



Letno poročilo
Javnega zavoda Gorenjske lekarne
za leto 2013

Kranj, februar 2014

KAZALO

1 RAČUNOVODSKO POROČILO	5
1.1 RAČUNOVODSKI IZKAZI.....	5
1.1.1 Bilanca stanja na dan 31.12.2013.....	5
1.1.2 Pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	7
1.1.3 Pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil	8
1.1.4 Izkaz prihodkov in odhodkov od 1. januarja do 31. decembra 2013 (v eurih, brez centov)	9
1.1.5 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2013.....	10
1.1.6 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1. jan. do 31. dec. 2013. 11	
1.1.7 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2013	14
1.1.8 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2013	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 Strokovno delo.....	33
2.2.3 Skrb za zaposlene in njihov razvoj ter kakovost storitev	47
2.2.4 Informacijska tehnologija – učinkovita podpora procesom	53
2.3 POROČILO O POSLOVANJU IN OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU LETNIH CILJEV	56
2.4 OCENA DELOVANJA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA	68
2.5 POROČILO O IZPOLNJEVANJU ZAKONSKIH ZAHTEV	71
2.6 POROČILO O SPREJETIH SKLEPIH NA SEJAH SVETA ZAVODA.....	74
2.7 POROČILO O STANJU NA PODROČJU VARNOSTI IN ZDRAVJA PRI DELU	75
2.8 OCENA USTREZNOSTI RAVNANJA Z OKOLJEM V GORENJSKIH LEKARNAH	76
2.9 NEREALIZIRANE NALOGE	78
2.10 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE S SPREMEBAMI IN PODZAKONSKIMI AKTI, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE POSREDNEGA UPORABNIKA.....	79

1 Računovodsko poročilo

1.1 Računovodski izkazi

1.1.1 Bilanca stanja na dan 31.12.2013

(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	2.514.989	2.335.728
NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	236.289	243.167
POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	165.276	144.674
NEPREMIČNINE	004	2.489.355	2.424.093
POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.294.456	1.233.553
OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	4.415.874	4.018.624
POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	3.191.712	2.996.653
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	23.100	23.100
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	1.815	1.624
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	4.988.525	4.977.433
DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	13.124	11.849
DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	1.422.219	266.718
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	729.718	739.811
DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	23.408	174.142
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	2.205.472	2.770.543
KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	402.107	905.095
KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	64.659	107.690
NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	127.818	1.585
C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	2.839.857	2.680.405
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	2.839.857	2.680.405
DRUGE ZALOGE	031	0	0
I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	10.343.371	9.993.566
AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	97.165	124.694

(v eurih, brez centov)

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	1.306.623	1.378.578
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	874	663
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	563.034	374.357
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	591.867	871.334
DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	136.497	83.647
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	14.054	14.868
KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	5.112
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	297	28.597
E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	9.036.748	8.614.988
SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
REZERVNI SKLAD	046	0	0
DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
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	0	0
DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	8.459.450	8.124.437
OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	23.100	23.100
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	554.198	467.451
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	10.343.371	9.993.566
PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	97.165	124.694

1.1.3 Pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil

v eurih, brez centov

	Znesek naložb in danih posojil 1.1.2013	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.2013	Znesek popravkov naložb in danih posojil 31.12.2013	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil 31.12.2013
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 kapitalske 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 2013 (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	38.506.288	39.163.392
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	97.073	85.388
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	38.409.215	39.078.004
B) FINANČNI PRIHODKI	865	75.085	81.685
C) DRUGI PRIHODKI	866	2.462	4.535
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	17.446	2.786
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	390	2.095
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	17.056	691
D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	38.601.281	39.252.398
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	32.835.172	33.430.391
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	31.648.672	32.176.580
STROŠKI MATERIALA	873	215.650	213.082
STROŠKI STORITEV	874	970.850	1.040.729
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	4.847.113	4.934.494
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	3.844.848	3.825.092
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	619.596	619.308
DRUGI STROŠKI DELA	878	382.669	490.094
G) AMORTIZACIJA	879	233.093	248.921
H) REZERVACIJE	880	0	0
J) DRUGI STROŠKI	881	93.272	106.995
K) FINANČNI ODHODKI	882	12	3.053
L) DRUGI ODHODKI	883	84	0
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	5.891	10.912
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	4.405	473
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	1.486	10.439
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	38.014.637	38.734.766
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	586.644	517.632
P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0
Davek od dohodka pravnih oseb	890	32.446	50.181
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	554.198	467.451
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	155	153
Število mesecev poslovanja	895	12	12

1.1.5 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2013

(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	30.844.994	7.661.294
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	0	97.073
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	30.844.994	7.564.221
B) FINANČNI PRIHODKI	665	2.928	72.157
C) DRUGI PRIHODKI	666	1.972	490
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	13.975	3.471
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	312	78
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	13.663	3.393
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	30.863.869	7.737.412
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	27.511.591	5.323.581
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	26.645.378	5.003.294
STROŠKI MATERIALA	673	151.837	63.813
STROŠKI STORITEV	674	714.376	256.474
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	3.125.654	1.721.459
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.429.824	1.415.024
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	391.566	228.030
DRUGI STROŠKI DELA	678	304.264	78.405
G) AMORTIZACIJA	679	132.626	100.467
H) REZERVACIJE	680	0	0
J) DRUGI STROŠKI	681	70.321	22.951
K) FINANČNI ODHODKI	682	9	3
L) DRUGI ODHODKI	683	67	17
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	4.719	1.172
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	3.528	877
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	1.191	295
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	30.844.987	7.169.650
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	18.882	567.762
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0
Davek od dohodka pravnih oseb	690	1.044	31.402
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	17.838	536.360
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. 2013

(v eurih, brez centov)

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	39.176.096	38.973.292
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	32.619.234	32.327.505
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	18.373.384	18.200.683
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	6.667	20.624
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	6.667	20.624
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	82.820	73.206
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	82.820	73.206
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	18.283.897	18.106.853
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	18.283.897	18.106.853
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	14.245.850	14.126.822
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	2.885.893	2.861.424
Prejete obresti	422	76.637	79.001
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	11.282.707	11.186.397
Kapitalski prihodki	425	613	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	6.556.862	6.645.787
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	6.484.509	6.549.473
Prejete obresti	433	0	0
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	4.371	11.208
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	67.982	85.106

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	38.825.070	39.157.800
I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	32.454.798	32.561.498
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	3.513.082	3.639.384
Plače in dodatki	440	2.750.432	2.783.387
Regres za letni dopust	441	53.076	99.069
Povračila in nadomestila	442	214.781	222.624
Sredstva za delovno uspešnost	443	455.176	464.295
Sredstva za nadurno delo	444	10.080	10.043
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
Drugi izdatki zaposlenim	446	29.537	59.966
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	548.867	581.522
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	283.281	288.587
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	226.946	217.168
Prispevek za zaposlovanje	450	2.043	1.958
Prispevek za starševsko varstvo	451	3.199	17.281
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	33.398	56.528
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	27.629.033	27.865.890
Pisarniški in splošni material in storitve	454	273.127	243.109
Posebni material in storitve	455	26.666.429	26.897.122
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	151.302	159.095
Prevozni stroški in storitve	457	4.857	5.374
Izdatki za službena potovanja	458	4.615	4.442
Tekoče vzdrževanje	459	257.194	271.391
Poslovne najemnine in zakupnine	460	154.829	142.270
Kazni in odškodnine	461	0	0
Davek na izplačane plače	462	0	0
Drugi operativni odhodki	463	116.680	143.087
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	763.816	474.702
Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
Nakup prevoznih sredstev	472	12.437	18.061
Nakup opreme	473	527.540	146.660
Nakup drugih osnovnih sredstev	474	4.930	3.665
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	140.966	215.829
Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	55.870	35.214
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
Nakup nematerialnega premoženja	478	15.255	32.552
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	6.818	22.721
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0

**Letno poročilo
Javnega zavoda Gorenjske lekarnice
za leto 2013**

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	6.370.272	6.596.302
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	706.172	748.173
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	110.329	119.547
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	5.553.771	5.728.582
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	351.026	0
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	184.508

1.1.7 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2013

(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 2013

(v eurih, brez centov)

NAZIV KONTA 2	Oznaka za AOP 3	ZNESEK	
		Tekoče leto 4	Predhodno leto 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	5.112	5.113
Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	5.112	5.113
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	5.112	5.113
Odplačila dolga v tujino	569	0	0
IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	5.112	5.113
X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	345.914	0
X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	189.621

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 (ZDDPO-2) 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.

Zavod sodila delitve prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost vsako leto razkrije kot obvezno računovodsko informacijo v računovodskem poročilu, ki je sestavi del letnega poročila:

1. Sodila za delitev prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost

Kot poslovne prihodke javne službe izkazuje zavod prihodke od:

- izdaje zdravil za humano rabo na recept,
- izdaje zdravil za humano rabo brez recepta, ki se lahko prodajajo le v lekarni,
- prihodke iz naslova dežurne službe v breme ZZZS.

Kot poslovne prihodke tržne dejavnosti izkazuje zavod prihodke od:

- izdaje zdravil brez recepta, ki se lahko prodajajo tudi v specializiranih prodajalnah in pomožnih zdravilnih sredstev,
- galenske proizvodnje,
- prodaje medicinsko tehničnih pripomočkov,
- prodaje veterinarskih zdravil,
- prodaje ostalega tržnega blaga,
- provizij za storitve zavarovalnicam dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja,
- drugih storitev, ki niso sestavni del cene zdravila.

Ostali neposlovni prihodki se delijo na dejavnost javne službe in tržno dejavnost v enakem razmerju, kot je razmerje med poslovnimi prihodki, z izjemami:

- če so podatki po vrstah dejavnosti razvidni iz dokumentacije, se prihodki razporedijo neposredno na dejavnost, v katero sodijo oziroma iz katere izvirajo,
- pri finančnih prihodkih in popustih za predčasna plačila blaga se za delitev med dejavnosti kot primernejše sodilo upošteva razmerje med presežki prihodkov javne službe in tržne dejavnosti za zadnja tri leta pred letom izdelave računovodskih izkazov.

2. Sodila za delitev odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost

Zavod deli odhodke na dejavnost javne službe in tržno dejavnost v enakem razmerju, kot je razmerje med poslovnimi prihodki obeh dejavnosti, z izjemami:

- če so podatki po vrstah dejavnosti razvidni iz dokumentacije, se odhodki razporedijo neposredno na dejavnost v katero sodijo oziroma iz katere izvirajo,
- nabavne vrednosti prodanega blaga, ki se deli na javno službo in tržno dejavnost neposredno na to, v katero dejavnost strošek blaga sodi,
- stroškov galenske proizvodnje, ki se v celoti izkažejo kot stroški tržne dejavnosti,
- stroškov delovne uspešnosti iz naslova tržne dejavnosti in dajatev nanjo, ki se v celoti izkažejo kot stroški tržne dejavnosti,
- davka od dohodkov pravnih oseb, ki se deli na javno službo in tržno dejavnost glede na višino ustvarjenega presežka prihodkov na obeh dejavnostih.

Sodila za razmejevanje prihodkov in odhodkov po dejavnostih je sprejel svet zavoda in so sestavni del pravilnika o računovodstvu v JZ Gorenjske lekarnе.

Zaradi zagotavljanja podatkov o javno finančnih prihodkih in odhodkih sestavlja zavod, v skladu z računovodskimi predpisi, poleg izkaza prihodkov in odhodkov po načelu zaračunane realizacije tudi izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

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. Prav tako smo zaračunano vrednost izdanih medicinskih pripomočkov v breme ZZZS 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.

1.2.2 Bilanca stanja

1.2.2.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva znašajo na dan bilance stanja 71.013 €, sestavljajo pa jih:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisa
Licence za računalniške programe	232.601	165.276	67.325	71%
Dolgoročno odloženi stroški	3.688		3.688	
Skupaj	236.289	165.276	71.013	

Povečanje premoženjskih pravic oz. licenc v višini 20.745 € predstavlja nadgradnjo obstoječih licenc z novimi vsebinami za optimalnejše poslovanje (Orka mobile za galenski laboratorij in druge nadgradnje). Zmanjšanje neopredmetenih sredstev v višini 16.994 € predstavlja odpis zastarelih in neuporabnih licenc. Dolgoročno odloženi stroški se nanašajo na bodoče stroške (šolnina za specializacije).

1.2.2.2 Nepremičnine

Nepremičnine znašajo na dan bilance stanja 1.194.899 €, sestavljajo pa jih zemljišča in zgradbe:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisa
Zemljišča	120.310	0	120.310	
Zgradbe	2.369.045	1.294.456	1.074.589	55%
Skupaj	2.489.355	1.294.456	1.194.899	

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 350.509 € predstavlja investicijo v prizidek lekarnе v Radovljici v višini 322.482 € ter energetska sanacijo zgradbe skupaj z nadstreškom v lekarni Zlatorog Bled v višini 28.227 €.

1.2.2.3 Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva znašajo na dan bilance stanja 1.224.162 €, sestavljajo pa jih:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisa
Pohištvo in druga oprema za opravljanje dejavnosti	3.623.822	2.804.655	819.167	77%
Drobni inventar	181.843	181.843	0	100%
Usredstveni stroški naložb v tuja osnovna sredstva	610.209	205.214	404.995	34%
Skupaj	4.415.874	3.191.712	1.224.162	72%

Povečanje nabavne vrednosti v skupni višini 474.896 € se nanaša na lekarniški avtomatizirani skladiščni sistem v lekarni Radovljica, pohištveno opremo za lekarnе, računalniško opremo in drugo opremo za opravljanje dejavnosti ter naložbo v tuja osnovna sredstva – ureditev parkirišča pri lekarni Tržič.

Zmanjšanje nabavne vrednosti v višini 77.045 € se nanaša na odpise zastarelih in dotrajanih sredstev, predvsem pohištva zaradi preureditev v lekarnah, odpisi računalniške in druge opreme.

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 1.815 €, 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 1.435.343 €, sestavljajo pa jih:

	V €
Gotovina v blagajni	13.124
Denarna sredstva na računu	1.370.771
Denarna sredstva na poti	51.448
Skupaj	1.435.343

1.2.2.7 Kratkoročne terjatve do kupcev

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo na dan bilance stanja 729.718 €. Nanašajo se predvsem na terjatve iz naslova prodaje zdravil in medicinskih 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.	348.517	0	348.517
Adriatic, d.d.	152.807	0	152.807
Triglav zdravstvena zavarovalnica, d.d.	162.241	0	162.241
Ostali	74.114	7.961	66.153
Skupaj	737.679	7.961	729.718

1.2.2.8 Dani predujmi in varščine

Dani predujmi in varščine znašajo na dan bilance stanja 23.408 € in se nanaša na letni pavšal za Terme Olimia in drugi avansi dobaviteljem.

1.2.2.9 Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan bilance stanja 2.205.472 €. Nanašajo se predvsem na terjatve iz naslova prodaje zdravil in medicinskih pripomočkov, ki se krijejo v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja:

	V €
ZZZS	2.190.663
Bolnice, zdravstveni domovi in domovi upokojencev	3.120
Ostali	11.689
Skupaj	2.205.472

1.2.2.10 Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan bilance stanja 402.107 € nanašajo pa se na kratkoročno dani depozit poslovni banki SKB d.d..

1.2.2.11 Druge kratkoročne terjatve

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan bilance stanja 64.659 € in se nanašajo na:

	V €
Terjatve iz naslova plačilnih kartic	32.308
Terjatve do državnih in drugih institucij iz naslova refundacij	19.153
Terjatve za DDV	11.903
Ostale kratkoročne terjatve	1.295
Skupaj	64.659

1.2.2.12 Aktivne časovne razmejitve

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan bilance stanja 127.818 € in se nanašajo na kratkoročno odložene stroške iz naslova periodične publikacije in druge stroške za leto 2014. Glavnino v višini 120.969 € predstavlja drugi del izplačila tretje četrtine plačnih nesorazmerij vključno z zamudnimi obrestmi.

1.2.2.13 Zaloge blaga

Zaloge blaga znašajo na dan bilance stanja 2.839.857 €, nanašajo pa se na blago v lekarnah v višini 2.516.054 €, blago v proizvodnji galenskega laboratorija v višini 180.198 €, zaloge trgovskega blaga v galenskem laboratoriju 114.869 € ter blago na poti v višini 28.736 €. Zaloge blaga v lekarnah in v proizvodnji galenskega laboratorija se izkazujejo po nabavnih cenah. Zaloge končnih proizvodov galenskega laboratorija se izkazujejo po neposrednih stroških materiala, dela, storitev in amortizacije. Pri porabi zalog oz. za obračun stroškov nabavne vrednosti prodanih zalog blaga se upošteva metoda zaporednih cen (FIFO).

