



Letno poročilo
Javnega zavoda Gorenjske lekarne
za leto 2011

Kranj, 27. 2. 2012

KAZALO

1 RAČUNOVODSKO POROČILO	5
1.1 RAČUNOVODSKI IZKAZI.....	5
1.1.1 Bilanca stanja na dan 31.12.2011.....	5
1.1.2 Pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.....	7
1.1.3 Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil	8
1.1.4 Izkaz prihodkov in odhodkov od 1. januarja do 31. decembra 2011	9
1.1.5 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2011	10
1.1.6 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1. jan. do 31. dec. 2011	11
1.1.7 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2011.....	14
1.1.8 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2011	15
1.2 POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM	16
1.2.1 Načela sestavljanja računovodskih izkazov	16
1.2.2 Bilanca stanja.....	17
1.2.3 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	22
2 POSLOVNO POROČILO.....	28
2.1 PREDSTAVITEV GORENJSKIH LEKARN	28
2.1.1 Splošni podatki	28
2.1.2 Opis dejavnosti in organiziranosti zavoda.....	28
2.2 REALIZACIJA DOLGOROČNIH RAZVOJNIH CILJEV IN OCENA USPEŠNOSTI	30
2.2.1 Mreža lekarn po občinah ustanoviteljicah zavoda.....	30
2.2.2 Skrb za zaposlene in njihov razvoj ter kakovost storitev	32
2.2.3 Informacijska tehnologija – učinkovita podpora procesom.....	39
2.3 POROČILO O POSLOVANJU IN OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU LETNIH CILJEV	43
2.4 OCENA DELOVANJA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA	53
2.5 NEREALIZIRANE NALOGE	54
2.6 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE S SPREMEMBAMI IN PODZAKONSKIMI AKTI, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE POSREDNEGA UPORABNIKA	54
3 OSTALA POROČILA.....	55
3.1 POROČILO O IZPOLNJEVANJU ZAKONSKIH ZAHTEV	55
3.2 POROČILO O ZADOVOLJSTVU PACIENTOV Z LEKARNIŠKIMI STORITVAMI	55
3.3 POROČILO O SPREJETIH SKLEPIH NA SEJAH SVETA ZAVODA	56
3.4 POROČILO O INTERNIH STROKOVNIH NADZORIH	57
3.5 POROČILO O DELOVANJU GALENSKEGA LABORATORIJA	58
3.6 POROČILO O STANJU NA PODROČJU VARNOSTI IN ZDRAVJA PRI DELU	59
3.7 OCENA USTREZNOSTI RAVNANJA Z OKOLJEM V GORENJSKIH LEKARNAH.....	60
3.8 PREDVIDENI TRENDI V OKOLJU	61

1 Računovodsko poročilo

1.1 Računovodski izkazi

1.1.1 Bilanca stanja na dan 31.12.2011

(v eurih, brez centov)

NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
SREDSTVA			
A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	2.155.256	2.215.035
NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	221.560	163.044
POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	110.979	98.529
NEPREMIČNINE	004	2.125.301	2.102.116
POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.180.027	1.123.604
OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	3.908.705	3.742.138
POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.833.844	2.594.503
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	23.100	23.100
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	1.440	1.273
TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	4.940.297	4.191.174
DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	11.825	11.797
DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	702.532	187.222
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	651.478	819.496
DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	4.306	3.263
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	2.540.634	2.567.520
KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	903.591	502.733
KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	122.399	97.973
NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	3.532	1.170
C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	2.680.494	2.682.404
OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
ZALOGE MATERIALA	025	0	0
ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
PROIZVODI	028	0	0
OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
ZALOGE BLAGA	030	2.680.494	2.682.404
DRUGE ZALOGE	031	0	0
I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	9.776.047	9.088.613
AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	93.789	73.126

NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	1.548.014	1.317.144
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	791	354
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	403.574	402.206
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	1.023.410	793.799
DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	97.632	98.348
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	17.167	14.560
KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	5.113	5.113
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	327	2.764
E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	8.228.033	7.771.469
SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
REZERVNI SKLAD	046	0	0
DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	440
DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	5.112	10.225
DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	7.737.703	4.890.787
OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	23.100	23.100
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	462.118	2.846.917
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	9.776.047	9.088.613
PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	93.789	73.126

1.1.3 Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

v eurih, brez centov

	Znesek naložb in danih posojil 1.1.2011	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanja poprakov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.2011	Znesek poprakov naložb in danih posojil 31.12.2011	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil 31.12.2011
Dolgoročne finančne naložbe	23.100	0	0	0	23.100	0	23.100
Naložbe v delnice	23.100	0	0	0	23.100	0	23.100
Naložbe v deleže	0	0	0	0	0	0	0
Naložbene nepremičnine	0	0	0	0	0	0	
Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	0	0	0	0	0	0	0
Druge dolgoročne kapitalске naložbe	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno dana posojila	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno dani depoziti	0	0	0	0	0	0	0
Druge dolgoročno dana posojila	0	0	0	0	0	0	0
SKUPAJ	23.100	0	0	0	23.100	0	23.100

1.1.4 Izkaz prihodkov in odhodkov od 1. januarja do 31. decembra 2011

(v eurih, brez centov)

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	40.444.772	41.496.122
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	96.118	68.682
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	40.348.654	41.427.440
B) FINANČNI PRIHODKI	865	72.791	47.686
C) DRUGI PRIHODKI	866	7.688	28.608
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	2.387	1.092
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	2.387	1.092
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	40.527.638	41.573.508
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	34.627.768	35.699.984
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	33.364.886	34.439.650
STROŠKI MATERIALA	873	217.461	206.314
STROŠKI STORITEV	874	1.045.421	1.054.020
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	4.904.821	4.825.935
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	3.822.421	3.732.872
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	618.050	605.774
DRUGI STROŠKI DELA	878	464.350	487.289
G) AMORTIZACIJA	879	372.097	338.541
H) REZERVACIJE	880	0	0
J) DRUGI STROŠKI	881	107.761	122.311
K) FINANČNI ODHODKI	882	17	1.934
L) DRUGI ODHODKI	883	551	20
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	3.416	27.595
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	2.724	12.424
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	692	15.171
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	40.016.431	41.016.320
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	511.207	557.188
P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0
Davek od dohodka pravnih oseb	890	49.089	61.723
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	462.118	495.465

NAZIV PODSKUPINE KONTOV			
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	148	146
Število mesecev poslovanja	895	12	12

1.1.5 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2011

(v eurih, brez centov)

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
2	3	4	5
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	32.415.746	8.029.026
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	0	96.118
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	32.415.746	7.932.908
B) FINANČNI PRIHODKI	665	11.809	60.982
C) DRUGI PRIHODKI	666	6.162	1.526
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	1.913	474
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	1.913	474
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	32.435.630	8.092.008
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	28.675.808	5.951.960
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	27.663.631	5.701.255
STROŠKI MATERIALA	673	174.291	43.170
STROŠKI STORITEV	674	837.886	207.535
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	3.338.645	1.566.176
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.601.870	1.220.551
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	420.698	197.352
DRUGI STROŠKI DELA	678	316.077	148.273

NAZIV PODSKUPINE KONTOV			
		Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
2	3	4	5
G) AMORTIZACIJA	679	298.229	73.868
H) REZERVACIJE	680	0	0
J) DRUGI STROŠKI	681	86.368	21.393
K) FINANČNI ODHODKI	682	14	3
L) DRUGI ODHODKI	683	441	110
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	2.738	678
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	2.183	541
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	555	137
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	32.402.243	7.614.188
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	33.387	477.820
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0
Davek od dohodka pravnih oseb	690	3.206	45.883
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	30.181	431.937
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

1.1.6 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1. jan. do 31. dec. 2011

(v eurih, brez centov)

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	40.681.268	41.275.099
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	33.516.249	34.760.138
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	19.989.760	20.276.258
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	24.925	21.869
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	24.925	21.869
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	74.938	60.281

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	74.938	60.281
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	19.889.897	20.194.108
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	19.889.897	20.194.108
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	13.526.489	14.483.880
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	2.825.414	3.380.572
Prejete obresti	422	53.431	24.001
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	11.690	11.690
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	10.635.954	11.067.617
Kapitalski prihodki	425	0	0
Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
Prejete donacije iz tujine	427	0	0
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	7.165.019	6.514.961
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	7.052.662	6.402.861
Prejete obresti	433	0	0
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	28.788	26.358
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	83.569	85.742
II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	39.825.032	41.056.558
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	32.867.304	34.622.199
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	3.571.857	3.569.309
Plače in dodatki	440	2.684.505	2.614.051
Regres za letni dopust	441	94.355	95.982
Povračila in nadomestila	442	220.521	222.626
Sredstva za delovno uspešnost	443	480.403	533.629
Sredstva za nadurno delo	444	21.534	25.793
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
Drugi izdatki zaposlenim	446	70.539	77.228
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	574.377	583.212

NAZIV KONTA			
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	284.365	291.593
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	213.991	219.430
Prispevek za zaposlovanje	450	1.929	1.979
Prispevek za starševsko varstvo	451	17.029	17.461
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	57.063	52.749
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	28.400.361	30.177.567
Pisarniški in splošni material in storitve	454	300.997	188.294
Posebni material in storitve	455	27.320.335	29.195.438
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	146.682	147.622
Prevozni stroški in storitve	457	4.972	147
Izdatki za službena potovanja	458	1.706	1.658
Tekoče vzdrževanje	459	272.292	309.170
Poslovne najemnine in zakupnine	460	136.219	124.012
Kazni in odškodnine	461	0	0
Davek na izplačane plače	462	0	0
Drugi operativni odhodki	463	217.158	211.226
D. Plačila domačih obresti	464	0	0
E. Plačila tujih obresti	465	0	0
F. Subvencije	466	0	0
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	320.709	292.111
Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
Nakup opreme	473	135.786	159.910
Nakup drugih osnovnih sredstev	474	36.846	4.043
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	5.909	69.501
Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	91.109	20.191
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
Nakup nematerialnega premoženja	478	27.307	8.647
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	23.752	29.819
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	6.957.728	6.434.359
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	763.582	668.982
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	122.789	109.309
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	6.071.357	5.656.068
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	856.236	218.541
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	0

1.1.7 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2011

(v eurih, brez centov)

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501+502+503+504+505+506 +507+508+509+510+511)	500	0	0
Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
V. DANA POSOJILA (513+514+515+516 +517 +518+519+520+521+522+523)	512	0	0
Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
Dana posojila javnim skladom	514	0	0
Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
Dana posojila občinam	518	0	0
Dana posojila v tujino	519	0	0
Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	0	0
VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0

1.1.8 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2011

(v eurih, brez centov)

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
Zadolževanje v tujini	559	0	0
VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	5.113	28.711
Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	5.113	28.711
Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	5.113	28.711
Odplačila dolga v tujino	569	0	0
IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	5.113	28.711
X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	851.123	189.830
X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	0

1.2 Pojasnila k računovodskim izkazom

1.2.1 Načela sestavljanja računovodskih izkazov

Zavod ima status posrednega uporabnika proračuna in določenega uporabnika enotnega kontnega načrta, zato vodi poslovne knjige ter izdeluje letna poročila v skladu z določili Zakona o računovodstvu (Ur.l. RS 23/1999 s spremembami in dopolnitvami) in Zakona o javnih financah (Ur.l. RS 79/1999 s spremembami in dopolnitvami) ter je davčni zavezanec za pridobitno dejavnost po Zakonu o davku od dohodkov pravnih oseb (Ur.l. RS 117/2006 s spremembami in dopolnitvami) in na teh podlagah sprejetimi podzakonskimi predpisi:

- pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 54/2002 s spremembami in dopolnitvami),
- pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS 134/2003 s spremembami in dopolnitvami),
- pravilnikom o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti (Ur.l. RS 109/2007 s spremembami in dopolnitvami),
- pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS 45/2005 s spremembami in dopolnitvami),
- pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/2002 s spremembami in dopolnitvami) ter
- slovenskimi računovodskimi standardi.

Gorenjske lekarnice v skladu s predpisi opravljajo tri različne razmejitve prihodkov in odhodkov:

- Za razmejitev dejavnosti javne službe ter lastne dejavnosti oz. prodaje blaga in storitev na trgu smo uporabili določila Zakona o lekarniški dejavnosti (Uradni list RS, št. 36/04 UPB1), po katerem se med prihodke javne službe štejejo prihodki od izdaje zdravil za humano uporabo, ki se izdajajo na recept, in vročanje zdravil, ki se izdajajo brez recepta v lekarni (gotova in magistralna zdravila) razen zdravil, ki se v skladu s spremembo zakona o zdravilih in razvrstitvijo na liste lahko prodajajo tudi v specializiranih prodajalnah – svetovanje pri izdaji zdravil brez recepta in zdravila brez recepta z režimom izdaje v lekarni ali specializirani prodajalni so vključena med prihodke od prodaje na trgu kot tudi prodaja medicinsko tehničnih pripomočkov in izdajanje veterinarskih zdravil ter izdelovanje pomožnih zdravilnih sredstev v galenskem laboratoriju.
- Pri razmejitvi prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka smo na osnovi navodil vključili vse prihodke in odhodke enako kot v izkazu prihodkov in odhodkov, razen stroškov investicijskega vzdrževanja in investicij, katere smo izkazali v denarnem toku na javnem delu v celoti. Javni službi so v celoti priznani prihodki od obresti in prihodki od udeležbe na dobičku - dividenda, davek od dobička pa bremeni tržni del dejavnosti. Prav tako smo zaračunano vrednost izdanih medicinskih pripomočkov v breme ZZSZ v denarnem toku v celoti izkazali kot javni del, ker metodologija prikaza denarnega toka to zahteva, v izkazu prihodkov in odhodkov pa smo ta del izkazali kot tržni del.
- Davek od dohodka pravnih oseb je obračunan v skladu s spremembo Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti v letu 2009 (Ur.l. RS št. 68/2009), ki v 3. členu določa, kateri dohodki iz opravljanja nepridobitne dejavnosti se izvemajo in davčne osnove. To so sredstva za izvajanje javne službe iz javnofinančnih virov (sredstva ZZSZ za zdravila).

1.2.2 Bilanca stanja

1.2.2.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva znašajo na dan bilance stanja 110.581 €, sestavljajo pa jih:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisa
Licence za računalniške programe	206.593	110.979	110.581	54%
Dolgoročno odloženi stroški	14.967			
Skupaj	221.560	110.979	110.581	50%

Povečanje premoženjskih pravic oz. licenc v višini 58.326 € predstavlja licence za spletno lekarno, računovodski program ter sistema poslovnega poročanja. Zmanjšanje neopredmetenih sredstev v višini 14.777 € predstavlja odpis licenc zaradi menjav programov. Dolgoročno odloženi stroški se nanašajo na bodoče stroške (šolnina za specializacije in dvoletne licence za bazo Lexicomp.)

1.2.2.2 Nepremičnine

Nepremičnine znašajo na dan bilance stanja 945.274 €, sestavljajo pa jih zemljišča in zgradbe:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisa
Zemljišča	120.310	0	120.310	
Zgradbe	2.004.991	1.180.027	824.964	59%
Skupaj	2.125.301	1.180.027	945.274	56%

Osnovo za evidentiranje nepremičnin predstavljajo posestni listi iz leta 1993, pridobljeni zemljiškoknjižni izpiski in drugi dokumenti, ki se nanašajo na njihovo pridobitev. Iz dokumentacije ni jasno razvidno lastništvo oziroma pravica uporabe nepremičnin. Za posamezne nepremičnine je v uradnih registrih še vedno vpisana družbena lastnina, zavod pa je v nekaterih primerih vpisan kot imetnik pravice uporabe v določenem deležu. Povečanje nabavne vrednosti v višini 23.185 € predstavlja projektna dokumentacija in pripravljala dela za prizidek lekarnе v Radovljici.

1.2.2.3 Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva znašajo na dan bilance stanja 1.074.861 €, sestavljajo pa jih:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisa
Pohištvo in druga oprema za opravljanje dejavnosti	3.149.122	2.533.866	615.111	80%
Drobni inventar	185.006	185.006	0	100%
Usredstveni stroški naložb v tuja osnovna sredstva	574.577	114.972	459.605	20%
Skupaj	3.908.705	2.833.844	1.074.861	72%

Povečanje nabavne vrednosti v skupni višini 383.722 € se nanaša na vlaganje v tuja osnovna sredstva – gradnja prizidka v Lekarni Škofja Loka, pohištvene opreme za lekarnice, računalniške opreme, laboratorijskih aparatov in druge opreme za opravljanje dejavnosti.

Zmanjšanje nabavne vrednosti v višini 52.270 € se nanaša na odpise zastarelih in dotrajanih sredstev.

1.2.2.4 Dolgoročne finančne naložbe

Dolgoročne finančne naložbe, ki znašajo na dan bilance stanja 23.100 € se v celoti nanašajo na naložbe v delnice Gorenjske banke, d.d., Kranj.

1.2.2.5 Dolgoročne terjatve iz poslovanja

Dolgoročne terjatve iz poslovanja znašajo na dan bilance stanja 1.440 €, nanašajo pa se na terjatev do sredstev rezervnega sklada za stanovanje.

1.2.2.6 Denarna sredstva v blagajni in dobroimetje pri bankah

Denarna sredstva znašajo na dan bilance stanja 714.357 €, sestavljajo pa jih:

	V €
Gotovina v blagajni	11.825
Denarna sredstva na računu	631.921
Denarna sredstva na poti	70.611
Skupaj	714.357

1.2.2.7 Kratkoročne terjatve do kupcev

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo na dan bilance stanja 651.478 €. Nanašajo se predvsem na terjatve iz naslova prodaje zdravil in medicinsko tehničnih pripomočkov, ki se krijejo iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Prav tako so za vse sporne terjatve oblikovani popravki terjatev oz. oslabitve ter posredovani zahtevki za izvršbo.

	V €		
	Kratkoročne terjatve	Popravki terjatev	Stanje terjatev
Vzajemna, d.v.z.	356.886		356.866
Adriatic, d.d.	160.647		160.647
Triglav zdravstvena zavarovalnica, d.d.	66.463		66.463
Ostali	81.255	13.773	67.482
Skupaj	665.251	13.773	651.478

1.2.2.8 Dani predujmi in varščine

Dani predujmi in varščine znašajo na dan bilance stanja 4.306 € in se nanašajo na naročnino strokovne literature in storitev zakupa za leto 2012.

