z OCENO GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	30
4.8.1	OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	30
4.8.2	KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI.....	30
4.8.3	FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	30

4.8.4	OCENA STROKOVNE UČINKOVITOSTI - KAKOVOSTI IN VARNOSTI	32
4.8.5	POROČILO O KAKOVOSTI IN VARNOSTI.....	42
4.9	OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	46
4.10	POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	58
4.11	OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	58
4.12	DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	58
4.12.1	PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	58
4.12.2	POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2023	65
4.12.3	POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2023	72
5	RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2023.....	74
5.1	RAČUNOVODSKO POROČILO - PRILOGE	74
5.2	POJASNILA RAČUNOVODSKEGA POROČILA	74
5.2.1	POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	75
5.2.2	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	91
5.2.3	POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA JZZ	105
5.2.4	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2022.....	105
6	PRILOGE	108

1 UVOD

1.1 UVODNI NAGOVOR PREDSEDNIKA SVETA JZZ, S Poudarki na pomembnejših odločitvah oz. sklepih sveta JZZ v letu 2023

V skladu z na novo sprejetim Sklepom o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda OI, ki ga je sprejela Vlada RS v začetku leta 2023, ima svet zavoda v sedanji sestavi sedem članov: štiri predstavnike ustanovitelja in po enega predstavnika delavcev, zavarovancev in uporabnikov. Vlada RS je svoje predstavnike ustanovitelja in predstavnika zavarovancev ter uporabnikov imenovala 30. 8. 2023. V dvajsetih dneh po imenovanju in izvolitvi vseh članov bi se moral konstituirati svet zavoda, zaradi zapletov pri imenovanju enega izmed predstavnikov ustanovitelja pa je bilo mogoče konstitutivno sejo sveta zavoda sklicati šele v začetku novembra 2023. Tako je imel svet OI v novi sestavi v letu 2023 le dve seji. V svet zavoda so bili imenovani:

- predstavniki ustanovitelja: dr. Ivan Eržen, Anton Zorko, Tomaž Slana, Alek Valenčič,
- predstavnik zavarovancev: Matija Drmota,
- predstavnik uporabnikov: Tomaž Gregorec,
- izvoljena predstavnica delavcev: Mateja Pangerc.

Na prvi seji smo potrdili zapisnike zadnje redne in konstitutivne seje predhodnega sveta zavoda ter obravnavali osnutek poslovnika, na katerega smo imeli nekaj pripomb glede vabljenih na seje, odmora, ki ga lahko predlaga predsednik zaradi uskladitve stališč predstavnikov ustanovitelja, in poteka sej na daljavo ter termina dostave gradiv za sejo. Direktor nam je predstavil OI, njegovo delovanje, finančno poslovanje in vizijo inštituta ter prioritarno področje investicij. Podana je bila pobuda, da si pred eno prihodnjih sej svetniki ogledamo nehospitalni del OI.

Obravnavo pravilnika o notranji organizaciji smo umaknili z dnevnega reda konstitutivne seje, ker smo menili, da imamo premalo informacij o dotedanji organizaciji in ker je vodja Oddelka nuklearne medicine izrazil svoje in oddelčno nestrinjanje z novo organizacijo, v njej so videli podrejenost v skupnem predstojništvu sektorja. Nujnost organizacijske in strokovne samostojnosti je dokazoval tudi z dopisi več domačih in tujih strokovnjakov urgentne medicine. Zahtevali smo dodatno gradivo in utemeljitev predlagane notranje organizacije.

Pred drugo sejo sveta nam je strokovna direktorica OI razkazala del prostorov, predvsem v starem delu in deloma v novi stavbi. Dobili smo vtis precejšnje prostorske stiske, vendar tudi vtis, da je kljub relativno pozni uri delovnega dne (okrog dveh popoldne) še vedno dosti bolnikov, ki so jih zavzeto in predano oskrbovali zdravstveni delavci.

Na drugi seji sveta smo sprejeli poslovník o delu sveta zavoda in se seznanili:

- s poročilom o izvedbi redne notranje revizije za leto 2022 in z revizijskimi ugotovitvami ter priporočili za ukrepanje,
- z odpisom osnovnih sredstev,
- s poročilom o finančnem poslovanju od januarja do oktobra 2023,
- z investicijskim programom za investicijo poslovno informacijskega sistema PISS-2,
- s predinvesticijsko zasnovo za investicijo poslovno informacijskega sistema PIS-2,
- z investicijskim programom za investicijo dveh linearnih pospeševalnikov,
- s predinvesticijsko zasnovo za investicijo dveh linearnih pospeševalnikov,
- z investicijskim programom za nadzidavo stavbe H in novogradnjo stavbe R OI,
- z investicijskim programom za investicijo nakupa aparata 4D CT,
- z dokumentom identifikacije investicijskega projekta novogradnje protonskega centra,
- s projektno nalogo Selitev OI.

Pri obravnavi Pravilnika o notranji organizaciji OI je bil prisoten tudi vodja Oddelka nuklearne medicine, ki je izrazil svoje in oddelčno nestrinjanje s predlagano ureditvijo organizacijskih in strokovnih povezav znotraj sektorja slikovne diagnostike, ki nastanejo s funkcijo predstojnika sektorja in njegovimi pristojnostmi. Statut zavoda pri organizaciji OI določa devet sektorjev, ki jih vodi devet predstojnikov, in znotraj teh je tudi sektor slikovne diagnostike. Svet zavoda je ugotavljal, da je Pravilnik o notranji organizaciji skladen s statutom in ga v celoti podpira strokovni svet zavoda, zato je z večino glasov sprejel sklep o soglasju k Pravilniku o notranji organizaciji OI.

Predsednik sveta OI
Anton Zorko

V Brežicah, 11. 2. 2024

1.2 UVODNI NAGOVOR DIREKTORJA(ICE) JZZ, S Poudarki na pomembnejših odločitvah oz. sklepih Direktorja JZZ v letu 2023

Onkološki inštitut Ljubljana (OI) je svoje poslanstvo v letu 2023 opravil zelo uspešno, tako po finančni plati, kot tudi strokovni, saj je zagotavljal pogoje za obravnavo vseh onkoloških bolnikov, čakalnih dob ni. Veliko pozornost smo namenili nakupu drage medicinske opreme, ki smo jo tudi uspešno realizirali.

Največji poudarek smo namenili reševanju prostorske stiske. Tako smo najeli dodatne prostore izven lokacije OI na Proletarski ulici v Ljubljani, kamor smo preselili upravljavski del državnega programa za zgodnje odkrivanje predrakavih sprememb materničnega vratu – ZORA, kamor smo pred časom že preselili zdravstveno administracijo. Zavzeto smo iskali rešitve za nadaljevanje projekta Protonskega centra, ciklotrona, nadgradnje stavbe H in gradnjo stavbe R ter novogradnjo OI v Polju.

Z Ministrstvom za zdravje smo uspeli dogovoriti izvedbo investicij, ki so za OI nujne in bodo prinesle srednjeročne in dolgoročne rešitve prostorske stiske ter slovenskim bolnikom zagotovile najnaprednejše zdravljenje v Sloveniji. Trenutno se odpira Načrt razvojnih programov za izgradnjo stavbe R in nadzidavo stavbe H in ter Načrt razvojnih programov za projektiranje Protonskega centra. Poleg tega pripravljamo dokument identifikacije investicijskega projekta za selitev OI na novo lokacijo, kar pomeni dolgoročno rešitev za prostorsko stisko OI, s katero se spopada že več kot 20 let, saj obljubljen II. faza novogradnje OI iz leta 2001 ni bila nikoli realizirana, in sicer, da bi OI v upravljanje prejel stavbo »stare travme«. Trenutno OI primanjkuje 15.000m².

V letu 2023 smo uspešno črpali EU sredstva za nakup medicinske opreme in prejeli tudi sredstva ustanovitelja za nakup le te.

V javnosti smo ustvarjali pomembno vlogo, s tem ko smo se preko različnih dogodkov, izobraževanj in novinarskih konferenc predstavljali s strokovnimi temami. Zagotovo smo najbolj ponosni na praznovanje 20 let državnega programa zgodnjega odkrivanja predrakavih sprememb materničnega vratu – ZORA.

Uspešno smo se predstavljali tudi kot nosilec Državnega programa za obvladovanje raka. V ponos si štejemo tudi obisk visokih predstavnikov na področju zdravstva. Obiskala nas je Stella Kyriakides, evropska komisarka za področje zdravja in varne hrane. Obiskal nas je tudi Hans Kluge, direktor Svetovne zdravstvene organizacije za Evropo.

Implementirali smo prvo fazo poslovno informacijskega sistema in nove telefonije. Kljub začetnim težavam in prilaganju danes sistema uspešno izpolnjujeta zahteve uporabnikov. Pristopili pa smo tudi k drugi fazi poslovno informacijskega sistema.

Navkljub vsem dnevnim novicam o razpadu zdravstvenega sistema, njegovi neurejenosti, nezadovoljstvu med zaposlenimi, pomanjkanju finančnih sredstev za velike projekte lahko trdim in zagotovim, da smo državljanke in državljani deležni odlične zdravstvene obravnave, ki se odraža skozi marljive roke bolniku predanih zaposlenih. Zato moramo tem zaposlenim omogočiti njim primerno delovno okolje in ustrezno plačilo.

Letno poročilo za leto 2023 izkazuje, da smo uspeli realizirati večino zastavljenih ciljev, preseči zastavljen delovni program, ohraniti stabilno finančno poslovanje in nenazadnje poslovati s presežkom prihodkov nad odhodki, ki ga bomo v letu 2024 namenili za nakup iztrošene medicinske in nemedicinske opreme in uvedbo najsodobnejše tehnologije na področju zdravstvene oskrbe.

Andraž Jakelj
generalni direktor

2 OSEBNA IZKAZNICA JZZ

2.1 IME (TUDI OKRAJŠANO IME IN IME ZA POSLOVANJE S TUJINO)

Onkološki inštitut Ljubljana (OI LJUBLJANA)

2.2 LOGOTIP

2.3 SEDEŽ, TELEFON, TELEFAKS, SPLETNA STRAN

Sedež: Zaloška cesta 2, Ljubljana

Telefon: 00386 15879110

Telefaks: 00386 15879400

Spletna stran: <http://www.onko-i.si/>

2.4 MATIČNA ŠTEVILKA, IDENTIFIKACIJSKA ŠTEVILKA ZA DDV, ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA

Matična številka: 5055733

Identifikacijska številka za DDV: SI 34052674

Šifra uporabnika: 27774

Številka transakcijskega računa: 01100 6030277797

2.5 USTANOVITELJ, DATUM USTANOVITVE

Ustanovitelj: Republika Slovenija

Datum ustanovitve: 16. 6. 1975

Vrednost kapitala: 90.913.926 EUR

2.6 DEJAVNOSTI

V skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti (Uradni list RS, št. 69/07 in 17/08) je dejavnost OI razvrščena v:

C21.100	proizvodnja farmacevtskih surovin;
C21.200	proizvodnja farmacevtskih preparatov;
C32.500	proizvodnja medicinskih instrumentov, naprav in pripomočkov;
G47.730	trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s farmacevtskimi izdelki;
J58.110	izdajanje knjig;
J58.140	izdajanje revij in periodike;
J58.190	drugo založništvo;
J63.110	obdelava podatkov in s tem povezane dejavnosti;
M72.1	raziskovalna in razvojna dejavnost na področju naravoslovja in tehnologije;
M72.190	raziskovalna in razvojna dejavnost na drugih področjih naravoslovja in tehnologije;
N82.300	organiziranje razstav, sejmov, srečanj;
P85.320	srednješolsko poklicno in strokovno izobraževanje;
P85.421	višješolsko izobraževanje;
P85.422	visokošolsko izobraževanje;
P85.590	drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje;

Q86.100	bolnišnična zdravstvena dejavnost;
Q86.2	zunajbolnišnična zdravstvena in zobozdravstvena dejavnost;
Q86.22	specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost;
Q86.909	druge zdravstvene dejavnosti;
R91.011	dejavnost knjižnic.

2.7 ORGANI JZZ

- Svet OI
- Generalni direktor OI,
- Strokovni direktor OI,
- Strokovni svet OI.

3 PREDSTAVITEV JZZ

3.1 PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA JZZ

Podrobnejša organizacija zavoda:

I. Upravna, poslovna in tehnična dejavnost

1. Splošni sektor

- 1.1. Urad direktorja
 - 1.1.1. Služba za korporativno varnost
 - 1.1.2. Služba za varnost in zdravje pri delu
- 1.2. Služba za komuniciranje
- 1.3. Glavna pisarna
- 1.4. Služba za kakovost

2. Pravno-kadrovski sektor

- 2.1. Pravna služba
- 2.2. Kadrovska služba

3. Finančno-ekonomski sektor

- 3.1. Finančna služba
- 3.2. Plansko analitska služba
- 3.3. Služba za obračun in fakturiranje
- 3.4. Služba za javna naročila in nabavo

4. Sektor za vzdrževanje in investicije

- 4.1. Tehnično-vzdrževalna služba
- 4.2. Služba za investicije

5. Sektor za informatiko

- 5.1. Služba za analitiko poslovnih procesov
- 5.2. Služba za strojno opremo in infrastrukturo

II. Zdravstvena dejavnost

6. Urad strokovnega direktorja

7. Službe skupnega pomena

- 7.1. Oddelek za obvladovanje bolnišničnih okužb
- 7.2. Služba zdravstvene administracije in arhiva
 - 7.2.1. Pododdelek zdravstvene administracije specialističnih ambulant

- 7.2.2. Klicni center
- 7.3. Socialna služba

8. Služba zdravstvene nege in oskrbe

- 8.1. Oddelek skupnega pomena
 - 8.1.1. Služba za oskrbovalne dejavnosti
 - 8.1.2. Služba za preskrbo s perilom
- 8.2. Oddelek centralne sterilizacije

9. Sektor operativnih dejavnosti

- 9.1. Oddelek za kirurško onkologijo
 - 9.1.1. Pododdelek za splošno kirurgijo
 - 9.1.2. Pododdelek za abdominalno kirurgijo
- 9.2. Oddelek za ginekološko onkologijo
- 9.3. Oddelek za anesteziologijo, intenzivno terapijo in terapijo bolečine
 - 9.3.1. Pododdelek za intenzivno terapijo in reanimacijo
- 9.4. Oddelek operacijskega bloka
- 9.5. Oddelek ZN operacijskega bloka sektorja operativnih dejavnosti
 - 9.5.1. Pododdelek anestezijske in analgezijske ZN
 - 9.5.2. Pododdelek operacijske ZN
- 9.6. Oddelek bolnišnične ZN sektorja operativnih dejavnosti
 - 9.6.1. Pododdelek predoperativne ZN
 - 9.6.2. Pododdelek pooperativne ZN
- 9.7. Oddelek intenzivne ZN sektorja operativnih dejavnosti

10. Sektor radioterapije

- 10.1. Oddelek za teleradioterapijo
 - 10.1.1. Pododdelek radioloških inženirjev sektorja radioterapije
 - 10.1.1.1. Služba za aparat 1
 - 10.1.1.2. Služba za aparat 2 in aparat 9
 - 10.1.1.3. Služba za aparat 3
 - 10.1.1.4. Služba za aparat 4
 - 10.1.1.5. Služba za aparat 5
 - 10.1.1.6. Služba za aparat 6
 - 10.1.1.7. Služba za aparat 7
 - 10.1.1.8. Služba za aparat 8
 - 10.1.1.9. Služba za aparat 10
 - 10.1.1.10. Služba za simulatorje
 - 10.1.2. Pododdelek za vzdrževanje simulatorjev in obsevalnih naprav
- 10.2. Oddelek za brahiradioterapijo
- 10.3. Oddelek bolnišnične radioterapije
- 10.4. Oddelek ZN sektorja radioterapije
 - 10.4.1. Pododdelek ZN bolnišnične radioterapije
 - 10.4.2. Pododdelek ZN bolnišnične brahiradioterapije
- 10.5. Oddelek radiofizike

11. Sektor internistične onkologije

- 11.1. Oddelek za sistemsko zdravljenje solidnih tumorjev
- 11.2. Oddelek za zdravljenje malignih limfomov
- 11.3. Oddelek dnevne bolnišnice in ambulantne kemoterapije
- 11.4. Oddelek ZN sektorja internistične onkologije
 - 11.4.1. Pododdelek ZN dnevne bolnišnice in ambulantne kemoterapije
 - 11.4.2. Pododdelek ZN za zdravljenje solidnih tumorjev
 - 11.4.3. Pododdelek ZN za zdravljenje malignih limfomov

12. Sektor slikovne diagnostike

- 12.1. Oddelek za radiologijo
 - 12.1.1. Pododdelek radioloških inženirjev
- 12.2. Oddelek za nuklearno medicino

- 12.2.1. Pododdelek radioloških inženirjev nuklearne medicine
- 12.2.2. Pododdelek radiofarmacevtska lekarna
- 12.3. Oddelek ZN slikovne diagnostike

13. Sektor laboratorijske diagnostike

- 13.1. Oddelek za patologijo
 - 13.1.1. Laboratorij patologije
- 13.2. Oddelek za citopatologijo
 - 13.2.1. Laboratorij citopatologije
- 13.3. Oddelek za molekularno diagnostiko
- 13.4. Oddelek za laboratorijsko diagnostiko

14. Sektor za podporno zdravljenje in skupne zdravstvene dejavnosti

- 14.1. Oddelek za dozimetrijo in kakovost radioloških posegov
- 14.2. Oddelek za akutno paliativno oskrbo
- 14.3. Oddelek za klinično prehrano
 - 14.3.1. Pododdelek za klinično dietetiko
- 14.4. Oddelek za psihoonkologijo
- 14.5. Oddelek za nevroonkologijo
- 14.6. Oddelek za fizikalno in rehabilitacijsko medicino
 - 14.6.1. Pododdelek fizioterapije
- 14.7. Oddelek za specialistične ambulante
 - 14.7.1. Pododdelek za ugotavljanje posledic zdravljenja
 - 14.7.2. Oddelek ZN v specialističnih ambulantah
- 14.8. Oddelek ZN za podporo skupni zdravstveni dejavnosti
 - 14.8.1. Pododdelek posvetovalnice za zdravstveno nego in oskrbo

15. Sektor onkološke epidemiologije in register raka

- 15.1. Oddelek onkološke epidemiologije
- 15.2. Oddelek registrov raka
- 15.3. Državni program obvladovanja raka

16. Sektor presejalnih programov in klinične genetike

- 16.1. Oddelek za državni presejalni program za raka dojke – DORA
 - 16.1.1. Pododdelek za izvajanje državnega presejalnega programa za raka dojke - DORA
- 16.2. Oddelek za državni presejalni program za raka materničnega vratu ZORA
- 16.3. Oddelek za onkološko klinično genetiko
- 16.4. Oddelek za nove presejalne programe

17. Sektor za raziskovanje in izobraževanje

- 17.1. Oddelek za raziskovanje in izobraževanje
 - 17.1.1. Pododdelek za klinične raziskave
 - 17.1.2. Pododdelek strokovne knjižnice za onkologijo
- 17.2. Oddelek za eksperimentalno onkologijo

18. Bolnišnična lekarna

- 18.1. Oddelek lekarne za klinične študije

3.2 VODSTVO JZZ

- generalni direktor OI: Andraž Jakelj, mag. jav. upr.
- strokovna direktorica OI: izr. prof. dr. Irena Oblak, dr. med.

4 POSLOVNO POROČILO

4.1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

4.1.1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE JZZ

Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti JZZ:

- 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 – uradno prečiščeno besedilo, 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, 203/20 – ZIUPOPĐVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US, 141/22 – ZNUNBZ, 14/23 – odl. US in 84/23 – ZDOsk-1),
- 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, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZČmIS-1 in 78/23),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21, 136/23 – ZIUZDS),
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/23, 52/23 in 111/23),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 ter 2023 z ZZSZ;

4.1.2 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO LETNEGA POROČILA

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23),
- 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 finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- 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, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, 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, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- 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 postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22 – ZZNŠPP, 149/22 in 106/23),
- Navodilo v zvezi z razmejitev dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022).

4.1.3 INTERNI AKTI JZZ (NPR. STATUT, INTERNI AKTI PRAVILNIKI, NAVODILA, POSLOVNIKI, PRIROČNIKI...)

- Statut javnega zdravstvenega zavoda Onkološki inštitut Ljubljana z dne 14.6.2017, Dopolnitev Statuta javnega zdravstvenega zavoda Onkološki inštitut Ljubljana z dne 10.4.2018 in Spremembe in dopolnitve Statuta javnega zdravstvenega zavoda Onkološki inštitut Ljubljana z dne 20.5.2022,
- Statut javnega zdravstvenega zavoda Onkološki inštitut Ljubljana z dne 20.7.2023,
- Pravilnik o notranji organizaciji Onkološkega inštituta Ljubljana z dne 18.1.2022, 1. sprememba in dopolnitev Pravilnika o notranji organizaciji Onkološkega inštituta Ljubljana z dne 29.6.2022,
- Pravilnik o notranji organizaciji Onkološkega inštituta Ljubljana z dne 6.12.2023,
- Navodila o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev z dne 9.10.202,
- Pravilnik o delovnem času z dne 1.12.2020,
- Pravilnik o opravljanju dela na domu zaposlenih na OI z dne 31.3.2021,
- Pravilnik o izvajanju tržne dejavnosti na OI z dne 20.6.2022,
- Navodila o finančnem vodenju raziskav na OI z dne 25.10.2022,
- Pravilnik o stabilnem financiranju znanstvenoraziskovalne dejavnosti na OI z dne 24.8.2022,
- Pravilnik o mladih raziskovalcih in njihovih mentorjih na OI z dne 29.6.2022,
- Pravilnik o omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril z dne 11.2.2022,
- Navodila o donacijah, testiranju ter brezplačni uporabi medicinske opreme z dne 7.1.2022,
- Pravilnik o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov/odhodkov po stroškovnih mestih in po dejavnostih z dne 16.6.2021,
- Navodila za ravnanje z osnovnimi sredstvi z dne 22.4.2021,
- Pravilnik o izvajanju mentorstva z dne 24.3.2021,
- Pravilnik o izvajanju Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela z dne 13.12.2020 in 28.8.2023,
- Pravilnik o zagotavljanju ustrezne količine zdravil in ravnanju v primeru pomanjkanja zdravil na OI z dne 2.4.2020,
- Pravilnik o izobraževanju z dne 20.11.2018,
- Pravilnik o računovodstvu z dne 4.2.2005.

4.2 VIZIJA JZZ

Vizija OI je ostati vodilni zdravstveni zavod na področju onkologije v Sloveniji in se tudi v prihodnje uvrščati med vodilne onkološke centre v Evropi. Poslanstvo OI je predvsem obvladovanje bremena raka v Sloveniji. Kot terciarna ustanova želi upočasniti povečanje incidence raka, zmanjšati umrljivost zaradi raka, povečati preživetje onkoloških bolnikov in izboljšati kakovost življenja bolnikov. V dolgoročni viziji OI je, glede na trenutno prostorsko situacijo, izgradnja novega Onkološkega inštituta Ljubljana na drugi lokaciji.

4.3 POSLANSTVO JZZ

Osnovno poslanstvo Onkološkega inštituta Ljubljana je celostna obravnava bolnikov, zato je multidisciplinarnost in povezovanje vseh segmentov, ki sodelujejo pri obravnavi bolnikov, naša prednostna naloga in usmeritev. To uspešno udeležujemo s sledenjem najnovejšim dognanjem in z uvajanjem novih vrst ter oblik diagnostičnih preiskav in zdravljenja, sočasno z njihovo uveljavitvijo drugod po svetu. Ključna vrednota je dobrobit bolnika, dobri medsebojni odnosi ter odličnost, ki se kaže v visoki strokovnosti zaposlenih, spoštovanju smernic in standardov obravnave bolnikov ter v prizadevanju za kakovost in varnost. Naš izziv ni le razvoj lastne organizacije, ampak imeti širšo vlogo pri izboljšanju zdravja in blaginje prebivalstva in preprečevanja bolezni. Osnovni okvir delovanja Onkološkega inštituta Ljubljana bo tudi v prihodnje Državni program za obvladovanje raka, ki ga je OI v sodelovanju z Ministrstvom za zdravje v letu 2022 prevzel v upravljanje. Sledimo svetovnim trendom pri obravnavi raka ter jih soustvarjamo za dobrobit vseh naših bolnikov.

4.4 STRATEGIJA JZZ

V letu 2021 je bila pripravljena in potrjena nova Strategija OI 2021–2026, ki smo jo skupaj z vodilnimi sodelavci inštituta oblikovali za naslednjih pet let na področju strokovnega in upravnega razvoja OI in ob vključevanju predstavnikov društev bolnikov z rakom. Pri snovanju nove strategije dela in razvoja inštituta je bilo naše vodilo uspešno spoprijemanje z izzivi in negotovostmi sedanjosti, da bi v prihodnosti ustvarili stabilno okolje za razvoj in sistemsko doseganje zastavljenih ciljev. Pri procesu priprave strategije smo prepoznali ključne izzive inštituta v naslednjem strateškem obdobju in s tem opredelili področja, ki nujno potrebujejo nov zagon, jasno pa je tudi, da vseh naenkrat ne moremo nagovoriti. S tem namenom smo dodatno opredelili strateške prioritete za obdobje 2021–2026 in ukrepe za njihovo uresničitev. V strategiji smo zapisali, kako bomo najbolje izkoristili vire za zagotavljanje varne, visoko kakovostne in učinkovite oskrbe naših bolnikov ter razvijali ustvarjalni potencial zaposlenih. Strategija je podrobneje predstavljena v poglavju dolgoročni cilji zavoda, za namen kratke seznanitve pa je bil izdelan tudi »one pager«, predstavljen v spodnji sliki.

STRATEGIJA ONKOLOŠKEGA INŠTITUTA LJUBLJANA 2021-2026

Objavljeno na vstopni strani Intraneta > Dokumenti > Strategija OI 2021-2026



Kot edini celoviti terciarni center za onkologijo v državi imamo pomembno vlogo: za obravnavo bolnikov z rakom kot tudi za izvajanje izobraževalne in raziskovalne dejavnosti na področju onkologije za celotno Slovenijo. V okviru Državnega programa obvladovanja raka usmerjamo razvoj obravnave bolnikov z rakom na državni ravni z zagotavljanjem najvišje možne kakovosti in strokovnosti, ki naj bo enako dostopna vsem bolnikom. Nova strategija opredeljuje, kako bomo kot organizacija odgovorili na vse večje zahteve ter kako bomo prepoznavali in uresničevali svoje strateške priložnosti. Kot takšna opisuje naše ključne usmeritve in povzema najbolj pomembne odločitve.



Cilji za obdobje 2021-2026

1. Leta 2022 imamo vzpostavljen program proaktivne kadrovske politike in oblikovanja pogojev dela, ki so zanimivi za vrhunski kader.
2. Od leta 2023 imamo vzpostavljene načine rutinskega spremljanja kakovosti obravnave onkoloških bolnikov na nacionalni ravni, kakor tudi vzvode za predlaganje ukrepov za izboljšave.
3. Do leta 2024 zagotovimo merjenje kakovosti obravnave bolnikov z vidika dobre uporabniške izkušnje.
4. V celotnem obdobju 2021-2026 Onkološki inštitut ohrani stabilnost poslovanja.
5. Do konca leta 2024 izpeljemo celovito informatizacijo Onkološkega inštituta in dosežemo povezanost vseh sistemov, odsotnost napak in zagotovljeno dostopnost podatkov.
6. Od leta 2022 uresničujemo načrt postopnega povečevanja investiranja v opremo v obsegu 5 % na leto.
7. Do leta 2025 dosežemo dodelitev naziva Center za celostno obvladovanje raka.

Ključni strateški izzivi

1. Zagotoviti vključevanje najnovejših zdravstveno-strokovnih dognanj na vseh področjih delovanja.
2. Pridobiti akreditacijo OECI in dolgoročno zagotoviti izpolnjevanje pogojev za naziv Center za celostno obvladovanje raka.
3. Zagotoviti uspešno upravljanje Državnega programa obvladovanja raka.
4. Izpeljati projekt digitalne transformacije in zagotoviti učinkovito podporo delovnim procesom.
5. Razviti in uresničevati uspešno kadrovske politike.
6. Izpeljati optimizacijo delovnih procesov.
7. Narediti in začeti izvajati načrt optimalne izrabe obstoječe opreme in pridobivanja nove vrhunske medicinske opreme.
8. Sprožiti program reševanja prostorske stiske in začeti dolgoročno načrtovati selitev na novo lokacijo.

Strateška področja in prioritete

A. Strokovni razvoj

- Ohranjati in nadgrajevati vodilno vlogo na področju onkologije v državi
- Ohraniti in nadgraditi mednarodno vlogo
- Vzpostavitev kliničnih registrov in kontrola kakovosti obravnave
- Razširiti nabor strokovnih področij
- Izboljšati zadovoljstvo bolnikov
- Zagotoviti večji obseg raziskovalnega dela

B. Digitalna transformacija

- Uspešno implementirati računalniške sisteme, ki zagotavljajo uspešno delovanje
- Uspešno izpeljati razpise na področju informatike
- Zagotoviti aktivno sodelovanje zaposlenih pri vpeljevanju novih sistemov
- Zagotoviti, da informacijski sistemi nudijo kakovostno podporo delovanju OI
- Zagotoviti sprotne posodobitve računalniške opreme
- Razumeti in uspešno nagovoriti priložnosti na področju telemedicine
- Razumeti in uspešno nagovoriti priložnosti na področju brezpapirnega poslovanja
- Poskrbeti za vpeljavo digitalne telefonije in okrepitev klicnega centra za bolnike

C. Upravljanje s kadri

- Analizirati kadrovske potrebe in oblikovati kadrovske načrte
- Nadgraditi sistem iskanja ter rekrutiranja kadrov
- Skrb za ključne kadre
- Poskrbeti za stalno izobraževanje vodij za uspešno upravljanje s kadri
- Izvajati usmerjeno izobraževanje vseh poklicnih profilov
- Vzpostaviti konkurenčne pogoje dela
- Sistemsko izvajanje letnih razgovorov
- Poskrbeti za ozaveščanje zaposlenih o strategiji in njihove vloge pri izvajanju
- Načrtovati zaposlitve na deficitarnih področjih
- Zagotoviti podporo zaposlenim pri preventivni utrujenosti in izgorelosti

D. Stabilno finančno poslovanje

- Okrepiti obseg izvajanja obstoječih zdravstvenih programov in storitev
- Razširiti obseg zdravstvenih programov
- Doseči višje cene za podcenjene programe (akutna bolnišnična obravnava)
- Povečati obseg samoplačniške dejavnosti
- Povečati obseg donatorskih sredstev
- Urediti financiranje internih raziskav
- Racionalizirati porabo zdravstvenega materiala
- Racionalizirati naročanja zunanjih ter internih mikrobioloških in drugih laboratorijskih preiskav
- Znižati cene materiala in storitev
- Racionalizirati študentsko in nadurno delo
- Okrepiti sodelovanje pri projektih

4.5 DOLGOROČNI CILJI JZZ

Dolgoročni cilje so oblikovani na podlagi naših vrednot, vizije in poslanstva ter so zapisani v Strategiji OI za obdobje 2021–2026. Na podlagi analize položaja si je OI zadal strateške cilje v obdobju 2021–2026 ter določil prioritete po strateških področjih.

Prioritete po strateških področjih 2021–2026:

- Strokovni razvoj
- Digitalna transformacija poslovanja
- Upravljanje s kadri
- Stabilno finančno poslovanje
- Prostorske investicije

Strokovni razvoj

Onkološki inštitut Ljubljana izvaja visoko kakovostno obravnavo bolnikov in ostaja vodilni zavod na področju onkologije v Sloveniji. S tem namenom bomo v naslednjem strateškem obdobju poskrbeli tako za širok obseg raziskovalnih in izobraževalnih dejavnosti ter za dodiplomsko, podiplomsko izobraževanje vseh zdravstvenih profilov in drugih strokovnjakov s področja onkologije. Naš cilj je uvrstitev med najboljše centre za onkologijo v mednarodnem prostoru, zato bomo krepili mednarodne povezave in sodelovanje z izmenjavo strokovnjakov na vseh strokovnih področjih. V naslednjih letih načrtujemo tudi pridobitev naziva celovit center za zdravljenje raka po merilih akreditacije OECI (Organisation of European Cancer Institutes). Pri zagotavljanju kakovostne obravnave bomo izhajali iz multidisciplinarnega pristopa k celostni obravnavi onkološkega bolnika, hkrati pa se bomo zavzemali tudi za uveljavljanje izdelanih smernic (priporočil) kot minimalnega onkološkega standarda v Sloveniji.

Digitalna transformacija poslovanja

Digitalna transformacija je v naslednjem strateškem obdobju razvojna prioriteta Onkološkega inštituta Ljubljana ter kot taka prepoznana pri vseh zaposlenih. Glavni cilj digitalne transformacije bo vpeljava ustreznih strojnih in programskih informacijskih tehnologij z namenom zagotovitve kar največje učinkovitosti zdravljenja in varnosti bolnikov. Na ta način želimo optimizirati in posodobiti način dela naše bolnišnice, slediti razvoju področja informacijskih tehnologij v zdravstvu, razbremeniti administrativno delo zaposlenih, bolj natančno obvladovati podatke in seveda poskrbeti za bolj kakovostno sledenje potrebam bolnikov. Digitalno transformacijo bomo vodili po posameznih področjih, pri čemer bo ključnega pomena povezava vseh računalniških sistemov v celoto, vključno z možnostjo učinkovitega dostopanja do vseh v sistem vnesenih podatkov.

Upravljanje s kadri

Za uresničitev zastavljene strategije so zaposleni ključnega pomena, zato bodo tudi aktivnosti na področju upravljanja s kadri strateškega pomena. S tem namenom bomo gradili sistem, ki postavlja zaposlene v ospredje in omogoča napreden, celosten, sistemski pristop k razvoju človeških potencialov. Pri tem bomo raziskali in poskusili izkoristiti vse priložnosti v okvirjih sistema javnega zdravstva, ki je pravno močno normiran in ne dopušča veliko manevrskega prostora pri upravljanju s kadri.

Stabilno finančno poslovanje

Strateški cilji Onkološkega inštituta so neposredno povezani z doseganjem stabilnosti finančnega poslovanja, zagotavljanjem plačilne sposobnosti in obvladovanja stroškov. Te finančne usmeritve nameravamo v naslednjem strateškem obdobju podpreti s povečevanjem obsega izvajanja zdravstvenih programov preko določitve mreže onkološke dejavnosti preko delovne skupine Državnega programa obvladovanja raka (DPOR). Po potrebi bomo širili obseg zdravstvene dejavnosti z novimi presejalnimi programi, širitvijo kirurške zdravstvene dejavnosti, širitvijo samoplačniške dejavnosti ter drugimi ukrepi. Pomembna strateška usmeritev na finančnem področju bo tudi prizadevanje za znižanje cen materiala in storitev. Racionalizirali bomo porabo zdravstvenega materiala z uvedbo oddelčnih skladišč in spremljali porabo zdravstvenega materiala po bolnikih. Z bolj

racionalnim naročanjem mikrobioloških in drugih laboratorijskih preiskav bomo racionalizirali stroške naročanja zunanjih in internih mikrobioloških in drugih laboratorijskih preiskav. Z optimizacijo poslovnih procesov, s prenovno informacijskih sistemov in dodatnim zaposlovanjem bomo racionalizirali stroške storitev študentskega dela in nadurnega dela.

Prostorske investicije

Glede prostorske problematike je Onkološki inštitut Ljubljana leta 2020 pripravil analizo izrabe obstoječih prostorskih kapacitet in potreb, ki je pokazala, da inštitut prostorske problematike za zagotavljanje dolgoročne vzdržnosti ne more rešiti znotraj obstoječih prostorov. Ker je za celotno delovanje Onkološkega inštituta pomembno, da so dodatni prostori blizu obstoječih objektov, si je inštitut kot srednjeročni cilj zastavil izvedbo delnih rešitev, ki so bile zasnovane v preteklih letih; izgradnjo objekta ob stavbi H nad obstoječim uvozom v podzemno garažo Onkološkega inštituta Ljubljana in nadzidavo stavbe H Onkološkega inštituta Ljubljana z dodatnima dvema etažama.

4.6 LETNI CILJI JZZ, KI IZHAJAJO IZ DOLGOROČNIH CILJEV

Letni cilji izhajajo iz dolgoročnih ciljev, ki smo jih opredelili v Strategiji Onkološkega inštituta Ljubljana za obdobje 2021–2026. Letni cilji sledijo jasni viziji, kjer je OI osrednja, nacionalna, terciarna ustanova za obravnavo onkoloških bolezni. Obvladovanje bremena raka v Sloveniji je naše poslanstvo, ki mu sledimo, in sicer ob upoštevanju ključne vrednote, to pa je dobrobit bolnika. Pomemben dejavnik, ki je vplival na realizacijo ciljev in delovanje OI, je epidemija covid-19, ki je prostorsko stisko OI še poglobljala. Poleg tega se je OI soočal s kadrovske stisko, ki je bila v času epidemije še bolj izrazita, tudi zaradi tveganja z okužbami in posledično večjo odsotnostjo zaposlenih ter uvedbo novih delovišč.

4.7 OCENA DOSEŽENIH CILJEV

V nadaljevanju prikazujemo ključne kazalce (KPI) v letu 2023:

Tabela 2: Ključni kazalci (KPI)

	Merljivi kazalci	Vrednost kazalca (KPI)
KP1	KP1 - dodana vrednost na zaposlenega = vsi prihodki – stroški materiala in nabavne vrednosti blaga – stroški storitev / povprečno število zaposlenih iz ur	56.214 EUR/ZAP.
KP2	KP2 – EBIT = vsi prihodki – vsi stroški + stroški obresti	3.992.716 EUR
KP3	KP3 – EBITDA = vsi prihodki – vsi stroški + stroški obresti + strošek amortizacije	13.883.676 EUR
KP4	KP4 - razmerje med zaposlenimi in pacienti = število zaposlenih / število pacientov	0,97%
KP5	KP5 - povprečna neto plača na zaposlenega = neto strošek plač / število zaposlenih	16.824 EUR/ZAP.
KP6	KP6 - dnevi vezave terjatev (do pacientov) = 365 / koeficient obračanja zalog terjatev (= prejemki (od pacientov) v letu dni / povprečno stanje terjatev (do pacientov))	95,76 DNI
KP7	KP7 - stopnja neplačanih terjatev (do pacientov) = (vrednost neplačanih terjatev (do pacientov) / skupno vrednost terjatev (do pacientov)) * 100	89,36%
KP8	KP8 – stopnja pokritosti dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju = lastni viri in dolgoročne obveznosti / dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	1,69
KP9	KP9 - stopnja odpovedi terminov s strani pacientov (%) = (število zamujenih terminov / skupno število terminov) * 100	9,9 %

	Merljivi kazalci	Vrednost kazalca (KPI)
KP10	KP10 - povprečno število dni izobraževanja = število vseh dni izobraževanj / število zaposlenih	2,9 DNI
KP11	KP11 - ležalna doba = skupna ležalna doba / število pacientov*	3,06 DNI
KP12	KP12 - obrat postelj ali sob = število odpustov (vključno s smrtnimi primeri) / število postelj**	38,93
KP13	KP13 - izkoriščenost drage medicinske opreme (vrednost nad 300.000 eur) = število ur delovanja v koledarskem letu / 8.760 ur	2,4
KP14	KP14 - čakalna doba pacienta = skupna čakalna doba / število pacientov	13,91 DNI
KP15	KP15 - strošek zdravil na pacienta v hospitalu = skupni strošek zdravil / število pacientov***	6.306,73 EUR
KP16	KP16 - povprečni stroški zdravljenja v hospitalu = skupni stroški zdravljenja v hospitalu / število pacientov v hospitalu	še ni podatka o skupnih stroških zdravljenja v hospitalu
KP17	KP17 - povprečni stroški obravnave v ambulantah = skupni stroški obravnave v ambulantah / število pacientov v ambulantah	še ni podatka o skupnih stroških zdravljenja obravnave v ambulantah

* vključeni tudi bolniki sprejeti v dnevni hospital

**upoštevane staležne postelje in odpuščeni bolniki brez dnevnega hospitala

***brez vključenih bolnikov sprejetih v dnevni hospital

4.7.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 1: Letni cilji 2023

CILJI	OPERATIVNI CILJI in UKREPI	MERLJIVI KAZALNIKI
REŠEVANJE PROSTORSKE PROBLEMATIKE	Investicija v nadgradnjo H in gradnja dodatnega objekta R ob stavbi H – priprava projektne dokumentacije (soglasje k DIIP-u že pridobili s strani MZ). Pridobiti odločitev s strani MZ glede velikosti gradnje (ena varianta – ca 6.000 m2, druga varianta – ca 10.000 m2 bruto površine)	Izdelano DIIP, PZI in gradbeno dovoljenje
	Aktivno sodelovanje z MZ in MOL pri opciji selitve OI na drugo lokacijo. Predlogi s strani MOL že podani.	Izbrana ustreza lokacija in izdelana projektna naloga.
Digitalna transformacija OI	Implementacija BIS (menjava za Webdoctor in T clinical). Ponudnik izbran.	Ni realizirano
	Uvedba novega poslovno informacijskega sistema. PIS 1 – modula kadri, obračun plač, izobraževanje PIS 2 – finance in nabava	Implementiran PIS 1, raziskava ponudnikov za PIS 2
	Implementacija LIS 2. faza (laboratorijski inform. sistem), na Citologiji in Patologiji.	Implementirano
	Implementacija novega inf. programa DORA - Izvedba strokovnega dialoga, izbor ponudnika	Postopek izbire ponudnikov v teku
	Prenova RIS PACS podpore. – soglasje in fin. vir MZ.	Implementirano
	Vpeljava novega informacijskega sistema preventivnega programa Zora	Implementacija v zaključni fazi
	Urediti informacijsko podporo klicnemu centru	Implementirano
PRENOVA SISTEMA TELEFONIJE	Objava razpisa (ponovljen razpis jan 2022) in prenova telefonije.	Implementirano
IZBOLJŠATI KAKOVOST IN VARNOST	Pridobitev akreditacije OECI – junij 2022 - Tehnični pregled s strani OECI izveden nov. 2021. Na podlagi prejetega poročila in priporočil presojevalcev priprave načrta za izboljšave.	Priprava načrta za izboljšave – stalna naloga
IZBOLJŠATI MULTIDISCIPLINARNO STROKOVNO KLINIČNO DELO	Uvajanje tekočinske citologije pri programu ZORA. Izobraževanje kadra. Nakup aparata. Uvedba v klinično prakso.	Aktivnosti v teku
	Vzpostavitev dnevne bolnišnice v kirurškem sektorju.	Realizirano

CILJI	OPERATIVNI CILJI in UKREPI	MERLJIVI KAZALNIKI
	Zagotoviti, da bo priprava zdravila za sistemsko zdravljenje v celoti potekala v Lekarni	Priprava bioloških zdravil ostaja na DH in v AKT-centralna priprava zamudnejša
	Upravljati in koordinirati DPOR.	Izvedeno- stalna naloga
	Skrajšati čakalno dobo na PET CT	Izvedeno
	Okrepiti področje celostne rehabilitacije	Izvedene zaposlitve fiziatra in 2 fizioterapevtov
	Nadaljevanje z aktivnostmi na področju protonskega zdravljenja	Narejen DIIP, določena lokacija, umeščanje v NRP
POVEČATI PREPOZNAVOST OI	Pridobiti nov mednarodni raziskovalni projekt.	Izvedeno
	Sodelovanje z mednarodnimi inštitucijami želimo še povečati.	Realizirano
	Posodobitev spletnega mesta.	V zaključni fazi
POVEČATI KLINIČNO IN PREDKLINIČNO RAZISKOVANJE TER IZOBRAŽEVANJE	Povečati število predkliničnih in kliničnih raziskav. Zaposlitev vodje oddelka kliničnih raziskav.	Izvedeno
	Povečati število objav v revijah z IF.	Delno realizirano, manj kot 2%
	Pripraviti in sprejeti interni Pravilnik o raziskovanju.	Realizirano
UPRAVLJANJE S KADRI	Analizirati kadrovske potrebe in oblikovati kadrovski načrt Pripraviti analizo stanja potreb glede na strateški načrt 2021-2026	Delno realizirano
	Izvedba izobraževanja o komunikaciji za vse zaposlene	Delno realizirano
	Uskladiti pogoje za raziskovalno in pedagoško delo s Zakonom o raziskovanju, ki je bil sprejet konec leta 2021.	Delno realizirano
UČINKOVITA POSLOVNA POLITIKA IN STABILNO FINANČNO POSLOVANJE	Zunanja revizija upravnih procesov.	Realizirano
	Poslovanje presežka prihodkov nad odhodki.	Realizirano
	Racionalizacija in optimizacija poslovnih procesov.	Delno realizirano
	Spremljanje obračunavanja vseh storitev. Obvladovanje zalog in porabe materiala.	Delno realizirano
	Sodelovati v »nacionalni stroškovni analizi« za določitev novih/slovenskih uteži sistema SPP (hospitaliziranih primerov)	Realizirano
IZBOLJŠANJE ZADOVOLJSTVA ZAPOSLENIH	Delavnice za psihološko podporo zaposlenih.	Delno realizirano
	Izboljšanje delovnih pogojev za zaposlene.	Delno realizirano
	Promoviranje antistresnih programov in programov za zdravo življenje – Vdih za oddih.	Delno realizirano
	Povečanje pretoka informacij. Redni tedenski sestanki z vodji oddelkov.	Delno realizirano

4.7.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

4.7.2.1 Realizacija programa javnega zdravja (Ministrstvo za zdravje)

Onkološki inštitut ne izvaja programa javnega zdravja, ki je financiran s strani Ministrstva za zdravje.