1.2.2.14 Kratkoročne obveznosti za prejete predujme

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme na dan bilance stanja znašajo 874 € in se nanašajo na prejeta preplačila kupcev v višini 254 € in na še ne unovčene vrednostne bone v višini 620 €.

1.2.2.15 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan bilance stanja 563.034 €, nanašajo pa se na stroške dela, obračunane za mesec december 2013 v višini 321.657 € ter celotni znesek odprave tretje četrtine plačnih nesorazmerij v višini 241.377 €. Obveznosti sestavljajo:

	V €
Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač	345.770
Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadom. plač	113.396
Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač	76.173
Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	27.695
Skupaj	563.034

1.2.2.16 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan bilance stanja 591.867 €. Nanašajo se na obveznosti do dobaviteljev za osnovna sredstva v višini 42.027 € in iz naslova nakupa zdravil in ostalega blaga, namenjenega prodaji v lekarnah ter stroškov poslovanja lekarn v višini 549.840 €.

	V €
Salus veletrgovina d.o.o.	243.732
Kemofarmacija d.d.	179.388
Talisman d.o.o.	23.424
Natur Commerce d.o.o.	14.173
Elektro Gorenjska prodaja d.o.o.	14.079
ISS Facility Services d.o.o.	13.584
Hakl, IT, d.o.o.	12.951
Inox d.o.o.	9.638
Salus d.d.	6.137
Lipis d.o.o.	4.995
Ostali	69.766
Skupaj	591.867

1.2.2.17 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan bilance stanja 136.497 €, sestavljajo pa jih:

	V €
Obveznosti za dajatve na plače	86.283
Obveznosti za DDV	48.908
Druge obveznosti iz poslovanja	1.306
Skupaj	136.497

1.2.2.18 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan bilance stanja 14.054 €. Nanašajo se predvsem na zaračunane najemnine in stroške v zvezi z najetimi poslovnimi prostori.

1.2.2.19 Pasivne časovne razmejitev

Pasivne časovne razmejitve, ki na dan bilance stanja znašajo 297 € se nanašajo na znesek ddv-ja od danih avansov za leto 2014.

1.2.2.20 Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva znašajo na dan bilance stanja 9.036.748 € in vsebuje knjigovodsko vrednost dolgoročnih sredstev, neporabljenih sredstev amortizacije in namenska neporabljenih sredstev za investicije.

1.2.2.21 Presežek prihodkov nad odhodki

Gorenjske lekarnе izkazujejo na dan bilance stanja nerazporejeni presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2013 v višini 554.198 €.

1.2.2.22 Izvenbilančna evidenca

Izvenbilančna evidenca na dan bilance stanja znaša 97.165 € in se nanaša na prejete bančne garancije za dobro izvedbo del in odpravo napak v času garancijske dobe za izvedene investicije v obnovo lekarn v višini 54.040 €, za garancije za dobro izvedbo storitev v višini 39.655 ter protivrednost izdanih vrednostnih bonov v višini 3.470 €.

1.2.3 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

1.2.3.1.1 Prihodki

Celotni prihodki v letu 2013 znašajo €. Sestavljajo jih:

V €	2013	2013 v %	2012	2012 v %	Ind13/12
Prih. od poslovanja	38.506.288	99,8	39.163.392	99,8	98
Finančni prihodki	75.085	0,2	81.685	0,2	92
Drugi prihodki	2.462	0,0	4.435	0,0	54
Prevrednot. prih.	17.446	0,0	2.786	0,0	626
Skupaj	38.601.281	100,0	39.252.398	100,0	98

1.2.3.1.1.1 Prihodki od poslovanja

Prihodke od poslovanja v višini 38.506.288 € sestavljajo:

	V €
• Prihodki iz naslova izvajanja javne službe	30.844.994
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil, ki se financira iz obveznega zdravstvenega zavarovanja in plačilo za dežurno službo (OZZ)	16.648.275
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil, ki se financira iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ)	11.045.242
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil, ki se financira z doplačili	141.014
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil brez recepta, ki se vročajo samo v lekarni	3.010.463
• Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na trgu	7.661.294
- prodaja medicinskih pripomočkov (OZZ, PZZ in doplačila)	1.003.671
- prodaja ostalega blaga in zdravil, ki se prodajajo tudi v spec. prodajalnah	6.189.786
- prodaja galenskega laboratorija	270.377
- prodaja nemedicinskih in drugih storitev	24.223
- prodaja proizvodov in storitev	173.237
Skupaj	38.506.288

Delitev 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.

1.2.3.1.1.2 Finančni prihodki

Finančne prihodke v višini 75.085 € sestavljajo prihodki od obresti v višini 75.030 € in drugi finančni prihodki.

1.2.3.1.1.3 Drugi prihodki

Drugi prihodki v višini 2.462 € predstavljajo predvsem odškodnine iz naslova zavarovanj opreme v višini 2.432 €.

1.2.3.1.1.4 Prevrednotovalni poslovni prihodki

Prevrednotovalne poslovne prihodke v višini 17.446 € predstavljajo prihodki od prodaje osnovnih sredstev v višini 390 € in učinek odprave popravka terjatev v višini 17.056 €.

1.2.3.1.2 Odhodki

Celotni odhodki v letu 2013 znašajo 38.014.637 €. Sestavljajo jih:

V €	2013	2013 v %	2012	2012 v %	Ind13/12
Poslovni odhodki	38.008.650	100,0	38.720.801	100,0	98
Finančni odhodki	12	0,0	3.053	0,0	
Drugi odhodki	84	0,0	0	0,0	
Prevrednot.posl.odh.	5.891	0,0	10.912	0,0	
Skupaj	38.014.637	100,0	38.734.766	100,0	98

1.2.3.1.2.1 Poslovni odhodki

Poslovne odhodke v višini 38.008.650 € sestavljajo:

	Delež v %	V €
Nabavna vrednost prodanega blaga	83,3	31.648.672
Stroški materiala	0,6	215.650
Stroški storitev	2,6	970.850
Stroški dela	12,8	4.847.113
Stroški amortizacije	0,6	233.093
Drugi stroški	0,2	93.272
Skupaj	100,0	38.008.650

- Stroški materiala

	V €
Porabljena energija	123.760
Pisarniški material in strokovna literatura	37.521
Osnovni in pomožni material	28.933
Porabljen drug material	12.435
Material za sprotne potrebe varstva pri delu	6.943
Drugo	6.057
Skupaj	215.650

- Stroški storitev

	V €
Storitve čiščenja posl. prostorov in pranja del. oblačil	170.799
Najemnine in zakupnine	167.399
Storitve na informacijskem področju	111.619
Vzdrževanje osnovnih sredstev	81.959
Storitve varovanja objektov, prevoza gotovine, varstva pri delu	82.537
Plačilni promet in bančne storitve	65.695
Strokovno izobraževanje	50.199
Svetovalne storitve	48.610
PTT storitve	42.800
Stroški reklame in oglaševanja	36.018
Povračila potnih stroškov zaposlenim	21.938
Komunalne storitve	16.409
Druge storitve	74.869
Skupaj	970.850

- Stroški dela

	V €
Bruto plače in nadomestila plač zaposlenim	3.844.848
Prispevki za zagotavljanje socialne varnosti zaposlenih	619.596
Stroški prevoza na delo in z dela	133.723
Stroški prehrane delavcem med delom	121.918
Regres za letni dopust	61.822
Dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence	34.495
Drugi stroški dela	30.711
Skupaj	4.847.113

- Amortizacija

	V €
Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev	36.892
Amortizacija nepremičnin	60.903
Amortizacija opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	215.113
Amortizacija naložb v tuja osnovna sredstva	45.288
Amortizacija drobnega inventarja in knjige	5.092
Prenos amortizacije v breme obveznosti do virov sredstev	-130.195
Skupaj	233.093

- Drugi stroški

	V €
Prispevek Lekarniški zbornici	38.010
Stroški počitniških kapacitet	25.840
Donacije	13.050
Kvote za invalide	2.743
Drugi stroški	17.788
Skupaj	93.272

1.2.3.1.2.2 Finančni odhodki

Finančne odhodke v višini 12 € sestavljajo odhodki iz naslova zamudnih obresti.

1.2.3.1.2.3 Prevrednotovalni poslovni odhodki

Prevrednotovalne poslovne odhodke v višini 5.891 € sestavljajo odhodki zaradi oslabitve kratkoročnih terjatev v višini 1.486 € in odpis sedanje vrednosti odtujenih osnovnih sredstev v višini 4.405 €.

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 2013, znaša 586.644 €, davek od dohodka pravnih oseb pa znaša 32.446 €. Tako znaša neto presežek prihodkov 554.198 €, struktura je prikazana v naslednji tabeli:

V €	Za izvajanje javne službe 2013	Od prodaje blaga in stor.na trgu	Skupaj 2013	Za izvajanje javne službe 2012	Od prodaje blaga in stor.na trgu	Skupaj 2012
Razlika med prihodki in odhodki poslovanja	4.802	492.836	497.638	726	441.865	442.591
Razlika med finančnimi prihodki in odhodki	2.919	72.154	75.073	3.783	74.849	78.632
Razlika med drugimi prih. in odhodki	1.905	473	2.378	3.632	903	4.535
Razlika med prevrednot. poslov. prih. in odhodki	9.256	2.299	11.555	(6.508)	(1.618)	(8.126)
Presežek prih. pred obdavčitvijo	18.882	567.762	586.644	1.633	515.999	517.632
Davek od dohodka pravnih oseb	1.044	31.402	32.446	159	50.022	50.181
Neto presežek prihodkov	17.838	536.360	554.198	1.474	465.977	467.451

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 lekarnе izpolnjuje pogoje iz 22. j člena ZSPJS za izplačilo sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2013, saj v letnem poročilu za preteklo leto, ki ga je sprejel svet zavoda Gorenjskih lekarn na seji dne 21.3.2013, izkazujemo:

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

V letu 2012 je Vlada sprejela spremembo Uredbe (Ur. l. RS št. 41/2012) v obsegu sredstev, ki se lahko uporabi za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Le-ta v prvem odstavku

3. člena določa, da obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev sme znašati največ 50 % dosežene 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 2013 izkazujemo na sledečem obrazcu, ki je priloga Uredbe:

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

za leto 2013

V EVRO

Zap.št.	NAZIV	ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	536.360
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	524.816
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)	1.061.176
4	Dovoljen obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	530.588
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2)	5.772

Kraj in datum: Kranj, 10. 2. 2014

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 691, 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)

Letno poročilo
Javnega zavoda Gorenjske lekarnice
za leto 2013

Iz obrazca je razvidno, da obsega sredstev za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2013 nismo presegli.

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:	5053838000
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

Ustanovitev

Gorenjske lekarne so občinski javni zavod, katerega ustanoviteljice so Občina Kranj, Občina Škofja Loka, Občina Trzič, Občina Radovljica in Občina Jesenice. Temeljni akt, ki določa statusno obliko zavoda, njegovo lastništvo in delovanje je Statut javnega zavoda Gorenjske lekarne Kranj (sprejet s strani sveta zavoda dne 7.5.1996, s spremembami in dopolnitvami 18.6.1998, 30.11.1999 in 3.10.2000; v nadaljevanju: Statut zavoda). Veljavnega odloka o ustanovitvi zavod nima, kar je pristojnost in odgovornost ustanoviteljic.

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 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 lekarne (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 5.11.2012 do 5.11.2016.

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 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 lekarnе v letu 2008 in zadnjim ažuriranjem v letu 2011 za obdobje 2011 – 2014 in delovanjem zavoda v 2013, lahko razdelimo temeljna področja zavoda sledeče:

1. Mreža lekarn po občinah ustanoviteljicah zavoda
2. Strokovno delo ter kakovost storitev
3. Skrb za zaposlene in njihov razvoj
4. 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
Nova enota v Škofji Loki (sklep sveta zavoda št. 04/08/2008 z dne 27.8.2008 in soglasje Občine Škofja Loka)	Še ni realizirano

Gorenjska regija ima trenutno (vir: SURS na dan 1.7.2013) 203.926 prebivalcev. Po občinah so razporejeni:

Bled	8.203
Bohinj	5.197
Cerklje na Gorenjskem	7.317
Gorenja vas - Poljane	7.320
Gorje	2.866
Jesenice	21.309
Jezersko	640
Kranj	55.552
Kranjska Gora	5.308
Naklo	5.340
Preddvor	3.549
Radovljica	18.832
Šenčur	8.441
Škofja Loka	22.894
Tržič	15.086
Železniki	6.817
Žiri	4.872
Žirovnica	4.383

Z navedeno širitvijo mreže lekarn Zavoda in 8 obstoječimi zasebnimi lekarnami na področju Gorenjske smo dosegli zadostno število lekarn na Gorenjskem (6.797 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 6.415 prebivalcev na lekarno (skupaj 312 lekarniških enot).

Dodatna lekarna je možna še na Jesenicah. O tem se z Občino že nekaj časa dogovarjamo. V letu 2013 je svet zavoda na pobudo vodstva in strokovnega sveta Gorenjskih lekarn sprejel sklep o zaprtju enote Podlubnik zaradi nerentabilnosti. Tekom leta s strani ustanovitelja – občine Škofja Loka nismo dobili potrebnega soglasja k temu, zato je enota še vedno odprta.

Investicije in investicijsko vzdrževanje

Investicije in investicijsko vzdrževanje po vsebini v letu 2013 (v EUR):

INVESTICIJE V NEOPREDMETENA SREDSTVA

Vlaganja v IT - licence

20.746

20.746

ZGRADBE LEKARN

92.047

Prizidek lek. Radovljica (v l. 2012 realizirano
258.462 €), za dokončanje v l. 2013

64.020

Energetska sanacija lek. Zlatorog Bled in
nadstrešek

28.027

NAKUP OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA	450.933
Avtomatiziran lekarniško skladiščni sistem	238.872
Lekarniško pohištvo, hladilniki	69.489
Računalniki in druga računalniška oprema	75.817
Druga oprema za opravljanje dejavnosti	38.325
Klimatske naprave	12.974
Tovorno vozilo	10.364
Nabava drobnega inventarja	5.092
VLAGANJA V TUJA OSNOVNA SREDSTVA	15.000
Prakirišče ZD Tržič	15.000
INVESTICIJE V TEKU	8.963
<hr/>	
SKUPAJ INVESTICIJE	587.689
<hr/>	
INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	26.798
<hr/>	
SKUPAJ	614.487

Vir sredstev za investicije v višini 233.093 € je amortizacija tekočega leta, preostalih 354.596 € pa presežek preteklih let, ki je namenjen za investicije.