1.2.2.9 Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan bilance stanja 2.540.634 €. Nanašajo se predvsem na terjatve iz naslova prodaje zdravil in medicinskih pripomočkov, ki se krijejo v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja:

	V €
ZZZS	2.527.699
Bolnice, zdravstveni domovi in domovi upokojencev	7.481
Ostali	5.454
Skupaj	2.540.634

1.2.2.10 Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan bilance stanja 903.591 €, nanašajo pa se na kratkoročno dani depozit poslovni banki SKB, d.d. v znesku 602.437 € in ABANKA d.d. v višini 301.154 €.

1.2.2.11 Druge kratkoročne terjatve

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan bilance stanja 122.399 € in se nanašajo na:

	V €
Terjatve za preveč plačani davek od dohodka pravnih oseb	12.056
Terjatve iz naslova plačilnih kartic	70.422
Terjatve do državnih in drugih institucij iz naslova refundacij	26.140
Terjatve za DDV	12.083
Ostale kratkoročne terjatve	1.698
Skupaj	122.399

1.2.2.12 Aktivne časovne razmejitev

Aktivne časovne razmejitve so na dan bilance stanja 3.532 € in se nanašajo na kratkoročno odložene stroške iz naslova periodične publikacije in druge stroške za leto 2012.

1.2.2.13 Zaloge blaga

Zaloge blaga znašajo na dan bilance stanja 2.680.494 €, nanašajo pa se na blago v lekarnah v višini 2.394.343 €, blago v proizvodnji galenskega laboratorija v višini 93.322 €, zaloge trgovskega blaga v galenskem laboratoriju 177.847 € ter blago na poti v višini 14.982 €.

1.2.2.14 Kratkoročne obveznosti za prejete predujme

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme na dan bilance stanja znašajo 791 € in se nanašajo na prejeta preplačila kupcev v višini 131 € in na še ne unovčene vrednostne bone v višini 660 €.

1.2.2.15 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan bilance stanja 403.574 €, nanašajo pa se na stroške dela, obračunane za mesec december 2011. Obveznosti sestavljajo:

	V €
Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač	235.481
Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadom. plač	83.317
Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač	58.350
Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	26.426
Skupaj	403.574

1.2.2.16 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan bilance stanja 1.023.410 €. Nanašajo se na obveznosti do domačih dobaviteljev za osnovna sredstva v višini 33.900 € in iz naslova nakupa zdravil in ostalega blaga, namenjenega prodaji v lekarnah ter stroškov poslovanja lekarn v višini 989.510 €.

	V €
Kemofarmacija, d.d.	526.990
Salus, d.d.	316.793
Natur commerce, d.o.o.	19.897
Hakl IT, d.o.o.	16.917
Aktiva čiščenje d.o.o.	15.532
Arhe d.o.o. Ljubljana	14.690
Lipis d.o.o.	6.431
Elektro Gorenjska Prodaja, d.o.o.	5.277
VPD, d.o.o.	5.014
Silvatica, d.o.o.	4.882
Ostali	90.987
Skupaj	1.023.410

1.2.2.17 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan bilance stanja 97.632 €, sestavljajo pa jih:

	V €
Obveznosti za dajatve na plače	60.697
Obveznosti za davek od dohodka pravnih oseb	5.095
Obveznosti za DDV	8.957
Kratkoročne obveznosti za DPZ	5.548
Druge obveznosti do državnih institucij	17.335
Skupaj	97.632

1.2.2.18 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan bilance stanja 17.167 €. Nanašajo se predvsem na zaračunane najemnine in stroške v zvezi z najetimi poslovnimi prostori.

1.2.2.19 Kratkoročne obveznosti do financerjev

Kratkoročne obveznosti do financerjev, ki na dan bilance stanja znašajo 5.113 €, se v celoti nanašajo na del dolgoročno prejetih posojil, ki zapade v plačilo v letu 2012.

1.2.2.20 Pasivne časovne razmejitve

Pasivne časovne razmejitve, ki na dan bilance stanja znašajo 327 € se nanašajo na znesek ddd-ja od danih avansov za leto 2012.

1.2.2.21 Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti znašajo na dan bilance stanja 5.112 € , sestavljajo pa jih:

	V €
Dolgoročno prejeta posojila v državi	10.225
Tekoča zapadlost dolgoročno prejetih posojil	(5.113)
Skupaj	5.112

Obveznosti na dan bilance stanja so prikazane v tabeli:

Posojilodajalec	Rok odplačila	Dolgoročni del	Kratkoročni del	V €
Kemofarmacija, d.d.	15.12.2013	5.112		5.113
Skupaj		5.112		5.113

Gre za dolgoročno brezobrestno posojilo z valutno klavzulo za investicijo v nakup oz. posodobitev lekarnice.

1.2.2.22 Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva znašajo na dan bilance stanja 7.737.703 € in vsebuje knjigovodsko vrednost dolgoročnih sredstev, neporabljena sredstva amortizacije in namenska neporabljena sredstva za investicije.

1.2.2.23 Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo na dan bilance stanja 23.100 €. Predstavljajo protivrednost dolgoročnih finančnih naložb.

1.2.2.24 Presežek prihodkov nad odhodki

Gorenjske lekarnice izkazujejo na dan bilance stanja nerazporejeni presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2011 v višini 462.118. Presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let je svet zavoda na seji dne 17.3.2011 v celoti namensko razporedil za investicije.

1.2.2.25 Izvenbilančna evidenca

Izvenbilančna evidenca na dan bilance stanja znaša 93.789 € in se nanaša na prejete bančne garancije za odpravo napak v času garancijske dobe za izvedene investicije v obnovo lekarn v višini 90.289 € ter protivrednost izdanih vrednostnih bonov v višini 3.500 €.

1.2.3 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

1.2.3.1.1 Prihodki

Celotni prihodki v letu 2011 znašajo 40.527.638 €. Sestavljajo jih:

V €	2011	2011 v %	2010	2010 v %	Ind11/10
Prih. od poslovanja	40.444.772	99,8	41.496.122	99,8	97,5
Finančni prihodki	72.791	0,2	47.686	0,1	152,7
Drugi prihodki	7.688	0,0	28.608	0,1	26,8
Prevrednot. prih.	2.387	0,0	1.092	0,0	218,6
Skupaj	40.527.638	100,0	41.573.508	100,0	97,5

1.2.3.1.1.1 Prihodki od poslovanja

Prihodke od poslovanja v višini 40.444.772 € sestavljajo:

	V €
• Prihodki iz naslova izvajanja javne službe	32.415.746
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil, ki se financira iz obveznega zdravstvenega zavarovanja in plačilo za dežurno službo (OZZ)	18.602.965
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil, ki se financira iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ)	10.756.902
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil, ki se financira z doplačili	107.653
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil brez recepta, ki se vročajo samo v lekarni	2.948.226
• Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na trgu	8.029.026
- prodaja medicinskih pripomočkov (OZZ, PZZ in doplačila)	1.249.522
- prodaja ostalega blaga in zdravil s svetovanjem, ki se prodajajo tudi v spec. prodajalnah	6.380.100
- prodaja galenskega laboratorija	276.465
- prodaja nemedicinskih in drugih storitev	26.821
- prodaja proizvodov in storitev	96.118
Skupaj	40.444.772

Ločevanje prihodkov od poslovanja na prihodke v zvezi z opravljanjem dejavnosti javne službe in prihodke iz naslova opravljanja dejavnosti na trgu je izvedeno neposredno glede na to, v katero dejavnost prihodek sodi.

Delež prihodkov od poslovanja iz opravljanja posamezne vrste dejavnosti v celotnih prihodkih od poslovanja, predstavlja sodilo, po katerem je opravljena tudi delitev drugih in prevrednotovalnih prihodkov.

1.2.3.1.1.2 Finančni prihodki

Finančne prihodke v višini 72.791 € sestavljajo prihodki od obresti v višini 60.981 € in prihodki iz naslova dividend v višini 11.809 €, ki se nanašajo na dejavnost javne službe.

1.2.3.1.1.3 Drugi prihodki

Drugi prihodki v višini 7.688 € predstavljajo učinek odprave popravka terjatev v višini 2.100 € in odškodnine iz naslova zavarovanj opreme v višini 5.588 €.

1.2.3.1.1.4 Prevrednotovalni poslovni prihodki

Prevrednotovalne poslovne prihodke v višini 2.387 € predstavljajo prihodki od prodaje osnovnih sredstev.

1.2.3.1.2 Odhodki

Celotni odhodki v letu 2011 znašajo 40.016.431 €. Sestavljajo jih:

V €	2011	2011 v %	2010	2010 v %	Ind10/09
Poslovni odhodki	40.012.447	100,0	40.986.771	99,9	97,6
Finančni odhodki	17	0,0	1.934	0,0	
Drugi odhodki	551	0,0	20	0,0	
Prevrednot.posl.odh.	3.416	0,0	27.595	0,1	12,4
Skupaj	40.016.431	100,0	41.016.320	100,0	97,6

Delitev odhodkov na tiste, ki izhajajo iz opravljanja javne službe in tiste, ki izhajajo iz prodaje blaga in storitev na trgu - razen izjem, opisanih v nadaljevanju, je opravljena na osnovi deleža poslovnih prihodkov od opravljanja posamezne dejavnosti v celotnih poslovnih prihodkih.

Ločevanje odhodkov za nabavno vrednost prodanega blaga na odhodke v zvezi z opravljanjem dejavnosti javne službe in odhodke iz naslova opravljanja dejavnosti na trgu je izvedeno neposredno glede na to, v katero dejavnost odhodek sodi.

Stroške dela smo delili tako, da je iz naslova opravljanja dejavnosti na trgu poleg pokritja v deležu v celoti pokrita tudi obračunana delovna uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Prav tako bremenijo tržni del poslovanja pripadajoči prispevki na bruto plače in drugi stroški dela.

Davek od dohodka pravnih oseb je razporejen na posamezno dejavnost glede na višino ustvarjenega presežka prihodkov nad odhodki.

1.2.3.1.2.1 Poslovni odhodki

Poslovne odhodke v višini 40.012.447 € sestavljajo:

	Delež v %	V €
Nabavna vrednost prodanega blaga	83,4	33.364.886
Stroški materiala	0,5	217.461
Stroški storitev	2,6	1.045.421
Stroški dela	12,3	4.904.821
Stroški amortizacije	0,9	372.097
Drugi stroški	0,3	107.761
Skupaj	100,0	40.012.447

- Stroški materiala

	V €
Porabljena energija	113.762
Osnovni in pomožni material	36.620
Pisarniški material in strokovna literatura	33.542
Porabljen drug material	16.995
Material za sprotne potrebe varstva pri delu	10.823
Drugo	5.719
Skupaj	217.461

- Stroški storitev

	V €
Storitve čiščenja posl. prostorov in pranja del. oblačil	184.405
Najemnine in zakupnine	137.765
Vzdrževanje osnovnih sredstev	105.280
Storitve na informacijskem področju	102.280
Storitve varovanja objektov, prevoza gotovine, varstva pri delu	88.771
Plačilni promet in bančne storitve	77.455
Strokovno izobraževanje	76.312
Svetovalne storitve	71.307
Povračila potnih stroškov zaposlenim	44.667
PTT storitve	43.684
Stroški reklame in oglaševanja	29.827
Komunalne storitve	19.934
Druge storitve	63.735
Skupaj	1.045.421

- Stroški dela

	V €
Bruto plače in nadomestila plač zaposlenim	3.822.421
Prispevki za zagotavljanje socialne varnosti zaposlenih	618.050
Regres za letni dopust	111.297
Stroški prehrane delavcem med delom	122.212
Stroški prevoza na delo in z dela	138.275
Dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence	63.769
Drugi stroški dela	28.798
Skupaj	4.904.821

- Amortizacija

	V €
Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev	27.227
Amortizacija nepremičnin	56.423
Amortizacija opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	239.657
Amortizacija naložb v tuja osnovna sredstva	38.530
Amortizacija drobnega inventarja in knjige	10.700
Skupaj	372.537

- Drugi stroški

	V €
Prispevek Lekarniški zbornici	37.127
Stroški počitniških kapacitet	28.515
Donacije	17.646
Kvote za invalide	11.186
Drugi stroški	13.286
Skupaj	107.761

1.2.3.1.2.2 Finančni odhodki

Finančne odhodke v višini 17 € sestavljajo odhodki iz naslova parskih izravnav.

1.2.3.1.2.3 Drugi odhodki

Druge odhodke v višini 551 € predstavlja popravek konta terjatev iz naslova DDV iz preteklih let.

1.2.3.1.2.4 Prevrednotovalni poslovni odhodki

Prevrednotovalne poslovne odhodke v višini 3.416 € sestavljajo odhodki zaradi oslabitve kratkoročnih terjatev v višini 692 € in odpis sedanje vrednosti odtujenih osnovnih sredstev v višini 2.724 €.

1.2.3.1.3 Presežek prihodkov in pojasnilo glede delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

Presežek prihodkov, ustvarjen v letu 2011, znaša 511.207 €, davek od dohodka pravnih oseb pa znaša 49.089 €. Tako znaša neto presežek prihodkov 462.118 €, struktura je prikazana v naslednji tabeli:

V €	Za izvajanje javne službe 2011	Od prodaje blaga in stor.na trgu	Skupaj 2011	Za izvajanje javne službe 2010	Od prodaje blaga in stor.na trgu	Skupaj 2010
Razlika med prihodki in odhodki poslovanja	16.696	415.629	432.325	(23.458)	532.809	509.351
Razlika med finančnimi prihodki in odhodki	11.795	60.979	72.774	36.869	8.883	45.752
Razlika med drugimi prih. in odhodki	5.721	1.416	7.137	23.037	5.551	28.588
Razlika med prevrednot. poslov. prih. in odhodki	(825)	(204)	(1.029)	(9.132)	(17.371)	(26.503)
Presežek prih. pred obdavčitvijo	33.387	477.820	511.207	27.316	529.872	557.188
Davek od dohodka pravnih oseb	3.206	45.883	49.089	3.026	58.697	61.723
Neto presežek prihodkov	30.181	431.937	462.118	24.290	471.175	495.465

V skladu s 7. členom Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Ur. l. RS št. 97/2009, v nadaljevanju Uredba) je razvidno, da javni zavod Gorenjske lekarnice izpolnjuje pogoje iz 22. j člena ZSPJS za izplačilo sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2010, saj v letnem poročilu za preteklo leto, ki ga je sprejel svet zavoda Gorenjskih lekarn na seji dne 17.3.2011, izkazujemo:

- presežek prihodkov nad odhodki za izvajanje javne službe,
- presežek prihodkov nad odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu.

V skladu z Uredbo je Minister za zdravje sprejel Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Ur. l. RS št. 7/2010), v katerem določa, da znaša obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev največ 60% razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu.

Ugotovitev dovoljenega obsega sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2011 izkazujemo na sledečem obrazcu, ki je priloga Uredbe:

**ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA PLAČILO
DELOVNE USPEŠNOSTI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU**

za leto 2011

V EVRO

Zap.št.	NAZIV	ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	431.937
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	576.096
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)	1.008.033
4	Dovoljen obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	604.819
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2)	28.723

Kraj in datum: Kranj, 24. 2. 2012

Odgovorna oseba:
Romana Rakovec, mag.farm.



Opomba:

Zap št.	Vir podatkov za izpolnitev obrazca:
1	letno poročilo: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, AOP 689, stolpec 5; javni gospodarski zavodi in drugi uporabniki proračuna, za katere ne velja pravilnik iz tretjega odstavka 1. člena te uredbe, podatek iz poslovnih knjig
2	izplačila akontacije delovne uspešnosti po Uredbi o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 14/09, 23/09 in 48/09) pod šifro D030
3	seštevek zneskov (zap. št. 1+ zap. št. 2)
4	dovoljen obseg sredstev je za uporabnika proračuna določen s pravilnikom, izdanim na podlagi Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu
5	razlika zneskov (zap. št. 4 - zap. št. 2)

Iz obrazca je razvidno, da obsega sredstev za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2011 nismo preseгли.

Računovodsko poročilo pripravila:
Barbara Rems, univ.dipl.ekon.
Namestnica direktorice



Romana Rakovec, mag.farm.
Direktorica



2 Poslovno poročilo

2.1 Predstavitev Gorenjskih lekarn

2.1.1 Splošni podatki

Naziv:	Gorenjske lekarne
Naslov:	Gospodsvetska ulica 12
Kraj:	4000 Kranj
Telefon:	386 (0)4 20 16 100
Faks:	386 (0)4 20 16 110
Elektronska pošta:	uprava@gorenjske-lekarne.si
Spletna stran:	www.gorenjske-lekarne.si
Matična številka:	5053838
Identifikacijska številka za DDV:	SI95883312
Številka proračunskega uporabnika:	27480
Šifra dejavnosti:	47.730
Direktorica:	Romana Rakovec, mag.farm.

2.1.2 Opis dejavnosti in organiziranosti zavoda

Dejavnost zavoda

Gorenjske lekarne smo javni zavod, ustanovljen za namen izvajanja lekarniške dejavnosti kot del zdravstvene dejavnosti na območju občin ustanoviteljic. Zavod opravlja v skladu s statutom lekarniško dejavnost kot javno službo, ki zagotavlja preskrbo prebivalstva ter zdravstvenih zavodov in drugih organizacij z zdravili na recept, brez recepta ter magistralno pripravo zdravil.

Poleg te osnovne dejavnosti opravljamo še:

- preskrbo s pomožnimi zdravilnimi sredstvi, medicinsko tehničnimi pripomočki, sredstvi za nego in drugimi sredstvi za zdravljenje, za varovanje zdravja ter s predmeti splošne rabe za ohranjanje dobrega počutja;
- izdelovanje zdravil in pomožnih zdravilnih sredstev ter preverjanje njihove kakovosti;
- mentorsko dejavnost;
- farmakoinformativno dejavnost;
- svetovanje pri predpisovanju zdravil pristojnim zdravstvenim delavcem in svetovanje o pravilni, racionalni ter varni uporabi zdravil pacientom v skladu z izdelanimi protokoli samozdravljenja;
- zdravstveno–vzgojno in zdravstveno prosvetljevalno dejavnost.