4.7.2.2 Glavne značilnosti pogodbe z ZZS

Največji vpliv na pogodbo so imele naslednje značilnosti:

- Plačilo opravljenega obsega dela po realizaciji pri programih specialistične ambulantne dejavnosti (v nadaljevanju SAD), radioterapije v SAD (v nadaljevanju TRT), kirurškega zdravljenja raka, DORE, PET-CT, molekularne diagnostike ter vseh ostalih preiskav iz programov slikovne diagnostike (Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/23 in 52/23, v nadaljevanju Uredba)).
- Osnova za plan za programe iz prejšnje točke je realizacija preteklega leta (Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/23 in 52/23, v nadaljevanju Uredba)).
- Na podlagi 15. člena Zakona o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (v nadaljevanju ZNUZSZS), ki je veljal do 31.7.2023 je bilo za namen povečane dostopnosti do zdravstvenih storitev in odprave oziroma skrajševanja čakalnih dob za posamezno vrsto zdravstvene storitve izvajalcem zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe, ki v okviru svojih zmogljivosti (kader, oprema, prostor) izvajajo zdravstvene storitve nad obsegom programa, dogovorjenim z Zavodom, zagotovljeno plačilo po realizaciji za vse tako opravljene zdravstvene storitve brez sklenitve posebne pisne pogodbe. Iz tega naslova smo na OI realizirali dodatna sredstva v višini 279.963,73 EUR pri izvajanju citopatohistoloških storitev nad pogodbeno dogovorjenim obsegom.
- Na podlagi 101. člena Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (v nadaljevanju Uredba) so bila za boljše vrednotenje že dogovorjenih programov in z namenom povečanja kakovosti obravnave, dostopnosti in kadrovske okrepitev izvajalcem zdravstvene dejavnosti zagotovljena dodatna sredstva zaradi uvedbe nove klasifikacije SPP z začasnimi utežmi SPP. Iz tega naslova smo na OI v sklopu programa akutne bolnišnične obravnave realizirali dodatna sredstva v višini 698.892 EUR.
- Zvišanje cen zdravstvenih storitev od 1.4.2023:
 - sprejetje Uredbe o programih storitev OZZ, zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje in obsegu sredstev za leto 2023;
 - dvig plačnih razredov s 1.1.2023 in 1.4.2023 po Sporazumu o razreševanju stavkovnih zahtev in o realizaciji Dogovora o nujnih ukrepih na področju plan v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva;
 - dvig plačnih razredov s 1.4.2023 po Zakonu o spremembah in dopolnitvah zakona o sistemu plač v javnem sektorju;
 - poračun razlike v sredstvih pred povišanjem plačnih razredov in po povišanju plačnih razredov, ki je vključen v cene 4 2023 zaradi poračuna manjkajočega PZZ iz obdobja 1-3 2023;
 - vključitev nove višine sredstev za regres za leto 2023, s poračunom za 1-3 2023;
 - vključitev nove premije DPZ za leto 2023, s poračunom za 1-3 2023.
- Zvišanje cen zdravstvenih storitev od 1.7.2023:
 - vključitev dodatnega plačnega razreda za fizioterapevte, ki so do objave teh cen imeli dodatno samo 2 plačna razreda in ne 3 plačnih razredov;
 - dodatni poračun zaradi določb Uredbe 2023 (vključitev zdravstveno administrativnega sodelavca, sprememba % administrativno tehničnega kadra v bolnišničnih dejavnostih, sprememba laboratorijskega tehnika v laboratorijskega delavca).
- Zvišanje cen zdravstvenih storitev od 1.9.2023:
 - v kalkulacijah, ki so imele spremembe samo pri informatizaciji in za katere razlika še ni bila poračunana je poračun zaradi določb Uredbe 2023.
- Sprememba obračunskega modela programa Mobilni paliativni tim (v nadaljevanju MPT) s 1.4.2023.

4.7.2.3 Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2023 do ZZS in ostalih plačnikov

Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2023 je v prilogi.

Pogodbena vrednost 2023

Iz tabele 4 je razvidno, da je Onkološki inštitut v letu 2023 glede na leto 2022 presegel pogodbeno vrednost za 12,7 % na podlagi višjih cen zdravstvenih storitev in na podlagi višjega obsega dela v letu 2022, ki je bil podlaga za določitev načrtovanega pogodbenega obsega dela v letu 2023.

Plačana vrednost 2023

Iz tabele 4 je razvidno, da je OI v letu 2023 presegel načrtovano pogodbeno vrednost za 3 % in plačano realizacijo leta 2022 brez LZM iz naslova obveznega (v nadaljevanju OZZ) in prostovoljnega (v nadaljevanju PZZ) zdravstvenega zavarovanja za 11,2 %, kar je razvidno iz tabele 5. Preseganje plačane realizacije leta 2022 smo dosegli pri skoraj vseh programih, z izjemo programa Mobilni paliativni tim (MPT) zaradi spremembe obračunskega modela od 1.4.2023 dalje.

Tabela 4: Primerjava finančnih načrtov iz Pogodbe 2023 (vključno z Aneksi) v EUR ter deležih posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo

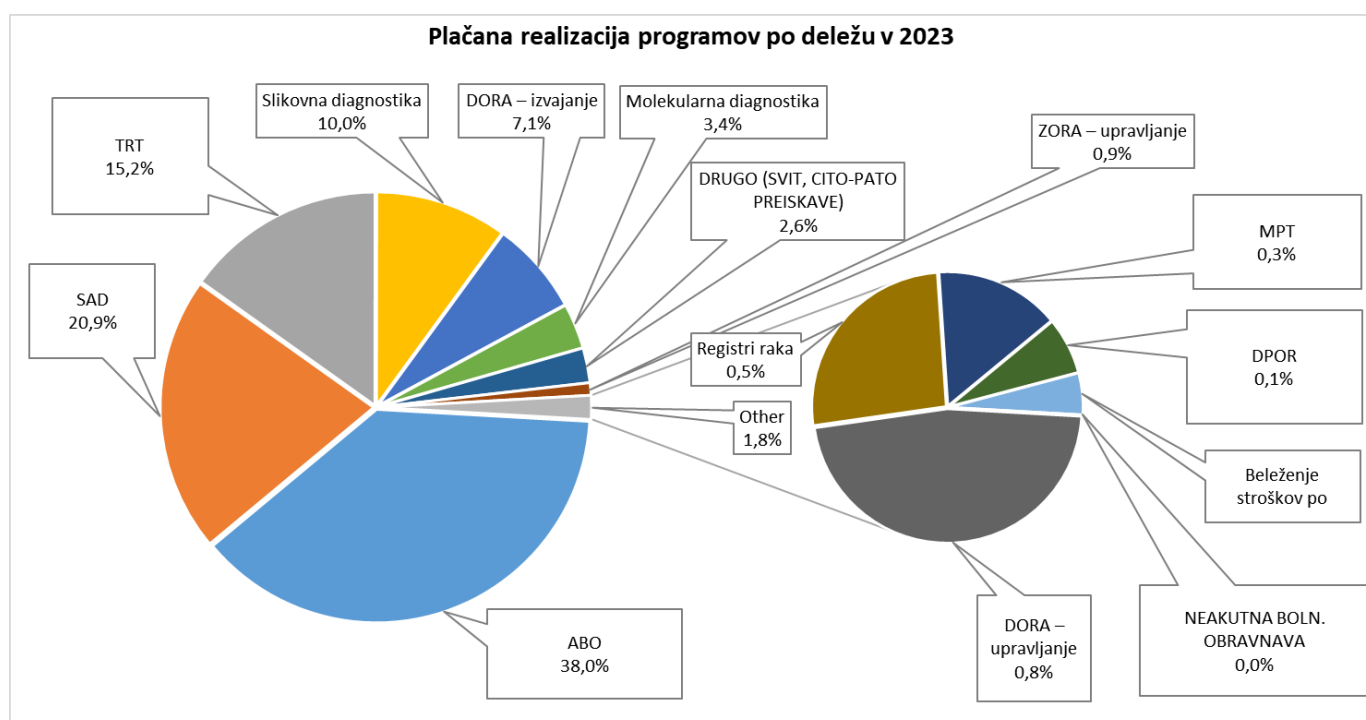
Zap. št.	DEJAVNOST	POGODBENA VREDNOST 2022 (OZZ in PZZ)		POGODBENA VREDNOST 2023 (OZZ in PZZ)		PLAČANA VREDNOST 2023 (OZZ in PZZ)	INDEKS POGODBA 2023/2022	INDEKS PL./POG. 2023
		EUR	%	EUR	%	EUR		
1.	AKUTNA BOLN. OBRAVNAVA (ABO)	37.292.904	40,7	41.922.384	40,6	40.496.381	112,4	96,6
2.	NEAKUTNA BOLN. OBRAVNAVA	26.540	0,0	27.963	0,0	0	105,4	0,0
3.	Beleženje stroškov po pacientih in poročanje Zavodu	93.490	0,1	96.130	0,1	96.130	102,8	100,0
4.	SPEC.AMB.DEJAVNOST (SAD)	19.077.832	20,8	21.061.328	20,4	22.247.497	110,4	105,6
5.	Mobilni paliativni tim	403.045	0,4	352.495	0,3	288.591	87,5	81,9
6.	Slikovna diagnostika	7.609.005	8,3	9.224.102	8,9	10.649.907	121,2	115,5
7.	DORA – izvajanje programa	6.632.957	7,2	7.217.125	7,0	7.550.074	108,8	104,6
8.	DORA – upravljanje programa	886.363	1,0	896.495	0,9	896.495	101,1	100,0
9.	ZORA – upravljanje programa	982.576	1,1	990.653	1,0	990.653	100,8	100,0
10.	Molekularna diagnostika	1.687.460	1,8	3.175.787	3,1	3.645.176	188,2	114,8
11.	Registri raka	473.657	0,5	501.943	0,5	501.943	106,0	100,0
12.	Radioterapija	14.130.167	15,4	15.335.219	14,8	16.143.742	108,5	105,3
13.	Državni program obvladovanja raka	41.962	0,0	131.374	0,1	131.373	313,1	100,0
14.	DRUGO (SVIT, CITO-PATO PREISKAVE)	2.299.021	2,5	2.372.356	2,3	2.797.142	103,2	117,9
	SKUPAJ	91.636.980		103.305.353		106.435.103	112,7	103,0

Tabela 5: Primerjava plačane vrednosti 2023 s plačano vrednostjo 2023 v EUR brez LZM ter deležih posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo

Zap. št.	DEJAVNOST	PLAČANA VREDNOST 2022 (OZZ in PZZ)		PLAČANA VREDNOST 2023 (OZZ in PZZ)		INDEKS PLAČANA VREDNOST 2023/2022	RAZLIKA PLAČANA VREDNOST 2023 - 2022
		EUR	%	EUR	%		
1.	AKUTNA BOLN. OBRAVNAVA (ABO)	34.765.662	36,3	40.496.381	38,0	116,5	5.730.718,7
2.	NEAKUTNA BOLN. OBRAVNAVA	0	0,0	0	0,0		0,0
3.	Beleženje stroškov po pacientih in poročanje Zavodu	93.490	0,1	96.130	0,1	102,8	2.639,8
4.	SPEC.AMB.DEJAVNOST (SAD)	20.675.725	21,6	22.247.497	20,9	107,6	1.571.771,5

Zap. št.	DEJAVNOST	PLAČANA VREDNOST 2022 (OZZ in PZZ)		PLAČANA VREDNOST 2023 (OZZ in PZZ)		INDEKS PLAČANA VREDNOST 2023/2022	RAZLIKA PLAČANA VREDNOST 2023 - 2022
5.	Mobilni paliativni tim	315.250	0,3	288.591	0,3	91,5	-26.658,6
6.	Slikovna diagnostika	9.241.895	9,7	10.649.907	10,0	115,2	1.408.012,0
7.	DORA – izvajanje programa	7.238.584	7,6	7.550.074	7,1	104,3	311.489,6
8.	DORA – upravljanje programa	886.363	0,9	896.495	0,8	101,1	10.132,3
9.	ZORA – upravljanje programa	982.576	1,0	990.653	0,9	100,8	8.077,0
10.	Molekularna diagnostika	3.311.089	3,5	3.645.176	3,4	110,1	334.086,6
11.	Registri raka	473.657	0,5	501.943	0,5	106,0	28.285,6
12.	Radioterapija	15.445.324	16,1	16.143.742	15,2	104,5	698.418,0
13.	Državni program obvladovanja raka	41.962	0,0	131.373	0,1	313,1	89.411,9
14.	DRUGO (SVIT, CITO-PATO PREISKAVE)	2.241.781	2,3	2.797.142	2,6	124,8	555.361,0
	SKUPAJ	95.713.358		106.435.103		111,2	10.721.745,4

Graf 1: Plačana realizacija po deležu v letu 2023



COVID-19

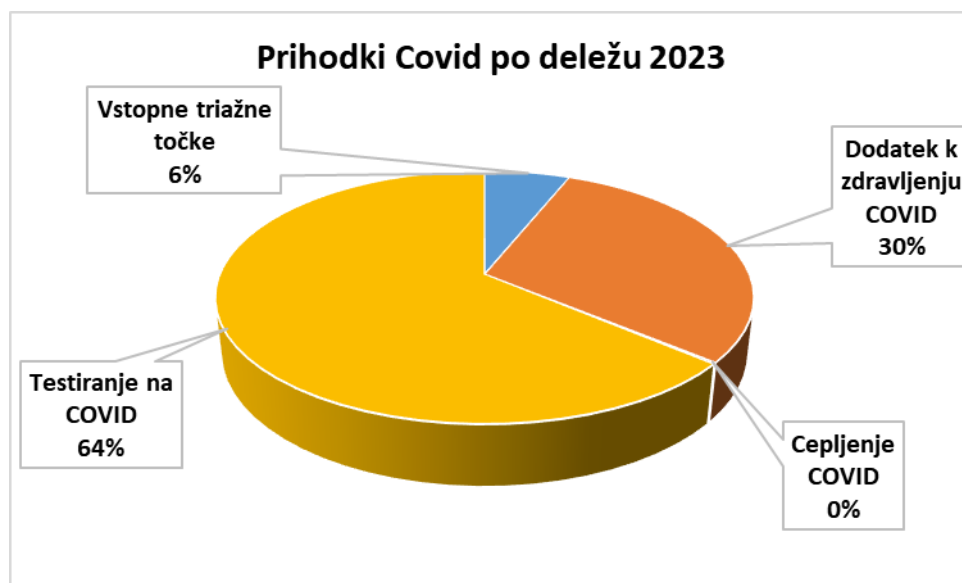
Poleg realizacije rednega delovnega programa smo zaradi »epidemije« covid-19 realizirali dodatnih 472.108,68 € sredstev. V tabeli 6 je prikaz realizacije dodatnih sredstev po posameznih postavkah, v grafu 2 pa po deležu glede na postavko:

Tabela 6: Realizacija dodanih sredstev Covid v letu 2023

Storitev	Vrednost
Vstopne triažne točke	28.820,43
Dodatek k zdravljenju COVID*	141.374,25
Cepljenje COVID	840,00
Testiranje na COVID	301.074,00
Skupaj	472.108,68

*Vključeni med prihodki ABO v tabeli 2 in 3

Graf 2: Realizacija dodanih sredstev na podlagi sprejetih protikoronskih zakonov v letu 2023 po deležu



V nadaljevanju podrobneje prikazujemo realizacijo delovnega programa 2023 s fizičnimi kazalniki ter primerjavo z realizacijo leta 2022 in načrtovano realizacijo v Finančnem načrtu 2023 (upoštevano v prihodkih od zdravstvenih storitev).

AKUTNA IN NEAKUTNA BOLNIŠNIČNA OBRAVNAVA

Iz tabele 7 je razvidno, da je OI v sklopu akutne bolnišnične obravnave (v nadaljevanju ABO) v letu 2023 presegel načrtovano število uteži in načrtovano število primerov. Glede na leto 2022 smo realizirali za 11,4 % več primerov in za 4,5 % več ureži, kar je razvidno iz tabele 8.

V sklopu neakutne bolnišnične obravnave OI v letu 2023 ni realiziral nobenega primera. Nizka realizacija tega programa je tudi naš cilj, glede na to, da smo terciarna ustanova.

Tabela 7: Struktura ABO po dejavnostih v številu primerov in številu uteži (do ZZZS), vključno s prospektivnimi primeri

ABO	FN 2023		Realizacija 2023		Indeks real. 2023 / FN 2023		Struktura Real. 2023	
	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	Primerov	Uteži
Radioterapija	1.613	2.234,00	1.566	2.065,96	97,1	92,5	9%	12%
Operativne dejavnosti	3.631	6.027,82	3.620	5.728,21	99,7	95,0	22%	34%
Klinična prehrana	84	113,69	94	179,74	111,9	158,1	1%	1%
Akutna paliativna oskrba	335	485,81	386	409,82	115,2	84,4	2%	2%
Interna	9.399	7.335,97	11.113	8.542,02	118,2	116,4	66%	50%
SKUPAJ OI	15.062	16.197,29	16.779	16.925,75	111,4	104,5	100%	100%

Graf 3: Struktura števila uteži po dejavnosti 2023

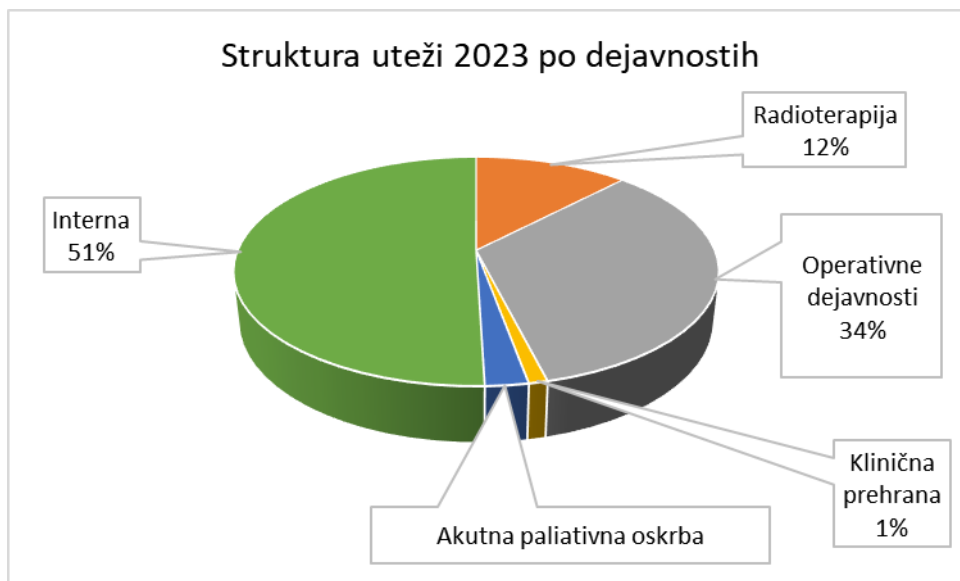


Tabela 8: Primerjava realizacije ABO 2023 z realizacijo 2022 po dejavnostih v številu primerov in številu uteži (do ZZS), vključno s prospektivnimi primeri

ABO	Real. 2022		Realizacija 2023		Indeks real. 2023 / real. 2022	
	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži
Radioterapija	1.613	2.234,00	1.566	2.065,96	97,1	92,5
Operativne dejavnosti	3.631	6.027,82	3.620	5.728,21	99,7	95,0
Klinična prehrana	84	113,69	94	179,74	111,9	158,1
Akutna paliativna oskrba	335	485,81	386	409,82	115,2	84,4
Interna	9.399	7.335,97	11.113	8.542,02	118,2	116,4
SKUPAJ	15.062	16.197,29	16.779	16.925,75	111,4	104,5

V tabeli 9 je prikazana realizacija prospektivno načrtovanih in realiziranih primerov v letu 2023. Pri kirurškem zdravljenju raka OI ni dosegel načrtovanega programa, presegel pa je realizacijo preteklega leta. Pri operaciji golše, ki ne spadajo med kirurško zdravljenje raka pa smo presegli tako realizacijo leta 2022 kot tudi načrtovano realizacijo.

Tabela 9: Prospektivno načrtovani primeri v letu 2023

Naziv programa	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real. 2023 / FN 2023	Indeks real. 2023 / real. 2022
Kirurško zdravljenje rakavih bolezni (vključene operacije golše, ki spadajo med kirurško zdravljenje rakavih bolnikov)	2587	2.771	2.695	97,3	104,2
Operacija golše (brez operacij golše, ki spadajo med kirurško zdravljenje rakavih bolnikov)	224	228	238	104,4	106,3

SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST (SAD)

Pri programu SAD je OI v letu 2023 realiziral 103,4 % načrtovane realizacije in 105 % realizacije v lanskem letu (tabela 10). Višja realizacija je posledica večjega obsega dela internističnih in anestezioloških ambulant ter na oddelkih za fizioterapijo, klinično prehrano in genetskem svetovanju glede na leto 2022.

V okviru programa »mobilni paliativni tim« smo v prvih treh mesecih beležili preseganje načrtovanega obsega dela, od aprila dalje, ko se je spremenil obračunski model, pa nismo dosegli načrtovanega obsega dela.

V sklopu aplikacij DBZ smo realizirali 98 % programa. Glede na to, da smo načrtovali enak obseg kot smo realizirali v letu 2022 smo prav tako dosegli 98 % realizacije leta 2022.

Iz tabele 11 je razvidno, da je OI v letu 2023 presegel načrtovani obseg prvih in kontrolnih pregledov. Glede na realizacijo v letu 2022 smo opravili 8,2 % več prvih in 4 % več kontrolnih pregledov. V grafu 5 je prikazana realizacija števila pregledov (prvih in kontrolnih skupaj) v zadnjih petih letih.

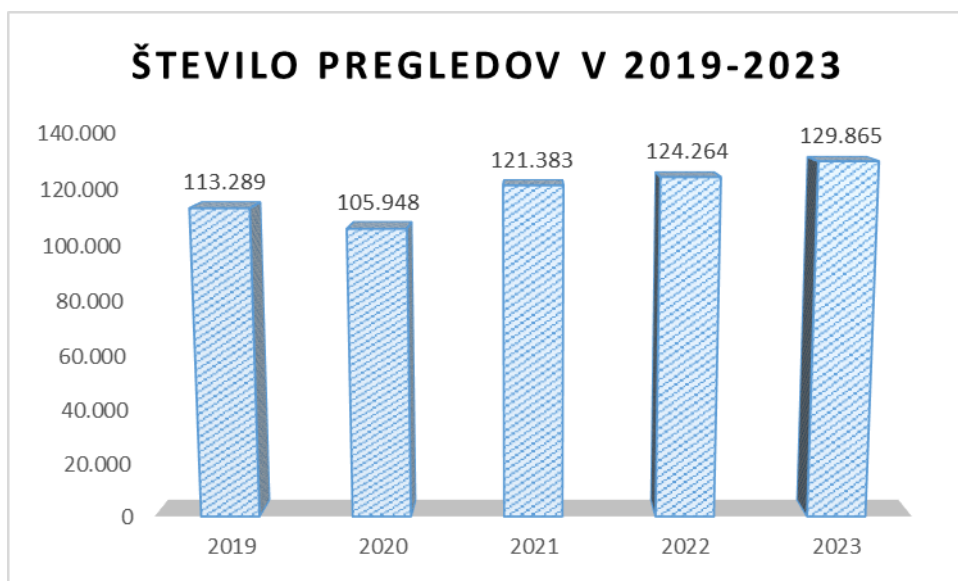
Tabela 10: Specialistična ambulantna dejavnost (SAD) v 2023

Naziv programa	Real. 2022	FN 2023	Realizacija 2023	Indeks real. 2023 / FN 2023	Indeks real. 2023 / real. 2022
SAD (v št. točk)	941.376	955.761	988.025	103,4	105,0
MPT (št. točk) - do 31.3.2023	22.320	5.500	5.979	108,7	
MPT (v EUR) - od 1.4.2023		237.377	202.832	85,4	
Aplikacija DBZ - količina (od 1.11.2017)	31.876	31.876	31.333	98,3	98,3
Aplikacija DBZ - vrednost (od 1.11.2017)	3.368.971	3.368.971	3.302.182	98,0	98,0

Tabela 11: Prvi in kontrolni pregledi v 2023

Naziv programa	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real. 2023 / FN 2023	Indeks real. 2023 / real. 2022
PRVI PREGLEDI	13.797	13.915	14.933	107,3	108,2
KONTROLNI PREGLEDI	110.467	110.541	114.932	104,0	104,0

Graf 5: Število vseh pregledov v obdobju 2019-2023



SLIKOVNA DIAGNOSTIKA

V sklopu slikovne diagnostike je OI na podlagi večjega obsega dela presejel načrtovani obseg dela in realizacijo v lanskem letu pri vseh programih slikovne diagnostike, razen pri programu PET-CT, kjer smo beležili 99,5 % realizacijo načrtovanega programa (tabela 12). Razlog za večjo realizacijo programov CT, MR in PET-CT je tudi izvajanje posebnih programov, s katerimi smo uspeli tudi znižati čakalne dobe oziroma jih obdržati na sprejemljivi ravni, predvsem za prvi dve diagnostični metodi.

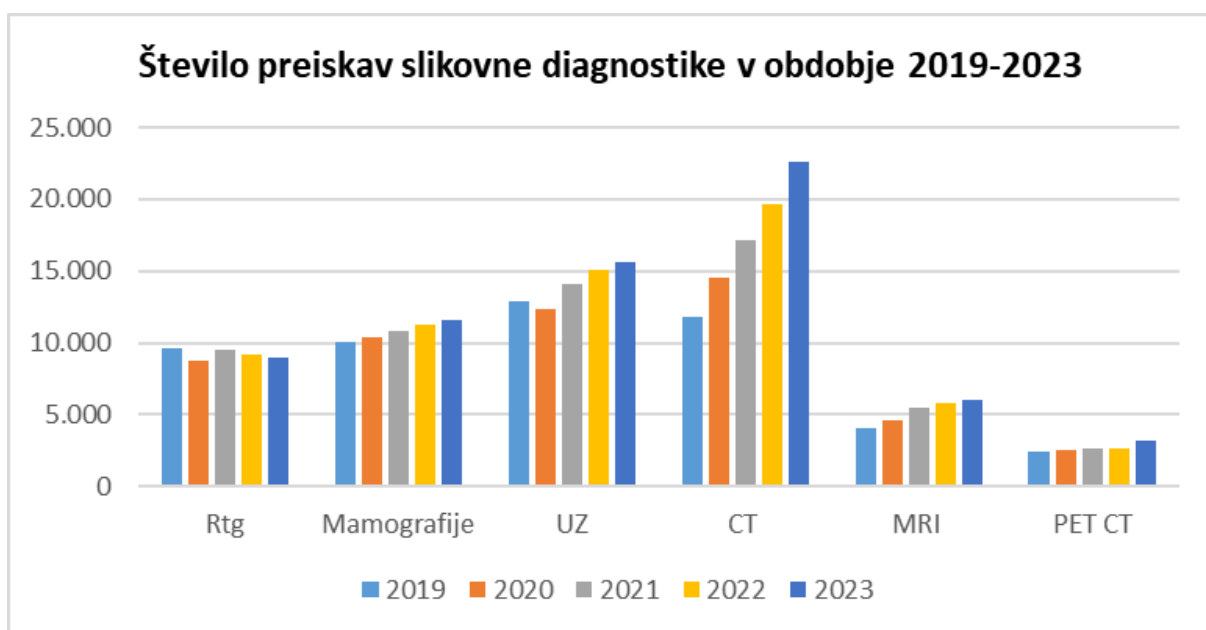
V tabeli 13 je prikazana realizacija števila preiskav glede na načrtovani obseg in glede na realizacijo lanskega leta. Iz tabele je razvidno preseganje pri vseh programih, razen pri programu PET-CT, kjer smo beležili 98,4 % realizacijo načrtovanega obsega. V grafu 6 je prikazana realizacija števila preiskav v zadnjih petih letih.

Tabela 12: Slikovna diagnostika 2023

Naziv programa	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real. 2023 / FN 2023	Indeks real. 2023 / real. 2022
RTG (v št. točk)	57.717	57.717	57.838	100,2	100,2
Mamografije (v št. točk)	97.614	97.614	102.023	104,5	104,5
UZ (v št. točk)	264.431	264.431	282.258	106,7	106,7
CT (v €)	3.817.195	4.389.774	4.396.724	100,2	115,2
MRI (v €)	1.426.671	1.169.870	1.470.541	125,7	103,1
PET-CT (v €, vključena tudi radiološka obravnava PET-CT)	2.634.401	3.291.507	3.273.771	99,5	124,3

Tabela 13: Slikovna diagnostika 2023 (št. preiskav)

Naziv programa	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real. 2023 / FN 2023	Indeks real. 2023 / real. 2022
RTG	9.184	9.184	8.958	97,5	97,5
Mamografije	11.232	11.232	11.621	103,5	103,5
UZ	15.074	15.074	15.645	103,8	103,8
CT	19.637	22.583	22.578	100,0	115,0
MRI	5.806	4.761	5.965	125,3	102,7
PET-CT	2.584	3.230	3.177	98,4	122,9
- Radiološka obravnava PET-CT	352	352	311	88,4	88,4

Graf 6: Slikovna diagnostika 2019-2022 (število preiskav)

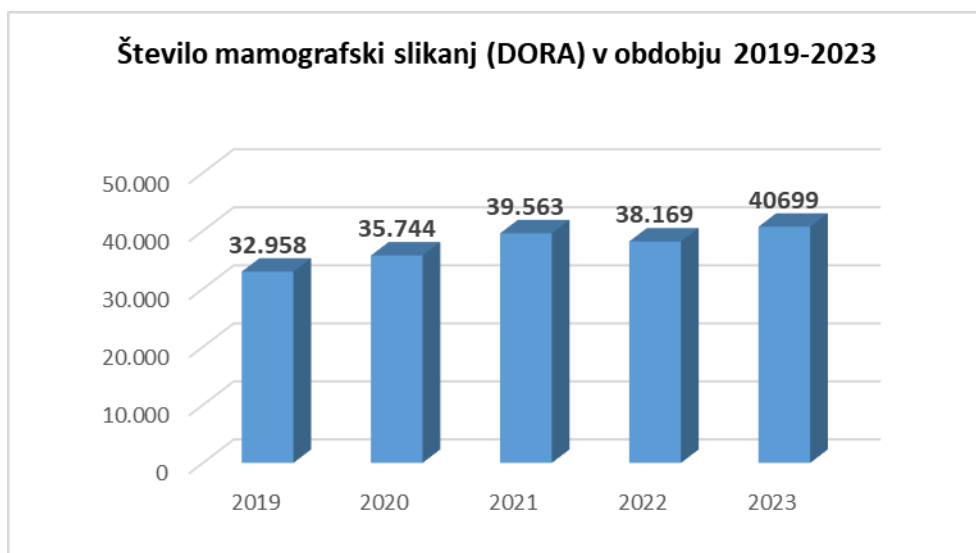
IZVAJANJE PROGRAMA DORA

V letu 2023 je OI v sklopu programa DORA presegel tako načrtovano realizacijo in kot tudi realizacijo v letu 2022. V grafu 7 je prikazana realizacija mamografskih slikanj v sklopu programa DORA v obdobju od leta 2019 do leta 2023.

Tabela 14: Izvajanje programa DORA v 2023

Naziv programa	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real. 2023 / FN 2023	Indeks real. 2023 / real. 2022
Mamografsko slikanje	38.169	39.000	40.699	104,4	106,6
Dodatna diagnostika	66.819	67.000	68.996	103,0	103,3

Graf 7: Število mamografskih slikanj v sklopu programa DORA v obdobju 2019–2023



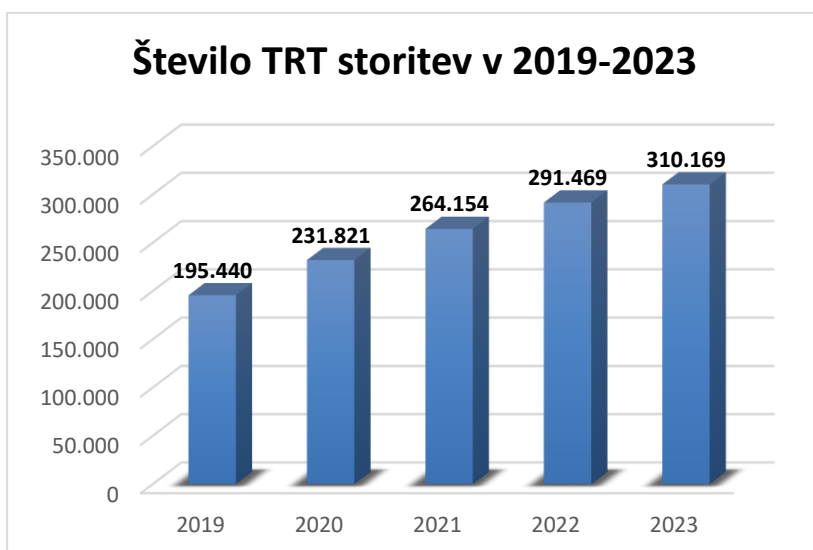
RADIOTERAPIJA

Pri programu radioterapije je OI na podlagi večjega obsega dela presegel lanskoletno realizacijo kot tudi načrtovano realizacijo za 4,5 %. V letu 2023 je OI realiziral tudi večje število storitev, in sicer za 6,4 % več glede na načrtovani obseg in glede na lanskoletno realizacijo. V grafu 8 je prikazana realizacija radioterapevtskih storitev od leta 2019 do leta 2023.

Tabela 15: Radioterapija v 2023

Naziv programa	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real. 2023 / FN 2023	Indeks real. 2023 / real. 2022
Radioterapija (v €)	15.445.324	15.445.324	16.142.828	104,5	104,5
Radioterapija - št. storitev	291.469	291.469	310.169	106,4	106,4

Graf 8: Število storitev v programu radioterapija v obdobju 2019-2023



DRUGO (MOLEKULARNA DIAGNOSTIKA, CITO-PATOHISTOLOŠKE PREISKAVE, Svit)

Pri programu molekularne diagnostike smo v letu 2023 realizirali 110,1 % načrtovanega programa in 110,1 % realizacije v letu 2022. Pri cito-patohistoloških preiskavah smo realizirali 121,9 % načrtovane realizacije in 128,6 % realizacije v letu 2022 zaradi plačila po realizaciji presegevanja programa v prvih sedmih mesecih leta 2023 (15. člen Zakona o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (v nadaljevanju ZNUZSZS), ki je veljal do 31.7.2023).

Pri programu Svit je OI dosegel 103,7 % načrtovanega obsega in lanskoletne realizacije, pri tem pa poudarjamo, da OI nima vpliva na prejete biopsije s strani NIJZ. V tabeli 16 so prikazane vse biopsije, ki jih je OI obračunal v breme OZZ, vključno z biopsijami Medicinske fakultete, ki ne more sama zaračunavati opravljenih storitev ZZS, temveč jih zaračuna Onkološkemu inštitutu.

Tabela 16: Molekularna diagnostika, cito-patohistološke preiskave in Svit v 2023

Naziv programa	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real. 2023 / FN 2023	Indeks real. 2023 / real. 2022
Molekularna diagnostika	3.311.089	3.311.089,00	3.645.176	110,1	110,1
CITO-PATOHISTOLOŠKE PREISKAVE (v €)	1.783.207	1.881.762	2.293.369	121,9	128,6
SVIT - št. preiskav	3.408	3.408	3.534	103,7	103,7

4.7.2.4 Poročanje o terciarni dejavnosti

Obrazec 6 - Poročilo o terciarni dejavnosti 2023 je v prilogi.

Realizacija terciarne dejavnosti OI za leto 2023 znaša 13.610.677 €, kar je za 16,3 % več od načrtovanih 11.702.781 €. Največji del sredstev smo namenili za delovanje strokovno zahtevnih enot (subsposialni timi in terapevtske enote), kjer smo presegle načrtovano realizacijo za 11,1 %.

Pri programu Terciar I smo presegle načrtovana sredstva za 44,6 % in porabili več sredstev za:

- program učenja zaradi večjega števila opravljenih mentorskih ur in višjih stroškov dela;
- program usposabljanja za posebna znanja za 85,6 % zaradi večje števila usposabljanj in višjih stroškov dela;
- program razvoja in raziskav zaradi večjega števila porabljenih ur za raziskovalno delo in višjih stroškov dela.
- Nacionalni register bolezni (Register raka) zaradi višjih stroškov dela in višjih materialnih stroškov.

Pri programu Terciar II smo presegle načrtovana sredstva za 9,6 %. Načrtovani program smo presegle pri programu subsposialni timi zaradi večje realizacije primerov v akutni bolnišnični obravnavi in višjih stroškov dela. Od leta 2020 prikazujemo realizacijo programa subsposialni tim, kjer smo oblikovali 15 subsposialnih timov na področju zdravljenja malignih neoplazem, kjer visoko specializiran tim strokovnjakov načrtuje in izvaja celovito obravnavo zdravljenja rakavih obolenj. Obravnava onkoloških bolnikov in razvoj stroke namreč zahteva vključevanje različnih strokovnjakov, ki lahko rešujejo kompleksne probleme v diagnostiki in zdravljenju ter celostni obravnavi posameznega bolnika. Ti timi so:

- Tim za obravnavo neoplazem - Dojka
- Tim za obravnavo neoplazem - Kost in sklepni hrustanec

- Tim za obravnavo neoplazem - Koža
- Tim za obravnavo neoplazem - Maligne neoplazme limfatičnega, krvotvornega in sorodnega tkiva, ugotovljeno ali domnevno primarne
- Tim za obravnavo neoplazem - Maligne neoplazme slabo opredeljenih, sekundarnih in neopredeljenih mest
- Tim za obravnavo neoplazem - Mezotelijska in mehka tkiva
- Tim za obravnavo neoplazem - Moški spolni organi
- Tim za obravnavo neoplazem - Neoplazme negotovega ali neznanega značaja
- Tim za obravnavo neoplazem - Oko, možgani in drugi deli centralnega živčevja
- Tim za obravnavo neoplazem - Prebavila
- Tim za obravnavo neoplazem - Respiratorni (dihalni) in intratorakalni (prsni) organi
- Tim za obravnavo neoplazem - Ščitnica in druge endokrine žleze (žleze z notranjim izločanjem)
- Tim za obravnavo neoplazem - Urinarni trakt (sečila)
- Tim za obravnavo neoplazem - Ustnica, ustna votlina in farinks (žrelo)
- Tim za obravnavo neoplazem - Ženski spolni organi

V stroške posameznega tima so vključeni vsi stroški od diagnostike do zdravljenja. Torej tudi stroški subspecialnih laboratorijev, ki smo jih prej prikazovali kot realizacijo Terciarja II programa (radioterapija, molekularna diagnostika, imunohistokemija). Dodatno so v stroških zajeti tudi ostali stroški, povezani z zdravljenjem malignih neoplazem (kirurška onkologija, sistemsko zdravljenje ter vsa slikovna in laboratorijska diagnostika).

