



KRAŠKE
LEKARNE
ILIRSKA BISTRICA

LETNO POROČILO **2 0 1 5**

Februar 2016

KAZALO

UVOD	4
1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	5
1.1. Splošni podatki	5
1.2. Okolje zavoda, v katerem delujemo	6
1.3. Ustanovitev JZ Kraške lekarne Ilirska Bistrica	6
2. PREDSTAVITEV ZAVODA	7
2.1. Podrobnejša organizacija zavoda	7
2.2. Verifikacijske odločbe	7
2.3. Vodstvo zavoda	8
2.4. Svet zavoda	8
2.5. Usmeritve za poslovanje zavoda	9
2.5.1. Poslanstvo Kraških lekarn	9
2.5.2. Vrednote in poslovna načela Kraških lekarn	9
2.5.3. Vizija Kraških lekarn	9
POSLOVNO POROČILO 2015	10
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	12
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	13
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	13
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	14
5. DOGODKI, KI SO ZAZNAMOVALI POSLOVANJE ZAVODA V LETU 2015	27
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	28
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	28
8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	29
9. OSTALA POROČILA	30
9.1. Poročilo o izpolnjevanju zahtev standardov	30
9.2. Poročilo o vpisih v knjige pritožb in pohval	30
9.3. Poročilo o internih strokovnih nadzorih	30
10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	30
11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	31
11.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	31
11.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike	31
11.1.2. Ostale oblike dela	33
11.1.3. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	33
11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2015	34
11.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2015	34
RAČUNOVODSKO POROČILO 2015	35
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	37
1.1. SREDSTVA	38
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	41

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	43
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	44
2.2. ANALIZA ODHODKOV	45
2.3. POSLOVNI IZID.....	47
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	47
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	47
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	48
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti ...	48
2.3.5. Obračun davka od dohodka pravnih oseb	49
2.3.6. Druga pojasnila	50
2.3.7. Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	50

UVOD

Spoštovani.

Zaključili smo poslovno leto, poslovno zahtevno leto, ki ga je zaznamovala splošna kriza, varčevalni ukrepi v javnem sektorju, omejitve zaposlovanja, nizke cene lekarniških storitev. Kljub vsemu temu smo v Kraških lekarnah dosegli oz. celo presegli zastavljene cilje. V letu 2015 smo sprejeli Strategijo in načrt razvoja zavoda do leta 2020. S Strategijo smo opredelili načrt za izvajanje svojega poslanstva. Naše delo je usmerjeno k uporabnikom naših storitev. Neodvisne strokovne informacije in etično posredovanje le teh so ključne na tej poti, seveda poleg zdravil in drugih izdelkov za zagotavljanje in ohranjanje zdravja ter izboljšanje kakovosti življenja. Naše znanje je naša dodana vrednost.

Letno poročilo je najpomembnejša informacija o poslovanju zavoda. Članom sveta zavoda, ustanoviteljem, zaposlenim in drugim javnostim predstavljamo zavod in njegovo poslovanje.

Letno poročilo je sestavljeno iz Poslovnega poročila, Računovodskega poročila in Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ.

Letno poročilo za leto 2015 služi tudi kot informacija, gradivo za vodstveni pregled, ki ga vsako leto opravi strokovni svet v skladu z ISO standardom.

Vsem zaposlenim, članom sveta zavoda in ustanoviteljem se ob tej priložnost zahvaljujem za sodelovanje.

Ana Kobal, mag. farm.
direktorica



1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

1.1 Splošni podatki

Naziv: **Kraške lekarne Ilirska Bistrica**
Naslov: **Gregorčičeva cesta 8 a, 6250 Ilirska Bistrica**
Telefon.: 05 71 11 740
Faks: 05 71 11 743
Elektronski naslov: racunovodstvo@krl.si
Spletna stran: www.krl.si
Matična številka: 1227564000
ID štev. za DDV: SI26167832
Šifra glavne dejavnosti: 47.730
Naziv glavne dejavnosti: Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s farmacevtskimi izdelki
Šifra proračunskega uporabnika: 27448
Številka računa: SI 56 01238-6030274430



1.2 Okolje zavoda, v katerem delujemo

Kraške lekarne Ilirska Bistrica s svojim delovanjem pokrivamo področje, ki obsega dele dveh statističnih regij in ima svoje enote v šestih občinah. Značilnost je redka naseljenost in velike razdalje med posameznimi kraji.



Regija meji na dve obmejni področji z zaledjem dveh velikih mest Reke z okoli 160.000 prebivalci in Trsta z okoli 200.000 prebivalci. Področje ima zato večjo prehodnost ljudi iz sosednjih področij. Regija spada med socialno in ekonomsko šibkejše regije v Sloveniji, kar se kaže tudi v nekaterih značilnostih zdravstvene infrastrukture.

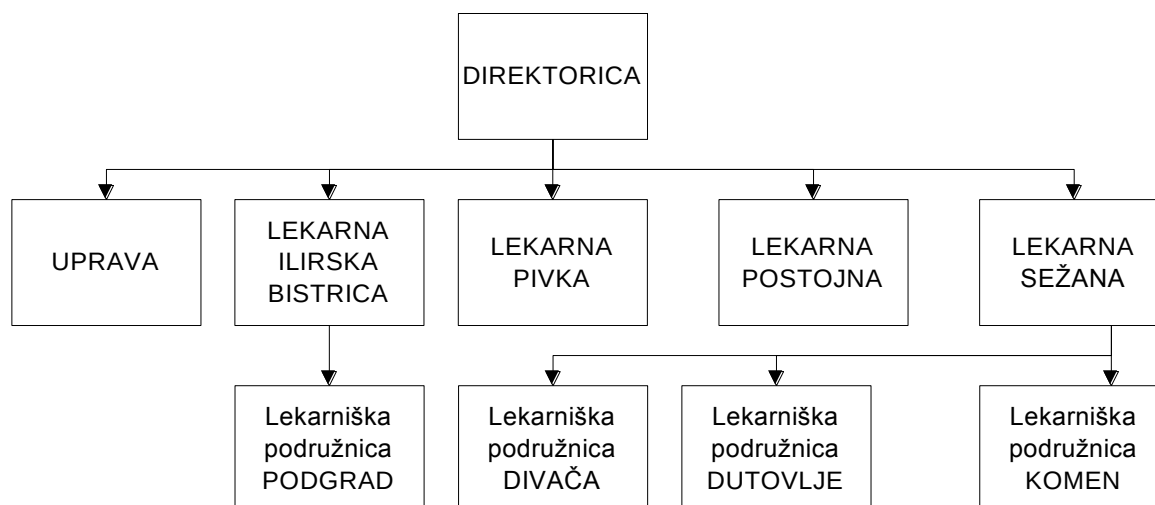
1.3 Ustanovitev JZ Kraške lekarne Ilirska Bistrica

Ustanoviteljice JZ Kraške lekarne Ilirska Bistrica so Občina Divača, Občina Ilirska Bistrica, Občina Komen, Občina Pivka, Občina Postojna in Občina Sežana. Temeljni akt, ki določa statusno obliko zavoda je Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Kraške lekarne Ilirska Bistrica, ki je stopil v veljavo marca 2008.

V javnem zavodu Kraške lekarne so konec leta 2015 poslovale štiri lekarne in štiri lekarniške podružnice ter uprava. Uprava zavoda ima svoje prostore v Ilirski Bistrici in opravlja naloge računovodstva, financ, splošnih, kadrovskih in administrativnih zadev za vse lekarniške enote zavoda.

2. PREDSTAVITEV ZAVODA

2.1 Podrobnejša organizacija zavoda



JZ Kraške lekarne sestavljajo:

LEKARNA ILIRSKA BISTRICA, Gregorčičeva cesta 8 a, Ilirska Bistrica

LEKARNA POSTOJNA, Prečna ulica 2, Postojna

LEKARNA PIVKA, Kolodvorska cesta 24, Pivka

LEKARNA SEŽANA, Partizanska cesta 25, Sežana

LEKARNIŠKA PODRUŽNICA KOMEN, Komen 118 d, Komen

LEKARNIŠKA PODRUŽNICA DIVAČA, Ulica 1. maja 1, Divača

LEKARNIŠKA PODRUŽNICA PODGRAD, Podgrad 12 d, 6244 Podgrad

LEKARNIŠKA PODRUŽNICA DUTOVLJE, Dutovlje 24, 6221 Dutovlje

UPRAVA, Gregorčičeva cesta 8a, 6250 Ilirska Bistrica

2.2 Verifikacijske odločbe

Zakon o lekarniški dejavnosti v 5. in 6. členu določa, da mora imeti lekarna ustrezne kadre, prostore in opremo glede na obseg dejavnosti, ki jo opravlja ter primerno zalogo in vrste zdravil. Z opravljanjem lekarniške dejavnosti lahko prične, ko ministrstvo za zdravje ugotovi, da izpolnjuje z zakonom in Pravilnikom o pogojih za opravljanje dejavnosti določene pogoje. Ob izpolnjevanju pogojev, ministrstvo za zdravje izda odločbo o verifikaciji lekarn. Odločba se izdaja za dobo petih let.

Naše enote so verifikacijske odločbe pridobile:

LEKARNA ILIRSKA BISTRICA	1600-64/2010-4	16.06.2015
LEKARNA POSTOJNA	1600-11/2012/2	01.03.2012
LEKARNA PIVKA	1600-61/2010-4	15.06.2015
LEKARNA SEŽANA	1600-33/2014-4	20.05.2014
LEKARNIŠKA PODRUŽNICA KOMEN	1600-63/2010-4	16.06.2015
LEKARNIŠKA PODRUŽNICA DIVAČA	1600-62/2010-4	16.06.2015
LEKARNIŠKA PODRUŽNICA PODGRAD	1600-99/2008	16.06.2015
LEKARNIŠKA PODRUŽNICA DUTOVLJE	1600-1/2016-2	09.02.2016

2.3 Vodstvo zavoda

V mejah pooblastil in nalog, ki jih v skladu z zakonom določata Odlok o ustanovitvi zavoda in Statut zavoda, vodi posle zavoda direktor zavoda, z zavodom pa upravljata svet zavoda. Direktor organizira in vodi delo in poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost dela zavoda. Organ upravljanja je svet zavoda. Strokovni svet zavoda je kolegijski strokovni organ zavoda. Sestavljajo ga direktor, vodje lekarn in lekarniških podružnic.

Vodstvo JZ Kraške lekarne Ilirska Bistrica v letu 2015:

ANA KOBAL	direktorica zavoda
JANA OGRIZEK	vodja lekarne Ilirska Bistrica
BARBARA MULEC	vodja lekarne Postojna
ANITA MALNAR	vodja lekarne Sežana
ALENKA KAPEL	vodja lekarne Pivka
NADJA BRELIH	vodja lekarniške podružnice Komen
DARINKA TURKALJ	vodja lekarniške podružnice Divača
METKA ZIDAR	vodja lekarniške podružnice Podgrad
DANILO KOVŠČA	vodja lekarniške podružnice Dutovlje
MIRJAM ČENDAK	vodja fin. rač. službe – do 28.2.2015
JOŽICA DOLGAN GLAŽAR	vodja finančno računovodske in kadrovske službe – od 1.3.2015

2.4 Svet zavoda

Svet zavoda šteje 9 članov in sicer 6 predstavnikov občin ustanoviteljic, 2 predstavnika delavcev zavoda ter 1 predstavnik zavarovancev in drugih uporabnikov.

Vsaka občina ustanoviteljica imenuje enega predstavnika v svet zavoda. Predstavniki občin ustanoviteljic imajo skupno 6,5 glasov in sicer predstavniki občin Ilirska Bistrica, Postojna in Sežana po 1,5 glasu, predstavnik občin Divača in Komen po 0,5 glasu, predstavnik občine Pivka pa 1,0 glasu. Predstavnik delavcev zavoda imata skupno 1,5 glasu, vsak po 0,75 glasu. Predstavnik zavarovancev in drugih uporabnikov ima skupno 1 glas.

Predstavniki sveta zavoda se določijo po postopkih in na način kot ga določajo splošni akti ustanoviteljic javnega zavoda in Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije ter interni akti javnega zavoda.

Člani sveta zavoda:

TINA PINTAR	- predstavnica delavcev zavoda – predsednica
VOJKO MIHELJ	- predstavnik občine Ilirska Bistrica – namestnik predsednice
BOŠTJAN UDOVIČ	- predstavnik občine Postojna – član
BOŽO MARINAC	- predstavnik občine Sežana – član
ERNEST MARGON	- predstavnik občine Pivka – član
Dr. IVAN ŽEŽLINA	- predstavnik občine Komen – član
BLAŽ MALOVEC	- predstavnik občine Divača – član, do 28.1.2015
NIVES SKUK	- predstavnica občine Divača – članica, od 29.1.2015
NIVES ŠKERLAJAV	- predstavnica zavarovancev – članica
TOMAŽ MEZGEC	- predstavnik delavcev zavoda – članica

Svet zavoda se je v letu 2015 sestal na 5. rednih sejah. in 1. korespondenčni seji. Člani sveta zavoda so obravnavali in potrdili Poročilo o popisu na dan 31.12.2014, Letno poročilo za leto 2014, Program dela in finančni načrt 2015, Strategijo Javnega zavoda Kraške lekarne in načrt razvoja 2015 – 2020, spremembo Pravilnika o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest, obravnavali so sklep sodišča v tožbi zaradi ničnosti pogodbe o izvajanju lekarniške dejavnosti med Občino Postojna in Lekarno Ljubljana in podali soglasje k zaposlitvam ter študentskemu delu.

2.5 Usmeritve za poslovanje zavoda

JZ Kraške lekarne Ilirska Bistrica ima sprejeto Strategijo in načrt razvoja zavoda 2015-2020.

2.5.1 Poslanstvo Kraških lekarn

Kraške lekarne posredujemo uporabnikom storitev, zdravnikom in drugim zdravstvenim delavcem najsodobnejša spoznanja, informacije, zdravila in druge izdelke za zagotavljanje in ohranjanje zdravja ter izboljšanje kakovosti življenja.

2.5.2 Vrednote in poslovna načela Kraških lekarn

Vrednote in poslovna načela predstavljajo temelj delovanja vseh, ki smo povezani s Kraškimi lekarnami. Vrednote in načela so zaveza in način našega delovanja, sodelovanja med zaposlenimi in odnos do uporabnikov ter ustanoviteljev in drugih deležnikov.

Univerzalne zdravstvene vrednote

- Dostopnost zdravstvene oskrbe z geografskega, časovnega in finančnega vidika za vse uporabnike.
- Učinkovitost, varnost, kakovost proizvodov in storitev.
- Solidarnost.
- Diskretnost.
- Pravičnost.
- Zaupanje med uporabniki in izvajalci.

Poslovna načela Kraških lekarn

- Osredotočenost na uporabnike in kakovost.
- Usmerjenost na cilje in rezultate.
- Inovativnost in odprtost za nove ideje.
- Vzajemno sodelovanje, odkritost in zaupanje.
- Odprta komunikacija.
- Zanesljivost in verodostojnost.
- Kompetentnost in etičnost.
- Lojalnost.

2.5.3 Vizija Kraških lekarn

Smo prvi in najbolj dostopen partner uporabnikom zdravstvenih storitev in jim omogočamo možnost izbire ter uporabniku prijazne storitve.

Z znanjem in kakovostnim izvajanjem osebne lekarniške obravnave smo ključni partner uporabnikom pri ohranjanju zdravja in učinkovitega varnega in kakovostnega zdravljenja z zdravili.

Zaposluje motivirane in ambiciozne strokovnjake s področja farmacije in drugih relevantnih strok.

Z znanjem in pristopom zagotavljamo, ustanovam in posameznikom, farmakoterapevtsko in farmakoekonomsko optimalno uporabo zdravil.

Razvijamo partnerske odnose z ustanovitelji, zavarovalnicami in drugimi deležniki za uresničevanje poslanstva KL.

Z ustvarjanjem dodane vrednosti za uporabnike si zagotavljamo ekonomsko blagostanje in razvoj dejavnosti.

Smo med vodilnimi izvajalci lekarniških storitev po zadovoljstvu uporabnikov in celovitosti storitev v Evropi.

Z družbeno odgovornim pristopom se vključujemo in prispevamo k razvoju okolja, v katerem delujemo.



KRAŠKE
LEKARNE
ILIRSKA BISTRICA

POSLOVNO POROČILO

2015

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
2. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev;
5. Opisuje dogodke, ki so zaznamovali poslovanje zavoda v letu 2015;
6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev;
7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja;
8. Ocena notranjega nadzora javnih financ;
9. Ostala poročila;
10. Ocena učinkov poslovanja na druga področja;
11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

V poslovnem poročilu so zapisani cilji delovanja zavoda in njihovo doseganje in je hkrati tudi podlaga za razporeditev presežka prihodkov nad odhodki in izplačilo delovne uspešnosti zaposlenim.