Sredstva za delo zavoda

Zavod v skladu s Statutom zavoda pridobiva sredstva za opravljanje svoje dejavnosti:

- po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije,
- s plačili za storitve zavoda,
- po pogodbi z ministrstvom, pristojnim za zdravstvo, za naloge, ki se financirajo iz republiškega proračuna,
- s prodajo blaga in storitev na trgu,
- iz proračuna ustanoviteljic,
- iz donacij in drugih virov.

Za opravljanje dejavnosti se zavodu zagotavlja premoženje, s katerim je upravljal pred sprejetjem statutarnega sklepa. Premoženje je last ustanoviteljic in z njim zavod upravlja. Zavod lahko razpolaga s premičnim premoženjem, z nepremičnim premoženjem pa po predhodnem soglasju ustanoviteljice, na področju katere se premoženje nahaja.

Presežek prihodkov nad odhodki, dosežen pri opravljanju dejavnosti javne službe, se nameni za opravljanje in razvoj dejavnosti zavoda. O namenu uporabe presežka prihodkov nad odhodki, ki jih zavod doseže pri opravljanju tržne dejavnosti, odloča v skladu s 69. členom Pravilnika o računovodstvu JZ Gorenjske lekarnice (ki ga je sprejel svet zavoda 11.12.2008) svet zavoda. O načinu pokrivanja morebitnega primanjkljaja, ki ga ni moč pokriti iz drugih razpoložljivih sredstev zavoda, odločajo ustanoviteljice na predlog sveta zavoda.

Ustanoviteljice odgovarjajo subsidiarno za obveznost zavoda za tisti del dejavnosti, ki se financira iz njihovih proračunov in za katere so se dogovorili s sprejetjem programov zdravstvenega varstva kot javne službe. Za obveznosti zavoda, nastale iz drugih pravnih poslov, ustanoviteljice ne odgovarjajo.

Organi zavoda

Direktor

Zavod zastopa, predstavlja in vodi direktor. Direktor je odgovoren za poslovno in strokovno delo zavoda in mora imeti visoko izobrazbo farmacevtske smeri z opravljenim strokovnim izpitom. Imenuje ga na podlagi javnega razpisa za obdobje štirih let svet zavoda, po predhodnem soglasju ustanoviteljic. Direktor odgovarja za zakonitost dela zavoda. V pravnem prometu zastopa in predstavlja zavod neomejeno.

Zakoniti zastopnik zavoda je Romana Rakovec, direktorica zavoda, imenovana za mandatno obdobje štirih let od 5.11.2008 do 5.11.2012.

Svet zavoda

Svet zavoda je organ upravljanja in nadzora poslovanja zavoda. Sestavlja ga petnajst članov, ki se imenujejo za obdobje dveh let. Sedem članov izvolijo delavci zavoda, pet članov imenujejo ustanoviteljice, tri člane imenuje ZZZS kot predstavnike uporabnikov lekarniških storitev. Pristojnosti sveta zavoda določa Statut zavoda.

Strokovni svet

Strokovni svet obravnava zadeve s področja strokovnega dela zavoda. Člane strokovnega sveta imenuje direktor izmed delavcev s posebnimi pooblastili in odgovornostmi. Pristojnosti strokovnega sveta določa Statut zavoda. Strokovni svet vodi direktor, ki odgovarja za izvajanje sprejetih sklepov.

Notranja organizacija zavoda

Notranje je delovanje zavoda organizirano v naslednjih organizacijskih enotah:

- lekarnah (20),
- lekarniških podružnicah (2),
- galenskem laboratoriju,
- kontrolno analiznem laboratoriju,
- farmakoinformativni službi,
- upravi zavoda, ki jo sestavlja finančno računovodska služba, služba informatike in splošno kadrovska služba.

2.2 Realizacija dolgoročnih razvojnih ciljev in ocena uspešnosti

V skladu s sprejetim dolgoročnim razvojnim načrtom javnega zavoda Gorenjske lekarnice v letu 2008 in zadnjim ažuriranjem v letu 2011 za obdobje 2011 – 2014 so dolgoročna temeljna razvojna področja zavoda sledeča:

1. Mreža lekarn po občinah ustanoviteljicah zavoda
2. Skrb za zaposlene in njihov razvoj ter kakovost storitev
3. Informacijska tehnologija – učinkovita podpora procesom

2.2.1 Mreža lekarn po občinah ustanoviteljicah zavoda

Na dan 16.9.1992 je bilo v sestavi Zavoda 14 lekarniških enot: Lekarna Kranj, Lekarna Škofja Loka, Lekarna Radovljica, Lekarna Tržič, Lekarna Jesenice, Lekarna Zlatorog Bled, Lekarna Stražišče, Lekarniška podružnica Cerklje, Lekarna Gorenja vas, Lekarna Žiri, Lekarna Železniki, Lekarna Bled, Lekarna Bohinjska Bistrica, Lekarna Kranjska Gora ter galenski in kontrolno analizni laboratorij. Od leta 1993 dalje so se ustanovile naslednje lekarniške enote:

Lekarna Planina	1993
Lekarniška podružnica Kropa	1994
Lekarna Šenčur	1996
Farmakoinformativna služba	1998
Lekarna Lesce	2002
Lekarna Primskovo	2003
Lekarniška podružnica Žirovnica	2004
Lekarna Cerklje (prej podružnica)	2004
Lekarna Podlubnik	2005
Lekarna Bled - zaprtje	2005
Lekarna Preddvor	2007
Lekarna Planina II	2007

Z navedeno širitvijo mreže lekarn Zavoda in 8 obstoječimi zasebnimi lekarnami na področju Gorenjske smo dosegli zadostno število lekarn na Gorenjskem (6.300 prebivalcev na lekarno) glede na nacionalni plan, sprejet v 2008 za obdobje 2008 – 2013 (plan predvideva 5.000 do 7.000 prebivalcev na lekarno, odvisno od gostote naseljenosti). Za primerjavo - slovensko povprečje znaša 7.300 prebivalcev na lekarno, kar pomeni, da imamo Gorenjci boljšo preskrbo z zdravili kot povprečni državljani.

Glede na dejstvo, da je s tem številom enot lekarniška mreža Gorenjske zapolnjena, bomo v bodoče prednost pred odpiranjem novih enot dajali v iskanju boljših lokacij za že obstoječe lekarnice (Kranjska Gora, Jesenice, Kranj), skrbeli bomo za kontinuirano obnavljanje enot in njihove opreme ter razvoj novih storitev.

V Kranjski Gori je lekarna pripravljena na selitev že od marca 2011. Zadeva se je zavlekla, ker UE Jesenice še ni razpisala tehničnega pregleda, za kar pa je kriv investitor objekta – Gradis GG. Dokončati mora namreč objekt do te faze, da bo zrel za tehnični pregled. Trenutni plan je do konca februarja 2012.

Na Jesenicah smo v letu 2010 našli prostor, ki bi bil lokacijsko ustrežnejši od obstoječega, vendar pa nam Občina še ni dala soglasja k selitvi. Zahteva Občine je, da s selitvijo počakamo koncesionarko (lekarna Plavž), da najprej ona preseli svojo lekarno na boljšo lokacijo, šele po tem naj bi dobili soglasje še mi – zaenkrat je predvideno v marcu 2013.

V Kranju je nova lokacija za našo največjo lekarno predvidena v dokumentu Strategija trajnostnega razvoja Mestne občine Kranj 2008-2023, v projektu »zdravstveno – poslovni center Kranj«. V letu 2010 in 2011 je potekalo več sestankov s predstavniki MOK in ostalimi uporabniki načrtovanih prostorov. Dokončne odločitve o realizaciji projekta »zdravstveno – poslovni center Kranj« pa MOK še ni sprejela.

V 2011 smo skladno s sprejetim letnim načrtom pristopili k realizaciji izgradnje prizidka lekarnice Radovljica. Tudi tega projekta v 2011 nismo uspeli zaključiti. Razloga za to sta predvsem dva:

1. Ob pripravi dokumentacije za gradbeno dovoljenje smo odkrili, da poteka čez bodočo gradbeno parcelo plinovod, ki ga je potrebno prestaviti. Seveda pa je tudi za to potrebno najprej urediti ustrezna dovoljenja. Vse to smo v 2011 tudi opravili, vključno z realizacijo prestavitve.
2. Dolgotrajni postopki za pridobitev gradbenega dovoljenja, vključno z ureditvijo služnostne pravice glede na dejstvo, da nismo zemljiško-knjižni lastnik.

Zadeva je še vedno v teku in pričakujemo izdajo gradbenega dovoljenja do konca februarja, realizacijo izvedbe, vključno z nabavo ROWA robotskega lekarniškega sistema skladiščenja in prinosa zdravil pa do konca 2012. Investicijo v Škofji Loki (prizidek) smo zaključili že v 2010, v 2011 se je investicija aktivirala.

Investicije in investicijsko vzdrževanje po vsebini v letu 2011:

		v €
INVESTICIJE V NEOPREDMETENA SREDSTVA		
Vlaganja v IT - licence		38.926
NAKUP OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA		
		209.728
Pohištvo	(lekarniško pohištvo, mini kuhinja in dodatna pisarna na upravi)	114.833
Računalniki in druga računalniška oprema	(računalniki, strežniki, čitalniki)	39.830
Druga oprema za opravljanje dejavnosti	(tehtnice, sterilizator, ...)	31.786
Klimatske naprave		12.579
Nabava drobnega inventarja	(posamično pod 500 €)	10.700
VLAGANJA V TUJA OSNOVNA SREDSTVA		
Lekarna Škofja Loka		173.850
INVESTICIJE V TEKU		
		46.330
Gradnja prizidka-lekarna Radovljica	(dovoljenja, projektna dokumentacija, prestavitev plinovoda)	26.785
Licence BI – za poslovno odločanje		19.545
SKUPAJ INVESTICIJE		468.834
<hr/>		
INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	(obnova pohištva, talnih oblog)	22.379
<hr/>		
SKUPAJ		491.213

Vir sredstev za investicije v višini 468.834 € je amortizacija v višini 372.537 €, preostalih 96.297 € pa presežek preteklih let, razporejen na obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva.

Investicije in investicijsko vzdrževanje po stroškovnih mestih v letu 2011:

	v €
Lekarna Škofja Loka	242.621
Skupno stroškovno mesto	87.929
Lekarna Kranj	45.763
Lekarna Radovljica	29.931
Galenski laboratorij	22.797
Uprava	18.832
Lekarna Stražišče	10.536
Lekarna Planina II	7.888
Lekarna Jesenice	4.258
Lekarna Zlatorog	4.109
Lekarna Tržič	3.153
Lekarna Kr. Gora	2.671
KAL	2.286
Ostale organizacijske enote skupaj	8.439
SKUPAJ	491.213

2.2.2 Skrb za zaposlene in njihov razvoj ter kakovost storitev

2.2.2.1 Zaposlenost v letu 2011

V letu 2011 je bilo na dan 31. 12. 2011 v Gorenjskih lekarnah zaposlenih 164 javnih uslužbencev, skupaj s pripravniki 172. Tri delavke so zaposlene za krajši delovni čas od polnega zaradi koristi otroka, ena delavka pa je zaposlena za krajši delovni čas zaradi invalidnosti.

Povprečno število zaposlenih v letu 2011 je bilo 161. Število zaposlenih se je od leta 2010 zvišalo za 4,5% in sicer je bilo na dan 31. 12. 2010 zaposlenih 157 delavcev. Razlog za višji odstotek zaposlenih je v velikem številu porodniških odsotnosti in prehoda dveh enot iz enoizemskega dela na dvoizemsko delo, kar pomeni da sta iz tega naslova zaposlena dva nova delavca.

Na dan 31. 12. 2011 je bilo 7 delavcev zaposlenih za določen čas, od tega 6 zaradi povečanega obsega dela in 1 zaradi nadomeščanja porodniških odsotnosti.

Statistični podatki o vrstah zaposlitve na dan 31. 12. 2011:

Oblika zaposlitve	Št. zaposlenih	Delež
določen čas	7	4,3%
nedoločen čas	153	93,3%
krajši delovni čas	4	2,4%

Analiza zaposlenosti na osnovi dejansko opravljenih ur

Na osnovi dejansko opravljenih ur v breme zavoda (brez pripravnikov) je bilo v letu 2011 zaposlenih povprečno 151,5 delavcev. Glede na leto 2010 so se močno povečale boleznine do 30 dni na račun boleznin v breme refundacij; znižale so se tudi porodniške odsotnosti – povprečno v letu 10,9 zaposlene.

	LETO 2011			LETO 2010		
	ŠT.ZAP.	POVP.MES.	DELEŽ	ŠT.ZAP.	POVP.MES.	DELEŽ
STROŠEK GL						
redno delo	247.456	122,7	75,2%	234.869	115,1	73,3%
letni dopust	40.388	20,0	12,3%	39.396	19,3	12,3%
izredni in neplačan dopust	416	0,2	0,1%	208	0,1	0,1%
strokovno izobraževanje in študijski dopust	5.836	2,9	1,8%	4.569	2,2	1,4%
nadure	1.846	0,9	0,6%	2.058	1,0	0,6%
bolezni do 30 dni in nesreča pri delu	9.495	4,7	2,9%	7.560	3,7	2,4%
SKUPAJ URE V BREME GL	314.403	151,5	92,8%	295.052	141,5	90,1%
REFUNDACIJE						
bolezni, nega in spremstvo, poškodbe	1.854	0,9	0,5%	4.148	2,0	1,3%
skrajšan d.č.-invalidi	0	0,0	0,0%	628	0,3	0,2%
porodniške	22.712	10,9	6,7%	27.600	13,2	8,4%
SKUPAJ URE REFUNDACIJE	24.566	11,8	7,2%	32.376	15,5	9,9%
SKUPAJ ZAPOSLENI PO KADR.EVIDENCI	338.969	163,3	100,0%	327.428	157,0	100,0%
ODSOTNOST V BREME GL NA REDNO DELO	56.135		22,7%	51.733		22,0%
REFUNDACIJE NA REDNO DELO	24.566		9,9%	32.376		13,8%
SKUPAJ ODSOTNOSTI NA REDNO DELO	80.701		32,6%	84.109		35,8%

Porodniške

V letu 2011 je bilo na porodniškem dopustu skupno 20 delavk (12,2%), na dan 31. 12. 2011 se je ta številka zmanjšala na 8 (4,9%). Zaradi relativno velikega števila mlajšega kadra tudi v prihodnosti pričakujemo novo zaposlovanje za določen čas na osnovi porodniških odsotnosti.

Odhodi

Iz zavoda je v letu 2011 odšlo 11 delavcev (6,7%), od tega sta zaradi upokojitve odšli 2 (1,3%) delavki (2 magistri farmacije), s tremi delavci (1,8%), (dve magistri farmacije in farmacevtski tehnik), pa smo na predlog delavcev sporazumno prekinili delovno razmerje.

Dvema delavkama je pretekla pogodba za določen čas 2 (1,3%), 4 (2,4%) pripravnikom se je s končanim pripravništvom zaključilo delovno razmerje. V letu 2012 lahko pričakujemo višji odstotek odhodov iz naslova upokojitev, saj za upokojitev v letu 2012 izpolnjuje pogoje 9 delavcev (5,5%).

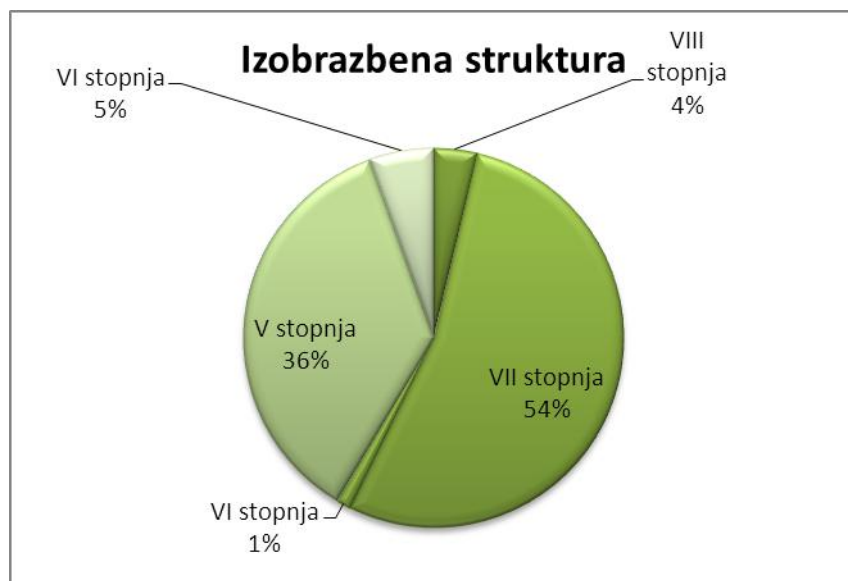
Invalidi

V zavodu imamo zaposlena dva invalida od tega eden dela krajši delovni čas od polnega. Od 7. 9. 2010 dalje zavod ne izpolnjuje kvote invalidov, zato smo dolžni plačevati prispevke v Sklad RS za spodbujanje zaposlovanja invalidov.

Struktura kadrov

V Gorenjskih lekarnah imamo visoko izobražen kader, saj je od vseh zaposlenih kar 88 delavcev z doseženo VII stopnjo izobrazbe, dva delavca sta magistra znanosti in trije specialisti, en delavec ima opravljen pravosodni izpit, dve delavki imata višjo strokovno izobrazbo, 59 delavcev ima končano srednjo šolo, 9 delavcev pa ima doseženo IV stopnjo ali manj.

Izobrazbena struktura po stopnji izobrazbe



Statistični podatki o stopnji izobrazbe na dan 31.12. 2011:

Stopnja izobrazbe	Število
I stopnja – nedokončana osnovna šola	1
II stopnja – dokončana osnovna šola	5
IV stopnja – srednja poklicna šola	3
V stopnja - srednja šola	59
VI stopnja - višja šola	2

VII/1 stopnja – visokošolska strokovna izobrazba	3
VII/2 stopnja – univerzitetna izobrazba	85
VIII stopnja – pravosodni izpit	1
VIII stopnja - specializacija	3
VIII stopnja – mag. znanosti	2

Izobrazbeni profil zaposlenih

V zavodu je zaposlenih je 88 magistrov farmacije, 57 farmacevtskih tehnikov in 19 ostalih delavcev.