4.7.2.5 Poročanje o izvajanju mednarodnih projektov (raziskovalnih in razvojnih projektov)

Raziskovalci OIL smo v letu 2023 sodelovali pri 17 evropskih, 4 bilateralnih (ZDA in Avstrija) in 1 nacionalnem projektu, ki so bili financirani iz raziskovalnih sredstev Evropske skupnosti, raziskovalnih sredstev ARIS in sodelujočih držav ali raziskovalnih sredstev Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport oziroma Ministrstva za zdravje. Na novo se je v letu 2023 začelo 5 mednarodnih projektov.

V prilogi 4 je seznam mednarodnih projektov na OI v letu 2023.

4.7.2.6 Poročanje o izvajanju storitev na trgu

Prihodki iz tržne dejavnosti v letu 2023 so znašali 4.215.103 EUR in so bili za 8,5 % višji od doseženih v letu 2022. Stroški iz tržne dejavnosti so znašali 3.780.309 in so bili za 21,3 % višji kot doseženi v letu 2022. Višji stroški so posledica višjih stroškov materiala in storitev in višjih stroškov dela v letu 2022.

Rezultat iz izvajanja tržne dejavnosti v letu 2023 znaša 434.441 EUR po obdavčitvi.

Prihodke iz tržne dejavnosti smo ustvarili z izvajanjem naslednjih storitev:

- a) zdravstvene storitve za druge zdravstvene zavode in samoplačnike v višini 3.515.145 EUR,
- b) storitve za opravljanje raziskovalnih projektov iz tujine in kliničnih študij 493.785 EUR,
- c) storitve izobraževanja 129.442 EUR,
- d) ostale tržne dejavnosti v višini 76.731 EUR.

Neposredne stroške tržne dejavnosti, ki jih lahko spremljamo na ločenih stroškovnih mestih, se izkazujejo na podlagi knjiženih podatkov.

Za posredne stroške tržene dejavnosti se uporabijo sodila v skladu s Pravilnikom o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov po stroškovnih mestih in po dejavnostih, potrjen s strani sveta zavoda dne 16.06.2021.

Splošne stroške smo razporedili na temeljna stroškovna mesta v skladu s 5. členom Pravilnika o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov/odhodkov po stroškovnih mestih in po dejavnostih.

Razmejevanje stroškov javne službe in tržne dejavnosti bo izvedeno v skladu z naslednjimi sodili:

- delež opravljenih storitev javne službe in tržne dejavnosti posamezne organizacijske enote,
- kalkulacija cene storitve,
- kalkulacija cene programa/projekta,
- struktura cene standarda ZZZS,
- delež prihodkov javne službe in tržne dejavnosti posamezne organizacijske enote.

Ostali prevrednotovalni prihodki, finančni prihodki, drugi prihodki se evidentirajo kot dejavnost javne službe, razen, kadar jih je iz listin, ki izkazujejo njihov nastanek, mogoče neposredno razporediti na tržno dejavnost.

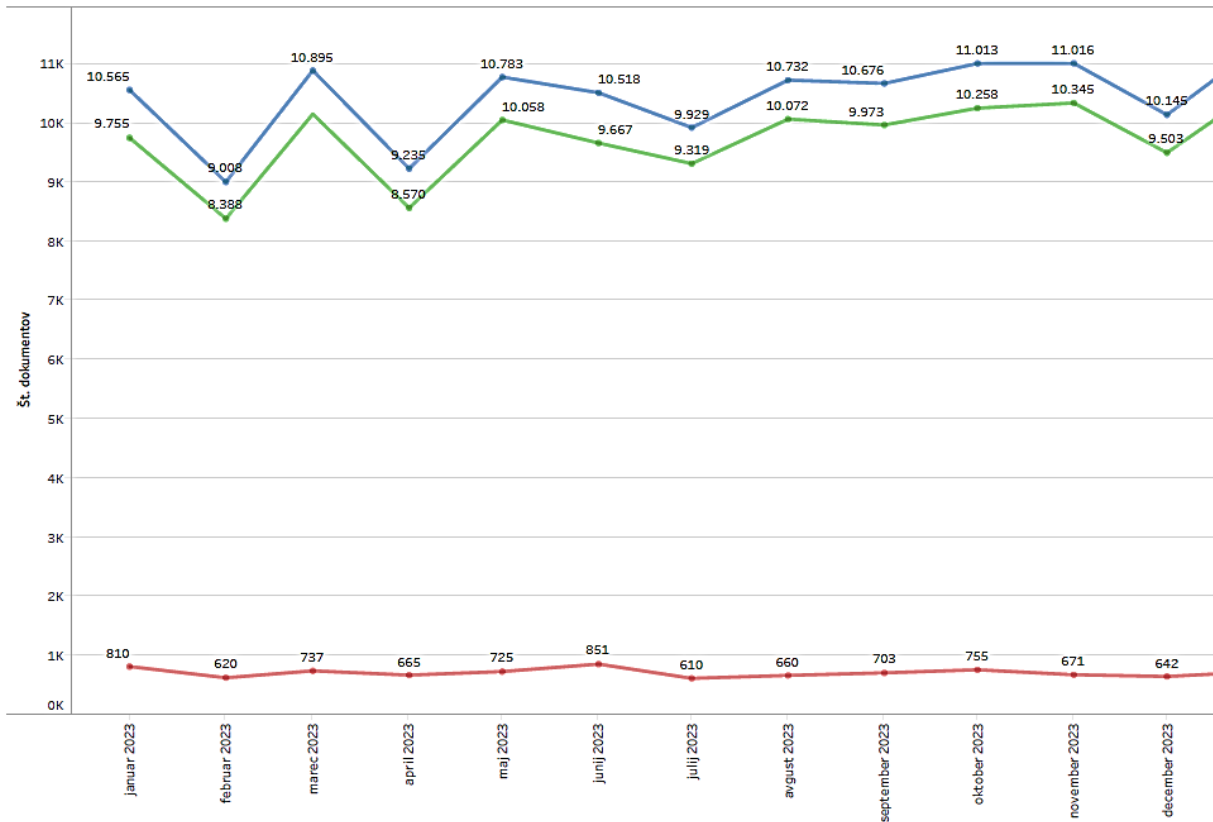
Storitve tržne dejavnosti posredno in neposredno izvajajo vse službe na OI, zato so letno nagrajani vsi zaposleni z delovno uspešnostjo iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

V letu 2023 je bilo izplačanih 165.706 EUR za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, kar znaša 50% dovoljenega obsega sredstev od dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2022. V prilogi letnega poročila je obrazec Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2023. Dovoljeni obseg sredstev za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2023 znaša 300.250 EUR.

4.7.2.7 Poročanje o vključevanju storitev eZdravje

Pri eReceptu je stanje takšno, da smo v letu 2023 predpisali 124.515 receptov od tega 116.066 eReceptov in 8.449 papirnatih receptov. V primerjavi z lanskim letom je videti še dodaten porast uporabe eReceptov. Nimamo pa podatka kakšen odstotek pri papirnatih receptih predstavljajo narkotiki, ki pa se še vedno lahko predpisujejo samo na papirnatem receptu.

Graf: recepti/eRecepti



V letu 2023 smo napisali 95.636 napotnic od tega 89.655 eNapotnic in pa 5981 papirnatih napotnici. Podatki kažejo, da se klasične papirne napotnice izdajajo ob izpadu informacijskega sistema OI ali ZZS.

Graf: napotnice/eNapotnice

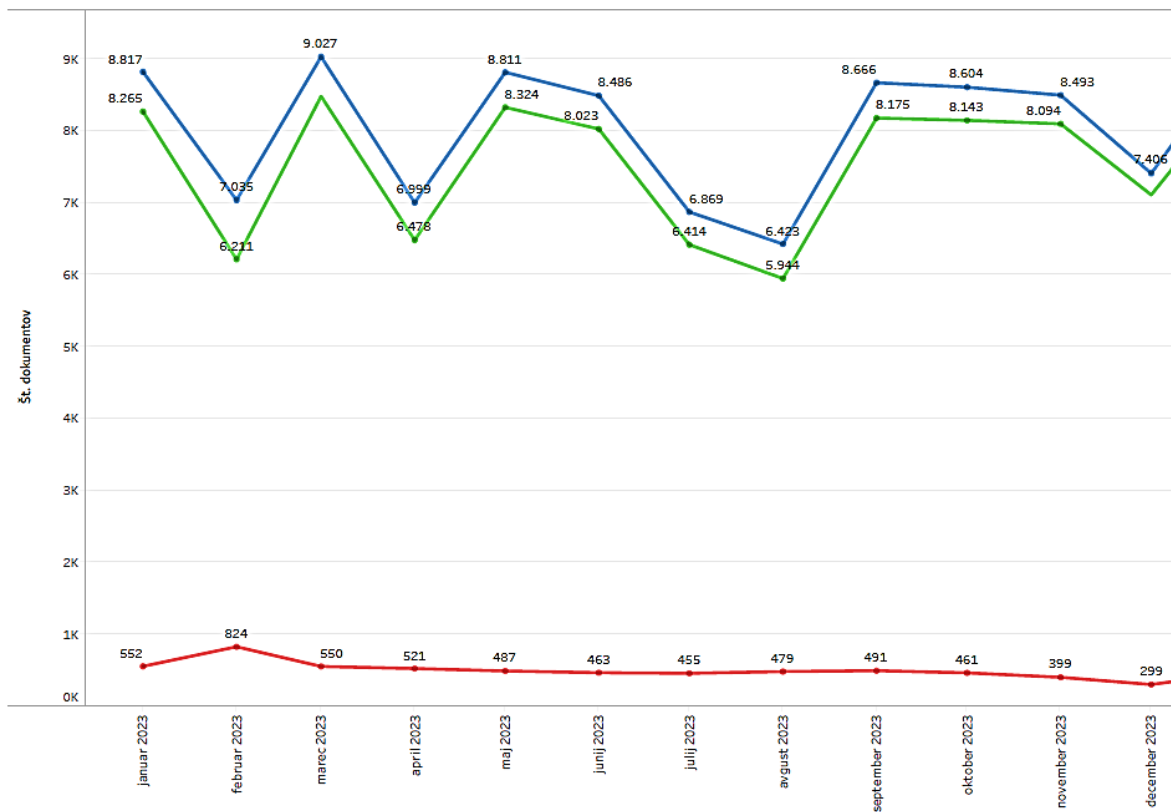


Tabela 1: Poročajte o naslednjih parametrih, pri katerih upoštevajte stanje konec leta 2022:

	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.	0,50% - 193
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.	100,00% ne izvažajo pa se dogovorjeni tipi dokumentov (genetika, operacija, mnenje...)
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.	8,45% ni upoštevana radiologija, nimamo pravih podatkov

4.7.3 POSLOVNI IZID

Tabela 6: Poslovni izid po letih v EUR

POSLOVNI IZID					
	LETO 2022	FN 2023	LETO 2023	INDEKS R23/R22	INDEKS R23/FN23
CELOTNI PRIHODKI	169.931.277	180.351.254	188.169.393	110,7	104,3
CELOTNI ODHODKI	164.608.317	180.075.808	184.177.385	111,9	102,3
POSLOVNI IZID	5.322.960	275.446	3.992.008	75,0	1.449,3
Davek od dohodka pravnih oseb	15.909	0	15.739	98,9	0
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	5.307.051	275.446	3.976.269	74,9	1.443,6
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOT.PRIHODKU	3,1	0,2	2,1	67,7	1.050,0

OI je v letu 2023 realiziral presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.992.008 EUR. Po obdavčitvi znaša presežek prihodka nad odhodki 3.976.269 EUR.

Vzrok za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki je v največji meri povezan z resnim pristopom vodstva k racionalizaciji poslovanja na odhodkovni strani. OI je uspel realizirati večji del programa, pri določenih storitvah ga je celo presegel. V letu 2024 pričakujemo nižje prihodke po izvršenih nadzorih s strani ZZS, obstaja možnost, da bo OI v letu 2024 realiziral presežek odhodkov nad prihodki. Pričakujemo tudi višje stroške materiala in storitev, zaradi dviga cen na trgu, kljub vsemu predvidevamo, da bomo v letu 2024 dosegli izravnane poslovni rezultat.

OI v letu 2023 ni prejel sredstev s strani državnega proračuna iz naslova izvrševanja ustanoviteljevih obveznosti.

4.7.4 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo, saj smo realizirali večino zastavljenih ciljev. Obrazložitve odstopanj od plana so navedene v poglavju 4.7.2.3.

4.7.5 ČAKALNE DOBE

Obrazec Čakalne dobe je v prilogi.

OI dosledno sledi navodilom o dopustnih čakalnih vrstah in si prizadeva, da pri onkoloških bolnikih za potrjene vrste zdravstvenih storitev (v nadaljevanju VZS), ki so po sklepu RSK za onkologijo prvi, kontrolni in konzilijarni onkološki pregled, nima nedopustnih čakalnih dob. Vsi bolniki, ne glede na stopnjo nujnosti, prejmejo datum za ambulantni pregled znotraj 14 dni, bolniki poslani pod nujno (napotnica označena z 1) so pregledani takoj, vsekakor pa znotraj 24 ur.

Po opravljeni triaži se določi, ali je obravnava potrebna pri internistu onkologu, kirurgu ali onkologu radioterapevtu. Podatki o naročenih bolnikih se redno usklajujejo s sistemom eNaročanja. V letu 2022 je bila na OI izvedena notranja revizija na področju naročanja in vodenja čakalnih seznamov, ki je potrdila pravilnost odločitve, da se naročanje in upravljanje čakalnih seznamov izvaja pri tistih VZS, ki za bolnike pomenijo vstopna mesta na OI. Izdelana so bila dodatna strokovna merila za trižiranje in razvrščanje na čakalne sezname, ki so bila potrjena na strokovnem svetu.

Na OI spremljamo tudi nadaljnje napotitve in obravnave znotraj OI, na katere bolnika naroča onkolog po opravljenem prvem, kontrolnem ali konzilijarnem pregledu. Pri nadaljnjih obravnavah so bolniki obravnavani v skladu s sklepom Razširjenega strokovnega kolegija (RSK) za onkologijo z dne 8.12.2017, ki določa, da naj bi bila najdaljša čakalna doba od suma na maligno obolenje do pregleda pri specialistu 2 tedna (napotnica pod zelo hitro), od pregleda pri specialistu do postavitve diagnoze 2 tedna in od diagnoze do zdravljenja največ 1 mesec. OI v veliki večini uspe zagotavljati obravnavo bolnikov v skladu s sklepom RSK za onkologijo. Težave imamo pa pri zagotavljanju dopustnih čakalnih dob za PET CT in MRI preiskave.

Z izvajanjem posebnih programov smo od začetka septembra 2021 aktivno obvladovali čakalne dobe na področju PET-CT preiskav (Oddelek za nuklearno medicino) ter CT in MR preiskav (Oddelek za radiologijo). Od 21.11.2022 dalje, ko je bilo izvajanje posebnih programov formalno ukinjeno, pa navedene storitve izvajamo na enak način (na podlagi podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi) in v enakem obsegu na podlagi 7. odstavka 15. člena Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (ZNUZSZS). Tako dokaj uspešno blažimo veliko rast potreb po omenjenih preiskavah. Srednje oz. dolgoročno rešitev pa je kadrovska, prostorska in strojna širitev. V letu 2024 načrtujemo nakup dodatne MRI aparature, slediti pa ji bo morala tudi kadrovska in prostorska rešitev. Z dodatno PET CT aparaturo, ki je konec maja 2023 že pričela s kliničnim delom, smo čakalne dobe za omenjeno preiskavo že umirili, vsaj za prehodni čas. Predvidena pa je menjava stare PET CT aparature, ki bo imela za posledico dvig čakalne dobe. Poleg tega potrebe po omenjenih preiskavah strmo naraščajo, zato je nujna tudi nacionalna rešitev za zagotovitev več PET CT aparatov (v začetku 2 aparaturi PET CT v že obstoječih centrih- tudi v UKC Ljubljana in UKC Maribor) in lastno proizvodnjo radiofarmakov- ciklotron. Glede tega dogovori z UKC Ljubljana in UKC Mariborom ter Ministrstvom za zdravje ter ostalimi deležniki že tečejo. Pridobitev lastnega ciklotrona je vse večja nuja, saj je dobava iz

tujine v zadnjem času motena, predvsem v popoldanskem času in v sobotah. Posledično je izraba drage medicinske opreme, kar PET CT aparatura je, slabša.

4.8 OCENA USPEŠNOSTI S POMOČJO KAZALNIKOV, VKLJUČNO Z OCENO GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

4.8.1 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Ocena bo obrazložena pri finančnih kazalnikih poslovanja.

4.8.2 KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI

Obrazec 8 – Kazalniki poslovne učinkovitosti bodo pripravljene in posredovani do 30. 4. 2024. v skladu u rokom, ki ga je postavilo Ministrstvo za zdravje.

4.8.3 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 8: Finančni kazalniki poslovanja v skladu s Splošnim dogovorom

KAZALNIK	LETO 2022	LETO 2023	INDEKS 23/22
1. Kazalnik gospodarnosti	1,03	1,02	99,0
2. Delež amortizacijskih sred. v pogodbah ZZS	0,07	0,06	85,7
3. Delež porabljenih amortizacijskih sred.	0,76	0,31	40,8
4. Stopnja odpisanosti opreme	0,63	0,80	127,0
5. Dnevi vezave zalog materiala	23,98	21,15	88,2
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1	100,0
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0	0
8. Kazalnik zadolženosti	0,24	0,25	104,2
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	1,91	2,00	104,7
10. Prihodkovnost sredstev	0,86	0,91	105,8

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)

2. Delež amortizacijskih sred. v pogodbah ZZS = (priznana amortizacija s strani ZZS / celotni prihodki iz pogodb z ZZS)

3. Delež porabljenih amortizacijskih sredstev = (naložbe iz amortizacije / priznana amortizacija v ceni storitev)

4. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)

5. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023 / stroški materiala AOP 873 x 365).

Vpišejo se podatki o zalogah iz bilance stanja (AOP 023) in ustrezno prilagojeni podatki o stroških materiala iz bilance uspeha (AOP 873) ter podatki o nabavni vrednosti prodanega materiala in blaga (AOP 872). Izvirni podatek AOP 873 se prilagodi tako, da se upoštevajo samo stroški materiala, ki so

predmet skladiščnega poslovanja (kar pomeni, da je s tem podatek vsebinsko primerljiv z AOP 023). Vpiše se samo tisti porabljeni material, kateri se vodi preko razreda 3 (kreditni promet).

6. Koeficient plačilne sposobnosti = (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo)

7. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12))

8. Kazalnik zadolženosti = Tuji viri AOP 034+047+048+054+055 / Obveznosti do virov sredstev AOP 060

9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = AOP 012+AOP 023 / AOP 034

10. Prihodkovnost sredstev = prihodek iz poslovne dejavnosti AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006

Kazalnik gospodarnosti je bil v letu 2023 na ravni leta 2022. Razmerje med prihodki in odhodki je približno na enaki ravni. Pri kazalniku gospodarnosti, smo v letu 2023 dosegli vrednost 1,02, kar pomeni, da smo v letu 2023 poslovali s presežkom prihodkov nad odhodki. Vrednost kazalnika je bil v letu 2022 na ravni 1,03. V Finančnem načrtu 2022 smo načrtovali izravnani poslovni izid, se pravi, da smo načrtovali vrednost kazalnika 1,0. Pri kazalniku gospodarnosti poslovanja, ki kaže na učinkovitost poslovanja podjetja iz dejavnosti podjetja, saj so iz koeficienta izločeni finančni prihodki in finančni odhodki ter drugi oz. izredni prihodki in odhodki. V letu 2023 kazalnik znaša 1,02, kar pomeni, da je OI posloval s presežkom prihodkov nad odhodki. Vrednost koeficienta je v letu 2022 znašal 1,03. V letu 2023 smo načrtovali izravnani poslovni izid, zato je tudi vrednost kazalnika enaka 1,0. V prihodnosti načrtujemo vrednost kazalnikov gospodarnosti 1,0, vendar bo realizacija odvisna od doseganja načrtovanih stroškov dela in stroškov vzdrževanja. V kolikor uspemo zaposliti nove delavce, v skladu s kadrovskim finančnim načrtom, se lahko zastavljenim ciljem tudi približamo.

V letu 2023 je bil delež amortizacijskih sredstev za 14,3% nižji kot v letu 2022. Amortizacija priznana v ceni zdravstvenih storitev predstavlja 6,1% vrednosti celotnih prihodkov financiranih iz ZZS.

V letu 2023 smo porabili za 59,2% manj vira nabav iz amortizacije kot leta 2022. V letu 2023 je bilo porabljenih več sredstev ustanovitelja po pogodbi C2718-23-197019. OI ima poleg vira nabav iz amortizacije in vira ustanovitelja še manjši delež vira iz donacij.

Stopnja odpisanosti opreme je v letu 2023 znašala 80% in se je glede na leto 2022 povišala. OI je v letu 2023 financirala nove nabave na podlagi pogodbe številka C2718-23-197019 ter s tem zmanjšala nove nabave iz vira amortizacije. V letu 2024 pričakujemo, da se bo delež nabav iz vira amortizacije povečal.

Dnevi vezave zalog so se v letu 2023 v primerjavi z letom 2022 nekoliko znižali, kar pomeni, da so se zaloge vrstile na raven pred obdobjem Covid-19.

Koeficient plačilne sposobnosti kaže, da je OI vse obveznosti poravnal v roku. Cilj je tudi v prihodnje poravnati vse obveznosti v dogovorjenih plačilnih rokih.

Kazalnik zadolženosti je bil v letu 2023 višji kot v letu 2022. Kaže, da predstavljajo obveznosti 75,0% dolgoročnih sredstev (kontna skupina 98 in 922). Kaže se posledica podaljšanja plačilnega roka iz 30 na 60 dni.

Kratkoročne obveznosti, ki vključujejo obveznosti do zaposlenih, dobaviteljev in druge obveznosti, lahko s svojimi denarnimi sredstvi, kratkoročnimi terjatvami do kupcev in zalogami gibljivih sredstev pokrijemo. Kazalnik z vrednostjo 2,0 kaže, da ima OI zadostna sredstva za pokrivanje svojih obveznosti. Kazalnik se je v primerjavi z letom 2022 povišal za 4,7%.

Kazalnik zadolženosti je bil v letu 2023 za 4,2% višji kot leta 2022. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti.

Kazalnik prihodkovnosti sredstev pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. V letu 2023 se je kazalnik glede na leto 2022 povišal za 5,8%.

4.8.4 OCENA STROKOVNE UČINKOVITOSTI - KAKOVOSTI IN VARNOSTI

Program in letni načrt za zagotovitev in nenehno izboljševanje kakovosti in varnosti pacientov

Program in letni načrt za zagotovitev ter nenehno izboljševanje kakovosti in varnosti pacientov se izvaja skladno s 124. in 131. členom Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023. ter skladno z Akcijskim načrtom za izvedbo strategije OI 2021 - 2026. Aktivnosti so podrobneje predstavljene tudi v nadaljevanju tega poročila.

Letni cilji namenjeni izboljševanju kakovosti in varnosti pacientov

Poglavitni cilj OI je stalno izboljševanje kakovosti in varnosti pacientov, v kar so usmerjene posamezne aktivnosti in realizacija letnih zastavljenih ciljev po posameznih področjih. Cilj inštituta je kakovostna in celostna oskrba pacientov z rakom.

Realizacija letnih ciljev po področjih se spremlja in ocenjuje znotraj vodstvenega pregleda.

Vzpostavljen je sistem celovitega vodenja kakovosti, kar dokazuje tudi pridobljen certifikat OECI, za obdobje 5 let. V mesecu novembru 2021 je potekala prva presoja za pridobitev evropske onkološke akreditacije po standardih, ki jo podeljuje priznana Evropska organizacija onkoloških inštitutov (OECI). Na podlagi poročila iz zunanje presoje, priporočil in priložnostih za izboljšave je bil v začetku leta 2022 pripravljen akcijski načrt za izboljšave v okviru PDCA kroga (PLAN- DO –CHECK-ACT) in sicer na področjih standardov, kjer so bila ugotovljena neskladja oz. priložnosti za izboljšave. Skladno s potrditvijo akcijskega načrta je **OI junija 2022 prejel certifikat in postal OECI Cancer center.**

Eno leto po izdaji certifikata onkološki center/inštitut pripravi pisno poročilo o napredku pri doseganju ciljev, ukrepov in časovnem načrtu, določenih v načrtu izboljšav. Na podlagi aktivnosti zapisanih v Akcijskem načrtu za izboljšave je Odbor OECI potrdil časovnico za implementiranje standardov kakovosti na področjih, kjer so bila ugotovljena neskladja. V okviru ponovne presoje bodo presojevalci skladno z akcijskim načrtom preverili dejansko stanje implementiranih izboljšav oz. odpravo neskladij s standardi kakovosti OECI, tako bodo neskladja odpravljena oz. določene dodatne aktivnosti za izboljšave.

Z delovanjem **po načelu kakovosti in skladno s programom kakovosti in varnosti na OI** se izvajajo redne aktivnosti:

- s področja kakovosti s sledenjem in obravnavo obveznih kazalnikov kakovosti ter rednim uvajanjem novih;
- s področja varnosti z obvladovanjem varnostnih odklonov, tveganj s Centralnim registrom tveganj (orodje za analizo, vrednotenje in obravnavo tveganj) in sledenjem kulturi varnosti, redno spremljamo zadovoljstvo zaposlenih in pacientov;
- na področju vodenja sistema kakovosti pa v okviru izvajanja rednih presečnih notranjih presoj na bolnišničnih oddelkih, specialističnih ambulantah in multidisciplinarnih konzilijih ter zdravstveni administraciji, z izvajanjem oddelčnih presoj, internih nadzorov, oddelčnih, glavnih vizit predstojnikov sektorjev, vodstvenih vizit vodstva ter obvladovanjem dokumentacije.

Redno uvajamo izboljšave po PDCA (PLAN- DO –CHECK-ACT) krogu. Realizacijo in učinkovitost ukrepov spremljamo ločeno po posameznih področjih. S svojim delom in programom je učinkovito delovala tudi Komisija za kakovost, ki s svojimi ukrepi strmi k nenehnemu izboljševanju delovnih procesov in implementiranju standardov kakovosti skladno z akreditacijo OECl.

Skladno z zahtevami akreditacije OECl imamo izdelane skoraj vse pomembne klinične poti in jih po potrebi posodabljam.

Povratne informacije uporabnikov (npr. rezultati ankete o izkušnjah pacientov v akutni bolnišnični obravnavi, obravnave pri pristojni osebi v skladu z Zakonom o pacientovih pravicah, analiza pritožb, pripomb in pohval...)

Raziskava PREM-s - Izkušnje pacientov z obravnavo v bolnišnicah

V letu 2023 se je anketiranje izvajalo v obdobju od 8. maja do 23. junija 2023 in je potekalo v 22 slovenskih bolnišnicah. Za celotno logistiko raziskave (dostavo, vnos, statistično analizo vprašalnikov), ki poteka preko NIJZ, je medicinsko osebje OI vprašalnike bolnikom delilo pri odpustu. Razdeljenih je bilo 500 vprašalnikov, od katerih je bilo 176 veljavno izpolnjenih. Z rezultati raziskave smo bili seznanjeni v mesecu februarju 2024.

Povprečna splošna ocena zadovoljstva bolnikov z bolnišnično obravnavo je bila v letu 2023 9,27, kar je 0,12 več kot v letu 2022 ter za 0,03 manj kot v letu 2021, ko je bila splošna ocena 9,30. Glede na Slovensko povprečje je bilo v letu 2023 zadovoljstvo bolnikov na OI za 0,19 % večje.

Na podlagi rezultatov so bile prepoznane priložnosti za izboljšave.

Anketa o izkušnjah pacientov v ambulantni obravnavi

V letu 2022 smo se odločili za sodelovanje v 4. valu nacionalne raziskave o izkušnjah pacientov z obravnavo v specialistični ambulanti v okviru raziskav PREMs.

Anketiranje se je izvajalo v obdobju od 26. septembra do 11. novembra 2022 in je potekalo pri 196 izvajalcih zdravstvenih dejavnosti: (1) nevrologija in nevrokirurgija, (2) kardiologija, (3) oftalmologija, (4) ginekologija in porodništvo, (5) ortopedija in (6) onkologija z radioterapijo.

Za celotno logistiko raziskave (dostavo, vnos, statistično analizo vprašalnikov), ki poteka preko NIJZ, je medicinsko osebje OI vprašalnike bolnikom delilo po končani obravnavi v ambulanti. Razdeljenih je bilo 500 vprašalnikov, od katerih je bilo 294 veljavno izpolnjenih. Z rezultati raziskave smo bili seznanjeni v juliju 2023.

Povprečna splošna ocena zadovoljstva bolnikov z obravnavo v specialistični ambulantni dejavnosti je bila 8,99, kar je za 0,31 manj kot v letu 2021, ko je bila splošna ocena 9,30. Glede na Slovensko povprečje je bilo v letu 2022 zadovoljstvo bolnikov na OI za 0,35 % manjše.

V maju 2022 se je izvedlo tudi interno anketiranje. Od skupno 500 razdeljenih vprašalnikov je bilo vrnjenih in veljavno izpolnjenih 260 vprašalnikov. Glede na december 2021, ko je bilo veljavno izpolnjenih 254 anket, je bilo v maju 2022 anketiranih 2,3 % več kot v decembru 2021, 41 % več kot v aprilu 2021. V splošnem so imeli v anketiranci pozitivne izkušnje z ambulantno obravnavo.

Opazna se trend večanja deleža bolnikov, ki niso opomnjeni na zloženko s pravicami in dolžnostmi, ki jih imajo kot bolniki. Slabša se dosegljivost specialističnih ambulant preko telefona (51 %, prej 67 %).

Spletna anketa o zadovoljstvu zdravstvene obravnave na OI

Skladno z uredbo Ministrstva za zdravje smo septembra 2019 na naši vstopni spletni strani objavili dostop do vprašalnika za paciente »**Kako ste zadovoljni z zdravstveno obravnavo?**«, ki je namenjen ugotavljanju zadovoljstva s kakovostjo zdravstvene obravnave na našem inštitutu.

V letu 2023 beležimo 6 izpolnjenih anket, od teh je bila ena anketa izpolnjena s strani svojca, ostale pa s strani pacientov (naši bolniki so v večini starostniki in po večini niso uporabniki spleta). V letu 2021 beležimo 3 izpolnjene ankete. Nezadovoljstvo je bilo izraženo pri vprašanih o seznanjenosti z možnostjo podajanja pritožb in pohval ter pri vključenosti v odločanje o zdravstveni obravnavi.

Pritožbe in pohvale

V letu 2023 je bilo obravnavanih 43 pritožb bolnikov, predvsem nad nedosegljivost - naročanje na pregled/nedopustno čakanje na OI (44%), neprimeren odnos zaposlenega-neopredeljeno (21%) in zdravstvena obravnava - diagnostika, zdravljenje (16%). Pritožbe so bile obravnavane preko elektronske pošte in po telefonu ter razrešene v zadovoljstvo bolnikov.

V letu 2022 smo pričeli s sistemskim spremljanjem pohval in pritožb tudi preko Knjige vtisov, ki so dostopne na bolnišničnih oddelkih, specialističnih ambulantah in na Oddelku za radiologijo, DORA, Oddelku za nuklearno medicino, Fizioterapija, Oddelku za klinično genetiko, Oddelku za psihoonkologijo. Skupaj je bilo v letu 2023 zabeleženih 375 pohval, predvsem so bolniki izrazili pohvale na potrpežljiv, sočuten, spoštljiv in profesionalen odnos vseh zaposlenih.

V letu 2022 je bilo obravnavanih 58 pritožb bolnikov, predvsem na zdravstveno obravnavo, odnos zaposlenih in nedosegljivost po telefonu ter 256 pohval, predvsem so pacienti izrazili pohvale na sočuten in spoštljiv ter profesionalen odnos zaposlenih.

Poročilo o izvedenih notranjih presojah za posamezne vrste zdravstvene dejavnosti

V letu 2023 je bila izpeljana notranja presečna presoja v skladu s standardi OECI. Presoje so se izvajale v specialističnih ambulantnih dejavnostih (ambulante v Sektorju internistične onkologije, Sektorju operativnih dejavnosti in Sektorju radioterapije ter ambulanto za Klinično genetiko, ambulanto za Kasne posledice, ambulanto za Paliativno oskrbo, ambulanto za Klinično prehrano, ambulanto za Klinične raziskave, Zdravstveno socialno svetovanje, C1-DH in Oddelkih za radiologijo, psihoonkologijo in nuklearno medicino. Septembra 2023 je bila izvedena notranja presečna presoja na področju delovanja multidisciplinarnih konzilijev. Na podlagi ugotovljenih neskladij po akreditaciji OECI, so bili določeni predlogi za izboljšave.

V letu 2021 je bila izvedena notranja presečna presoja 2., 3. in 5. novembra 2021 v skladu s standardi kakovosti OECI. Presoje so se izvajale na vseh hospitalnih oddelkih, specialističnih ambulantah in Zdravstveni administraciji. V okviru samoocenjevanja so se na podlagi kvalitativnega vprašalnika izvedle presoje na področju diagnostičnih dejavnosti in tudi na nekaterih drugih enotah ter na področju varovanja osebnih podatkov. V kolikor je prihajalo do dostopanj so bili uvedeni ustrezni korektivni ukrepi. Skladno s tem se realizirani ukrepi analizirajo in spremljajo, tudi kot podlaga za planiranje internih nadzorov za leto 2024.

Poročilo o izvajanju aktivnosti za pridobitev in ohranitev akreditacijske listine

V novembru 2021 je bila v okviru evropske onkološke akreditacije po OECI standardih, izvedena zunanja presoja. Presojevalci so skladno z načrtom presoje pregledali področja standardov kakovosti jih točkovali ter podali pripombe, na podlagi katerih so opredelili oceno. Poudarili so prednosti ter

nekatero priložnosti za izboljšave. Na podlagi odzivnega poročila smo pripravili akcijski načrt za izboljšave v okviru PDCA (PLAN- DO –CHECK-ACT) kroga na področjih standardov, kjer so bila ugotovljena neskladja oz. priložnosti za izboljšave. Izpostavili so, da zaposleni, kljub težkim razmeram zaradi epidemije covid-19, svoje delo opravljajo strokovno.

Skladno z ugotovitvami presojevalcev smo pripravili odgovore na komentarje in sicer za področja standardov oz. pod-standardov kakovosti, ki so bila ocenjena kot, delno oz. ne. To pomeni, da kazalnik še ni izvajan (je načrtovan) ali pa se izvaja v skromnem obsegu. Glede na dokaze, ki so jih videli presojevalci, PDCA krog za te pod-standarde ni bil zaključen, zato jih je bilo potrebno obravnavati v načrtu za izboljšave. Pripravili smo akcijske načrte za izboljšave vključno s tremi dopolnitvami na ključnih področjih delovanja OI (opolnomočenje zdravstvene nege, pomanjkanje osebja, povečanje razpoložljivih prostorskih površin na OI). Odbor za akreditacijo OECI je v mesecu juniju 2022 potrdil akcijske načrte za izboljšave, ki so bili podlaga za izvajanje notranjih presoj v letu 2023.

Poročilo o morbiditetnih in mortalitetnih konferencah

MM konferenca je namenjena predstavitvi oz. pregledu sistemov in procesov pri obravnavi pacienta ter ciljno usmerjena k izboljševanju kakovosti.

Ob zaključku vsake MM konference se sprejmejo morebitni predlogi za izboljšave/ukrepi za preprečitev podobnih zapletov ali pa, da se sledi pozitivni praksi, ki je bila predstavljena na konferenci.

Tabela 2: Št. MM konferenc

Leto	2022	2023
Št. MM konferenc	8	10

Poročilo o spremljanju, analizi in ukrepih v primeru varnostnih odklonov

Zaposleni se vedno bolj zavedajo pomembnosti dialoga in iskanja sistemskih rešitev preko varnostnih odklonov. Skladno z novimi metodološkimi navodili za kazalnike kakovosti iz Uredbe za leto 2023 – MZ so prijavljeni varnostni odkloni uvrščeni v sklope (skorajšnja napaka - near-miss, identifikacija pacienta, privolitev, soglasje, zdravljenje in oskrba, zdravila in infuzijske tekočine, invazivni poseg/kirurško zdravljenje z anestezijo, Kri in krvni pripravki, vedenje, odnos in komunikacija, medicinska oprema/pripomočki, material/dezinfekcija in sterilizacija, drugo. Skladno s tem se redno spremljajo in analizirajo ukrepi.

Tabela 2: Št. varnostnih odklonov

Leto	2022	2023
Število prijav	181	150

Ugotovitve ob spremljanju kazalnikov kakovosti (povzetek glavnih ugotovitev)

Kazalniki kakovosti se spremljajo na podlagi 131. člena Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 ter Uredbe o spremembah in dopolnitvah predhodno navedene Uredbe (Priloga 9). Skladno s tem se po potrebi sprejemajo ukrepi oz. predlogi za izboljšave. Obvezni kazalniki kakovosti so redno poročani na MZ.

Obvezni kazalniki kakovosti

Od 1.1. 2023 dalje spremljamo obvezne kazalnike kakovosti skladno z novo metodologijo MZ in za vsako četrtletje redno o njih poročamo na MZ in nekatere od njih objavljamo na spletni strani OI.

1. Varnostna kultura

- Varnostni odkloni v povezavi s pacienti

Tabela 3: Varnostni odkloni v povezavi s pacienti

1.1 Varnostni odkloni v povezavi s pacienti	2023
Število sporočenih varnostnih odklonov* pri zdravstveni obravnavi pacientov na 1000 obravnavanih pacientov (bolnišnična in ambulantna obravnava skupaj)	0,45

**Za izračun kazalnika je k številu odklonov prišteto še:

- Št. PZP nastale v bolnišnici
- skupno število padcev

- Poškodbe zaradi pritiska (PZP)

Tabela 4: Poškodbe zaradi pritiska

1.1.1 Poškodbe zaradi pritiska (PZP)	2022	2023
Število vseh PZP na 100 sprejetih pacientov z izključitvenimi kriteriji	1,67	1,37
Število v bolnišnici pridobljenih PZP na 100 sprejetih pacientov z izključitvenimi kriteriji	0,67%	0,55%
Število pacientov s PZP že ob sprejemu na 100 sprejetih pacientov z izključitvenimi kriteriji	1,02%	0,83%

Od 1.1.2021 dalje poteka beleženje PZP izključno preko e-obrazca, kar ima za posledico dosledno poročanje. Interna delovna skupina za PZP redno spremlja kazalnike in sprejema ustrezne predloge za izboljšave. Intenzivno se izvajajo interna izobraževanja negovalnega tima.

- Padci pacientov

Tabela 5: Padci pacientov

1.1.2.1 Padci pacientov	2022	2023
Število vseh padcev hospitaliziranih pacientov na 1000 bolnišnično oskrbnih dni	2,37	3,05
1.1.2.2 Padci s postelje		
Število padcev s postelje hospitaliziranih pacientov na 1000 bolnišnično oskrbnih dni	0,65	1,07
1.1.2.3 Poškodbe pri padcih		
Delež padcev hospitaliziranih pacientov s poškodbami (Št. padcev hospitaliziranih pacientov s poškodbami*100/Št. vseh padcev hospitaliziranih pacientov)	10,0	12,88
Incidenca ambulantnih padcev *1000/št. vseh amb obravnav	*	0,01

*skladno z novo metodologijo MZ spremljanje kazalnika kakovosti od leta 2023

Stalna aktivnost za izboljšave: pravočasno prepoznavanje ogroženih pacientov, izobraževanje kadra o načinu ocenjevanja in prepoznavne ogroženosti, sprotno in dosledno izvajanje varnostnih pogovorov. S 3. četrtletjem 2021 zbiranje podatkov poteka elektronsko.

1.2 Varnostni odkloni v povezavi z zaposlenimi

Tabela 6: Število poškodb pri delu (incidenti z ostrimi predmeti in delovne poškodbe)

1.2.1 Poškodbe pri delu	2023
Število poškodb (incidenti z ostrimi predmeti in delovne poškodbe) pri delu na 100 zaposlenih	0,64

Tabela 7: Število poškodb pri delu (delovne poškodbe)

1.2.1 Poškodbe pri delu	2023
Število poškodb pri delu na 100 zaposlenih	0,28

Tabela 8: Število poškodb (incidenti z ostrimi predmeti)

1.2.2 Incidenti z ostrimi predmeti	2023
Število poškodb (incidenti z ostrimi predmeti) na 100 zaposlenih	0,38

- Pooperativna tromboembolija

Po metodologiji MZ se kazalnik spremlja le za hospitalizacije zaradi zamenjave kolka in kolena. Na OI ne izvajamo storitev menjave kolka in kolena.