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13),
- Zakon o lekarniški dejavnosti (Uradni list RS, št. 36/04),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT),
- Pravilnik o pogojih za opravljanje lekarniške dejavnosti (Uradni list RS, št. 39/06),
- Zakon o zdravilih (Uradni list RS, št. 17/14),
- Pravilnik o označevanju in navodilu za uporabo zdravil za uporabo v humani medicini (Uradni list RS, št. 57/14),
- Pravilnik o oglaševanju zdravil (Uradni list RS, št. 105/08, 98/09 – ZMedPri, 105/10 in 17/14 – ZZdr-2),
- Pravilnik o razvrščanju, predpisovanju in izdajanju zdravil za uporabo v humani medicini (Uradni list RS, št. 86/08, 45/10, 38/12 in 17/14 – ZZdr-2),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2015 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13 in 55/15 – ZFisP),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 101/13, 9/14 – ZRTVS-1A, 25/14 – ZSDH-1, 38/14, 84/14, 95/14 – ZUJF-C, 95/14, 14/15, 46/15 in 55/15),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 in 100/15)
- 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),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 12/14 in 52/14),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)

c) Interni akti zavoda

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Kraške lekarne Ilirska Bistrica
- Statut javnega zavoda Kraške lekarne Ilirska Bistrica

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

JZ Kraške lekarne Ilirska Bistrica ima v Strategiji in načrtu razvoja 2015 - 2020 dolgoročno zastavljene cilje. Strateški cilji predstavljajo dolgoročne cilje, ki jim zavod sledi v prihodnjem desetletnem obdobju.

Temeljna, prioritetna razvojna področja za doseg strateških ciljev so:

1. Izpolnitev mreže lekarn v regiji.
2. Povečanje usposobljenosti in kapacitet lekarniških timov in nove organizacijske rešitve za izvajanje zahtevnejših lekarniških storitev in izdelkov z lastno blagovno znamko za uporabnike.
3. Uvajanje novih informacijskih in komunikacijskih tehnologij, ki bodo okrepile komunikacijo z uporabniki, omogočile več osebnih stikov farmacevtov z uporabniki in povečale učinkovitost poslovanja.

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

1. V skladu z dolgoročnimi usmeritvami zagotoviti oskrbo prebivalstva in zdravstvenih zavodov z zdravili, medicinskimi pripomočki, homeopatskimi zdravili, sredstvi za nego in ostalimi izdelki za zagotavljanje in ohranjanje zdravja ter izboljšanje kakovosti življenja.
2. V skladu s poslanstvom posredovati uporabnikom storitev, zdravnikom in drugim zdravstvenim delavcem najsodobnejša spoznanja in informacije za zagotavljanje in ohranjanje zdravja ter izboljšanje kakovosti življenja. Sodelovati z zdravniki in ostalimi zdravstvenimi delavci z namenom učinkovite in varne uporabe zdravil. Intenzivneje sodelovati z domovi starejših občanov in socialnimi zavodi na področju klinične farmacije.
3. Izpolniti letni obseg obveznosti do ZZSZ in ostalih pogodbenih obveznosti.
4. Izpolniti finančni načrt in program dela. Zagotoviti pozitivno poslovanje zavoda. Na ta način ustvarjamo lastne finančne vire, ki so obenem edini viri, s katerimi razpolagamo za razvoj dejavnosti.
5. Izpeljati projekta: farmacevtska intervencija in postavitve kazalnikov ter primerjava z dejavnostjo.
6. Aktivno sodelovati ob Tednih zdravja in Dnevu slovenskih lekarn. Občasno našim uporabnikom nuditi brezplačna merjenja ravni glukoze v krvi, krvnega tlaka, telesne teže... O načrtovanih aktivnostih naše uporabnike obveščamo v lekarnah in preko spletne strani.
7. Zagotoviti redno strokovno izobraževanje in usposabljanje zaposlenih, začeti usposabljalni farmacevtski specialisti iz klinične farmacije.
8. Uvesti letne osebne pogovore z zaposlenimi.
9. Aktivno spremljati zakonodajne spremembe, ki posegajo v lekarniško dejavnost in na ostala področja poslovanja.
10. Pripraviti nove pravilnike in uskladiti obstoječe z veljavnimi zakonskimi predpisi.
11. Urediti celostno podobo zavoda.
12. Dobro sodelovanje z ustanovitelji.
13. Ugotoviti zadovoljstvo uporabnikov in zaposlenih s pomočjo ankete.
14. Nabaviti strokovno literaturo.
15. Izvesti notranjo revizijo poslovanja.
16. Izvajati ukrepe s področja varstva in zdravja pri delu ter promocijo zdravja na delovnem mestu.
17. Skrb za čisto okolje. Skladno z Uredbo o ravnanju z odpadnimi zdravili zagotavljati zbiranje le-teh v naših lekarnah.
18. Omogočiti praktično usposabljanje študentom farmacije in dijakom srednje farmacevtske šole ter omogočiti opravljanje pripravništva.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

REALIZACIJA LETNIH CILJEV

1. V skladu z dolgoročnimi usmeritvami zagotoviti oskrbo prebivalstva in zdravstvenih zavodov z zdravili, medicinskimi pripomočki, homeopatskimi zdravili, sredstvi za nego in ostalimi izdelki za zagotavljanje in ohranjanje zdravja ter izboljšanje kakovosti življenja.

Oskrbo prebivalstva z zdravili, medicinskimi pripomočki, homeopatskimi zdravili, sredstvi za nego in varovanje zdravja ter ostalimi izdelki smo v skladu s strokovno doktrino in v skladu s potrebami okolja realizirali. Svojo ponudbo smo razširili z novimi zdravili in ostalimi izdelki, ravno tako z vsemi homeopatskimi zdravili, ki so na razpolago na slovenskem trgu.

2. V skladu s poslanstvom posredovati uporabnikom storitev, zdravnikom in drugim zdravstvenim delavcem najsodobnejša spoznanja in informacije za zagotavljanje in ohranjanje zdravja ter izboljšanje kakovosti življenja. Sodelovati z zdravniki in ostalimi zdravstvenimi delavci z namenom učinkovite in varne uporabe zdravil. Intenzivneje sodelovati z domovi starejših občanov in socialnimi zavodi na področju klinične farmacije.

Delovali smo v skladu z našim poslanstvom in oskrbo nadgrajevali s strokovnimi nasveti o učinkoviti, varni in racionalni uporabi zdravil in pravilni uporabi ostalih izdelkov. Sodelovali smo z zdravniki in drugimi zdravstvenimi delavci, vse z namenom kvalitetne in varne oskrbe naših pacientov. Štiri farmacevtke iz našega zavoda so se na nacionalnem nivoju vključile v razvojni tim, ki je formiran za razvoj storitve izvajanja lekarniških storitev v domovih starejših občanov (DSO). Razvojni tim je pripravil protokole za sodelovanje z DSO. Namen teh protokolov je opredeliti standarde izvajanja lekarniških storitev v DSO zato, da dosežemo učinkovito, varno in racionalno farmakoterapijo oskrbovancev DSO. Temeljni namen je torej visoka kakovost življenja oskrbovancev in zadovoljstvo oskrbovancev ter njihovih sorodnikov s storitvami. V letu 2015 so se pripravili protokoli, sodelovanje z DSO bomo nadgrajevali v naslednjih letih.

3. Izpolniti letni obseg obveznosti do ZZSZ in ostalih pogodbenih obveznosti.

Po pogodbi o izvajanju programa lekarniških storitev znaša letni obseg programa lekarniških storitev za pripravo in izdajo zdravil, predpisanih na recept za leto 2015 376.048,92 točk. Javni zavod je v letu 2015 realiziral 393.623,13 točk, kar predstavlja 104,67% planiranega obsega lekarniških storitev. Zavod je v celoti izpolnil letni obseg obveznosti do ZZSZ. Dežurno službo je zavod izvajal v skladu z dogovorjenim obsegom z ZZSZ. Skladno s pogodbo o izdaji, servisiranju in vzdrževanju medicinskih pripomočkov je zavod spoštoval določila te pogodbe ter veljavna določila Dogovora o preskrbi z medicinskimi pripomočki.

4. Izpolniti finančni načrt in program dela. Zagotoviti pozitivno poslovanje zavoda. Na ta način ustvarjamo lastne finančne vire, ki so obenem edini viri, s katerimi razpolagamo za razvoj dejavnosti.

TABELA: Pregled prihodkov in odhodkov doseženih v letu 2015 in primerjava s planom

	Dos. 2015	Plan 2015	dos.15/plan
Prihodki dežurstvo	28.144	27.957	100,67
Prihodki OZZ	6.205.950	6.085.000	101,99
Prihodki PZZ	4.049.795	4.015.000	100,87
Prihodki MTP	569.490	574.600	99,11
Prihodki heptanon	215.217	203.000	106,02
Prihodki dobavnice	311.579	264.260	117,91
Prihodki gotovinska realiz.	3.399.669	3.577.000	95,04
Prihodki blagajna doplačila	693.864	672.800	103,13
Prihodki provizija	27.398	26.950	101,66
Prihodki najem., oglaševanje	22.458		
Poslovni prihodki	15.523.564	15.446.567	100,50
Prihodki od financiranja	6.244	6.000	104,07
Izredni prihodki	12.520	30.920	40,49
Prevred. poslovni prihodki	11.723		
CELOTNI PRIHODEK	15.554.051	15.483.487	100,46
Nabav.vred.prod.blaga	12.950.150	12.954.000	99,97
Stroški materiala	94.665	101.270	93,48
Stroški storitev	284.036	293.708	96,71
Stroški dela	1.475.355	1.475.277	100,01
Amortizacija	137.898	141.400	97,52
Drugi odhodki	21.190	25.858	81,95
Prevred. poslovni odhodki	407		
ODHODKI	14.963.701	14.991.513	99,81
Presežek prihodkov nad odhodki	590.350	491.974	120,00
davek od dohodka	53.107	45.754	116,07
Presežek prihodkov nad odhodki po obdavčitvi	537.243	446.220	120,40

Zavod si je s sprejetim programom dela in finančnim načrtom za leto 2015 zastavil cilj, da v letu 2015 izpolni zastavljen finančni načrt in izpolni program dela ter zagotovi pozitivno poslovanje zavoda. Zavod je v letu 2015 zagotovil pozitivno poslovanje zavoda in poslovno leto zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 537.243 EUR ter za 20,4% presegel planirani presežek prihodkov nad odhodki. Pri posameznih postavkah so v primerjavi s planom manjša odstopanja.

Doseženi celotni prihodki so za 0,46% višji kot so bili planirani. V primerjavi s planom so večji prihodki od dežurstva za 0,67%, prihodki OZZ za 1,99%, prihodki PZZ za 0,87%, večji so tudi prihodki iz naslova priprave metadona za 6,02%, prodaje po dobavnica za 17,91%, od doplačil za 3,13%, od provizij prostovoljnih zdravstvenih zavarovalnic 1,66%, prihodki od financiranja so večji za 4,07%. V primerjavi s planom pa so manjši prihodki iz medicinsko tehničnih pripomočkov za 0,89%, prihodki iz naslova gotovinske prodaje pa 4,96%.

Odhodki so v primerjavi s planiranimi odhodki manjši za 0,19 %. V primerjavi s planom je za 0,03% manjši strošek nabavne vrednosti prodanega blaga. Manjši so tudi stroški materiala, za 6,52%, stroški storitev za 3,29%, amortizacija za 2,48% ter drugi odhodki za 18,05%. Strošek amortizacije je manjši od planirane, ker so se določena osnovna sredstva nabavila nekoliko kasneje kot je bilo planirano. Stroški dela so realizirani v enakem obsegu kot so bili načrtovani.

Zavod nima velikega vpliva na prihodkovni strani, saj so prihodki v veliki meri odvisni od predpisovanja zdravil na recept in od določil Splošnega dogovora in Področnega dogovora za lekarniško dejavnost ter

trenutne situacije in razmer na trgu. Zato smo veliko pozornost namenil obvladovanju stroškov, tako da smo na koncu dosegli finančni rezultat, ki je presegel zastavljene cilje, kar je terjalo veliko prilagajanja trenutni situaciji in ustrezno politiko poslovanja.

TABELA: Pregled doseženih rezultatov po enotah v letu 2015, primerjava s planom 2015 in doseženimi rezultati v letu 2014

TABELA: Pregled doseženih rezultatov po enotah v letu 2015, primerjava s planom 2015 in doseženimi rezultati v letu 2014

	IL.BISTRICA				POSTOJINA				PIVKA						
	dos. 2014	plan 2015	dos. 2015	2015/pl	2015/2014	dos. 2014	plan 2015	dos. 2015	2015/pl	2015/2014	dos. 2014	plan 2015	dos. 2015	2015/pl	2015/2014
Prihod zap. invalid.	9.319,36	9.319,00	9.381,36	100,67	100,67	5.706,28	9.319,36	9.381,36	100,67	100,67					
Prih.OZZ dežurstvo	1.498.322,21	1.507.000,00	1.509.401,16	100,16	100,74	1.983.879,85	1.920.000,00	2.009.765,56	104,68	101,30	458.979,46	435.000,00	423.938,61	97,46	92,37
Prih. OZZ orop.prip.	140.180,10	160.000,00	166.203,62	103,88	118,56	143.266,94	135.000,00	133.276,30	98,72	93,03	35.590,70	40.000,00	39.161,64	97,90	110,03
Prih.dob. pror.porab.	41.333,64	43.000,00	56.671,33	131,79	137,11	37.150,49	33.300,00	35.053,59	105,27	94,36	855,90	350,00	218,88	62,54	25,57
Prih.dob.Heptanon	43.837,91	42.000,00	39.686,53	94,49	90,53	0,00		0,00			101.739,50	115.000,00	127.852,95	111,18	125,67
Prih.javne finance	1.732.993,22	1.761.319,00	1.781.344,00	101,14	102,79	2.179.322,92	2.097.619,00	2.187.476,81	104,28	100,37	597.165,56	590.350,00	591.172,08	100,14	99,00
Prih. PZZ	1.070.828,55	1.055.000,00	1.043.143,89	98,88	97,41	1.137.178,39	1.145.000,00	1.198.070,20	104,63	105,35	392.541,73	385.000,00	385.656,84	100,17	98,25
Prih.PZZ ortop.prip.	17.863,33	19.000,00	19.008,49	100,04	106,41	8.476,93	8.600,00	9.063,93	105,39	106,92	5.322,77	6.300,00	5.773,84	91,65	108,47
Dobavnice	7.343,66	12.700,00	13.155,52	103,59	179,14	32.448,96	40.500,00	53.615,02	132,38	165,23	8.750,93	11.500,00	14.188,31	123,38	162,13
Prih.goterealizacija	873.249,34	920.000,00	870.810,81	94,65	99,72	893.006,71	970.000,00	944.649,30	97,39	105,78	225.131,84	250.000,00	233.209,75	93,28	103,59
Blagajna dopl.mat.	220.250,13	170.000,00	184.164,46	108,33	83,62	126.000,54	126.000,00	124.289,02	98,64	98,64	30.287,76	30.500,00	30.325,84	99,43	100,13
Prov.Adriat.Triglav Vz	7.300,35	7.100,00	7.118,22	100,26	97,51	7.669,99	7.650,00	8.074,66	105,55	105,28	2.681,37	2.600,00	2.622,90	100,88	97,82
Prih.najem,oglašev.			6.236,44					6.381,65					1.728,05		
Prih.ost.viri finan.	2.196.835,36	2.183.800,00	2.143.637,83	98,16	97,58	2.204.781,52	2.297.750,00	2.344.143,78	102,02	106,32	664.716,40	685.900,00	673.505,53	98,19	101,32
Skupaj prihodki	3.929.828,58	3.945.119,00	3.924.981,83	99,49	99,88	4.384.104,44	4.395.369,00	4.531.620,59	103,10	103,36	1.261.881,96	1.276.250,00	1.264.677,61	99,09	100,22
Prihod financiranja	2.876,15	1.490,00	1.538,89	103,28	53,51	3.589,73	1.850,00	1.950,74	105,45	54,34	876,75	460,00	476,44	103,57	54,34
Drugi izred.prih	5.414,11	5.000,00	3.555,82	71,12	65,68	5.712,27	17.000,00	2.853,26	16,78	49,95	1.997,92	1.600,00	735,63	45,98	36,82
Prevred. Prihodki	502,21					3.208,81		11.351,83			153,09				
CEL.PRIHODKI	3.938.621,05	3.951.609,00	3.930.076,54	99,46	99,78	4.396.615,25	4.414.219,00	4.547.776,42	103,03	103,44	1.264.909,72	1.278.310,00	1.265.889,69	99,03	100,08
Nab.vred.prod.bl.	3.268.474,45	3.300.000,00	3.241.763,72	98,24	99,18	3.676.552,72	3.680.000,00	3.793.068,69	103,07	103,17	1.057.860,76	1.070.000,00	1.052.625,44	98,38	99,51
Stroški materiala	17.260,81	17.279,62	16.147,72	93,45	93,55	28.052,43	27.289,70	26.057,19	95,48	92,89	11.263,20	12.455,78	11.817,41	94,87	104,92
Stroški storitev	53.270,09	64.531,99	60.447,69	93,67	113,47	66.892,84	79.409,60	82.826,12	104,30	123,82	18.931,49	22.138,94	26.254,77	118,59	138,68
Stroški dela	334.506,30	341.528,11	340.614,58	99,73	101,83	414.792,30	428.166,10	432.393,68	100,99	104,24	120.752,94	112.122,96	118.099,39	105,33	97,80
Amortizacija	20.792,11	20.552,13	19.870,65	96,68	95,57	30.853,81	38.404,20	36.360,03	94,68	117,85	14.966,26	14.064,15	13.776,07	97,95	92,05
Drugi stroški	3.921,59	4.401,16	4.364,34	99,16	111,29	5.687,34	5.721,96	6.743,74	117,86	118,57	1.186,73	1.228,86	1.169,50	95,17	98,55
Odh.financiranja	12,34	0,00	0,27		2,22	15,42	0,00	0,61		3,93	4,98	0,00	0,08		1,70
Izredni odhodki	337,84	1.740,42	359,20	20,64	106,32	757,70	2.528,00	544,74	21,55	71,89	172,49	599,82	146,19	24,37	84,75
prevred. odhodki	1.645,13	0,00	0,00		0,00	1.983,07	0,00	0,00		0,00	484,34	0,00	406,90		84,01
ODHODKI	3.700.220,66	3.750.033,43	3.683.568,17	98,23	99,55	4.225.587,63	4.261.519,56	4.377.994,80	102,73	103,61	1.225.623,19	1.232.610,50	1.224.295,76	99,33	99,89
PRESEŽEK PRIH.	238.400,39	201.575,57	246.508,37	122,29	103,40	171.027,62	152.699,44	169.781,62	111,19	99,27	39.286,53	45.699,50	41.593,93	91,02	105,87
davek od dohodka	19.792,78		20.412,74			14.201,83		14.059,19			3.259,69		3.444,29		
PRESEŽEK PRIH.															
NAD ODHODKI	218.607,61	201.575,57	226.095,63	112,16	103,43	156.825,79	152.699,44	155.722,42	101,98	99,30	36.026,84	45.699,50	38.149,64	83,48	105,89