Starostna struktura zaposlenih na dan 31. 12. 2011:

STAROST	MOŠKI	ŽENSKE	SKUPAJ	DELEŽ
20 - 30	3	34	37	22%
30 - 40	5	42	47	29%
40 - 50	3	38	41	25%
50 - 60	1	35	36	22%
60 -		3	3	2%
Skupaj	12	152	164	100%

Zaposlenih je 12 moških (7,3%) in 152 žensk (92,7%), povprečna starost pa je 40 let.

Pripravništvo

Gorenjske lekarnice imajo status učnega zavoda, kar pomeni da izvajajo usposabljanje za delo za poklica magister farmacije in farmacevtski tehnik, ter izvajajo obvezno prakso za dijake Srednje šole za farmacijo, kozmetiko in zdravstvo, za kar je bilo v letu 2011 usposobljenih 18 mentorjev.

Usposabljanje za poklic magister farmacije zaradi novega načina študija poteka v dveh različnih oblikah kot pripravništvo za študente starega načina študija in kot obvezno praktično usposabljanje za študente novega načina študija.

V letu 2011 sta pripravništvo opravljali 2 pripravnici, na praktičnem usposabljanju pa je bilo 5 študentov. Število pripravnikov je v primerjavi z letom 2010 enako, število študentov pa se je v primerjavi z letom 2010 zmanjšalo. V letu 2010 je bilo 12 študentov, v letu 2011 pa le 5. V letu 2011 je nastopilo s pripravništvom 8 farmacevtskih tehnikov. Na obvezni praksi v letu 2011 ni bilo dijakov.

Na dan 31.12. 2011 je bilo v zavodu 6 farmacevtskih tehnikov pripravnikov.

Izobraževanje

V Gorenjske lekarnice s stalnim izobraževanjem zaposlenih skrbimo za ohranitev visokega nivoja strokovnosti, kar je potrebno za kvalitetno opravljanje lekarniškega dela.

Zaposleni vsako leto izpopolnjujejo svoje znanje, tako na izobraževanjih različnih strokovnih vsebin, kjer pridobijo splošna in specifična znanja, ki jih uporabijo pri svojem delu, kot tudi z uporabo najnovejše strokovne literature, ki jo zagotavlja zavod.

V letu 2011 je bilo organiziranih 98 izobraževanj različnih izvajalcev (LZS, GP SFD, JAZMP; KOPA Golnik, Krka...), v povprečju se je vsak zaposlen udeležil 8 izobraževanj.

Za potrebe zavoda se dodatno izobražuje 9 zaposlenih delavcev. 8 delavcev opravlja specializacijo iz farmacevtske smeri, 1 delavec pa se dodatno izobražuje na FOV - smer informatika.

Napredovanje

Skladno z Zakonom o sistemu plač in Zakonom o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 v javnem sektorju bo s 1. 4. 2012 26 zaposlenih delavcev izpolnilo pogoje za napredovanje za en oz. dva plačna razreda, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom bodo pridobili s 1. 7. 2012.

Organizacijska klima

V Gorenjskih lekarnah smo v letu 2010 pričeli s projektom Vesna, uvajanje poslovne odličnosti, ki omogoča prepoznavanje priložnosti za izboljšave in njihovo uresničevanje, ob upoštevanju temeljnih načel odličnosti ter sodelovanju zaposlenih.

Organizacijska klima in kultura v splošnem predstavljata tako imenovano organizacijsko razpoloženje, ki se odraža v načinu delovanja organizacije, v splošnem vzdušju, v načinu vedenja zaposlenih v organizaciji.

Z namenom kontinuiranega merjenja organizacijske klime in kulture je bila tudi v letu 2011 v zavodu izvedena anketa.

Anketo je izpolnilo 111 (68%) zaposlenih, zajeti pa so bili naslednji segmenti:

1. Organiziranost
2. Strokovna usposobljenost in učenje
3. Odnos do kakovosti
4. Nagrajevanje

5. Notranje komuniciranje in informiranje
6. Notranji odnosi
7. Vodenje
8. Pripadnost organizaciji
9. Poznavanje poslanstva in vizije ter ciljev
10. Motivacija in zavzetost
11. Razvoj kariere
12. Inovativnost, iniciativnost

Zaposleni so ocenili organizacijo in organizacijsko klimo zelo dobro. Povprečna ocena je pomembno višja kot v predhodnem letu in dosega 3,82 (3,61 v letu 2010). Najvišje ocene so dosegli elementi strokovna usposobljenost, odnos do kakovosti in pripadnost organizaciji. Napredek je najbolj izrazit na področjih vodenja, poznavanja vizije in poslanstva in oceni strokovne usposobljenosti, kar je lahko pozitivna posledica povezanih projektov v zadnjem obdobju. Na vseh področjih ocene bistveno presegajo povprečne ocene v zdravstvu in gospodarstvu in pogosto dosegajo najvišje vrednosti v dejavnosti. Zelo dobri rezultati so doseženi na področju zadovoljstva z delom – ocena 3,56 od 4. Nedvomno nas le-to uvršča med vodilne v dejavnosti in širše v slovenskem prostoru tako po elementih poslovne klime kot zadovoljstva zaposlenih.

2.2.2.2 Kakovost storitev

Z namenom izboljšanja kakovosti in varnosti pri izdaji zdravil v lekarnah Gorenjskih lekarn poteka projekt **Primeri bolnikov**. S pomočjo elektronske pošte in interneta je med lekarniškimi farmacevti vzpostavljen sistem anonimnega sporočanja o posebnih primerih bolnikov, interakcijah med zdravili, zapletih in napakah pri izdaji zdravil v lekarni ... V letu 2011 smo v okviru te dejavnosti FIS obravnavali 31 primerov bolnikov.

V mesecu septembru 2011 smo v Gorenjskih lekarnah pričeli z novo dejavnostjo, ki smo jo poimenovali **neodvisna farmakoinformativna dejavnost za strokovno javnost**. S tem spodbujamo intenzivnejši, hitrejši in bolj sistematičen prenos informacij med strokovnimi zdravstvenimi delavci, zlasti med zdravniki in lekarniškimi farmacevti, kar se posledično odraža tudi na kakovosti in varnosti zdravljenja z zdravili. Izhodišče za oblikovanje dejavnosti predstavlja informativna anketa, katero smo opravili na vzorcu splošnih zdravnikov ter zdravnikov družinske medicine na Gorenjskem (anketo smo razdelili med 53 zdravnikov, ter prejeli 39 izpolnjenih anket). Kar 92% zdravnikov je v anketi izrazilo interes za okrepitev sodelovanja med splošnimi zdravniki in lekarniškimi farmacevti v smislu povečanega pretoka informacij, 8% zdravnikov je bilo neopredeljenih. V anketi so se zdravniki opredelili glede vsebine informacij ter načina in pogostnosti posredovanja informacij (natančneje so rezultati ankete predstavljeni na naši spletni strani).

Do sedaj smo vstopili v kontakt s približno sto zdravniki po celotni Gorenjski (večinoma gre za splošne zdravnike, sodeluje tudi nekaj pediatrov ter dermatologov). V prihodnosti želimo nabor sodelujočih zdravnikov še razširiti. Zdravnikom periodično posredujemo aktualne strokovne informacije enkrat na štirinajst dni, v kolikor gre za nujne informacije pa tudi sproti. Od septembra 2011 do decembra 2011 je bilo tako poslanih 8 obvestil z naslovom FARMACEVT ZDRAVNIKU. Po potrebi se dogovarjamo tudi za skupna strokovna srečanja. Zdravnikom smo na voljo za kakršnakoli vprašanja povezana z zdravili in zdravljenjem, katera nam lahko zastavijo po elektronski pošti ali telefonu. V letu 2012 bomo podobno kot za vprašanja, ki jih dobimo preko naših spletnih strani, beležili število, vrsto/vsebino vprašanj, odzivni čas tudi za vprašanja, ki nam jih pošiljajo zdravniki. Informacije, ki so namenjene strokovni javnosti, so dostopne tudi na naši spletni strani, kjer smo na novo uredili poglavje FARMACEVT ZDRAVNIKU, katerega sproti posodabljam. S pomočjo farmakoinformativne dejavnosti za strokovno javnost želimo

okrepiti vlogo farmacevta »svetovalca« v zdravstvenem timu, ki sicer obstaja že dlje časa, vendar pa je njegov prispevek k javnemu zdravju premalo evidentiran.

Farmakoinformativna služba v sodelovanju z galenskim laboratorijem ugotavlja **skladnost prehranskih dopolnil z zakonodajo** in na osnovi tega pripravi predlog mnenja o primernosti prodaje določenega prehranskega dopolnila za lekarniške enote Gorenjskih lekarn. V letu 2011 smo s strani lekarn dobili pobudo za pregled 76 izdelkov.

V lekarniških enotah Gorenjskih lekarn skladno z Delovnim navodilom **za izvajanje programa Farmaceutvske skrbi pri hipertenziji** izvajamo program Farmaceutvska skrb pri hipertenziji. Farmakoinformativna služba pripravlja mesečna poročila za vsako enoto ter letno poročilo za Gorenjske lekarnice, ki ga posreduje tudi nacionalni koordinatoriki na Lekarniški zbornici Slovenije. Tudi v letu 2011 je bilo na področju farmacevtske skrbi v naših lekarnah zabeleženih največ meritev krvnega tlaka in sicer 3951. 479 osebam smo podali informacije o dejavnikih tveganja in posledicah zvišanega krvnega tlaka, 419 osebam pa smo izdali tudi informativno gradivo. Zabeleženih je 234 napotitev k zdravniku, od tega je pri 29 primerih zabeleženo, da so se osebe vrnile v lekarno z diagnozo hipertenzije. Pri 71 oseb je bilo izvedeno presejanje za odkritje dejavnikov tveganja. Povprečna poraba časa za svetovanje v lekarni je bila tudi letos 4,7 minut. Ob predpostavki, da je bilo v večini primerov svetovanje izvedeno pri merjenju krvnega tlaka, smo za to delo v naših lekarnah porabili okrog 400 ur.

Gorenjske lekarnice imamo **na svoji spletni strani tudi rubriko Vprašajte farmacevta**, preko katere lahko uporabnik svetovnega spleta zastavi vprašanje. Za pripravo odgovorov skrbijo zaposleni v FIS. V letu 2011 smo beležili število, vrsto/vsebino vprašanj, odzivni čas pri pripravi odgovora ter število zahval za poslane nasvete. Prejeli smo 195 elektronskih vprašanj z različnimi vsebinami. Pri ¼ vprašanj (47) smo se odločili, da z namenom informiranja širše javnosti vprašanje in odgovor lekarniškega farmacevta objavimo tudi na spletni strani v rubriki Farmaceutv odgovarja. Glede na vsebino vprašanj lahko zaključimo, da se bolnik lahko s pomočjo te oblike komunikacije z lekarniškim farmacevtom odloči za samozdravljenje in ne obišče zdravnika, se po nasvetu farmacevta prej odloči za obisk zdravnika pri znakih resnejših zdravstvenih težav, ali pa pravilneje uporabi zdravilo in tako prepreči zaplet zaradi neustrezne uporabe zdravila, dosegeljivega na zdravniški recept ali brez recepta.

Farmakoinformativna služba v sodelovanju z galenskim laboratorijem skrbi za **izdelavo in posodobitev informativnih lističev**. V letu 2011 je bilo v naše lekarnice in pogodbene lekarnice skupaj razdeljenih dobrih 12.000 informativnih lističev, ki jih izdelujemo v Gorenjskih lekarnah. V tem letu je bil izdelan en nov informativni listič – Antibiotiki in otroci. Posodobili in ponatisnili smo 5 informativnih lističev: Nega otroške kože, Počitniška lekarna, Sončenje, Zaprtje in Nespečnost.

Farmakoinformativna služba Gorenjskih lekarn je tudi v letu 2011 pripravila več **medijskih aktivnosti**, s katerimi smo želeli v javnosti prispevati k pravilni in varni uporabi zdravil ter ohranjanju zdravja. Pri tem so sodelovali tudi farmacevti iz naših enot.

Želeli smo se predstaviti predvsem obiskovalcem naših lekarn, zato smo nasvete lekarniškega farmacevta na izbrano temo večinoma objavili

v lokalnih medijih:

- tiskani mediji: v Gorenjskem Glasu s prilogami smo objavili 10 prispevkov s farmacevtovimi nasveti
- lokalne radijske postaje: na lokalnih radijskih postajah Sora, Triglav, Gorenc, Kranj, Belvi smo skupaj pripravili 10 prispevkov s farmacevtovimi nasveti ter skrbeli za obveščanje o dodatnih aktivnostih v naših lekarnah ter na spletnih straneh Gorenjskih lekarn, kjer smo objavili 10 novih farmacevtovih nasvetov ter pregledali in posodobili 14 spletnih strani z že objavljenimi nasveti. Uporabniki spletnih strani so lahko sodelovali tudi pri desetih anketnih vprašanjih.

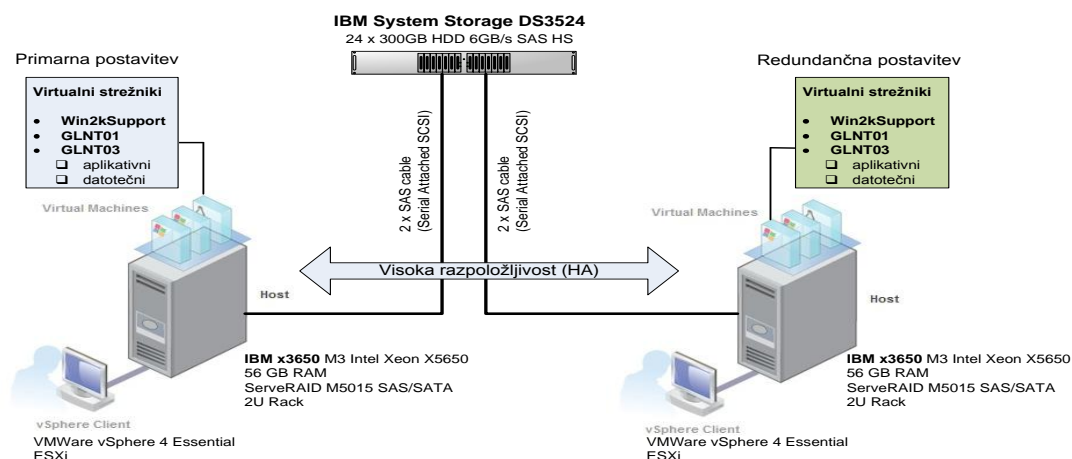
Na spletni strani Gorenjskih lekarn smo v letu 2011 začeli tudi z mesečnimi objavami e-novic z naslovom: **Lekarniške novice iz Gorenjskih lekarn.**

Ob **Svetovnem dnevu antibiotikov 2011** smo v novembru pripravili informativni listič. O pravilni in varni uporabi antibiotikov pri otrocih ter izdelali sestavljanko - pripomoček za spodbujanje jemanja antibiotikov pri otroku skladno z navodili zdravnika in lekarniškega farmacevta. Že v začetku leta pa smo nadgradili projekt Film o pravilni in varni uporabi antibiotikov pri otrocih z izdelavo kratkih filmov, ki jih predvajamo na ekranih v naših lekarnah. Projekt O pravilni in varni uporabi antibiotikov smo prijavi tudi na razpis ZZZS za sofinanciranje projektov za promocijo zdravja v letu 2011 in 2012. S pomočjo anonimne ankete med starši smo pridobili visoke ocene pripravljene graiva. S tem lahko zaključimo, da lekarniški farmacevti s pomočjo tovrstnih aktivnosti v lekarnah še dodatno prispevamo k pravilni in varni uporabi zdravil.

V sklopu naše **preventivne dejavnosti in odkrivanju dejavnikov tveganja** izvajamo meritve glukoze v krvi, holesterola in trigliceridov. V letu 2011 smo izdelali kartonček za spremljanje meritev, kjer se lahko vnese tudi meritve krvnega tlaka.

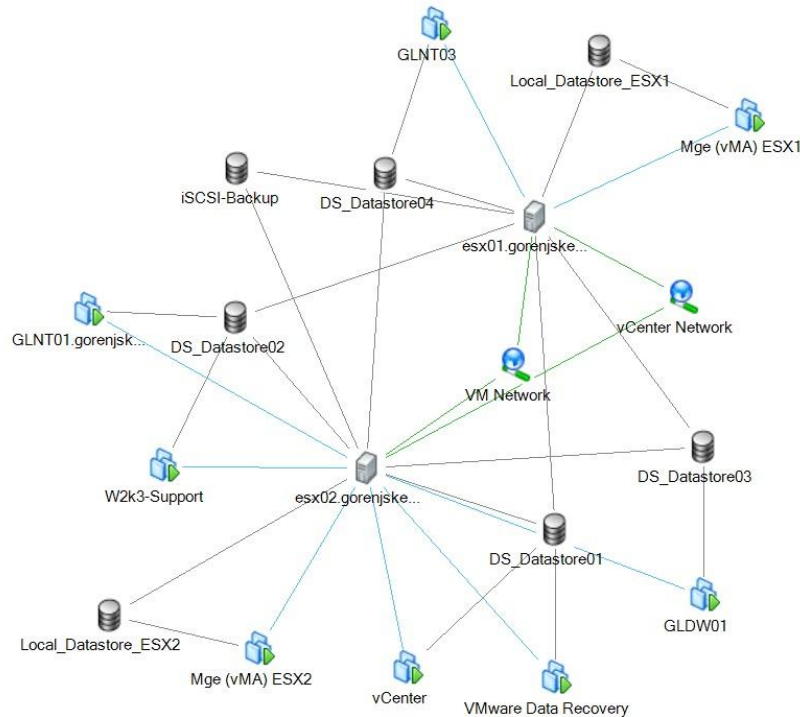
2.2.3 Informacijska tehnologija – učinkovita podpora procesom

V letu 2010 je bil zaključena prenova IT okolja v enotah Gorenjskih lekarn, v letu 2011 pa smo pristopili k prenovi IT okolja na Upravi Gorenjskih lekarn v smislu dokončne virtualizacije strežniškega okolja. V sodelovanju z zunanjim pogodbenim izvajalcem sta bila v IT centru postavljena dva nova fizična strežnika IBM System x3650 M3 z namenom zagotovitve redundance v primeru odpovedi. Gostiteljska (host) strežnika ESX01 in ESX02 sta povezana s hitro SAS povezavo (hitrost 3GB/s) na diskovno polje IBM DS3524 s kapaciteto 7.2 TB, ki je razdeljeno na Datastore particije. Na gostiteljskih strežnikih teče VMware vSphere 4.1.0. programska oprema za postavitev virtualnih strežnikov. Trenutno v tem okolju teče 5 virtualnih strežnikov, produkcijski strežniki za SQL bazo, lekarniško aplikacijo Orka, strežnik za Datawarehouse oz. podatkovno skladišče, strežnik za poslovne aplikacije, ki se uporabljajo v računovodstvu in kadrovski službi, strežnik za podporo centralnem protivirusnem sistemu in centralnemu sistemu za nadgradnjo operacijskega sistema lokalno po enotah. Tem strežnikom je dodeljena ustrežna kvota diskovnega prostora na Datastore particijah.