- Okužba kirurške rane (MZ kazalnik 3)

V letu 2023 smo presečno analizirali okužbe kirurškega področja pri 30 bolnikih z operacijo debelega črevesa in danke. Upoštevali smo definicije CDC. Rezultat je 23% okužb, vse so bile okužbe organov/telesnih votlin.

V letu 2024 poteka neprekinjeno spremljanje okužb kirurškega področja po teh operacijah, cilj je do 20% okužb. Naloga je težka, saj se osnovni preventivni ukrepi na OI dobro izvajajo (prehranska priprava bolnika na operacijo, ustrezna priprava operativnega polja, kirurška antibiotična profilaksa, dobra analgezija, preprečevanje hipotenzije, hipotermije in hiperglikemije med/po anesteziji, zgodnja mobilizacija bolnika). Veliko naših bolnikov je ASA3. To je dejavnik tveganja, na katerega nimamo veliko vpliva. V letu 2024 bomo pri bolnikih z operacijo debelega črevesa in danke skrbno izvajali omenjene preventivne ukrepe za preprečevanje okužb kirurškega področja. Na NIJZ so bili v 3. četrtletju poročani podatki za oceno strukturnih in procesnih kazalnikov (SPK) - obrazec ESOKR 3A: podatki so se nanašali na 1. polletje. Podatki o bolniku in okužbi kirurške rane-obrazec ESOKR 2, so bili poročani v mesecu januarju 2024.

Kazalnik uporabljamo v bolnišnicah in na nivoju države za poučeno preprečevanje in obvladovanje OKR. Operirani bolniki, so izpostavljeni povečanemu tveganju za zaplete med zdravljenjem, vključno z OKR, ki spadajo med najpogostejše bolnišnične okužbe (BO). Povezane so s podaljšano hospitalizacijo, z dodatnimi operativnimi posegi, s hospitalizacijo v enotah intenzivnega zdravljenja in višjo smrtnostjo. Epidemiološko spremljanje OKR (ESOKR) prispeva k izboljšanju kakovosti zdravstvene oskrbe operiranih bolnikov v slovenskih bolnišnicah in s tem k znižanju pojavnosti OKR ter njihovih posledic. Spremljanje kazalnika, kot je pogostost OKR po izbranih kirurških posegih, omogoča tudi oceno kakovosti zdravstvene oskrbe teh bolnikov.

- Absentizem zaposlenih (MZ kazalnik 6)

Tabela 9: Absentizem zaposlenih

Absentizem zaposlenih	2023
6. Absentizem zaposlenih	6,87
6.1 Absentizem zaposlenih do 20 dni (št. dni odsotnosti do 20 dni*100/seštevek zaposlenih po deležih x število delovnih dni v opazovanem četrtletju)	3,64
6.1 Absentizem zaposlenih več kot 20 dni (št. dni odsotnosti do 20 dni*100/seštevek zaposlenih po deležih x število delovnih dni v opazovanem četrtletju)	3,23

- Število pohval pacientov in zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic

Tabela 10: Število pohval pacientov in zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic

7. Število pohval pacientov in zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic	2023
7.1 Število pohval pacientov na 10.000 obravnav	4,97

7.2 Število zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic na 10.000 obravnav	0,05
7.3 Število drugih pritožb pacientov na 10.000 obravnav	0,44

- Bolnišnična smrtnost zaradi možganske kapi

Na OI tovrstnih glavnih diagnoz v letu 2023 nismo obravnavali.

- Bolnišnična smrtnost zaradi akutnega miokardnega infarkta (AMI)

Na OI tovrstnih glavnih diagnoz v letu 2023 nismo obravnavali.

- Nenamerna punkcija ali laceracija

Spremljamo število bolnikov, ki so imeli v opazovanem obdobju kodirano SPP dodatno diagnozo T81.2 Nenamerna punkcija ali raztrganina med posegom, ki ni uvrščena drugje, ali kodo Y60 Nenamerni vrez, vbod, perforacija ali krvavitev med kirurško in zdravniško oskrbo.

V letu 2023 je bil delež hospitaliziranih bolnikov 0,67 pri katerih je prišlo do nenamerne punkcije ali laceracije, 0,67, v letu 2022, 0,57, v letu 2021 pa 0,41. S koncem leta 2022 se izvaja dodatna kontrola s strani koderke SPP in članice (zdravnice) Komisije za kakovost.

Pogovori o varnosti

Na pogovorih so bili obravnavani aktualni in potencialni problemi vezani tudi na varnostne odklone, ki se nanašajo na varnost pacientov in zaposlenih. Pogovori o varnosti širijo kulturo varnosti in kakovosti med zaposlenimi.

V letu 2023 je bilo izvedenih 577 pogovorov o varnosti, v letu 2022 je bilo izvedenih 511 po različnih oddelkih/enotah, v letu 2021 pa 463.

Spremljanje ekstravazacij in infiltracij protitumornih zdravil

V letu 2023 beležimo manjše število ekstravazacij glede na prejšnja leta, in sicer 35, v letu 2022 je bilo 62 in v letu 2021 je bilo 43 prijav. Večje je bilo število vstavljenih osrednjih venskih katetrov. V letu 2023 smo pričeli z elektronsko prijavo ekstravazacij.

Uporaba posebnih varovalnih ukrepov (PVU)

V letu 2023 ni bilo poročano o oviranih bolnikih.

Izvedba internih strokovnih nadzorov in glavne ugotovitve le-teh

Strokovni nadzori medicinske dokumentacije

Spremlja se popolnost oz. ustreznost zdravstvene dokumentacije skladno s sprejetimi dokumenti, ki določajo vsebino zdravstvene dokumentacije. Naključno izbrani popisi se pregledujejo po sektorjih in na notranjih presojah in glede na odstopanja sprejmejo ustrezni ukrepi na Strokovnem svetu. V letu 2023 beležimo 95% popolnost popisov.

Glavne vizite

V letu 2023 so predstojniki sektorjev skladno z razporedom izvajali glavne vizite na hospitalnih oddelkih. Glavne vizite so izvedli skupaj z enoto za fizioterapijo, socialnimi delavkami, prehrane in paliativnega oddelka. Na glavnih vizitah so obravnavali aktualno problematiko oddelkov ter na samem nadzoru po potrebi ukrepali.

Varnostne vizite vodstva

V letu 2023 je bilo izvedenih 6 varnostnih vizit vodstva, v letu 2022 je bilo izvedenih 5 varnostnih vizit vodstva. Na sestankih se ugotavljajo možnosti za izboljšave in sprejemajo ustrezni ukrepi. Realizacijo

le teh se preveri na naslednji varnostni viziti. Hkrati pa se beležijo tudi pohvale zaposlenim, predvsem za strokovnost in visoko kakovostni nivo opravljenega dela.

Preverjanje izrabe virov/zmogljivosti

Pri nadzoru preverjanja izrabe virov ni zaznati odstopanj.

Razvoj, uporaba in posodabljanje kliničnih poti

V letu 2023 so bile sprejete ali posodobljene naslednje klinične poti:

Naziv klinike, inštituta, oddelka ali službe	Naziv klinične poti	Prispevek klinične poti k racionalnejši obdelavi pacienta
Sektor internistične onkologije	Klinična pot bolnikov z limfomom	februar 2023
Onkološki inštitut Ljubljana	Klinična pot za celostno rehabilitacijo onkoloških bolnikov z rakom debelega črevesa in danke	junij 2023
Onkološki inštitut Ljubljana	Klinična pot aplikacije komponent krvi	september 2023
Oddelek za psihoonkologijo	Klinična pot psihoonkološke obravnave na Oddelku za psihoonkologijo	september 2023
Oddelek za onkološko klinično genetiko	Klinična pot in obseg dela genomskega svetovalca v procesu obravnave pacienta v Ambulanti za onkološko genetsko svetovanje in testiranje Oddelka za onkološko klinično genetiko	November 2023

Skladno z zahtevami Akreditacije OECI imamo spisane skoraj vse pomembne klinične poti. Posodobitev obstoječih kliničnih poti po potrebi.

Razvoj in uporaba kontrolnikov, opomnikov in drugih protokolov, namenjenih povečanju kakovosti storitve uporabnikom ali varnosti pacientov

V letu 2023 so bile v celoti uvedene in so se izvajale aktivnosti z namenom povečevanja kakovosti in varnosti:

- Skladno z revidiranim Pravilnikom o pritožbenih poteh, Služba za kakovost od 1. 2. 2022 sistemsko spremlja število pohval in pritožb iz Knjige vtisov ter preko spletnega obrazca (pred tem so se spremljale pritožbe in pohvale podane preko elektronske pošte in ustno) ter pripravi poročilo o pohvalah in pritožbah.
- Vzpostavljen sistem poročanja o resnih zapletih z medicinskimi pripomočki.
- Vzpostavljanje koordinatorja konzilijev, skladno z akreditacijo OECI.
- Vzpostavljanje koordinatorja celostne oskrbe, skladno z akreditacijo OECI.
- Posodobitev centralnega registra tveganj.
- Obvladovanje varnostnih odklonov.
- Začete aktivnosti za vzpostavitev Sistema upravljanja in varovanja informacij SUVI.
- Predstavitve raziskav PREMS v okviru Svetovnega dneva varnosti bolnikov.
- Vzpostavljen sistem spremljanja kazalnika čas čakanja bolnika na obravnavo.

Aktivnosti namenjene obvladovanju bolnišničnih okužb in smotrne rabe protimikrobnih zdravil

Aktivnosti namenjene obvladovanju bolnišničnih okužbe potekajo skladno s Programom za preprečevanje in obvladovanje okužbe, ki ga obvladuje Komisija za obvladovanje bolnišničnih okužb

(KOBO). Na OIL skladno z novo metodologijo MZ od 1.1. 2023 redno spremljamo obvezni kazalnik kakovosti Kolonizacije z večkratno odpornimi bakterijami (VOB) v bolnišnici in higiena rok (MZ kazalnik 4).

Tabela 11: Kolonizacija z MRSA

4.1 Kolonizacije z MRSA	2023
4.1.1 Število novoodkritih kolonizacij z MRSA več kot 48 ur po sprejemu) v bolnišnici na 1000 BOD	0,08
Število pacientov z MRSA, ki so MRSA pridobili v teku hospitalizacije v vaši ustanovi (pacient ob sprejemu ni bil znan, da ima MRSA in kužnine, pozitivne z MRSA, so bile odvzete kasneje kot 48 ur po sprejemu)	1
4.1.2 Število kolonizacij z MRSA že ob sprejemu v bolnišnico na 1000 BOD (Število pacientov z MRSA, ki so že imeli MRSA ob sprejemu v bolnišnico (MRSA ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu)	0,40
Število pacientov z MRSA, ki so že imeli MRSA ob sprejemu v bolnišnico (MRSA ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu)	5

Tabela 12: Kolonizacija z ESBL

4.2 Kolonizacije z ESBL	2023
4.2.1 Število novoodkritih kolonizacij z ESBL (Število pacientov z MRSA, ki so že imeli MRSA ob sprejemu v bolnišnico (MRSA ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu)	0,15
Število pacientov z ESBL, ki so ESBL pridobili v teku hospitalizacije v vaši ustanovi (ob sprejemu ni bil znan, da ima ESBL in kužnine, pozitivne z ESBL, ki so bile odvzete kasneje kot 48 ur po sprejemu)	2
4.2.2 Število kolonizacij z ESBL že ob sprejemu v bolnišnici na 1000 BOD	0,42
Število pacientov z ESBL, ki so že imeli ESBL ob sprejemu v bolnišnico (ESBL ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu)	5

Tabela13: Kolonizacija z VRE

4.3 Kolonizacije z VRE	2023
4.3.1 Število novoodkritih kolonizacij z VRE (več kot 48 ur po sprejemu) v bolnišnici na 1000 BOD	0,6
Število pacientov z VRE, ki so VRE pridobili v teku hospitalizacije v vaši ustanovi (pacient ob sprejemu ni bil znan, da ima VRE in kužnine, pozitivne z VRE, ki so bile odvzete kasneje kot 48 ur po sprejemu)	6
4.3.2 Število pacientov z VRE, ki so že imeli VRE ob sprejemu v bolnišnico (VRE ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu) na 1000 BOD	0,36
Število pacientov z VRE, ki so že imeli VRE ob sprejemu v bolnišnico (VRE ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu)	4

Tabela14: Kolonizacija s CRb

4.4 Kolonizacije s CRb	2023
4.4.1 Število novoodkritih kolonizacij s CRb (več kot 48 ur po sprejemu) v bolnišnici na 1000 BOD	0,08

Število pacientov s CRb, ki so CRb pridobili v teku hospitalizacije v vaši ustanovi (pacient ob sprejemu ni bil znan, da ima CRb in kužnine, pozitivne s CRb, ki so bile odvzete kasneje kot 48 ur po sprejemu)	1
4.4.2 Število pacientov s CRb, ki so že imeli CAB ob sprejemu v bolnišnico (CRb ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu) na 1000 BOD	0,15
Število pacientov s CRb, ki so že imeli s CRb ob sprejemu v bolnišnico (CRAb ob sprejemu že znana ali smo nadzorne kužnine odvzeli v 48 urah po sprejemu)	1

- Higiena rok (spremljamo dvakrat letno – 2. in 4. četrletje)

Tabela 15: Higiena rok

4.5 Higiena rok	2023	2022
4.5.1 Doslednost upoštevanja higijene rok v enotah intenzivne terapije (%)	93,38%	87,8%
4.5.2 Doslednost upoštevanja higijene rok na vseh ostalih oddelkih (%)	88,49%	77,26%

Dosledno upoštevanje prioritarnih aktivnosti za izboljšave: takojšnja povratna informacija zaposlenim pri opazovanju higijene rok in opozarjanje glede doslednosti izvajanja higijene rok, redno izvajanje delavnic higijene rok za vse poklicne skupine, novo zaposlene, dijake, študente, dodatno izobraževanje za skupine, kjer je bila beležena nezadovoljiva doslednost.

- Poškodbe na delovnem mestu - kot obvezni kazalnik kakovosti
- Večkratno odporne bakterije (ESBL, VRE, CRE, CRPs, CRAb) – število vseh hospitaliziranih bolnikov po oddelkih OI (dvakrat letno).
- Poročila o izvedenih presečnih raziskavah, kadar se izvajajo (higiena rok).
KOBO poročila redno obravnava.
- Brisi s površin medicinske opreme (dvakrat letno).
- Zdravstvena ustreznost pitne vode (enkrat letno januarja).
- Preprečevanje in obvladovanje OPZ - Kazalniki kakovosti s področja preprečevanja in obvladovanje okužb povezanih z zdravstvom, OBR 627 (dvakrat letno).
Spremljajo se 4 področja:
*Področje preprečevanja in obvladovanja okužb povezanih z zdravstvom (7 kazalnikov).
*Čiščenje v domeni medicinskih sester (5 kazalnikov).
*Čiščenje v domeni strežnic in zunanjega čistilnega servisa (2 kazalnika).
*Ravnanje z odpadki (11 kazalnikov).
Nadzori se izvajajo 2x letno.
- HACCP sistem (2x letno rezultati nadzora)

Skladno s spremljanjem podatkov se sprejemajo tudi ustrezni ukrepi ter učinkovitost le teh.

Precepljenost proti sezonski gripi

Na dan 31.12.2023 je bilo število vseh zaposlenih na OIL 1323. Od tega se jih je 198 udeležilo cepljenja proti sezonski gripi, kar znaša 15 % zaposlenih.

V primerjavi z letom 2022 se je odstotek cepljenih zmanjšal v poklicnih skupinah zdravstvene nege, zdravnikov in zdravstvenih sodelavcev, v vseh omenjenih skupinah za okoli dve odstotni točki. V teh poklicnih skupinah upad precepljenosti pada konstantno od leta 2020. V skupinah laboratorijskih dejavnosti, upravnih dejavnosti in podpornih služb je odstotek cepljenih večji kot predhodno leto. Najmanjši odstotek precepljenosti je v skupini zdravstvena nega (4,2 %), največji pa med zdravniki (32,7 %), kar zasledujemo vsako leto.

Razvoj in izvajanje internega sistema upravljanja z varnostnimi odkloni in tveganji za varnost pacientov

Varnostne odklone prejemamo elektronsko preko sistema za elektronsko prijavljanje varnostnih odklonov. Izkazalo se je, da je sistem učinkovit. Poleg tega redno ozaveščamo zaposlene, da namen prijave ni iskanje krivca, ampak iskanje sistemskih rešitev.

Presoje zadovoljstva zaposlenih

V novembru 2023 smo izvedli anketiranje zaposlenih o njihovem zadovoljstvu na OI. Zaposleni so imeli možnost izpolniti anketo v elektronski obliki, anketa je bila anonimna in je za izpolnitev vzela približno 5 minut časa. Pozornost anketiranja je bila usmerjena k boljšemu zavedanju na katerih področjih smo dobri in na katerih področjih je mogoče narediti izboljšave za povečanje zadovoljstva zaposlenih. Rezultati predstavljajo stališča zaposlenih.

Anketo je izpolnilo 345 zaposlenih (27% delež vseh zaposlenih na OI), kar kaže na precej večjo odzivnost kot v preteklih letih. V letu 2022 je bilo izvedeno anketiranje okviru projekta primerjalnega raziskovanja organizacijske klime v slovenskih bolnišnicah (SIOK). Anketo je izpolnilo le 106 zaposlenih, kar je 8,3% delež vseh zaposlenih na OI, v decembru 2021 je anketo izpolnilo 144 zaposlenih (11,2 %).

Za ugotavljanje organizacijske klime in zadovoljstva zaposlenih je bil v anketi uporabljen vprašalnik za ocenjevanje zadovoljstva zaposlenih. Vprašalnik je sestavljen iz dveh sklopov. V prvem je anketiranec skozi 19 vprašanj podal oceno svojega zadovoljstva s posameznimi segmenti delovanja in poslovanja OI in v drugem je skozi 7 vprašanj ocenil lastno zadovoljstvo s svojo vlogo in statusom znotraj OI. Anketiranec je imel možnost oceniti zadovoljstvo z zaposlitvijo na OI z oceno od 0 do 10 ter dopisati svoje predloge in pobude. V okviru 1. sklopa Zadovoljstvo zaposlenih s posameznimi segmenti delovanja in poslovanja OI je bila povprečna ocena (3,2), o notranji organizacijski enoti (3,4). 2. sklop - Zadovoljstvo pri delu, povprečna ocena (3,4) ter povprečna ocena zadovoljstva z zaposlitvijo 6,4.

Na podlagi rezultatov anketiranja zaposlenih so bila prepoznane so bila naslednje priložnosti za izboljšave, prednostno izvajanje aktivnosti digitalne transformacije z uvedbo ustrezne informacijske podpore, timsko delo, uvedba sprostitvene tehnike za zaposlene.

Zaposleni so kot dobro prakso izpostavili pripadnost OI kar se odraža v odgovornosti in kakovosti dela ter zavzetosti za rezultate dela. Za opravljeno delo so pohvaljeni.

4.8.5 POROČILO O KAKOVOSTI IN VARNOSTI

Na podlagi 131. člena Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 ter Uredbe o spremembah in dopolnitvah predhodno navedene Uredbe (Priloga 9) poročajte o kazalnikih kakovosti ter zadovoljstvu pacientov in zaposlenih.

4.8.5.1 KAZALNIKI KAKOVOSTI

Tabela 3: Kazalniki kakovosti in varnosti

		Vrednost kazalnika za leto 2023	Dosežena ciljna vrednosti v letu 2023 (označite DA/NE)
1	Varnostna kultura		
	1.1 Odkloni v povezavi s pacienti	0,45	*
	1.1.1 Poškodbe zaradi pritiska (PZP)	1,37	DA

		Vrednost kazalnika za leto 2023	Dosežena ciljna vrednosti v letu 2023 (označite DA/NE)
	1.1.1.1 Število v bolnišnici pridobljenih PZP na 100 sprejetih pacientov z izključitvenimi kriteriji	0,54%	DA
	1.1.2. Padci pacientov	3,05	NE
	1.1.2.1 Število vseh padcev hospitaliziranih pacientov na 1000 bolnišnično oskrbnih dni	3,05	NE
	1.1.2.2 število padcev s postelje hospitaliziranih pacientov na 1000 bolnišnično oskrbnih dni	1,07	NE
	1.1.2.3 Delež padcev hospitaliziranih pacientov s poškodbami (Št. padcev hospitaliziranih pacientov s poškodbami*100/Št. vseh padcev hospitaliziranih pacientov	12,72	NE
	1.2 Odkloni v povezavi z zaposlenimi	0,64	*
	1.2.1 Poškodbe pri delu	0,28	*
	1.2.2 Incidenti z ostrimi predmeti (osebje)	0,38	DA
2	Pooperativna tromboembolija	**	**
3	Okužba kirurške rane	23%	*
4	Kolonizacija z večkratno odpornimi bakterijami v bolnišnici		
	4.1 Kolonizacije z MRSA v bolnišnici na 1000 BOD	0,08	DA
	4.2 Kolonizacije z ESBLv bolnišnici na 1000 BOD	0,15	*
	4.3 Kolonizacije z VRE v bolnišnici na 1000 BOD	0,6	*
	4.4 Kolonizacije s po gramu negativnimi bakterijami (CRB), ki izločajo karbapenemaze na 1000 BOD	0,00	*
	4.5 Higiena rok		
	4.5.1 Doslednost upoštevanja higiene rok v enotah intenzivne terapije (%)	93,38%	DA
	4.5.2 Doslednost upoštevanja higiene rok na vseh ostalih oddelkih (%)	88,49%	DA
5	Nenačrtovano odpadle ambulantne obravnave (prvi in kontrolni pregledi)	***	***
	5.1 Število odpadlih prvih pregledov na 1000 načrtovanih pregledov	***	***
	5.2 Število odpadlih kontrolnih pregledov na 1000 načrtovanih pregledov	***	***
6	Absentizem zaposlenih	6,87	**
	6.1. Odsotnost do 20 dni	3,6	**
	6.2 Odsotnost nad 20 dni	3,2	**
7	Število pohval pacientov in zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic		
	7.1 Število pohval na 10.000 obravnav	5,0	DA

		Vrednost kazalnika za leto 2023	Dosežena ciljna vrednosti v letu 2023 (označite DA/NE)
	7.2 Število zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic na 10.000 obravnav	0,05	DA
	7.3 Število drugih pritožb na 10.000 obravnav	0,52	DA
8	Bolnišnična smrtnost zaradi možganske kapi	0%	*
9	Bolnišnična smrtnost zaradi akutnega miokardnega infarkta (AMI)	0%	*

* spremljanje in merjenje kazalnikov kakovosti z letom 2023 skladno z novo metodologijo MZ in NIJZ

**na OI ne izvajamo storitev menjave kolka in kolena

*** kazalnik se spremlja v okviru Centralne baze »e-naročanje« NIJZ

Tabela 2: Realizirani in planirani ukrepi za izboljšanje kazalnikov kakovosti in varnosti

Številka in ime kazalnika	Realizirani ukrepi v 2023
1.1.2. Padci pacientov	<ul style="list-style-type: none"> - Pravočasno prepoznavanje ogroženih bolnikov- Morsejeva lestvica opravljena ob sprejemu, ob vsaki spremembi zdravstvenega stanja bolnika in enkrat na teden ob daljši hospitalizaciji. - Izobraževanje kadra o načinu ocenjevanja in prepoznave ogroženosti. - Sprotno in dosledno izvajanje ter beleženje varnostnih pogovorov v elektronski obliki- izvajali naj bi se enkrat mesečno na oddelčnem sestanku za padce na tistem oddelku. - Osveščanje bolnikov o dejavnih tveganja za padec in zgodnji prepoznavi le teh. - Nabava in uporaba protizdrsni nogavic, priprava protokola za uporabo protizdrsni nogavic pri visoko ogroženih bolnikih. - Poostren nadzor nad bolniki v čakalnicah in v nočnem času obhodi na 1 do 2 uri.
1.1.2.1 Število vseh padcev hospitaliziranih pacientov na 1000 bolnišnično oskrbnih dni	<ul style="list-style-type: none"> - Pravočasno prepoznavanje ogroženih pacientov- Morsejeva lestvica opravljena ob sprejemu, ob vsaki spremembi zdravstvenega stanja bolnika in enkrat na teden ob daljši hospitalizaciji. - Izobraževanje kadra o načinu ocenjevanja in prepoznave ogroženosti. - Sprotno in dosledno izvajanje ter beleženje varnostnih pogovorov v elektronski obliki- izvajali naj bi se enkrat mesečno na oddelčnem sestanku za padce na tistem oddelku. - Osveščanje bolnikov o dejavnih tveganja za padec in zgodnji prepoznavi le teh. - Nabava in uporaba protizdrsni nogavic, priprava protokola za uporabo protizdrsni nogavic pri visoko ogroženih bolnikih. - Poostren nadzor nad bolniki v nočnem času obhodi na 1 do 2 uri.
1.1.2.2 število padcev s postelje hospitaliziranih pacientov na 1000 bolnišnično oskrbnih dni	<ul style="list-style-type: none"> - Pravočasno prepoznavanje ogroženih pacientov- Morsejeva lestvica opravljena ob sprejemu, ob vsaki spremembi zdravstvenega stanja bolnika in enkrat na teden ob daljši hospitalizaciji. - Izobraževanje kadra o načinu ocenjevanja in prepoznave ogroženosti. - Sprotno in dosledno izvajanje ter beleženje varnostnih pogovorov v elektronski obliki- izvajali naj bi se enkrat mesečno na oddelčnem sestanku za padce na tistem oddelku. - Osveščanje pacientov o dejavnih tveganja za padec in zgodnji prepoznavi le teh. - Nabava in uporaba protizdrsni nogavic, priprava protokola za uporabo protizdrsni nogavic pri visoko ogroženih bolnikih. - Poostren nadzor nad bolniki v nočnem času obhodi na 1 do 2 uri.
1.1.2.3 Delež padcev hospitaliziranih pacientov s poškodbami (Št. padcev hospitaliziranih pacientov s poškodbami*100/Št. vseh padcev hospitaliziranih pacientov)	<ul style="list-style-type: none"> - Osveščanje pacientov o dejavnih tveganja za padec in zgodnji prepoznavi le teh. - Nabava in uporaba protizdrsni nogavic, priprava protokola za uporabo protizdrsni nogavic pri visoko ogroženih bolnikih. - Poostren nadzor nad bolniki v nočnem času obhodi na 1 do 2 uri.

4.8.5.2 ZADOVOLJSTVO PACIENTOV

Raziskava PREM-s - Izkušnje pacientov z obravnavo v bolnišnični obravnavi in v specialistični ambulantni dejavnosti:

Področje priporočila	Priporočila in pripombe pacientov	Realizirani ukrepi (datum in dokazilo realizacije)
Prostori in oprema	1. Manj bolnikov v sobi. 2. Boljše postelje - vzmetnice ter blazine.	1. Glede prostorske problematike je Onkološki inštitut Ljubljana leta 2020 pripravil analizo izrabe obstoječih prostorskih kapacitet in potreb, ki je pokazala, da inštitut prostorske problematike ne more rešiti znotraj obstoječih prostorov. Ker je za celotno delovanje Onkološkega inštituta pomembno, da so dodatni prostori blizu obstoječih objektov, si je inštitut kot srednjeročni cilj zastavil izvedbo delnih rešitev, ki so bile zasnovane v preteklih letih: <ul style="list-style-type: none"> • izgradnjo objekta ob stavbi H nad obstoječim uvozom v podzemno garažo Onkološkega inštituta Ljubljana. • nadzidavo stavbe H Onkološkega inštituta Ljubljana z dodatnima dvema etažama. 2. Skladno s planom 2024 nabava novih postelj oz. vzmetnic in blazin.
Organizacija dela	Predolgo čakanje na aplikacijo kemoterapije pred sprejemnim pultom.	Razširitev obstoječega sprejemnega pulta za dodatno delovno mesto. Razširitev s spremembo vhoda (nova vrata). Reorganizacija dela na dnevnem hospitalu - sistemsko naročanje pacientov na kemoterapijo. Realizirano v letu 2023.
Odnos do pacientov	Bolniki niso podali predlogov.	Bolniki niso podali predlogov.
Sodelovanje zaposlenih	Bolniki niso podali predlogov.	Bolniki niso podali predlogov.
Varnost pacientov	Bolniki niso podali predlogov.	Bolniki niso podali predlogov.
Izidi obravnave	Še več informacij o zdravilih in vseh ostalih stvareh, ki jih izvajajo v zvezi z nami, ko smo na oddelku.	Vključenje in opolnomočenje bolnikov v bolnišnično oskrbo. Stalna naloga.
Drugo	Boljša bolnišnična prehrana.	Pripraviti priporočila za bolnišnično prehrano oz. obroke prilagojene bolnikom OI, preveriti trenutno ponudbo bolnišnične prehrane ter priporočila po potrebi vključiti kot zahteve pri dobavitelju prehrane. Aktivnosti so v fazi realizacije.

V letu 2023 se je anketiranje izvajalo v obdobju od 8. maja do 23. junija 2023 in je potekalo v 22 slovenskih bolnišnicah. Za celotno logistiko raziskave (dostavo, vnos, statistično analizo vprašalnikov), ki poteka preko NIJZ, je medicinsko osebje OI vprašalnike bolnikom delilo pri odpustu. Razdeljenih je bilo 500 vprašalnikov, od katerih je bilo 176 veljavno izpolnjenih. Z rezultati raziskave smo bili seznanjeni v mesecu februarju 2024. Povprečna splošna ocena zadovoljstva bolnikov z bolnišnično obravnavo je bila v letu 2023 9,27, kar je 0,12 več kot v letu 2022 ter za 0,03 manj kot v letu 2021, ko je bila splošna ocena 9,30. Glede na Slovensko povprečje je bilo v letu 2023 zadovoljstvo pacientov na OIL za 0,19 % večje.

V letu 2022 smo sodelovali v 4. valu nacionalne raziskave o izkušnjah bolnikov z obravnavo v specialistični ambulanti v okviru raziskav PREM-s. Z rezultati raziskave smo bili seznanjeni v mesecu juliju 2023. Anketiranje se je izvajalo v obdobju od 26. septembra do 11. novembra 2022 in je potekalo pri 196 izvajalcih zdravstvenih dejavnosti: (1) nevrologija in nevrokirurgija, (2) kardiologija, (3) oftalmologija, (4) ginekologija in porodništvo, (5) ortopedija in (6) onkologija z radioterapijo. Za celotno logistiko raziskave (dostavo, vnos, statistično analizo vprašalnikov), ki poteka preko NIJZ, je medicinsko osebje OI vprašalnike pacientom delilo po končani obravnavi v ambulanti. Razdeljenih je bilo 500 vprašalnikov, od katerih je bilo 294 veljavno izpolnjenih.

4.8.5.3 ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH

V novembru 2023 smo izvedli anketiranje zaposlenih o njihovem zadovoljstvu na OI. Zaposleni so imeli možnost izpolniti anketo v elektronski obliki, anketa je bila anonimna in je za izpolnitev vzela približno 5 minut časa. Pozornost anketiranja je bila usmerjena k boljšemu zavedanju na katerih področjih smo dobri in na katerih področjih je mogoče narediti izboljšave za povečanje zadovoljstva zaposlenih.

Rezultati predstavljajo stališča zaposlenih. Anketo je izpolnilo 345 zaposlenih (27% delež vseh zaposlenih na OI), kar kaže na precej večjo odzivnost kot v preteklih letih. V letu 2022 je bilo izvedeno anketiranje okviru projekta primerjalnega raziskovanja organizacijske klime v slovenskih bolnišnicah (SIOK). Anketo je izpolnilo le 106 zaposlenih, kar je 8,3% delež vseh zaposlenih na OI, v decembru 2021 je anketo izpolnilo 144 zaposlenih (11,2 %).

Za ugotavljanje organizacijske klime in zadovoljstva zaposlenih je bil v anketi uporabljen vprašalnik za ocenjevanje zadovoljstva zaposlenih. Vprašalnik je sestavljen iz dveh sklopov. V prvem je anketiranec skozi 19 vprašanj podal oceno svojega zadovoljstva s posameznimi segmenti delovanja in poslovanja OI in v drugem je skozi 7 vprašanj ocenil lastno zadovoljstvo s svojo vlogo in statusom znotraj OI. Anketiranec je imel možnost oceniti zadovoljstvo z zaposlitvijo na OI z oceno od 0 do 10 ter dopisati svoje predloge in pobude.

1. sklop - Zadovoljstvo zaposlenih s posameznimi segmenti delovanja in poslovanja OI:

- Splošno o Onkološkem inštitutu – Povprečna ocena sklopa vprašanj »Splošno o Onkološkem inštitutu« je 3,2.
- Notranja organizacijska enota - Povprečna ocena sklopa vprašanj »O notranji organizacijski enoti« je 3,4.

2. sklop - Zadovoljstvo pri delu:

- Povprečna ocena sklopa vprašanj »Zadovoljstvo pri delu« je 3,4.
- Povprečna ocena zadovoljstva z zaposlitvijo na OI je 6,4.

Priložnosti za izboljšave

- Prednostno izvajanje aktivnosti digitalne transformacije z uvedbo ustrezne informacijske podpore.
- Timsko delo.
- Skrb za zdravje, razbremenitev, sprostitev za zaposlene.

Dobra praksa

- Pripadnost zaposlenih.
- Zavzetost zaposlenih za rezultate dela.
- Odgovornost in kakovost dela.

4.9 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Z namenom obvladovanja tveganj in doseganja ciljev poslovanja skrbimo za vse elemente notranjega nadzora javnih financ. Vzpostavljene imamo notranje kontrole za obvladovanje tveganj, ki lahko vplivajo na zakonito, gospodarno in učinkovito porabo javnih sredstev ter doseganje zastavljenih ciljev. Prav tako imamo zagotovljeno obvezno letno revidiranje z namenom ugotavljanja morebitnih napak in posledično izboljšanju poslovanja.

Tabela: Primerjava rezultatov samoocenitve po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ od 2020 do 2023

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2020	2021	2022	2023
a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	X	X	X

c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
2. Upravljanje s tveganji				
2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2020	2021	2022	2023
a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	X	X	X
c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2020	2021	2022	2023
a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	X	X	X
c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2020	2021	2022	2023
a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	X	X	X
c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2020	2021	2022	2023

a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,	X	X	X	X
c) na posameznih področjih poslovanja,				
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2020	2021	2022	2023
a) na celotnem poslovanju,				
b) na pretežnem delu poslovanja,				
c) na posameznih področjih poslovanja,	X	X	X	X
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,				
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.				
6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	2020	2021	2022	2023
a) z lastno notranjerevizijsko službo,				
b) s skupno notranjerevizijsko službo,				
c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,	X	X	X	X
d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.				

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

OI ima izdelan register tveganj. Tveganja so opredeljena glede na področje tveganja. Služba za kakovost letno pregleda in ovrednoti posamezna tveganja, kjer obstaja možnost negativnih posledic v delovanju inštituta. V letu 2023 smo nadaljevali z aktivnostmi prepoznavanja in določanja tveganj na področju informatike. Dodali smo tveganja glede nedelovanja telefonije, izgube bolnika vpisanega na konzilij in izgube diktata.

V skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS št. 72/02) je OI dolžna zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja vsako leto. Ker nimamo notranje revizijske službe, vsako leto izvajamo revizijo z zunanjimi revizorji. Za leto 2023 smo izvedli

notranje revizije izvajanja poslovnega procesa glede na določbe Zakona o pacientih (vodenje čakalnih vrst), izkoriščenost zmogljivosti prostorov, opreme in kadrov, gospodarnega ravnanja z javnimi sredstvi, izvajanja poslovnega procesa upravljanja in evidentiranja zalog v skladišču materiala, delovanja notranjih kontrol pri izdaji in vrednotenju zalog ter obračunavanju zalog in izkazovanju poštene vrednosti, obračunu mentorskih dodatkov in vodenju mentorskih ur ter izvajanju poslovnega procesa na področju programa DORA. V opravljenih revizijah ni zaznani pomembnih nedelujočih notranjih mehanizmov in iz njih izhajajočih pomembnih tveganj. Z namenom izboljšanja kontrolnih mehanizmov so bila s strani revizorjev dana priporočila. Skupaj je bilo podanih petintrideset priporočil.

Notranja revizija je bila izvedena v mesecu juniju, juliju in avgustu 2023. Namen revizije je bil predvsem v preverjanju skladnosti delovanja zavoda z zadevnimi normativi, akti in zakonodajo na področju zdravstvene dejavnosti. Skladnost delovanja zavoda z zadevnimi normativnimi akti in zakonodajo na področju vodenja, vrednotenja, obračunavanja in izkazovanja poštene vrednosti zalog materiala ter obračuna mentorskega dodatka in vodenja opravljenih mentorskih ur. Skladnost delovanja zavoda z zadevnimi normativi, akti in zakonodajo na področju izvajanja programa DORA. Skupaj je bilo podanih petintrideset priporočil, in sicer:

- Ugotovljene so bile nekatere manjše pomanjkljivosti, ki lahko vplivajo na neurejenost čakalnih seznamov:
 - JZZ mestoma ne zagotavlja zaključevanja še veljavnih, vendar nekorisčenih napotnic, ker pacient na dogovorjen termin ni prišel (v sistemu so aktivne napotnice, ki niso bile realizirane in od katerih je preteklo 30 dni),
 - neažurno zagotavljanje uskladitve podatkov v čakalnih seznamih s CRPP,
 - v nacionalnem sistemu osebni zdravniki izstavijo obe napotnici - za prvi onkološki pregled z dobo veljavnosti npr. eno leto in istočasno še napotnico za kontrolni pregled ravno tako z dobo veljavnosti npr. eno leto, pri čemer bi moral napotnice za kontrolne preglede praviloma izstaviti JZZ, osebni zdravnik pa samo napotnico za prvi pregled.

Ugotovljena je bila tudi odsotnost izvedbe dokumentirane občasne notranje kontrole, pregledovanja in usklajevanja stanja podatkov v čakalnih seznamih v lokalnem in nacionalnem IS.

- Ugotovljena je bila odsotnost formalno opredeljenih notranjih navodil glede načina beleženja, naročanja, prenaročanja in zaključevanja posameznih zdravstvenih storitev, ki se izvajajo v okviru procesa zdravljenja pacienta. Pravilno beleženje je ključnega pomena za zagotavljanje strokovne obravnave pacientov in tudi zagotavljanja popolnosti, točnosti izkazanih podatkov tudi v čakalnem seznamu.
- V JZZ se pri uvrstitvi v čakalni seznam izvedejo triažni postopki s strani zdravnika ali medicinske sestre, pri čemer pa je bil ugotovljen neobstoječa dokumentirana sledi v čakalnem seznamu in navedbo sledi, kdo je triažni postopek izvedel.
- Najdaljša notranja čakalna doba je beležena predvsem na področju izvajanja PET/ CT storitev. JZZ je v letu 2023 pridobil dodatni aparat PET/CT, s katerim naj bi bila deloma tudi zagotovljena optimizacija dela, deloma naj bi se skrajšale tudi čakalne dobe. Čakalne dobe pa so neposredno pogojene tudi z dobavo izotopa, katerega dobava je bila po podatkih JZZ letu 2023 motena, pri čemer je v teku že projekt za izgradnjo ciklotrona v državi, ker se trenutno dobavlja iz tujine.
- Kazalnik so se primerjali tudi z drugimi primerljivimi JZZ. Ugotovitev je, da je izkoriščenost prostorov v hospitalu in ambulantah relativno dobra, pri čemer v ambulantni dejavnosti (predvsem v dopoldanskem času) nakazuje tudi na prostorsko stisko.
- Načrtovanje operativnega programa dela v operacijskih dvoranah se je pregledalo za obdobje od 17. do 21. aprila 2023, kjer je bilo ugotovljeno, da v mali operacijski 1 razen v sredo (1 načrtovana) in četrtek (3 načrtovane) ni bilo načrtovanih operacij, prav tako v četrtek in petek v veliki operacijski dvorani 5 ni bilo načrtovane operacije.

Operativni časi so za posege in operacije, ki se izvajajo v operacijskih dvoranh načrtovani v okviru dnevnega operativnega programa. Pri malih operacijskih dvoranh je bila tako ugotovljena odsotnost optimalnega planiranja operativnega programa, po pojasnilu pristojnih pretežno zaradi pomanjkanja ključnega zdravstvenega kadra (diplomirane medicinske sestre, ki opravljajo delo inštrumentarke). Pomanjkljivo načrtovanje operativnega programa lahko vpliva na neučinkovito izrabo operacijskih dvoranh in tudi na podaljševanje čakalnih vrst.