	SEŽANA					KOMEN					DIVAČA				
	dos. 2014	plan 2015	dos. 2015	2015/pl	2015/2014	dos. 2014	plan 2015	dos. 2015	2015/pl	2015/2014	dos. 2014	plan 2015	dos. 2015	2015/pl	2015/2014
Prih.OZZ dežurstvo	9.319,36	9.319,00	9.381,36	100,67	100,67										
Prih. OZZ	1.443.253,18	1.420.000,00	1.418.722,64	99,91	98,30	279.094,70	310.000,00	299.583,31	96,64	107,34	161.541,14	153.000,00	181.409,19	118,57	112,30
Prih. OZZ orop.prip.	109.217,63	130.000,00	119.013,73	91,55	108,97	23.571,32	23.500,00	22.393,10	95,29	95,00	15.853,35	16.000,00	16.633,64	103,96	104,92
Prih.dob. pror.porab.	65.527,68	104.700,00	114.235,82	109,11	174,33	3.630,13	1.060,00	4.622,30	436,07	127,33	1.632,08	600,00	1.915,03	319,17	117,34
Prih.dob.Heptanon	45.780,57	46.000,00	47.677,82	103,65	104,14	0,00		0,00			0,00		0,00		
Prih.javne finance	1.673.098,42	1.710.019,00	1.709.031,37	99,94	102,15	306.296,15	334.560,00	326.598,71	97,62	106,63	179.026,57	169.600,00	199.957,86	117,90	111,69
Prih. PZZ	905.199,00	885.000,00	893.122,67	100,92	98,67	178.664,15	185.000,00	182.897,60	98,86	102,37	123.759,93	125.000,00	109.541,68	87,63	88,51
Prih.PZZ ortop.prip.	9.244,09	10.000,00	9.785,30	97,85	105,85	2.646,41	3.000,00	2.983,78	99,46	112,75	2.601,28	2.400,00	2.491,87	103,83	95,79
Dobavnice	10.680,75	12.000,00	12.318,58	102,65	115,33	232,13	0,00	96,18		41,43	392,45	200,00	147,90	73,95	37,69
Prih.gotrealizacija	907.638,20	1.005.000,00	929.941,86	92,53	102,46	158.953,49	170.000,00	165.614,48	97,42	104,19	99.360,21	115.000,00	109.131,69	94,90	109,83
Blagajna dopl.mat.	283.471,58	290.000,00	299.645,56	103,33	105,71	15.246,29	16.000,00	15.871,94	99,20	104,10	21.214,24	18.000,00	17.340,07	96,33	81,74
Prov.Adriat.Triglav Vzaj.	6.088,49	5.950,00	5.999,64	100,83	98,54	1.217,11	1.250,00	1.243,79	99,50	102,19	848,57	830,00	748,50	90,18	88,21
Prih.najem.,oglašev.			5.282,01					797,19					762,97		
Prih.ost.viri finan.	2.122.322,11	2.207.950,00	2.156.095,62	97,65	101,59	356.959,58	375.250,00	369.504,96	98,47	103,51	248.176,68	261.430,00	240.164,68	91,87	96,77
Skupaj prihodki	3.795.420,53	3.917.969,00	3.865.126,99	98,65	101,84	663.255,73	709.810,00	696.103,67	98,07	104,95	427.203,25	431.030,00	440.122,54	102,11	103,02
Prih.od financiranja	2.642,89	1.400,00	1.443,88	103,13	54,63	606,71	320,00	329,70	103,03	54,34	368,86	200,00	200,44	100,22	54,34
Drugi izred.prih	3.532,80	3.300,00	3.978,57	120,56	112,62	925,96	1.220,00	377,51	30,94	40,77	971,83	900,00	372,70	41,41	38,35
	461,48					105,94		370,90			64,41				
CEL.PRIHODKI	3.802.057,70	3.922.669,00	3.870.549,43	98,67	101,80	664.894,34	711.350,00	697.181,79	98,01	104,86	428.608,35	432.130,00	440.695,68	101,98	102,82
Nab.vred.prod.bi.	3.185.591,16	3.275.000,00	3.226.246,56	98,51	101,28	565.537,22	612.000,00	592.750,40	96,85	104,81	361.254,14	362.000,00	370.816,72	102,44	102,65
Stroški materiala	20.308,82	20.238,87	16.988,18	83,94	83,65	10.054,87	10.188,40	9.350,58	91,78	93,00	5.190,88	5.396,93	6.198,71	114,86	119,42
Stroški storitev	54.925,16	72.754,54	64.943,15	89,26	118,24	15.797,51	18.191,62	16.719,34	91,91	105,84	12.578,29	13.048,03	10.889,81	83,46	86,58
Stroški dela	347.009,98	348.877,28	346.062,11	99,19	99,73	75.695,04	75.635,99	76.563,89	101,23	101,15	61.600,65	62.861,46	59.963,72	95,39	97,34
Amortizacija	22.243,86	26.740,21	27.248,81	101,90	122,50	7.808,54	6.582,40	6.287,17	95,51	80,52	3.412,18	3.158,05	3.164,61	100,21	92,74
Drugi stroški	4.406,26	4.671,04	5.299,74	113,46	120,28	817,27	861,18	819,77	95,19	100,31	518,31	554,92	519,14	93,55	100,16
Odh.financiranja	12,32	0,00	0,26		2,08	2,86	0,00	0,06		2,05	2,22	0,00	0,04		1,61
Izredni odhodki	384,37	1.687,94	316,23	18,73	82,27	164,23	453,89	139,97	30,84	85,23	28,59	199,34	8,49	4,26	29,71
prevred. odhodki	1.460,01	0,00	0,00		0,00	335,17	0,00	0,00		0,00	203,77	0,00	0,00		0,00
ODHODKI	3.636.341,94	3.749.969,88	3.687.105,05	98,32	101,40	676.212,71	723.913,48	702.631,18	97,06	103,91	444.789,03	447.218,73	451.561,24	100,97	101,52
PRESEŽEK PRIH.	165.715,76	172.699,12	183.444,38	106,22	110,70	-11.318,37	-12.563,48	-5.449,39	43,37	48,15	-16.180,68	-15.088,73	-10.865,56	72,01	67,15
davek od dohodka	13.758,03		15.190,57												
PRESEŽEK PRIH.															
NAD ODHODKI	151.957,73	172.699,12	168.253,81	97,43	110,72	-11.318,37	-12.563,48	-5.449,39	43,37	48,15	-16.180,68	-15.088,73	-10.865,56	72,01	67,15

	PODGRAD					DUTOVLJE					SKUPAJ				
	dos. 2014	plan 2015	dos. 2015	2015/pl	2015/2014	dos. 2014	plan 2015	dos. 2015	2015/pl	2015/2014	dos. 2014	plan 2015	dos. 2015	2015/pl	2015/2014
Prih. OZZ dežurstvo											5.706,28	0,00			
Prih. OZZ	68.906,85	90.000,00	105.671,94	117,41	153,35	290.272,54	250.000,00	257.457,65	102,98	88,70	6.184.249,93	6.085.000,00	28.144,08	100,67	100,67
Prih. OZZ orop.prip.	6.648,79	8.000,00	9.872,40	123,41	148,48	8.092,78	9.000,00	9.730,63	108,12	120,24	482.421,61	521.500,00	516.285,06	101,99	100,35
Prih.dob. pror.porab.	126,53	150,00	112,84	75,23	89,18	7.503,74	2.100,00	3.867,13	184,15	51,54	157.760,19	185.260,00	216.696,92	116,97	137,36
Prih.dob.Heptanon	0,00		0,00			0,00		0,00			191.357,98	203.000,00	215.217,30	106,02	112,47
Prih.javne finance	75.682,17	98.150,00	115.657,18	117,84	152,82	305.869,06	261.100,00	271.055,41	103,81	88,62	7.049.454,07	7.022.717,00	7.182.293,42	102,27	101,88
Prih. PZZ	70.717,23	85.000,00	86.154,50	101,36	121,83	142.014,10	150.000,00	151.207,47	100,80	106,47	4.020.903,08	4.015.000,00	4.049.794,85	100,87	100,72
Prih.PZZ ortop.prip.	1.612,79	2.000,00	2.072,26	103,61	128,49	1.517,54	1.800,00	2.025,48	112,53	133,47	49.285,14	53.100,00	53.204,95	100,20	107,95
Dobavnice	657,38	600,00	591,34	98,56	89,95	0,00	1.500,00	768,74	51,25		60.506,26	79.000,00	94.881,59	120,10	156,81
Prih.got.realizacija	45.890,60	55.000,00	53.797,04	97,81	117,23	82.336,45	92.000,00	92.514,02	100,56	112,36	3.285.566,84	3.577.000,00	3.399.668,95	95,04	103,47
Blagajna dopl.mat.	13.568,08	14.000,00	13.806,65	98,62	101,76	8.225,61	8.300,00	8.420,15	101,45	102,37	718.264,23	672.800,00	693.863,69	103,13	96,60
Prov.Adriat.Triglav Vzaj	496,24	620,00	602,82	97,23	121,48	926,94	950,00	987,81	103,98	106,57	27.229,06	26.950,00	27.398,34	101,66	100,62
Prih.najem,oglašev.			532,16					737,69			0,00		22.458,15		
Prih.ost.viri finan.	132.942,32	157.220,00	157.556,77	100,21	118,52	235.020,64	254.550,00	256.661,36	100,83	109,21	8.161.754,61	8.423.850,00	8.341.270,52	99,02	102,20
Skupaj prihodki	208.624,49	255.370,00	273.213,95	106,99	130,96	540.889,70	515.650,00	527.716,77	102,34	97,56	15.211.208,68	15.446.567,00	15.523.563,94	100,50	102,05
Prih.od financiranja	152,83	100,00	107,12	107,12	70,09	376,90	180,00	197,14	109,52	52,30	11.490,82	6.000,00	6.244,36	104,07	54,34
Drugi izred.prih.	761,50	700,00	256,53	36,65	33,69	1.237,09	1.200,00	389,95	32,50	31,52	20.553,48	30.920,00	12.519,97	40,49	60,91
	26,69					65,81					4.588,44		11.722,73		
CEL.PRIHODKI	209.565,51	256.170,00	273.577,60	106,80	130,55	542.569,50	517.030,00	528.303,85	102,18	97,37	15.247.841,42	15.483.487,00	15.554.051,00	100,46	102,01
Nab.vred.prod.bl.	169.835,31	210.000,00	224.118,97	106,72	131,96	467.010,19	445.000,00	448.759,25	100,84	96,09	12.752.115,95	12.954.000,00	12.950.149,75	99,97	101,55
Stroški materiala	4.581,11	5.128,68	4.858,64	94,73	106,06	2.731,14	3.292,03	3.246,27	98,61	118,86	99.443,26	101.270,00	94.664,71	93,48	95,19
Stroški storitev	9.244,12	11.117,02	10.104,05	90,89	109,30	12.519,87	12.516,26	11.850,96	94,68	94,66	244.159,37	293.708,00	284.035,89	96,71	116,33
Stroški dela	33.429,13	49.756,48	47.852,89	96,17	143,15	55.839,37	56.328,62	53.805,12	95,52	96,36	1.443.625,71	1.475.277,00	1.475.355,37	100,01	102,20
Amortizacija	16.314,89	15.551,67	15.248,32	98,05	93,46	16.129,83	16.347,19	15.942,61	97,53	98,84	132.521,48	141.400,00	137.898,28	97,52	104,06
Drugi stroški	234,04	313,81	289,76	92,34	123,81	471,11	467,08	454,36	97,28	96,44	17.242,65	18.220,00	19.660,35	107,91	114,02
Odh.financiranja	1,96	0,00	0,84		42,81	1,97	0,00	0,04		1,78	54,07	0,00	2,19		4,05
Izredni odhodki	101,66	190,53	4,54	2,38	4,46	64,56	238,05	8,35	3,51	12,94	2.011,44	7.638,00	1.527,72	20,00	75,95
prevred. odhodki	84,43	0,00	0,00		0,00	208,21	0,00	0,00		0,00	6.404,13	0,00	406,90		
ODHODKI	233.826,65	292.058,19	302.478,01	103,57	129,36	554.976,25	534.189,24	534.066,95	99,98	96,23	14.697.578,06	14.991.513,00	14.963.701,16	99,81	101,81
PRESEŽEK PRIH.	-24.261,14	-35.888,19	-28.900,41	80,53	119,12	-12.406,75	-17.159,24	-5.763,10	33,59	46,45	550.263,36	491.974,00	590.349,84	120,00	107,28
da vek od dohodka											51.012,33	45.754,00	53.106,80	116,07	104,11
PRESEŽEK PRIH.															
NAD ODHODKI	-24.261,14	-35.888,19	-28.900,41	80,53	119,12	-12.406,75	-17.159,24	-5.763,10	33,59	46,45	499.251,03	446.220,00	537.243,04	120,40	107,61

TABELA: Pregled realizacije storitev v letu 2015 po enotah in primerjava z letom 2014

Lekarna	prodaja na RP		Indeks 15/14	gotovinska prodaja		Indeks 15/14	prodaja naročilnice		Indeks 15/14	Skupaj		Indeks 15/14
	2014	2015		2014	2015		2014	2015		2014	2015	
Il.Bistrica	107.824	108.098	100,25	19.155	19.046	99,43	5.212	5.242	100,58	132.191	132.386	100,15
Postojna	124.832	128.776	103,16	17.924	18.612	103,84	2.414	2.795	115,78	145.170	150.183	103,45
Pivka	34.363	34.310	99,85	4.462	4.654	104,30	6.287	6.393	101,69	45.112	45.357	100,54
Sežana	90.145	90.458	100,35	17.804	17.505	98,32	6.395	6.158	96,29	114.344	114.121	99,80
Komen	14.439	15.049	104,22	2.991	3.146	105,18	154	167	108,44	17.584	18.362	104,42
Divača	9.828	9.708	98,78	2.575	2.793	108,47	60	70	116,67	12.463	12.571	100,87
Dutovlje	14.133	14.568	103,08	1.679	1.768	105,30	159	93	58,49	15.971	16.429	102,87
Podgrad	8.024	9.460	117,90	1.043	1.171	112,27	9	7	77,78	9.076	10.638	117,21
SKUPAJ	403.588	410.427	101,69	67.633	68.695	101,57	20.690	20.925	101,14	491.911	500.047	101,65