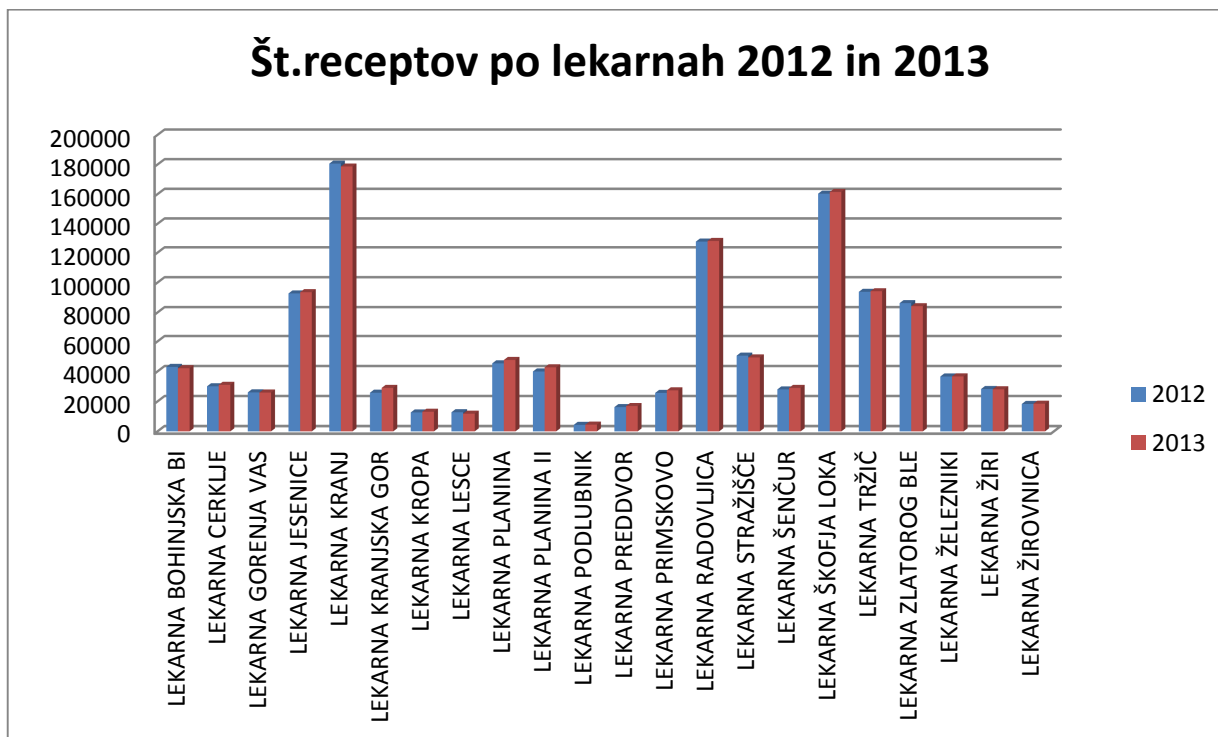
Investicije in investicijsko vzdrževanje po stroškovnih mestih v letu 2013:

Lekarna Radovljica	351.495
Galenski laboratorij	59.810
Splošno stroškovno mesto	47.365
Lekarna Zlatorog Bled	46.713
Lekarna Tržič	17.447
Kontrolno analizni laboratorij	14.540
Lekarna Jesenice	13.232
Lekarna Železniki	9.404
Lekarna Škofja Loka	7.760
Lekarna Lesce	7.312
Lekarna Gorenja vas	6.714
Lekarna Kranjska Gora	5.663
Lekarna Kranj	5.546
Druge enote	21.031
<hr/>	
SKUPAJ	614.487

2.2.2 Strokovno delo ter kakovost storitev

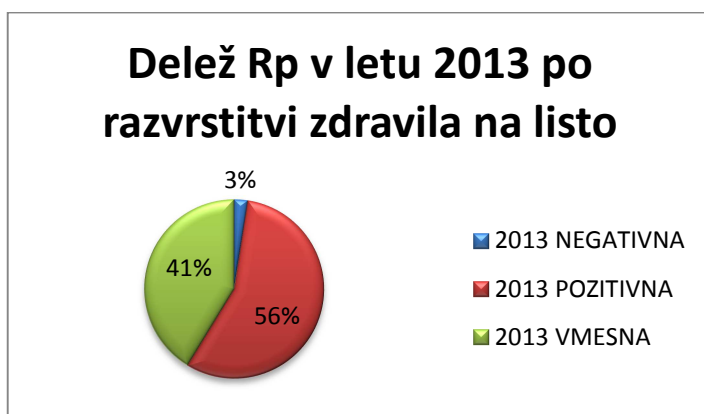
Osnovna dejavnost je preskrba z zdravili, večina na predpisane zdravniške recepte. V letu 2013 smo izdali takšnih zdravil na 1.191.368 receptov. V naslednji tabeli je primerjava z letom 2012:

Naziv lekarnice	2012	2013	I13/12
LEKARNA BOHINJSKA BI	42.953	42.095	98,0
LEKARNA CERKLJE	30.033	31.005	103,2
LEKARNA GORENJA VAS	25.971	25.874	99,6
LEKARNA JESENICE	92.694	93.532	100,9
LEKARNA KRANJ	180.561	178.607	98,9
LEKARNA KRANJSKA GOR	25.783	28.964	112,3
LEKARNA KROPA	12.604	13.085	103,8
LEKARNA LESCE	12.749	11.778	92,4
LEKARNA PLANINA	45.318	47.587	105,0
LEKARNA PLANINA II	39.941	42.669	106,8
LEKARNA PODLUBNIK	4.302	4.483	104,2
LEKARNA PREDDVOR	16.186	16.873	104,2
LEKARNA PRIMSKOVO	25.642	27.338	106,7
LEKARNA RADOVLJICA	127.360	127.794	100,3
LEKARNA STRAŽIŠČE	50.473	49.261	97,6
LEKARNA ŠENČUR	27.964	28.962	103,6
LEKARNA ŠKOFJA LOKA	160.281	161.471	100,7
LEKARNA TRŽIČ	93.768	94.153	100,4
LEKARNA ZLATOROG BLE	86.207	84.160	97,6
LEKARNA ŽELEZNIKI	36.574	36.618	100,1
LEKARNA ŽIRI	28.214	28.048	99,4
LEKARNA ŽIROVNICA	18.263	18.437	100,9



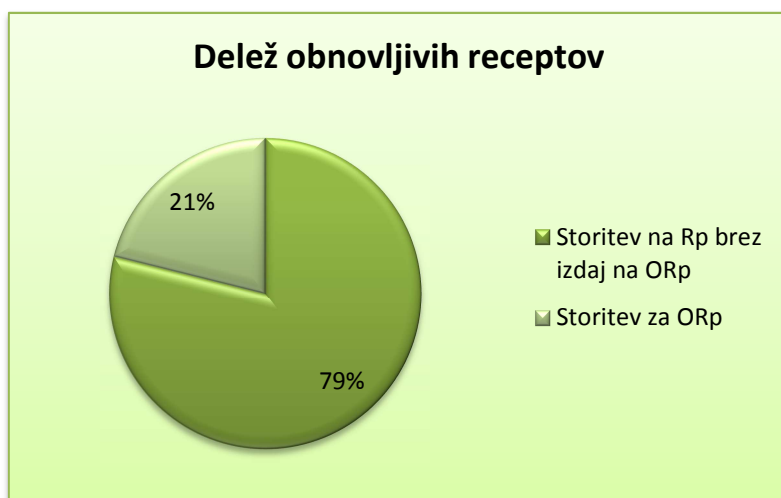
Glede na **razvrstitev zdravil na liste** je število receptov sledeče:

Lista	2011	2012	2013
pozitivna lista	823.656	729.564	670.455
vmesna lista	318.226	421.060	492.136
negativna lista	33.232	31.030	28.777
SKUPAJ	1.175.114	1.181.654	1.191.368



Poseben segment predstavljajo **obnovljivi recepti**, ki so s strokovnega vidika bolj zahtevni:

Storitev	2012	delež 2012	2013	delež 2013	I13/12
Storitev izdaje na Rp (vsi recepti)	1.141.774		1.154.148		101,08%
Storitev na Rp brez izdaj na ORp	968.752	84,85%	910.360	78,88%	93,97%
Storitev za ORp	173.022	15,15%	243.788	21,12%	140,90%



Najpomembnejši investicijski projekt leta 2013 (delno že leta 2012) je izgradnja 110 m² velikega prizidka obstoječi lekarni Radovljica in nakup avtomatiziranega lekarniškega sistema za skladiščenje in prinos zdravil ROWA. Skupna investicija je znašala 561.354 eurov.

ROWA je prvi tak sistem na Gorenjskem in 6. v Sloveniji. Razlogi za nakup tega sistema so številni. Eden izmed njih je racionalizacija prostorov, predvsem se bistveno zmanjša potreba po prostoru za skladiščenje zdravil. Poleg pomanjkanja prostorov, se je lekarna Radovljica, podobno kot vse slovenske lekarnе, v zadnjem času srečevala z vse večjimi delovnimi obremenitvami. V lekarnah je vse več rutinskih nalog od pospravljanja robe, pregledovanja rokov uporabnosti, inventure, raznoraznih izpisov, vse več je tudi administrativnih opravil, ki velikokrat nimajo z našo stroko nič skupnega. Stalno naraščanje števila pacientov pomeni stalno rast števila predpisanih receptov, stalno večanje števila izdanih zdravil. Poleg tega na naš trg stalno prihajajo nova in nova zdravila – na žalost v večini ne gre za nove učinkovine pač pa zgolj za nove in nove paralele, kar povzroča stalno premikanje zdravil po predalih in iskanje novih mest za shranjevanje. Vse to skupaj močno povečuje tveganje strokovnih napak. Naj posebej poudarim, da povprečna slovenska lekarna oskrbi enkrat več prebivalcev kot jih oskrbi povprečna evropska in to z enkrat manj strokovnih delavcev.

ROWA je pomanjšano robotizirano regalno skladišče s policami za shranjevanje zdravil, znotraj katerega delujeta dve elektronsko vodeni robotski roki, ki vnašata, iznašata ali prelagata zdravila. Sistem na zahtevo farmacevta dostavi zdravilo neposredno na izdajno mesto, s tem farmacevtu ostane več časa za strokovno svetovanje pacientu. Načrtovana je individualno, prilagojena prostoru lekarnе in njenim kapacitetam. Skladiščenje ne poteka po klasičnem abecednem redu temveč po kaotičnem principu, pri čemer se pakiranja zlagajo glede na obstoječi prostor in velikost posamezne škatle.

Najpomembnejše pa je to, da omogoča farmacevtu več časa za svetovanje in pogovor s pacientom, saj na zahtevo farmacevta dostavi zdravila direktno na izdajno mesto. Zaradi tega farmacevtu ni potrebno tekati po lekarni. Tako pridobljeni čas lahko zato koristno porabi za pogovor s pacientom. Sistem povečuje varnost pacientov in farmacevtov, saj praktično onemogoča napake pri izdaji, poleg tega pa omogoča še učinkovit nadzor nad roki uporabe vnesenih pakiranj. Ker opravi tudi številna tehnična dela kot so pospravljanje robe, inventure, pregled rokov uporabe... zaposlenim ostaja več časa za dela, za katere je prej stalno zmanjkovalo časa, to pa pomeni tudi večje zadovoljstvo zaposlenih.



Povprečen čas dostave zdravila na eno izdajno mesto od vnesene zahteve znotraj lekarniškega programa pri obdelavi recepta znaša od 10 do 15 sekund. S tem sistemom so opremljena 3 izdajna mesta za izdajo zdravil na recept.

Uradno smo pridobitve predali svojemu namenu 28. maja 2013 s krajšo slovesnostjo na lokaciji.

Osebna kartica zdravil

V sodelovanju s Farmakoinformativno službo in zunanjim izvajalcem Hakl IT je bila v mesecu decembru v prvih 5 lekarnah instalirana aplikacija OKZ – Osebna kartica zdravil, po uspešnem testnem obdobju dveh lekarn – Kranj in Primskovo. S tem lahko rečemo, da se je zaključil 2-letni razvoj SW aplikacije, ki bo v nadaljevanju pomembno prispeval k izboljšanju naše ponudbe na področju strokovnega svetovanja o pravilni, varni in racionalni uporabi zdravil. Pri razvoju tega projekta nismo bili sami. Sodelovali smo s predstavniki še nekaterih drugih zavodov, skupen nam je bil lekarniški program (Orka; Hakl d.o.o.) Sama ideja pa izvira iz Gorenjskih lekarn, prav tako glavnina razvojnega dela in vsa koordinacija. K razvoju tega projekta nas je privedla predvsem želja po razvoju lekarniške dejavnosti, ki bo še bolj k bolniku usmerjena lekarniška farmacija. To pomeni zagotavljanje večje kakovosti in varnosti pri zdravljenju z zdravili. Zavedamo se, da je največji delež zdravil predpisan starejšim, da je pri njih pogosta polifarmakoterapija. Vse več raziskav pa opozarja na nizko complianco pri jemanju zdravil.

Nameni razvoja modula z vidika bolnika:

- promocija pravilne, varne in bolniku prijazne uporabe zdravil
- spodbujanje bolnika oz. obiskovalca lekarnе, da preko komunikacije z lekarniškim farmacevtom izve ključne informacije, ki bodo zagotavljale varno in učinkovito uporabo zdravil in zdravljenje
- izboljšati complianco
- zmanjšati tveganja ob nepravilni uporabi zdravil
- zmanjšati tveganja zaradi neželenega medsebojnega delovanja zdravil Rp
- zmanjšati tveganja zaradi neželenega medsebojnega delovanja zdravil Rp, BRp in PD
- povečati vlogo in prepoznavnost lekarniškega farmacevta glede pravilne in varne uporabe zdravil v laični javnosti
- graditi koncept »izbrana lekarna«

in še z vidika lekarniškega farmacevta:

- omogočiti lekarniškim farmacevtom, da bolj izkoristijo svoje znanje
- pridobiti podatke za izvajanje projektov/storitev: Vprašaj o svojem zdravilu, Farmakoterapijski pregled glede klinično pomembnih interakcij med zdravili, Pregled uporabe zdravil
- pridobiti podatke za izvajanje obnovljivega recepta
- omogočiti bolj strokovno in zanimivo delo lekarniškim farmacevtom
- zagotoviti več sodelovanja med lekarniškim farmacevtom in zdravnikom, še zlasti na lokalni ravni.

Z OKZ želimo naučiti ljudi, da poznajo svoja zdravila ter da dobijo podrobnejša navodila o pravilni uporabi svojih zdravil pri farmacevtu v lekarni. Pričakujemo pa predvsem večjo varnost pri uporabi zdravil in drugih izdelkov, boljšo prepoznavnost lekarnе in lekarniškega farmacevta pri informiranju o zdravilih ter zmanjšano število neželenih učinkov, neželenih medsebojnih delovanj ...

Informativni lističi

V letu 2013 smo pripravili dva nova informativna lističa:

- Dehidracija (maj 2013)
- Galenski laboratorij (oktober 2013)

Vsebinsko in oblikovno smo posodobili naslednje informativne lističe:

- Nega otroške kože (april 2013)
- Počitniška lekarna (april 2013)
- Sončenje (april 2013)
- Bolečine v mišicah in sklepih (junij 2013)
- Domača lekarna (junij 2013)
- Kašelj (junij 2013)
- Eterična olja (september 2013)
- Eterično olje čajevca (september 2013)
- Negovalna kozmetika (september 2013)
- Prehlad in gripa (september 2013)
- Želodčne težave (september 2013).

V letu 2013 je bilo strankam izdanih ca. 25700 informativnih lističev.

Približno četrtnina lističev (6600) je bilo uporabljenih ob promocijah izdelkov Galenskega laboratorija. 1400 lističev Nega otroške kože je bilo vključenih v darilne pakete za Porodnišnico Kranj.

Medijske aktivnosti

Tudi v 2013 smo se želeli predstaviti predvsem obiskovalcem naših lekarn, zato smo nasvete lekarniškega farmacevta na izbrano temo večinoma objavili

v lokalnih medijih:

- tiskani mediji: Gorenjski Glas s prilogami
- lokalne radijske postaje: Sora, Triglav, Gorenc, Kranj, Belvi

ter na spletnih straneh Gorenjskih lekarn.

V letu 2013 smo nadaljevali s predstavitvijo farmacevtovih nasvetov tudi v obliki *kratkih filmčkov*. Od septembra dalje farmacevtove nasvete na koncu dopolnjujemo s sorodnimi temami pod rubriko *Želite vedeti še ...?*

Nadaljevali smo s pošiljanjem mesečnih e-novic z naslovom: *Lekarniške novice iz Gorenjskih lekarn*. Dodano je bilo poglavje farmacevtski slovarček za telebane, ki se je kasneje preimenoval v

farmacevtski slovarček. V letu 2013 je bilo poslanih 11 e- novic ter novoletno voščilo. Pripravili smo tudi dve posebni številki e-novic: V Gorenjske lekarnе po celotno oskrbo za bolnike s sladkorno boleznijo v maju ter Zdravila in otroci v novembru.

Na naših spletnih straneh smo objavili 5 *anketnih vprašanj* ter poskrbeli za objave *rezultatov anket s komentarjem lekarniškega farmacevta*.

Objavili smo tudi 69 izbranih odgovorov farmacevta v rubriki *Farmacevt odgovarja*, kar je podano v posebnem poročilu (OBV FIS 2/2014: e-posvet s farmaceutom v letu 2013).

V letu 2013 so bile na spletni strani dodane *nove rubrike*: Zdravilne rastline v Gorenjskih lekarnah, zdravila in otroci v novembru ter Negovalna kozmetika v Gorenjskih lekarnah v decembru. Izdelani so bili tudi posebni »bannerji«.

V marcu smo na naši spletni strani posebej izpostavili *znak za homeopatijo* in naredili povezavo na lekarniške enote, ki izdajajo homeopatska zdravila.

Skrbeli smo tudi za objave v medijih, s katerimi smo napovedali dodatne aktivnosti v naših lekarnah.