- Delež odpadlih načrtovanih operativnih posegov v letu 2022 je bil spremljan po izbranih mesecih v posameznih kvartalih in je znašal med 0,34 % in 5,32 % vseh načrtovanih operativnih posegov v okviru načrtovanega programa. Razlogi za odpoved operativnih posegov so beleženi v okviru dokumentarnega sistema, pri čemer JZZ ne spremlja in analizira razlogov za odpoved operativnih posegov.
- Ugotovljeno je bilo, da v JZZ mestoma ni vzpostavljenega merljivega mehanizma, s katerim bi bilo zagotovljeno, da so bolnišnične posteljne kapacitete učinkovito izrabljene.
- V registru osnovnih sredstev in drobnega inventarja ima JZZ evidentiranih 242 bolnišničnih postelj, JZZ v okviru zasedbe postelj spremlja zasedenost za 230 bolnišničnih postelj.
- JZZ v okviru kazalnikov učinkovitosti (obrazec 8) med drugim zagotavlja spremljanje izrabe linearnih pospeševalnikov, dveh CT aparatov, MR aparat na radiologiji, ne pa tudi ostale medicinske opreme iz oddelka za radioterapijo in nuklearno medicino: dveh CT aparatov, MR aparat PET/CT, aparatov za brahiterapijo. Zaradi pomanjkljivega beleženja in spremljanja opravljenih storitev predstavljeni kazalniki izkoriščenosti aparatov mestoma niso točni.
- Učinkovitost drage medicinske opreme se v JZZ meri zgolj samo v okviru kazalnika KP13, ki pa sam po sebi ne daje zadostne informacije o izkoriščenosti drage opreme, saj nobena aparaturna ne bi mogla v polnosti delovati 24/7/365.
- V okviru spremljanja zadevnih kazalnikov smo opravili preračun števila storitev na uro delovanja, kar kaže na pomembno manjši obseg opravljenih storitev v radioterapiji CT (1,5 na uro) oz. MR (0,6 na uro) kot na področju radiologije: CT (5 na uro) in MR (1,4 na uro). Razlog za to je v neprimerljivosti načina dela, zato je kazalnika učinkovitosti na radioterapiji in radiologiji za enako aparaturo smiselno spremljati ločeno.
- Na podlagi opravljenega pregleda kazalnikov OEU, obsega opravljenih storitev glede na obratovalni čas (učinkovitosti) drage medicinske opreme in drugih pojasnil smo ugotovili slabo izkoriščenost mamografov na področju DORA (npr. na enem aparatu za leto 2022 je bilo zabeleženo 0 ur delovanja, pri ostalih mamografih, ki se uvrščajo v kategorijo drage medicinske opreme pa znašata kazalnika 19 oz. 10 % izkoriščenost).
- Pri pregledu obstoja in delovanja drage medicinske opreme na oddelku za radioterapijo je bilo ugotovljeno, da eden od treh aparatov za brahiterapijo z inventarno številko 30116 v letu 2022 ni bil v uporabi, pri čemer je bil še vedno evidentiran v poslovnih knjigah.
- JZZ spremlja in beleži obseg opravljenih storitev na posamezni dragi medicinski opremi.

Ugotovljeno je bilo, da se na določeni dragi medicinski opremi storitve ne beležijo dosledno (npr. mamografi, CT aparati, RTG aparati). Tudi zaradi neobstoja opredeljenih standardov in normativov optimalne izkoriščenosti zadevne opreme ni mogoče opredeliti, ali je v JZZ draga medicinska oprema tudi optimalno izkoriščena.

- JZZ ne razpolaga s predvideno strukturo in številom zaposlenih po strokovnih profilih glede na standarde iz prilog Splošnega dogovora in pogodbo z ZZZS in ne zagotavlja sledenja dejanske strukture kadra po strokovnih profilih po posameznih virih financiranja oz. deloviščih.
- Kazalniki poslovanja s kadrovskega področja mestoma lahko niso zanesljivi, ker JZZ s kadrovskega vidika nima vzpostavljenih merljivih ključev za delitev zdravstvenega kadra na hospitalni in ambulantni del. Delitev je izvedena glede na strukturo deleža zaposlitve oz. oceno dela v

ambulanti in na hospitalu. Prav tako pa je bilo ugotovljeno, da v kazalnikih poslovanja niso upoštevani tudi nosilci zdravstvenih storitev, ki delo opravljajo po podjemnih pogodbah.

- Spremljanje kazalnikov obremenjenosti kadra je zaradi navedenega načina upoštevanja podatkov pomanjkljivo in lahko tudi med primerljivimi JZZ ni odraz dejanske obremenjenosti kadra.
- Ugotovljen je bil neobstoje notranjih navodil oz. formalno vzpostavljenih ključnih notranjih kontrol, ki naj bi zagotavljale, da so kadrovske kapacitete, še posebno nosilcev zdravstvene dejavnosti, na področju operativnega programa dela učinkovito izrabljene.
- Ugotovljeno je bilo, da je sistem spremljanja zasedenosti oz. učinkovite izrabe delovnega časa zdravstvenega (in tudi nezdravstvenega) kadra pomanjkljiv, saj ni zagotovljene sledi o dejanski zasedenosti kadra na področju ambulantne oz. operativne dejavnosti.
- Proučitev skupne obremenitve zaposlenega zdravstvenega kadra se v JZZ meri s primerjavo kazalnika števila opravljenih točk oz. uteži na zdravnika med posameznimi JZZ, pri čemer pa navedeno ne predstavlja ustrezne informacije o dejanski obremenitvi zaposlenega zdravstvenega kadra.

Obremenitev zaposlenega ni odvisna samo od obsega, vrste in zahtevnosti dela ter opredeljenih normativov temveč predvsem tudi od načina vzpostavljenih delovnih procesov. Delovno obremenitev zaposleni presojuje zelo subjektivno, pri čemer je normiran obseg dela merilo, ki pa je mestoma lahko preveč tog, ali pa tudi preveč ohlapen. Omejitev pri zagotavljanju bolj učinkovite izrabe kadra je povezana predvsem tudi z obstojem nekonkurenčne pravne podlage za ustrezno nagrajevanje zaposlenih nosilcev zdravstvene dejavnosti in drugih zaposlenih ki so delovno bolj obremenjeni in obratno.

JZZ je v letu 2022 izdal 172 soglasij zaposlenim za delo pri drugem izvajalcu zdravstvene dejavnosti. Skupno realizirano število ur pri drugih izvajalcih je po poročanju zaposlenih znašalo dobrih 6.398,5 ur.

- Ugotovljena je bila odsotnost pripoznanega ključnega tveganja in sprejema ukrepov za obvladovanje gospodarnosti ravnanja z javnimi sredstvi v registru tveganj.
- V registru tveganj JZZ nima opredeljenega ključnega tveganja in sprejetih ukrepov glede načina zagotavljanja in obvladovanja gospodarnega ravnanja z javnimi sredstvi.
- V skladu z ZIntPK/47 ima JZZ sprejet načrt integritete, v katerem so predvideni ukrepi za odpravo tveganj ali zmanjšanje verjetnosti uresničitve tveganj.

Pri izvajanju načrtov integritete sodelujejo predstojnik organizacije, delovna skupina, skrbnik načrta integritete in tudi zaposleni, ki so v načrtu integritete določeni kot izvajalci posameznih ukrepov. Naloga delovne skupine za pripravo načrta integritete in predstojnika organizacije je, da zaposlenim predstavijo tveganja, ki so jih prepoznali v organizaciji, kot tudi ukrepe, ki bodo izvedeni za odpravo teh tveganj.

Ugotovljen je bil neobstoje dokumentiranih zapisnikov sestankov delovne skupine in aktivnosti ter odsotnost letnega poročanja o izvajanju ukrepov Komisiji za preprečevanje korupcije.

- V obstoječem sistemu spremljanja kazalnikov ni zagotovljenega ravnovesja med finančnimi in nefinančnimi kazalniki, zato bi bilo smiselno uveljaviti uravnotežen sistem kazalnikov, ki bi pokrival finančno področje, področje dela s pacienti, vzpostavitev notranjih poslovnih procesov in področje razvoja.
- Upravljavski del programa DORA, ki vodi register in pokriva področje klicnega centra med drugim pripravlja tudi urnike, skupaj z vodjo radioloških inženirjev načrtuje termine slikanja, vabi ustrezne ženske na presejalne mamografije in jim pošilja obvestila o normalnih izvidih.

Iz opravljenih analiz po posameznih letih je razvidno, da je od leta 2018 do 2022 zaznan upad prve udeležbe presejalnega slikanja. V letu 2018 je bila udeležba glede na vabilo 64,5 %, leta 2019 64,6 % in je v času epidemije COVID v letu 2020 in 2021 dodatno padla iz 49,3 % na 40,6 %. V letu 2022

je bil, kljub temu, da so bile epidemiološke omejitve v celoti odpravljene s februarjem 2022, še dodatno beležen upad prvih pregledov in je znašal le 39,2 %.

- V okviru programa DORA je bilo v letu 2022 od 252 delovnih dni zabeleženih kar 32 neefektivnih delovnih dni, kar predstavlja dober mesec in pol neobratovanja oz. neizvajanja zadevnega programa. Ne glede na navedeno, je na letnem nivoju generalno realiziran obseg načrtovanih storitev.

Na zadevnem področju JZZ tudi nima opredeljenih časovnih normativov, na podlagi katerih bi lahko realno načrtoval obseg storitev. Odsotnost opredeljenih časovnih normativov lahko predstavlja tveganje, da poslovni procesi zadevnega programa niso optimizirani in da načrtovanje obsega storitev ni ustrezno.

JZZ sicer ima podrobno opisane postopke izvajanja programa in navedene okvirne kadrovske normative, pri čemer pa le-ti mestoma niso optimizirani. Celotni proces izvajanja mamografskega slikanja (od sprejema osebe, izvedbe mamografskega slikanja in dokumentiranja) npr. v večini primerov izvede tim treh diplomiranih radioloških inženirjev, ki so dnevno razporejeni po posameznih (mobilnih) enotah. Odsotnost ustrezne kadrovske razporeditve drugega zdravstvenega osebja lahko predstavlja tveganje, da delovni procesi in razporeditev dela ključnega zdravstvenega kadra niso optimizirani.

- V okviru izpisa obračunanih storitev mamografskega slikanja je bilo ugotovljeno, da v sistemu obračuna storitev BIRPIS ni razvidna evidenca opravljenih storitev po izvajalcu mamografskega slikanja (radiološkem inženirju), kot je evidentno v sistemu DORA RIS, temveč so vse storitve, obračunane v letu 2023, beležene na enega izvajalca, radiologa.
- V sklenjenih podjemnih pogodbah (pogodbah o delu) je v okviru obveznosti izvajalca navedeno, da se delo opravlja izven obveznega delovnega časa in da je pred pričetkom opravljanja storitev izvajalec dolžan odjaviti prisotnost na uri za evidenco prisotnosti. Izvajalec se s pogodbo tudi zavezuje, da bo naročniku povrnil škodo, v kolikor bi le-ta nastala zaradi neizpolnjevanja pogodbenih določil.

V naslednjih pregledanih primerih je bilo ugotovljeno kršenje pogodbenih določil.

Zaposleni zdravniki so v rednem delovnem času izvajali storitve, za katere so bili plačani tudi po podjemnih pogodbah.

Zaposleni z matično številko 4459 je imel dne 24. 1. 2023 registrirano prisotnost na delovnem mestu od 06:16 do 13:59. Iz izpisa podrobnega pregleda odčitavanja screening mamografij istega dne je bilo ugotovljeno, da je zaposleni evidentiral 62 opravljenih storitev odčitavanja screening mamografij v času registrirane prisotnosti zaposlenega na delovnem mestu (zabeležene so kot izvedene 24. 1. 2023 od 11:07 do 11:55).

Zaposleni z matično številko 874 je imel dne 15. 3. 2023 registrirano prisotnost na delovnem mestu od 07:15 do 12:12. Iz izpisa podrobnega pregleda odčitavanja istega dne je bilo ugotovljeno, da je zaposleni evidentiral 12 opravljenih storitev odčitavanja screening mamografij v času registrirane prisotnosti zaposlenega na delovnem mestu (zabeležene so kot izvedene dne 15. 3. 2023 ob 08:23:49, 08:24:11, 08:24:40, 08:25:13, 08:25:41, 08:26:05, 08:26:27, 08:27:06, 08:27:31, 08:28:03, 08:28:49 in 08:28:58).

Zaposleni z matično številko 874 je imel dne 19. 1. 2023 registrirano prisotnost na delovnem mestu od 07:51 do 14:26. Iz izpisa podrobnega pregleda odčitavanja screening mamografij istega dne je bilo ugotovljeno, da je zaposleni evidentiral 9 opravljenih storitev odčitavanja screening mamografij v času registrirane prisotnosti zaposlenega na delovnem mestu (zabeležene so kot izvedene 19. 1. 2023 od 11:00, do 11:05).

Zaposleni z matično številko 3817 je imel dne 5. 1. 2023 registrirano prisotnost na delovnem mestu od 07:46 do 14:37. Iz izpisa podrobnega pregleda odčitavanja screening mamografij istega dne je bilo ugotovljeno, da je zaposleni evidentiral 11 opravljenih storitev odčitavanja screening

mamografij v času registrirane prisotnosti zaposlenega na delovnem mestu (zabeležene so kot izvedene 5. 1. 2023 ob 07:52:57, 07:53:19, 07:54:07, 07:54:39, 07:55:03, 07:55:28, 07:56:13, 07:56:43, 07:57:03, 07:57:23, 07:57:43).

Na nalogu za izplačilo po pogodbi o delu so navedena izvedena dela in opravljene naloge, pri katerih je bilo ugotovljeno neskladje zaračunanih storitev glede na pogodbeno določila.

Zaposlenemu z matično številko 4459 je bilo za mesec januar 2023 po pogodbi št. 02-PP-9/2023 z dne 1. 1. 2023 obračunanih 71 enot opravljenih storitev konzilija po ceni 11,87 EUR, kar je skupaj znašalo 842,77 EUR.

V pogodbi o delu pa je navedeno, da za posamezno udeležbo na multidisciplinarnem sestanku izvajalec prejme 11,87 EUR. Multidisciplinarni sestanki so organizirani vsak torek od 14.00 do okvirno 15.00. Iz evidence prisotnosti na delovnem mestu izhaja, da je zaposleni dne 31. 1. 2023 koristil letni dopust, 17. 1. 2023 pa je bil službeno odsoten. Prav tako iz izpisa iz webdoctor izhaja, da se je imenovani udeležil dveh multidisciplinarnih sestankov v mesecu januarju, pri čemer bi mu JZZ po pogodbi moral obračunati zgolj 2 udeležbi po pogodbeni ceni 11,87 EUR.

Zaposlenemu z matično številko 874 je bilo za mesec april 2023 po pogodbi št. 02-PP-292/2022 z dne 25. 10. 2022 obračunanih 28 enot opravljenih storitev konzilija po ceni 11,87 EUR, kar je skupaj znašalo 332,36 EUR.

V pogodbi o delu pa je navedeno, da za posamezno udeležbo na multidisciplinarnem sestanku izvajalec prejme 11,87 EUR. Multidisciplinarni sestanki so organizirani vsak torek od 14.00 do okvirno 15.00. Iz evidence prisotnosti na delovnem mestu za mesec april 2023 izhaja, da je imel zaposleni v torek, dne 4. 4. 2023 in 18. 4. 2023 od 14.00 do 15.00 registrirano redno prisotnost, 25. 4. 2023 pa je koristil prosti dan iz viška ur. Imenovani je imel v mesecu aprilu 2023 udeležbo zgolj samo na enem multidisciplinarnem sestanku, pri čemer bi mu JZZ po pogodbi moral obračunati zgolj samo 1 udeležbo po pogodbeni ceni 11,87 EUR.

- JZZ ima v registru drobnega inventarja, ki se bilančno izkazuje med dolgoročnimi sredstvi v upravljanju evidentirane tudi stvari drobnega inventarja, katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR in bi se lahko razporedile med zaloge materiala (stvari drobnega inventarja, v sklopu konta skupine 32).
- Pri pregledu izvajanja računovodskega evidentiranja zalog materiala je bila ugotovljena odsotnost ustreznosti vzpostavljenih notranjih kontrol pri obravnavi prejetih računov. Vzpostavljen je sistem evidentiranja prevzema in izdaje, pri čemer pa so notranje kontrole, ki naj bi zagotavljale ustrezno obvladovanje nadzora odobritve prejetih računov mestoma pomanjkljive. Vzpostavljen je sistem likvidacije prejetih računov s strani oseb, ki naročajo določeno blago oz. material, pri čemer pa ni vzpostavljene občasne notranje kontrole pregledovanja prejetih računov s strani vodstvenega kadra.

Prav tako bi bilo v internem aktu potrebno ustrezno formalno opredeliti način prevzema prejetih računov, priprave za nadaljnjo obravnavo, likvidacijo in podpisnike prejetih računov ter način odobritve plačila in postopke ravnanja v primeru ugotovljenih formalnih napak oz. drugih nepravilnosti na prejetih računih. Formalno mora biti tudi določen in vzpostavljen tudi način izvedbe plačila (prek elektronskih povezav z UJP), kdo ima pravico do elektronskega podpisovanja, kako se podpisuje (en podpisnik ali kolektivno podpisovanje), kako se arhivira v priročnem arhivu računovodstva ter kdo izvrši davčne obračune, ki se nanašajo na prejete račune.

- JZZ nima vzpostavljene centralne mesečne evidence imenovanja glavnih in neposrednih mentorjev, katerim jim za vsako, s programom oziroma z normativom določeno in opravljeno mentorsko uro, pripada dodatek za mentorstvo.

Ugotovljeno je bilo tudi, da mesečna poročila o opravljenih mentorskih urah med drugim sicer vključujejo navedbo števila opravljenih mentorskih ur, pri čemer pa opravljene ure mestoma niso datumsko sledljivo evidentirane (navedeno je npr. skupno število mentorskih ur za celotni mesec, pri čemer bi morali biti zaradi ustrezne sledljivosti navedeni posamezni datumi in ure mentorstva).

- Prav tako je bil na nekaterih poročilih o opravljenih mentorskih urah evidentiran večji obseg mentorskih ur, kot je znašalo dejansko izplačilo največjega možnega financiranega obsega mentorskih ur, ki se upošteva pri obračunu dodatka za mentorstvo.

Obseg evidentiranih mentorskih ur mestoma tudi ni bil pravočasno poročan v finančno službo - obračun plač, kar je vplivalo na odsotnost vzpostavljene notranje kontrole glede popolnosti in pravočasnosti obračuna zadevnih dodatkov.

- V internem aktu je določeno, da mora biti neposredni mentor pripravniku na voljo najmanj 20 ur na mesec, glavni mentor pa najmanj 10 ur. Pri pregledu mesečnih opravljenih mentorskih ur je bilo ugotovljeno, da so imeli glavni mentorji ustrezno evidentiranih najmanj 10 mentorskih ur, neposredni mentorji pa mestoma niso imeli evidentiranih najmanj 20 ur na mesec, kot je določeno s tretjim odstavkom 8. člena Pravilnika o pripravništvu in strokovnih izpitih zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev na področju zdravstvene dejavnosti.
- V enem pregledanem primeru smo ugotovili, da je zaposleni s šifro 3108, ki je bil imenovan za neposrednega mentorja specializantu, evidentiral opravljene mentorske ure od 22. 2. do 24. 2. 2023, ko je imel specializant v registrirni uri beležen letni dopust.

Vodstvo bo v tem delu revizije sledilo priporočilom na naslednji način:

- Po 30 dneh se napotnica zaključi v skladu z ZPacP, uporaba WebBI orodja za ažurno posodabljanje podatkov v CRPP. Ukrep je bil izveden.
- Izdelani kriteriji triažiranja, potrjeni na SS in objavljeni na spletu. Ukrep je bil izveden.
- Zabeležen triažni zdravnik in MS. Ukrep je bil izveden.
- Optimizacija urnika dela za doseg čim večjega izkoristka dobavljenega radiofarmaka in čim večjega števila opravljenih preiskav. Urniki dobav različnih PET radiofarmakov so se spremenili, posodobilo in prilagodilo se je protokole slikanja. Posledično se je število opravljenih preiskav dvignilo iz 9 na 18 dnevno, čakalna doba je iz 48 dni (april 2023) padla na 17 dni (oktober 2023). Ukrep je bil izveden.
- Določitev kazalnika izkoriščenosti izrabe prostorov:
izkoriščenost ordinacijskega čas ambulant (dejanski OČ/planirani OČ)
izkoriščenost op. Dvoran - revizija kazalnika.
Ukrep bo izveden do konca meseca februarja 2024.
- Omejitev glede zasedenosti vseh operacijskih dvoran je razpoložljiv kader ZN. Enkrat tedensko se sestanejo vodje služb, ki so vključene v izvajanje kirurškega operativnega programa. Glede na razpoložljiv kader se nato naredi razpored kirurškega operativnega programa na ustrezno število delovišč. V malih operacijskih dvoranah, ki niso zasedene z izvajanjem operativnega programa, se dnevno izvaja vstavljanje osrednjih venskih katetrov, dnevno glede na potrebe znotraj OI, brez predhodnega razporeda. Čimprejšnja vzpostavitev dnevne kirurške bolnišnice (odgovorne osebe: GMS, vodja ZN operacijskega bloka, vodja ZN kirurškega hospitala). Ukrep bo izveden do konca meseca septembra 2024.
- Koordinator kirurškega hospitala za bolnike, ki so za poseg razpisani v naslednjem tednu preveri ali imajo opravljene vse potrebne preiskave. Bolnike se o datumu posega obvesti najmanj 4 dni prej in od njih pridobi potrditev glede prihoda na operativni poseg. Glavni razlog za odpadanje operativnih posegov je bil v letu 2022 pozitiven HAT test na Covid-19. V kolikor pride do tega, se kot zamenjavo kliče naslednjega bolnika v čakalni vrsti. V kolikor se za pozitiven HAT test izve pozno popoldne, tovrstne menjave ni več možno izvesti. Ukrep bo izveden do konca meseca septembra 2024.
- Informatika pošilja dnevno statistiko zasedenosti postelj. Vsi bolniki, ki potrebujejo hospitalizacijo, jo tudi dobijo. Kazalnik ni potreben. Ukrep bo realiziran do konca meseca julija 2024.
- Popis stanja postelj. Mesečno spremljanje zasedenosti postelj po oddelkih. Ukrep bo realiziran do konca meseca marca 2024.
- Določitev kazalnika izkoriščenosti izrabe drage med. opreme:
KP 13 po aparaturi (št. ur delovanja v koledarskem letu/8.760 ur)
št. storitev/dejansko delovanje aparature. Ukrep bo izveden do konca februarja 2024.

- Določitev kazalnika izkoriščenosti izrabe drage med. opreme: KP 13 po aparaturi (št. ur delovanja v koledarskem letu/8.760 ur). Ukrep bo izveden do konca februarja 2024.
- Določitev kazalnika izkoriščenosti izrabe drage med. opreme: št. storitev/dejansko delovanje aparature. Ukrep bo izveden do konca februarja 2024.
- Določitev kazalnika izkoriščenosti izrabe drage med. opreme: KP 13 po aparaturi (št. ur delovanja v koledarskem letu/8.760 ur) št. storitev/dejansko delovanje aparature. Ukrep bo izveden do konca meseca februarja 2024.
- Natančnejša utemeljitev z navedenimi razlogi za odpis opreme. Ukrep je izveden.
- Določitev kazalnika izkoriščenosti izrabe drage med. opreme: št. storitev/dejansko delovanje aparature odzivnost vabljenih. Ukrep bo izveden do konca meseca februarja 2024.
- Določitev kazalnika zmogljivosti kadrov: št. opravljenih storitev po zdravniku št. Storitve- NEGA, št. Storitve- RAD.ING. Ukrep bo izveden do konca meseca februarja 2024.
- Določitev kazalnika izkoriščenosti izrabe prostorov: učinkovitost AMB (št. Obravnav/dejanski OČ) št. sprejemov po zdravniku/mesec št. opravljenih storitev po podjetniku/leto –kadrovska služba. Ukrep bo izveden do konca meseca februarja 2024.
- Določitev kazalnika izkoriščenosti izrabe prostorov: učinkovitost AMB (št. Obravnav/dejanski OČ) št. sprejemov po zdravniku/mesec št. opravljenih storitev po podjetniku/leto-kadrovska služba. Ukrep bo izveden do konca meseca februarja 2024.
- Potrebno je sprejeti normativov. Nato se bo izvedel izračun obremenjenosti kadra v rednem delovnem času in izven njega. Proučitev možnosti glede relevantnosti izdajanja soglasja za delo drugod. Ukrep bo izveden do konca meseca junija 2024.
- Potrebno je sprejeti normativov. Nato se bo izvedel izračun obremenjenosti kadra v rednem delovnem času in izven njega. Proučitev možnosti glede relevantnosti izdajanja soglasja za delo drugod. Ukrep bo izveden do konca meseca junija 2024.
- Sprejem normativov, izračunavanje kazalnika obremenitve zaposlenih. Ukrep bo izveden do konca meseca junija 2024.
- Opredelitev in ocenitev tveganj s tega področja ter določitev ukrepov za obvladovanje le teh (predlog poda SJN). Po potrditvi vodstva Revizija dokumenta Centralni register tveganj OI. Ukrep bo izveden do konca meseca februarja 2024.
- Opredelitev in ocenitev tveganj s tega področja ter določitev ukrepov za obvladovanje le teh (predlog poda SJN). Po potrditvi vodstva Revizija dokumenta Centralni register tveganj OI. Ukrep bo izveden do konca meseca februarja 2024.
- Letno poročanje komisiji za preprečevanje korupcije in uvedba rednih sestankov delovne skupine, vsaj enkrat na leto. Ukrep bo izveden do konca leta 2024.
- Po implementaciji novega informacijskega sistema PIS2, se določijo novi sodobni sistemi kazalnikov, ki kažejo celovito sliko o delovanju JZZ. Ukrep bo izveden do konca meseca januarja 2025.
- 1. PODATKI: Podan izračun za udeležbo 50-letnic v programu DORA, ki je naveden v revizijskem poročilu, ni pravilen. Podrobnejšo razlago prilagamo. 2. PROMOCIJA ZA POVEČEVANJE UDELEŽBE: Promocijo udeležbe programa DORA izvajamo redno in dosegamo s številnimi orodji izjemno visoko udeležbo, najvišjo med vsemi presejalnimi programi v Sloveniji, v letu 2022 je bila 78 %. Dodatno bodo v novembru 2023 predstavljeni tudi nova promocijska videa (predstavitveni, promocijski), ki nagovarjata 50-letnice. Ženske, ki so se v preteklosti odjavile iz programa, od leta 2023 tudi aktivno ponovno vabimo v program. Ukrep je bil izveden.

- 1.OPTIMIZACIJA DELOVNIH PROCESOV IZVAJALSKE ENOTE IN KADROVSKI NORMATIVI: Program DORA ima opredeljene natančne kadrovske normative v Programskih smernicah DORA, ki omogočajo izvajanje presejanja z doseganjem visokih standardov kakovosti tako na OI kot v preostalih presejalnih centrih programa na ravni države. Te kadrovske standarde je potrdil leta 2014 Strokovni svet programa DORA in Programski svet, v katerem so bili predstavniki Ministrstva za zdravje in ZZSZ, saj so bili vključeni v Strateški načrt programa DORA 2015-2020. Glede na našo podano argumentacijo (v priponki) smo mnenja, da vsako poseganje v obstoječo kadrovsko strukturo pomeni tudi reorganizacijo delovnih procesov programa DORA, kjer je kakovost na prvem mestu, zato tem predlogom revizorske službe strokovno nasprotujemo. Spremembo kadrovske zasedbe z zmanjšanjem števila radioloških inženirjev v timu zaradi zagotavljanje nivoja kvalitete močno odsvetujemo, saj so v nasprotju s strokovnimi smernicami in bodo korenito posegle v učinke presejalnega programa. Načrtovanje in vabljenje na slikanje v program DORA poteka na OIL za raven celotne države po vnaprej določenih ter preizkušenih protokolih: ker so v program DORA vabljene zdrave ženske, ki so večinoma še delovno aktivne, se je prekinitev izvajanja slikanja med večjimi prazniki in v času dopustov izkazala po podatkih za smiselno. Podrobnejša pojasnila prilagamo. 2. KADROVSKA ZASEDBA TIMOV IN UMESTITEV PROGRAMA DORA V DRUGO ORGANIZACIJSKO ENOTO OI: Glede na našo podano podrobnejšo argumentacijo, ki jo prilagamo, in uspešne rezultate programa DORA v zadnjih 15 letih ter glede na že izveden poskus pred letom 2008, da se DORA izvaja v okviru obstoječe zdravstvene dejavnosti za bolnike, kar se je izkazalo za neuspešno, smo mnenja, da velja smiselnost predlaganih aktivnosti ponovno ovrednotiti glede na posredovano argumentacijo in strokovne smernice. V programu DORA so slikane zdrave ženske, kar zahteva ločeno obravnavo od bolne populacije, radiološki inženirji morajo biti posebej usposobljeni za pozicioniranje, saj pri mamografiji iščemo majhne rake in je ključna kakovost dela. Program DORA na OI se bo v prihodnjih 5 letih deloma reorganiziral zaradi širitve programa, kjer bodo potrebni vsi dosedanja radiološki inženirji zaradi prihoda novih žensk na mamografijo na lokacije OIL. 3.OBSEG DELA IN OPTIMIZACIJA PROCESOV UPRAVLJAVSKE ENOTE NA OI: Aktivnosti priprave natančnega obsega delovnih nalog Upravljalvske enote, kjer je zaposlenih 12 oseb, do teh je polovica zaposlenih za manj kot 60 %, skrbi pa za delo več kot 160 zaposlenih na ravni celotne Slovenije in za vabljenje ter slikanje 140.000 žensk, so v teku in bodo implementirane s potrditvijo revizije Programskih smernic DORA in dokončanjem javnega naročila nove aplikacije DORA. Ukrep bo realiziran do konca meseca junija 2024.
- Pri pregledu vseh navedenih primerov ugotavljamo, da so bile mamografije glede na predložene podatke odčitane znotraj delovnega časa, kar ni v skladu z dogovorjenim in ni pravilno. Kljub temu, da gre, v primerjavi z celoto odčitanih slik mesečno, ki je okrog 10.000 dvojno odčitanih slik (20.000), za relativno majhno količino napačno odčitanih slik, je to nedopustno, čeprav nenamerno. Kot možen razlog za 3 primere, kjer je bilo nepravilno odčitanih 9-12 mamografskih slik, do katerega je vsakič prišlo na dan konsenza, je najverjetneje problem, s katerim se občasno srečujemo, da nekatere slike niso pravilno zaključene in poslane v PACS oz. je to storjeno šele po intervenciji zadnji dan pred konsenzom. Takrat se lahko zgodi, da se zdravnik pri reševanju te problematike pozabi odjaviti iz sistema. Prav tako ni pravilno, da zdravnik, ki se udeleži Dora konference, ni odjavljen od rednega dela.
- PREDLOGI UKREPOV ZA ODPRAVO ODPRAVANJ V PRIHODNJE:
 - 1.Sestanek z radiologi odčitovalci, na katerem se jih opozori na pravilnost odjavljanja in beleženja delovne prisotnosti ob odčitavanju slik in drugih dejavnosti, za katere so plačani po podjemni pogodbi (november 2023).
 - 2.Uvedba dodatnega nadzora nad pravilnostjo beleženja redne delovne prisotnosti in dejavnosti po podjemnih pogodbah: za 11 radiologov odčitovalcev, ki so zaposleni na OIL, bomo s pomočjo analitika v programu DORA konec meseca pregledovali zabeležen delovni čas v Kadrisu in primerjali te podatke z dejavnostjo po podjemni pogodbi, ki so zabeležene v aplikaciji DORA. Analitik bo poročila pošiljal predhodno določenim, ki bodo ob ugotovljeni nepravilnosti v sodelovanju s kadrovsko službo ustrezno ukrepali po dogovorjenih postopkih. Za izvedbo te aktivnosti bomo potrebovali dodatno avtorizacijo kadrovske službe oz. vodstva OIL za vpogled v

Kadris za omenjene zaposlene. Tak način pregledovanja evidenc bomo uvedli poskusno za 3 mesece za vseh 11 odčitovalcev, nato pa bi prešli na mesečni pregled za 1 odčitovalca naključno.

3.Sprememba dikcije v podjemnih pogodbah: Trenutno so navedene storitve: "Odčitavanje screening mamografij", "Ponovni pregled mamografije na konsenzu" in "Udeležba na multidisciplinarnem sestanku". Vse navedene storitve se od začetka delovanja programa beležijo in obračunavajo po posameznem primeru, za vse profile pogodbenih sodelavcev programa DORA, ki so del multidisciplinarnih sestankov (radiologa, kirurga in patolog). Predlagamo, da se navedeno postavko "Udeležba na multidisciplinarnem sestanku" preimenuje v "Obravnava posameznega primera na multidisciplinarnem sestanku", ki bo jasneje odražala naravo storitve in bo s tem manjša možnost napačne interpretacije. Ukrep bo izveden do konca meseca februarja 2024.

- Pravilnik o računovodstvu se bo posodobil ob uvedbi novega informacijskega sistema PIS2, takrat bomo definirali drobni inventar, ki se vodi med zalogo materiala (kontna skupina 32). Ukrep bo realiziran do konca leta 2024.
- Nov način likvidacije prejetih računov, se bo uvedel z novim informacijskim sistemom PIS2. Ukrep bo izveden do konca leta 2024.
- Vzpostavitev evidenc za beleženje ur za glavne oz. nadzorne mentorje in neposredne mentorje - preveri se možnost vzpostavitve beleženja ur v Kadrisu. Ukrep bo izveden do konca meseca marca 2024.
- Opozorilo mentorjem, da na poročilu navedejo datume in ure, ko so opravili mentorstvo in jih opomniti na datum oddaje poročila. Pri tem je potrebno biti pozoren na pojasnilo MZ glede izplačila viška mentorskih ur, kot je določeno s podlagami - izdani podzakonski predpisi in kolektivne pogodbe. Ukrep bo izveden do konca marca 2024.
- Vzpostavitev sistema za spremljanje sporočenih mentorskih ur, ki so bile opravljene za enega mentoriranca. Ukrep bo izveden do konca meseca marca 2024.
- Vzpostaviti sistem na podlagi preverjanja prisotnosti - Kadris. Ukrep bo izveden do konca meseca marca 2024.

Revizija pravilnost izplačila dodatkov vezanih na Covid-19 za leto 2021 se je izvedla v obdobju od 01.03.2022 do 30.06.2022, kjer so bile ugotovitve naslednje:

- Mesečni podatki za obračun plač in dodatkov, ki jih posredujejo druge ustanove, kjer zaposleni specializanti opravljajo delo na kroženju so mestoma pomanjkljivi, ali pa jasno ne odražajo navedb glede opravljenega dela, na podlagi katerega so bili obračunani dodatki COVID-19. Iz mesečnega poročila UKC Ljubljana, Klinike za infekcijske bolezni in vročinska stanja izhaja, da je imenovani v mesecu marcu v oddelku EIT-Covid opravil 168 ur. Iz mesečnega poročila UKC Ljubljana, KO za anesteziologijo in IT operativnih strok izhaja, da je v mesecu marcu opravil 75 ur. Iz evidence ur z dne 12.3.2021 izhaja, da je bilo opravljeno delo v UKC, EIT-Covid oddelku od 15:30 do 23:00 v obsegu 8 ur. Iz poročila o opravljenih urah v UKC, KO za anesteziologijo in IT operativnih strok za isti dan, 12.3.2021 izhaja, da je imenovani istočasno opravljal delo na drugi lokaciji, od 15:30 do 00:00 naslednjega dne v obsegu 8,5 ur. Imenovanemu zdravniku specializantu je bil obračunan dodatek COVID-19 za ure, ki naj bi jih istočasno opravil na dveh deloviščih. Iz predloženih evidenc opravljenega dela kroženja pri drugih ustanovah z gotovostjo ni moč ugotoviti, za katere ure se specializantom obračuna dodatek COVID-19. Pri pregledu pravilnosti obračunanih dodatkov ostalim specializantom na kroženju, ni bilo možno pridobiti zanesljivih evidenc, na podlagi katerih bi lahko z gotovostjo potrdili, da so dodatki obračunani v skladu z normativno podlago področja revidiranja. V Tripartitnih pogodbah med imenovanim specializantom, OI Ljubljana in UKC Ljubljana ni jasno določenih pravil glede načina obravnave ur, ki so podlaga za obračunavanja dodatkov COVID-19.
- Ugotovljeno je bilo, da so bila s strani Ministrstva za obrambo v letu 2022 do dneva izdaje tega ugotovitvenega zapisnika podana številna pojasnila glede upravičencev dodatka po ZDUPŠOP/77, ki po vsebini niso bila enotna, kar je bil tudi edini razlog, da navedenega dodatka OI Ljubljana od 11.11.2021 do 31.12.2021 upravičencem do dneva izdaje ugotovitvenega zapisnika še ni izplačal.

4.10 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Večina zastavljenih ciljev je bila realiziranih, kar je podrobno prikazano v poglavju 4.7.

4.11 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Smo zavod, ki svoje obveznosti do dobaviteljev poračunava pravočasno, kot tudi vse svoje prispevke in davke. Na ta način krepimo finančno disciplino in s tem posledično ugodno vplivamo na gospodarstvo.

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

4.12.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

4.12.1.1 *Analiza kadrovanja in kadrovske politike*

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023 je v prilogi

Skupno število zaposlenih, ki imajo sklenjeno pogodbo o zaposlitvi, je bilo na dan 31. 12. 2023 nižje od planiranega števila. Na dan 31. 12. 2023 je bilo skupaj vseh zaposlenih s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi 1.323. Planirano na dan 31. 12. 2022 pa smo imeli 1.413 zaposlenih, kar pomeni, da smo imeli 90 zaposlenih pod planom, kar je posledica trenutnega stanja na trgu, kjer zelo primanjkuje kadrov na bolj kot ne vseh področjih. Glede na stanje na dan 31. 12. 2022 število bolniških odsotnosti nad 30 dni in porodniških dopustov ostaja tako rekoč enako kot preteklo leto, saj je bila na dan 31. 12. 2023 le ena dolgotrajna odsotnost več. Kljub trudu in potrebam se je število zaposlenih skupaj (brez daljših bolniških in porodniških odsotnosti) glede na preteklo leto zvišalo le s 1.278 na 1.323, kar je, glede na rast dela, zaskrbljujoče, saj breme povečanega obsega dela ne bodo mogli nositi zgolj trenutno zaposleni. Kljub trudu vseh vpletenih se prosta delovna mesta težko zasedejo, saj določenih kadrov na trgu ni. Vsekakor pa si bomo še naprej prizadevali nadomestiti vse odhode in zaposliti tudi dodatna delovna mesta, planirana v planu za leto 2024.

Pir **zdravnikov** smo uspeli dvigniti število zaposlenih, in sicer je bilo na dan 31. 12. 2023 število skupaj vseh zdravnikov specialistov, ki zasedajo delovna mesta zdravnik specialist in višji zdravnik specialist, za 14 višje kot na dan 31. 12. 2022. Skupaj je bilo na dan 31. 12. 2023 namreč višjih zdravnikov specialistov in zdravnikov specialistov 185, na dan 31. 12. 2022 pa 171. Pri višjih zdravnikih specialistih smo dosegli planirano število, pri čemer smo pri zdravnikih specialistih močno pod planiranim številom, ki je za 10 nižje od planiranega. Na dan 31. 12. 2023 smo namreč planirali 57 zdravnikov specialistov, zaposlenih pa je bilo 47 zdravnikov specialistov.

Pri zdravnikih specializantih smo imeli 4 več kot je bilo planirano na dan 31. 12. 2023. V tem primeru gre za zaposlitve, ki so neodvisne od nas, saj delodajalca za specializante določa Zdravniška zbornica Slovenije, ko odobri specializacijo.

Na dan 31. 12. 2023 smo imeli zaposlenih 9 sobnih zdravnikov, kjer smo dosegli planirano število. Na OI smo imeli na dan 31. 12. 2023 tudi 1 sekundarija manj od planiranega števila, vendar pa tukaj prav tako o zaposlitvah ne odloča OI temveč Zdravniška zbornica Slovenije.

Na področju **zdravstvene nege (ZN)** skupaj je bilo na dan 31. 12. 2023 za 3,3 % več zaposlenih kot v letu 2022, a skoraj 4,8 % manj od planiranega števila. Na dan 31. 12. 2023 je bilo v ZN skupaj zaposlenih 374, na dan 31. 12. 2022 pa 362. Planirano na dan 31. 12. 2023 je bilo 392 zaposlenih. Velik del odpade na večje število bolniških pri diplomiranih medicinskih sestrah (12) in 17 porodniških odsotnostih, od

katerih je bila na dan 31. 12. 2023 nadomeščena le ena porodniška odsotnost diplomiranih medicinskih sester.

Diplomiranih medicinskih sester je bilo na dan 31. 12. 2023 272, leta 2022 pa 264, kar pomeni, da se je število diplomiranih medicinskih sester zvišalo za 12. Kot že rečeno, so velik problem dolgotrajne bolniške odsotnosti in porodniške, saj kadra za nadomeščanje ne dobimo. Diplomirane medicinske sestre je težko dobiti že za zaposlitev za nedoločen čas, za nadomeščanja pa je to praktično nemogoče in vsaka odsotnost pomeni minus kader.

Tudi pri srednjih medicinskih sestrah nismo uspeli doseči planiranega števila, ki je bilo na dan 31. 12. 2023 80, kar je 2 srednji medicinski sestri manj, kot jih je bilo planirano (82).

Pomanjkanje kadra medicinskih sester smo v letu 2023 reševali z zaposlovanjem zdravstveno administrativnih delavcev, in sicer v ambulantah, kjer so prevzeli administrativno delo in v tem delu razbremenili medicinske sestre, ki se tako lahko v večji meri ukvarjajo z bolnikom in opravljajo delo medicinskih sester. V specialističnih ambulantah samo tako zaposlili 11 zdravstveno administrativnih delavcev.

Vse bolj pa se pomanjkanje kadra seli tudi v plačno skupino E02, to so **farmaceutski delavci**, kjer smo imeli na dan 31. 12. 2023 zaposlenih 32, kar je 2 manj kot je bilo planirano, a 6 več kot na dan 31. 12. 2022 (26). V tej plačni skupini je veliko pomanjkanje farmacevtov specialistov, saj v primeru, da kdo odide, specialista na trgu ne dobimo. Vedno večje težave pa predstavljajo tudi farmacevtski tehniki, ki jih prav tako ni.