ŠTEVILO TOČK STORITEV V LETU 2015

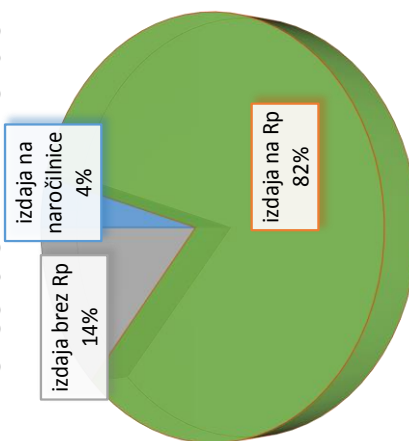
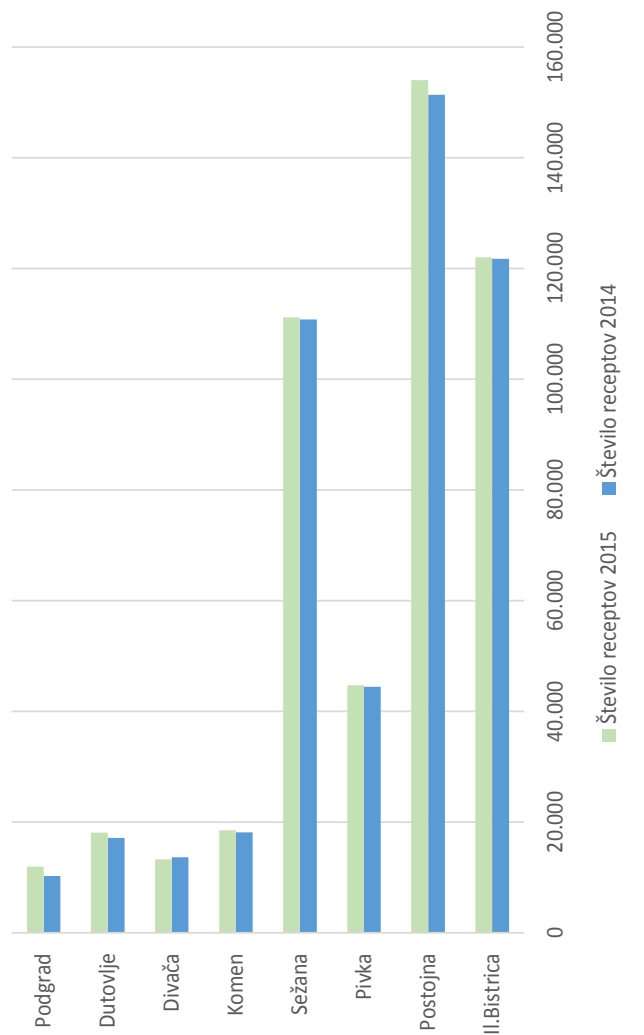


TABELA: Pregled števila receptov po vrstah in enotah

Lekarna	Zeleni RP		Indeks 15/14	Beli RP		Indeks 15/14	Privat+vet. RP		Indeks 15/14	Skupaj RP		Indeks 15/14	Med. pripomočki		Indeks 15/14	Skupaj RP + MP		Indeks 15/14	%
	2014	2015		2014	2015		2014	2015		2014	2015		2014	2015		2014	2015		
Il. Bistrica	111.018	112.677	101,49	2.219	1.984	89,41	6.122	4.743	77,47	119.359	119.404	100,04	2.385	2.617	109,73	121.744	122.021	100,23	24,7
Postojna	146.955	149.644	101,83	2.133	1.804	84,58	589	831	141,09	149.677	152.279	101,74	1.705	1.739	101,99	151.382	154.018	101,74	31,2
Pivka	43.151	43.375	100,52	471	455	96,60	61	58	95,08	43.683	43.888	100,47	750	838	111,73	44.433	44.726	100,66	9,1
Sežana	101.441	101.180	99,74	2.006	1.996	99,50	5.781	6.418	111,02	109.228	109.594	100,34	1.565	1.546	98,79	110.793	111.140	100,31	22,5
Komen	17.378	17.683	101,76	296	322	108,78	154	162	105,19	17.828	18.167	101,90	330	320	96,97	18.158	18.487	101,81	3,7
Divjača	12.139	12.105	99,72	981	694	70,74	211	144	68,25	13.331	12.943	97,09	296	315	106,42	13.627	13.258	97,29	2,7
Dutovlje	16.782	17.644	105,14	172	203	118,02	21	20	95,24	16.975	17.867	105,25	166	206	124,10	17.141	18.073	105,44	3,7
Podgrad	9.387	10.960	116,76	322	477	148,14	391	273	69,82	10.100	11.710	115,94	175	234	133,71	10.275	11.944	116,24	2,4
SKUPAJ	458.251	465.268	826,95	8.600	7.935	92,27	13.330	12.649	94,89	480.181	485.852	101,18	7.372	7.815	106,01	487.553	493.667	101,25	100,0

Število receptov po enotah



5. Izpeljati projekta: farmacevtska intervencija in postavitve kazalnikov ter primerjava z dejavnostjo.

Farmacevtske intervencije (FINT) smo začeli izvajati septembra 2015. Intervencija je poseg magistra farmacije v postopek izdaje zdravil na recept v primerih, kadar presodi, da je potrebno ukrepanje z vidika predpisov, učinkovitosti ali varnosti zdravljenja z namenom izboljšanja zdravljenja pacienta in/ali zmanjšanja stroškov zdravljenja. Na nacionalnem nivoju smo javni zavodi organizirali razvojni tim, v katerega smo se vključili tudi sami. Beleženje FINT je pomembno, ker je to eden redkih kazalnikov kakovosti dela v lekarnah, ki ima pomen za zdravstvo v celoti. Kažejo tudi pomen farmacevtov za kakovost in varnost zdravstvenega sistema vendar je potrebno farmacevtove intervencije dokumentirati. Iz dokumentacije in analize le te se lahko kasneje izlušči predloge za izboljšave. V spodnji tabeli so podatki, ki smo jih zabeležili v našem zavodu v letu 2015. Namen razvojnega tima je tudi poenotiti način beleženja ter spremljanje in primerjava podatkov na nacionalnem nivoju.

Ekonomski razvojni tim je postavil **nabor kazalnikov uspešnosti in kakovosti**. Po zaključku poslovnega leta in oddaji letnih poročil za 2015 se bo zbralo podatke na nacionalnem nivoju in dobili bomo informacijo oz. primerjavo v dejavnosti, kar nam bo v pomoč pri nadaljnjih izboljšavah našega poslovanja.

Tabela: Farmacevtske intervencije

Kraške lekarne Ilirska Bistrica	sep.15	okt.15	nov.15	dec.15
ADMINISTRATIVNA NAPAKA	81	116	91	31
STROKOVNA NAPAKA KRITIČNA	13	8	11	13
STROKOVNA NAPAKA NEKRITIČNA	180	89	109	88
Skupna vsota	274	213	211	132
Število vseh Rp izdanih v obdobju	48.210	47.272	45.664	47.509
delež intervencij v vseh receptih		0,50%	0,50%	0,28%
delež kritičnih v vseh intervencijah		3,80%	5,20%	9,80%
delež strokovnih v vseh intervencijah		45,50%	56,90%	76,51%
delež kritičnih v vseh strokovnih int.		8,20%	9,20%	12,87%

6. Aktivno sodelovati ob Tednih zdravja in Dnevu slovenskih lekarn. Občasno našim porabnikom nuditi brezplačna merjenja ravni glukoze v krvi, krvnega tlaka, telesne teže... O načrtovanih aktivnostih naše uporabnike obveščamo v lekarnah in preko spletne strani.

Letošnji 11. dan slovenskih lekarn, ki je potekal 26.9.2015, je bil posvečen temi **Neželeni učinki zdravil**. Zdravila predstavljajo pomemben napredek za človeštvo, z razvojem novih so postale mnoge kronične in težke bolezni ozdravljive ali vsaj obvladljive. Vendar zdravila nimajo le želenih in koristnih učinkov, temveč tudi neželene, ki se pri nekaterih ljudeh lahko pojavijo že pri običajnem terapevtskem odmerku. Za izboljšanje varnosti pri uporabi zdravil je, poleg pravilnega prepoznavanja neželenih učinkov zdravil, pomembno tudi prijavljanje domnevnih neželenih učinkov s strani proizvajalcev, zdravstvenih delavcev in tudi uporabnikov. Ne samo uporaba več zdravil hkrati, tudi prehranska dopolnila in hrana lahko vplivajo na pojav neželenih učinkov zdravil.

Ob 11. Dnevu slovenskih lekarn so bile obiskovalcem lekarn na voljo izobraževalne knjižice in ostalo informativno gradivo, ki jih je pripravila Lekarniška zbornica Slovenije.

Od 12.3. do 24.4. je v lekarnah potekala kampanja o alergijah na temo **Anafilaksija**. Lekarniška zbornica Slovenije se pridružuje mednarodni kampanji o alergijah pod okriljem Evropske akademije za alergologijo in imunologijo (EAACI). V tem obdobju je v lekarnah potekalo osveščanje pacientov o prepoznavanju in ukrepanju v primeru anafilaksije. Pacienti so imeli poleg nasvetov na voljo tudi tiskano gradivo. Naše

aktivnosti so bile usmerjene tudi v edukacijo bolnikov z že postavljeno diagnozo anafilaksija. Dodatno smo svetovali o pravilni uporabi samoinjektorja s praktičnim prikazom uporabe testne naprave in o pravilni in varni uporabi zdravil za anafilaksijo.

17. maja 2014 smo obeležili 11. Svetovni dan hipertenzije s sloganom »Poznaj svoje številke-spoznaj svoj krvni tlak«. V lekarnah smo na dogodek opozarjali s svetovanjem, meritvami, plakati in informativnimi lističi za paciente. Aktivno smo ozaveščate obiskovalce lekarn o nevarnih posledicah zvišanega krvnega tlaka.

Lekarniška zbornica Slovenije se je pridružila mednarodni kampanji o alergijah pod okriljem *Evropske akademije za alergologijo in imunologijo (EAACI)*. V obdobju od 19.8. do 26.8.2015 je v lekarnah potekalo intenzivnejše osveščanje pacientov o **prepoznavanju in ukrepanju v primeru alergijskega rinitisa**. Poleg splošnega ozaveščanja javnosti o alergijskem rinitisu (posterji, letaki), smo v času kampanje bolnikom s simptomi alergijskega rinitisa oziroma s prepoznanim alergijskim rinitisom svetovali o pravilni in varni uporabi zdravil.

14.11.2015 smo obeležili svetovni dan sladkorne bolezni. Skupaj z LZS smo se povezali z Zvezo društev diabetikov Slovenije, ki so pripravili informativno gradivo za obveščanje o bremenu sladkorne bolezni ter o aktivnostih društev. Tudi letos smo v Kraških lekarnah izvajali brezplačne meritve sladkorja, holesterola, krvnega tlaka ter telesne mase in svetovanja. Sladkorna bolezen, ki ji pogovorno pravimo tudi tihi ubijalec, je ena najpogostejših kroničnih bolezni presnavljanja, za katero je značilna zvišana vrednost krvnega sladkorja.

7. Zagotoviti redno strokovno izobraževanje in usposabljanje zaposlenih, začeti usposablјati farmacevta specialista iz klinične farmacije.

V letu 2015 smo dali velik poudarek izobraževanju in usposabljanju zaposlenih. Za kvalitetno delo tako v lekarni kot na upravi, je potrebno slediti vsem novostim in svoje znanje nenehno nadgrajevati. Hiter razvoj farmacevtske industrije, nova zdravila, izdelki, nova prehranska dopolnila, nove usmeritve za lekarniške storitve, zahtevajo od zaposlenih permanentno dopolnjevanje znanja in dodatna izobraževanja. Tudi pogoste spremembe zakonodaje zahtevajo hiter odziv in aplikacijo novosti v naše delo.

Strokovni delavci so se udeležili izobraževanj, ki jih organizira Lekarniška zbornica Slovenije, Slovensko farmacevtsko društvo, Fakulteta za Farmacijo, Zdravniško društvo, Slovensko homeopatsko društvo, strokovni sodelavci proizvajalcev zdravil. Udeležili smo se Lekovih učnih delavnic, različnih simpozijev. V letu 2015 smo se udeleževali učnih delavnic za moderatorje pri farmacevtski skrbi za obvladovanje hipertenzije v lekarnah, farmacevtske skrbi pri sladkorni bolezni in dopolnjevali znanja iz homeopatije. Zaposleni so se seznanili z novostmi na področju prehranskih dopolnil, sredstev za nego in varovanje zdravja.

Mentorji se redno udeležujejo učnih delavnic za mentorje v lekarniški dejavnosti v organizaciji Lekarniške zbornice in Fakultete za farmacijo.

Zaposleni na upravi se redno udeležujemo strokovnih predavanj s finančno računovodskega področja, javnih naročil, kadrovske problematike in delovnih razmerij ter seminarjev povezanih s spremembami zakonodaje.

Svoje znanje nadgrajujemo tudi z uporabo novejšje strokovne literature, ki smo jo nabavili za potrebe lekarn in tudi s pomočjo strokovnih virov o zdravilih, dostopnih preko spleta.

V letu 2015 smo izvedli interna strokovna izobraževanja. Obravnavali smo naslednje teme: Profesionalna poslovna komunikacija in komunikacija s težavnimi sogovorniki, Upravljanje s stresom, Samomotivacija. Zaposleni v zavodu se zavedamo pomena stalnega strokovnega izobraževanja in nadgrajevanja svojega znanja.

V letu 2015 je bil objavljen interni razpis za opravljanje specializacije iz klinične farmacije. Na razpisu je bila izbrana magistra farmacije, ki je v letu 2015 začela z opravljanjem specializacije.

Izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih v letu 2015 so znašali 34.809,95€.

8. Uvesti letne osebne pogovore z zaposlenimi.

Osebne pogovore smo uvedli z namenom, da kot zavod še boljše upravljamo s človeškimi potenciali, da pospešujemo in izboljšujemo komunikacijo med sodelavci. Del osebnega pogovora je tudi ocenjevanje delovne uspešnosti, ki smo jo dolžni opraviti v skladu z zakonodajo. Osebni pogovori so priložnost za vse zaposlene, da izrazijo svoje predloge, pohvale, kritike. Analiza zapisanega pa služi kot pomoč vodstvu, v kateri smeri razvijati naša znanja in sposobnosti za uspešno poslovanje.

Letne osebne pogovore z zaposlenimi izvajajo vodje enot. Glede na lanska poročila in pogovore s sodelavci mislim, da so bili osebni pogovori dobro sprejeti.

9. Aktivno spremljati zakonodajne spremembe, ki posegajo v lekarniško dejavnost in na ostala področja poslovanja.

V Kraških lekarnah smo aktivno spremljali zakonodajne spremembe, ki posegajo tako na področje lekarniške dejavnosti kot tudi na ostala področja kot so delovna razmerja, javna naročila, področje varnosti in zdravja pri delu,... Skladno s spremembami zakonodaje smo ažurno izvajali vse potrebne aktivnosti, ki so jih spremembe zahtevale.

10. Pripraviti nove pravilnike in uskladiti obstoječe z veljavnimi zakonskimi predpisi.

V letu 2015 smo sprejeli Pravilnik o računovodstvu in Spremembo pravilnika o sistemizaciji in organizaciji delovnih mest.

11. Urediti celostno podobo zavoda.

Zavod ima novo celostno podobo. Logotip vidite med drugim tudi na naslovnici tega dokumenta.

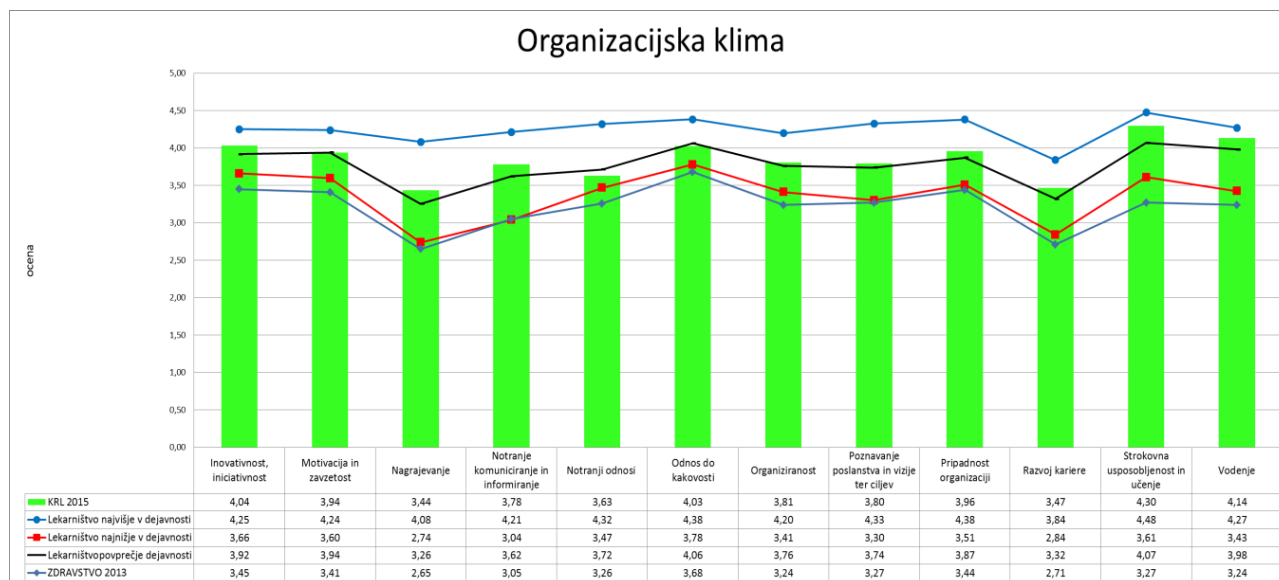
12. Dobro sodelovanje z ustanovitelji.