Fizična postavitev virtualnega okolja GL

Takšno okolje zagotavlja visoko stopnjo razpoložljivosti sistema, saj v primeru odpovedi enega fizičnega ESXi strežniškega gostitelja sistem samodejno izvede migracijo virtualnih strežnikov na drugega gostitelja in mu dodeli potrebne resurse za delovanje. Za uporabnika pomeni to nekaj minut počasnejšega delovanja aplikacije.

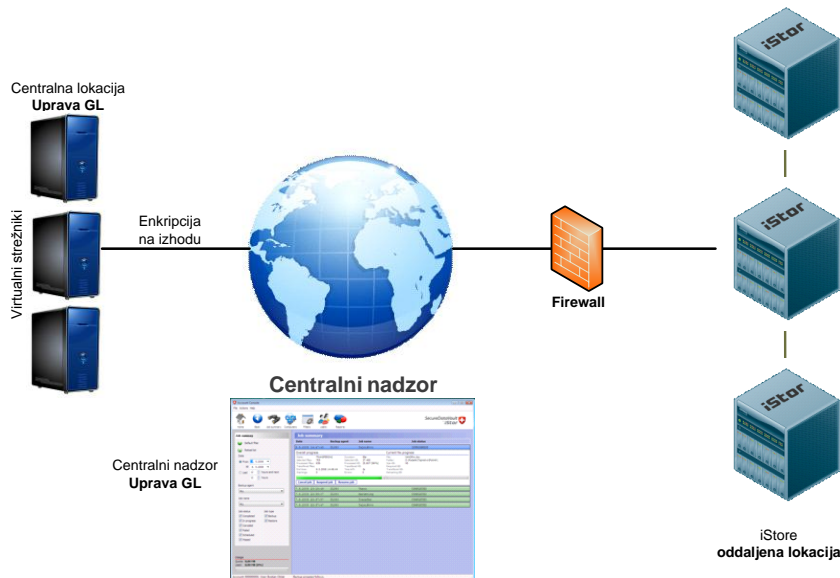


Shema virtualnega strežniškega okolja GL

Po zaključku projekta virtualizacije strežniškega okolja na Upravi GL smo pristopili k naslednji fazi prenove IT in sicer dokončni ureditvi arhiviranja podatkov. Pri tem je potrebno ločiti dve vrsti podatkov, ki se arhivirajo. Prometni oz. produkcijski podatki iz lekarniške poslovne aplikacije v oddaljenih enotah se z replikacijami prenašajo v glavni datotečni strežnik na Upravi GL. Po starem načinu so se podatki preko noči kopirali na drug medij (trak), ki se je shranjeval na isti lokaciji.



V oktobru 2011 smo v IT implementirali aplikacijo iStor DataVault, ki omogoča zaščito podatkov v realnem času. Po novem se produkcijski podatki na eno uro najprej v obliki ekstrakta tabel in logov iz SQL baz prekopirajo na iSCSI diskovno polje. Tu se podatki v aplikaciji iStor kriptirajo in po varni povezavi ponoči prenesejo na oddaljeno lokacijo, ki leži na drugi potresni prelomnici in kjer se hranijo na treh različnih lokacijah. Osebni ključi za kriptiranje podatkov v elektronski obliki so znani samo GL in v primeru izgube dostop do podatkov ni več mogoč niti s strani administratorjev iStor. Nadzorni center v obliki iStor klienta omogoča popoln nadzor nad izvajanjem arhiviranja in je v smislu varnostnih zahtev skladen z zahtevami ISO/IEC 27001:2005. V primeru zahteve po hitrem restavriranju prometnih podatkov se lahko le-ti prenesejo že z diskovnega polja, v primeru restavriranja po katastrofi (požar, potres, poplave) pa se po vzpostavitvi okolja prenesejo z oddaljene lokacije.



Shema arhiviranja na oddaljeno lokacijo

Druge vrste podatki so sistemske nastavitve in konfiguracija virtualnega strežniškega okolja na Upravi GL. S pomočjo orodij, ki jih nudi VCenter oz. vSphere Client se obdobjno avtomatizirano izvede izdelava klonov virtualnih strežnikov in potrebnih konfiguracijskih nastavitve obeh ESXi gostiteljev ter podatkovnega prostora Datastore in prenese na iSCSI diskovno polje. Ti kloni se z orodjem za arhiviranje virtualnih strežnikov Veeam Backup and FastSCP prekopirajo na prenosni medij (HDD), katerega se hrani na oddaljeni lokaciji na ustreznem mestu (trezor). Tudi tu se v primeru hitrega restavriranja okolja kloni prenesejo z diskovnega polja, v primeru katastrofe pa s prenosnega medija.

S strani Hakl IT, d.o.o smo bili v prvi polovici leta 2011 obveščeni, da so za arhiviranje naših podatkov na portalu SharePoint uspeli pridobiti del kapacitet na Pošti Slovenije v Mariboru. To so diskovne kapacitete za varno hrambo podatkov, ki jih med drugim koristi tudi Vlada RS in z vidika varnostnih zahtev niso sporne. SharePoint portal v GL uporabljamo kot storitev »v oblaku« oz. gre za naše gostovanje na strežnikih Hakl IT. Na strani GL se ureja vsebinski del SP, sistemska administracija in arhiviranje sta s pogodbo vezana na ponudnika.

Skladno s potekom projekta eZdravje in s tem povezano vzpostavitev zNet omrežja, ki bo povezovalo vse izvajalce zdravstvene dejavnosti je v letu 2011 v GL potekala dejavnost uvedbe SUVI (sistem upravljanja in varovanja informacij) katera še ni zaključena zaradi zunanjih dejavnikov, v prvi vrsti MZ in vsega kar je povezano z njim. Uvedba je bila načrtovana kot projekt implementacije varnostnih politik predpisanih s strani MZ skupaj z zunanjim pogodbenim izvajalcem ASTEC, d.o.o., ki je bil na MZ izbran za izvedbo varnostnih politik in varovanja informacij. Del uvedbe SUVI v GL je bil tudi varnostni pregled IT okolja po metodologiji, ki je v celoti usklajena z zahtevami standarda ISO/IEC 27001:2005 glede mehanizmov preverjanja in postopkov testiranja. Varnostni pregled je potekal v poletnih mesecih in je bil za zaposlene v IT zahteven, saj je bil to prvi pregled na takšnem nivoju v GL. Tehnično poročilo varnostnega pregleda je 77 strani dolg dokument v katerem so navedene vse ugotovitve, rezultati in seznam predlogov za izboljšave. Ugotovljene so bile določene grožnje, katere so razdeljene v tri vrste tveganj. Grožnje, ki so bile opredeljene s stopnjo tveganja visoko so 60% že odpravljene. Določene grožnje zaradi kompleksnosti rešitve zahtevajo projektni pristop in bodo vnešene v plan investicij IT 2012. Ugotovitev, ki je podana v splošni oceni varnosti (točka 1.1. Tehnično poročilo varnostnega pregleda, avtor mag. Matevž Mesojednik, str. 5) se glasi: V organizaciji Gorenjske lekarnе se informacijski varnosti pripisuje velik

pomen, kar je pokazal tudi varnostni pregled informacijskega sistema. Vzpostavljeni so ključni procesi in tehnični elementi, ki se lahko primerjajo z mehanizmi, ki jih uporabljajo grožnjam najbolj izpostavljene slovenske organizacije. Varnostni mehanizmi, ki se uporabljajo, so usklajeni z varnostno politiko podjetja.

Sistemske pristop je bil v letu 2011 vpeljan tudi na relaciji GL – programska hiša Četrta pot, d.o.o sistem za registracijo delovnega časa, kjer so se nadgradnje programske opreme (predvsem vsebinsko) vedno bolj odvijale v smeri nezadovoljstva končnega uporabnika. Na strani GL je bil določen vsebinski skrbnik aplikacije Ris4i, ki skrbi tudi za komunikacijo med končnimi uporabniki in programsko hišo. Prav tako je bil določen nov operativni skrbnik aplikacije, ki skrbi za vsa opravila povezana z urejanjem registracijskih ur. Izveden je bil prehod na gostovanje na strežnikih 4Pot-i (v oblaku), kar za končne uporabnike ne predstavlja nobene spremembe, olajšano je delo v IT, ker ni več potreb po novejši strojni opremi in arhiviranju podatkov ter vzdrževanju tega sistema, kar predstavlja prihranek.

V dolgoročnem razvojnem planu IT je zapisana zavezanost GL k izgradnji celovitega poslovnega informacijskega sistema (ERP). V ta namen smo v prvi polovici leta 2011 implementirali nove module za podporo procesom v službi FRS in PSKS znotraj poslovnega sistema Orka. Moduli Glavna knjiga, Poštna knjiga in Potni nalogi so nadomestili prejšnjo aplikacijo Frapis, ki je uporabljala bazo Oracle. Modul Kadrovska evidenca je nadomestila staro kadrovske aplikacije KE30. Vsi moduli tečejo na isti SQL bazi kot Orka.aor, zato ne potrebujemo več Oracle licenc, kar prav tako predstavlja prihranek. Modul fakturiranja v aplikaciji Orka, ki je bil nameščen 01.01. 2011 je v celoti prenovljen z namenom avtomatizma postopkov pri fakturiranju zahtevkov ZZZS-ju. Za izvedbo dekadnega fakturiranja se sedaj porabi 40% časa potrebnega za fakturiranje v prejšnji verziji tega modula. Prihranjen čas se porabi za kvalitetnejšo podporo Orka uporabnikom s strani IT (zaradi stalnega naraščanja kompleksnosti in zahtevnosti uporabe poslovne lekarniške aplikacije) in za urejanje centralnega kataloga artiklov.

Portal SharePoint se je v celotnem letu dograjeval po zahtevah uporabnikov. Kreirani so bili nivoji uporabnikov s pripadajočimi pravicami glede na potrebe oz. profile uporabnikov. Glede na nivo pravic imajo uporabniki pravico branja in urejanja dokumentov, najvišji nivo uporabnika ima poleg tega še pravice odobritve, zavrnitve dokumentov in akcij, opravil ali dogodkov. Dodanih je bilo 9 seznamov s pripadajočimi informatiziranimi poteki dela (workflow) znotraj različnih procesov GL, ki so bili v preteklosti vodeni s papirnato dokumentacijo, je bilo v celoti informatiziranih z orodji v SP. V IT ocenjujemo, da je bil v letu 2011 SP prepoznan kot primerno in uporabno orodje za podporo poslovnim procesom GL.

Zaradi kadrovske težave v letu 2011 nismo uspeli produkcijsko implementirati spletne prodaje Gorenjskih lekarn, sistem je še vedno v fazi testiranja. Na spletnih straneh GL so novost e-novice za laično javnost (strokovni del ureja FIS), pri čemer beležimo naraščanje naročnikov iz meseca v mesec. Popolnoma je prenovljena stran Farmacevt zdravniku, prav tako v sodelovanju s FIS.

V letu 2011 beležimo 23 izpadov električnega toka in komunikacij oz. komunikacijske opreme. Pri tem je v štirih primerih odpovedala aktivna komunikacijska oprema v GL, šestkrat je prišlo do prekinitve el. toka, v enem primeru je šlo za napovedano prekinitve s strani Elektro Gorenjska. Ostale prekinitve so bile nepredvidene. Glede strojne IT opreme beležimo 1 popolno in eno delno odpoved strežnika lokalno (lekarni Železniki in Kranjska Gora). S takojšnjo intervencijo pogodbenega izvajalca je bila nadomestna oprema dostavljena na lokacijo, ustrezno konfigurirana ter vključena v sistem GL, prometni podatki so bili preneseni na nadomestni sistem v celoti. V prvem primeru je intervencija potekala v rednem delovnem času lekarnе, v drugem po zaprtju lekarnе.

Seznam prekinitev:

ID	Naslov	Datum, čas (Od)	Datum, čas (Do)	Enota	Opombe	Zaposleni	Trajanje
69	Izpad UTP omrežja (odpoved 3COM switch)	23.11.2011 10:25	23.11.2011 11:20	CERKLJE	Izpad ADSL	Vnesel IT	0:55
68	Izpad KZZ Online na ZZZS	18.11.2011 8:30	18.11.2011 8:40	Vse	Izpad KZZ On-line	Vnesel IT	0:10
67	Izpad optičnega konverterja-napajalnik	7.11.2011 15:50	7.11.2011 21:55	KRANJ	Izpad ADSL	Vnesel IT	6:05
66	Izpad ADSL	2.11.2011 11:50	2.11.2011 12:00	ŽELEZNIKI	Izpad ADSL	Vnesel IT	0:10
65	Izpad ADSL	24.10.2011 21:00	25.10.2011 7:40	PLANINA II	Izpad ADSL	Vnesel IT	10:40
64	Izpad ADSL	23.10.2011 13:25	24.10.2011 7:40	PLANINA II	Izpad ADSL	Vnesel IT	18:15
62	Izpad Elektro - menjava števca	19.10.2011 6:00	19.10.2011 6:40	PREDDVOR	Izpad elektrike	Vnesel IT	0:40
63	Izpad Elektro	17.10.2011 10:55	17.10.2011 11:20	KRANJSKA GORA	Izpad elektrike	Vnesel IT	0:25
61	Izpad Elektro	16.10.2011 8:00	16.10.2011 16:05	JESENICE	Izpad elektrike	Vnesel IT	8:05
56	Izpad ADSL	12.10.2011 6:00	12.10.2011 7:15	ŽIRI	Izpad ADSL	Vnesel IT	1:15
57	Izpad ADSL	12.10.2011 6:00	12.10.2011 8:55	BOHINJSKA BISTRICA	Izpad ADSL	Vnesel IT	2:55
58	Izpad ADSL	12.10.2011 6:00	12.10.2011 8:55	PLANINA II	Izpad ADSL	Vnesel IT	2:55
59	Izpad ADSL	12.10.2011 6:00	12.10.2011 8:55	KRANJSKA GORA	Izpad ADSL	Vnesel IT	2:55
60	Izpad ADSL	12.10.2011 6:00	12.10.2011 8:55	LESCE	Izpad ADSL	Vnesel IT	2:55
55	Izpad ADSL	12.9.2011 6:00	12.9.2011 8:50	PRIMSKOVO	Izpad ADSL	Vnesel IT	2:50
54	Izpad AMIS generalno celotne GL	16.8.2011 9:30	16.8.2011 10:00	Vse	Izpad ADSL	Vnesel IT	0:30
53	Izpad Elektro	5.8.2011 10:00	5.8.2011 11:30	ŽELEZNIKI	Izpad elektrike	Vnesel IT	1:30
52	Izpad mrežnega stikala	4.7.2011 12:50	4.7.2011 13:40	ŽELEZNIKI	Izpad ADSL	Vnesel IT	0:50
51	Izpad Elektro	24.5.2011 23:00	25.5.2011 6:10	PLANINA II	Izpad elektrike	Vnesel IT	7:10
50	Izpad Elektro	16.4.2011 8:30	18.4.2011 6:45	GORENJA VAS	Izpad elektrike	Vnesel IT	22:15
49	Izpad TELEKOM generalno	29.3.2011 10:10	29.3.2011 12:35	LESCE	Izpad ADSL	Vnesel IT	2:25
48	Prekinjeno napajanje NT+2ab (Telekom)	1.3.2011 17:40	2.3.2011 7:25	STRAŽIŠČE	Izpad ADSL	Vnesel IT	13:45
47	Odpoved 3Com stikala pri optičnem konverterju (lek+GAL)	2.1.2011 16:00	2.1.2011 19:00	KRANJ	Izpad ADSL	Vnesel IT	3:00

Glede na predstavljene podatke ocenjujemo, da bil plan dejavnosti IT 2011 v veliki meri realiziran.