Pri zaposlenih **zdravstvenih delavcih** je bilo na dan 31. 12. 2023 zaposlenih 139 več kot v letu 2022, in sicer je bilo na dan 31. 12. 2023 zaposlenih 423 zdravstvenih delavcev in sodelavcev. Številka je močno narasla zaradi premika delovnega mesta zdravstveno administrativnega sodelavca na obrazcu 3 iz plačne skupine J v plačno skupino E04, gre za 101 zdravstveno administrativnega sodelavca. Težavo predstavljajo predvsem biokemiki, ki jih na trgu ni oziroma se jih dobi izredno težko, manjšo težavo predstavljajo tudi analitiki v laboratorijski medicini, kjer smo sicer uspeli dvigniti število z 31 na dan 31. 12. 2022 na 37 na dan 31. 12. 2023, vendar je to še vedno za 2 manj od planiranega števila. Enako imamo tudi 1 inženirja v laboratorijski biomedicini manj, na dan 31. 12. 2023 15 (31. 12. 2022 enako), planirali pa smo 16 inženirjev. Pri radioloških inženirjih smo uspeli dvigniti število s 155 na dan 31. 12. 2022 na 169 na dan 31. 12. 2023, kar je posledica dobro načrtovanega dela s pripravniki, ki jih na tem področju zaposlujemo veliko, saj le na ta način lahko dobimo kader.

S pomanjkanjem kadra pa se soočamo tudi v plačni skupini J – **Nezdravstveni delavci** po področjih dela, kjer smo imeli na dan 31. 12. 2023 zaposlenih 209 od planiranih 272 zaposlenih. Številka je močno padla zaradi premika delovnega mesta zdravstveno administrativnega sodelavca na obrazcu 3 iz plačne skupine J v plačno skupino E04, gre za 101 zdravstveno administrativnega sodelavca. V tej plačni skupini primanjkuje predvsem kader s tehničnim znanjem in informatiki. Prav tako je težko dobiti tudi izkušen kader s področja ekonomije ter pravnike.

Višje število odsotnosti na dan 31. 12. 2023 je razvidno iz točke VII. Obrazca 3 - Spremljanje kadrov 2023 – I. del, kjer je navedeno število zaposlenih na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni oziroma porodniški odsotnosti. Kot je razvidno, je bilo število bolniških odsotnosti nad 30 in porodniških za 1 višje kot leta 2022 ter prav toliko višje od predvidenih odsotnosti. Na dan 31. 12. 2023 je bilo odsotnih namreč 85 zaposlenih. V letu 2023 smo na presečni dan zopet zabeležili rahel dvig bolniških odsotnosti, daljših od 30 dni (33), kar pa je gotovo posledica izčrpanosti kadra. Ob koncu leta 2023 je bilo na porodniški odsotnosti 52 oseb.

Za določen čas smo večinoma zaposlovali iz naslova nadomeščanj daljših bolniških odsotnosti in porodniških odsotnosti. Od odsotnih 85 zaposlenih smo imeli na dan 31. 12. 2023 nadomeščenih zgolj 7 oseb. Na dan 31. 12. 2023 je bilo tako nadomeščenih 8,2 % odsotnosti, v letu prej pa je bilo nadomeščenih 7 % odsotnosti. Pomanjkanje kadrov se torej v zelo veliki meri pozna tudi pri

nezmožnosti nadomeščanja odsotnih kadrov, kar je dodaten hud problem, saj sama odsotnost že tako predstavlja težavo, če ne dobimo nadomeščanja, pa je to še toliko slabše. Navedeno lepo prikazuje, kako zelo hudo je pomanjkanje ustreznega kadra na trgu dela. Poleg nadomeščanj smo za določen čas zaposlovali še projektne zaposlitve, mlade raziskovalce, zdravnike specializante, zdravnike sekundarije, sobne zdravnike ter zaposlitve iz naslova povečanega obsega dela.

Na dan 31. 12. 2023 je bilo na OI za krajši delovni čas zaposlenih 102 oseb, na dan 31. 12. 2022 55 oseb, na dan 31. 12. 2021 pa 91 oseb. Krajše zaposlitve so predvsem na račun krajšega delovnega časa iz zdravstvenih razlogov, starševstva ter krajšega delovnega časa zaradi zaposlitve drugje, predvsem zdravnikov, ki so deloma zaposleni na univerzah, nekateri, predvsem je ta trend opaziti pri radiologih in anesteziistih, pa še pri drugem delodajalcu. V večini primerov je drugi delodajalec javni zdravstveni zavod.

Iz Obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2023 - II. del izhaja, da je število zaposlenih na dan 1. 1. 2024 v skladu s planom oziroma, da dovoljenega števila na dan 1. 1. 2024 nismo presegli. Na dan 1. 1. 2024 je bilo namreč dovoljeno število zaposlenih, h kateremu je soglasje dalo Ministrstvo za zdravje, 1.314, realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2023 pa je bilo 1.323. Na OI smo bili tako na dan 1. 1. 2024 za 90 zaposlenih pod dovoljenim številom, zaradi razmer na trgu dela, saj kot pojasnjeno že zgoraj, ni ustreznih kadrov na trgu.

Na OI je v letu 2023 skupaj prišlo 176 ljudi, kar je 63 več kot v lanskem letu. Od tega je prišlo za nedoločen čas 101 ljudi (29 več kot lansko leto), za določen čas pa 48 (7 več kot v lanskem letu). Z OI je skupaj odšlo 137 zaposlenih (31 več kot lansko leto), od tega je odšlo 112 zaposlenih za nedoločen čas (44 več kot lansko leto) in 28 določen za čas (10 manj kot lansko leto). Potrebno je pojasniti tudi, da se je 31 ljudi upokojilo, 9 ljudi, ki pa jih je v letu 2023 zapustilo OI, se je še v istem letu vrnilo in ponovno zaposlilo na OI.

4.12.1.2 Ostale oblike dela

Prikaz sklenjenih podjemnih pogodb

V letu 2023 smo sklenili 269 podjemnih pogodb. Od tega je bilo 215 podjemnih pogodb sklenjenih z lastnimi zaposlenimi. Z zunanjimi izvajalci smo sklenili 54 podjemnih pogodb.

Za zdravstvene storitve smo sklenili skupaj 209 podjemnih pogodb, od tega 176 z lastnimi zaposlenimi in 33 z zunanjimi. Za nezdravstvene storitve smo sklenili skupaj 60 podjemnih pogodb, od tega 39 z lastnimi zaposlenimi in 21 z zunanjimi.

Stroški za delo po podjemnih pogodbah so v letu 2023 znašali 2.526.172,73 € bruto bruto za zdravstvene storitve, za nezdravstvene storitve pa 17.683,53 € bruto bruto. Skupaj so stroški po podjemnih pogodbah znašali 2.543.856,26 € bruto bruto.

Skupno število veljavnih pogodb se je v primerjavi z letom 2023 povečalo predvsem zaradi večjega števila izdelanih drugih mnenj ter sprememb v posebnih programih CT in MR preiskav ter PET CT preiskav. Pri slednjih je bilo na podlagi sklepa o potrditvi posebnih programov potrebno prekiniti obstoječe pogodbe z izvajalci in nato skladno s sklepom podaljševati pogodbe od 19. 7. 2023 naprej vsake 3 mesece. Iz tega naslova je bilo sklenjenih področju nuklearne medicine 35 pogodb z 20 izvajalci za PET CT za zdravstvene in 6 pogodb s 3 izvajalci za PET CT za nezdravstvene (delo strežnice). Na področju radioloških storitev sklenili 96 pogodb z 48 izvajalci za CT preiskave za zdravstvene in 13 pogodb s 6 izvajalci za CT preiskave za nezdravstvene (administrativna podpora).

Podjemne pogodbe so se sklepale tudi na področju projekta DORA, SVIT, na področju radioterapevtskih storitev, anestezioloških storitev, nuklearne medicine, citoloških storitev, radioloških storitev, na

področju zdravstvene nege in oskrbe, klinične prehrane, laboratorijske dejavnosti, na področju projekta ZORA, projekta DPOR. Na področju psihološke pomoči zaposlenim sta bili v letu 2023 sklenjeni podjemni pogodbi z 2 izvajalcema, kar je enako kot v letu 2022. Na področju temeljnih in dodatnih postopkov oživljanja so bile v letu 2023 veljavne pogodbe z 10 izvajalci, kar je 1 več, kot v letu 2022. Na področju zdravstvene administracije so bile v letu 2023 sklenjene pogodbe s 4 izvajalci, kar je enako kot v letu 2022. Na področju obračuna in fakturiranja so bile v letu 2023 sklenjene pogodbe s 3 izvajalci, kar je 2 več kot v letu 2022. Na področju šole za citotehnologe - presejalce so bile v letu 2023 sklenjene pogodbe z 12 izvajalci, od tega s 6 lastnimi zaposlenimi in 6 zunanjimi izvajalci, kar je 12 več kot v letu 2022, ko ni bila sklenjena nobena pogodba. Na področjih projektov RADON, WASABY in raziskovalnem projektu P3-0302 v letu 2023 ni bilo sklenjenih podjemnih pogodb.

Pri sklepanju podjemnih pogodb se skušamo ravnati čim bolj optimalno in racionalno, zato jih uporabimo na področju, kjer drugače ne bi mogli zagotavljati nemotenega procesa dela. S podjemnimi pogodbami kot tudi s pogodbami o občasnem delu pokrivamo kadrovske primanjkljaje na področjih, kjer na trgu ni ustreznih kadrov.

Tabela 5: Podjemne pogodbe in sejnine

	2021			2022			2023		
	SKUPAJ	LASTNI ZAPOSLENI	ZUNANJI	SKUPAJ	LASTNI ZAPOSLENI	ZUNANJI	SKUPAJ	LASTNI ZAPOSLENI	ZUNANJI
PODJEMNE POGODBE ZA ZDRAVSTVENE STORITVE	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb
Projekt DORA	33	27	6	35	28	7	38	31	7
Projekt SVIT	3	3	0	3	3	0	3	3	0
izdelava drugih mnenj	17	17	0	35	35	0	47	47	0
radioterapevtske storitve	1	0	1	1	0	1	6	4	2
kirurške storitve	2	0	2	3	0	3	3	0	3
anesteziološke storitve	2	0	2	2	0	2	3	0	3
nuklearna medicina	13	13	0	21	21	0	20	20	0
citološke storitve	1	0	1	1	0	1	6	0	6
radiološke storitve	47	43	4	50	44	6	54	48	6
TBI storitve	19	19	0	19	19	0	19	19	0
zdravstvena nega in oskrba	1	0	1	0	0	0	2	0	2
klinična prehrana	0	0	0	1	0	1	1	0	1
laboratorijske dejavnosti	0	0	0	1	0	1	3	0	3
skupaj	139	122	17	172	150	22	205	172	33

	2021			2022			2023		
	SKUPAJ	LASTNI ZAPOSLENI	ZUNANJI	SKUPAJ	LASTNI ZAPOSLENI	ZUNANJI	SKUPAJ	LASTNI ZAPOSLENI	ZUNANJI
PODJEMNE POGODBE ZA NEZDRAVSTVENE STORITVE	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb
Projekt SVIT	6	6	0	7	7	0	7	7	0
anesteziološke storitve	2	2	0	2	2	0	3	2	1
nuklearna medicina	3	3	0	0	0	0	3	3	0
radiološke storitve	5	5	0	4	4	0	6	6	0
Projekt ZORA	7	2	5	6	1	5	8	2	6
projekt RADON	1	0	1	0	0	0	0	0	0
projekt WASABY	1	0	1	0	0	0	0	0	0

DPOR	0	0	0	1	0	1	1	0	1
psihološka pomoč zaposlenim	1	0	1	2	0	2	2	0	2
raziskovalni projekt P3-0302	1	0	1	0	0	0	0	0	0
temeljni in dodatni postopki oživiljanja	0	0	0	9	8	1	10	9	1
zdravstvena admin	4	0	4	4	0	4	4	1	3
obračun in fakturiranje	0	0	0	1	0	1	3	3	0
Projekt DORA	0	0	0	0	0	0	1	0	1
Šola za citotehnologe - presejalce	0	0	0	0	0	0	12	6	6
skupaj	31	18	13	36	22	14	60	39	21

	2021			2022			2023		
	SKUPAJ	LASTNI ZAPOSLENI	ZUNANJI	SKUPAJ	LASTNI ZAPOSLENI	ZUNANJI	SKUPAJ	LASTNI ZAPOSLENI	ZUNANJI
	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb	št. oseb
SEJNINE	11	3	8	22	5	17	17	3	14
SKUPAJ VSE	181	143	38	230	177	53	282	214	68

Prikaz študentskega dela

Z delom preko študentskega servisa smo tudi v letu 2023 pokrivali kadrovske primanjkljaje na področjih, kjer je ta primanjkljaj s študentskim delom možno pokriti. V zdravstveni negi imajo zaradi razlogov nadomeščanja bolniških in porodniških odsotnosti, do zaposlitve ustreznega kadra, pomoč študentov visokih šol za zdravstveno nego ter študente za delo v spremstvu. Študentje pomagajo pri spremstvu in transportu hospitaliziranih bolnikov na preiskave in obsevanje ter transportu zdravil in potrošnega materiala na oddelke. Na ta način smo omogočili hitro in fleksibilno pokrivanje nenadomeščenih delavcev.

V sektorju operativnih strok imamo akuten problem zagotavljanja asistenc pri operativnih posegih, zato asistenco zagotavljamo s študenti medicine, ki so že odkrožili 6-tedenske vaje iz kirurgije v času študija medicine. Ta način je tudi zelo pozitiven z vidika študija študentov medicine, saj na ta način pridobijo že v času študija pomembne izkušnje.

Na drugih področjih, kot so radiologija, zdravstvena administracija, register raka, citopatologija in genetika, so študenti nudili pomoč pri delu zaradi odsotnosti in povečanega obsega dela, s tem smo omogočili fleksibilnost nadomeščanja delavcev. S študentskim delom na teh področjih pokrivamo lažja administrativna dela in delo v arhivu, da se lahko administratorji dejansko posvečajo pisanju popisov in tako lažje zagotavljamo pravočasno dostopnost in kakovost bolnikovih zapisov, tako bolniku kot splošnemu oz. napotnemu zdravniku. Študenti so tudi v pomoč pri vabljenju kandidatke v presejalne programe (ZORA, DORA) in posredovanju obvestil o opravljeni mamografiji. Prav tako so študenti pomagali pri selitvi arhivov.

Na oddelku teleradioterapije so študenti višjih letnikov radiološke tehnologije opravljali delo na obsevalnih aparaturnah, kjer smo imeli primanjkljaj zaradi bolniških odsotnosti in nosečnosti sodelavk, ki jih je treba umakniti iz območja ionizirajočega sevanja.

V podpornih službah študenti prevzemajo predvsem lažja administrativna dela, saj je tudi na teh področjih vedno težje dobiti nadomestne zaposlitve kot tudi zaposlitve za nadomeščanja začasno odstotnih zaposlenih.

V oddelku za laboratorijske dejavnosti smo s študenti pokrivali povečan obseg dela, ki je posledica epidemije in bolniških odsotnosti. S študentskim delom smo v fizioterapiji pokrivali bolniške odsotnosti in porodniško do realizacije nadomestne zaposlitve. Enako smo s študentskim delo reševali pomankanje kadra zaradi odsotnosti v oddelku patologije in ciopatologije.

Študentsko delo je bilo še v pralnici, kjer smo s študenti nadomestili zunanje izvajalce in bolniške odsotnosti, s čimer smo znižali stroške pranja, v Službi za informatiko, kjer opravljajo predvsem pomoč pri vzdrževanju strojne in programske opreme OI ter pomoč uporabnikom. Na oddelku za eksperimentalno onkologijo in molekularno diagnostiko smo s pomočjo študentskega dela nadomestili bolniško odsotnost.

4.12.1.3 Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Konec leta 2023 je imelo z Onkološkim inštitutom Ljubljana sklenjeno pogodbo o izobraževanju 98 javnih uslužbencev, od tega 55 pogodb za doktorski študij in 9 javnih uslužbencev za študij na drugi bolonjski stopnji. Pogodbo o izobraževanju za dodiplomski študij je konec leta 2023 imelo 30 zdravstvenih delavcev in sodelavcev ter nezdravstvenih delavcev. Onkološki inštitut je plačnik 11 specializacij (3-krat iz klinične psihologije, 4-krat iz medicinske biokemije, po 1-krat iz laboratorijske medicinske genetike, radiologije, radiofarmacije, klinična farmacija). Trem javnim uslužbenkam smo financirali izobraževanje v sklopu izobraževalnega programa Koordinator zdravstvene obravnave.

V decembru leta 2023 je bilo na Onkološkem inštitutu Ljubljana 59 zdravnikov specializantov s sklenjenim delovnim razmerjem, v istem mesecu je bilo na kroženju 41 specializantov brez delovnega razmerja. V preteklem letu so 4 specializanti opravili specialistični izpit, in sicer 2 s področja patologije, 1 s področja internistične onkologije ter 1 s področja onkologije z radioterapijo.

V letu 2023 je na Onkološkem inštitutu opravljalo pripravništvo 22 zdravstvenih delavcev in sodelavcev. 9 pripravnikov je s pripravništvom začelo v letu 2022 in ga zaključilo v letu 2023. V letu 2023 je s pripravništvom začelo 13 pripravnikov (3 inženirji radiološke tehnologije, 4 prehranski svetovalci, 1 laboratorijski tehnik, 1 bolničar negovalec, 1 fizioterapevt, 1 inženir laboratorijske biomedicine, 2 laboratorijska sodelavca v zdravstveni dejavnosti).

Zdravniki sekundariji lahko opravljajo izbirni del sekundariata tudi na Onkološkem inštitutu Ljubljana in tako smo v letu 2023 sklenili delovno razmerje s 14 zdravniki sekundariji, izbirni del sekundariata pa so opravljali v trajanju od 2 do 6 mesecev.

Zaposleni na OI sodelujejo v študijskih programih različnih medicinskih, zdravstvenih, biotehniških in naravoslovnih fakultet vseh univerz v Sloveniji. Posebej pa smo vpeti v delo kateder za onkologijo Medicinskih fakultet Univerze v Ljubljani in Univerze v Mariboru. Zaposleni na OI ne sodelujejo samo pri izvedbi študijskega procesa (predavanj, vaj), ampak so aktivni tudi kot mentorji pri doktorskih, magistrskih in diplomskih nalogah. Zaposleni na OI so bili mentorji pri 67 doktoratih v letu 2022 in pri 81 v letu 23; zaključenih doktorskih nalog, kjer so bili naši zaposleni mentorji, je bilo v letu 2023 4, v letu 2022 pa 3. Zaposleni so bili tudi mentorji pri doktorskih nalogah (bolonjski študij) v 2023 zaključene 3 naloge. Poleg mentorstev doktorskih nalog pa so bili zaposleni tudi mentorji pri 11 zaključenih bolonjskih magistrskih nalogah (7-krat 2022, 15-krat 2021, 9-krat v 2020 in 14-krat v 2019) in pri 10 diplomskih nalogah na 1. stopnji bolonjskega študija (16-krat v 2022, 7-krat v 2020 in 8-krat v 2019). Kot mentorji so sodelovali tudi pri specialističnih delih (2-krat v 2022 in 1-krat v 2021), Kot somentorji so sodelovali tudi pri 6 doktorskih disertacijah, pri 10 bolonjskih magistrskih nalogah in pri 4 diplomskih delih.

Za zagotavljanje stalnega strokovnega izobraževanja zaposlenih na OI in drugih strokovnjakov smo na OI v letu 2023 izvedli 41 rednih inštitutskih strokovnih seminarjev (v letu 2022 jih je bilo 36) in 108 evidentiranih internih strokovnih seminarjev sektorjev/oddelkov, kar je za 41 strokovnih seminarjev več v primerjavi z letom 2022, ko je bilo 67 evidentiranih seminarjev. Prav tako je OI v letu 2023 organiziral/soorganiziral 100 strokovnih srečanj (brez ponovitev), kar pa je za 16 srečanj več kot v letu 2022, ko jih je bilo 84.

Oddelek za varnost in zdravje pri delu je v letu 2023 izvedel usposabljanja iz varstva pri delu in varstva pred požarom za 209 zaposlenih.

Poleg navedenega je Oddelek za varnost in zdravje pri delu v letu 2023 v sodelovanju z zunanjim izvajalcem izvedel usposabljanje tudi za 20 zaposlenih, ki uporabljajo opremo pod tlakom (sterilizatorji).

Izpeljanih je bilo skupaj 392 usmerjenih obdobjnih zdravniških pregledov, od tega je bilo 53 kontrolnih ali ciljanih zdravniških pregledov.

Izvajali so se tudi pregledi ustreznosti delovišč za delo od doma. Obravnavanih je bilo 55 vlog zaposlenih za občasno delo od doma ter 10 vlog zaposlenih za stalno delo od doma in za izredno delo od doma 4 vloge.

4.12.1.4 Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

V tabeli v nadaljevanju so prikazane storitve, oddane zunanjim izvajalcem (npr. pranje, čiščenje, kuhinja, transport, sterilizacija, varovanje ipd.). Naveden je letni strošek izvajanja teh dejavnosti preko zunanjih izvajalcev in koliko lastnih zaposlenih imamo v teh dejavnostih.

Zunanji izvajalci so v letu 2023 opravljali za OI naslednje storitve:

Zap. št.	Opis storitev	Stroški storitev oddanih zunanjim izvajalcem v letu 2022 (EUR)	Načrtovani stroški storitev v letu 2023 (EUR)	Stroški storitev oddanih zunanjim izvajalcem v letu 2023 (EUR)	Indeks R2023 / R2022	Indeks R2023 / P2023	Število lastnih zaposlenih za opravljanje storitev
1.	Čiščenje vseh prostorov	1.270.596	1.475.218	1.427.428	112	97	14
2.	Priprava hrane za bolnike	1.084.298	1.314.826	1.458.780	135	111	0
3.	Transport (prevoz hrane za bolnike, prevozi bolnikov med bolnišnicami in prevozi pokojnikov)	111.028	161.772	161.123	145	100	0
4.	Storitve tehničnega in fizičnega varovanja prostorov	353.098	402.576	414.481	117	103	0
5.	Pranje bolniškega perila, delovne obleke in delovne obleke za centralno pripravo citostatikov	6.367	8.010	13.756	216	172	13
	Skupaj	2.825.387	3.362.402	3.475.568	123	104	27

Stroški čiščenja prostorov so se v letu 2023 glede na leto 2022 zvišali za 12 % zaradi uskladitve cen čiščenja z rastjo stroškov dela in splošne rasti cen ter zaradi večjega obsega čiščenja na Onkološkem inštitutu in na zunanji lokaciji (Proletarska 1).

Stroški priprave prehrane in čajev za bolnike so bili v letu 2023 višji za 35 % glede na stroške v letu 2022 zaradi splošne rasti cen in stroškov dela. V stroške bolniške prehrane je vključen tudi poračun za preteklo pogodbeno obdobje v višini 162.274,78 EUR.

Stroški transporta so bili v letu 2023 višji za 45 % glede na leto 2022 predvsem zaradi povišanja cen transporta bolniške prehrane in čajev s strani UKC Ljubljana zaradi rasti stroškov dela. V stroške transporta je vključen tudi poračun stroškov transporta bolniške prehrane in čajev za preteklo pogodbeno obdobje v višini 21.912,94 EUR.

Stroški storitev tehničnega in fizičnega varovanja so bili v letu 2023 glede na leto 2022 višji za 17 % zaradi uskladitve cen z rastjo stroškov dela in zaradi varovanja dodatnih prostorov na zunanji lokaciji (Proletarska 1).

Stroški storitev pranja delovne obleke za osebje centralne priprave citostatikov so bili v letu 2023 višji za 116 % kot v letu 2022 zaradi povečanega obsega pranja delovne obleke in višjih cen storitev pranja zaradi splošne rasti cen.

Število lastnih zaposlenih (bolniških strežnic), ki izvajajo storitev čiščenja prostorov (zaprtoga dela operacijskih prostorov E1 in D3, Oddelka za nuklearno medicino, Oddelka za brahiradioterapijo, celoten intenzivni oddelek E3 in čiščenje LAF komor za centralno pripravo citostatikov), v letu 2023 nismo povečali.

V okviru lastne dejavnosti izvajamo pranje in likanje bolniškega perila in delovne obleke ter sterilizacijo. Zunanji izvajalci izvajajo le čiščenje posebne delovne obleke za centralno pripravo citostatikov, ker nimamo ustrezne tehnologije pranja za to vrsto obleke.

V letu 2023 nismo:

- prevzeli v lastno izvajanje dejavnosti, ki so bile v preteklih letih oddane zunanjim izvajalcem;
- zaposlili kader, ki opravlja delo pri zunanjem izvajalcu dejavnosti, ki je na podlagi pogodbe prevzel dejavnost oziroma storitev, ki je trajne narave.

4.12.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJH V LETU 2023

Poročilo o investicijskih vlaganjih 2023 (obrazec št. 4 v prilogi) vsebuje podatke o nabavi neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev po vrstah in glede na vir nabave.

V skladu s sprejetim načrtom investicij je bilo investicijsko vlaganje v letu 2023 usmerjeno v modernizacijo, posodabljanje in zamenjavo tehnološko zastarele, dotrajane in iztrošene opreme, s čimer zagotavljamo nemoteno in neprekinjeno delovanje inštituta ter sledimo našemu poslanstvu ob upoštevanju ključnih vrednot za dobrobit bolnikov, k izboljšanju pogojev dela zaposlenih in sledenju zahtevam trenutne zakonodaje.

Tabela 1: Realizacija investicij po vrsti opreme in po virih sredstev v letu 2023

Vrsta investicije	Realizacija					Finančni načrt 2023 (FN 2023)	Indeks R 2023/ FN 2023
	Amortizacija OI	Lastni viri (del presežka)	Sredstva ustanovitelja (MZ)	Donacije	Skupaj v EUR z DDV (R 2023)		
Neopredmetena sredstva (prog. oprema)	686.750	0	1.773.782	0	2.460.532	5.332.824	46,14
Nepremičnine (zgradbe)	1.046.588	698.171	0	0	1.744.759	3.597.466	48,50
Medicinska oprema	4.063.357	0	1.085.269	17.078	5.165.705	28.267.672	18,27
Nemedicinska oprema (IT, drugo)	1.529.978	0	966.486	1.669	2.498.133	2.611.172	95,67
Skupaj:	7.326.672	698.171	3.825.538	18.747	11.869.129	39.809.135	29,82

V letu 2023 smo realizirali investicije v skupni vrednosti **11.869.129 EUR**, in sicer iz amortizacijskih sredstev 7.326.372 EUR, iz sredstev ustanovitelja 3.825.538 EUR ter iz donacij 18.747 EUR. V tej vrednosti so po navodilih Ministrstva za zdravje vključene tudi investicije v teku v skupni vrednosti 2.019.243 EUR. Realizacija investicij znaša 29,82 % skupne planirane vrednosti investicij za leto 2023.

V skupini **neopredmetenih sredstev** smo realizirali nabavo programske opreme in licenc v skupni vrednosti 686.750 EUR iz sredstev amortizacije ter iz sredstev ustanovitelja v vrednosti 1.773.782 EUR, kar pomeni 46,14 % vrednosti glede na planirano neopredmeteno opremo v letu 2023. Tako se med investicije v teku štejejo nove postavitve in nadgradnje, ki še niso zaključene in do konca leta 2022 niso bile v produkciji. V sodelovanju z MZ smo uspešno nadgradili radiološki informacijski sistem PACS za Državni program DORA in sistem RIS/NIS/PACS za Onkološki inštitut Ljubljana. Implementirali smo nov poslovno informacijski sistem na področju kadrov in obračuna plač (PIS I) in laboratorijski informacijski sistem za Citopatologijo ter posodobili informacijski sistem za Državni program ZORA. Kupili smo sistem za nadzor laboratorijske opreme in več licenc (licenco za uporabo demografskega strežnika, več licenc za prepoznavo govora za zdravnike, licenco za program SPSS, Bardecodefiler).

V skupini vlaganj v **nepremičnine** so bile realizirane investicije v zgradbe v skupni vrednosti 1.744.759 EUR, iz sredstev amortizacije 1.046.588 EUR in iz lastnih virov (del presežka) 698.171 EUR. Realizacija investicij v nepremičnine znaša 48,50 % vrednosti glede na plan investicij v nepremičnine (zgradbe) za leto 2023. Realizirali smo investicijo v izgradnjo sistema telefonije na OI. Dodatno pojasnujemo, da smo za večino planiranih investicij že pričeli z izvedbo postopkov javnih naročil oz. so investicije v izvajanju, pri čemer zaradi zahtevnosti in dolgotrajnosti postopkov le-te niso še dokončno realizirane.

Z mesecem majem 2023 se je na Onkološkem inštitutu pričela izvedba požarne sanacije. Gre za obsežnejšo investicijo, ki predstavlja bistveno motnjo za bolnišnico, saj v marsikaterem delu bolnišnice klinično delo ni bilo mogoče in je bilo prestavljeno na drugo lokacijo ali v kasnejši termin. Ob takem posegu v objekt ima ta investicija prednost pred drugimi. Pri projektu nadzidave in izgradnje stolpiča, gre za dolgoročneje projekte (za obdobje nekaj let). Trenutno je ta investicija v fazi projektiranja. Ta faza se je nekoliko zavlekla zaradi zahtevnosti projekta.

Skupna nabavna vrednost **medicinske opreme** je znašala 5.165.705 EUR, kar je 18,27 % vrednosti planiranih investicij v medicinsko opremo v letu 2023, in sicer iz sredstev amortizacije 4.063.357 EUR, iz sredstev ustanovitelja 1.085.269 EUR in iz sredstev donacij 17.078 EUR. Kot razlog za nizko realizacijo

navajamo dolgotrajnost postopkov javnega naročanja in izvedbena zahtevnost večjih investicij (tudi ob upoštevanju dolgih dobavnih rokov). Poudariti gre, da smo tekom leta 2023 na podlagi izvedenih postopkov javnega naročanja pričeli z izvajanjem večjega števila zahtevnejših investicij v medicinsko opremo, ki nosijo največji vrednostni delež, pri čemer bodo dokončno realizirane šele v letu 2024 (gre za investicije v linearni pospeševalnik, PET/CT skener in CT simulator). Sredstva za te investicije so že zagotovljena in prenesena v finančni načrt 2024.

V skupini **nemedicinske opreme** smo realizirali nabavo v skupni vrednosti 2.498.133 EUR, torej je bila realizacija 95,67 % vrednosti glede na plan nemedicinske opreme v letu 2023.

Informacijske tehnologije je bilo realizirane za 1.655.037 EUR, kar znaša 96,08% vrednosti glede na plan informacijske tehnologije v letu 2023. Uspešno smo realizirali investicijo v nakup informacijskega sistema RIS/NIS/PACS OI in DORA, nakup več kosov strežniške opreme, osebne računalniške opreme in tiskalnikov, stikal za telekomunikacijsko omrežje in dostopne WI-FI točke, nakup diskovnega sistema, opreme za diktiranje zapisov, USB naprav in druge opreme informacijske tehnologije manjše vrednosti.

Druge nemedicinske opreme je bilo realizirane za 843.095 EUR, kar je 94,87 % vrednosti glede na planirane investicije v nemedicinsko opremo v letu 2023. Nabavljena je bila predvsem oprema (pohištvo, stoli, pisarniška oprema), ki je iztrošena, dotrajana in jo je bilo potrebno zamenjati, ker Onkološki inštitut sledi zahtevam zakonodaje, priporočilom varstva pri delu in kar posledično vodi k izboljšanju pogojev dela za zaposlene. V letu 2023 je bilo nabavljeno tudi vozilo za paliativni tim, ki je bil financiran s sredstev ustanovitelja.

Vse realizirane investicije v letu 2023, katerih ocenjena vrednost je presegala 40.000 EUR brez DDV, so pokrite s predhodno izvedenimi javnimi naročili. Dobavitelji opreme in izvajalci storitev so bili izbrani po izvedenih postopkih oddaje javnih naročil v skladu z Zakonom o javnem naročanju (ZJN-3).

Realizacija v informacijsko tehnologijo je prikazana v dokumentu »**Realizaciji IT 2023 (obrazec št. 7)**«, ki je priloga k letnemu poročilu.

Tabela2: realizirane vrednosti investicij v letu 2023

Zap. št.	Vrsta/ naziv investicije	Skupna vrednost v EUR z DDV
I.	NEOPREDMETENA SREDSTVA	2.460.532,03
I./1	Programska oprema (licence, računalniški programi)	2.460.532,03
	Informacijski sistem RIS/NIS/PACS (sredstva ustanovitelja)	
	Informacijski sistem RIS IN PACS DORA (sredstva ustanovitelja)	
	IS DP ZORA (investicija v teku)	
	Licence za prepoznavo govora za zdravnike	
	Informacijski sistem PIS I (investicija v teku)	
	Laboratorijski informacijski sistem (investicija v teku)	
	Sistem za nadzor labor. opreme MySirius Ad	
	Licenca za uporabo demografskega strežnika	
	Informacijski sistem PIS II (investicija v teku)	
	Licenca stalna SPSS Premium	
	Aplikacija za odlaganje datotek RR	
	Slora moduli - Klinični registri raka (Debelo črevo, Prostata, Kožni melanom)	
	Program Olympus Server Software - ODMS	
	Licenca stalna Barcodefiler	

Zap. št.	Vrsta/ naziv investicije	Skupna vrednost v EUR z DDV
II.	NEPREMIČNINE	1.744.759,22
II./2	Zgradbe	1.744.759,22
	Nadzidava objekta (investicija v teku)	
	Stavba D	
	IP telefonija (investicija v teku)	
	Stavba H - izgradnja OI	
	Protonski center (investicija v teku)	
	Sanacija kompresorske postaje (investicija v teku)	
	Stavba E	
	Stavba TRT - 1B faza	
III.	OPREMA (MEDICINSKA IN NEMEDICINSKA OPREMA)	7.663.837,78
III./I.	Medicinska oprema	5.165.704,78
III./I./1	Rentgenske naprave	706.223,63
	Sistem za rentgensko slikanje miši	
	Miza mamotomska	
	Aparat za vakumsko biopsijo dojke	
	Pištoła biopsijska	
III./I./5	Naprave za tomografijo	518.015,45
	CT simulator (investicija v teku)	
	4D CT aparat (investicija v teku)	
III./I./6	Funkcionalna diagnostika	1.727.077,77
	Sekvenator	
	Aparat nanozoomer	
	Mikroskopi	
	Barvalci	
	ORL - terapevtsko diagnostični enoti	
	Aparat za izolacijo cirkulirajočih tumorskih celic	
	Tkivni procesor	
	Inkubator za sferoide	
	Analizator za diagnostiko motenj hemostaze z vozič	
	Tiskalnik za kasete	
	Aparat za izolacijo nukleinskih kislin DNA/RNA	
	Analizator za teste hemostaze	
	Aparat za fiksacijo in dekalcinacijo vzorcev kost	
	Oprema funkcionalna diagnostika manjše vrednosti	
III./I./8	Terapevtika	295.834,35
	Linak 9 pripadajočo opremo	
	Linak 5 (investicija v teku)	
	Sistem za fiksacijo	
	Linak 2 (investicija v teku)	
	Linak 8 (investicija v teku)	
	Druga terapevtika manjše vrednosti	
III./I./9	Operacijska tehnika	407.494,97

Zap. št.	Vrsta/ naziv investicije	Skupna vrednost v EUR z DDV
	Laparoskopski stolp s pripadajočo opremo	
	Luči naglavne LED headlight sistem	
	Sistem za ogrevanje pacienta v OP	
	Kirurški inštrumenti	
	Laparoskop	
	Aparat za topljenje plazme	
	Kirurški robot (investicija v teku)	
	Druga operacijska tehnika manjše vrednosti in drobni inventar	
III./I./10	Anestezija in reaminacija	20.351,41
	Anestezijska aparata	
	Laringoskop	
III./I./11	Funkcionalna podpora	147.598,52
	Defibrilatorji	
III./I./12	Razne medicinske naprave	1.209.065,55
	Monitor diagnostični	
	Črpalke infuzijske	
	Postelji bolniški	
	Aparat za hitro infuzijo in ogrevanje tekočin	
	Sistem za hlajenje lasišča	
	Druge razne medicinske naprave manjše vrednosti	
III./I./14	Druga medicinska oprema	134.044,13
	Hladilna in zamrzovalna oprema	
	Komore laminarne vertikalne	
	Spektrometer	
	Tiskalnik stekel	
	Druga medicinska oprema manjše vrednosti	
III./II	NEMEDICINSKA OPREMA	2.498.132,85
III./II/1	Nemedicinska oprema - informacijska tehnologija	1.655.037,47
	Sistem PACS OI (sredstva ustanovitelja)	
	Sistem PACS DORA (sredstva ustanovitelja)	
	Stikala	
	Strežniška oprema	
	Računalniki	
	Diktafoni	
	Diskovni sistem	
	UPS naprave	
	Monitorji	
	Tiskalniki	
	Druga informacijska tehnologija manjše vrednosti	
III./II/2	Nemedicinska oprema - drugo	843.095,38
	Pohištvo	
	Klime prenosne	
	Vozilo za paliativni team (sredstva ustanovitelja)	

Zap. št.	Vrsta/ naziv investicije	Skupna vrednost v EUR z DDV
	Nadgradnja CNS sistema (investicija v teku)	
	Stoli	
	Gospodinjski aparati	
	Vozički razni	
	Knjige strokovne	
	Pisarniška oprema	
	TV aparati	
	Električna polnilnica (investicija v teku)	
	Slike	
	Druga nemedicinska oprema manjše vrednosti in drobni inventar	
	SKUPAJ v EUR z DDV	11.869.128,88
	FN2023	39.809.135,00
	Indeks R 23/ FN 2023	29,82

Investicije v postopku realizacije

V tabelah v nadaljevanju so navedene investicije iz finančnega načrta 2023, ki niso bile realizirane in so v postopku realizacije. Vrednost teh investicij je 19.338.873,25 EUR z DDV.

Tabela 3: Investicije v postopku izvedbe – neopredmetena dolgoročna sredstva (programska oprema)

Naziv investicije
Licenčna programska oprema (Prom/ Prem)
LIS moduli (Cito)
DORA
ZORA
SKUPAJ: 919.596,46 EUR z DDV

Tabela 4: Investicije v postopku izvedbe – zgradbe

Naziv investicije
Dograditev in posodobitev kartičnega pristopa po DEH, B, C
Načrt za prenovo intenzivnega oddelka
Načrtovanje izgradnje nove stavbe R (K2+K1+P+4E)
Načrtovanje izgradnje novega OI
Načrtovanje nadgradnje stavbe H (+2E)
Revizija projektne dokumentacije PZI za H in R
Roboti za skladiščenje in izdajo zdravil - priprava prostora
Trije kompresorji za pripravo komp. zraka in sušilni sistem s filtracijo za kompres. postajo
Ureditev klimatskih razmer (več lokacij prostorov OI)
Ureditev obstoječih pisarn (dodatna delovna mesta)
Ureditev strežniške sobe v pisarne
Požarna sanacija
SKUPAJ: 3.587.134,42 EUR z DDV

Vir financiranja:

- požarna sanacija v vrednosti 2.028.223,42 EUR z DDV iz sredstev ustanovitelja;
- ostale investicije v vrednosti 1.558.911,00 EUR z DDV iz sredstev amortizacije.

Tabela 5: Investicije v postopku izvedbe – medicinska oprema

Naziv investicije	VREDNOST
Anestezija in reanimacija	36.195,00
Različni manjši aparati za anestezijo in reanimacijo	
Druga medicinska oprema	250.929,48
Kvota za drobno medicinsko opremo	
Magnetni stol za pooperativno obravnavo posledic slabosti medeničnega dna	
Tehtnice za pripravo citostatikov	
Kvota za nepredvidene nujne nabave	
Druga drobna medicinska oprema	
Funkcionalna diagnostika	475.112,83
Infrardeči skener za merjenje volumnov okončin bolnikov	
Nadgradnja sistema za sekvencioniranje	
POCT analizator	
Rotacijski mikrotom	
Sistem za verižno reakcijo v realnem času (RT-PCR)	
Razna druga oprema za funkcionalno diagnostiko	
Naprava za tomografijo	4.566.142,98
CT simulator z ureditvijo prostora	
Aplikator za PET/CT radiofarmake	
PET/CT aparat	
Operacijska tehnika	227.561,63
Cistoskopa in videolinija	
Endoskopski stolp	
Kirurški in laparoskopski inštrumenti	
Smoke evacuatorja	
Razna oprema za operacijsko tehniko	
Oprema za eho, ultrazvok in doplersko odslikavanje	917.558,00
UZ aparati	
Razna druga oprema za EHO, UZ in doplersko odslikavanje	
Razne medicinske naprave	46.450,00
Diagnostične postaje in monitorji	
Razne medicinske naprave manjše vrednosti	
Rentgenske naprave	3.308.838,00
Kamera MIE z opremo in nadgrajeno LQN elektroniko	
MR z obnovo prostorov	
Vakuumski biopsijski sistem	
Terapevtika	4.433.427,00
Aparat št. 5 in prostor (GOI dela)	
Laser	
Razna druga oprema za terapevtiko	
SKUPAJ: 14.262.214,92 EUR z DDV	

Investicije v postopku izvedbe (medicinska oprema) bodo financirane iz naslednjih virov:

- investicije v nakup dveh aparatov MR iz sredstev ustanovitelja v višini 3.000.000,00 EUR z DDV;
- ostale investicije iz amortizacije v višini 11.262.214,92 EUR z DDV.

Tabela 6: Investicije v postopku izvedbe – druga nemedicinska oprema

Naziv investicije
Razdelilne omare za delovno obleko
Kontejner za odpadne kemikalije
Digitalni termometer in hidrometer- sistemski
Pohištvena oprema
Električni voziček (vlečni)
Druga nemedicinska oprema manjše vrednosti
SKUPAJ: 569.927,45 EUR z DDV

4.12.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2023

Obrazec 5 - Poročilo o vzdrževalnih delih 2023 je v prilogi.