Preglednica prikazuje pregled po mesecih, vsebinah, medijih:

JANUAR	
Farmaceutov nasvet: Kašelj	posodobitev spletne strani prva stran spletne strani GL farmaceutov nasvet prikazan tudi v obliki kratkega filmčka
Anketa na spletni strani: Na naši spletni strani objavljamo nasvete farmacevta tudi v obliki video posnetkov (primer Kašelj). Ali si te video posnetke ogledate?	prva stran spletne strani GL
FEBRUAR	
Farmaceutov nasvet: Homeopatska zdravila in samozdravljenje	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletne strani GL
Farmaceutov nasvet: Hemoroidi	posodobitev spletne strani
Za zdravje vse, zlasti tisto iz oglasov	Nedelo sodelovanje z novinarko pri pripravi prispevka
MAREC	
Farmaceutov nasvet: Bolečine v mišicah in sklepih	posodobitev farmacevtovega nasveta v poglavju svetujemo farmaceutov nasvet prikazan tudi v obliki kratkega filmčka prva stran spletne strani GL
Farmaceutov nasvet: Pravilna in varna uporaba zdravil	Gorenjski Glas, priloga Lepota & Zdravje
APRIL	
Farmaceutov nasvet: Obvladovanje zvišanega krvnega tlaka	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo farmaceutov nasvet prikazan tudi v obliki kratkega filmčka prva stran spletne strani GL

Farmaceutov nasvet: Poznate vrednosti vašega krvnega tlaka	Gorenjski Glas, priloga Lepota & Zdravje
Anketa na spletni strani: Kje si merite krvni tlak?	prva stran spletnih strani GL
MAJ	
Farmaceutov nasvet: Prebavne težave na počitnicah	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletnih strani GL farmaceutov nasvet prikazan tudi v obliki kratkega filmčka
Farmaceutov nasvet: Prebavne težave na počitnicah	Gorenjski Glas, priloga Lepota & Zdravje
Farmaceutov nasvet: Klopi – zaščita pred ugrizom in varno odstranjevanje	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletnih strani GL farmaceutov nasvet prikazan tudi v obliki kratkega filmčka
Farmaceutov nasvet: Sončenje	posodobitev spletne strani
Farmaceutov nasvet: V Gorenjske lekarnice po celostno oskrbo za bolnike s sladkorno boleznijo	Gorenjski Glas, priloga Lepota & Zdravje
Farmaceutov nasvet: Počitniška lekarna	Radio Triglav
JULIJ - AVGUST	
Farmaceutov nasvet: Kako se zaščititi pred škodljivimi vplivi sončnih žarkov	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletnih strani GL farmaceutov nasvet prikazan tudi v obliki kratkega filmčka
Farmaceutov nasvet: Gobarska sezona – kako ukrepati ob zastrupitvah z gobami?	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletnih strani GL
Farmaceutov nasvet: Počitniška lekarna	posodobitev spletne strani
Farmaceutov nasvet: Varni pod vročim soncem	Nedelo sodelovanje z novinarko pri pripravi prispevka
Farmaceutov nasvet: Zdravila in sonce	Radio 1
SEPTEMBER	
Farmaceutov nasvet: Biološka zdravila	prva stran spletnih strani GL nov farm. nasvet v poglavju svetujemo
Farmaceutov nasvet: Biološka zdravila oglas za 9. Dan slovenskih lekarn	Gorenjski Glas, priloga Lepota & Zdravje
najava 9. Dan slovenskih lekarn in kratka predstavitev teme	Radio Sora, Radio Triglav, Radio Gorenc
najava 9. Dan slovenskih lekarn in kratka predstavitev teme, predstavitev Gorenjskih lekarn	Radio Kranj
Farmaceutov nasvet: Pogled farmacevta na problem ušivosti	posodobitev spletne strani
Anketa na spletni strani:	prva stran spletnih strani GL

Zdravilni učinki eteričnega olja čajevca ali melalevke so mi dobro poznani, saj ga uporabljam pri ...	
OKTOBER	
Farmaceutov nasvet: Terapevtske skupine zdravil – spremembe pri predpisovanju in doplačevanju nekaterih zdravil	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletnih strani GL
Farmaceutov nasvet: Možnosti zdravljenja osteoporoze	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletnih strani GL
Farmaceutov nasvet: Najpogostejša vprašanja v povezavi z zdravili in prehranskimi dopolnili pri zdravljenju osteoporoze, ki jih bolniki zastavijo farmacevtom v lekarni	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletnih strani GL
Farmaceutov nasvet: Prehlad in gripa	posodobitev spletne strani
NOVEMBER	
Farmaceutov nasvet: Zdravila in otroci	posodobitev spletne strani prva stran spletnih strani GL
Farmaceutov nasvet: Vročina in otroci	posodobitev spletne strani
Farmaceutov nasvet: Kaj morate vedeti o pravilni in varni uporabi antibiotikov pri otrocih?	posodobitev spletne strani
Farmaceutov nasvet: Beleženje uporabe zdravil pri otroku	posodobitev spletne strani
Farmaceutov nasvet: Kožne težave pri otrocih	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletnih strani GL
Anketa na spletni strani: Kaj bi želeli, da še posebej predstavimo na naši spletni strani?	prva stran spletnih strani GL
DECEMBER	
Farmaceutov nasvet: Smeh kot zdravilo	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo prva stran spletnih strani GL
Farmaceutov nasvet: Zdravilni čaji	posodobitev spletne strani
Farmaceutov nasvet: Zakaj po kozmetiko v lekarno?	nov farmaceutov nasvet v poglavju svetujemo
Farmaceutov nasvet: Kaj morate o svojem zdravilu vprašati farmacevta v lekarni?	posodobitev spletne strani

Farmaceutska skrb

V lekarniških enotah Gorenjskih lekarn skladno z Delovnim navodilom za izvajanje programa Farmaceutske skrbi pri hipertenziji izvajamo program Farmaceutska skrb pri hipertenziji.

V okviru farmaceutske skrbi hipertenzija je bilo v naših lekarnah zabeleženih največ meritev krvnega tlaka in sicer 2173. 808 osebam smo podali informacije o dejavnikih tveganja in posledicah zvišanega krvnega tlaka, 390 osebam pa smo izdali tudi informativno gradivo. Zabeleženih je 277 napotitev k zdravniku, od tega je pri 35 primerih zabeleženo, da so se osebe vrnile v lekarno z diagnozo hipertenzije. Pri 80 osebah je bilo izvedeno presejanje za odkritje dejavnikov tveganja.

Povprečna poraba časa za svetovanje v lekarni je bila 5,8 minut in je nekoliko višja kot v prejšnjih letih, ko je znašala okrog 4,5 minut. Ob predpostavki, da je bilo v večini primerov svetovanje izvedeno pri merjenju krvnega tlaka, smo za to delo v naših lekarnah porabili okrog 210 ur. Če pa upoštevamo podatke o številu zaračunanih meritev (2923), poslanih s strani službe IT, ki so za 1/3 višje od zabeleženih, pa smo za to delo porabili okrog 280 ur. V letu 2013 smo zaračunali za približno 25% manj meritev krvnega tlaka kot v letu 2012.

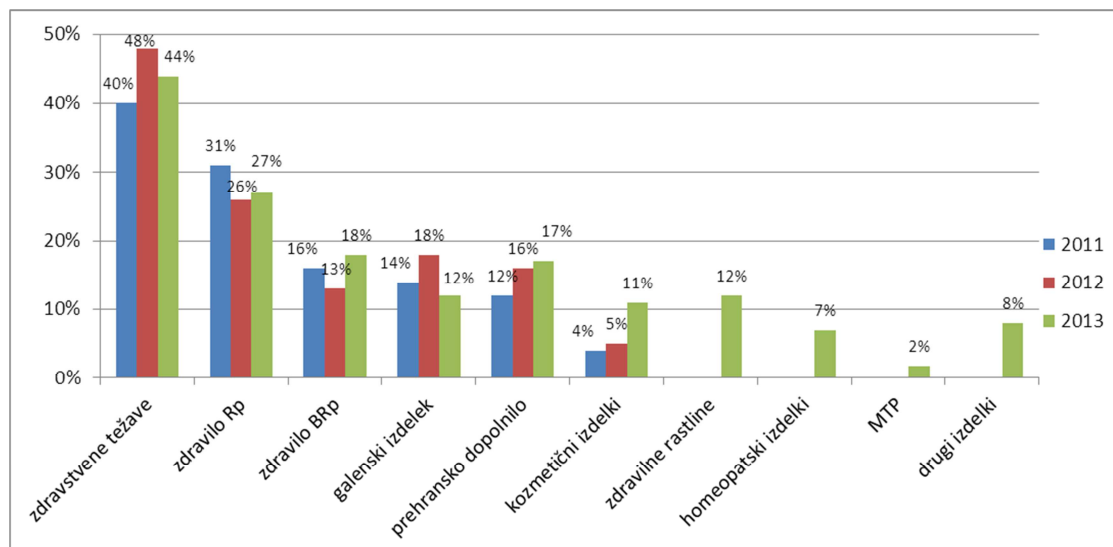
V letu 2013 je bilo zabeleženih več aktivnosti pri izvajanju farmacevtske skrbi hipertenzija v naših enotah. V primerjavi z letom 2012 so indeksi višji pri vseh aktivnostih. Še posebej je bilo izvedenih več informiranj in presejanj o dejavnih tveganjih ter napotitev k zdravniku in vračanj z diagnosticirano hipertenzijo.

e-posvet s farmacevtom

Gorenjske lekarnе imamo na svoji spletni strani tudi rubriko **Vprašajte farmacevta**, preko katere lahko uporabnik svetovnega spleta zastavi vprašanje.

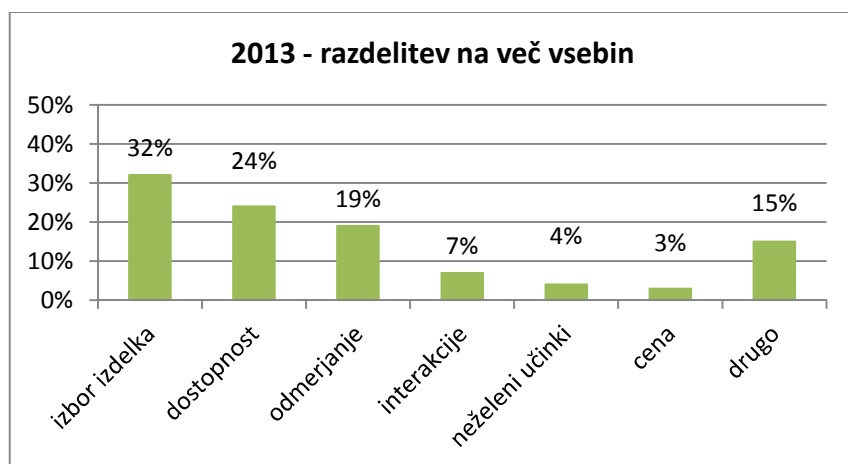
Prejeli smo 163 elektronskih vprašanj. Z namenom informiranja širše javnosti smo 69 vprašanj in odgovorov (42,3 %) lekarniškega farmacevta objavili tudi na spletni strani Gorenjskih lekarn v rubriki Farmacevt odgovarja. Odgovor smo pripravili v najkrajšem možnem času; običajno v roku enega do dveh dneh od zastavljenega vprašanja, razen v primeru, ko je bilo vprašanje zastavljeno med vikendom. 20 oseb (12,3 %) se je za poslani odgovor še posebej zahvalilo.

V letu 2013 smo še podrobneje spremljali vrste vprašanj in tako smo jih razdelili na več vsebin: zdravstvena težava in z njimi povezane različne vrste izdelkov (slika 1) ter kakšno vrsto nasveta so želeli v zvezi s tem: predlog izbora izdelka, dostopnost, odmerjanje,... (slika 2).



Slika 1: Odstotek zastavljenih vprašanj, vezanih na zdravstvene težave in na posamezne skupine izdelkov ter primerjava z letom 2011 in 2012.

V zgornjem grafu so razvidne primerjave z letom 2012 le v tistih temah, ki so enake, poleg so dodani tudi novi izdelki. Leta 2013 se je največ vprašanj nanašalo na zdravstvene teme in zdravljenje bolezni z zdravili, saj smo ugotovili, da je bila vsebina vprašanja največkrat povezana z zdravstveno težavo (44,2%) in zdravili. Razdelitev po posameznih izdelkih je pokazala, da je bilo največ zanimanja za zdravila na recept (27,0 %), zdravila brez recepta (17,8 %) ter prehranska dopolnila (16,6 %). Sledijo galenski izdelki (11,7 %) in z enakim odstotkom (11,7%) tudi zdravilne rastline, nato kozmetični izdelki (11,0 %), homeopatski izdelki (6,7%) in medicinsko tehnični pripomočki (2%). Povpraševanje po drugih izdelkih je bilo 8%.



Slika 2: odstotek vprašanj, vezanih na vrsto nasveta za leto 2013

Kot kažejo zbrani podatki je število zastavljenih vprašanj v letu 2013 nekoliko nižje od predhodnega leta (za 12%), se je pa za 18% odstotkov povečalo število objavljenih vprašanj na spletni strani. Vsebina vprašanj je podobna kot v letu 2012, prav tako odstotek zahval (12%) za poslane odgovore.

Zastavljanje vprašanj preko spletnih strani javnega zavoda oziroma lekarnice predstavlja eno od oblik komunikacije bolnika/stranke z lekarniškim farmacevtom. Pri pripravi informacij je potrebno skrbeti za čim bolj strokovne, neodvisne in hkrati laiku razumljive odgovore. Tipi vprašanj se največkrat navezujejo na zdravstvene težave ter informacije o zdravilih in izboru izdelka za določeno težavo, kar nakazuje na to, da uporabniki rubrike farmacevta prepoznavajo kot zdravstvenega svetovalca.

Poročilo o delovanju Galenskega laboratorija

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

- razvoj novih izdelkov in proizvodnih postopkov
- vzdrževanje in nabava opreme
- proizvodnja in veleprodaja izdelkov
- aktivnosti povezane s proizvodnjo
- promocijske in prodajne aktivnosti
- zunanji nadzori delovanja sistemov

Razvoj novih izdelkov in postopkov

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

Novi izdelki v letu 2013

Izdelek	Razlog
Gel čajevca	Nov izdelek v paleti gelov uporaben za težave na koži

Spremembe izdelkov v letu 2013

Izdelek	Sprememba
Balzam proti bolečinam	sprememba pakiranja iz 145 na 95 g z novo ovojnino
Krema za zrelo kožo	sprememba recepture (kolagen CLR v kolagen S)
Sirupi	sprememba recepture (povečanje konz. na nekdanjo vrednost)
Zeliščni čaj	zmanjšanje pakiranja iz 100 g na 70 g

Ukinjeni izdelki v letu 2013

Izdelek	Razlog

Odpoklici izdelkov v letu 2013

Izdelek	Razlog
Vlažilna krema za normalno in mešano kožo	Neustrezna mikrobiološka kakovost
Vodikov peroksid 3 %	Zamenjava osnovnih booklet nalepk

Vzdrževanje in nabava opreme

V letu 2013 so bila izvedena naslednja vzdrževalna dela:

- generalno čiščenje (čiščenje konvektorjev, čiščenje stropnih luči, sten, oken, vrat in tal)
- zamenjava modula reverzne osmoze pri sistemu za pripravo prečiščene vode
- remont motorjev in turbin za odsesavanje zraka iz proizvodnih prostorov
- ureditev arhivskih polic v garaži
- dograditev varnostne zavese, signalizacije in blažilnikov za dvigalo s spremstvom
- dopolnitev programa za tiskanje nalepk s možnostjo tiska nalepk za prevzem blaga
- dograditev pokrova za polnilnik čajev
- dograditev zaščite pri sortirni tehtnici

V letu 2013 so bila izvedena naslednja investicijska dela:

- naročilo novega zapiralnega stroja za steklenice
- nabava nizkih transportnih vozičkov za potrebe generalnega čiščenja
- nabava programske in strojne opreme za elektronsko izdajo blaga
- naročilo novih skladiščnih regalov za proizvodni prostor 102
- zamenjava iztrošene sušilne omare z novo
- v mesecu decembru 2013 bo izvedena prva faza prenove protipožarnega sistema, ki obsega zamenjavo javljalnikov in kablov v prvem nadstropju ter na podstrehi objekta.