2.3 Poročilo o poslovanju in ocena uspeha pri doseganju letnih ciljev

Realizacija dogovorjenega programa dela, prevzetih obveznosti in odgovornosti določenih na podlagi Splošnega dogovora 2011 v delu izvajanja javne službe oz. po pogodbi z ZZZS, merjena v številu opravljenih storitev pri izdaji zdravil na recept je za leto 2011 sledeča (vir ZZZS, spletna stran):

Tabela 1: Število opravljenih storitev pri izdaji zdravil na Rp – pozitivna in vmesna lista

OE ZZZS	2010	Delež 10	2011	Delež 11	I 11/10
CELJE	1.227.430	9,8%	1.241.362	9,8%	101,1
KOPER	866.563	6,9%	864.090	6,8%	99,7
KRANJ	1.202.662	9,6%	1.208.476	9,6%	100,5

OE ZZS	2010	Delež 10	2011	Delež 11	I 11/10
KRŠKO	492.957	3,9%	493.798	3,9%	100,2
LJUBLJANA	3.650.496	29,1%	3.691.528	29,2%	101,1
MARIBOR	2.141.104	17,1%	2.165.394	17,1%	101,1
M.SOBOTA	856.279	6,8%	869.296	6,9%	101,5
N.GORICA	586.460	4,7%	584.579	4,6%	99,7
N.MESTO	668.277	5,3%	684.480	5,4%	102,4
RAVNE	841.897	6,7%	842.826	6,7%	100,1
SKUPAJ	12.534.125	100,0%	12.645.829	100,0%	100,9
LEKARNA UKC	142.138		123.989		87,2
LEKARNA URI	50.265		52.122		103,7
SKUPAJ	12.726.528		12.821.940		100,7

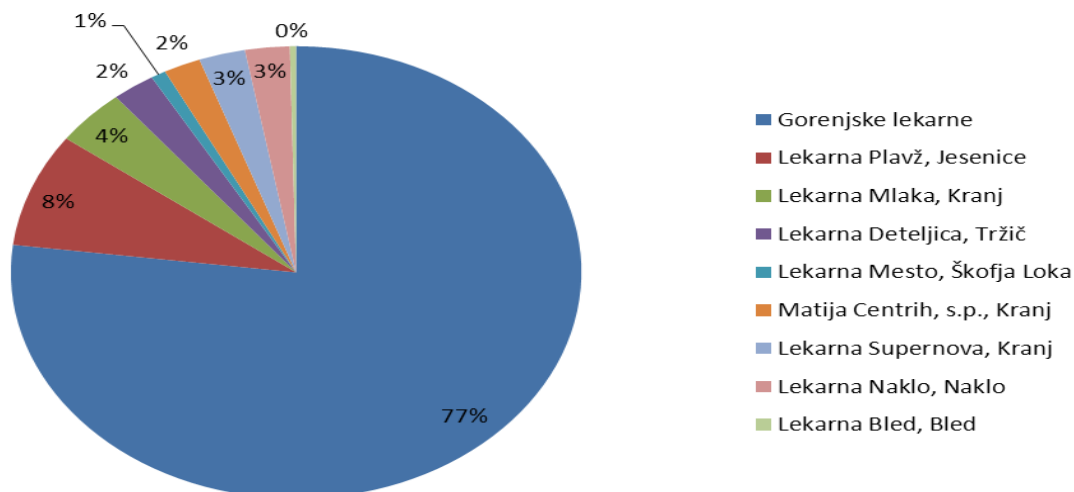
Kot je razvidno iz podatkov je bilo v letu 2011 v RS pri izdaji zdravil na recept (pozitivna in vmesna lista) opravljenih 12.821.940 lekarniških storitev, merjenih v točkah, kar je za 0,7 % več kot leta 2010. Gorenjska regija je beležila rast pod slovenskim povprečjem, delež regije pa ostaja enak in znaša 9,6 % v celotnih opravljenih storitvah.

Tabela 2: Realizacija po izvajalcih OE Kranj

OBMOČNA ENOTA	2010	Delež LEK10	2011	Delež LEK11	I 11/10
OE KRANJ	1.208.476	100,0%	1.208.476	100,0%	100,0
Gorenjske lekarnice	917.763	75,9%	929.817	76,9%	101,3
Lekarna Plavž, Jesenice	100.322	8,3%	98.347	8,1%	98,0
Lekarna Mlaka, Kranj	50.156	4,2%	48.806	4,0%	97,3
Lekarna Deteljica, Tržič	31.587	2,6%	29.360	2,4%	92,9

	2010	Delež LEK10	2011	Delež LEK11	I 11/10
Lekarna Mesto, Škofja Loka	10.054	0,8%	10.277	0,9%	102,2
Matija Centrih, s.p., Kranj	24.278	2,0%	25.320	2,1%	104,3
Lekarna Supernova, Kranj	30.351	2,5%	31.751	2,6%	104,6
Lekarna Naklo, Naklo	31.934	2,6%	30.545	2,5%	95,6
Lekarna Bled, Bled	6.217	0,5%	4.253	0,4%	68,4

Delež LEK2



Planirane storitve za Gorenjske lekarnice po pogodbi z ZZZS za leto 2011 ostajajo enake kot so bile za leto 2010 in znašajo 895.973 točk. Realizirano število točk za leto 2011 pa je bilo preseženo in znaša 929.817 točk. Rast je višja kot velja za območno enoto oz. gorenjsko regijo, tako da smo tržni delež v letu 2011 povečali in znaša 76,9 %; v Gorenjskih lekarnah smo realizirali 7,25 % vseh storitev pri izdaji zdravil na recept v Sloveniji.

Na osnovi nadpovprečne rasti obsega v okviru območne enote ocenjujemo, da svoje poslanstvo – to je opravljanje javne službe, obveznosti glede oskrbe prebivalstva z zdravili izpolnjujemo nadpovprečno, na strokovnem oz. visoko kvalitetnem nivoju.

Splošni dogovor 2011

V preteklosti so se Splošni dogovori sprejemali med letom; zadnja leta je bila veljavnost od 1.4. tekočega leta za enoletno obdobje. Za leto 2011 pa je bilo sprejetje Splošnega dogovora prvič v veljavi z začetkom

koledarskega leta. Izvedeno je bilo na način podaljšanja veljavnosti oziroma prenos vsebine Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2010 na Splošni dogovor 2011 ter pričetek pogodbenega leta na 1. januar 2011. Premik pomeni izenačitev pogodbenega leta z obdobjem, za katerega se pripravljajo računovodski izkazi, letni plani in poročila.

Uspeh pogajanj za lekarniško dejavnost je bil dosežek, da je planirani program lekarniške dejavnosti za zdravila izdana na recept ostal fiksna za leto 2011 - enak realizaciji v obdobju od novembra 2009 do novembra 2010, ki je za zdravila na recept znašala 12.466.954 točk. Navedeno pomeni, da se nam na račun večjega obsega dela (več točk) ne bo več zniževala vrednost točke, kar se nam je dogajalo v preteklih letih.

Protikrizni ukrepi in ukrepi za zagotavljanje finančne vzdržnosti, ki so bili sprejeti že s Splošnim dogovorom 2009 in Aneksom 1, so tako ostali tudi v letu 2011 še naprej v veljavi in so sledeči:

- znižanje cen zdravstvenih storitev za 2,5% (SD 2009)
- selektivno znižanje materialnih stroškov v cenah zdravstvenih storitev (SD 2009)
- znižanje kalkulativnega deleža amortizacije v cenah storitev za 20% (Aneks 1)
- znižanje kalkulativnih plač v cenah zdravstvenih storitev za 5% (Aneks 1)
- znižanje dodatkov na pogoje dela in sredstev skupne porabe (Aneks 1)

K Splošnemu dogovoru za leto 2011 so bili sprejeti trije Aneksi:

- z Aneksom št. 1, ki je bil sprejet 24. 5. 2011 na osnovi konsenza partnerjev, smo si priborili nazaj 14 dnevno prehodno obdobje - za zdravila, vključena na seznam Medsebojno zamenljivih zdravil z najvišjo priznano vrednostjo ZZS lekarnam plačuje po nabavni ceni še največ 14 dni po vsakokratni uveljavitvi novega seznama. Obenem pa je sprememba Pravilnika o razvrščanju zdravil na listo (Ur.l. RS, št. 110/2010) uvedla pogostejše spreminjanje (zniževanje) cen zdravil iz seznama MZZ in sicer se od konca marca dalje cene spreminjajo na vsake dva meseca, v lanskem letu 5 krat.
- na podlagi sklepov Vlade RS iz dne 25.08.2011 je bil sprejet Aneksa št. 2. V okviru omenjenega sklepa je Ministrstvo za zdravje podprlo širitev izdaje zdravil na obnovljivi recept, in sicer deloma z dnem 1.9. in nato za vse ostale terapevtske skupine zdravil s 1.1.2012, saj bi le-to pomenilo manjšo obremenitev za druge zdravstvene delavce, še posebno zdravnike družinske medicine.
- Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije je 22.7.2011 vsem partnerjem podal tudi predlog za pripravo Aneksa št. 3 k Splošnemu dogovoru za leto 2011, s katerim so stopile v veljavo tudi določbe Zakona o spremembi in dopolnitvah zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Ur.l. RS št. 59/2010), ki neposredno vplivajo na sredstva za dežurstva, v okviru Priloge LEK II/c. Zakon namreč predvideva izplačevanje le 50% višine dodatka za delo v delovnem času, ki je manj ugoden in dodatka za delo preko polnega delovnega časa, predvidenih v Kolektivni pogodbi za javni sektor, ki se ju uporablja tudi pri obračunavanju dodatkov za dežurstvo za lekarniško dejavnost v omenjeni Prilogi.

Dejanska vrednost lekarniške točke v letu 2011 s poračuni, vezanimi na Splošni dogovor za leto 2011 in Aneksi oz. sklepi vlade je bila sledeča:

Spremembe z dnem	Vrednost točke v €
1.1.2011	2,98
1.2.2011	2,96
1.10.2011	2,99
1.11.2011	2,97
1.12.2011	2,98

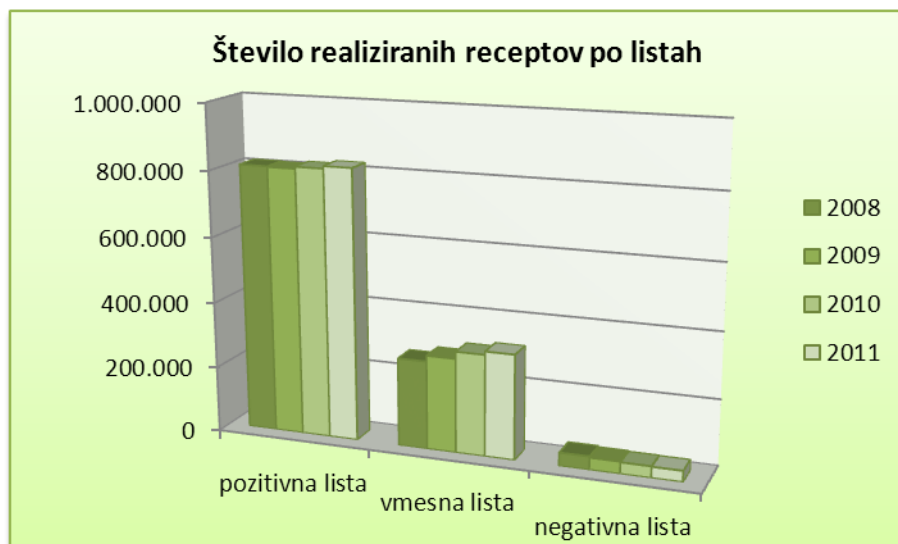
Povprečna vrednost točke za leto 2011 je znašala 2,97 € in je bila za 2 odstotni točki višja kot v letu 2010, ko je znašala povprečno 2,94 €.

	Storitve 2010	Točka 2010	Storitve 2011	Točka 2011	Indeks 11/10
Obseg opravljenih storitev- št.točk	917.763	2,94 €	929.817	2,97 €	101
Vrednost lek. storitev v €	2.698.223		2.757.977		102

Vrednost točke pri izdaji zdravil brez recepta je bila v tudi v letu 2011 nespremenjena – od novembra 2009.

Število receptov glede na listo zdravil – primerjava po letih

<i>Lista</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>
pozitivna lista	811.719	810.134	816.106	823.656
vmesna lista	268.729	286.596	308.133	318.226
negativna lista	40.392	36.829	34.576	33.232
Skupaj recepti	1.120.840	1.133.559	1.158.815	1.175.114



Primerjava prihodkov in odhodkov za leto 2011 glede na poslovni načrt in leto 2010

Naziv skupine konta	Realizacija 2010	PN 2011	Realizacija 2011	INDEKS R11/R10	INDEKS R11/PN11
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	41.496.122	41.809.186	40.444.772	97	97
Prihodki od prodaje zdravil-OZZ	19.171.978	19.066.532	18.517.599	97	97
Prihodki od prodaje zdravil-PZZ	11.098.410	11.209.395	10.629.796	96	95
Prihodki od prodaje zdravil-nadstand.	49.018	49.508	52.278	107	106
Prihodki od prodaje zdravil-naročilnice	291.187	294.099	315.832	108	107
Prihodki od prodaje zdravil brez recepta	3.856.531	3.960.657	3.395.021	88	86
Prihodki od prodaje ostalega blaga	5.434.054	5.580.774	5.810.492	107	104
Prihodki od prodaje medicinsko teh.prip.	1.150.810	1.181.882	1.249.522	109	106
Prihodki od prodaje-galenski laboratorij	277.390	291.260	276.465	100	95
Prihodki od prodaje-storitve	166.743	175.080	197.767	119	113
B) FINANČNI PRIHODKI	47.686	48.000	72.791	153	152
C) DRUGI PRIHODKI	28.608	7.000	7.688	27	110
Č) PREVREDNOTOVALNI POSL.PRIH.	1.092	1.000	2.388	219	239
D) CELOTNI PRIHODKI	41.573.507	41.865.186	40.527.638	97	97
E) STROŠKI BLAGA, MAT. IN STOR.	35.699.985	36.029.370	34.627.768	97	96
Nabavna vrednost prodanega blaga	34.439.650	34.697.948	33.364.886	97	96
Stroški materiala	206.314	214.499	217.461	105	101
- elektr.energ.	65.563	65.575	57.024	87	87
- kurivo za ogrevanje	50.196	56.491	56.748	113	100
- pisarniški material	26.771	27.574	22.415	84	81
Stroški storitev	1.054.020	1.116.923	1.045.421	99	94
- strok.izobraževanje	56.260	70.000	76.312	136	109
- čiščenje prost., pranje	176.503	179.760	184.083	104	102
- najemnine	130.126	139.712	137.765	106	99
- tekoče vzdrževanje	151.648	149.681	105.233	69	70
- investicijsko vzdrževanje	63.072	27.000	22.379	35	83
F) STROŠKI DELA	4.825.935	4.905.436	4.904.821	102	100
Plače in nadomestila plač	3.732.872	3.807.529	3.822.421	102	100
Prispevki za socialno varnost	605.774	617.962	618.050	102	100
Drugi stroški dela	487.289	479.945	464.351	95	97
G) AMORTIZACIJA	338.541	328.346	372.097	110	113

Letno poročilo Javnega zavoda Gorenjske lekarnice za leto 2011

Naziv skupine konta	Realizacija 2010	PN 2011	Realizacija 2011	INDEKS R11/R10	INDEKS R11/PN11
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
J) DRUGI STROŠKI	122.311	105.325	107.761	88	102
- prispevek LZS	37.933	37.933	37.137	98	98
K) FINANČNI ODHODKI	1.933	0	17		
L) DRUGI ODHODKI	20	0	550		
M) PREVREDNOTOVALNI POSL.ODH.	27.595	0	3.416	12	
N) CELOTNI ODHODKI	41.016.319	41.368.477	40.016.431	98	97
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	557.189	496.710	511.207	92	103
P) Davek od dohodka pravnih oseb	61.723	55.023	49.089	80	89
R) NETO PRESEŽEK	495.466	441.686	462.118	93	105

V letu 2011 je bila velikost trga zdravil v Sloveniji v primeravi s preteklim letom za 1,47% nižja in je znašala 573,186 mio € po veleprodajnih cenah. Velikost lekarniškega segmenta znaša 454,783 mio € in predstavlja 79,3 % trga ter beleži padec oz. negativen trend rasti – 3,11 % glede na leto 2010. Rast bolnišničnega segmenta je bila 5,37% in je znašala 112,900 mio €, kar predstavlja 19,7 % trga zdravil (vir: IMS Health, povzeto po Farmainfo št. 2/2012).

Iz zgornje tabele je razvidno, da tudi mi beležimo enak padec pri prodaji zdravil kot lekarniški segment v celoti – indeks 97 glede na leto 2010. Prav tako beležimo padec od poslovnega načrta, saj pri pripravi letnega še ni bila znana sprememba glede pogostnosti spreminjanja oz. nižanja cen medsebojno zamenljivih zdravil (prej 2 krat letno, v letu 2011 pa 5 krat). Padec beležimo tudi pri prodaji zdravil brez recepta, saj je bilo lansko leto zdravstveno dokaj stabilno. Rast prihodkov od prodaje smo realizirali s prodajo medicinsko tehničnih pripomočkov in drugega trgovskega blaga. Zaradi večjega povpraševanja bank po denarnih sredstvih so bile v lanskem letu temu primerne tudi obrestne mere, ki so bile višje od načrtovanih, pa tudi več likvidnih sredstev imamo glede na dejstvo, da se nam večja investicija zamika v leto 2012. Tako smo realizirali celotne prihodke v višini 40,528 mio €, kar je 1,0 mio manj kot leta 2010 oz. 3% pod načrtovanimi.

Na odhodkovni strani se evidentiran izpad prihodka prvenstveno odraža v nižji nabavni vrednosti prodanega blaga, ki je tudi nižja za dober 1 mio €. Najpomembnejši strošek poslovanja predstavljajo stroški dela, njihov delež v stroških poslovanja zavoda znaša 74%. Do odprave plačnih nesorazmerij v skladu s sklepi vlade v letu 2011 ni prišlo, prav tako ni bilo napredovanj, bruto plače in prispevki so višji za 2 odstotni točki na račun večjega števila zaposlenih. Drugi stroški dela so nižji od načrtovanih zaradi nižjih stroškov prevoza na delo (cenejši prevoz v Mestni občini Kranj) in manj upokojitev, kot smo ocenili.

Stroški materiala in storitev skupaj so praktično na nivoju leta 2010 in za 5 odstotnih točk nižji od načrtovanih; predvsem so nižji stroški storitev, deloma na račun še nezaključenih projektov.

Amortizacija je za 10% višja od leta 2010, deloma na račun nove računalniške opreme, ki ima visoko stopnjo odpisa in predstavlja vir za investicije zavoda.

Celotni odhodki za leto 2010 znašajo 40,016 mio € in so prav tako za 1,0 mio € nižji od lanskoletnih.

Tako smo realizirali presežek prihodkov nad odhodki (bruto) v višini 511.207 €, kar je le za slabih 46.000 € nižje od preteklega leta, nižji je tudi davka od dohodka pravnih oseb in tako znaša neto presežek 462.118 € (nižji za 33.348 € od leta 2010).

Na osnovi navedenega ocenjujemo, da je bilo naše poslovanje kljub večjemu padcu prihodkov od prodaje, usklajeno tudi na odhodkovni strani in končni rezultat poslovanja celo boljši od načrtovanega.