Vrsta vzdrževalnih del	FN 2023	Realizacija 2023	Indeks R23/FN23
Tekoče vzdrževanje stavb in opreme	5.434.900	5.589.030	102,8
Vzdrževanje informacijske tehnologije	1.463.000	1.807.333	123,5
SKUPAJ stroški tekočega vzdrževanja	6.897.900	7.396.363	107,2
Investicijsko vzdrževanje	863.271	189.912	22,0

Stroški tekočega vzdrževanja stavb in opreme so višji od načrtovanih za 2,8%.

Odstopanja od načrtovanega:

- redni servisi medicinske opreme so višji za 6,5% zaradi dodatne nabave nove medicinske opreme in posledično rednih servisov le teh,
- stroški rednih servisov klim in jakotočnih sistemov so višji od planiranih zaradi na novo sklenjenih vzdrževalnih pogodb, ki so posledica višanja cen storitev na trgu,
- stroški popravil klim so višji od planiranih za 37,3% zaradi menjave hladilnih konvektorjev v stavbi H, ventilatorja odsesovalnega sistema in menjave parnih vlažilnikov).
- stroški popravil jakotočnih sistemov so od načrtovanih višji za 73,4% zaradi menjave dvigal na zahodni strani objekta DEH.

Zaradi staranja opreme se spreminjajo tudi stroški njenega vzdrževanja, zato je težko predvideti vse stroške, ki bi lahko nastali v naslednjem obračunskem obdobju. Periodika preventivnih pregledov (lahko tudi na več let) se razlikuje po področjih dela, oziroma je odvisna od vrste opreme, zato se pojavljajo manjša nihanja stroškov skozi leta.

Plan za vzdrževanja informacijske tehnologije je bil presežen zaradi višjih stroškov vzdrževanja programske opreme za 25%, ki predstavlja največji strošek vzdrževanja v okviru informacijske tehnologije. V letu 2023 smo prešli v produkcijsko rabo nekaterih rešitev (Kadris, LIS), z nekaterimi

dobavitelji so bile sklenjene nove pogodbe, posledično so se zvišali stroški vzdrževanja. Tako smo v letu 2023 prešli na nov laboratorijski sistem na Oddelku za Citopatologijo, implementirali smo nov kadrovski informacijski sistem in sistem za obračun plač. Sklenjene so bile nove vzdrževalne pogodbe za vzdrževanje radiološkega informacijskega sistema, obračunskega sistema, vzdrževanja baz podatkov, vzdrževanje sistema digitalnih diktafonov in drugega.

V stroških investicijskega vzdrževanja so vključeni stroški modernizacije dvigal, posodobitve elektroinstalacij na stavbi.

5 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2023

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
SNEŽANA GLAMOČANIN

Odgovorna oseba JZZ:
ANDRAŽ JAKELJ

5.1 RAČUNOVODSKO POROČILO - PRILOGE

1. Priloge iz Pravilnika 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, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21)

- 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 AJ PES s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:

- Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2023
- Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2023
- Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023
- Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2023
- Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2023
- Obrazec 6: Poročilo o terciarni dejavnosti 2023
- Obrazec 7: Realizacija IT 2023
- Obrazec 8: Kazalniki učinkovitosti 2023 (poslan bo do 30.4.2024)
- Obrazec 9: Seznam podjemnih pogodb (izvajalci, število soglasij, opravljene ure iz poročil izvajalcev..)

5.2 POJASNILA RAČUNOVODSKEGA POROČILA

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 2021

4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2022

5.2.1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

5.2.1.1 SREDSTVA

DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

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

NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLG. AČR V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitev			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice	16.428.522	18.444.120	112,3
005	Druga neopredmetena sredstva			
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi	710.339	1.155.272	162,6
00	Skupaj AOP 002	17.138.861	19.599.392	114,4
01	Popravek vrednosti AOP 003	14.329.505	15.370.289	107,3
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	2.809.356	4.229.103	150,5

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2023 povečala za 2.460.531 EUR sedanja vrednost znaša 4.229.103 EUR.

V letu 2023 smo, v upravljanje, prejeli informacijski sistem RIS/NIS/PACS. Nabavili smo pet trajnih mrežnih akademskih licenc Premium, licenco za uporabo Demografskega strežnika in ostalih potrebnih licenc ter nadaljevali z razvojem programske opreme SLORA. Vzpostavil se je sistem za beleženje in nadzor temperature laboratorijske opreme z vso periferno opremo.

Neopredmetena osnovna sredstva v izdelavi znašajo 1.155.272 EUR in predstavljajo razvoj laboratorijskega informacijskega sistema (LIS), prenovo informacijskega sistema DP ZORA, nabava novega poslovno informacijskega sistema PIS 1 in PIS 2 ter nabava novega bolnišničnega sistema BIS.

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

NEPREMIČNINE V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
020	Zemljišča	4.954.482	4.914.826	99,2
021	Zgradbe	91.688.548	92.516.104	100,9
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	217.431	1.147.979	528,0
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004	96.860.461	98.578.909	101,8
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	42.004.880	44.677.147	106,4
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	54.855.581	53.901.762	98,3

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2023 povečala za 1,8% in znaša 98.578.909 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 44.677.147 EUR sedanja vrednost znaša 53.901.762 EUR.

V letu 2023 smo odpisali parcelo št. 131/5 k.o. Karlovško predmestje s površino 13 m² in parcelo 109/67 k.o. Poljansko predmestje s površino 161 m² v višini 30.956 EUR. Parcela se je odpisala zaradi prodaje. Odpisala se je parcela št. 738/5 k.o. Štepanja vas s površino 10m² v višini 8.700 EUR. Parcela se je odpisala zaradi prodaje stanovanja na naslovu Jakčeva ulica 38 v Ljubljani. Odpis stanovanja je znašal 128 EUR. Parceli sta se odpisali v breme konta 980 (obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje). Medtem ko je bilo stanovanje odpisano v breme stroškov kontne skupine 469.

V letu 2023 smo izvedli odpis investicij v teku za 43.908 EUR. Izvedel se je odpis investicije T-trakta stavbe C in Obnova prostorov na E1 kirurgiji. Konec leta 2023 imamo v nepremičninah v gradnji in izdelavi še obnovo fasade na stavbi D v višini 8.540 EUR, izdelavo projekta nove kompresorske postaje in zamenjavo obstoječih omaric medicinskih plinov v višini 18.444 EUR, novo IP telefonijo v višini 297.224 EUR, nadzidavo objekta DEH v višini 792.050 EUR in investicijo v Protonski center v višini 31.720 EUR.

Za nepremičnine imamo urejeno zemljiškknjižno dokumentacijo.

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

OPREMA IN DRUGA OPRED.OS V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
040	Oprema	76.423.236	79.635.995	104,2
041	Drobni inventar	4.712.996	4.644.642	98,5
042	Biološka sredstva			
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	44.504	44.504	100,0
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	59.662	60.162	100,8
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			

OPREMA IN DRUGA OPRED.OS V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo	523.435	613.591	117,2
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe			
04	Skupaj AOP 006	81.763.833	84.998.894	104,0
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	66.569.461	68.506.286	102,9
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	44.504	44.504	100,0
04-05	Sedanja vrednost opreme	15.194.372	16.492.608	108,5

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2023 povečala za 3.235.061 EUR in znaša 84.998.894 EUR. Odpisana vrednost znaša 68.506.286 EUR, sedanja vrednost znaša 16.492.608 EUR.

V letu 2023 smo izvedli novih nabav osnovnih sredstev za 7.356.585 EUR in drobnega inventarja za 100.988 EUR. Nova nabava predstavlja nabavo računalniške opreme, drage medicinske opreme, medicinske opreme diktafonov, pohištva in klimatskih naprav. Povečanje nabav osnovnih sredstev je bila posledica menjave obstoječih zastarelih sredstev in nabave novih osnovnih sredstev zaradi povečanja števila novih zaposlenih.

V letu 2023 smo izvedli odpis opreme na kontni skupini 040, katere nabavna vrednost je znašala 4.143.826 EUR. Drobní inventar, ki je evidentiran na kontni skupini 041, se je odpisal po nabavni vrednosti 163.343 EUR. Odpisali smo predvsem staro pohištvo in drugo opremo kot na primer stole, mize, omare, belo tehniko, diktafone, vozičke ter računalnike, tiskalnike in drugo računalniško opremo. Iz skupine drage medicinske opreme smo odpisali linearni pospeševalnik številka 5, katerega nabavna vrednost znaša 2.516.133 EUR. Odpis se je izvedel na podlagi predloga komisije, ki je ugotovila, da so sredstva uničena in pokvarjena, popravila pa niso ekonomsko smiselna.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
060	Naložbe v delnice v državi	5.187	5.660	109,1
061	Naložbe v delnice v tujini			
062	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v državi			
063	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini			
065	Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela			
069	Oslabitev vrednosti dolgoročnih finančnih naložb	835	845	101,2
06	SKUPAJ	4.352	4.815	110,6

Dolgoročne finančne naložbe so se v letu 2023 povečale za 463 EUR. Oslabitev vrednosti finančnih naložb v letu 2023 je bila izvedena za vrednostne papirje ZVTG v višini 10 EUR. Oslabitev finančnih naložb je knjižena v breme virov sredstev (kontna skupina 981).

Finančne naložbe predstavljajo podedovane naložbe v Steber Global in vrednostne papirje ZVTG.

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

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

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

DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
084	Dolgoročne terjatve za vnovčena poroštva			
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja			
	- do uporabnikov državnega proračuna			
	- do uporabnikov občinskih proračunov			
	- ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	4.209	4.328	102,8
086	Dolgoročne terjatve iz naslova finančnega najema			
089	Oslabitev vrednosti dolgoročnih terjatev iz poslovanja			
08	SKUPAJ	4.209	4.328	102,8

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v letu 2023 povečale za 119 EUR. Oslabitev vrednosti dolgoročnih terjatev iz poslovanja v letu 2023 ni bila izvedena.

Dolgoročne terjatve iz poslovanja na dan 31.12.2023 znašajo 4.328 EUR in predstavljajo sredstva v rezervnem skladu po stanovanjskem zakonu.

KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

A. Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice znašajo na dan 31. 12. 2023 150 EUR.

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

Denarna sredstva na računu znašajo na dan 31.12.2023 skupaj 56.366.932 EUR, ki jih imamo na transakcijskem računu pri Banki Slovenije, Upravi za javne prihodke.

Denarna sredstva na računu EUR znašajo na dan 31.12.2023 56.247.918 EUR.

Denarna sredstva na deviznem računu USD znašajo na dan 31.12.2023 131.145 USD v EUR pa 118.683 EUR.

Denarna sredstva na deviznem računu GBP znašajo na dan 31.12.2023 287 GBP v EUR pa 331 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2023 znašajo 691.199 EUR.

		v EUR, brez centov
120	Stanje najvišjih terjatev po kupcih	31.12.2023
	Gorenje GTI d.o.o.	216.815
	Klinika doktor 24 d.o.o.	102.547
	Generali zavarovalnica d.d.	82.188
	Vzajemna zdravstvena zavarovalnica d.d.	70.331
	Generali zavarovalnica d.d.	82.188
	Roche d.o.o.	24.529
	Ostali kupci in fizične osebe	71.762
	Skupaj konti skupine 120	650.360

		v EUR, brez centov
121	Stanje najvišjih terjatev po kupcih v tujini	31.12.2023
	International Atomic Energy Agency	10.150
	Novartis Pharma Services AG	10.042
	Eortc AISBL	6.500
	Granta Park	4.802
	Fortrea INC	3.487
	BERG d.o.o.	3.045
	KBC Rijeka	2.900
	Organisation of the european cancer	2.600
	Parexel International	1.556
	Ostali	25.409
	Skupaj konti skupine 121	70.491

		v EUR, brez centov
129	Oslabitev kratkoročnih terjatev do kupcev	31.12.2022
	Kupci v državi	29.503
	Kupci v tujini	149
	Skupaj konti skupine 129	29.652

Na dan 31.12.2023 izkazujemo za **186.431 EUR** neplačanih zapadlih terjatev, ki ne ogrožajo likvidnosti OI. Dolžnike, ki terjatev ne poravnajo v dogovorjenem roku redno terjamo (opomini, izvršbe).

Kratkoročne terjatve do kupcev predstavljajo 1,0% celotnega prihodka, kar pomeni da se le te poravnajo v 30 dneh oziroma v skladu s plačilnimi roki OI.

Izkazane terjatve, do oddaje letnega poročila za leto 2023, niso bile v celoti poravnane.

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

OI Ljubljana na dan 31.12.2023 izkazuje dane predujme in varščine v višini 10.143 EUR. Predujme smo plačali za material, storitve in kotizacije v tujino, da bi dosegel ugodnejšo ceno, posebni sklep ni bil izdan.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2023 znašajo 4.254.032 EUR.

Na dan 31.12.2023 na enotnem zakladniškem računu države nimamo vezanih prostih denarnih sredstev.

Struktura najvišjih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2023:

v EUR, brez centov

140	Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov PD	31.12.2023
	Urad vlade za oskrbo in integracijo	13.415
	Okrožno sodišče v Ljubljani	1.437
	Ministrstvo za zdravje	40
	Skupaj	14.892

v EUR, brez centov

142	Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov PD	31.12.2023
	Javna agencija za raziskovalno dejavnost Republike Slovenije	477.738
	Univerzitetni klinični center Maribor	219.080
	Univerzitetni klinični center Ljubljana	194.708
	Splošna bolnišnica Slovenj Gradec	52.652
	Splošna bolnišnica Trbovlje	33.921
	Splošna Bolnišnica Novo Mesto-depozit	19.141
	Ostali	151.883
	Skupaj	1.149.123

v EUR, brez centov

143	Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov PO	31.12.2023
	Zdravstveni dom Murska Sobota	6.042
	Zdravstveni dom Velenje	5.534
	Osnovno zdravstvo Gorenjske	2.813
	Zdravstveni dom Gornja Radgona	2.417
	Zdravstveni dom Nova Gorica	2.356
	Ostali	6.968
	Skupaj	26.130

v EUR, brez centov

144	Kratkoročne terjatve do ZZS in ZPIZ	31.12.2023
	Terjatve do ZZS	3.063.887
	Skupaj	3.063.887
	Skupaj konti skupine 14	3.063.887

Na dan 31.12.2023 je bilo stanje zapadlih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta **64.917 EUR**. Zapadle terjatve predstavljajo terjatve Bolnišnice Topolščica v višini 5.927 EUR, Bolnišnice za ginekologijo v višini 772 EUR, Splošne bolnišnice Murska Sobota v višini 3.188 EUR, Splošne bolnišnice Slovenj Gradec v višini 38.362 EUR, Splošne bolnišnice Trbovlje v višini 16.398 EUR in UKC Ljubljana 270 EUR.

OI Ljubljana je nakazal dolgoročni depozit Splošni bolnišnici Novo Mesto, po pogodbi 16/21-21 za izvajanje storitev mikrobioloških in drugih laboratorijskih preiskav. Ugotovili smo, da je depozit, kot instrument zavarovanja najugodnejši.

Izkazane terjatve so bile do oddaje letnega poročila za leto 2023 poravnane.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

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

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

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

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31. 12. 2023 131.372 EUR in so naslednje

DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	280.768	128.641	45,8
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost			
175	Ostale kratkoročne terjatve	6.023	2.901	48,2
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev			
17	SKUPAJ	286.791	131.542	45,9

B.

Na kontih skupine 170 beležimo terjatve do ZZZS za vračilo refundacij bolniških odsotnosti za mesec december 2023 v višini 115.825 EUR. Izkazujemo terjatve za vojaške vaje in civilne zaščite v višini 2.344 EUR. Terjatve do ZPIZ izkazujemo v višini 10.302 EUR in terjatev za preveč vplačane akontacije davka od dohodka pravnih oseb v višini 170 EUR.

Najvišje odstopanje beležimo pri ostalih kratkoročnih terjativah na kontni skupini 175. Najvišji delež kontne skupine 175 predstavljajo terjatve do zaposlenih iz naslova vračila šolnin.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31. 12. 2023 129.333 EUR in so naslednje:

AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	163.233	129.333	79,2

AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
191	Prehodno nezaračunani prihodki			
192	Vrednotnice			
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
19	SKUPAJ	163.233	129.333	79,2

Na kontih skupine 190 imamo konec leta 2023, vnaprej plačane kotizacije in stroške izobraževanja v višini 17.172 EUR. Vnaprej plačane stroške beležimo tudi pri vzdrževanju strojne programske opreme v višini 54.426 EUR. Stroški vnaprej plačane strokovne literature znašajo 57.735 EUR.

ZALOGE

Stanje zalog na dan 31.12.2023 znaša 5.371.406 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
31	Zaloge materiala	5.557.424	5.371.406	96,7
	Skupaj	5.557.424	5.371.406	96,7

Struktura zalog konta 31:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
310	Zaloge surovin in materiala			
	-Zaloge zdravil	4.836.940	4.602.543	95,2
	-Zaloge obvezilnega materiala	90.615	116.711	128,8
	-Zaloge laboratorijskega materiala	42.186	54.106	128,3
	-Zaloge sanitetnega materiala	452.543	443.014	97,9
	-Zaloge živil	1.408	2.384	169,3
	-Zaloge potrošnega in tehničnega materiala	36.631	42.061	114,8
	-Zaloge materiala za čiščenje in pranje	5.674	7.895	139,1
	-Zaloge tekstilnega materiala	2.645	4.349	164,4
	-Zaloge pisarniškega materiala	88.782	98.343	110,8
	Skupaj	5.557.424	5.371.406	96,7

Zaloge materiala zadoščajo za 21,1 dni. Zaloge zdravil in zdravstvenega materiala zadoščajo za 20,5 dni, od tega zaloge zdravil zadoščajo za 18,1 dni, zaloge obvezilnega materiala zadoščajo za 0,5 dni, zaloge laboratorijskega materiala zadoščajo za 0,2 dni, zaloge sanitetnega materiala zadoščajo za 1,7 dni, medtem ko zaloge nezdravstvenega materiala zadoščajo za 0,6 dni.

Zaloge materiala ob začetnem pripoznavanju ovrednotimo po nabavni ceni, ki jo sestavlja nakupna cena, uvozne in druge nevračljive dajatve, zmanjšane za dobljene popuste. Porabo zalog materiala vrednotimo po tehtanih povprečnih cenah. Obračunsko obdobje je mesec.

Konec leta 2023 izkazujemo nižje stanje zalog za 3,3% oz. za 186.018 EUR kot leto poprej. Večino zalog predstavljajo zaloge zdravil in zdravstvenega materiala. Zaloge zdravil in zdravstvenega materiala predstavljajo 97,1% vseh zalog oz. 5.216.374 EUR.

Popisna komisija je pri popisu zalog za leto 2023 ugotovila minimalna odstopanja. Pri popisu zdravil je popisna komisija ugotovila manjko v višini 2.318 EUR in višek v višini 3.475 EUR. Pri popisu obvezilnega materiala je popisna komisija ugotovila manjko v višini 66 EUR in višek v višini 212 EUR. Pri popisu laboratorijskega materiala je popisna komisija ugotovila manjko v višini 1 EUR in višek v višini 5 EUR. Pri popisu sanitetnega materiala je popisna komisija ugotovila manjko v višini 1.226 EUR in višek v višini 2.386 EUR. Pri popisu živil je popisna komisija ugotovila manjko v višini 1 EUR. Pri popisu potrošnega materiala je popisna komisija ugotovila manjko v višini 76 EUR. Pri popisu materiala za čiščenje je popisna komisija ugotovila manjko v višini 6 EUR. Pri popisu tekstilnega materiala, popisna komisija ni ugotovila razlik. Pri popisu pisarniškega materiala je popisna komisija ugotovila manjko v višini 97 EUR. Pri popisu tehničnega materiala je popisna komisija ugotovila manjko v višini 18 EUR.

5.2.1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

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. 2023 316.564 EUR in se nanaša na naslednje prejete predujme in varščine:

PREJETI PREDUJMI IN VARŠČINE V EUR (brez centov)			
Konto	Plačnik predujma-varščine	Namen	Znesek
20010	Prejeti predujmi od samoplačnikov v državi	Predplačilo za zdravstvene storitve	9.283
20012	Prejeti predujmi od samoplačnikov iz BIH	Predplačilo za zdravstvene storitve	20.613
20013	Prejeti predujmi od samoplačnikov iz Makedonije	Predplačilo za zdravstvene storitve	9.205
20014	Prejeti predujmi od samoplačnikov iz Srbije	Predplačilo za zdravstvene storitve	1.082
20015	Prejeti predujmi od samoplačnikov iz Črne Gore	Predplačilo za zdravstvene storitve	909
20016	Prejeti predujmi od samoplačnikov iz Kosova	Predplačilo za zdravstvene storitve	632
2019	Prejeti predujmi od samoplačnikov iz drugih držav	Predplačilo za zdravstvene storitve	1.664
201001	Prejete varščine- GOPHARM D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	116.026
201003	Prejete varščine- APTA MEDICA D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	62.887
201014	Prejete varščine- PFM D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	11.135
201015	Prejete varščine- BRAINTEC D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	12.485
201020	Prejete varščine-MEDMPEKS D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	18.561
201021	Prejete varščine-MEDISTAR D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	2.602
201022	Prejete varščine-MAJBERT D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	5.836
201024	Prejete varščine-PHARMASAN D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	6.041
201025	Prejete varščine-HIBISKUS D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	8.210
201026	Prejete varščine-INTERPART D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	11.438

PREJETI PREDUJMI IN VARŠINE V EUR (brez centov)			
Konto	Plačnik predujma-varščine	Namen	Znesek
201028	Prejete varščine-TOSAMA D.O.O.	Dobra izvedba pogodbenih del	17.955
	SKUPAJ		316.564

Konec leta 2023 beležimo stanje kratkoročnih predujmov v višini 43.388 EUR, kar je za 18.737 EUR več kot konec leta 2022. Konec leta 2023 je stanje prejetih varščin 273.176 EUR, kar je za 125.891 EUR več kot konec leta 2022.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2023 4.343.601 EUR in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december v višini 4.343.601 EUR. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2024;
- obveznost za opravljene presežne ure zaposlenih po stanju na dan 31. 12. 2023, ki še niso bile izplačane, v višini 299.111 EUR. Obveznost iz presežnih ur je bila v celoti poravnana dne 10. januarja 2024.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2023 19.860.275 EUR.

Struktura obveznosti do dobaviteljev:

v EUR, brez centov

2200	Stanje najvišjih obveznosti po dobaviteljih osnovnih sredstev	31.12.2023
	AMS Meding d.o.o.	104.066
	Axon LAB d.o.o.	34.454
	Iskra-PIO d.o.o.	28.744
	BMP d.o.o.	23.412
	Premisa d.o.o.	19.941
	Ostali dobavitelji	216.517
	Skupaj	427.134
2201	Stanje najvišjih obveznosti po dobaviteljih obratnih sredstev	31.12.2023
	Kemofarmacija d.d.	5.995.329
	Salus d.o.o.	4.027.762
	Roche d.o.o.	2.089.984
	Sanolabor d.o.o.	670.832
	Mediasi d.o.o.	408.716
	Ostali dobavitelji	6.107.559
	Skupaj	19.300.182
221	Stanje najvišjih obveznosti po dobaviteljih obratnih in osnovnih sredstev tujina	31.12.2023
	Elsevier	28.838
	Igea S.p.A.	12.000
	VWR International GmbH	11.347
	Varian Medical Systems GES.m.b.H.	11.727
	ENVIGO RMS S.r.l.Z.l.	10.047
	Ostali dobavitelji	59.000
	Skupaj	132.959

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v roku do 60 dni, skladno s prvim odstavkom 24. člena Zakona o nujnih ukrepih za zajezitev širjenja in blaženja posledic nalezljive bolezni COVID-19 na področju zdravstva, objavljen v Uradnem listu št. 141/2022 z dne 07.11.2022.

OI Ljubljana na dan 31.12.2023 nima neporavnanih zapadlih obveznosti.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2023 1.062.331 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA V EUR (brez centov)				
konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	802.968	896.790	111,7
231	Obveznosti za DDV	71.398	63.396	88,8
231	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov			
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	106.344	102.146	96,1
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih			
23	SKUPAJ	980.710	1.062.331	108,3

Na kontih skupine 230 evidentiramo vse prispevke in davek od dohodkov pravnih oseb v višini 896.790 EUR. Prispevki so bili poravnani 15. januarja 2024. V letu 2023 glede na leto 2022 beležimo povišanje za 11,7%.

Na kontih skupine 231 evidentiramo obveznost za DDV v višini 63.396 EUR. Stanje na kontih-obveznosti za DDV je konec leta 2023 nižje kot stanje konec leta 2022 kot posledica 76. a člena zakona o DDV-1 in samoobdavčitev pri prejetih računih iz tujine.

Na kontih skupine 234 beležimo obveznosti za izplačila pogodb o delu in obveznosti za izplačilo sejin, kakor tudi obveznosti do kreditne kartice Mastercard. V letu 2023 beležimo nižje stanje za 3,9% kot leta 2022.

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2023 4.810.722 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

KRATKOROČNE OBVEZNSOTI DO FINANCERJEV V EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	167.418	363.861	217,3
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin			
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	1.300.246	1.293.196	99,5

KRATKOROČNE OBVEZNSOTI DO FINANCERJEV V EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	42.512	37.933	89,2
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ			
	- ZZS	1.033.349	3.115.732	301,5
	- ZPIZ			
24	SKUPAJ	2.543.525	4.810.722	189,1

V letu 2023 imamo obveznost za vplačilo združene amortizacije po ZIJZ za mesec julij in december 2023. Posledično imamo na kontih skupine 240 konec leta 2023 višje stanje kot konec leta 2022.

V letu 2023 na kontni skupini 242 ne beležimo odstopanj glede na leto 2022.

V letu 2023 smo na kontni skupini 243 evidentirali za 10,8% nižje stanje kot v letu 2022. Na kontni skupini 243 evidentiramo zdravniške preglede za zaposlene, najem in obratovalne stroške za prostore na Proletarski ulici in račune za slikanje žensk na lokacijah.

Na kontni skupini 244 beležimo obveznosti za prejete akontacije s strani ZZS v višini 3.114.213 EUR, ter kazen po opravljenem nadzoru v višini 1.519 EUR. Obveznosti so se glede na leto 2022 povešale za 2.082.383 EUR.

OI je vse obveznosti poravnal v roku, razen obroka za vplačilo združene amortizacije po ZIJZ za mesec julij 2023, v višini 178.014 EUR. Obveznost smo do oddaje letnega poročila poravnali.

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

OI ne izkazuje stanj na kontih skupine 25, kratkoročne obveznosti do financierjev.

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

OI ne izkazuje stanj na kontih skupine 26, kratkoročne obveznosti iz financiranja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

OI na dan 31.12.2023, na kontni skupini 290 vnaprej vračunani odhodki, izkazuje stanje v višini 428.212 EUR.

Opis	Znesek
Odškodninska tožba pacienta	211.500
Delovni spor z nekdanjim zaposlenim	138.463
Redna delovna uspešnost	75.809
Stroški izobraževanja-kotizacije	2.440
SKUPAJ	428.212

Na kontih skupine 290 beležimo vnaprej vračunane stroške za odškodninsko tožbo pacienta in za tožbo z nekdanjim zaposlenim. Konec leta 2023 smo vračunali tudi stroške redne delovne uspešnosti, ki je bila zaposlenim izplačana v mesecu februarju 2024. Vračunali smo tudi stroške kotizacije.

Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki

- projekti ARIS;
- projekti-tujina;
- mladi raziskovalci;
- klinične študije;
- organizacija seminarjev;
- programi ARIS;

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

v EUR, brez centov	
Naziv programa	Znesek
Projekti-tujina	523.136
Projekti ARRS	812.317
Mladi raziskovalci	59.150
Klinične študije	462.005
Organizacija seminarjev in donacije za raziskovanje	56.466
Programi ARRS	773.768
Drugo-donacije za izdajo knjižic in odprti dostopi	34.454
SKUPAJ	2.721.296

OI na dan 31.12.2023, na kontni skupini 291 kratkoročno odloženi prihodki, izkazuje stanje v višini 2.721.296 EUR.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

OI ne izkazuje stanj na kontih skupine 920, dolgoročno odloženi prihodki.

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

DOLGOROČNE DONACIJE ZA NADOMEŠČANJE AMORTIZACIJE V EUR (brez centov)	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2022	1.524.197
donacije v letu 2023	61.853

DOLGOROČNE DONACIJE ZA NADOMEŠČANJE AMORTIZACIJE V EUR (brez centov)	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
Pokrivanje amortizacije za OS nabavljene iz študij in donacij	-62.820
stanje na dan 31. 12. 2023	1.523.230

Del donacij v višini 417.407 EUR se nanaša na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva, ki se amortizirajo in predstavljajo sedanjo vrednost osnovnih sredstev nabavljenih iz vira donacij. Amortizacija v breme donacij je v letu 2023 znašala 62.820 EUR. Del neporabljenih donacij znaša 952.963 EUR in je namenjen za nabavo novih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

OI ne izkazuje stanj na kontih skupine 93, dolgoročne rezervacije.

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije

OI ne izkazuje stanj na kontih skupine 95, druge dolgoročne rezervacije.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

OI ne izkazuje stanj na kontih skupine 96, dolgoročne finančne obveznosti.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

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

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2023 101.232.986 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

OBV.ZA NEOPRED.SREDSTVA IN OPRED.OS V EUR (brez centov)	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2022	90.913.906
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	3.553.976
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	3.623.715
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev-ARIS	303.261
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	5.000.000

OBV.ZA NEOPRED.SREDSTVA IN OPRED.OS V EUR (brez centov)	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)-ARIS	29.360
-izločitev parcele	39.656
-združena amortizacija po ZIJZ	2.092.856
stanje na dan 31. 12. 2023	101.232.986

V letu 2023 smo v upravljanje prejeli informacijski sistem RIS/NIS/PACKS v višini 3.516.809 EUR. V upravljanje smo prejeli tudi vozilo Citroen, za namene mobilnega paliativnega tima, v višini 37.167 EUR. Po pogodbi C2718-23-197019 smo prejeli sredstva v višini 3.623.715 EUR. Za nabavo osnovnih sredstev za raziskovalno dejavnost smo od ARIS prejeli sredstva višini 303.261 EUR. V letu 2023 smo med obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje prenesli razporejeni presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2022 v višini 5.000.000 EUR. Za 29.360 EUR smo bremenili obveznosti do virov sredstev za amortizacijo osnovnih sredstev, ki so bila prejeta s strani ARIS. V letu 2023 smo odpisali parcelo št. 131/5 k.o. Karlovško predmestje s površino 13 m² in parcelo 109/67 k.o. Poljansko predmestje s površino 161 m² v višini 30.956 EUR. Parcela se je odpisala zaradi prodaje. Odpisala se je parcela št. 738/5 k.o. Štepanja vas s površino 10m² v višini 8.700 EUR. Parcela se je odpisala zaradi prodaje stanovanja na Jakčevi 38 v Ljubljani.

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri so za 30.422.871 EUR nižji od stanja sredstev v upravljanju. Razlika predstavlja:

v EUR brez centov	
	Znesek
+ neporabljena sredstva amortizacije KTO 110010	17.909.245
+ poslovni izid namenjen investicijam in neporabljen vir iz ARRS	11.560.663
+ neporabljene donacije za nabavo novih osnovnih sredstev	952.963
Skupaj	30.422.871

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo 4.815 EUR. V primerjavi z letom 2022 so se zvišale za 10,4%.

OBVEZNOSTI ZA DOL.FINANČNE NALOŽBE V EUR (brez centov)	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2022	4.352
+povečanje vrednosti naložb	473
-zmanjšanje vrednosti naložb	10
stanje na dan 31. 12. 2023	4.815

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo 4.815 EUR. V letu 2023 je bil izvedena oslabitev finančnih naložb v breme vira za delnice ZVTG. Izvedena je bila okrepitev finančnih naložb v dobro vira

za vrednostne papirje investicijskega sklada STEBER GLOBAL. Sprememba vrednosti finančnih naložb je bila izvedena na podlagi izpisov finančnih družb. Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe predstavljajo podedovane vrednostne papirje, in sicer delnice ZVTG in investicijski skladi STEBER GLOBAL. Obveznosti za dolgoročne naložbe so enake izkazanemu stanju na kontih podskupine 06.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI V EUR (brez centov)	
STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2022	6.307.052
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	5.000.000
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	3.976.269
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	
stanje na dan 31. 12. 2023	5.283.321

Iz preteklih let beležimo presežek prihodkov nad odhodki v višini 6.307.052 EUR. V letu 2023 beležimo presežek prihodkov nad odhodki z upoštevanjem davka od dohodka v višini 3.976.269 EUR. Stanje na dan 31.12.2023 znaša 5.283.321 EUR in predstavlja nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2022 v višini 1.307.052 EUR in presežek prihodkov nad odhodki tekočega leta v višini 3.976.269 EUR.

Vzrok za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki je v največji meri povezan z resnim pristopom vodstva k racionalizaciji poslovanja na odhodkovni strani. OI je uspel realizirati večji del programa, pri določenih storitvah ga je celo presegel. V letu 2024 pričakujemo nižje prihodke po izvršenih nadzorih s strani ZZS, obstaja možnost, da bo OI realiziral presežek odhodkov nad prihodki v letu 2024. Pričakujemo tudi višje stroške materiala in storitev, zaradi dviga cen na trgu, kljub vsemu predvidevamo, da bomo dosegli izravnani poslovni rezultat v letu 2024.

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

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

Ministrstvo za finance je izdalo poseben obrazec in navodilo za usklajevanje medsebojnih terjatev in obveznosti. OI ima na dan 31.12.2023 usklajene medsebojne terjatve in obveznosti.

Izven bilančna evidenca

Na dan 31.12.2023 izkazujemo izven bilančno evidenco v višini 9.090.896 EUR. Izven bilančna evidenca zajema naslednje postavke:

- efekti bolnikov 178 EUR,
- denarna sredstva bolnikov 500 EUR,
- prejete menice 415.804 EUR,

- prejete garancije 3.396.452 EUR,
- Šolnine zaposlenim 377.962 EUR,
- PET-CT poslovni najem 4.900.000 EUR.

Izven bilančno vodimo dva PET-CT aparata, ki ju imamo v poslovnem najemu. Aparata nista evidentirana v registru osnovnih sredstev.

5.2.2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

5.2.2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2023 so znašali 188.169.393 EUR in so bili za 10,7% višji od doseženih v letu 2022 in 4,3% višji od načrtovanih. Celotni prihodki so bili za 10,7% višji od doseženih v letu 2022. Ob izločitvi vpliva ZIUFSZZ iz prihodkov leta 2022, pa so prihodki v letu 2023 višji za 18.238.116 EUR oz. za 10,7%.

	v EUR, brez centov						
	Realizacija 2022	Realizacija 2023	FN 2023	INDEKS R23/FN23	INDEKS R23/R22	RAZLIKA R23-FN23	RAZLIKA R23-R22
Prihodki iz poslovanja	169.797.766	186.464.226	180.260.785	103,4	109,8	6.203.441	16.666.460
Finančni prihodki	108.340	1.309.662	90.469	1447,6	0,0	1.219.193	1.201.322
Drugi prihodki	25.171	395.505	0	0,0	1571,3	395.505	370.334
Prevrednotovalni p.	0	0	0	0,0	0,0	0	0
SKUPAJ	169.931.277	188.169.393	180.351.254	104,3	110,7	7.818.139	18.238.116

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,1%, finančni prihodki 0,7%, drugi prihodki 0,2% in prevrednotovalni poslovni prihodki 0% glede na celotne prihodke za leto 2023.

Finančni prihodki so znašali 1.309.662 EUR in predstavljajo 0,7% v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za stanje na računu v višini 1.308.624 EUR, od zamudnih obresti v višini 138 EUR in pozitivnih tečajnih razlik v višini 900 EUR.

Drugi prihodki so znašali 395.505 EUR in predstavljajo 0,2% delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih odškodnin v višini 392.585 EUR, povračil potnih stroškov udeležbe na kongresu v višini 2.600 EUR in ostalo 320 EUR.

V letu 2023 nismo evidentirali prevrednotovalnih prihodkov.

Neplačani prihodki znašajo 4.824.116 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 2,6%. Plačila se realizirajo v enomesečnem roku oz. šestdesetdnevem roku za terjatve, ki jih imamo do proračunskih uporabnikov na kontih skupine 14. Za terjatve, ki jih imamo zavedene na kontih skupine 12, so izterljive največ v višini 10 %, saj gre za terjatve do pacientov, ki nimajo urejenega osnovnega ali dodatnega zavarovanja. Gre predvsem za osebe brez dohodkov ali z zelo nizkimi dohodki, tako da je izterjava v večini primerov neuspešna. Dosledno se izvaja opominjanje za tiste, ki se na opomine ne odzovejo, se dokumentacija preda pravni službi, ki nadaljuje izterjavo po pravni poti.

v EUR, brez centov

	Realizacija 2022	Realizacija 2023	FN 2023	INDEKS R23/FN23	INDEKS R23/R22	Struktura 2023
1. PRIHODKI OD ZDRAVSTVENIH STOR.	165.239.464	182.444.767	175.134.722	104,2	110,4	97,0
ZZZS obvezno zdr. zavarovanje	98.783.182	108.532.627	104.657.220	103,7	109,9	57,7
ZZZS konvencije	936.213	954.877	939.687	101,6	102,0	0,5
draga zdravila - lista B in LZM	58.369.747	64.761.536	61.765.690	104,9	111,0	34,4
specializanti	2.023.766	2.515.333	2.412.848	104,2	124,3	1,3
prostovoljno zavarovanje	1.223.466	1.493.624	1.419.685	105,2	122,1	0,8
doplačila in neredni plačniki	27.419	49.632	22.336	222,2	181,0	0,0
drugi zavodi	3.028.743	3.229.933	3.023.095	106,8	106,6	1,7
program SVIT	462.042	507.451	447.960	113,3	109,8	0,3
samoplačniki	318.031	262.699	380.851	69,0	82,6	0,1
begunci, zaporniki	66.856	137.056	65.349	209,7	205,0	0,1
2. DRUGI PRIHODKI IZ JAVNIH SRED.	2.286.449	2.798.765	2.730.441	102,5	122,4	1,5
raziskovalne teme	1.759.190	2.300.273	2.080.870	110,5	130,8	1,2
mladi raziskovalci, pripravniki	527.259	498.492	649.571	76,7	94,5	0,3
3. OSTALA REALIZACIJA	2.271.853	1.220.693	2.395.622	51,0	53,7	0,6
prihodki izobraževalne dejavnosti	146.087	146.187	128.234	114,0	100,1	0,1
raziskovalne teme iz tujine in klinične št.	368.647	493.785	558.883	88,4	133,9	0,3
podarjena sredstva	1.482.860	483.130	1.682.137	28,7	32,6	0,3
ostali prihodki	274.259	97.591	26.368	370,1	35,6	0,1
4. FINANČNI PRIHODKI	108.340	1.309.662	90.469	1447,6	0,0	0,7
5. DRUGI PRIHODKI	25.171	395.505	0	0,0	1571,3	0,2
6. PREVREDNOTOVALNI POSL. PRIH.	0	0	0	0,0	0,0	0,0
PRIHODKI SKUPAJ	169.931.277	188.169.393	180.351.254	104,3	110,7	100,0

Pojasnilo po vrstah prihodkov in odstopanja v primerjavi s planom v letu 2023

Prihodki od zdravstvenih storitev so višji od lanskoletnih in višji od načrtovanih predvsem zaradi večjega števila opravljenih storitev pri programih SAD za 3,4 % (specialistična ambulantna dejavnost), ABO (akutna bolnišnična dejavnost) za 4,5 %, slikovni diagnostiki (predvsem pri MR programu za 25,7 %), radioterapiji za 4,5 %, molekularni diagnostiki za 10,1 % in programu DORA (za 4,4 % pri mamografskem slikanju in 3 % pri dodatni diagnostiki). Na višje prihodke so vplivale tudi višje cene zdravstvenih storitev v povprečju za 5%.

Realizacija delovnega programa je podrobneje obrazložena v poglavju 4.7.2.3 - Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2023 do ZZZS in ostalih plačnikov.

Prihodki iz **PZZ** (prostovoljno zdravstveno zavarovanje) so bili višji od načrtovanih za 5,2 %. Razlog je v večjem številu opravljenih storitev, ki se obračunavajo v deležu PZZ (predvsem nemaligne diagnoze).

Plan prihodkov od **zdravstvenih storitev, opravljenih za druge zdravstvene zavode** presegamo za 6,8 %, predvsem zaradi večjega obsega opravljenih citopatoloških storitev.

Prihodki, izvajanja **programa SVIT**, presegajo načrtovane za 13,3 %. Na prihodke programa Svit nimamo vpliva, saj pregledamo vse vzorce biopsij, ki jih dobimo od zunanjih zdravstvenih zavodov. Skupaj z obračunanimi biopsijami Medicinske fakultete smo presegli načrtovani obseg.

Prihodki od samoplačnikov so nižji od načrtovanih za 31 %, zaradi manjšega obsega obravnavanih samoplačnikov iz tujine.

Drugi prihodki iz javnih sredstev so višji od načrtovanih za 2,5%, predvsem zaradi višjih prihodkov iz raziskovalnih projektov. V letu 2023 je OI Ljubljana uspel pridobiti nove projekte pri Javni agenciji za znanstvenoraziskovalno in inovacijsko dejavnost RS. Pri prihodkih iz naslova povračila stroškov dela mladih raziskovalcev in pripravnikov smo plan realizirali v višini 76,7%.