Proizvodnja in veleprodaja izdelkov

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

Podatki o proizvodnji

		2008	2009	2010	09/10	2011	10/11	2012	11/12	2013	12/13
1	2	3	4	5	6=5/4*100	7	8=7/5*100	9	10=9/7*100	11	12=11/9*100
A	Število prevzemov	537	430	457	106	351	77	385	110	327	85
B	Število kontingentov	1.714	1.699	1.683	99	1.358	81	1.305	96	1.240	95
C=B/A	Povprečno število kontingentov na prevzem	3,2	4,0	3,7		3,9		3,4		3,8	
A	Število razpisanih delovnih nalogov	1.263	1.195	1.301	109	1.169	90	1.218	104	1.116	92
B	Število proizvedenih galenskih izdelkov	329.194	315.414	275.149	87	238.689	87	239.243	100	214.271	90
C=B/A	Povprečno število izdelkov na razpisan delovni nalog	261	264	211		204		196		192	
D	Število ugotovljenih napak v proizvodnji	17	15	11		8	73	13	163	10	77
E=D/A*100	Odstotek ugotovljenih napak v proizvodnji	1,3	1,3	0,8		0,7		1,1		0,9	
F	Število razpisanih magistralskih delovnih nalogov	389	513	506	99	501	99	485	97	440	91
G	Število odpisov v proizvodnji	162	120	110	92	118	107	118	100	148	125
H	Število opravljenih ur zaposleni	16062	17020	16624	98	17227	104	19932	116	20138	101
I	Število opravljenih ur študenti	4544	380	2023	532	1486	73	234	16	0	0
J=H+I	Skupaj število opravljenih ur	20606	17400	18647	107	18713	100	20166	108	20138	100
K=B/J	Povprečno število proizvedenih kosov na uro	16,0	18,1	14,8	81	12,8	86	11,9	93	10,6	90

Podatki o veleprodaji

		2008	2009	2010	09/10	2011	10/11	2012	11/12	2013	12/13
1	2	3	4	5	6=5/4*100	7	8=7/5*100	9	10=9/7*100	11	12=11/9*100
L	Število notranjih dobavnic	2.443	2.570	2.344	91	2.195	94	2.256	103	2.241	99
M	Število izdelkov prodanih notranjim odjemalcem	194.974	197.648	183.454	93	190.101	104	178.701	94	146.423	82
N=M/L	Povprečno število izdelkov na notranjo dobavnico	80	77	78		87		79		65	
O	Število notranjih vračil	35	47	64	136	39	61	73	187	42	58
P=L/O*100	Odstotek notranjih vračil	1	2	3		2		3		2	
R	Število zunanjih in zbirnih dobavnic	1.471	1.512	1.835	121	1.866	102	1.864	100	2.031	109
S	Število izdelkov prodanih zunanjim odjemalcem	126.634	116.951	103.724	89	87.160	84	80.584	92	74.545	93
T=S/R	Povprečno število izdelkov na zunanjo dobavnico	86	77	57		47		43		37	
U	Število zunanjih vračil	17	11	22	200	19	86	45	237	24	53
V=R/U*100	Odstotek zunanjih vračil	1	1	1		1		2		1	
Z	Število kosov, ki so izpadli pri prodaji	19.584	9.408	2.194	23	1.842	84	726	39	862	119
X	Število odpisov v veleprodaji	135	157	169	108	114	67	143	125	120	84

Aktivnosti povezane s proizvodnjo (kronološko)

V nadaljevanju si kronološko sledijo pomembnejše aktivnosti, ki so bile izvedene v letu 2013:

- zaradi pomanjkanja surovin na slovenskem trgu smo morali surovine za proizvodnjo v Galenskem laboratoriju Gorenjskih lekarn kupovati od novih dobaviteljev, tudi izven Slovenije, kar je predstavljalo veliko tveganje za kakovost proizvodov in učinkovitost proizvodnje, stanje se nadaljuje tudi v leto 2014
- v januarju 2013 so bili v skladišču Kemofarmacije odvzeti trije vzorci zdravila Medicinsko oglje za potrebe redne kontrole kakovosti zdravila v prometu, farmacevtski

inšpekciji smo posredovati certifikat o skladnosti odvzete serije zdravila ter številko dovoljenja za promet

- v februarju 2013 smo začeli poslovno sodelovati s podjetjem Olium, da bi pod njihovo blagovno znamko izdelovali kozmetične izdelke, izdelki bodo namenjeni predvsem prodaji v trgovskih verigah
- v aprilu 2013 je v Evropski farmakopeji (Ph. Eur. 7.7) stopila v veljavo monografija Farmacevtski izdelki (2619), ki povzema temeljno načelo zakonodaje za farmacevtske izdelke, da, ob upoštevanju posebnih izjem, na trgu ne sme biti nobenega farmacevtskega izdelka brez ustreznega dovoljenja za promet; monografija prav tako navaja, da so formalnih zahtev za izdajo dovoljenja lahko oproščeni tisti izdelki brez dovoljenja, ki zadostijo posebnim potrebam posameznih bolnikov; pred odločitvijo o pripravi farmacevtskega izdelka brez dovoljenja mora narediti odgovorna oseba izdelovalca oceno tveganja na primerni ravni; ocena tveganja opredeli kritičnost različnih parametrov ter tveganje, ki ga pripravek lahko predstavlja za določeno skupino bolnikov; Galenski laboratorij je skladno z monografijo pristopil k pripravi ocene tveganja tako za vse izdelke v redni proizvodnji, kakor tudi za izdelke, ki niso v redni proizvodnji (po novem izdelke po naročilu)
- v maju 2013 je v hotelu Bellevue na Šmarjetni gori potekalo srečanje galenskih laboratorijev Slovenije, katerega so se udeležili predstavniki iz osmih galenskih laboratorijev, teme na srečanju so bile: predlog Zakona o zdravilih, oskrba z vhodnimi materiali, izobraževanje zaposlenih v galenskih laboratorijih, priprava dokumentacije
- v juniju 2013 je JAZMP začela z redno kontrolo kakovosti zdravila Medicinsko oglje, od Galenskega laboratorija so zahtevali dopolnitev dokumentacije s podatki o analiznem postopku za določanje mikrobiološke kakovosti ter validacijo tega postopka; ZZV Maribor, ki za Gorenjske lekarnе pogodbeno izvaja mikrobiološke analize, je posredoval zahtevane podatke, ki smo jih nato posredovali JAZMP
- v juniju 2013 je bil natisnjen Vademekum (600 izvodov), ki smo ga poslali vsem notranjim in zunanjim lekarnam, ter zdravnikom in patronažnim službam na Gorenjskem, publikacija je bila odlično sprejeta
- v avgustu 2013 smo začeli v Galenskem laboratoriju z izdajo blaga poslovnim partnerjem le preko elektronske izdaje, ob komisioniranju blaga z dlančnikom preberemo zapis v 2D DataMatrix kodi na vsakem artiklu
- v avgustu 2013 smo po enotah Gorenjskih lekarn vgradili naročene poličnike za označevanje izdelkov Galenskega laboratorija
- v septembru 2013 smo se odločili za pospeševanje prodaje Medicinskega oglja, saj je bila poletna prodaja zelo nizka, na zalogi smo imeli še veliko kosov, hkrati pa se je iztekal rok uporabnosti serije na zalogi
- v septembru 2013 smo skladno s spremembami v evropski zakonodaji glede kozmetičnih izdelkov začeli v Galenskem laboratoriju ažurirati dokumentacijo kozmetičnih izdelkov
- v oktobru 2013 smo skladno z monografijo Farmacevtski izdelki začeli v Galenskem laboratoriju pripravljati dokumentacijo za izdelke, ki niso v redni proizvodnji; predlog uskladitve zajema naslednje postavke: namesto »magistralni pripravki« se izdelki imenujejo »izdelki po naročilu«, izdelki po naročilu **niso enaki** izdelkom iz redne proizvodnje (po recepturi), izdelki po naročilu imajo znano sestavo in vsebino (količino), odjemalci izdelke izberejo iz Seznama izdelkov po naročilu, ki ga objavi Galenski laboratorij

Promocijske in prodajne aktivnosti

- izvedba predstavitev in promocij v enotah Gorenjskih lekarn, v patronažnih službah in na tržnicah ter modni reviji v Qlandii v Kranju
- v januarju 2013 smo s promocijskimi nalepkami polepili kombinirano vozilo, s katerim dostavlja kurir blago poslovnim partnerjem Gorenjskih lekarn
- v juniju 2013 je potekala prodajna akcija izdelkov za sončenje (Krema s kakavovim maslom ZF 8, Krema s kakavovim maslom ZF 25, Kakavovo maslo in Šentjanževo olje)
- v juniju 2013 je bilo v Žirovnici organizirano predavanje na temo zdravilne rastline ter izdelki iz zdravilnih rastlin
- v novembru 2013 so bili posodobljeni informativni lističi (Eterično olje čajevca, Eterična olja, Negovalna kozmetika, Prehlad in gripa, Želodčne težave), pripravljen pa je bil tudi nov informativni listič (Galenski laboratorij)
- v novembru 2013 sta se v Galenskem laboratoriju oglasila novinarka in fotograf Nedela, ki sta pripravila reportažo o Galenskem laboratoriju

Zunanji nadzori delovanja sistemov

- v januarju 2013 je farmacevtska inšpekcija napovedala redni nadzor Dobre proizvodne prakse, ki se izvaja za registriran izdelek Medicinsko oglje, zaradi dobrega vodenja in vzdrževanja proizvodnje in kontrole so po izvedeni inšpekciji podaljšali rok za pregled iz dveh na tri leta (naslednji nadzor predvidoma leta 2016)
- v novembru 2013 je Carinski urad najavil inšpekcijo v zvezi z izdelki, ki so oproščeni trošarine ter s področjem odpadkov smo za leta 2010, 2011 in 2012, inšpekcija je bila zaključena v februarju 2014

Ocena delovanja procesa

Glede na predstavljene podatke ocenjujemo, da deluje proces proizvodnje skladno z zahtevami zunanjega in notranjega okolja. To potrjujejo tudi zapisniki zunanjih pregledov pristojnih inštitucij.

Zaradi zmanjševanja dejavnosti manjših galenskih laboratorijev v letu 2013 smo opazili povečano prodajo novim zunanjim poslovnim partnerjem. Priložnost širitve prodajne mreže je potrebno v letu 2014 izkoristiti ob sočasni ohranitvi širokega proizvodnega asortimana.

2.2.3 Skrb za zaposlene in njihov razvoj

2.2.3.1 Zaposlenost v letu 2013

V letu 2013 je bilo na dan 31. 12. 2013 v Gorenjskih lekarnah zaposlenih 168 javnih uslužbencev. Tri delavke so zaposlene za krajši delovni čas od polnega zaradi uveljavljanja pravice do dela s krajšim delovnim časom po zakonu o starševskem varstvu in družinskih prejemkih.. Povprečno število zaposlenih v letu 2013 je bilo 167.

V zavodu je zaposlenih 91% žensk, kar vpliva na višji delež porodniških in bolniških odsotnosti zaradi težav v nosečnosti oziroma zaradi nege. Ob koncu leta 2013 je bilo 8 delavcev zaposlenih za določen čas zaradi nadomeščanja porodniških odsotnosti.

Statistični podatki o vrstah zaposlitve na dan 31. 12. 2013:

Oblika zaposlitve	Št. zaposlenih	Odstotek
določen čas	8	5
nedoločen čas	157	93
krajši delovni čas	3	2

Porodniške

V letu 2013 je bilo na porodniškem dopustu 18 delavk (10,7 %), na dan 31. 12. 2013 pa je bilo 9 porodnic (5,4%). Zaradi relativno velikega števila mlajšega kadra, 49% zaposlenih je mlajših od 40 let, je lahko tudi v prihodnosti pričakovati novo zaposlovanje za določen čas na osnovi porodniških odsotnosti.

Odhodi

Iz zavoda ja v letu 2013 odšlo 9 delavcev (5 %), od tega sta zaradi upokojitve odšli 2 delavki (1,2%), (magistra farmacije in farmacevtski tehnik), z dvema delavkama (1,2%), (magistri farmacije), pa smo na predlog delavk sporazumno prekinili delovno razmerje, 5 (2,98%) pripravnikom se je s končanim pripravništvom zaključilo delovno razmerje.

Invalidi

V zavodu imamo trenutno zaposlenega le enega invalida, saj sta v letu 2013 dva odšla v pokoj. Zaradi neizpolnjevanja kvote invalidov plačujemo prispevek v Sklad RS za spodbujanje zaposlovanja invalidov, od 1. 9. za enega in od 1. 12. 2013 za dva invalida.

Struktura kadrov

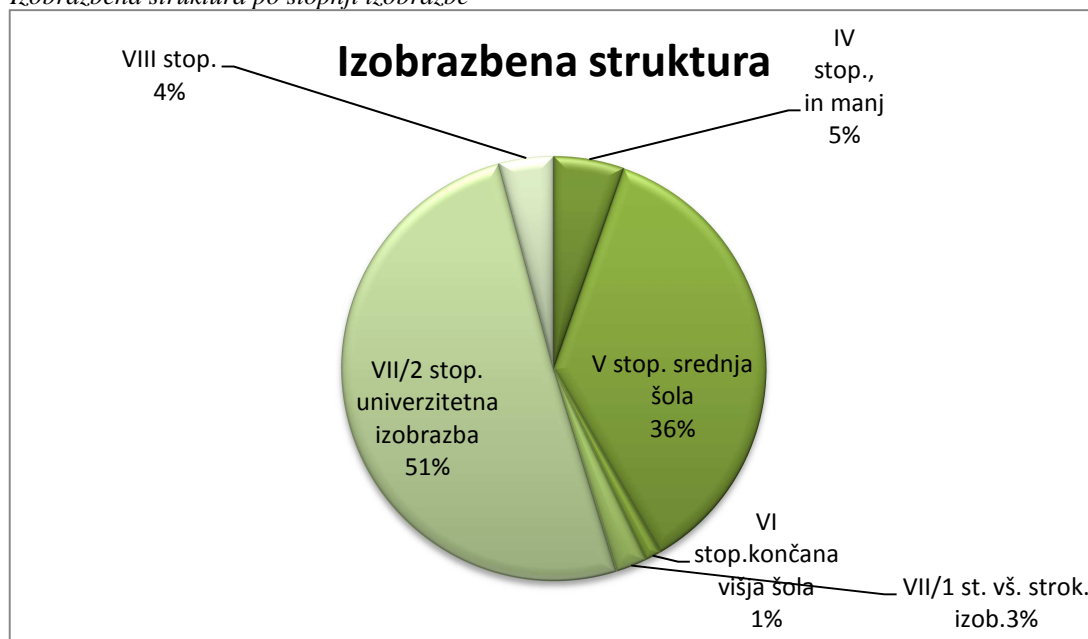
V Gorenjskih lekarnah imamo visoko izobražen kader, saj je od vseh zaposlenih kar 89 delavcev z doseženo VII stopnjo izobrazbe, dva delavca sta magistra znanosti in štirje specialisti, en delavec ima opravljen pravosodni izpit, dve delavki imata višjo strokovno izobrazbo, 61 delavcev ima končano srednjo šolo, 9 delavcev pa ima doseženo IV stopnjo ali manj.

Statistični podatki o stopnji izobrazbe na dan 31.12. 2013:

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	61
VI stopnja - višja šola	2
VII/1 stopnja – visokošolska strokovna	4

izobrazba	
VII/2 stopnja – univerzitetna izobrazba	85
VIII stopnja – pravosodni izpit	1
VIII stopnja - specializacija	4
VIII stopnja – mag. znanosti	2

Izobrazbena struktura po stopnji izobrazbe



V zavodu je zaposlenih je 89 magistrov farmacije, 58 farmacevtskih tehnikov in 21 ostalih delavcev.

Izobrazbeni profil zaposlenih



Starostna struktura

STAROST	MOŠKI	ŽENSKE	SKUPAJ	ODSTOTKI
20 - 30	4	25	29	17
30 - 40	6	47	53	32
40 - 50	3	43	46	27
50 - 60	2	36	38	23
60 -		2	2	1

Zaposlenih je 15 moških (9%) in 153 žensk (91 %), povprečna starost pa je 41 let, kar 49% vseh zaposlenih je mlajših od 40 let.

Pripravnštvo

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 2013 usposobljenih 20 mentorjev.

Zaradi prehoda na nov način študija, je usposabljanje za delo za poklic magister farmacije vključeno v redno šolanje zadnjega semestra v obliki praktičnega usposabljanja.

V letu 2013 je opravljalo praktično usposabljanje 5 študentov, usposabljanja za delo v obliki pripravništva (star način) ni bilo.

V prvi polovici leta 2013 je opravljalo pripravništvo 6 farmacevtskih tehnikov, na obvezni praksi pa je bilo 8 dijakov.

Skladno z novostmi, ki jih prinaša ZUJF-1, pa je zavod dolžan ob vsaki zaposlitvi pripravnika, ki želi opravljati obvezno pripravništvo pridobiti predhodno soglasje županov občin ustanoviteljc in soglasje sveta zavoda.

Na dan 31.12. 2013 v zavodu ni bilo pripravnikov farmacevtskih tehnikov, zaradi neurejene in nejasne zakonodaje na področju izvajanja pripravništva v letu 2013 nismo zaposlovali novih pripravnikov.

Trenutno veljavna zakonodaja na področju kadrovanja, z vsemi omejitvami in zahtevami, ki veljajo za javni sektor narekuje trend onemogočenega zaposlovanja pripravnikov tudi v letu 2014.

Izobraževanje

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 2013 je bilo organiziranih 94 izobraževanj različnih izvajalcev (LZS, GP SFD, JAZMP; KOPA Golnik, Krka...) od tega 10 e-izobraževanj, izvajalca FARMA pro. Vsak zaposlen se je v povprečju udeležil 10 izobraževanj.