Celo leto smo si prizadevali dobro sodelovati z vsemi šestimi občinami ustanoviteljicami, tako z župani kot občinskimi strokovnimi službami. Poleg sestankov po posameznih občinah smo se trikrat sestali na skupnem sestanku, z vsemi župani občin ustanoviteljic. Usklajevali smo strategijo in načrt razvoja zavoda ter program dela.

13. Ugotoviti zadovoljstvo uporabnikov in zaposlenih s pomočjo ankete.

V letu 2015 smo s pomočjo ankete ugotavljali le zadovoljstvo zaposlenih. Na sestanku strokovnega sveta smo se odločili, da ankete med uporabniki in zaposlenimi izvajamo vsake dve leti, izmenično anketa za zaposlene in uporabnike.

Zaposleni v Kraških lekarnah so ocenili organizacijo in organizacijsko klimo v letu 2015 s povprečno oceno 3,86. Ocena je zelo dobra glede na zdravstvo in nekaj višja od povprečja lekarniške dejavnosti (3,77). V letu 2014 je bila povprečna ocena 3,65. Najvišje so zaposleni ocenili strokovno usposobljenost, odnos do kakovosti in vodenje. Srednjo pozicijo med ocenjenimi elementi zasedajo motivacija in zavzetost, inovativnost in iniciativnost, pripadnost organizaciji, poznavanje vizije in ciljev, pa tudi organiziranost in notranje komuniciranje in informiranje. Kritičneje pa so zaposleni ocenili nagrajevanje, razvoj kariere in notranje odnose. Zadovoljstvo z delom je doseglo zelo dober rezultat. Ocene presegajo povprečne ocene v zdravstvu in lekarniški dejavnosti, v nekaterih elementih pa so ali pa se približajo tudi najvišjim v dejavnosti.



14. Nabaviti strokovno literaturo.

Vsako leto poskrbimo za nabavo nove, aktualne strokovne literature za lekarne in upravo. Določen je tudi nabor obvezne strokovne literature, ki jo morajo imeti lekarniške enote.

15. Izvesti notranjo revizijo poslovanja.

Zakon o javnih financah nalaga direktorjem odgovornost za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema notranjega nadzora. Notranji nadzor je zagotovilo, da poslovanje in sistem kontrol delujeta v skladu z načeli zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti.

Predmet notranje revizije javnega zavoda Kraške lekarne Ilirska Bistrica za leto 2015 je bilo področje računovodskega evidentiranja prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka (plačane realizacije). Cilj notranje revizije je bila presoja ali računovodstvo zavoda vsebinsko, vrednostno in časovno pripoznava prihodke in odhodke po načelu denarnega toka v skladu s predpisi, upoštevajoč posebnosti lekarniške dejavnosti.

Notranja revizija je bila opravljena na podlagi 100. člena Zakona o javnih financah in v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ. Notranja revizija je bila izvedena v skladu s pravili notranjerevizijske stroke, na podlagi listin in podatkov zavoda ter na podlagi veljavnih predpisov na področju računovodstva v javnem sektorju.

Izhajajoč iz revizijskega pregleda področja računovodskega spremljanja poslovanja po načelu denarnega toka revizija ugotavlja, da se prihodki in odhodki po načelu denarnega toka:

- pripoznavajo v primeru izpolnjenih pogojev (nastanek poslovnega dogodka, ki ima za posledico izkazovanje prihodkov ali odhodkov, prejem oziroma nakazilo denarja ali poravnava terjatev in obveznosti na drug način),
- evidentirajo na pravih kontih, predpisanih z enotnim kontnim načrtom,
- evidentirajo v pravilna časovna obdobja, v času nastanka denarnega toka ali poravnave terjatev in obveznosti na drug način,
- izkazujejo na dejavnost javne službe in tržno dejavnost v skladu s predpisi in sprejetimi računovodskimi politikami zavoda, usklajenimi z navodili resornega ministrstva.

16. Izvajati ukrepe s področja varstva in zdravja pri delu ter promocijo zdravja na delovnem mestu.

V sredini leta 2015 smo izbrali novega zunanjega sodelavca za področje varstva pri delu in požarno varnost, to je podjetje Lozej d.o.o. iz Ajdovščine.

Opravljen je bil pregled in servisiranje vseh gasilnih aparatov in hidrantov v Kraških lekarnah. Pregled je potrjen z zamenjavo nalepke na aparatih in poročili o izpolnjevanju zahtev pravilnika o preizkušnjah hidrantnih omrežij.

Varnostna služba Rival skrbi za nemoteno delovanje protivlomnih sistemov v vseh naših enotah.

Skladno z oceno tveganja smo zaposlene napotili na usmerjene zdravstvene preglede. Pregledi so potrebni in obvezni za vse zaposlene v rokih, določenih na osnovi veljavne zakonodaje in zdravstvene ocene tveganja.

Kot promocija zdravja je bil v oktobru 2015 organiziran pohod za vse zaposlene in njihove družinske člane.

17. Skrb za čisto okolje. Skladno z Uredbo o ravnanju z odpadnimi zdravili zagotavljati zbiranje le-teh v naših lekarnah.

Skladno z Uredbo o ravnanju z odpadnimi zdravili lahko prebivalci v naših lekarnah oddajo zdravila, ki jih imajo doma in katerim je potekel rok uporabe. V ta namen so v naših lekarnah nameščeni zabojniki, v katere se odvržejo zdravila v primarni ovojnini. Zdravila prevzamejo veledrogerije in poskrbijo za pravilno in varno uničenje. Kot zavod moramo poskrbeti za zapadla zdravila in kemikalije, ki nastanejo v naši dejavnosti. Tudi ta zdravila in kemikalije ločeno zbiramo, za odvoz in ustrezno uničenje odpadkov imamo podpisano pogodbo s podjetjem Retal d.o.o. iz Ljubljane.

18. Omogočiti praktično usposabljanje študentom farmacije in dijakom srednje farmacevtske šole ter omogočiti opravljanje pripravništva.

Za izvajanje nalog učnega zavoda imamo imenovanih osem mentorjev v različnih lekarniških enotah. Mentorji se vsako leto dodatno izobražujejo. Izobraževanja za mentorje pripravlja Fakulteta za Farmacijo in Lekarniška zbornica Slovenije.

Ker smo učni zavod, lahko izvajamo praktično usposabljanje za študente farmacije (Zakon o zdravstveni dejavnosti in Pravilnik o pogojih, ki jih mora izpolnjevati zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov). Prenovljeni program univerzitetnega študija farmacije vključuje šest mesečno praktično usposabljanje, ki je nadomestilo pripravništvo magistrstov farmacije in ki skupaj s končanimi ostalimi študijskimi obveznostmi in zagovorom diplomske naloge omogoča pridobitev kvalifikacije za evropsko reguliran poklic farmacevta.

V letu 2015 smo kot učni zavod omogočili opravljanje praktičnega usposabljanja sedmim študentom 5. letnika Univerzitetnega študijskega programa Farmacije. Trije študenti so praktično usposabljanje opravljali v lekarni Postojna, dva v lekarni Sežana in dva v lekarni Ilirska Bistrica. Pet študentov je bilo v jesensko-zimskem terminu, dva pa v pomladno-poletnem.

Omogočamo tudi praktično usposabljanje za dijake srednje farmacevtske šole (PUD). Po prenovljenem programu izobraževanja za farmacevtskega tehnika traja praktično usposabljanje pri delodajalcu 5 tednov. Prvi del v obsegu treh tednov se izvede v tretjem letniku, drugi del v obsegu dveh tednov pa v začetku četrtega letnika. V januarju 2015 sta PUD v našem zavodu opravljali dve dijakinji in v juniju 2015 ena dijakinja, dve v lekarni Sežana, ena v lekarni Postojna.

Omogočamo tudi pripravništvo farmacevtskim tehnikom. V letu 2015 so pripravništvo opravljali trije farmacevtski tehniki, v lekarni Ilirska Bistrica, Postojna in Sežana.

5. DOGODKI, KI SO ZAZNAMOVALI POSLOVANJE ZAVODA V LETU 2015

Leto 2015 so zaznamovali predvsem naslednji dogodki:

1. Medsebojno zamenljiva zdravila in terapijske skupine zdravil

V letu 2015 je ZZSZ vsake dva meseca objavljala nove sezname medsebojno zamenljivih zdravil z najvišjo priznano vrednostjo (MZZ z NPV). Sistem NPV za MZZ zagotavlja, da obvezno in dopolnilno zdravstveno zavarovanje krijeta določeno medsebojno zamenljivo zdravilo do NPV. NPV je določena na ceni najcenejšega zdravila v skupini, ki ima v preteklem obdobju vsaj 0,5 % tržni delež. Seznam MZZ določa Javna agencija za zdravila in medicinske pripomočke. Po štirinajst dnevnem prehodnem obdobju ob uveljavitvi seznama smo lekarne dolžne prilagoditi ceno novi objavljeni NPV tudi za zdravila, ki jih imamo na zalogi. To predstavlja težavo pri obvladovanju zalog.

V letu 2015 ni bila uvedena nobena nova terapijska skupina (TSZ). Terapijska skupina zdravil je skupina med seboj podobnih zdravil, ki so namenjena za zdravljenje iste bolezni. To niso zdravila z enako učinkovino in med seboj niso zamenljiva. Vsaka TSZ ima določeno najvišjo priznano ceno, ki je objavljena s seznamom. Zamenjava zdravil znotraj TSZ v lekarni ni mogoča. Če pacient ne želi doplačati mora nazaj k zdravniku.

2. Obnovljivi recepti in naročilnice

Na obnovljive recepte (ORp) se izdaja skoraj vsa zdravila, razen zdravil, ki vsebujejo narkotične in psihotropne snovi iz skupine II, IIIa in IIIc zakona o proizvodnji in prometu s prepovedanimi drogami ter zdravil s posebnim režimom predpisovanja ali izdaje. Zdravila s posebnim režimom so zdravila z oznako H (zdravilo namenjeno za zdravljenje v bolnišnici) ali ZZ (zdravilo se zaradi načina uporabe uporablja le v zdravstvenih zavodih).

V 2015 so začeli predpisovati tudi obnovljive naročilnice.

3. Homeopatska zdravila

V skladu s Pravilnikom o homeopatskih zdravilih za uporabo v humani medicini se homeopatska zdravila izdajajo le v lekarnah. Pooblaščen oseba za izdajanje homeopatskih zdravil je magister farmacije z opravljenim strokovnim izpitom in dodatnimi znanji s področja homeopatije. Lekarne našega zavoda so verifisirane tudi za izdajanje homeopatskih zdravil. Homeopatska zdravila izdajamo v lekarni Ilirska Bistrica, Postojna in Sežana ter v lekarniških podružnicah Komen in Podgrad.

4. Uvedba e- recepta.

Ministrstvo za zdravje je postavilo časovnico vključitve storitev eZDRAVJE, kamor sodi tudi eRp. V sistem se je v letu 2015 vključila primarna raven zdravstva. Na našem območju smo do 9.10.2015 lekarne morale prevzemati elektronske recepte in tudi izdajati na elektronsko predpisane recepte. Namen uvedbe e – recepta je elektronsko predpisovanje in nato izdajanje zdravil. Rešitev zdravniku omogoča predpis elektronskega recepta, ki je elektronsko podpisan in po varni poti poslan v sistem, od koder ga pridobi farmacevt v lekarni ob izdaji zdravila na zahtevo pacienta. S tem naj bi bila povečana varnost za paciente in zmanjševanje napak zaradi napačne uporabe zdravil. Z izboljšano berljivostjo receptov je manjše število administrativnih težav, učinkovitejše je predpisovanje in uporaba zdravil z upoštevanjem podatkov o predhodno predpisanih in izdanih receptih. Žal je sistem slabo dodelan, programsko nima implementiranih zadnjih pravil OZZ. V praksi se soočamo s številnimi težavami, ki jih je uvedba e-recepta prinesla.

5. Vrednost lekarniške točke

Vrednost točke po kateri ZZSZ plačuje naše storitve je bila v letu 2015 naslednja:

Datum	Vrednost točke (Eur)
1.1.do 30.9.2015	2,74
1.7. do 31.12.2015	2,83

6. ISO standardi

V juniju 2015 smo uspešno opravili obnovitveno presoj integriranega sistema vodenja kakovosti ISO 9001 in BS OHSAS 18001.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Cilji, ki smo si jih zapisali v Programu dela in finančnemu načrtu za leto 2015, so bili doseženi in lahko ocenimo, da je zavod deloval uspešno.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Standardov in meril za oceno gospodarnosti pristojno ministrstvo ni predpisalo, zato lahko učinkovitost in kvaliteto poslovanja ocenjujemo le splošno izhajajoč iz podatkov poslovnega poročila. Iz poročila je razvidno, da je zavod posloval racionalno, učinkovito in uspešno. Dober finančni rezultat dokazuje, da je organizacija zavoda racionalna in poslovanje učinkovito.

FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 3: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2014	LETO 2015
1. Kazalnik gospodarnosti	1,037	1,039
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,009	0,009
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,825	0,812
4. Dnevi vezave zalog materiala	23,915	25,785
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,064	0,067
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1,000	1,000
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0,000	0,000
8. Kazalnik zadolženosti	0,083	0,113
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	7,774	5,834
10. Prihodkovnost sredstev	4,182	4,024
11. Promet na zaposlenega	362.353	358.223
12. Presežek na zaposlenega	11.864	12.373
13. število receptov na farmacevta	18.563	18.629
14. število receptov na zaposlenega	11.586	11.370

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)
3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)

4. 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 skladišnega 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).
5. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)
6. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo)
Dejansko število dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško-upniškega razmerja in dnevom plačila posameznega računa dobavitelju. Vpiše se dejansko število dni za plačilo dobaviteljem kot izračunano povprečje plačil vsem dobaviteljem.
Povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško upniškega razmerja in datumom valute. Vpiše se število dogovorjenih dni za plačilo kot izračunano povprečje dogovorjenih plačil vsem dobaviteljem.
7. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12))
Kot zapadle obveznosti navedemo zapadle neplačane obveznosti na dan 31.12. Zapadle neplačane obveznosti primerjamo z mesečnim prometom do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev. Mesečni promet do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev = AOP 871/12. Ciljna vrednost koeficienta je 0.
8. Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)
Pod tuje vire zajamemo kratkoročne obveznosti, pasivne časovne razmejitve, dolgoročno razmejene prihodke, dolgoročne rezervacije in dolgoročne obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti.
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = (AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
Ustrezen indeks je okoli 1. Pri večjem odstopanju oz., če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Podatek ima še večjo vrednost v kolikor to spremljamo na daljše obdobje (nekaj let - s tem plačilni roki v največji meri izgubijo vpliv na dejansko likvidnost). Pri gibljivih sredstvih je potrebno upoštevati tudi, da imamo kvalitetne terjatve in kvalitetne materiale v zalogah. V kolikor temu ni tako, je situacija lahko še bistveno slabša. Za kvaliteto oceno pa je potrebno upoštevati tudi dolgoročne terjatve in obveznosti.
10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)
Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja.

8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Tako kot vsaka organizacija se tudi Kraške lekarne pri svojem delu soočamo z različnimi tveganji, ki ogrožajo doseganje ciljev poslovanja zavoda.

Za namene učinkovitega ravnanja s tveganji imamo izdelano oceno tveganja za posamezna področja in s tem opredeljen temelj za njihovo obvladovanje.

Vodstvo zavoda je opredelilo naslednja pomembna področja poslovanja zavoda:

- področje upravljanja zavoda,
- področje lekarniškega poslovanja,
- finančno računovodsko področje.

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del letnega poročila. Pripravljena je Metodologija za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ k Navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, 10. člen točka 8 in 16. člen točka 8 (Uradni list RS, št. 12/01 in 10/06).

Kot podlago za izpolnitev Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ se najpogosteje uporablja samoocenitev na podlagi samoocenitvenega vprašalnika in notranjerevizijsko poročilo.