Ostala realizacija je glede na 2022 dosežena le 53,7%, glede na plan pa 51,0%. Na nižjo realizacijo so v največji meri vplivali prihodki iz podarjenih sredstev (zdravila). Iz tega naslova smo v letu 2023 realizirali za 1.199,006 EUR manj prihodkov kot smo jih načrtovali in za 999.730 EUR manj kot v letu 2022. Prihodke iz izobraževalnih dejavnosti so ostali na ravni leta 2022. Pri raziskovalnih temah iz tujine in kliničnih študijah smo dosegli plan v višini 88,4%, presegli pa za 33,9% realizacijo iz leta 2022. Pri ostalih prihodkih so se prihodki glede na leto 2022 znižali predvsem zaradi nižjih prihodkov iz naslova izplačila sredstev za obvladovanje epidemije Covid-19.

Prejeta sredstva iz proračuna Republike Slovenije povezana z epidemijo COVID-19 smo v letu 2022 prejeli v višini 5.696 EUR, v letu 2022 pa 200.474 EUR:

	2023	2022
COVID dodatki zaposlenim	3.963 EUR	69.404 EUR
Povračilo materialnih str.	1.732 EUR	131.070 EUR

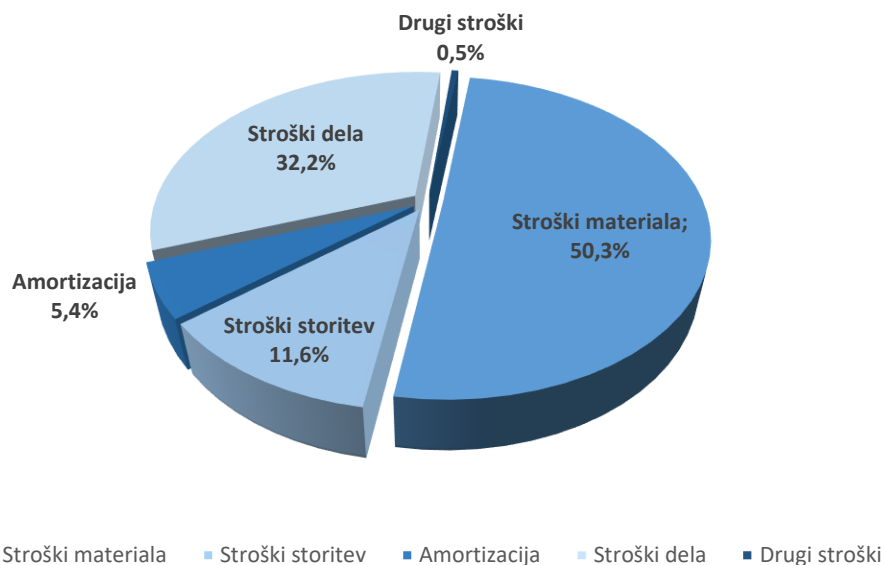
5.2.2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2023 so znašali 184.177.385 EUR in so bili za 11,9 % višji od doseženih v letu 2022 ter 2,3 % višji od načrtovanih.

v EUR brez centov								
	Realizacija 2022	FN 2023	Realizacija 2023	Delež	INDEKS R23/FN23	INDEKS R23/R22	RAZLIKA R23-FN23	RAZLIKA R23-R22
Stroški materiala	84.574.858	88.583.866	92.713.178	50,3	104,7	109,6	4.129.312	8.138.321
Stroški storitev	18.698.589	21.824.728	21.321.164	11,6	97,7	114,0	-503.564	2.622.575
Amortizacija	9.344.174	9.884.547	9.890.961	5,4	100,1	105,9	6.413	546.787
Rezervacije	0	0	0	0,0			0	0
Stroški dela	51.300.237	59.091.530	59.229.499	32,2	100,2	115,5	137.969	7.929.262
Drugi stroški	616.683	691.136	928.682	0,5	134,4	150,6	237.546	311.999
Finančni odhodki	272	0	30.266	0,0		11127,2	30.266	29.994
Drugi odhodki	1.192	0	2.232	0,0		187,2	2.232	1.040
Prevrednotovalni PO	72312	0	61.404	0,0		84,9	61.404	-10.908
SKUPAJ	164.608.317	180.075.808	184.177.385	100,0	102,3	111,9	4.101.577	19.569.069

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 100,0%, finančni odhodki in drugi odhodi pa 0% glede na celotne odhodke za leto 2023.

Struktura odhodkov iz poslovanja v letu 2023



Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871)

V letu 2023 so znašali 114.034.343 EUR in so bili za 10,4% višji od doseženih v letu 2022 in za 3,3% višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 61,9%.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460)

Stroški materiala so v celotnem JZZ v letu 2023 znašali 92.713.178 EUR in so bili za 9,6% višji od doseženih v letu 2022 ter za 4,7% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke JZZ znaša 50,3%.

	v EUR brez centov							
	Realizacija 2022	Realizacija 2023	FN 2023	Delež 2023	INDEKS R23/FN23	INDEKS R23/R22	Razlika R23-FN23	Razlika R23-R22
Specialitete, čaji	2.034.291	2.278.954	2.124.792	2,5	107,3	112,0	154.162	244.663
Enteralna in parantralna prehrana	908.511	1.159.218	960.874	1,3	120,6	127,6	198.344	250.707
Anitbiotiki, antimikotiki, virotiki	1.013.962	1.077.621	1.055.399	1,2	102,1	106,3	22.221	63.658
Hormonski preparati	1.288.520	1.289.280	1.365.018	1,4	94,5	100,1	-75.738	759
Cistostatiki in bioterapevtiki	58.427.890	65.358.450	61.106.070	70,5	107,0	111,9	4.252.380	6.930.559
Krvni derivati	109.691	221.473	155.174	0,2	142,7	201,9	66.300	111.782
Citokini	472.517	210.672	502.039	0,2	42,0	44,6	-291.367	-261.845
Kri	1.119.858	1.108.639	1.087.068	1,2	102,0	99,0	21.571	-11.219
Infuzije	529.530	554.743	554.826	0,6	100,0	104,8	-83	25.213
Narkotiki	62.962	81.077	61.491	0,1	131,9	128,8	19.586	18.115
Kemikalije, mila in razkužila	250.099	283.509	285.147	0,3	99,4	113,4	-1.638	33.410
Obvezilni material	638.398	766.605	666.629	0,8	115,0	120,1	99.976	128.207
Šivalni laparaskopski material	790.220	986.657	829.195	1,1	119,0	124,9	157.462	196.437
Laboratorijski material	3.904.521	4.402.880	3.837.720	4,7	114,7	112,8	565.160	498.359

	Realizacija 2022	Realizacija 2023	FN 2023	Delež 2023	INDEKS R23/FN23	INDEKS R23/R22	Razlika R23-FN23	Razlika R23-R22
Filmi, fiksirji, razvijalci, kontrasti	734.730	843.789	796.872	0,9	105,9	114,8	46.917	109.059
Katetri	328.924	382.171	333.501	0,4	114,6	116,2	48.670	53.247
Brizge	224.777	268.242	270.976	0,3	99,0	119,3	-2.735	43.465
Igle	646.751	742.620	695.780	0,8	106,7	114,8	46.839	95.869
Izotopi	1.048.011	1.071.440	1.262.992	1,2	84,8	102,2	-191.552	23.429
Zaščita za osebe in bolnike	746.319	608.619	760.503	0,7	80,0	81,5	-151.884	-137.700
Pripomočki za respiratorno terapijo	221.717	262.601	224.278	0,3	117,1	118,4	38.323	40.884
Sistemi in seti	1.442.896	1.553.028	1.581.713	1,7	98,2	107,6	-28.685	110.132
Medicinski pribor	458.927	536.341	489.426	0,6	109,6	116,9	46.915	77.414
Razno (vrečke seti...)	710.038	842.681	733.576	0,9	114,9	118,7	109.106	132.643
Podarjena zdravila	1.576.480	432.564	1.682.137	0,5	25,7	27,4	-1.249.573	-1.143.916
Zmanjšanje porabe za prejete bonuse	-37.499	-21.638	0	0,0	0,0	57,7	-21.638	15.861
ZDRAVSTVENI MATERIAL SKUPAJ	79.653.045	87.302.237	83.423.197	94,2	104,6	109,6	3.879.040	7.649.192
Živila	37.533	69.593	37.207	0,1	187,0	185,4	32.386	32.060
Pisarniški material in brošure	312.634	386.351	307.611	0,4	125,6	123,6	78.739	73.717
Pralna in čistilna sredstva	73.879	104.545	84.082	0,1	124,3	141,5	20.463	30.666
Voda in plin	216.404	243.821	204.978	0,3	118,9	112,7	38.843	27.417
Drug material	1.184.780	1.367.478	1.234.407	1,5	110,8	115,4	133.071	182.698
Stroški energije	2.934.245	3.082.661	3.093.594	3,3	99,6	105,1	-10.933	148.416
Stroški strokovne literature	162.338	156.493	198.791	0,2	78,7	96,4	-42.298	-5.845
SKUPAJ	84.574.858	92.713.178	88.583.866	100,0	104,7	109,6	4.129.312	8.138.321

Stroški zdravstvenega materiala so bili v letu 2023 za 4,6 % nad planiranimi, kar je posledica zaradi večje porabe in dviga cen na trgu. V nadaljevanju pojasnjujemo večje preseganje plana:

- Večja poraba v skupini **specialitete, čaji** za 7,3 % glede na načrtovano porabo zaradi večje porabe antiemetika Palonosetron Accord.
- Večja poraba v skupini **enteralna in parenteralna prehrana** za 20,6 % glede na načrtovano porabo zaradi večjega števila težje obolelih bolnikov s prehranskimi težavami.
- Večja poraba **citostatikov in bioterapevtikov** za 7 % glede na načrtovano porabo predvsem na podlagi večje porabe pri zelo dragih zdravilih z učinkovino bevacizumab, paklitaksel, sacituzumab govitekan, irinotekan, polatuzumab vedotin, brentuximab, pembrolizumab, atezolizumab.
- Večja poraba **krvnih derivatov** za 42,7 % glede na načrtovano porabo zaradi večje porabe humanih imunoglobulinov (Octagam, Privigen, Panzayga).
- Večja poraba **narkotikov** za 31,9 % glede na načrtovano porabo zaradi večjih potreb intenzivno obravnavanih bolnikov.
- Poraba **obvezilnega** za 15 % ter **šivalnega in laparaskopskega materiala** za 19 % predvsem zaradi večjega števila laparaskopskih posegov.
- Poraba **laboratorijskega materiala** za 14,7 % zaradi večjega obsega dela na oddelku za citopatologijo, patologijo in molekularno diagnostiko.
- Večja poraba v skupini **Filmi, fiksirji, razvijalci, kontrasti** za 5,9 % glede na načrtovano porabo zaradi večje porabe kontrastov predvsem zaradi večjega opravljenega obsega MR preiskav.
- Večja poraba v skupini **katetri** za 14,6 % glede na načrtovano porabo zaradi večjega števila vstavljenih PICC katetrov.

- Poraba igel za 6,7 % predvsem zaradi večje porabe punkcijskih igel.

Pri stroških živil smo plan preseгли za 87,0%. V letu 2023 smo nabavili več vode s kozarčki.

Stroške pisarniškega materiala in brošur smo preseгли za 23,6%. Višjo realizacijo lahko pripišemo višjim cenam na trgu in nabavi promocijskega materiala za program ZORA.

Pri stroških pralnih in čistilnih sredstev smo plan preseгли za 24,3%. V letu 2023 smo nabavili več dezinfekcijskih in pralnih sredstev.

Pri stroških vode in plina smo plan dosegli v višini 18,9%. Preseganje plana lahko pripišemo višji porabi pare.

Pri stroških strokovne literature smo plan dosegli v višini 78,7%. V letu 2023 nismo realizirali nabave kliničnega orodja za opravljanje analiz za molekularno diagnostiko.

Med druge stroške materiala spadajo razni implikatorji, sonde, pokrivala, elektrode, strojni material, tehnični material in drugo. V letu 2023 smo plan preseгли za 10,8%.

STROŠKI STORITEV (AOP 874, konto 461)

Vrednost storitev je v celotnem JZZ v letu 2023 znašala 21.321.164 EUR in so bile za 14,0% višje od doseženih v letu 2022 ter za 2,3% nižje od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke JZZ znaša 11,6%.

V EUR brez centov								
	Realizacija	Realizacija	FN	Delež	INDEKS	INDEKS	Razlika	Razlika
	2022	2023	2023	2023	R23/FN23	R23/R22	R23-FN23	R23-R22
Poštno storitve	583.252	611.912	585.556	2,9	104,5	104,9	26.356	28.660
Prevozni stroški	115.418	135.282	168.722	0,6	80,2	117,2	-33.440	19.864
Tekoče in investicijsko vzdrževanje	6.689.842	7.586.275	7.761.171	35,6	97,7	113,4	-174.897	896.433
Stroški zavarovanja	176.828	157.614	251.778	0,7	62,6	89,1	-94.164	-19.214
Zakupnine	509.266	895.434	779.908	4,2	114,8	175,8	115.526	386.168
Reprezentanca	51	190	0	0,0	0,0	0,0	190	139
Stroški plačilnega prometa	3.889	4.360	3.986	0,0	109,4	112,1	373	471
Stroški zdravstvenih storitev	3.142.667	3.127.440	3.250.868	14,7	96,2	99,5	-123.428	-15.227
Stroški izobraževanja	882.183	971.888	1.719.852	4,6	56,5	110,2	-747.964	89.705
Stroški čiščenja, varovanja in likanja	1.636.491	1.855.665	1.885.804	8,7	98,4	113,4	-30.138	219.174
Komunalne storitve	72.407	53.921	79.610	0,3	67,7	74,5	-25.689	-18.486
Storitve študentskega servisa	608.998	696.086	801.047	3,3	86,9	114,3	-104.961	87.088
Stroški v zvezi z delom	52.649	16.315	13.995	0,1	116,6	31,0	2.320	-36.334
Pogodbe in avtorski honorarji	2.237.797	2.568.259	2.299.457	12,0	111,7	114,8	268.802	330.462
Stroški prehrane za paciente	1.033.787	1.489.609	1.314.826	7,0	113,3	144,1	174.783	455.822
Svetovalne, odvetniške, prevajalske	96.552	100.520	93.217	0,5	107,8	104,1	7.303	3.968
Stroški drugih storitev	856.512	1.050.393	814.929	4,9	128,9	122,6	235.464	193.881
Skupaj stroški storitev	18.698.589	21.321.164	21.824.728	100,0	97,7	114,0	-503.564	2.622.575

Generalno je odstopanje od plana posledica predvsem dviga cen na trgu.

Poštna storitve presegajo plan za 4,5%, zaradi dviga cen storitev Pošte Slovenije.

Pri stroških prevoza plana nismo presegli, smo pa presegli realizacijo 2022 za 17,2%. V letu 2023 so se namreč povečale cene prevoza prehrane za paciente, več kot smo planirali.

Pri stroških tekočega in investicijskega vzdrževanja smo plan dosegli v višini 97,7%. Znotraj teh stroškov pa smo plan presegli pri stroških tekočega vzdrževanja, in sicer zaradi vzdrževanja informacijske tehnologije, za 23,5%.

Vrsta vzdrževalnih del	FN 2023	Realizacija 2023	Indeks R23/FN23
Tekoče vzdrževanje stavb in opreme	5.434.900	5.589.030	102,8
Vzdrževanje informacijske tehnologije	1.463.000	1.807.333	123,5
SKUPAJ	6.897.900	7.396.363	107,2

Dvig stroškov tekočega vzdrževanja stavb in opreme se nanaša na:

- stroške za popravilo klim (menjava hladilnih konvektorjev v stavbi H, ventilatorja odsesovalnega sistema in menjava parnih vlažilnikov),
- stroške za popravilo vodovoda (odmašitve kanalizacijskega sistema),
- rast stroškov rednih servisov (dvig cen storitev za ca. 8% in povečanega obsega del za ca. 2%).

Stroški investicijskega vzdrževanja predstavljajo izvedbo elektro inštalacij na Proletarski cesti za enoto Zora, sanirane so bile hladilne cevi pri klimatskih sistemi in zamenjana sta bila dva osebna dvigala na zahodni stani objekta DEH.

Zaradi staranja opreme se spreminjajo tudi stroški njenega vzdrževanja, zato je težko predvideti vse stroške, ki bi lahko nastali v naslednjem obračunskem obdobju. Periodika preventivnih pregledov (lahko tudi na več let) se razlikuje po področjih dela, oziroma je odvisna od vrste opreme, zato se pojavljajo manjša nihanja stroškov skozi leta.

Plan za vzdrževanja informacijske tehnologije je bil presežen zaradi višjih stroškov vzdrževanja programske opreme, ki predstavlja največji strošek vzdrževanja v okviru informacijske tehnologije. V letu 2023 smo prešli v produkcijsko rabo nekaterih rešitev, z nekaterimi dobavitelji so bile sklenjene nove pogodbe, posledično so se zvišali stroški vzdrževanja. Tako smo v letu 2023 prešli na nov laboratorijski sistem na Oddelku za Citopatologijo, implementirali smo nov kadrovski informacijski sistem in sistem za obračun plač. Sklenjene so bile nove vzdrževalne pogodbe za vzdrževanje radiološkega informacijskega sistema, obračunskega sistema, vzdrževanja baz podatkov, vzdrževanje sistema digitalnih diktafonov in drugega.

Pri stroških zakupnin smo plan presegli za 14,8%, kar je posledica najema dodatnega aparata PET-CT, najema dodatnih prostorov na Proletarski cesti v Ljubljani zaradi selitve enote ZORA in dodatne najemnine za informacijsko tehnologijo pri podjetju Telekom Slovenije d.d. Na dvig stroškov je delno vplival tudi dvig cen najemnin za izvajanje presejalnega programa DORA pri drugih JZZ.

Stroške zdravstvenih storitev ostajajo v okviru planiranih, predvsem na račun zmanjšane obsega opravljenih storitev, po drugi strani pa so se cene storitev pri nekaterih izvajalcih zvišale za precej več kot je vrednost inflacije, kot na primer Medicinska fakulteta in Zavod za transfuzijsko medicino.

Pri stroških študentskega dela smo plan realizirali v višini 86,9%. V letu 2023 nismo realizirali načrtovanega obsega študentskega dela pri opravljanju nalog vzpostavitve digitalnega arhiva RRRRS, ki naj bi ga izvedli pretežno s študentskim delom.

Pri stroških v zvezi z delom smo plan presegli za 16,6%, zaradi obdavčitve potnih stroškov za vrednosti, ki so presegle mejne vrednosti po Uredbi o davčni obravnavi povračil stroškov in drugih dohodkov iz delovnega razmerja.

Stroški prehrane za paciente presegajo plan za 13,3%, zaradi uskladitve cen v skladu s pogodbo z UKC Ljubljana.

Storitve svetovanja presegajo plan za 7,8%. V letu 2023 smo glede na preteklo leto realizirali več prevajalskih storitev, lektoriranja in storitev projektiranja oz. izdelav investicijske dokumentacije.

Stroški v letu 2023 znašajo 100.520 EUR in predstavljajo:

- Stroški revizije: 24.595 EUR,
- Prevalske storitve in lektoriranje: 15.934 EUR,
- Prostovoljno delo.: 16.207 EUR,
- Stroški projektiranja: 19.535 EUR,
- Cenitev zemljišča: 451 EUR,
- Varnostno svetovanje 9.748 EUR,
- Svetovanje na področju kineziološke obravnave: 3.714 EUR,
- Tolmačenje znakovnega jezika: 6.568 EUR,
- Odvetniške storitve: 3.768 EUR.

Drugi stroški storitev predstavljajo stroške v zvezi z registracijo avtomobilov, fotokopiranja, odvoz nevarnih odpadkov, stroške storitev selitve in drugo. V letu 2023 smo plan presegli za 28,9%, tudi zaradi neskladnega dviga cen na trgu, za več kot 10%.

V letu 2023 smo evidentirali tudi stroške podjemnih pogodb, ki so skupno znašali 2.543.856 EUR. Skupno število izvajalcev je bilo 215, od tega je bilo 170 zaposlenih in 45 zunanjih sodelavcev. Zdravstvenih storitev je bilo opravljenih v višini 2.526.173 EUR in nezdravstvenih storitev v višini 17.683 EUR. Zdravstvene storitve je izvajalo 211 oseb, od tega 170 zaposlenih in 41 zunanjih sodelavcev.

Zdravstvene storitve so zajemale naslednje storitve:

- Projekt DORA
- Projekt SVIT
- Drugo mnenje
- Radioterapevtske storitve
- Kirurške storitve
- Anesteziološke storitve
- Nuklearna medicina
- Citološke storitve
- Radiološke storitve
- Projekt ZORA
- DPOR
- TBI storitve
- Psihoonkologija
- Laboratorijske dejavnosti
- Tečaji
- Klinična prehrana

Strošek podjemnih pogodb zdravstvenih storitev za zunanje sodelavce je znašal 636.087 EUR ter za zaposlene 1.890.086 EUR. Strošek nezdravstvenih storitev zunanjih sodelavcev je znašal 17.684 EUR.

Nezdravstvene storitve so zajemale storitve zdravstvene administracije in obračuna zdravstvenih storitev .

Izvajalci po podjemnih pogodbah so prikazani v tabelah, stroški so prikazani v EUR:

PODJEMNE POG. ZA ZDRAV.STORITVE	Lastni zaposleni		Zunanji izvajalci	
	Št. izvajalcev	Stroški v 2023	Št. izvajalcev	Stroški v 2023
Projekt DORA	32	1.021.286	7	378.446
DORA-EVROPSKA KOMISIJA	6	11.264	1	1.834
Projekt SVIT	9	68.340	0	0
izdelava drugih mnenj	7	672	0	0
radioterapevtske storitve	4	2.393	2	32.379
kirurške storitve	0	0	3	20.553
anesteziološke storitve	2	4.693	3	35.504
nuklearna medicina	23	113.726	0	0
citološke storitve	6	1.101	6	30.241
radiološke storitve	52	602.132	4	53.855
ZORA	1	7.249	6	19.338
DPOR	0	0	1	7.048
TBI storitve	18	31.393	0	0
psihoonkologija	0	0	1	3.972
zdravstvena nega in oskrba	0	0	2	10.501
tečajji - strokovni direktor	9	24.943	1	3.326
klinična prehrana	0	0	1	4.242
laboratorijske dejavnosti	1	894	3	34.848
skupaj	170	1.890.086	41	636.087

PODJEMNE POG. ZA NEZDRAV.STORITVE	Zunanji izvajalci	
	Št. izvajalcev	Stroški v 2023
Zdravstvena administracija	4	17.684
Skupaj	4	17.684

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

IZVAJALCI NEZDRAVSTVENIH STORITEV V EUR (brez centov)			
Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2022	Število zunanjih izvajalcev
AAS	Izdelava člankov, analiza podatkov	3.103	3
SAZS	Čakalnice, ambulate	73	1
AAS	Etične komisije OI	12.714	11

STROŠKI DELA

V letu 2023 so stroški dela znašali 59.229.499 EUR in so bili za 15,5% višji od doseženih v letu 2022 ter za 0,2% višji oz. za 137.969 EUR od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 32,2%.

	v EUR, brez centov						
	Realizacija 2022	Realizacija 2023	FN 2023	INDEKS R23/FN23	INDEKS R23/R22	Razlika R23-FN23	Razlika R23-R22
Redno delo in nadomestila	33.010.605	37.960.899	38.153.357	99,5	115,0	-192.458	4.950.294
Dodatek za delo v tveganih razmerah	59.467	3.386	50.547	6,7	5,7	-47.161	-56.081

Dodatek za povečan obseg dela	831.704	1.281.103	1.580.072	81,1	154,0	-298.969	449.399
Redna delovna uspešnost	652.100	725.640	645.807	112,4	111,3	79.832	73.540
delovna uspešnost-tržna dejavnost	436.002	165.706	450.000	36,8	0,0	-284.294	-270.296
Nadure	3.413.730	3.999.415	4.156.148	96,2	117,2	-156.733	585.685
Raziskovalne nadure	161.825	695.212	131.898	527,1	429,6	563.314	533.387
Dežurstvo in stalna pripravljenost	280.525	309.201	244.727	126,3	110,2	64.475	28.676
SKUPAJ BRUTO PLAČE	38.845.958	45.140.561	45.412.556	99,4	116,2	-271.995	6.294.603
Dajatve na plače	7.737.203	8.859.136	8.164.094	108,5	114,5	695.042	1.121.933
Prevoz na delo	1.562.542	1.631.801	1.664.862	98,0	104,4	-33.061	69.260
Stroški prehrane	1.271.675	1.704.110	1.636.990	104,1	134,0	67.120	432.435
Regres	1.641.658	1.553.780	1.963.100	79,1	94,6	-409.321	-87.879
Jubilejne nagrade in solidarnostne pomoči	54.418	70.676	56.045	126,1	129,9	14.631	16.258
Odpravnine	157.579	269.435	163.882	164,4	171,0	105.553	111.856
Drugi stroški dela	29.205	0	30.000	0,0	0,0	-30.000	-29.205
SKUPAJ DRUGI STROŠKI DELA	4.717.076	5.229.802	5.514.880	94,8	110,9	-285.078	512.726
Skupaj stroški dela	51.300.237	59.229.499	59.091.530	100,2	115,5	137.969	7.929.262
Zaposleni iz ur	1.250,6	1.319	1.260	104,7	105,5	59	68

Plan smo v skupini bruto plače presegli pri stroških redne delovne uspešnosti, stroških za raziskovalne nadure in stroških iz naslova dežurstva ter stalne pripravljenosti. Raziskovalne nadure dobivajo zaposleni, ki poleg rednega dela izvajali tudi dela na področju raziskovanja. Zaradi nerealiziranih nezasedenih prostih delovnih mest smo izplačali manj stroškov rednega dela in nadomestil. Plan smo presegli pri stroških jubilejnih nagrad in solidarnostnih pomoči, zaradi izplačil solidarnostnih pomoči zaposlenim, ki so jih prizadele poplave, strošek pa ni bil planiran v Finančnem načrtu za leto 2023. Plan smo presegli tudi pri izplačilih odpravnin, v letu 2023 se je upokojilo več zaposlenih in strošek dela je bil pri izračunu odpravnine višji kot pa povprečni izračun plače.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2023 je znašalo 1.318,80 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2022 povečalo za 68,2 zaposlenih oz. za 5,5%.

Povprečna bruto plača je znašala 2.852,35 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 10,2% in je v primerjavi s planirano vrednostjo za 5,0% nižja.

V preteklem letu je bilo izplačano 1.178,17 EUR regresa za letni dopust na delavca, ki je izračunan na podlagi števila zaposlenih iz delovnih ur.

Nadomestila plač za boleznine v breme JZZ so bila izplačana za 82.746,26 delovnih ur, v breme ZZS 98.129,91 delovnih ur ter v breme ZPIZ-a 3.836,80 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 6,4% vseh obračunanih delovnih ur.

STROŠKI AMORTIZACIJE

Stroški, ki so zajeti med odhodki (AOP 879), so v letu 2023 znašali 9.890.961 EUR in so bili za 5,9% višji od doseženih v letu 2022 in za 0,06% višji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 5,4%. V letu 2023 OI beleži minimalno odstopanje realizacije od plana in sicer za 0,06%. Nabava osnovnih sredstev in poraba virov za nabavo so v letu 2023 potekali v skladu s finančnim načrtom za leto 2023.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 9.983.141 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 9.890.961 EUR (končni rezultat skupine 462), od tega znaša združena amortizacija po ZIJZ 2.092.857 EUR,

- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 29.360 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 62.820 EUR (podskupina 922).

Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi izkazujemo kot drobni inventar opremo, katere doba uporabnosti je daljša od enega leta in nabavna vrednost ne presega 500 EUR v času nabave. Ne glede na prej navedeno se opredmetena osnovna sredstva ob novih nabavah všttevajo vedno med opremo ali drobni inventar glede na to, kje OI že izkazuje istovrstna sredstva. Drobni inventar, ki se izkazuje med opredmetenimi osnovnimi sredstvi, se odpiše v celoti, ko je dan v uporabo. Kot drobni inventar OI vodi telefone, orodje, medicinski material, računalniški material (kontna skupina 041). V letu 2023 znaša odpis drobnega inventarja 100.988 EUR. Delež odpisov drobnega inventarja predstavlja v celotnih stroških amortizacije 1,0%.

REZERVACIJE

OI ne beleži stroškov rezervacije.

DRUGI STROŠKI

V letu 2023 so bili obračunani v znesku 928.682 EUR in zajemajo stroške:

-prispevek za stavbno zemljišče	38.118
-prispevki združenjem in zbornicam	72.820
-prisp.za zaposl.invalid. in odp. vode	247.651
-programska oprema, naročnina in literatura	542.013
-štipendije	2.900
-ostali nematerialni stroški	25.180

Programska oprema, naročnina in literatura zajema licence do enega leta, naročnine na portale in dostope do licenčne programske opreme. Drugi nematerialni stroški predstavljajo administrativne takse, sodne stroške, stroške upravljanja ter vzdrževanja hiš in ustanov.

FINANČNI ODHODKI

So v letu 2023 znašali 30.266 EUR in predstavljajo negativne tečajne razlike v višini 29.558 EUR.

DRUGI ODHODKI

Drugi odhodki so v letu 2023 znašali 2.232 EUR, in v predstavljajo denarne kazni 2.219 EUR in parske izravnave v višini 13 EUR.

PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

Omenjeni odhodki so v letu 2023 znašali 61.404 EUR. Od tega:

- Odpis osnovnih sredstev - 45.035 EUR
- Oslabitev vrednosti terjatev - 16.369 EUR

V letu 2023 smo odpisali investicije v teku v skupni višini 43.908 EUR, in sicer T-trakt stavbe C v višini 24.388 EUR in obnova na E1 kirurgija v višini 19.520 EUR. Odpis ostalih osnovnih sredstev s sedanjo vrednostjo znaša 1.127 EUR.

5.2.2.3 POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.992.008 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2023 obračunan v znesku 15.739 EUR, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka 3.976.269 EUR.

Doseženi poslovni izid z upoštevanjem davka je za 25,1% nižji od doseženega v preteklem letu in za 3.700.822 EUR večji od planiranega.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985. Stanje na podskupini kontov 985 je 5.283.320 EUR. Razlika v višini 1.307.052 EUR izhaja iz nerazporejenega poslovnega izida iz leta 2022.

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 12.015.610 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (obračunski tok) razlikuje za 8.039.342 EUR. Razlika predstavlja:

- podaljšanje roka plačila iz 30 dni na 60 dni;
- prejete avanse (izkazani kot prihodek po denarnem toku in kot terjatev v bilanci stanja);
- neplačane terjatve (ni izkazan prihodek po denarnem toku, prihodek po poslovnem dogodku že izkazan);
- razlike med začetnim in končnim stanjem obveznosti do zaposlenih (odhodki po denarnem toku se pripoznajo ob plačilu teh obveznosti, odhodki po poslovnem dogodku se pripoznajo glede na obdobje nastanka);
- neplačane obveznosti dobaviteljem materiala, ki se ne vodijo preko zalog in storitev (ni izkazan odhodek po denarnem toku, kot odhodek po poslovnem dogodku je že izkazan);
- razlike med plačanimi obveznostmi dobaviteljem materiala in blaga, ki se vodi preko zalog in razlike med začetno in končno vrednostjo teh zalog (plačilo dobaviteljem pripoznamo kot odhodek po denarnem toku, kot odhodek po poslovnem dogodku izkazano ob porabi zalog);
- razlike med priznanimi stroški amortizacije in plačili dobaviteljem osnovnih sredstev (plačila dobaviteljem izkazana kot odhodek po denarnem toku, odhodki po poslovnem dogodku se iz tega naslova ne pripoznajo, pripozna se obračunana amortizacija teh sredstev).

V letu 2023 nismo imeli likvidnih težav, vse obveznosti smo poravnali v dogovorjenih rokih. Zapadlih obveznosti do dobaviteljev (kontna skupina 22) nimamo. Zapadle obveznosti na dan 31.12.2023 beležimo do dobaviteljev EKN (kontna skupina 24) v višini 178.014 EUR, in sicer do Ministrstva za

zdravje iz naslova obroka za vplačilo združene amortizacije po ZIJZ za mesec julij 2023. Do oddaje letnega poročila za leto 2023 imamo vse obveznosti poravnane.

NEPORAVNANE OBVEZNOSTI V EUR (brez centov)				
Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratk.obv. do dob. (stanje 31. 12. 2023)	konto 24 – kratk.obv.do uporab EKN (stanje 31. 12. 2023)	Skupaj stanje na dan 31.12.2023	Skupaj stanje na dan 31.12.2022
zapadle do 30 dni	0	0	0	0
zapadle od 30 do 60 dni	0	0	0	0
zapadle od 60 do 120 dni	0	0	0	0
zapadle nad 120 dni	0	178.014	178.014	0
Skupaj	0	178.014	178.014	0

Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

OI ne izkazuje prometa iz finančnih terjatev in naložb.

Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

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

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

	LETO 2022				LETO 2023			
	Prihodki	Odhodki	DDPO	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	DDPO	Poslovni izid
Javna služba	166.046.445	161.490.907	15.537	4.540.001	183.954.290	180.397.077	15.386	3.541.827
Tržna dejavnost	3.884.832	3.117.410	372	767.050	4.215.103	3.780.309	353	434.441
Skupaj zavod	169.931.277	164.608.317	15.909	5.307.051	188.169.393	184.177.385	15.739	3.976.269

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 3.541.827 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 434.441 EUR.

Prihodki iz tržne dejavnosti so bili v letu 2023 za 8,5% višji od doseženih v letu 2022. Stroški iz tržne dejavnosti so bili za 21,3% višji kot doseženi v letu 2022. Višji stroški so posledica višjih cen in večjega obsega dela kot v letu 2022.

Prihodke iz tržne dejavnosti bomo ustvarili z izvajanjem naslednjih storitev:

- e) zdravstvene storitve za druge zdravstvene zavode in samoplačnike v višini 3.515.145 EUR,
- f) storitve za opravljanje raziskovalnih projektov iz tujine in kliničnih študij 493.785 EUR,
- g) storitve izobraževanja 129.442 EUR,
- h) ostale tržne dejavnosti v višini 76.731 EUR.

Pri razmejevanju prihodkov na prihodke javne službe in na prihodke tržne dejavnosti bomo upoštevali Navodila v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost št. 024-17/2016/33, ki jih je izdalo Ministrstvo za zdravje.

Neposredne stroške tržne dejavnosti, ki jih lahko spremljamo na ločenih stroškovnih mestih, se izkazujejo na podlagi knjiženih podatkov.

Za posredne stroške tržne dejavnosti se uporabijo sodila v skladu s Pravilnikom o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov po stroškovnih mestih in po dejavnostih, potrjen s strani sveta zavoda dne 16.06.2021.

Splošne stroške smo razporedili na temeljna stroškovna mesta v skladu s 5. členom Pravilnika o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov/odhodkov po stroškovnih mestih in po dejavnostih.

Razmejevanje stroškov javne službe in tržne dejavnosti bo izvedeno v skladu z naslednjimi sodili:

- delež opravljenih storitev javne službe in tržne dejavnosti posamezne organizacijske enote,
- kalkulacija cene storitve,
- kalkulacija cene programa/projekta,
- struktura cene standarda ZZS,
- delež prihodkov javne službe in tržne dejavnosti posamezne organizacijske enote.

Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki, prevrednotovalni odhodki od prodaje osnovnih sredstev, finančni odhodki, drugi stroški in drugi odhodki se evidentirajo na dejavnost javne službe razen, kar jih je iz listin, ki izkazujejo njihov nastanek, mogoče neposredno razporediti na tržno dejavnost. Sodila se pri tem ne uporabljajo.

Najemnine od oddajanja prostorov in opreme ter kupnine od prostorov in opreme JZZ, katerih ustanovitelj je RS, so v skladu z Zakonom o investicijah v javne zdravstvene zavode, katerih ustanovitelj je RS (Uradni list RS, št. 90/15), prihodek ustanovitelja. JZZ lahko pridobijo prihodke od povračil obratovalnih in drugih stroškov za uporabo nepremičnin in opreme, počitniških kapacitet in drugo kot npr. prostor za postavitev opreme.

Ostali prevrednotovalni prihodki, finančni prihodki, drugi prihodki se evidentirajo kot dejavnost javne službe, razen, kadar jih je iz listin, ki izkazujejo njihov nastanek, mogoče neposredno razporediti na tržno dejavnost.

V letu 2023 je bilo izplačanih 165.706 EUR za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, kar znaša 50% dovoljenega obsega sredstev od dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2022.

V prilogi letnega poročila je obrazec Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2023. Dovoljeni obseg sredstev za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2023 znaša 300.250 EUR.

PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

OI ni prejel javnih sredstev za poravnavo izgub iz poslovanja.

5.2.3 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA JZZ

Svet zavoda OI je na svoji 16. seji dne 27.02.2020 pri obravnavi letnega poročila za leto 2019 sprejel sklep, da presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.079.866 EUR nameni za investicije.

Svet zavoda OI je na svoji 3. seji dne 24.02.2022 pri obravnavi letnega poročila za leto 2021 sprejel sklep, da presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.954.652 EUR nameni za investicije.

Svet zavoda OI je na svoji 14. seji dne 28.02.2023 pri obravnavi letnega poročila za leto 2022 sprejel sklep, da presežek prihodkov nad odhodki v višini 5.000.000 EUR nameni za investicije.

OI bo presežek prihodkov nad odhodki namenil za investicije v nove nabave v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva.

V letu 2022 je OI porabil del sredstev za investicijo v nadzidavo objekta DEH v višini 93.879 EUR (investicijska dokumentacija in dovoljenja). V letu 2023 je OI porabil del sredstev v višini 598.131 EUR za komunalni prispevek in 100.040 EUR za projektno dokumentacijo za investicijo v nadzidavo objekta DEH in gradnjo novega objekta R.

5.2.4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2022

5.2.4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH

Na podlagi 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu se morajo presežki, ki jih posamezna institucionalna enota sektorja država ustvari v posameznem letu, zbirati na ločenem računu.

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

Presežek po denarnem toku se skladno z ZJF zmanjša za neplačane obveznosti, neporabljeni namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljeni sredstva za investicije. Presežki se izračunavajo na dan 31. 12. 2023.

Presežek, izračunan po denarnem toku za leto 2023 znaša **12.015.610 EUR**. Presežek izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti, neporabljeni namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljeni sredstva za investicije po ZJF za leto 2023 znaša **-50.962.858 EUR** (presežek izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti je v letu 2022 znašal -45.054.502 EUR).

Izračunani presežek se evidentira na posebnem podkontu znotraj podskupine kontov 985, predlagamo oziroma priporočamo podkonto 985800 – presežek po Zakonu o fiskalnem pravilu.

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

- odplačevanje glavnice dolga (del glavnice, ki zapade v plačilo v tekočem letu), če je institucionalna enota sektorja država zadolžena. V kolikor so presežki večji od obveznosti za odplačilo glavnice dolga, je potrebno ostanek hraniti dalje in vse dokler je zadolžena, presežke porabljati izključno za odplačevanje glavnice dolga v naslednjih letih;
- če institucionalna enota sektorja država nima dolgov, se presežki uporabijo za enega ali več navedenih primerov:
 - financiranje primanjkljajev v obdobjih podpotencialne ravni BDP;
 - za financiranje izpada prihodkov oz. povečanja izdatkov zaradi okoliščin iz prvega odstavka 12. člena Zakona o fiskalnem pravilu, to je resen gospodarski upad ali neobičajen dogodek, na katerega ni mogoče vplivati in ima pomembne posledice za finančno stanje sektorja država ali
 - financiranje investicij v naslednjih letih;
 - četrti odstavek 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu določa, da se izjemoma lahko ob soglasju ustanovitelja, presežki uporabijo tudi za povečanje premoženja tistih institucionalnih enot, ki imajo v skladu z zakonom premoženje v lasti.

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

Presežek, izračunan v skladu z ZJF se v letu 2023 lahko porabi za:

- odplačevanje glavnice dolga 0 EUR
- financiranje primanjkljajev 0 EUR
- financiranje investicij v naslednjih letih 0 EUR (opomba: samo tiste institucionalne enote, ki imajo premoženje v lasti).

5.2.4.2 UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU

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

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

Razlika presežka prihodkov nad odhodki po obdavčitvi znaša 3.976.268 EUR.

5.2.4.3 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2023

Na podlagi zgoraj navedenih pravil se za obravnavo na svetu JZZ pripravi poseben sklep.

Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu in zmanjšan za davek od dohodka za leto 2023, ki se zmanjšana za presežek, izračunan v skladu z ZJF za leto 2023, znaša: 3.976.268 EUR.

Stanje nerazporejenega presežka, tekočega in preteklih let, na dan 31.12.2023 znaša 5.283.320 EUR.

V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se presežek iz prejšnje točke nameni za investicije v znesku 3.000.000 EUR. Presežek v višini 2.283.320 EUR ostane nerazporejen.

Predlog razporeditve presežka bo obravnavan na svetu zavoda dne 27.02.2024.

6 PRILOGE

- Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2023
- Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2023
- Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023
- Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2023
- Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2023
- Obrazec 6: Poročilo o terciarni dejavnosti 2023
- Obrazec 7: Izdatki za IT 2023
- Obrazec 9: Soglasja in podjemne pogodbe 2023
- Obrazec 10: Čakalne dobe 2023
- Priloga 1: Računovodski izkazi 2022, potrdilo o oddaji računovodskih izkazov na AJPES
- Priloga 2: Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ 2023, potrdilo o oddaji izjave o oceni notranjega nadzora na AJPES
- Priloga 2: Poročilo o sprejetih investicijskih programih 2023
- Priloga 3: Poročilo o strokovnem delu v letu 2023
- Priloga 4: Mednarodni in bilateralni raziskovalni projekti v letu 2023
- Priloga 5: Poročilo o raziskovalni in izobraževalni dejavnosti na Onkološkem inštitutu Ljubljana za leto 2023
- Priloga 6: Obrazec »Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu«
- Priloga 7: Poročilo o sprejetih investicijskih programih 2023