Za potrebe zavoda se dodatno izobražuje 9 zaposlenih delavcev, ki opravlja specializacijo iz farmacevtske smeri, 39 zaposlenih je dodatno usposobljenih iz znanja homeopatije, imamo 21 usposobljenih moderatorjev farmacevtske skrbi pri obvladanju hipertenzije v lekarni in 14 moderatorjev farmacevtske skrbi pri sladkorni bolezni.

Napredovanje

V letu 2013 se je izvedel proces ocenjevanja javnih uslužbenec, vendar v skladu s 162. členom ZUJF-a, uslužbenci, ki so v tem letu izpolnjevali pogoje za napredovanje, ne napredujejo v višje plačne razrede.

Zadnje napredovanje je bilo skladno z Zakonom o sistemu plač, Zakonom o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 v javnem sektorju in Zakonom za uravnoteženje javnih financ izvedeno 1. 4. 2012, takrat je 19 zaposlenih delavcev izpolnilo pogoje za napredovanje za en oz. dva plačna razreda.

Zaposleni, ki so izpolnili pogoje za napredovanje s 1. 4. 2012 v letu 2013 niso pridobili pravice do izplačila plač skladno s plačnimi razredi doseženimi z napredovanjem. Pravico do izplačila plače z višjim plačnim razredom, skladno z Zakonom o izvrševanju proračunov RS za leti 2014 in 2015 (Ur.l.RS 101/13), pridobijo s 1. 4. 2014.

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 namen merjenja organizacijske klime in kulture je bila tudi v letu 2013 v zavodu izvedena anketa.

Anketo je izpolnilo 95 (57%) 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

Rezultati analize, kažejo, da imajo zaposleni v Gorenjskih lekarnah visoko stopnjo organizacijske klime, ki presega povprečje v Sloveniji tako v zdravstvu kot gospodarstvu, ponekod dosegajo celo najvišje vrednosti. V primerjavi z analizo prejšnjih let se kaže napredek na področju vodenja, poznavanja vizije in poslanstva ter strokovne usposobljenosti, v vseh letih pa je zaznati razmeroma nizek odstotek vrnjenih izpolnjenih anket (68%).

Zaposleni so najbolj zadovoljni s strokovno usposobljenostjo, odnosom do kakovosti, zaznati pa je tudi veliko pripadnost organizaciji. Manjše zadovoljstvo se kaže v načinu nagrajevanja in razvojem kariere.

Analiza zaposlenosti na osnovi dejansko opravljenih ur

Na osnovi dejansko opravljenih ur v breme zavoda (brez pripravnikov) je bilo v letu 2013 zaposlenih povprečno 155,1 delavcev. Glede na leto 2012 se je absentizem precej povečal, tako v breme zavoda kot tudi v breme ZZZS, manj pa je bilo porodniških odsotnosti.

	LETO 2013			LETO 2012		
	ŠT.ZAP.	ŠT.ZAP.		ŠT.ZAP.	ŠT.ZAP.	
	URE	POVP.MES.	DELEŽ	URE	POVP.MES.	DELEŽ
STROŠEK GL						
redno delo	253.217	126,6	76,3%	250.501	125,8	76,3%
letni dopust	42.674	21,3	12,9%	41.651	20,9	12,7%
izredni in neplačan dopust	468	0,2	0,1%	280	0,1	0,1%
strokovno izobraževanje in študijski dopust	4.222	2,1	1,3%	4.782	2,4	1,5%
nadure	1.469	0,7	0,4%	966	0,5	0,3%
bolezni do 30 dni in nesreča pri delu	8.104	4,1	2,4%	7.483	3,8	2,3%
SKUPAJ URE V BREME GL	323.282	155,1	93,5%	319.793	153,4	93,1%
REFUNDACIJE						
bolezni, nega in spremstvo, poškodbe	5.139	2,5	1,5%	2.591	1,2	0,8%
porodniške in očetovski dopust	17.472	8,4	5,0%	21.048	10,1	6,1%
SKUPAJ URE REFUNDACIJE	22.611	10,8	6,5%	23.639	11,3	6,9%
SKUPAJ ZAPOSLENI PO KADR.EVIDENCI	345.893	165,9	100,0%	343.432	164,8	100,0%

ODSOTNOST V BREME GL NA REDNO DELO	55.468	21,9%	54.196	21,6%
REFUNDACIJE NA REDNO DELO	22.611	8,9%	23.639	9,4%
SKUPAJ ODSOTNOSTI NA REDNO DELO	78.079	30,8%	77.835	31,1%

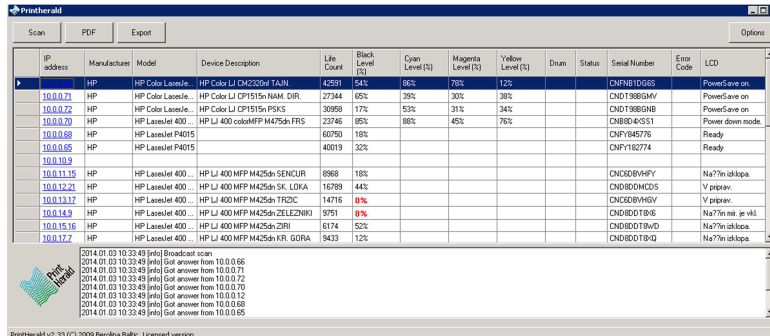
2.2.4 Informacijska tehnologija – učinkovita podpora procesom

V sklopu plana investicij 2013 je bilo zamenjanih 5 strežnikov v lekarnah:

- Kranjska Gora
- Lesce
- Železniki
- Gorenja Vas
- Galenski laboratorij

Zaradi uporabe programske opreme 4POT za upravljanje in planiranje odsotnosti (za cel mesec) so bili zamenjani monitorji pri vodjah lekarn z večjimi, kateri omogočajo tabelarni pregled meseca na enem zaslonu. S tem je omogočeno lažje in preglednejše delo.

Zaradi prehoda na VoIP telefonijo so se v letu 2013 postopno ukinjale vse analogne telefonske linije in s tem naprave, ki te linije uporabljajo. Z menjavo tiskalnikov za multifunkcijske (MF) naprave (tiskanje, optično branje, kopiranje) je odpadla potreba po faks aparatih v vseh lekarnah, razen v 6, kjer to zahteva narava poslovanja z zunanjimi strankami – odjemalci (domovi za upokojeence). Dokumenti, ki so prej faksirali se sedaj optično preberejo in pošljejo kot priponka v e-pošti. Vse MF naprave so preko VPN povezane v omrežje in z uporabo programske opreme Print Herald tudi centralno nadzorovane (stanje, poraba, izpisi). Program sam obvešča dobavitelja tonerjev o potrebi po dostavi tonerja na določeno lokacijo (meja je nastavljena na 15% kapacitete tonerja). S tem smo razbremenili zaposlene v lekarni, da jim ni potrebno ukvarjati z naročili potrošnega materiala in bomo zmanjšali zaloge le-tega.



IP address	Manufacturer	Model	Device Description	Life Count	Black Level (%)	Cyan Level (%)	Magenta Level (%)	Yellow Level (%)	Drum	Status	Serial Number	Entr Code	LCD
10.0.0.21	HP	HP Color LaserJet	HP Color LJ CP1515n/NAM DIR	27344	85%	98%	99%	99%		Ready	CN2T986G55		Power/Save on
10.0.0.22	HP	HP Color LaserJet	HP Color LJ CP1515n/PS/KS	30988	17%	53%	31%	34%		Ready	CN2T986G58		Power/Save on
10.0.0.20	HP	HP LaserJet 400	HP LJ 400 colorMFP M4755n/FRS	23746	85%	88%	45%	76%		Ready	CN8B04K5S1		Power down mode
10.0.0.89	HP	HP LaserJet P4015		60790	18%					Ready	CN1Y845776		Ready
10.0.0.85	HP	HP LaserJet P4015		40019	32%					Ready	CN1Y162774		Ready
10.0.11.15	HP	HP LaserJet 400	HP LJ 400 MFP M4255n/SENCUR	8988	18%					Ready	CN2C0BWHFY		Na77n izklopa
10.0.12.21	HP	HP LaserJet 400	HP LJ 400 MFP M4255n/SK_L0KA	16789	44%					Ready	CN2B0DMCDS		V pripr.
10.0.13.17	HP	HP LaserJet 400	HP LJ 400 MFP M4255n/TRZIC	14716	0%					Ready	CN2C0BWHGY		V pripr.
10.0.14.9	HP	HP LaserJet 400	HP LJ 400 MFP M4255n/ZELEZNIKI	9791	8%					Ready	CN2B0DT80K		Na77n mi je vkl.
10.0.15.16	HP	HP LaserJet 400	HP LJ 400 MFP M4255n/20R	6174	52%					Ready	CN2B0DT80D		Na77n izklopa
10.0.17.7	HP	HP LaserJet 400	HP LJ 400 MFP M4255n/KR_GORA	9433	12%					Ready	CN2B0DT80G		Na77n izklopa

V sodelovanju s pogodbenim izvajalcem varovanja Varnost Kranj so bile zamenjane vse alarmne centrale, ki so uporabljale analogne telefonske linije z alarmnimi centralami, ki delujejo preko VPN povezav. V lekarni Lesce je bil zaradi izrednega dogodka (oborožen rop 1.2.2013) vzpostavljen video nadzor, skupno je 6 lekarn v sistemu video nadzora, z možnostjo pregledov dogodkov na Upravi GL.

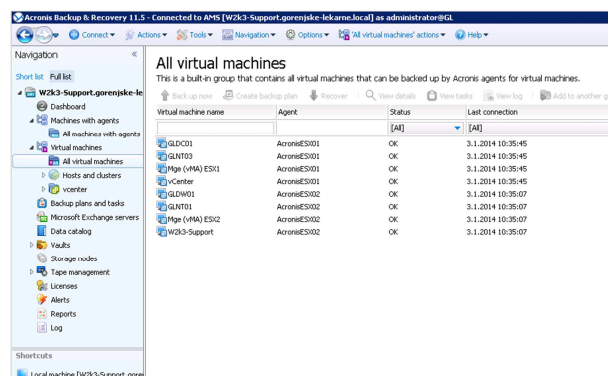
V lekarnah Tržič in Zlatorog sta bili s sodelovanjem zunanjih pogodbenih izvajalcev nameščeni komunikacijski omari z namenom ureditve IT prostora. Zaradi omejenosti s prostorom ni bilo možno vanje vključiti tudi strežnikov ampak samo aktivno komunikacijsko opremo. To sta bili hkrati tudi zadnji lekarni, kjer to še ni bilo ustrezno rešeno.



Na Upravi GL je bil (zaradi uvedbe e-Recepta) zamenjan glavni brezprekinitveni napajalnik v strežniškem prostoru z zmogljivejšim Eaton Blade 12kW 400V in večjo avtonomijo (cca 3 ure), sočasno je bil napeljan tudi nov, ločen dovod elektrike. Za potrebe strokovnega kolegija GL v dvorani ZZV in zunanje obiskovalce – poslovne partnerje na upravi, je bil vzpostavljen wi-fi dostop z dvema dostopnima točkama, ki samodejno preklapljata signal. Zaradi zagotavljanja varnosti sta kreirana dva wi-fi dostopa, wi-fi dostop za zunanje obiskovalce je ločen od GL omrežja, oba sta zaščitena z geslom. Preko grafičnega vmesnika na postaji v IT je možna kontrola, omejitev in blokada obeh wi-fi dostopov.

Podoben sistem wi-fi dostopa je bil postavljen tudi v skladišču gotovih izdelkov GAL z nadgradnjo, ki omogoča izvedbo naročila z dlančniki. Dlančniki preko wi-fi komunicirajo s strežnikom in z uporabo programske opreme OrkaMobile dostopajo do glavnega programa GAL veleprodaja. V uporabi sta 2 dlančnika.

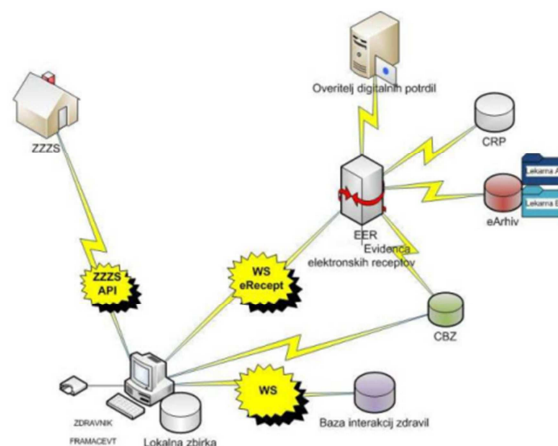
Za arhiviranje virtualnih strežnikov je bilo na Upravi GL nameščeno orodje Acronis Backup & Recovery 11.5 kjer je prav tako preko grafičnega vmesnika možno nadzorovati, načrtovati in spremljati arhiviranje vseh virtualnih strežnikov. Trenutno se arhivira 8 virtualnih strežnikov. Dnevni arhivi se še vedno shranjujejo na diskovnem polju lokalno, na ločeni lokaciji z uporabo iStor, in enkrat mesečno na zunanji medij, ki se hrani na oddaljeni lokaciji.



e- recept

V letu 2013 je Ministrstvo za zdravje pristopilo k pospešeni uvedbi e-Recepta pri izvajalcih zdravstvene dejavnosti. Gorenjske lekarnе so bile zaradi primerne IT okolja in ustrezne IT podpore izbrane za testiranje pilotnega projekta uvedbe e-Recepta.

Uvedba naj bi za farmacevte pomenila manj administrativnega dela, ker so podatki recepta že v sistemu, informacijsko podporo v pomoč pri izdaji zdravil, odpravo papirnih arhivov. Zdravnik predpiše elektronski recept (ali paket receptov), ki se prenese v bazo na zaledni strani sistema EER. Pacient nato pride v lekarno, kjer se ob branju KZZ ta elektronski recept prenese v lekarno za nadaljnjo obdelavo. Po obdelavi in vnosu recepta gredo podatki recepta na ZZZS (OnLine) in e-Recept. Med obdelavo recepta sistem dostopa še do Centralne baze zdravil in Baze interakcij zdravil. Sistem e-Recepta temelji na varni komunikaciji s šifriranjem podatkov po prenosnih kanalih ter avtentikacijo in avtorizacijo uporabnikov s kvalificiranimi digitalnimi potrdili.



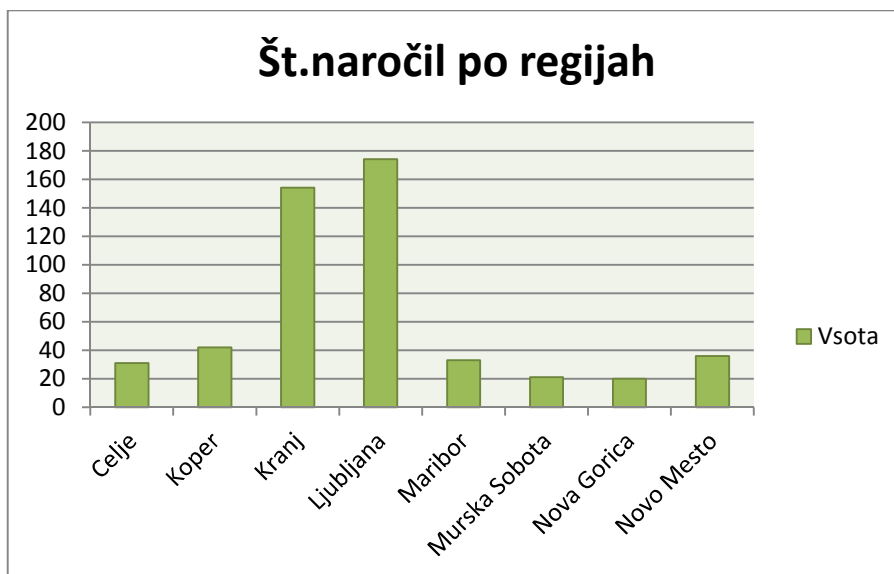
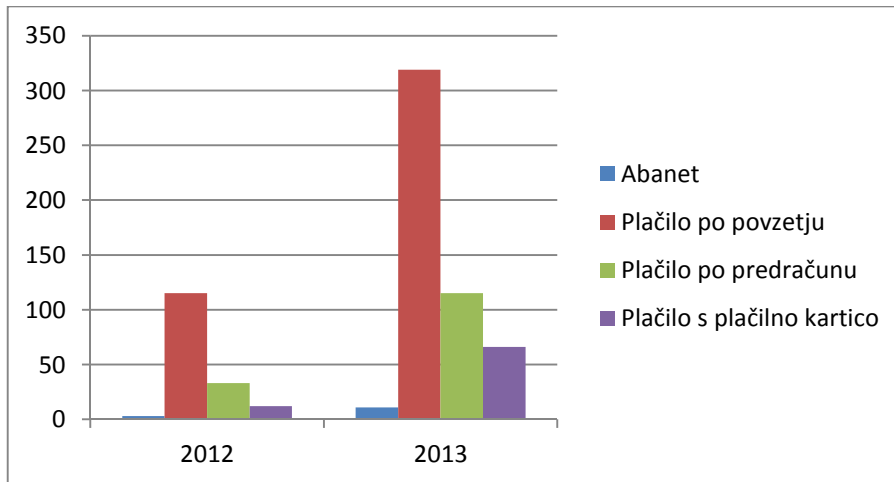
Kot prva je bila v poletnih mesecih izbrana Lekarna Zlatorog Bled, trenutno so v pilotni projekt vključene še lekarnе Kranj, Primskovo, Planina, Planina II in Radovljica. V teh lekarnah in na Upravi GL je bilo najprej potrebno pripraviti IT okolje in implementacijo lekarniškega programa za uvedbo testiranja. Ključni problem so predstavljala kvalificirana digitalna potrdila na profesionalnih karticah farmacevtov, ki so potrebna za digitalno podpisovanje elektronskega recepta. S strani MZ še vedno ni potrditve o možnosti uporabe drugih kvalificiranih digitalnih potrdil, ker so to zahteve ZZZS. Po rešitvi težav na strani predpisovalcev receptov (zdravniki) smo beležili v povprečju 350 zajetih elektronskih receptov na teden v testnih lekarnah. Projekt uvedbe je še vedno v fazi testiranja, ne glede na terminski plan prehoda 1.1. 2014 za celotno Slovenijo.