Primerjava sredstev in obveznosti do virov sredstev za leto 2011 glede na poslovni načrt in leto 2010

V €

	Stanje na dan 31.12.2010	Posl.načrt 31.12.2011	Stanje na dan 31.12.2011	Indeks R11/R 10	Indeks R11/PN 11
	1	2	3	4=3/1	4=3/2
SREDSTVA					
DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	2.215.035	2.815.098	2.155.256	97	77
Neopredmetena sredstva	64.515	99.990	110.581	171	111
Nepremičnine	978.512	1.380.800	945.274	97	68
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.147.635	1.309.935	1.074.861	94	82
Dolgoročne finančne naložbe	23.100	23.100	23.100	100	100
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	1.273	1.273	1.441	113	113
KRA TKOROČNA SREDSTVA, RAZEN ZALOG, IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	4.191.174	4.212.794	4.940.297	118	117
Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice	11.797	11.800	11.825	100	100
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	187.222	150.000	702.532	375	468
Kratkoročne terjatve do kupcev	819.496	827.691	651.478	79	79
Dani predujmi in varščine	3.263	3.300	4.306	132	130
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	2.567.520	2.618.870	2.540.634	99	97
Kratkoročne finančne naložbe	502.733	500.000	903.591	180	181
Druge kratkoročne terjatve	97.973	99.932	122.399	125	122
Aktivne časovne razmejitev	1.170	1.200	3.532	302	294
ZALOGE	2.682.404	2.682.404	2.680.494	100	100
Zaloge blaga	2.682.404	2.682.404	2.680.494	100	100
AKTIVA SKUPAJ	9.088.613	9.710.296	9.776.047	108	101
Aktivni konti izvenbilančne evidence	73.126	85.000	93.789	128	110

	Stanje na dan 31.12.2010	Posl.načrt 31.12.2011	Stanje na dan 31.12.2011	Indeks R11/R1 0	Indeks R11/PN 11
	1	2	3	4=3/1	4=3/2
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV					
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.317.144	1.502.254	1.548.014	118	103
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	354	500	791	223	158
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	402.206	410.250	403.574	100	98
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	793.799	968.576	1.023.410	129	106
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	98.348	100.315	97.632	99	97
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	14.560	15.000	17.167	118	114
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	5.113	5.113	5.113	100	100
Pasivne časovne razmejitve	2.764	2.500	327	12	13
LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	7.771.469	8.228.474	8.228.033	106	100
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	440	440	0	0	0
Dolgoročne finančne obveznosti	10.225	5.112	5.112	50	100
Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	4.890.787	5.386.263	7.737.703	158	144
Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	23.100	23.100	23.100	100	100
Presežek prihodkov nad odhodki	2.846.917	2.813.560	462.118	16	16
PASIVA SKUPAJ	9.088.613	9.730.728	9.776.047	108	100
Pasivni konti izvenbilančne evidence	73.126	85.000	93.789	128	110

Na osnovi analize bilance stanja na zadnji dan leta 2011 oz. sredstev in obveznosti do virov sredstev glede na stanje preteklega leta je razvidno, da smo lastne vire oz. sredstva v upravljanju povečali za 6%. Skupno povečanje aktive oz. premoženja zavoda pa je 8%.

V skladu s 4. odstavkom 68. člena Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava se za prerazporejena sredstva za investicije v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva po sklepih sveta zavoda poveča postavka »obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena sredstva«. Zato smo v letu 2011 na osnovi sklepa sveta zavoda preknjižili celotni presežek prihodkov nad odhodki. V strukturi sredstev predstavljajo dolgoročna sredstva 24% vseh sredstev zavoda, kratkoročna sredstva pa 76%, od tega zaloge blaga 30% sredstev. Na strani virov sredstev je razvidno, da znaša delež lastnih sredstev kar 85% vseh virov, finančne obveznosti so zanemarljive, kratkoročne obveznosti pa predstavljajo 15% vseh virov.

Temeljni kazalniki uspešnosti in učinkovitosti poslovanja

	Izračun	REAL. 2010	PN 2011	REAL. 2011	Indeks	Indeks
		1	2	3	3/1	3/2
I. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI						
1. Celotna gospodarnost	P/O	1,01	1,01	1,01	100	100
2. Gospodarnost poslovanja	Pp/Op	1,01	1,01	1,01	100	100
3. Celotna dobičkonosnot prih.	ND/P*100	1,19	1,06	1,14	96	108
II. KAZALNIKI FINANČNEGA POLOŽAJA						
1. Kratk.pokritje kratk.obvez.	SG/Kob	5,2	4,6	4,9	94	107
2. Likvidno pokritje kratk.obvez.	(SG-Z)/Kob	3,2	2,8	3,2	100	114
3. Delež obrat.kapit. v kratk.sred.	ObrK/SG*100	81,0	78,6	79,8	98	101
4. Vezava zalog v dnevih		20	21	22	110	105
III. KAZALNIKI DONOSNOSTI						
1. Donosnost sredstev	$(ND+Oo)/pS*100$	5,5	4,7	4,9	89	104
2. Donosnost kapitala (sred.v upr.)	ND/pK*100	6,4	5,5	5,8	90	105
IV. KAZALNIKI DOHODKOVNE PRODUKTIVNOSTI						
1. Bruto dobiček na delav.v €	BD/pZAP	3.816	3.379	3.454	91	102
2. Prihodki na zaposlenega (€)	P/Pzap.	284.750	284.797	273.835	96	96

Elementi za izračun kazalnikov uspešnosti in učinkovitosti poslovanja

Elementi	Oznaka	REAL. 2010	PN 2011	REAL. 2011	Indeks	Indeks
		1	2	3	3/1	3/2
CELOTNI PRIHODKI	P	41.573.508	41.865.186	40.527.638	97	97
PRIHODKI OD POSLOVANJA	Pp	41.496.122	41.809.186	40.444.772	97	97
CELOTNI ODHODKI	O	41.016.320	41.368.477	40.016.431	98	97
POSLOVNI ODHODKI	Op	40.986.771	41.368.477	40.012.448	98	97
DOBIČEK IZ POSLOVANJA	Dp	509.351	440.709	432.324	85	98
DOBIČEK PRED OBDAVČITVIJO	BD	557.188	496.710	511.204	92	103

Elementi	Oznaka	REAL. 2010	PN 2011	REAL. 2011	Indeks	Indeks
		1	2	3	3/1	3/2
ČISTI DOBIČEK	ND	495.465	441.686	462.118	93	105
FINANČNI ODHODKI	Oo	1.934	0	17		
SREDSTVA	S	9.088.613	9.710.296	9.776.047	108	101
STALNA SREDSTVA	SS	2.215.035	2.815.098	2.155.256	97	77
GIBLJIVA SREDSTVA	SG	6.873.578	6.895.198	7.620.791	111	111
ZALOGE	Z	2.682.404	2.682.404	2.680.494	100	100
KAPITAL	K	7.771.469	8.228.474	8.228.033	106	100
DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	DOb	10.225	5.112	5.112	50	100
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	KOb	1.317.144	1.502.254	1.548.014	118	103
OBRATNI KAPITAL (K+DOb-SS)	ObrK	5.566.659	5.418.488	6.077.889	109	112
povpr. SREDSTVA	pS	9.068.822	9.399.455	9.432.330	104	100
povpr. KAPITAL	pK	7.700.463	7.999.972	7.999.751	104	100
povpr. ŠT. ZAPOSLENIH	pZAP	146	147	148	101	101

Na osnovi kazalnikov gospodarnosti, finančnega položaja, donosnosti in dohodkovne produktivnosti lahko povzamemo, da smo uspešno realizirali strateški cilj zavoda, to je zagotoviti dolgoročno stabilno in uravnoteženo poslovanje zavoda.

2.4 Ocena delovanja notranjega finančnega nadzora

Z Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ direktorica zavoda ocenjuje ustreznost vzpostavljenega sistema notranjega nadzora, ki vključuje kontrolno okolje, upravljanje (oceno) tveganj, notranje kontrole, informiranje in komuniciranje ter nadziranje in navede način zagotavljanja notranjega revidiranja ter najpomembnejše ukrepe za izboljšanje sistema, ki jih je uvedla v preteklem letu ter najpomembnejše ukrepe, ki jih namerava izvesti v tekočem letu.

Ocenjujemo, da je v zavodu vzpostavljeno primerno kontrolno okolje na pretežnem delu delovanja. Pri upravljanju s tveganji ocenjujemo, da so cilji realni in merljivi ter da so tveganja, da se cilji ne bodo uresničili opredeljena in ovrednotena na pretežnem delu poslovanja. Prav tako je na pretežnem delu poslovanja vzpostavljen sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven.

V zavodu deluje na pretežnem delu poslovanja ustrezen sistem informiranja in komuniciranja ter tudi ustrezen sistem nadziranja. Notranje revidiranje v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema nadzora javnih financ zagotavljamo z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, v lanskem letu je revizijo izvajala Modra revizijska hiša, d.o.o., Cesta na Brdo 51, Ljubljana.

V letu 2011 smo na področju notranjega nadzora izvedli izboljšave na področju notranjega komuniciranja z novim orodjem (intranet Share Point) in nadgradili sistem poročanja. Prav tako smo optimirali procese

(kadri, nabava, vodenje,...) v skladu s standardi ISO 9001, 14001 in OHSAS 18000. Pristopili smo k uvedbi sistema upravljanje in varovanja informacij –izveden je bil najprej varnostni pregled IT okolja po metodologiji, ki je v celoti usklajena z zahtevami standarda ISO/IEC 27001:2005 glede mehanizmov preverjanja in postopkov testiranja. V nadaljevanju pa smo sprejeli varnostne politike v skladu z navodili Ministrstva za zdravje.

2.5 Nerealizirane naloge

Skladno z letnim poslovnim in finančnim načrtom za 2011:

1. V letu 2011 nam ostaja nerealizirana izvedba izgradnje prizidka lekarnice Radovljica. Vzroki za to so navedeni zgoraj. Zadeva poteka in bo realizirana v 2012.
2. Prav tako še vedno ostaja nerealizirana selitev lekarnice Kranjska Gora. Vzroki so navedeni zgoraj. Tudi tu upamo, da bo realizacija v 2012, ni pa v ničemer odvisna od nas, zato to težko z gotovostjo napovemo.
3. Nerealizirana ostaja tudi spletna lekarna. Izvedba tudi tu poteka. Le ta v tej fazi tudi ni odvisna od nas. Gre za urejanje plačilnega prometa z banko. Upamo na čimprejšnjo realizacijo, na vsak način v začetku 2012.

2.6 Zakonske in druge pravne podlage s spremembami in podzakonskimi akti, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika

- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Ur. l. RS 9/92 s spremembami)
- Zakon o lekarniški dejavnosti (Ur. l. RS 9/92 s spremembami)
- Nacionalni program zdravstvenega varstva RS – zdravje vse do leta 2004 (Ur. l. RS št. 49/00)
- Zakon o zdravniški službi (Ur. l. RS št. 98/99 s spremembami)
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Ur. l. RS št. 9/92 s spremembami)
- Zakon o zdravilih (Ur. l. RS št. 31/06 s spremembami)
- Zakon o medicinskih pripomočkih (Ur. l. RS št. 101/99 s spremembami, velja do 20. 3. 2010)
- Zakon o trgovini (Ur. l. RS št. 24/08, s spremembami)
- Zakon o varstvu potrošnikov (Ur. l. RS št. 20/98, s spremembami)
- Zakon o varstvu okolja (Ur. l. RS št. 41/04 s spremembami)
- Zakon o varstvu pred požarom (ima še SRS uradni list Ur SRS 2-73/78 s spremembami)
- Zakon o varnosti in zdravju pri delu (Ur. l. RS št. 56/99 s spremembami)
- Zakon o varstvu osebnih podatkov (Ur. l. RS št. 86/04)
- Zakon o meroslovju (Ur. l. RS št. 22/00 s spremembami)
- Zakon o zavodih (Ur. l. RS št. 12/91 s spremembami)
- Zakon o delovnih razmerjih (Ur. l. RS št. 42/02 s spremembami)
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju; ZSPJ (Ur. l. RS št. 108/09-UPB13, 107/09- odl. US)
- Kolektivna pogodba za javni sektor KPJS (Uradni list RS, št. 57/08), Aneks št. 1 hKP za javni sektor (Ur. l. RS št. 23/09), Aneks št. 2 h KP za javni sektor (Ur. l. RS, št. 91/09)
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Ur. l. RS št. 15/94 s spremembami)
- Zakon o javnem naročanju (Ur. l. RS št. 128/06 s spremembami)
- Zakon o računovodstvu (Ur. l. RS št. 23/99 s spremembami)
- Zakon o davku na dodano vrednost (Ur. l. RS št. 117/06 s spremembami)
- Zakon o javnih finančah (Ur. l. RS št. 79/99 s spremembami)

Romana Rakovec, mag.farm.
Direktorica



3 Ostala poročila

3.1 Poročilo o izpolnjevanju zakonskih zahtev

V Gorenjskih lekarnah je bilo opravljenih v letu 2011:

- 6 pregledov s strani pooblaščenih zunanjih inštitucij
- 15 pregledov s strani pooblaščenih notranjih komisij
- 2 pregleda pri zunanjih poslovnih partnerjih

Pooblašcene zunanje inštitucije so izvedle preglede na naslednjih področjih:

- Strokovni nadzor s svetovanjem Lekarniške zbornice Slovenije v lekarni Šenčur.
- Strokovni nadzor s svetovanjem Lekarniške zbornice Slovenije v lekarni Planina II.
- Inšpekcijski pregled Zdravstvenega inšpektorata Republike Slovenije za področje izdelave kozmetičnih proizvodov v Galenskem in Kontrolno analiznem laboratoriju (06113-21/2011-4).
- Inšpekcijski pregled Zdravstvenega inšpektorata Republike Slovenije za področje zdravstvene ustreznosti oziroma varnosti živil in hrane v Galenskem in Kontrolno analiznem laboratoriju (06101-1903/2011-3).
- Inšpekcijski pregled Zdravstvenega inšpektorata Republike Slovenije za področje splošne varnosti proizvodov v pristojnosti Ministrstva za zdravje, razen kemikalij, zdravil, medicinskih pripomočkov in virov sevanja 16.05.2011 v lekarni Cerklje.
- Inšpekcijski pregled Zdravstvenega inšpektorata Republike Slovenije za področje splošne varnosti proizvodov v pristojnosti Ministrstva za zdravje, razen kemikalij, zdravil, medicinskih pripomočkov in virov sevanja 26.05.2011 v lekarni Tržič.
- Nadzor nad izvajanjem izdaje zdravil za uporabo v veterinarski medicini Veterinarske uprave Republike Slovenije (06175-171/2011/2-V522-01).
- Kontrolna presoja Integriranega sistema vodenja po standardih ISO 9001, ISO 14001 ter OHSAS 18001 s strani podjetja Bureau Veritas Certification v Gorenjskih lekarnah.

Pooblašcene notranje komisije so izvedle preglede na naslednjih področjih:

- Interni strokovni nadzor Komisije za interne strokovne nadzore v lekarni Cerklje, Šenčur, Žiri, Škofja Loka, Preddvor, Stražišče, Kranj, Planina I, Planina II, Gorenja vas, Prmskovo, Podlubnik in Železniki ter Galenskem laboratoriju in Kontrolno analiznem laboratoriju.

Pregledi pri zunanjih poslovnih partnerjih so bili opravljeni na naslednjih področjih:

- Preliminarni nadzor nad izvajanjem zahtev Dobre proizvodne prakse v podjetju T-Plast – dobavitelj primarne ovojnine za izdelavo magistralnih pripravkov.
- Nadzor nad izvajanjem zahtev Dobre proizvodne prakse v podjetju Natur Commerce – dobavitelj surovin za izdelavo čajev.

Na podlagi zapisnikov nadzorov in pregledov ugotavljamo, da zahteve standardov upoštevamo v celoti, v določenih primerih so bile ugotovljene le manjše nepravilnosti, ki pa so bile odpravljene v skladu z načrti odprave pomanjkljivosti.

3.2 Poročilo o zadovoljstvu pacientov z lekarniški storitvami

V Knjigo pohval in pritožb je bilo v letu 2011 vpisanih 13 pohval in 8 pritožb, katere smo tudi tekoče obravnavali in reševali.

Z anonimno raziskavo med uporabniki lekarniških storitev v Gorenjskih lekarnah, ki smo jo izvedli v juniju 2011 na vzorcu 527 polnoletnih oseb, smo pridobili informacije o zadovoljstvu ter o pričakovanjih, s katerimi bi lahko še izboljšali svetovanje in ponudili dodatne storitve. Anketa je zajemala časovno in prostorsko dostopnost lekarnice, urejenost prostorov, zaupanje, odnos do uporabnikov, strokovnost, izbiro in cene, proaktivnost farmacevtov. Splošno zadovoljstvo z lekarnami v povprečju znaša 4,26.

3.3 Poročilo o sprejetih sklepih na sejah Sveta zavoda

4. seja sveta zavoda dne 17.3.2011:

SKLEP 4/1/2011 – datum seje 14.2.2011

»Zapisnik 3. seje sveta zavoda z dne 17. 3. 2010 se v predloženem besedilu potrdi.«

5. seja - korespondenčna, 15.2.-24.2.2011

Člani sveta zavoda so v dneh od 15.2. -24.2.2011 vrnili 12 (glasovalo je 6 notranjih in 6 zunanjih članov sveta) od skupaj 15 glasovnic, na katerih se je vseh 12 opredelilo za predlagani sklep in sicer:

- Svet zavoda Gorenjskih lekarn sprejme Poročilo o popisu za leto 2010.
- Računovodsko službo se zadalži, da uskladi knjigovodsko stanje z dejanskim.