9. OSTALA POROČILA

9.1. Poročilo o izpolnjevanju zahtev standardov

V Kraških lekarnah je bilo v letu 2015 opravljenih več pregledov s strani pooblaščenih institucij:

- Ministrstvo za kmetijstvo in okolje, Inšpekcija za varno hrano, veterinarstvo in varstvo rastlin, Območni urad Postojna je po uradni dolžnosti 23.2.2015 opravila inšpekcijski pregled v lekarni Postojna v zadevi nadzor nad uporabo zdravil za uporabo v veterinarski medicini - kontrola. Po opravljenem inšpekcijskem pregledu je inšpektorica ugotovila, da so bila vsa neskladja ugotovljena pri inšpekcijskem pregledu maja 2014 odpravljena. Maja 2014 so bile evidentirane naslednje pomanjkljivosti: na kopiji obnovljivega veterinarskega Rp ni bila označena količina izdanega zdravila in št. iz evidence izdanih zdravil, v knjigi veterinarskih receptov so manjkali podpisi pooblaščenih oseb, ki so izdale zdravilo, v lekarni je na vidnem mestu manjkalo obvestilo kupcem o možnosti brezplačnega prepuščanja odpadnih zdravil.
- Ministrstvo za kmetijstvo in okolje, Inšpekcija za varno hrano, veterinarstvo in varstvo rastlin, Območni urad Koper je po uradni dolžnosti 17.4.2015 opravil inšpekcijski pregled v lekarniški podružnici Divača v zadevi kontrola izdaje zdravil na veterinarski recept. Pregledali so izdaje na veterinarske recepte v letu 2014, ker v 2015 ni bilo izdaj na veterinarski recept. Pripomb ni bilo.
- Ministrstvo za kmetijstvo in okolje, Inšpekcija za varno hrano, veterinarstvo in varstvo rastlin, Območni urad Koper je po uradni dolžnosti 20.4.2015 opravil inšpekcijski pregled v lekarniški podružnici Dutovlje v zadevi kontrola izdaje zdravil na veterinarski recept. Pregledali so izdaje na veterinarske recepte v letu 2013, ker v 2015 in 2014 ni bilo izdaj na veterinarski recept. Pripomb ni bilo.
- ZZS Slovenije, OE Koper je 24.4.2015 opravil nenapovedani nadzor dobavitelja medicinskih pripomočkov. Med nadzorom ni ugotovljenih nepravilnosti.
- Ministrstvo za kmetijstvo in okolje, Inšpekcija za varno hrano, veterinarstvo in varstvo rastlin, Območni urad Postojna je po uradni dolžnosti 22.7.2015 opravila inšpekcijski pregled v lekarni Pivka v zadevi nadzor nad uporabo zdravil za uporabo v veterinarski medicini v lekarni. Pripomb ni bilo.
- ZZS Slovenije, OE Koper je 23.9.2015 opravil nenapovedani nadzor dobavitelja medicinskih pripomočkov. Med nadzorom ni ugotovljenih nepravilnosti.

9.2. Poročilo o vpisih v knjige pritožb in pohval.

Obiskovalci naših lekarn lahko svoje pritožbe in pohvale navedejo v knjigi pritožb in pohval, ki se nahajajo v vseh naših enotah. Knjige so v glavnem prazne. V letu 2015 smo zabeležili tri pohvale in eno pritožbo v lekarni Sežana ter en komentar v lekarniški podružnici Komen. Po elektronski pošti smo dobili eno priporočilo glede objav urnika za lekarniško podružnico Dutovlje na internetni strani.

9.3. Poročilo o internih strokovnih nadzorih.

Plan izvedbe internih strokovnih nadzorov je bil potrjen na sestanku strokovnega sveta. Interni strokovni nadzori so bili izvedeni po potrjenem planu v vseh osmih enotah zavoda. Pri pregledih je bilo ugotovljeno, da lekarne svojo dejavnost opravljajo skladno z zahtevami Pravilnika o pogojih za opravljanje lekarniške dejavnosti.

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

JZ Kraške lekarne Ilirska Bistrica ima zelo velik pomen za lokalno okolje. Pokrivamo potrebe prebivalcev šestih občin z lekarniško dejavnostjo, zagotavljamo delovna mesta, se vključujemo v aktivnosti lokalnih okolij, delujemo kot učni zavod, sodelujemo z lokalnimi šolami, vrtci, investicije in širitev lekarniške mreže

načrtujemo tako, da povečujemo dostopnost naših storitev in hkrati skrbimo za razvoj regije in urejenost prostora v katerem delujemo.

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

11.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

11.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Po stanju na dan 31.12.2015 je bilo v zavodu zaposlenih 49 delavcev, od tega dve magistri farmacije in štiri farmacevtske tehnice za določen čas. Tri zaposlene za določen čas nadomeščajo delavke na porodniškem dopustu in daljšem bolniškem stažu. Tri farmacevtske tehnice opravljajo pripravništvo, po ena v enoti Sežana, Postojna in Ilirska Bistrica. V lekarni Postojna sta farmacevtska tehnica in magister farmacije invalidsko upokojena za 4 ure in delata samo polovični delovni čas. V lekarni Pivka je farmacevtska tehnica invalidsko upokojena in dela 4 ure dnevno. V lekarniški podružnici Komen je farmacevtska tehnica zaposlena s krajšim delovnim časom 20 ur tedensko.

Zaradi številnih porodniških in bolniških odsotnosti ter drugih odsotnosti zaposlenih je bilo potrebno začasno premeščanje zaposlenih iz enote v enoto, da bi se zagotovilo nemoteno poslovanje vseh enot.

Število zaposlenih po posameznih enotah zavoda in kadrovske strukturi je razvidno iz tabele.

TABELA: Pregled števila zaposlenih na dan 31.12.2015

LEKARNA	MAGISTRI FARMACIJE	FARMACEVTSKI TEHNIKI	LEKARNIŠKE STREŽNICE	OSTALI	SKUPAJ
ILIRSKA BISTRICA	6	2 + 1 priprav.	1		9 + 1 priprav.
POSTOJNA	9 + 1 d.č.	3 + 1 priprav.	1		13 + 1 priprav. + 1 d.č.
PIVKA	2	1			3
SEŽANA	5 + 1 d.č.	2 + 1 priprav.	1		7 + 1 priprav. + 1 d.č.
KOMEN	1	1 + 1 d.č.			2 + 1 d.č.
DIVAČA	1				1
DUTOVLJE	1				1
PODGRAD	1				1
UPRAVA	1			4	5
SKUPAJ	27 + 2 d.č.	9 + 3 priprav. + 1 d.č.	3	4	43 + 3 priprav. + 3 d.č.

TABELA: Število zaposlenih po letih in kadrovske strukturi

Stanje na dan 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Magistri znanosti								1
Magistri farmacije	21	22	23	25	29	31	29	28
Farmacevtski tehniki	8	9	9	11	9	11	12	13
Lekarniške delavke	4	4	3	3	3	3	3	3
Delavci ostalih strok	4	4	4	4	4	4	3	4
Skupaj	37	39	39	43	45	49	47	49

V tabeli je prikazano stanje zaposlenih na dan 31.12. v posameznem letu. V prikazanem številu zaposlenih so vključeni tudi zaposleni za določen čas, ki začasno nadomeščajo odsotne delavce zaradi bolniške ali porodniške odsotnosti. Če ne upoštevamo nadomeščanj je bilo v letu 2015 v zavodu dejansko zaposlenih 43 delavcev, kar je za 1 zaposlenega več kot v letu 2014.

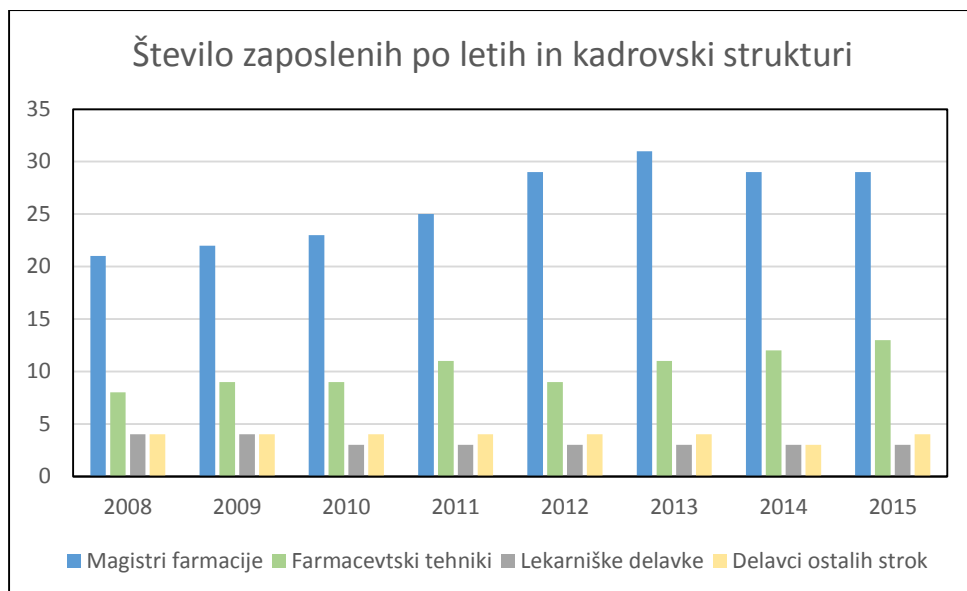
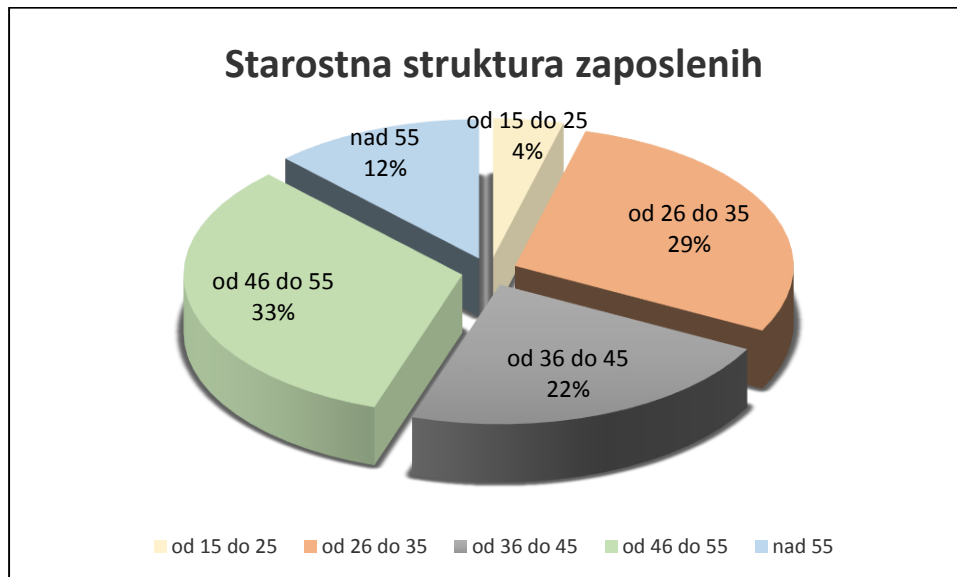


TABELA: Starostna struktura zaposlenih

Leta	Število zaposlenih	Delež
od 15 do 25	2	4,08
od 26 do 35	14	28,57
od 36 do 45	11	22,45
od 46 do 55	16	32,65
nad 55	6	12,25
Skupaj	49	100,00



Povprečna starost zaposlenih po stanju na dan 31.12.2015 je bila 42,47 let. V zavodu so zaposlene pretežno ženske. Odstotek zaposlenih glede na spol je 4,08% moških in 95,92% žensk. Pretežna zaposlitev žensk v zavodu vpliva ne delež porodniških in bolniških odsotnosti zaradi nege.

Odsotnosti

V letu 2015 je bilo povprečno odsotnih 11 delavcev, kar predstavlja 22,45% vseh zaposlenih. Stanje odsotnosti je nekoliko manjše kot v letu 2014, ko je bilo odsotnih povprečno 12 delavca ali 25,53% vseh zaposlenih. Pregled odsotnosti po posameznih enotah in vrstah odsotnosti je razviden iz tabele.

TABELA: Pregled števila delavcev odsotnih po enotah in vrstah odsotnosti v letu 2015

Vrsta odsotnosti	BI	PO	PI	SE	KO	DI	DU	PODG	UPR	SKUPAJ
bolniška	0,31	0,37	0,10	0,24	0,58	0,00	0,00	0,09	0,04	1,73
porodniška	0,00	2,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,05
strokovno izob.	0,23	0,23	0,05	0,21	0,02	0,01	0,03	0,02	0,08	0,88
letni dopust	1,35	1,70	0,31	1,35	0,18	0,14	0,12	0,13	0,66	5,94
SKUPAJ	1,89	4,35	0,46	1,80	0,78	0,15	0,15	0,24	0,77	10,60

TABELA: Pregled števila delavcev odsotnih po kadrovski strukturi in vrsti odsotnosti v letu 2015

Vrsta odsotnosti	Farmaceuti	Farmac. tehniki	Lek. strežnice	Uprava	SKUPAJ
bolniška	0,82	0,79	0,08	0,04	1,73
porodniška	1,89	0,16	0,00	0,00	2,05
strokovno izob.	0,60	0,20	0,00	0,08	0,88
letni dopust	3,74	1,21	0,33	0,66	5,94
SKUPAJ	7,05	2,36	0,41	0,78	10,60

11.1.2. Ostale oblike dela

V začetku leta 2015 je bila sklenjena pogodba o začasnem oz. občasnem delu z bivšo zaposleno, ki se je upokojila. Zavod je potreboval dodatno pomoč pri opravljanju nalog finančno računovodskega delavca do zaposlitve nove delavke. Strošek dela po pogodbi o začasnem oz. občasnem delu je bil 2.904 EUR.

Zavod se je v juliju in avgustu poslužil študentskega dela za pomoč v lekarni Postojna, Sežana in Ilirska Bistrica. Strošek študentskega dela je znašal 2.494 EUR.

11.1.3. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

V zavodu imamo določene storitve oddane zunanjim izvajalcem:

- Čiščenje lekarne Pivka, lekarniške podružnice Komen, Divača, Dutovlje in Podgrad izvajajo zunanji čistilni servisi v obsegu 34 ur na teden. Letni strošek za čiščenje, ki ga opravljajo zunanji izvajalci je v letu 2015 znašal 21.706 EUR.
- Za tehnično varovanje lekarn, prevoz gotovine v dnevno nočne trezorje in prevoz zdravil v domove upokojencev imamo podpisano pogodbo s podjetjem Rival – VTS d.o.o. Ljubljana. Letni strošek za storitve, ki jih opravlja Rival – VTS d.o.o. Ljubljana je v letu 2015 znašal 12.774 EUR.
- Za pravne storitve imamo podpisano pogodbo z odvetniško družbo Avbreht, Zajc in partnerji odvetniška družba d.o.o. Letni strošek za odvetniške storitve je v letu 2015 znašal 12.774 EUR.
- Računalniške storitve – za vzdrževanje računalniškega sistema imamo podpisano pogodbo s podjetjem Madd d.o.o. in za vzdrževanje programske opreme podjetje Hakl-it d.o.o. Letni strošek za računalniške storitve in vzdrževanje je v letu 2015 znašal 45.382 EUR.
- Za varnost in zdravje pri delu imamo sklenjeno pogodbo do 30.6.2015 s podjetjem Vardel-Prosen k.d. Ilirska Bistrica, od 1.7.2015 pa s podjetjem Lozej d.o.o. iz Ajdovščine. Letni strošek za varnost in zdravje je v letu 2015 znašal 1.380 EUR.

Zavod za dejavnosti, ki jih oddaja zunanjim izvajalcem, nima zaposlenih delavcev.

11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2015

V letu 2015 je bilo nabavljeno za 83.254 EUR opreme: 9 računalnikov, 2 strežnika, 5 hladilnih omar, 3 LAF komore, klimatsko napravo in še nekaj druge opreme manjše vrednosti. Nove nabave opreme so bile potrebne zaradi dotrajanosti obstoječe opreme, pa tudi zaradi novih zahtev pri vzpostavljanju sistema e-recepta.

V preteklem letu smo dokončali z implementacijo dokumentacijskega modula – druga neopredmetena dolgoročna sredstva v višini 5.573 EUR in 2.638 EUR za licence.

V drugi polovici avgusta je bil izbran izvajalec za rekonstrukcijo obstoječe lekarne in izgradnjo prizidka v Pivki. Do konca decembra je bilo porabljenih 167.011 EUR sredstev namenjenih za to investicijo. Investicija bo dokončana v marcu 2016.

V decembru se je začelo z aktivnostmi za novo lekarno v Postojni – izdelana je bila projektna dokumentacija, znesek 5.160 EUR, in z aktivnostmi za preureditev lekarne v Ilirski Bistrici – prav tako je bila izdelana projektna dokumentacija, znesek 2.700 EUR.

11.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2015

V letu 2015 je bila opravljena sanacija dimnika v objektu, kjer je lekarna Ilirska Bistrica in Postojna. V skladu s planom je bilo opravljeno beljenje v treh lekarnah: Ilirski Bistrici, Sežani in v Podgradu. V lekarni v Postojni pa je bila opravljena prestavitev skulpture na drugo mesto v oficini. V lekarni Sežana se je popravilo vhodna vrata v oficino. Vse skupaj je bilo 7.029 EUR stroškov vzdrževalnih del.



KRAŠKE
LEKARNE
ILIRSKA BISTRICA

RAČUNOVODSKO POROČILO

2015

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)
2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Spremljanje kadrov 2015
 - **Obrazec 2:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2015
 - **Obrazec 3:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2015

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
 - 2.3.5. Obračun davka od dohodka pravnih oseb
 - 2.3.6. Druga pojasnila
 - 2.3.7. Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

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

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan obračunskega obdobja in na zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja. Bilanca stanja prikazuje dejansko stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov na osnovi podatkov iz poslovnih knjig.

Stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov, izkazano v poslovnih knjigah, se zaradi različnih vzrokov lahko razlikuje od njihovega dejanskega stanja. Zavod je pred sestavitvijo računovodskih izkazov opravil popis sredstev in njihovih virov za ugotovitev dejanskega stanja postavk, izkazanih v poslovnih knjigah ter knjižno stanje uskladi z dejanskim. Centralna popisna komisija je sestavila poročilo o popisu, iz katerega je razvidno dejansko stanje posameznih vrst sredstev, ugotovljeni presežki in primanjkljaji ter predlogi za likvidacijo popisnih razlik. Poročilo o popisu je obravnaval Svet zavoda na svoji 9.seji dne 29.1.2015.

POSTAVKE BILANCE	31.12.2014	%	31.12.2015	%	Indeks 15/14
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	1.776.823	35,38	1.906.242	34,47	107,3
Neopredm.dolgoroč. sredstva	174.254	3,47	181.888	3,29	104,4
Popr. vrednosti neopr.sred.	-151.877	-3,02	-158.333	-2,86	104,3
Nepremičnine	2.318.406	46,17	2.493.277	45,09	107,5
Popr. vrednosti nepremičnin	-773.043	-15,39	-842.779	-15,24	109,0
Oprema in dr. opredm. OS	1.144.356	22,79	1.182.475	21,38	103,3
Popr. vrednosti opreme	-943.899	-18,80	-960.458	-17,37	101,8
Dolgoročne terjatve iz posl.	8.626	0,17	10.172	0,18	117,9
Kratkoročna sredstva razen zalog in aktivne čas.razm.	2.409.215	47,98	2.708.819	48,98	112,4
Denarna sredstva v blagajni	15.355	0,31	16.839	0,30	109,7
Dobroimetje pri bankah	1.416.198	28,20	1.655.315	29,93	116,9
Kratkoročne terjatve do kupcev	266.613	5,31	253.414	4,58	95,0
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	657.870	13,10	711.810	12,87	108,2
Kratkoročne terjatve iz finan.	4.444	0,09	1.661	0,03	37,4
Druge kratkoročne terjatve	46.760	0,93	50.340	0,91	107,7
Aktivne časovne razmejitve	1.975	0,04	19.440	0,35	984,3
Zaloge	835.534	16,64	914.857	16,54	109,5
Zaloge blaga	835.534	16,64	914.857	16,54	109,5
AKTIVA SKUPAJ	5.021.572	100,00	5.529.918	100,00	110,1
Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	417.368	8,31	621.136	11,23	148,8
Kratkoročne obveznosti za pr.predujme			349		
Kratkor.obvez.do zaposlenih	129.074	2,57	129.805	2,35	100,6
Kratkor.obvez.do dobaviteljev	245.889	4,90	460.360	8,32	187,2
Kratkor.obvez.iz poslovanja	32.052	0,64	22.397	0,41	69,9
Kratkor.obvez.do uporab.EKN	9.320	0,19	7.236	0,13	77,6
Kratkor.obvez. iz financiranja					
Pasivne časovne razmejitve	1.033	0,02	989	0,02	95,7
Lastni viri in dolgoroč.obvez.	4.604.204	91,69	4.908.782	88,77	106,6
Dolgoročne pasivne čas.razmejitve	1.326	0,03	925	0,02	69,8
Obv.za neopredmetena sred. in opredmetena OS	2.758.634	54,94	3.526.139	63,76	127,8
Presežek prihodkov nad odhodki	1.844.244	36,73	1.381.718	24,99	74,9
PASIVA SKUPAJ	5.021.572	100,00	5.529.918	100,00	110,1

1.1. SREDSTVA**A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU**

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov				
konto	naziv konta	2014	2015	indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	91.672	94.310	103
005	Druga neopredmetena sredstva	77.880	87.578	112
00	Skupaj	169.552	181.888	107
01	Popravek vrednosti	151.877	158.333	104
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	17.675	23.555	133

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2015 povečala za 8.211 EUR, sedanja vrednost znaša 23.555 EUR.

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

EUR, brez centov				
konto	naziv konta	2014	2015	indeks
021	Zgradbe	2.317.355	2.317.355	100
023	Nepremičnine v gradnji	1.050	175.921	16.754
02	Skupaj	2.318.405	2.493.277	108
03	Popravek vrednosti	773.043	842.780	109
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1.545.363	1.650.497	107

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2015 povečala za 174.871 EUR in znaša 2.493.277 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 842.780 EUR, sedanja vrednost znaša 1.650.497 eur.

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

v EUR, brez centov				
konto	naziv konta	2014	2015	indeks
040	Oprema	1.050.010	1.068.977	102
041	Drobni inventar	56.189	56.181	100
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	38.157	38.157	100
047	Oprema in dr.opr.osn.sr., ki se pridobivajo	0	19.160	
04	Skupaj	1.144.356	1.182.475	103
05	Popravek vrednosti	943.899	960.458	102
04-05	Sedanja vrednost opreme	200.457	222.017	111

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2015 povečala za 83.254 EUR in znaša 1.182.475 EUR. Odpisana vrednost znaša 960.458 EUR, sedanja vrednost znaša 222.017 EUR.

Amortizacijo neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev se obračunava po metodi enakomerne časovne amortizacije po predpisanih stopnjah. Neopredmetena osnovna sredstva se amortizirajo po stopnji 20%, zgradbe po stopnji 3%, ostala oprema pa po stopnjah v razponu od 12% do 50%.

Zavod je v letu 2015 realiziral nabave predvidene v sprejetem Programu dela in finančnem načrtu za leto 2015. Investicija rekonstrukcija obstoječe lekarne in izgradnja prizidka v Pivki je v teku in bo predvidoma zaključena v marcu 2016. Pripravilo se je projektno dokumentacijo za novo lekarno v Postojni in preureditev lekarne v Ilirski Bistrici, investiciji pa bosta dokončani v letu 2016.

v EUR, brez centov

NABAVE SKUPAJ	266.335
pohištvo	55
računalniška oprema	19.562
licence, računalniški programi	8.211
laboratorijska oprema	52.281
investicija Pivka	167.011
projektna dokumentacija Postojna in Il.Bistrica	7.860
ostala oprema in DI	11.356

Vir financiranja nakupa opredmetenih osnovnih sredstev - opreme je bila v znesku 72.305 eur obračunana in še neporabljena amortizacija, za ostalo opremo in investicije v nepremičnine pa presežek iz opravljanja javne službe.

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

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2014	2015	indeks
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja - ostale	8.626	10.172	118
00	Skupaj	8.626	10.172	118
01	Popravek vrednosti	0	0	
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	8.626	10.172	118

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v letu 2015 povečale za 1.546 EUR. Gre za povečanje rezervnega sklada posameznih stanovanj, ki jih ima zavod v lasti.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice (AOP 013)**

Denarna sredstva v blagajni znašajo na dan 31. 12. 2015 **16.839 EUR**.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2015 skupaj **1.655.315 EUR**, od tega na računu Banke Slovenije 455.315 EUR, ostalo kot vezan depozit pri različnih bankah.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo **253.414 EUR**. Stanje terjatev predstavlja 1,63 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v skladu s pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

Prvih pet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:

Vzajemna zdravstvena zavarovalnica	109.319 EUR
Triglav zdravstvena zavarovalnica	61.487 EUR
Adriatic Slovenica d.d.	61.134 EUR
Paul Harman Adriatic	3.772 EUR
Krka tovarna zdravil d.d.	3.621 EUR

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2015 **711.810 EUR**.

Prvih pet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:

ZZZS OE Koper	677.791 EUR
Zdravstveni dom Sežana	26.351 EUR
Zdravstveni dom Ilirska Bistrica	3.594 EUR
Zdravstveni dom Postojna	2.203 EUR
Dom upokojencev Sežana	508 EUR

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

Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo na dan 31. 12. 2015 **1.661 EUR**. To so obračunane in še ne izplačane obresti od vezanih depozitov.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31. 12. 2015 **50.340 EUR** in so naslednje
v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2014	2015	indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in dr.inst.	16.352	16.980	104
174	Terjatve za vstopni davek na dod.vrednost	-6.326	-4.059	64
175	Ostale kratkoročne terjatve	36.733	37.419	102
17	Skupaj	46.760	50.340	108

V primerjavi s stanjem v poročilu o popisu se razlikuje in izkazuje stanje na dan 31.12.2015 na kontih:

konto 170000	0,00 EUR
konto 170910	2.204,57 EUR
konto 174006	2.473,12 EUR
konto 174007	-12.108,61 EUR

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31. 12. 2015 **19.440 EUR** in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	naziv konta	2014	2015	indeks
190	Kratkoročno odloženi stroški	929	17.827	1.919
192	Vrednotnice	1.046	1.577	151
199	Druge aktivne časovne razmejitve	0	36	
19	Skupaj	1.975	19.440	985

Aktivne časovne razmejitve v znesku 17.827 eur se nanašajo na plačilo strokovnega izobraževanja – specializacije tudi za leto 2016, plačilo za naročnino na časopis in na še ne prejete dobropise za popuste na prodajo izdelkov, ki se nanašajo na leto 2015. Znesek 1.577 EUR se nanaša na vrednost poštnih znamk.

V primerjavi s stanjem v poročilu o popisu se razlikuje konto 190000 in izkazuje stanje na dan 31. 12. 2015 17.826,70 EUR.

C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31. 12. 2015 znaša **914.856 EUR** in so naslednje:

Zaloge zadoščajo za 26 dnevno poslovanje.

Zaloge blaga smo vrednotili po nabavni ceni, ki vključuje vse neposredne stroške nabave. Nabavno vrednost smo za pridobljene popuste ustrezno zmanjšali.

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine znaša na dan 31. 12. 2015 **349 EUR** in se nanaša na predujem Medobčinskega društva slepih in slabovidnih za zdravila.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2015 **129.805 EUR** in se nanašajo na plače obračunane za mesec december 2015 izplačane v mesecu januarju 2016 ter poračun delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

V primerjavi s stanjem v poročilu o popisu se razlikujejo naslednji konti in izkazujejo stanja na dan 31. 12. 2015:

Konto 210000	70.289,51 EUR
Konto 211001	1.764,10 EUR
Konto 212000	26.542,02 EUR
Konto 213000	19.471,49 EUR
Konto 214999	3.607,09 EUR

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2015 **460.360 EUR**.

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v roku od 8 do 30 dni oziroma v skladu s pogodbenimi roki.

Na dan 31.12.2015 nimamo zapadlih obveznosti do dobaviteljev.

V primerjavi s stanjem v poročilu o popisu se razlikuje konto 220100 in izkazuje stanje na dan 31. 12. 2015 **341.920,12 EUR**.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2015 **22.397 EUR** in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2014	2015	indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	23.878	21.714	91
231	Kratkoročne obveznosti za DDV	7.101	0	0
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz posl.	1.073	682	64
23	Skupaj	32.052	22.397	70

V primerjavi s stanjem v poročilu o popisu se razlikujejo naslednji konti in izkazujejo stanje na dan 31. 12. 2015:

Konto 230100	19.366,43 EUR
Konto 230400	2.094,44 EUR

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2015 **7.236 EUR** in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2014	2015	indeks
240	Kratkoročne obveznosti do neposr.up.pr.	63	78	124
241	Kratkoročne obveznosti do občin	0	0	
242	Kratkoročne obveznosti do posr.up.pr.države	0	190	
243	Kratkoročne obveznosti do posr.up.pr.občin	9.258	6.967	75
24	Skupaj	9.320	7.236	78

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN zajemajo obveznosti za plačila računov zdravstvenim domovom za skupne stroške ter račune lekarn za nabavljene galenske izdelke.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitev (AOP 043)

Na kontih podskupine 299 – druge pasivne časovne razmejitev izkazujemo znesek **989 EUR**, ki predstavlja znesek zaračunan Fakulteti za farmacijo za praktično usposabljanje študentov, ki pa se nanaša na leto 2016.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Na kontih skupine 92 – dolgoročno razmejeni prihodki

Prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije na dan 31.12.2015 znašajo **926 EUR**. V letu 2015 smo prejeli 108 EUR donacij in namenili nadomeščanju stroškov amortizacije znesek 507 EUR.

Konti skupine 98 – Obveznosti za sredstva v upravljanju

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2015 **4.907.857 EUR**.

Lastne vire in dolgoročne obveznosti izkazujemo v višini 4.908.782,93€. Sredstva prejeta v upravljanje so na posamezne občine razdeljena kot določa akt o ustanovitvi. Nepremično premoženje je last posamezne občine po teritorialnem principu lokacije nepremičnine. Finančna sredstva, oprema, zaloge in drugo premoženje zavoda je last občin ustanoviteljic v razmerju, ki ga določajo lastniški deleži:

Občina Divača	3,21%
Občina Ilirska Bistrica	26,36%
Občina Komen	5,28%
Občina Pivka	7,63%
Občina Postojna	31,24%
Občina Sežana	26,28%

Vrednost sredstev prejetih v upravljanje na dan 31.12.2015 po posameznih občinah ustanoviteljicah tako znaša:

Občina Divača	102.284,07€
Občina Ilirska Bistrica	1.382.540,80€
Občina Komen	196.316,99€
Občina Pivka	606.387,35€
Občina Postojna	1.359.917,86€
Občina Sežana	<u>1.261.335,86€</u>
Skupaj	4.908.782,93€

Člani sveta zavoda Kraških lekarn Ilirska Bistrica so na 12. seji sveta zavoda dne 8.6.2015 obravnavali Program dela in finančni načrt za leto 2015 in sprejeli naslednje sklepe glede investicij:

Za izvedbo investicij v letu 2015 v skupni vrednosti 540.505 EUR in v znesku 227.000 EUR se nameni del presežka prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe - preknjižba na KTO 980001.

Svet javnega zavoda Kraške lekarne Ilirska Bistrica je na 13. seji dne 24.8.2015 sprejel naslednji sklep:

Občinam ustanoviteljicam zavoda se nakaže 232.264,10 eur presežka prihodkov nad odhodki iz naslova tržne dejavnosti in sicer:

Občini Divača (3,21%)	7.455,68 eur
Občini Ilirska Bistrica (26,36%)	61.224,82 eur
Občini Komen (5,28%)	12.263,54 eur
Občini Pivka (7,63%)	17.721,75 eur
Občini Postojna (31,24%)	72.559,30 eur
Občini Sežana (26,28%)	61.039,01 eur

Občine ustanoviteljice so podale soglasje k sklepu sveta zavoda, tako da se je presežek prihodkov nad odhodki v višini 232.264,10€ nakazal občinam ustanoviteljicam po deležih, ki jih določa Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Kraške lekarne Ilirska Bistrica.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju. Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo poslovnega dogodka. Prihodki in odhodki so razčlenjeni v skladu z standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike.

v EUR, brez centov

POSTAVKE BILANCE	31.12.2014	%	31.12.2015	%	Indeks 15/14
Prihodki od poslovanja	15.211.208	99,76	15.522.211	99,80	102,0
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	60.893	0,40	80.140	0,52	131,6
Prihodki od prodaje blaga in materiala	15.150.315	99,60	15.442.071	99,48	101,9
Finančni prihodki	11.491	0,08	6.245	0,04	54,3
Drugi prihodki	20.553	0,13	13.872	0,09	67,5
Prevrednotovalni poslovni prihodki	4.589	0,03	11.723	0,08	255,5
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	4.589	100,00	11.723	100,00	255,5
CELOTNI PRIHODKI	15.247.841	100,00	15.554.051	100,00	102,0
Stroški blaga, materiala in storitev	13.095.718	89,10	13.328.850	89,07	101,8
Nabavna vrednost prodanega mat.in blaga	12.752.116	97,38	12.950.150	97,16	101,6
stroški materiala	99.443	0,76	94.664	0,71	95,2
Stroški storitev	244.159	1,86	284.036	2,13	116,3
Stroški dela	1.443.626	9,82	1.475.355	9,86	102,2
Plače in nadomestila plač	1.157.790	80,20	1.201.540	81,44	103,8
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	185.085	12,82	191.481	12,98	103,5
Drugi stroški dela	100.751	6,98	82.334	5,58	81,7
Amortizacija	132.522	0,90	137.899	0,92	104,1
Drugi stroški	17.243	0,12	19.660	0,13	114,0
Finančni odhodki	54	0,00	1	0,00	1,9
Drugi odhodki	2.011	0,01	1.529	0,01	76,0
Prevrednotovalni poslovni odhodki	6.404	0,04	407	0,00	6,4
Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki	6.404	100,00	407	100,00	6,4
CELOTNI ODHODKI	14.697.578	100,00	14.963.701	100,00	101,8
PRESEŽEK PRIHODKOV	550.263		590.350		107,3
Davek od dohodka pravnih oseb	51.012		53.107		104,1
PRESEŽEK PRIHODKOV Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	499.251		537.243		107,6
Povprečno število zaposlenih iz del.ur	42		43		102,4
Število mesecev poslovanja	12		12		100,0

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

v EUR, brez centov

PRIHODKI	realizacija 2014	FN 2015	realizacija 2015	indeks real.15/FN 2015	struktura 2015
Prihodki OZZ dežurstvo	27.958	27.957	28.144	100,67	0,18
Prihodki OZZ	6.184.250	6.085.000	6.205.950	101,99	39,90
Prihod.privr.heptan.	191.358	203.000	215.217	106,02	1,38
Prihodki PZZ	4.020.903	4.015.000	4.049.795	100,87	26,04
Prihodki gotov.prodaja	4.003.831	4.249.800	4.093.533	96,32	26,32
Prihodki med.pripom.	531.707	574.600	569.490	99,11	3,66
Prihodki dobavnice	218.266	264.260	311.579	117,91	2,00
Prihodki provizije, oglaš.	27.229	26.950	48.504	179,98	0,31
Prihodki kvota invalidi	5.706	0	0	0,00	0,00
Prihodki od financ.	11.490	6.000	6.244	104,07	0,04
Drugi prihodki	20.554	19.050	13.872	72,82	0,09
Prevredn.posl.prihodki	4.589	11.870	11.723	98,76	0,08
SKUPAJ	15.247.841	15.483.487	15.554.051	100,46	100,00

Celotni prihodki doseženi v letu 2015 so znašali 15.554.051 EUR in so bili za 2 % višji od doseženih v letu 2014 in 0,46 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,80 %, prihodki od financiranja 0,04 %, drugi prihodki 0,09 % in prevrednotovalni prihodki 0,08 % glede na celotne prihodke za leto 2015.