Programska oprema za fakturiranje je bila v letu 2013 nadgrajena do te mere, da zahtevkov na ZZZS, Vzajemno, Adriatic Slovenia in Zavarovalnico Triglav ni več potrebno pošiljati v papirnati obliki, ampak samo še v elektronski (XML).

Spletna prodaja

S prodajo izdelkov po spletu smo pričeli junija 2012 in do konca leta beležili 163 nakupov. V letu 2013 se je obseg poslovanja povečal za tri krat; skupaj je bilo realiziranih 511 naročil v vrednosti 10.860 €, kar

predstavlja povprečno vrednost nakupa 21 €. Največ plačil je opravljenih po povzetju, sledijo plačila po predračunu in s plačilno kartico. Po regijah je največ naročil iz območja Ljubljane in Kranja.



2.3 Poročilo o poslovanju in ocena uspeha pri doseganju letnih ciljev

Realizacija obsega in vrednosti programa dela iz obveznega zdravstvenega zavarovanja

Splošni dogovor v zdravstvu predpisuje zakon, z njim pa se osem partnerjev v zdravstvu - med njimi so ministrstvo za zdravje, ZZZS in izvajalci zdravstvenih storitev - dogovorijo o obsegu in vrstah programov storitev za posamezno pogodbeno leto. V kolikor se partnerji o posameznih določbah ne morejo poenotiti, se poskušajo razlike uskladiti z arbitražo, v kolikor pa tudi ta ne uspe, besedilo spornih določb s sklepom arbitrarno določi vlada, kar se je zgodilo na seji Vlade RS dne 24.1.2013 in z določitvijo besedila spornih točk je tako vlada določila končno besedilo Splošnega dogovora za leto 2013.

S Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2013 so bili uvedeni nadaljnji varčevalni ukrepi za zagotovitev finančne vzdržnosti zdravstvenega sistema. Tako je bilo s 1. 1. 2013 izvedeno dodatno znižanje cen zdravstvenih storitev za 3 %. Poleg tega je Vlada sprejela še sklep o selektivnem znižanju amortizacije v višini 20% in v tej zvezi je bil 25.7.2013 sprejet Aneks št. 2 k Splošnemu dogovoru za leto 2013, kjer je bilo potrjeno selektivno znižanje vkalkulirane amortizacije v vrednosti lekarniške storitve ter zamrznitev učinka Dogovora o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1.6. -31.12.2013 na cene zdravstvenih storitev. Poleg tega pa je bilo na osnovi sodbe Ustavnega sodišča priznано izplačilo razlike regresa za letni dopust za leto 2012, ki se je odrazilo v višji vrednosti točke od 1.9. dalje.

Dejanska vrednost lekarniške točke v letu 2013 s poračuni, vezanimi na Splošni dogovor za leto 2013 in Aneksi je bila sledeča:

Spremembe z dnem	Vrednost točke v €
1.1.2013	2,88
1.3.2013	2,80
1.4.2013	2,78
1.9.2013 dalje	2,81

S 1.1.2013 je ZZZS uvedel elektronsko izmenjavo vseh obračunskih podatkov v zdravstvenem sistemu in s tem vzporedno je bil uveden nov šifrant vrst zdravstvenih dejavnosti (Projekt Izdatki). Projekt Izdatki je uvedel spremembo v posredovanju podatkov, zahtevkov in specifikacij na ZZZS, razlog za to pa je bilo zastarelo spremljanje finančnih podatkov o realizaciji opravljenih storitev izvajalcev. Namen projekta je bilo pridobiti elementarne obračunske podatke o opravljenih zdravstvenih storitvah po osebi, avtomatizirati sprejem podatkov, preverjanje in povratna sporočila in vzpostaviti enonivojsko poročanje. Prednosti novega načina poročanja sta predvsem odprava papirnega in uvedba spletnega poročanja ter posredovanje vseh podatkov le svoji območni enoti ZZZS-ja. Izmenjava podatkov je avtomatizirana, s tem pa je pretok informacij enostavnejši in tudi bistveno hitrejši. Ocenjujemo, da je novi način racionaliziral delo tako izvajalcem kot tudi ZZZS.

Realizacija dogovorjenega programa dela, prevzetih obveznosti in odgovornosti določenih na podlagi Splošnega dogovora 2013 v delu izvajanja javne službe oz. po pogodbi z ZZZS, merjena v številu opravljenih storitev pri izdaji zdravil na recept je bila v Gorenjskih lekarnah v letu 2013 realizirana v višini 911.543 točk.

Za leto 2013 glede na predhodno leto po podatkih ZZZS izkazujemo padec v številu opravljenih storitev, kar pa je nelogično glede na dejstvo, da izkazujemo rast števila receptov, poleg tega so se na letnem nivoju odrazile dodatne priznane storitve pri izdaji zdravil (velika pakiranja) na obnovljive recepte, uvedene v sredini leta 2012.

Glede na navedene spremembe v načinu zajema podatkov pri ZZZS ugotavljamo, da je primerjava števila opravljenih storitev za leti 2013 po novi metodologiji z letom 2012, ko je ZZZS spremljal podatke na star način, otežena. Zato se za primerjavo števila opravljenih storitev za leti 2013 glede na leto 2012 po OE ZZZS in po lekarnah na območju Gorenjske nismo odločili.

Povprečna vrednost točke za leto 2013 je znašala 2,81 € in je bila za 3 odstotni točki nižja kot v letu 2012, ko je bila točka povprečno 2,91 €. Vrednost opravljenega dela oz. realiziranih storitev v letu 2013 pa je znašala 2.560.458 € in je po naših podatkih približno na istem nivoju kot v predhodnem letu, medtem ko beležimo porast števila točk za dobra 2%.

	Točka 2012	Storitve 2013	Točka 2013	Indeks točka 13/12
Obseg opravljenih storitev- povp. vrednost točke brez ddv	2,91 €	911.543	2,81 €	97
Vrednost lek. storitev v €		2.560.458		

Primerjava prihodkov in odhodkov za leto 2013 glede na poslovni načrt in leto 2012

Naziv skupine konta	v EUR				
	RE 2012	PN 2013	RE 2013	INDEKS RE13/RE12	INDEKS RE13/PN13
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	39.163.392	38.880.850	38.506.288	98	99
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	85.388	85.388	97.073	114	114
Prihodki od prodaje zdravil-OZZ in PZZ skupaj:	28.229.993	27.986.219	27.692.383	98	99
Prihodki od prodaje zdravil-OZZ in doplačila	17.161.989	16.696.855	16.647.141	97	100
Prihodki od prodaje zdravil-PZZ	11.032.816	11.253.473	11.009.595	100	98
Prihodki od prodaje zdravil-PZZnadstand.	35.187	35.891	35.648	101	99
Prihodki od prodaje zdravil-naročilnice, metadon	270.987	234.469	266.718	98	114
Prihodki od prodaje zdravil in zdrav.sred. brez Rp	3.399.505	3.467.495	3.367.364	99	97
Prihodki od prodaje ostalega blaga	5.743.365	5.743.365	5.708.315	99	99
Prihodki od prodaje medicinskih pripomočkov	1.066.371	983.400	1.003.671	94	102
Prihodki od prodaje-galenski laboratorij	268.853	279.606	270.377	101	97
Prihodki od prodaje storitev	98.930	100.908	100.387	101	99
B) FINANČNI PRIHODKI	81.685	75.000	75.085	92	100
Obresti	81.366	75.000	75.030	92	100
C) DRUGI PRIHODKI	4.535	4.500	2.463	54	55
Č) PREVREDNOTOVALNI POSL.PRIH.	2.786	2.500	17.446	626	698
D) CELOTNI PRIHODKI	39.252.398	38.962.850	38.601.282	98	99

Prihodke od poslovanja smo realizirali v višini 38,5 mio €, kar je za 1 odstotno točko manj od načrtovanih ter za 2 odst.točki manj kot v letu 2012. Rast od načrta beležimo pri prodaji proizvodov in storitev (storitve oglaševanja), obseg priprave metadonskih zdravil je bil večji (kljub znižani ceni priprave metadonskih pripravkov), pa tudi prodaja medicinskih pripomočkov je bila višja od načrtovane in se počasi približujemo obsegu iz leta 2012. Večji padec od načrtovanega obsega prodaje beležimo pri segmentu zdravil brez recepta in prodaji galenskih izdelkov zunanjim kupcem, za 1 odstotno točko pa smo zaostali s prodajo trgovskega blaga, kar pa je glede na večji padec kupne moči kljub vsemu lep rezultat.

Finančni prihodki so zaradi padca obrestih mer nižji od leta 2012 vendar v skladu z načrtovanimi, prevrednotovalni poslovni prihodki pa večji zaradi odprave popravka terjatev.

Naziv skupine konta			v EUR		
	RE 2012	PN 2013	RE 2013	INDEKS RE13/RE12	INDEKS RE13/PN13
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
E) STROŠKI BLAGA, MAT. IN STOR	33.430.390	33.400.218	32.835.172	98	98
Nabavna vrednost prodanega blaga	32.176.580	32.193.566	31.648.672	98	98
Stroški materiala	213.081	205.857	215.650	101	105
Stroški storitev	1.040.729	1.000.794	970.850	93	97
F) STROŠKI DELA	4.934.494	4.737.680	4.847.113	98	102
G) AMORTIZACIJA	248.921	241.453	233.093	94	97
J) DRUGI STROŠKI	106.995	92.585	93.272	87	101
K) FINANČNI ODHODKI	3.053	3.000	12	0	0
L) DRUGI ODHODKI	0	0	84		
M) PREVREDNOTOVALNI POSL.OB	10.912	5.000	5.891	54	118
N) CELOTNI ODHODKI	38.734.765	38.479.935	38.014.637	98	99

Ključni strošek zavoda je nabavna vrednost prodanega blaga, ki predstavlja v letu 2013 83,2% delež v celotnih odhodkih. Iz primerjave je razvidno, da je vrednost prodanega blaga glede na poslovni načrt nižja za 2 odstotni točki, medtem ko prihodki od prodaje zaostajajo le 1 točko od načrtovanih. Navedeno pomeni, da so se cene (predvsem zdravilom) znižale bolj kot smo načrtovali oz. naš zaslužek se je zniževal manj od načrta..

Stroški poslovanja zavoda pa so bili sledeči:

	Realizacija 2012	Posl. Načrt 2013	Realizacija 2013	Indeks RE13/RE12	Indeks RE13/PN13
STROŠKI MATERIALA					
Porabljena energija	121.611	123.800	123.760	102	100
Pisarniški material in strokovna literatura	32.289	25.313	37.521	116	148
Osnovni in pomožni izdelavni material	27.958	25.755	28.933	103	112
Porabljen drug material	16.367	16.000	12.435	76	78
Material za sprotne potrebe varstva pri delu	8.630	8.630	6.943	80	80
Porabljeno gorivo za transportna vozila	6.228	6.360	6.057	97	95
Skupaj	213.082	205.857	215.650	101	105

Skupaj stroški materiala so višji od načrtovanih za približno 10.000 € - del tega odmika predstavljajo višji strošek tonerji za multifunkcijske naprave, saj smo ob nabavi nove opreme naročili po en kos tonerja na lekarno na zalogo, ker v začetku sistem avtomatskega naročanja še ni deloval. Kasneje smo sistem uspešno vzpostavili, zaradi zalog bodo stroški v letu 2014 nižji.

	Realizacija	Posl. Načrt	Realizacija	Indeks	Indeks
STROŠKI STORITEV	2012	2013	2013	RE13/RE12	RE13/PN13
Storitve čiščenja posl. prostorov in pranja del. ol	180.415	174.950	170.799	95	98
Vzdrževanje osn. sredstev (tekoče in invest.)	136.897	134.070	108.757	79	81
Najemnine in zakupnine	154.457	166.075	167.399	108	101
Storitve na informacijskem področju	112.632	110.680	111.619	99	101
Storitve varov.objektov, prevoza gotovine, varstva pri delu, registracije in analize zdravil	73.260	62.271	82.537	113	133
Plačilni promet in bančne storitve	73.030	65.727	65.695	90	100
Strokovno izobraževanje	66.158	53.820	50.199	76	93
PTT storitve	51.206	48.200	42.800	84	89
Povračila potnih stroškov zaposlenim	40.127	34.108	21.938	55	64
Svetovalne storitve	53.025	50.800	47.482	90	93
Stroški reklame in oglaševanja	23.478	29.610	36.018	153	122
Komunalne storitve	17.799	19.579	16.409	92	84
Druge storitve (zavarov.premije, razvoj zdravil, zdravniški pregledi, reprezentanca)	58.245	50.904	49.199	84	97
Skupaj	1.040.729	1.000.794	970.850	93	97

Stroški storitev skupaj so nižji od načrtovanih za 3 odstotne točke in za 7 odst. točk nižji od lanskoletnih. Prihranki so največji na področju telefonije, provizij po plačnih karticah, racionalizirali smo stroške strokovnih izobraževanj, več sredstev pa smo namenili reklami in oglaševanju – tudi glede na to, da smo uspeli na drugi strani realizirati večje prihodke iz tega naslova.

	Realizacija	Posl. Načrt	Realizacija	Indeks	Indeks
STROŠKI DELA	2012	2013	2013	RE13/RE12	RE13/PN13
Bruto plače in nadomestila plač zaposlenim	3.825.092	3.726.152	3.844.848	101	103
Prispevki za zagotavljanje socialne varnosti za	619.308	603.289	619.596	100	103
Regres za letni dopust	116.650	63.012	61.822	53	98
Stroški prehrane delavcem med delom	123.893	123.783	121.918	98	98
Stroški prevoza na delo in z dela	136.344	135.938	133.723	98	98
Dodatno pokojninsko zavarovanje za javne us	66.734	68.196	34.495	52	51
Jubilejne nagrade, odpravnine ob upok.	46.472	17.310	30.711	66	177
Skupaj	4.934.494	4.737.680	4.847.113	98	102

Pri stroških dela se odražajo učinki Zakona o uravnoteženju javnih financ (ZUJF), ki je praktično razpolovil regres za letni dopust ter dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbenke, deloma so nižji tudi stroški prevoza na delo in prehrana.

Strošek bruto plač in prispevki na bruto plače so večji od načrtovanih zaradi vključitve prvega dela odprave tretje četrtine plačnih nesorazmerij.

	Realizacija	Posl. Načrt	Realizacija	Indeks	Indeks
AMORTIZACIJA	2012	2013	2013	RE13/RE12	RE13/PN13
Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev	34.290	35.000	36.892	108	105
Amortizacija nepremičnin	53.526	55.000	60.903	114	111
Amortizacija opreme in drugih opredmetenih sredstev	188.236	210.000	215.113	114	102
Amortizacija naložb v tuja osnovna sredstva	44.954	45.000	45.288	101	101
Amortizacija drobnega inventarja in knjige	3.792	3.500	5.092	134	145
Prenos amortizacije v breme vira sredstev	-75.878	-107.047	-130.195	172	122
Skupaj	248.920	241.453	233.093	94	97

Amortizacija je zaradi investicij v letu 2013 večja za približno 38.500 € od predhodnega leta, vendar je zaradi 20% znižanja sredstev za amortizacijo v vrednosti točke pri izdaji zdravil na recept vedno večji znesek prenosa amortizacije v breme vira sredstev.