6. seja sveta zavoda dne 17.3.2011:

SKLEP 6/1a/2011, »Zapisnik 4. – redne seje sveta zavoda z dne 13. 1. 2011 se v predloženem besedilu potrdi.«

b) Potrditev zapisnika korespondenčne seje sveta zavoda izvedene med 14. - 24. 2. 2011 Člani sveta zavoda tudi na zapisnik 5. - korespondenčne seje sveta zavoda

SKLEP 6/1b/2011:

»Zapisnik 5.-korespondenčne seje sveta zavoda izvedene med 14. - 24. 2. 2011 se v predloženem besedilu potrdi, skupaj s sprejetim sklepom v besedilu:

- Svet zavoda Gorenjskih lekarn sprejme Poročilo o popisu za leto 2010.
- Računovodsko službo se zadalži, da uskladi knjigovodsko stanje z dejanskim. »

SKLEP 6/3/2011:

»Sprejme se Letno poročilo javnega zavoda Gorenjske lekarnice za leto 2010 v predlaganem besedilu.«

SKLEP 6/4/2011:

»Presežek prihodkov nad odhodki, dosežen pri opravljanju tržne dejavnosti v letu 2010 v višini 471.175 € se namensko razporedi za investicije zavoda in uporabi v skladu s sprejetimi letnimi poslovnimi in finančnimi načrti zavoda za posamezno leto.«

SKLEP 6/5a/2011:

»Letno poročilo zavoda pregleda neodvisna revizijska družba in poda revizorjevo poročilo svetu zavoda.«

SKLEP 6/5b/2011:

»K dejanju javnega (ali nejavnega) odpiranja ponudb v postopku izbire revizijske družbe, ki bo pregledovala letno poročilo javnega zavoda Gorenjske lekarnice za leto 2010, se povabi članica sveta – predstavnica Mestne občine Kranj, ga. Rozalija Sabo.«

SKLEP 6/6/2011:

»Svet zavoda potrdi predlagano vrednotenje delovne uspešnosti direktorice javnega zavoda Gorenjske lekarnice, Romane Rakovec, mag. farm., ki za leto 2010, na podlagi meril Pravilnika o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev oseb javnega prava s področja zdravstva, predstavlja seštevek izpolnjenih meril določenih v odstotkih – in sicer 90% delovno uspešnost.«

SKLEP 6/7/2011:

»Sprejme se Letni poslovni in finančni načrt javnega zavoda Gorenjske lekarnice za leto 2011 v predlaganem besedilu.«

SKLEP 6/8/2011:

»Sprejme se Razvojni načrt javnega zavoda Gorenjske lekarnice za obdobje med 2011 - 2014 in namenska razporeditev celotnega presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let za investicije zavoda. O dejanski uporabi presežka prihodkov nad odhodki se odloča z vsakokratnim letnim poslovnim in finančnim načrtom zavoda.«

3.4 Poročilo o internih strokovnih nadzorih

Plan Internih strokovnih nadzorov je bil pripravljen za obravnavo na 4.seji strokovnega sveta 2011, kjer je bil potrjen za izvedbo s sklepom SS 2/04/2011.

Interni strokovni nadzori so bili v enotah Gorenjskih lekarn izvedeni v mesecu maju 2011 in sicer v 13 lekarniških enotah škofjeloškega in kranjskega področja ter v Galenskem in Kontrolno analiznem laboratoriju.

Poudarki pri izvedbi letošnjih Internih strokovnih nadzorov so bili:

- skladnost z zahtevami Pravilnika o pogojih za opravljanje lekarniške dejavnosti (Ur.l. RS št.39/06),
- skladnost z zahtevami za izdajanje homeopatskih zdravil,
- ustreznost in urejenost dokumentacije o obnovljivih receptih v skladu z novimi navodili ZZZS
- ustreznost vodenja interne dokumentacije,
- seznanjenost zaposlenih (sklepi strokovnega sveta, načrt integritete,...)

Zbrani podatki po Zapisnikih o izvajanju ISN so bili statistično obdelani.

Ugotovljenih je bilo 24 odstopov, od tega niso bile odpravljene pomanjkljivosti ugotovljene pri zadnjem ISN v dveh lekarniških enotah.

Večina ostalih odstopov se nanaša na vodenje interne dokumentacije (70,8 %; npr. izpolnjevanje evidenčnih kartonov delovne in merilne opreme, knjige vpisov farmacevtskih snovi, ...).

O ugotovljenih odstopih so bile enote seznanjene s Poročili o pomanjkljivostih, ki so jih prejele z elektronsko pošto 13.06.2011.

Sklep Internih strokovnih nadzorov je, da so enote Gorenjskih lekarn urejene.

Na osnovi zgoraj navedenega poročila ocenjujemo, da je delovanje in poslovanje enot Gorenjskih lekarn skladno z zakonodajnimi in internimi zahtevami.

3.5 Poročilo o delovanju Galenskega laboratorija

Galenski laboratorij je enota Gorenjskih lekarn, katere aktivnosti potekajo na več področjih:

- razvoj novih izdelkov in postopkov
- vzdrževanje in nabava opreme
- proizvodnja in veleprodaja izdelkov
- aktivnosti povezane s proizvodnjo

Razvoj novih izdelkov in postopkov

V nadaljevanju sledijo preglednice, ki opisujejo stanje na področju razvoja novih izdelkov in postopkov:

Novi izdelki v letu 2011

Izdelek	Razlog
Fosfatni praški 625 mg/375 mg 90x	izdelek je razvrščen na pozitivno listo zdravil v breme OZZ
Čaj pri dojenju 1000 g	ново pakiranje Čaja pri dojenju

Vzdrževanje in nabava opreme

V letu 2011 so bila izvedena naslednja vzdrževalna dela:

- nabava drobilnika za prahove s sistemoma dodajanja ter odpraševanja izdelka
- nabava nove tehtnice za tehtanje praškov z avtomatskim izpisom zateht
- zamenjava luči v prostoru za shranjevanje jedkih, lahko hlapnih ter vnetljivih tekočin
- nabava novega paličnega mešalnika za izvedbo tehnoloških postopkov pri poltrdnih polproizvodih
- nabava novih dispensorjev za polnjenje majhnih volumnov tekočin
- nabava kompleta novih uteži za izvajanje dnevne kontrole tehtnic s po tremi utežmi
- generalno čiščenje (čiščenje prezračevalnega sistema, čiščenje konvektorjev, čiščenje svetilk, sten, oken, vrat in tal)
- nabava nove peristaltične črpalke za polnjenje srednjih volumnov tekočin

Proizvodnja in veleprodaja izdelkov

V nadaljevanju sledijo preglednice, ki opisujejo stanje na področju proizvodnje in veleprodaje izdelkov:

Podatki o proizvodnji

		2007	2008	07/08	2009	08/09	2010	09/10	2011	10/11
1	2	3	4	5=4/3*100	6	7=6/4*100	8	9=8/6*100	10	11=10/8*100

A	Število prevzemov	590	537	91	430	80	457	106	351	77
B	Število kontingentov	2.010	1.714	85	1.699	99	1.683	99	1.358	81
C=B/A	Povprečno število kontingentov na prevzem	3,4	3,2		4,0		3,7		3,9	

A	Število razpisanih delovnih nalogov	1.254	1.263	101	1.195	95	1.301	109	1.169	90
B	Število proizvedenih izdelkov	344.746	368.168	107	360.598	98	323.091	90	281.740	87
C=B/A	Povprečno število izdelkov na razpisan delovni nalog	275	292		302		248		241	

Podatki o veleprodaji

		2007	2008	07/08	2009	08/09	2010	09/10	2011	10/11
1	2	3	4	5=4/3*100	6	7=6/4*100	8	9=8/6*100	10	11=10/8*100
L	Število notranjih dobavnic	2.219	2.443	110	2.570	105	2.344	91	2.195	94
M	Število izdelkov prodanih notranjim odjemalcem	178.459	194.974	109	197.648	101	183.454	93	190.101	104
N=M/L	Povprečno število izdelkov na notranjo dobavnico	80	80		77		78		87	
R	Število zunanjih dobavnic	1.615	1.471	91	1.512	103	1.835	121	1.866	102
S	Število izdelkov prodanih zunanjim odjemalcem	120.057	126.634	105	116.951	92	103.724	89	87.160	84
T=S/R	Povprečno število izdelkov na zunanjo dobavnico	74	86		77		57		47	

Aktivnosti povezane s proizvodnjo (kronološko)

V nadaljevanju si kronološko sledijo pomembnejše aktivnosti, ki so bile izvedene v letu 2011:

- Projekt prenosa Proizvodnih listov v Poročila o proizvodnji (tehnološke postopke v proizvodni program Hakl na delovne naloge)
- Projekt posodobitve označevanja izdelkov (navodilo za uporabo, zloženka, nalepka)
- Začasna prekinitvev proizvodnje fiziološke raztopine v Galenskem laboratoriju Gorenjskih lekarn zaradi konkurenčnih proizvodov na trgu
- Projekt zamenjave embalaže za skupino čajev
- Sprememba recepture za Panthol losjon, izpustitev Natreena
- Zamenjava primarne ovojnine pri izdelkih Salicilno olje 2% 100 g, Ricinovo olje 100 g, Ribje olje 200 g in Razredčeni alkohol 200g
- Vloga za spremembo indikacije Medicinsko oglje (flatulenca)
- Uvedba uporabe sterilnega alkohola za razkuževanje brezprašnih komor od proizvajalca Sanolabor
- Pregled literature glede vsebnosti težkih kovin v ribjem olju
- Roki uporabnosti izdelkov Galenskega laboratorija
- Pridobivanje novih poslovnih partnerjev

Ocena delovanja procesa

Glede na predstavljene podatke ocenjujemo, da deluje proces proizvodnje skladno z zahtevami zunanjega in notranjega okolja.

V prihodnje predlagamo, da se del aktivnosti usmeri v obvladovanje dokumentacije v Galenskem laboratoriju.

3.6 Poročilo o stanju na področju varnosti in zdravja pri delu

Na področju varnosti in zdravja pri delu ter požarnega varstva so bile v letu 2011 v Gorenjskih lekarnah izvedene naslednje aktivnosti:

- **Pregled lokacij strokovnega sodelavca ZVD iz varnosti in zdravja pri delu in požarnega varstva**
V mesecu juniju in decembru 2011 je strokovni sodelavec za varnost in zdravje pri delu ter požarno varnost opravil polletni pregled po vseh enotah Gorenjskih lekarn in podal ukrepe in priporočila. Podani ukrepi in priporočila so zbrani v dveh Poročilih o polletnem kontrolnem pregledu strokovnega delavca iz VZD in PV v Gorenjskih lekarnah, ki sta bili predstavljeni direktorici. Ukrepi in priporočila so vključeni v Pregled aktivnosti iz VZD in PV – izvedenih v letu 2011, planiranih za leto 2012.
- **Pregled, preizkus in meritve električne instalacije**
V mesecu aprilu 2011 je pooblaščen izvajalec iz podjetja ZVD opravil pregled, preizkus in meritve električnih instalacij po enotah Gorenjskih lekarn. Električne instalacije v vseh pregledanih enotah ustrezajo predpisanim zahtevam in so ustrezno vzdrževane.
- **Pregled opreme za zagotavljanje varstva pred požarom**
V mesecu aprilu 2011 je pooblaščen oseba iz podjetja ZVD opravila redni letni pregled gasilnikov in hidrantov v večini enot Gorenjskih lekarn. V preostalih enotah so pregled opravile pooblaščen osebe iz podjetij, ki se nahajajo v okolici enot.
- **Usposabljanje odgovornih oseb za gašenje začetnih požarov in izvajanje evakuacije**
V mesecu maju 2011 je podjetje ZVD izvedlo strokovno usposabljanje na osnovi Zakona o varstvu pred požarom (ZVPoz-UPB1, Ur.l.RS, št 3/2007) in 4.členom Pravilnika o požarnem redu (Ur.l.RS, št. 52/2007) za odgovorne osebe za gašenje začetnih požarov in izvajanje evakuacije v Gorenjskih lekarnah, ki so bile imenovane s sklepom direktorice.

- **Usposabljanje zaposlenih za zmanjšanje nevarnosti za nasilje tretjih oseb**
V mesecu oktobru 2011 je podjetje SECURITA izvedlo strokovno usposabljanje vseh zaposlenih za zmanjšanje nevarnosti nasilja tretjih oseb. Glede na izpostavljeno problematiko pri teoretičnem delu, so pripravili predlog izvedbe tudi za praktični del za posamezne lekarnе.
Prav tako smo pripravili novo delovno navodilo za zmanjšanje nevarnosti za nasilje s strani tretjih oseb v skladu z novelo Zakona o varnosti in zdravju pri delu (ZVZD-1, Ur.l.RS, št.43/2011).
- **Pregled opreme za tehnično varovanje**
V mesecu novembru 2011 je pooblaščen oseb iz podjetja Securita izvedla redni vzdrževalni pregled protivlomnega in protipožarnega sistema v enotah Gorenjskih lekarn. V vsaki enoti je pooblaščen oseb podala oceno ustreznosti sistema ter predloge za odpravo pomanjkljivosti oziroma vzpostavitev ustreznega sistema.
- **Izredni dogodki**
V letu 2011 smo v Gorenjskih lekarnah zabeležili en izredni dogodek in sicer okvaro hladilnika v lekarni Stražišče.
- **Poškodbe pri delu**
V letu 2011 nismo v Gorenjskih lekarnah imeli nobene poškodbe pri delu.

3.7 Ocena ustreznosti ravnanja z okoljem v Gorenjskih lekarnah

Glede na zakonske zahteve v Gorenjskih lekarnah izpolnjujemo okvirne in izvedbene cilje v letu 2011.

Emisije v zrak

<i>zakonodaja</i>	<i>enote</i>	<i>periodika</i>	<i>ocena ustreznosti</i>
Zakon o varovanju okolja	Žirovnica	enkrat letno	ustrezno
Pravilnik o oskrbi malih kurilnih naprav, dimnih vodov in zračnikov pri opravljanju javne službe izvajanja meritev, pregledovanja in čiščenja kurilnih naprav, dimnih vodov in zračnikov	Žiri		
	Podlubnik		
	Radovljica		

Monitoringi malih dimnih naprav, ki so bili opravljeni v Žirovnici, Radovljici, Žireh in Podlubniku so bili ustrezni. Poročilo v vsaki enoti.

Odpadki

<i>zakonodaja</i>	<i>enote</i>	<i>periodika</i>	<i>ocena ustreznosti</i>
Pravilnik o ravnanju z odpadki	vse enote v Gorenjskih lekarnah	letno	ustrezno
Uredba o ravnanju z odpadnimi zdravili			

V letu 2011 je bilo odpadkov 21 % več glede na prejšnje leto, zaradi uničenja referenčnih vzorcev zdravila, ki se je prenehal izdelovati v našem galenskem laboratoriju, ker je naročniku poteklo dovoljenje za promet z tem zdravilom. V letu 2011 je delež odpadkov 13% glede na vsa ta leta, ki jih zbiramo. Od

01.01.2010 smo v sklopu svojih poslovnih prostorov oziroma lekarniških enot omogočili prepuščanje odpadnih zdravil končnim uporabnikom v posebne zabojnike (sodčke) za odpadna zdravila, katere dostavlja veletrgovina Kemofarmacija, ki je nosilec skupnega načrta ravnanja z odpadnimi zdravili. Dostavljeni sodček je oštevilčen z enako številko kot Evidenčni list pošiljke odpadkov (EL) v štirih izvodih. Lekarna zadrži eno kopijo EL kot osnovni dokument o predaji odpadkov in še en izvod, ki je potrjen od Kemofarmacije, da so polni sodček prejeli. Količine teh odpadkov pa ne evenditiramo.

Na naši domači spletni strani in na intranetni strani (share-point) imamo še za vsako enoto posebej objavljeno katere organizacije še zbirajo odpadke (nevarne snovi), ki jih tudi ustrezno uničujejo (priloga seznam organizacij).

Ocenjujemo, da je ravnanje z odpadki ustrezno, saj se vsako leto količine manjšajo.

Odpadna embalaža

<i>zakonodaja</i>	<i>enote</i>	<i>periodika</i>	<i>ocena ustreznosti</i>
Uredba o ravnanju z embalažo in odpadno embalažo	galenski laboratorij	letno	ustrezno
Uredba o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi nastajanja odpadne embalaže			

Gorenjske lekarnice morajo poravnati obveznosti:

- zaradi prenosa obveznosti ravnanja z embalažo in odpadno embalažo (SLOPAK) ter
- zaradi obveznosti obračuna okoljske dajatve (CARINA)

V skladu s 15. členom Uredbe o ravnanju z embalažo in odpadno embalažo (Uradni list RS 84/2006 in dopolnitve) so Gorenjske lekarnice prenesle obveznosti ravnanja z embalažo in odpadno embalažo na gospodarsko družbo, ki v skladu s predpisi zagotavlja ravnanje z odpadno embalažo (Slopak, družba za ravnanje z odpadno embalažo, d.o.o., Vodovodna cesta 100, 1000 Ljubljana) in z njo sklenili ustrezno pogodbo (številka pogodbe: 1179).

Uredba o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi nastajanja odpadne embalaže (Uradni list RS, št. 32/06, v nadaljevanju: uredba), ki je začela veljati 1. 4. 2006, določa obveznost plačevanja okoljske dajatve za onesnaževanje okolja, ki je posledica nastajanja odpadne embalaže, osnove za obračun okoljske dajatve, njeno višino, zavezanca za plačilo okoljske dajatve, plačnike okoljske dajatve, način njenega obračunavanja, odmere in plačevanja. Nadzor nad izvajanjem te uredbe opravlja Carinska uprava Republike Slovenije, v sestavi CURS pa Carinski urad Jesenice.

Ocenjujemo, da v Gorenjskih lekarnah ravnamo z embalažo v skladu z zakonodajo. V preteklem letu nismo imeli nobenih zahtev s strani odjemalcev in inšpekcijske službe.

3.8 Predvideni trendi v okolju

Makroekonomska izhodišča za leto 2012, ki jih je sprejela Vlada RS dne 26.1.2012, upoštevajoč Zakon o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012:

- | | |
|---|--------|
| - realna rast bruto domačega proizvoda | 0,2% |
| - nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju | - 0,1% |
| - realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju | - 1,9% |
| - povprečna letna rast cen | 1,8% |

Protikrizni ukrepi:

Protikrizni ukrepi in ukrepi za zagotavljanje finančne vzdržnosti, ki so bili sprejeti s Splošnim dogovorom 2009, Aneksom 1 in 2 k Splošnemu dogovoru za leto 2009 ter Aneksom 3 k Splošnemu dogovoru za leto 2011, ostajajo tudi v Splošnem dogovoru za leto 2012, ki je sprejet in velja od 1.1.2012:

- znižanje cen zdravstvenih storitev za 2,5%
- selektivno znižanje materialnih stroškov v cenah zdravstvenih storitev
- znižanje kalkulativnega deleža amortizacije v cenah zdravstvenih storitev za 20%
- znižanje kalkulativnih plač v cenah zdravstvenih storitev za 5%
- znižanje dodatkov na pogoje dela in sredstev za regres.

ZZZS napoveduje še dodatne ukrepe – zamike plačil izvajalcem v zdravstvu, kar bistveno posega v likvidna sredstva zavoda.