Finančni prihodki so znašali 6.245 EUR in predstavljajo 0,04 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

v EUR, brez centov

ODHODKI	realizacija 2014	FN 2015	realizacija 2015	indeks real.15/FN 2015	struktura 2015
Nabavna vred.prod.blaga	12.752.116	12.954.000	12.950.150	99,97	86,54
Stroški materiala	99.443	101.270	94.664	93,48	0,63
Stroški storitev	244.159	293.708	284.036	96,71	1,90
Amortizacija	132.522	141.400	137.899	97,52	0,92
Stroški dela	1.443.626	1.475.277	1.475.355	100,01	9,86
Drugi stroški	17.243	18.220	19.660	107,90	0,13
Poslovni odhodki	14.689.109	14.983.875	14.961.764	99,85	99,99
Finančni odhodki	54	0	1		0,00
Drugi odhodki	2.011	7.638	1.529	0,00	0,01
Prevredn.posl.odhodki	6.404	0	407		0,00
SKUPAJ	14.697.578	14.991.513	14.963.701	99,81	

Celotni odhodki doseženi v letu 2015 in so znašali 14.963.701 EUR in so bili za 1,81 % višji od doseženih v letu 2014 in 0,19 % nižji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,9 %, ostali odhodki 0,1 % glede na celotne odhodke za leto 2015.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2015 znašali 13.328.850 EUR in so bili za 1,78 % višji od doseženih v letu 2014 in za 0,15 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 89,07 %.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2015 znašali 94.664 EUR in so bili za 4,81 % nižji od doseženih v letu 2014 in za 6,52% nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 0,64 %.

Med stroški materiala so po vrednosti pomembnejše postavke:

v EUR, brez centov

Stroški materiala	2015	2014	indeks 15/14
Čistilni material in stor.	28.863	29.104	99,17
Poraba električne energije	17.902	16.954	105,59
Kurivo za ogrevanje	15.408	15.495	99,44
Pomožni material	14.046	16.954	82,85
Pisarniški material	8.202	7.940	103,30

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2015 znašali 284.036 EUR in so bili za 16,33 % višji od doseženih v letu 2014 in za 3,29 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 1,90 %.

Stroški storitev so višji v primerjavi z letom 2014 zaradi višjih stroškov revizorskih, svetovalnih in odvetniških storitev, zaradi recertifikacije ISO standarda 9001:2008 in BS OHSAS 18001:2007, zaradi takse za revizijski postopek pri javnem naročilu za zdravila. Najbolj so se zvišali stroški izobraževanja za 72,06%, poleg običajnih stroškov za izobraževanje so v tej postavki vključeni tudi stroški specializacije. Med stroške storitev so zajeta tudi manjša vzdrževalna dela stavb in prostorov, ki so bila potrebna v posameznih lekarnah.

Med stroški storitev so po vrednosti pomembnejše postavke:

v EUR, brez centov

Stroški storitev	2015	2014	indeks 15/14
Vzdrževanje račun.programov	31.745	32.229	98,50
Bančne storitve - provizija za kartice	23.756	25.371	93,63
Revizorske, odvetniške storitve	21.091	19.225	109,71
Stroški prevoza za sl.pot.	14.186	12.503	113,46
Stroški za telekomunikacije	13.687	14.060	97,35

2.) STROŠKI DELA zajemajo bruto plače in nadomestila plač zaposlenim, prispevke za zagotavljanje socialne varnosti zaposlenim, regres za letni dopust, stroške prehrane delavcev med delom, stroške prevoza na delo in z dela, stroške odpravnin in jubilejnih nagrad ter druge stroške dela. Sredstva za dodatno delovno uspešnost iz tržne dejavnosti so določena na podlagi Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Priloga obrazec Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu).

V letu 2015 so znašali celotni stroški dela 1.475.355 EUR in so bili za 2,2 % višji od doseženih v letu 2014 in niso odstopali od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 9,86%.

Iz naslova sprostitev napredovanj s 1.12.2015 so se stroški dela v decembru 2015 glede na november 2015 povišali za cca 5 %.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2015 je znašalo 43,42 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2014 povečalo za 1 zaposlenega.

Povprečna bruto plača je znašala 2.330 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 1,4 %.

V preteklem letu je bilo izplačano 15.525 EUR regresa za letni dopust.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 6.922 delovnih ur, v breme ZZS 5.878 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 1.044 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 7,34 % obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE so bili v letu 2015 za 4,1 % višji od doseženih v letu 2014 in za 2,48 % nižji od načrtovanih.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 0,92 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 137.899 EUR.

Amortizacija se v celoti pokriva iz doseženih prihodkov.

5.) OSTALI DRUGI STROŠKI so bili v letu 2015 obračunani v znesku 19.660 EUR za plačilo članarine lekarniški zbornici in za povračilo stroškov prevoza in malice za učence na praksi.

6.) FINANČNI ODHODKI so v letu 2015 znašali 1 EUR.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2015 znašali 1.529 EUR, in so nastali zaradi novoletne obdaritve otrok.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI so v letu 2015 znašali 406 EUR in so nastali zaradi odpisa opreme v Lekarni Pivka.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 590.350 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2015 obračunan v znesku 53.107 EUR, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka 537.243 EUR.

Doseženi poslovni izid z upoštevanjem davka je za 7,6 % večji od doseženega v preteklem letu in za 91.023 EUR večji od planiranega.

v EUR, brez centov

Lekarna	Celotni prihodki		Celotni odhodki		Poslovni izid brez davka od dobička	
	dos. 2014	dos. 2015	dos. 2014	dos. 2015	dos. 2014	dos. 2015
Il.Bistrica	3.938.621	3.930.077	3.700.221	3.683.568	238.400	246.508
Postojna	4.396.615	4.547.776	4.225.588	4.377.995	171.027	169.782
Pivka	1.264.910	1.265.890	1.225.623	1.224.296	39.287	41.594
Sežana	3.802.058	3.870.549	3.636.342	3.687.105	165.716	183.444
Komen	664.894	697.182	676.213	702.631	-11.319	-5.449
Divača	428.608	440.696	444.789	451.561	-16.181	-10.866
Dutovlje	542.570	528.304	554.976	534.067	-12.406	-5.763
Podgrad	209.565	273.578	233.826	302.478	-24.261	-28.900
SKUPAJ	15.247.841	15.554.051	14.697.578	14.963.701	550.263	590.350

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

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

Pri sestavi izkaza smo pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov upoštevali načelo denarnega toka in sicer da je poslovni dogodek nastal in da je prišlo do denarnega toka.

Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka so razčlenjeni na

- Prihodke za izvajanje javne službe
- Prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu
- Odhodke zaradi izvajanja javne službe ter
- Odhodke zaradi prodaje blaga in storitev na trgu

Pri razmejevanju prihodkov in odhodkov smo uporabili sodila, kot smo jih uporabili pri izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti. Investicijski odhodki so v celoti zajeti med odhodki za opravljanje javne službe.

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

Izkaz vsebuje podatke o izdatkih in prejemkih, ki se nanašajo na finančne terjatve in naložbe.

Zavod v letu 2015 ni dajal posojil in kupoval kapitalskih deležev, zato izdatkov in prejemkov iz tega naslova ne izkazujemo.

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Izkaz vsebuje podatke o prejemkih in izdatkih, ki se nanašajo na zadolževanje, se pravi na prejemke in izdatke iz naslova najemanja posojil in odplačila glavnih teh posojil.

Zavod se v obračunskem letu 2015 ni zadolževal, zato v tem izkazu ne prikazujemo podatkov.

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

Zavod je prihodke od poslovanja razdelil na prihodke v zvezi z opravljanjem dejavnosti javne službe in prihodke iz naslova tržne dejavnosti. Odlok o ustanovitvi javnega zavoda določa, da zavod opravlja lekarniško dejavnost kot javno službo. Lekarniška dejavnost zagotavlja preskrbo prebivalstva ter zdravstvenih zavodov in drugih organizacij z zdravili. Preskrba z zdravili obsega izdajo zdravil na recept in brez recepta ter magistralno pripravo zdravil. Poleg lekarniške dejavnosti zavod opravlja se naslednje dejavnosti:

- Preskrbo s pomožnimi zdravilnimi sredstvi, ortopedskimi pripomočki, sredstvi za nego in drugimi sredstvi za varovanje zdravja
- Izdajanje veterinarskih zdravil
- Izdelovanje in preverjanje kakovosti zdravil in pomožnih zdravilnih sredstev
- Svetovanje pri predpisovanju in uporabi zdravil.

Svet zavoda je na svoji 12. seji dne 8.6.2015 obravnaval Program dela in finančni načrt za leto 2015 ter ob sprejetju Programa dela in finančnega načrta za leto 2015 sprejel sodila za razmejevanje prihodkov in odhodkov za opravljanje javne službe in tržne dejavnosti.

Pri razmejevanju prihodkov na prihodke iz opravljanja javne službe in prihodke iz opravljanja tržne dejavnosti se upošteva naslednja delitev:

Prihodki, ki se nanašajo na opravljanje javne službe so:

- Prihodki OZZ dežurstvo
- Prihodki OZZ material in storitve
- Prihodki PZZ material in storitve
- Prihodki pror. poraba material in storitve – priprava heptanonov, prodaja zdravil
- Del prihodkov gotovinske realizacije material in storitve – prodaja zdravil, ki se prodajajo samo v lekarnah
- Del prihodkov od blagajne – doplačila na recept – material in storitve
- Sorazmerni del finančnih prihodkov
- Del drugih prihodkov

Prihodki, ki se nanašajo na opravljanje tržne dejavnosti so:

- Prihodki od prodaje medicinskih pripomočkov
- Prihodki dobavnice material in storitve – ostalo blago in zdravila, ki se prodajajo v lekarnah in specializiranih trgovinah
- Prihodki od provizij
- Del prihodkov gotovinske realizacije material in storitve od prodaje ostalega blaga in zdravil, ki se lahko prodajajo tudi v specializiranih trgovinah ter izdaje veterinarskih zdravil in galenskih izdelkov
- Del prihodkov od blagajne, ki se nanaša na medicinske pripomočke, ostale izdelke ter veterinarske izdelke in galenske izdelke
- Sorazmeren del finančnih prihodkov
- Del drugih prihodkov, ki se nanašajo na tržno dejavnost.

Pri razmejevanju odhodkov na odhodke, ki se nanašajo na opravljanje javne službe in odhodke iz tržne dejavnosti se upoštevajo naslednja sodila:

- Nekateri odhodki, ki so razvidni iz dokumentacije, se razporedijo neposredno na dejavnost v katero sodijo.
- Odhodki za nabavno vrednost zdravil, ki se nanašajo na prihodke iz naslova opravljanja javne službe in tržne dejavnosti se ugotavljajo po dejanskih podatkih iz analitičnih evidenc
- Pri delitvi stroškov dela se upošteva delež prihodkov iz naslova javne službe in tržne dejavnosti v celotnih prihodkih. Izvzeti so stroški dela iz naslova delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, ki v celoti bremenijo tržno dejavnost in stroški dela za opravljanje dežurstva, ki v celoti bremenijo javno službo
- Pri delitvi ostalih odhodkov se upošteva delež prihodkov iz naslova javne službe in tržne dejavnosti v celotnih prihodkih
- Davek od dohodka je razdeljen na javno službo in tržno dejavnost na podlagi deleža prihodkov pridobitne dejavnosti iz naslova javne službe in tržne dejavnosti

Pri pripravi izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti smo upoštevali kriterije, ki jih je sprejel svet zavoda.

Tabela: pregled prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti v letu 2015
v EUR, brez centov

VRSTA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST
Prihodki dežurstvo	28.144	0
Prihodki OZZ	6.205.950	0
Prihodki priprava heptanonov	215.217	0
Prihodki PZZ	4.049.795	0
Prihodki gotovinska prodaja	1.711.918	2.381.615
Prihodki medicinski pripomočki	0	569.490
Prihodki dobavnice	284.416	27.163
Prihodki provizije	0	48.504
Skupaj poslovni prihodki	12.495.440	3.026.772
Prihodki kvota invalidi	0	0
Prihodki od financiranja	5.027	1.218
Drugi prihodki	9.092	4.780
Prevred. posl. prihodki	9.437	2.286
SKUPAJ PRIHODKI	12.518.995	3.035.056
Nabavna vred. prod.blaga	10.755.269	2.194.881
Stroški materiala	76.205	18.459
Stroški storitev	228.688	55.348
Stroški dela	998.108	477.247
Amortizacija	111.009	26.890
Ostali odhodki	17.386	4.211
SKUPAJ ODHODKI	12.186.665	2.777.036
PRESEŽEK PRIHODKOV	332.330	258.020
Davek od dohodka	35.436	17.671
PRESEŽEK PO OBDAVČITVI	296.894	240.349

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 296.894 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 240.349 EUR.

2.3.5 Obračun davka od dohodka pravnih oseb

Obračunu davka od dohodka je sestavljen na podlagi Zakona o davku od dohodka pravnih oseb, Pravilnika o davčnem obračunu davka od dohodka pravnih oseb ter Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti. Davčni zavezanci so tudi zavodi, ki so sicer ustanovljeni za opravljanje nepridobitne dejavnosti in

davka ne plačujejo. Ker pa zavod poleg nepridobitne dejavnosti opravlja tudi pridobitno dejavnost, so dohodki doseženi z opravljanjem pridobitne dejavnosti obdavčeni. Pri opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti smo upoštevali razmejitve, ki jih določa Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti. Iz obdavčitve so izvzeta prejeta sredstva iz naslova donacij in članarin, prejeta sredstva za izvajanje javne službe s strani ZZSZ, prejete obresti za sredstva naložena v sistemu EZR ter del prejetih obresti za vezana sredstva pri bankah. Pri razmejevanju odhodkom smo upoštevali razmerje med prihodki pridobljenimi iz naslova nepridobitne dejavnosti in pridobitne dejavnosti.

2.3.6 Druga pojasnila

Zavod v letu 2015 ni imel likvidnostnih težav. Svoje obveznosti do dobaviteljev je poravnal v pogodbenih rokih. Tudi s plačili kupcev ni bilo večjih problemov, saj so svoje obveznosti, razen redkih izjem, poravnali v dogovorjenih rokih. Nerednim plačnikom se je pošiljalo opomine za plačilo. Stanje obveznosti in terjatev smo konec leta uskladili s svojimi kupci in dobavitelji. Za poravnavo svojih obveznosti se ni bilo potrebno zadolževati ali najemati kreditov.

Prosta denarna sredstva je zavod nalagal kot vezane depozite pri različnih bankah in na zakladniški račun.

2.3.7 Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Ur.l. RS št. 97/2009, 41/2012) in pravilnik ministrstva sta opredelila, da sme obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znašati največ 50% dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu.

Zavod ugotovi dovoljeni obseg sredstev na obrazcu: Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, ki je sestavni del letnega poročila. V vrednost presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (zap. št. 1 tabele) smo upoštevali presežek prihodkov nad odhodki iz prodaje blaga in storitev na trgu po odbitku davka od dohodka.

Iz priloženega obrazca lahko ugotovimo, da je glede na ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki iz prodaje blaga in storitev na trgu z upoštevanjem davka od dohodka v višini 240.349 EUR in izplačanega akontativnega dela iz naslova delovne uspešnosti iz prodaje blaga in storitev na trgu v višini 240.271 EUR, zavod izplačal manj, kot je dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev 240.310 EUR.

Pripravila:
Jožica Dolgan Glažar



Direktorica:
Ana Kobal, mag.farm.



Ilirska Bistrica, 25.02.2016