	Realizacija	Posl. Načrt	Realizacija	Indeks	Indeks
DRUGI STROŠKI	2012	2013	2013	RE13/RE12	RE13/PN13
Prispevek Lekarniški zbornici	34.794	34.794	38.010	109	109
Stroški počitniških kapacitet	15.870	15.000	25.840	163	172
Donacije	24.535	15.000	13.050	53	87
Prispevek za stavbno zemljišče	5.288	5.289	5.157	98	97
Drugi admin. stroški, kvote za invalide	4.408	5.000	2.743	62	55
Drugi str. (nagrade dijakom, študentom, ddv od manjka)	22.100	17.500	8.473	38	48
Skupaj	106.995	92.584	93.272	87	101

Tudi drugi stroški poslovanja so nižji glede na leto 2012, višji so le stroški počitniških kapacitet zaradi pravnih storitev na področju urejanja statusa nepremičnin na Hrvaškem.

Bruto presežek prihodkov nad odhodki je za leto 2013 približno 70.000 € višji od predhodnega leta, h končnemu povečanju presežka pa prispeva še nižji davek od dohodka pravnih oseb, saj smo z investicijami precej znižali davčno osnovo in tako znižali davek za okoli 17.700 €.

Naziv skupine konta	v EUR				
	RE	PN	RE	INDEKS	INDEKS
	2012	2013	2013	RE13/RE12	RE13/PN13
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
D) CELOTNI PRIHODKI	39.252.398	38.962.850	38.601.282	98	99
N) CELOTNI ODHODKI	38.734.765	38.479.935	38.014.637	98	99
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	517.632	482.915	586.644	113	121
P) Davek od dohodka pravnih oseb	50.181	46.815	32.446	65	69
R) NETO PRESEŽEK	467.451	436.099	554.198	119	127

Na osnovi navedenega ocenjujemo, da je bilo naše poslovanje uspešno, realizirali smo presežek prihodkov, ki nam bo omogočal stabilno poslovanje in razvoj zavoda tudi v naprej.

Primerjava prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti za leto 2013 glede na poslovni načrt

Sodila za delitev prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti so obrazložena v računovodskem delu letnega poročila. Iz preglednice spodaj je razvidno, da smo uspeli celotne odhodke, ki bremenijo tržno dejavnost znižati bolj (indeks 98) kot smo načrtovali. Pri celotnih prihodkih pa zaostajamo za poslovnim načrtom na tržni dejavnosti za 1 odstotno točko (indeks 99), zato tudi beležimo višji presežek prihodkov na tržni dejavnosti od načrtovanega za približno 100.000 € oz. 23 odstotnih tčk.

Naziv skupine konta	POSLOVNI NAČRT 2013		REALIZACIJA 2013		INDEKS	
	JS 2013	TD 2013	JS 2013	TS 2013	JS RE13/PN13	TD RE13/PN13
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	31.139.340	7.741.510	30.844.994	7.661.294	99	99
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	0	85.388	0	97.073		114
Prihodki od prodaje zdravil-OZZ in PZZ skupaj:	27.986.219	0	27.692.383	0	99	
Prihodki od prodaje zdravil-OZZ in doplačila	16.696.855	0	16.647.141	0	100	
Prihodki od prodaje zdravil-PZZ	11.253.473	0	11.009.595	0	98	
Prihodki od prodaje zdravil-PZZnadstand.	35.891	0	35.648	0	99	
Prihodki od prodaje zdravil-naročilnice, metadon	234.469	0	266.718	0	114	
Prihodki od prodaje zdravil in zdrav.sred. brez Rp	2.918.652	548.843	2.885.893	481.471	99	88
Prihodki od prodaje ostalega blaga	0	5.743.365	0	5.708.315		99
Prihodki od prodaje medicinskih pripomočkov	0	983.400	0	1.003.671		102
Prihodki od prodaje-galenski laboratorij	0	279.606	0	270.377		97
Prihodki od prodaje storitev	0	100.908	0	100.387		99
B) FINANČNI PRIHODKI	2.925	72.075	2.928	72.157	100	100
Obresti	2.925	72.075	2.926	72.104	100	100
C) DRUGI PRIHODKI	3.604	896	1.972	490	55	55
Č) PREVREDNOTOVALNI POSL.PRIH.	2.002	498	13.975	3.471	698	697
D) CELOTNI PRIHODKI	31.147.872	7.814.978	30.863.869	7.737.412	99	99

Naziv skupine konta	POSLOVNI NAČRT 2013		REALIZACIJA 2013		INDEKS	
	JS 2013	TD 2013	JS 2013	TS 2013	JS RE13/PN13	TD RE13/PN13
E) STROŠKI BLAGA, MAT. IN STOR.	27.784.174	5.616.043	27.511.591	5.323.581	99	95
Nabavna vrednost prodanega blaga	26.918.811	5.274.755	26.645.378	5.003.294	99	95
Stroški materiala	140.092	65.765	151.837	63.813	108	97
Stroški storitev	725.271	275.523	714.376	256.474	98	93
F) STROŠKI DELA	3.119.143	1.618.536	3.125.654	1.721.459	100	106
Plače in nadomestila plač	2.403.109	1.323.043	2.429.824	1.415.024	101	107
Prispevki za socialno varnost	389.079	214.210	391.566	228.030	101	106
Drugi stroški dela	326.955	81.284	304.264	78.405	93	96
G) AMORTIZACIJA	165.336	76.117	132.626	100.467	80	132
J) DRUGI STROŠKI	71.046	21.539	70.321	22.951	99	107
K) FINANČNI ODHODKI	2.403	597	9	3	0	1
L) DRUGI ODHODKI	0	0	67	17		
M) PREVREDNOTOVALNI POSL.ODH.	4.004	996	4.719	1.172	118	118
N) CELOTNI ODHODKI	31.146.108	7.333.828	30.844.987	7.169.650	99	98
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	1.764	481.151	18.882	567.762		118
P) Davek od dohodka pravnih oseb	169	46.203	1.044	31.402		68
R) NETO PRESEŽEK	1.595	434.948	17.838	536.360		123

Primerjava prihodkov in odhodkov po denarnem toku za leto 2013 glede na poslovni načrt in leto 2012

V letu 2013 smo realizirali bistveno višji presežek prihodkov nad odhodki po denarnem toku – razlog je v plačilu celotnih zapadlih terjatev do ZZZS v mesecu decembru 2013 (postavka 1.c), medtem ko je bil v letu 2012 izvršen prenos dela zapadlih obveznosti iz decembra 2012 v januar 2013. Višji od načrtovanih so bili tudi investicijski odhodki zaradi zamika dokončanja gradbenih del v lekarni Radovljica v leto 2013.

	realizacija	finan.načrt	realizacija	indeks	indeks
	2012	2013	2013	3/1	3/2
	1	2	3		
I. SKUPAJ PRIHODKI	38.973.292	38.837.374	39.176.096	101	101
I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	32.327.505	32.060.316	32.619.234	101	102
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	18.200.683	17.656.539	18.373.384	101	104
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	20.624	20.418	6.667	32	33
b. Prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti	73.206	72.474	82.820	113	114
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	18.106.853	17.563.647	18.283.697	101	104
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	14.126.822	14.403.777	14.245.850	101	99
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne sl.	2.861.424	2.918.652	2.885.893	101	99
Prejete obresti	79.001	75.000	76.637	97	102
Prejete dividende in drugi deleži v dobičku podjetij in fin.institucij	0	0	0		
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	11.186.397	11.410.125	11.282.707	101	99
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev			613		
Prejete donacije od domačih in tujih pravnih in fizičnih oseb					
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STOR.NA TRGU	6.645.787	6.777.058	6.556.862	99	97
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	6.549.473	6.680.462	6.484.509	99	97
Prejete obresti					
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	11.208	11.208	4.371	39	39
Prejete dividende in drugi deleži v dobičku podjetij in fin.institucij					
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	85.106	85.388	67.982	80	80
II. SKUPAJ ODHODKI	39.157.800	38.829.404	38.825.070	99	100
I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	32.561.498	31.675.271	32.454.798	100	102
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.639.384	3.618.605	3.513.082	97	97
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	581.522	563.801	548.867	94	97
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	27.865.890	26.936.765	27.629.033	99	103
D. Plačila obresti					
E. Transferi posameznikom in gospodinjstvom					
F. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam					
G. Investicijski odhodki	474.702	556.100	763.816	161	137
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE NA TRGU	6.596.302	6.512.985	6.370.272	97	98
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje na trgu	748.173	725.728	706.172	94	97
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz prodaje na trgu	119.547	115.961	110.329	92	95
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje na trgu	5.728.582	5.671.296	5.553.771	97	98
III/1 PRESEZEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		7.970	351.026		0
III/2 PRESEZEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	-184.508				

Primerjava sredstev in obveznosti do virov sredstev za leto 2013 glede na poslovni načrt in leto 2012

	Stanje na dan 31.12.2012	Posl.načrt 31.12.2013	Stanje na dan 31.12.2013	Indeks RE13/RE 12	Indeks RE13/PN 13
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
SREDSTVA					
DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	2.335.728	2.719.951	2.514.989	108	92
Neopredmetena sredstva	98.493	83.035	71.013	72	86
Nepremičnine	1.190.540	1.158.176	1.194.899	100	103
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.021.971	1.454.016	1.224.162	120	84
Dolgoročne finančne naložbe	23.100	23.100	23.100	100	100
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	1.624	1.624	1.815	112	112
KRATKOROČNA SREDSTVA, RAZEN ZALOG, IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	4.977.433	5.028.573	4.988.525	100	99
Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice	11.849	11.849	13.124	111	111
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	266.718	266.718	1.422.219	533	533
Kratkoročne terjatve do kupcev	739.811	754.607	729.718	99	97
Dani predujmi in varščine	174.142	0	23.408		
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	2.770.543	3.186.124	2.205.472	80	69
Kratkoročne finančne naložbe	905.095	700.000	402.107	44	57
Druge kratkoročne terjatve	107.690	107.690	64.659	60	60
Aktivne časovne razmejitev	1.585	1.585	127.818		
ZALOGE	2.680.405	2.653.601	2.839.857	106	107
Zaloge blaga	2.680.405	2.653.601	2.839.857	106	107
AKTIVA SKUPAJ	9.993.566	10.402.126	10.343.371	104	99
Aktivni konti izvenbilančne evidence	124.694	92.695	97.165	78	105

	Stanje na dan 31.12.2012	Posl.načrt 31.12.2013	Stanje na dan 31.12.2013	Indeks RE13/RE 12	Indeks RE13/PN 13
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV					
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.378.578	1.351.038	1.306.623	95	97
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	663	663	874	132	132
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	374.357	363.099	563.034	150	155
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	871.334	888.761	591.867	68	67
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	83.647	83.647	136.497	163	163
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	14.868	14.868	14.054	95	95
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	5.112	0	0	0	0
Pasivne časovne razmejitev	28.597	0	297		
LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	8.614.988	9.051.088	9.036.748	105	100
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	0	0	0		
Dolgoročne finančne obveznosti	0	0	0		
Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	8.124.437	8.591.888	8.459.450	104	98
Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	23.100	23.100	23.100	100	100
Presežek prihodkov nad odhodki	467.451	436.100	554.198	119	127
PASIVA SKUPAJ	9.993.566	10.402.126	10.343.371	104	99
Pasivni konti izvenbilančne evidence	124.694	92.695	97.165	78	105

Premoženje zavoda na dan 31.12.2013 znaša dobrih 10,3 mio €; od tega predstavljajo dolgoročna sredstva 24,3% vseh sredstev zavoda, zaloge blaga 27,4% ter druga kratkoročna sredstva 48,3%. Glede na leto 2012 in tudi glede na poslovni načrt največji odmik oz. povečanje beležimo pri višini zalog blaga – razlog je tudi v tem, da je na trgu vedno več paralel zdravil, k temu prispeva tudi uvedba terapevtskih skupin zdravil. Na stani virov sredstev je razvidno, da znaša delež lastnih sredstev kar 87,4% vseh virov, preostalo pa so kratkoročni viri financiranja – iz poslovanja.

Elementi za izračun kazalnikov uspešnosti in učinkovitosti poslovanja

Elementi	Oznaka	REAL. 2012	PN 2013	REAL. 2013	Indeks	Indeks
v eur		1	2	3	3/1	3/2
CELOTNI PRIHODKI	P	39.252.398	38.962.850	38.601.282	98	99
PRIHODKI OD POSLOVANJA	Pp	39.163.392	38.880.850	38.506.288	98	99
CELOTNI ODHODKI	O	38.734.765	38.479.935	38.014.637	98	99
POSLOVNI ODHODKI	Op	38.720.800	38.471.935	38.008.650	98	99
DOBIČEK IZ POSLOVANJA	Dp	442.592	408.915	497.638	112	122
DOBIČEK PRED OBDAVČITVIJO	BD	517.632	482.915	586.644	113	121
ČISTI DOBIČEK	ND	467.451	436.099	554.198	119	127
FINANČNI ODHODKI	Oo	3.053	3.000	12		0
SREDSTVA	S	9.993.566	10.402.126	10.343.371	104	99
STALNA SREDSTVA	SS	2.335.728	2.719.951	2.514.989	108	92
GIBLJIVA SREDSTVA	SG	7.657.838	7.682.175	7.828.382	102	102
ZALOGE	Z	2.680.405	2.653.601	2.839.857	106	107
KAPITAL	K	8.614.988	9.051.088	9.036.748	105	100
DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	DOb	0	0	0		
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	KOb	1.378.578	1.351.038	1.306.623	95	97
OBRATNI KAPITAL (K+DOb-SS)	ObrK	6.279.260	6.331.137	6.521.759	104	103
povpr. SREDSTVA	pS	10.018.477	10.197.846	10.372.749	104	102
povpr. KAPITAL	pK	8.592.557	8.833.038	9.043.918	105	102
povpr. ŠT. ZAPOSLENIH	pZAP	153	154	155	101	101

Temeljni kazalniki uspešnosti in učinkovitosti poslovanja

	Izračun	REAL. 2012	PN 2013	REAL. 2013	Indeks	Indeks
		1	2	3	3/1	3/2
I. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI						
1. Celotna gospodarnost	P/O	1,01	1,01	1,02	100	100
2. Gospodarnost poslovanja	Pp/Op	1,01	1,01	1,01	100	100
3. Celotna dobičkonosnot prih.	ND/P*100	1,19	1,19	1,44	121	121
II. KAZALNIKI FINANČNEGA POLOŽAJA						
1. Kratk.pokritje kratk.obvez.	SG/Kob	5,6	5,6	6,0	108	108
2. Likvidno pokritje kratk.obvez.	(SG-Z)/Kob	3,6	3,6	3,8	106	106
3. Delež obrat.kapit. v kratk.sred.	ObrK/SG*100	82,0	82,0	83,3	102	102
4. Vezava zalog v dnevih		22	22	25	114	114
III. KAZALNIKI DONOSNOSTI						
1. Donosnost sredstev	(D+Oo)/pS*100	4,7	4,7	5,3	114	114
2. Donosnost kapitala (sred.v upr.)	ND/pK*100	5,4	5,4	6,1	113	113
IV. KAZALNIKI DOHODKOVNE PRODUKTIVNOSTI						
1. Bruto dobiček na delav.v €	BD/pZAP	3.383	3.383	3.785	112	112
2. Prihodki na zaposlenega (€)	P/Pzap.	256.552	256.552	249.041	97	97

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.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC
GORENJSKE LEKARNE GOSPOSVETSKA ULICA 012
4000 Kranj

Šifra: 27480

Matična številka: 5053838000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na GORENJSKE LEKARNE.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

-
- notranje revizije letnega poročila za leto 2012
 - pregleda ustreznosti registra tveganj z oceno tveganj
-

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

-
- upravljanja zavoda, lekarniškega poslovanja, proizvodnje, financ in računovodstva in informacijske tehnologije
-

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

-

V / Na GORENJSKE LEKARNE je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

x

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

x

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

x

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja

na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

x

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

x

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) z lastno notranjerevizijsko službo,

b) s skupno notranjerevizijsko službo,

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

x

Naziv in sedež zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

MODRA REVIZIJSKA HIŠA, D.O.O., TEHNOLOŠKI PARK 20, LJUBLJANA

Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja: 2348250000

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio evrov:

x Da

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

16.09.2013

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2013 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- posodobitev Načrta integritete JZ GL

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- spremembe zakonodaje
- spremembe na področju financiranja lekarniške dejavnosti
- kontrola sledenja uporabe osebnih podatkov

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: ROMANA RAKOVEC



2.5 Poročilo o izpolnjevanju zakonskih zahtev

Gorenjske lekarne izvajajo vse aktivnosti, ki jih za delovno področje javnega zavoda zahtevajo predpisi in predvsem aktualno uvedene novosti - tako na področju dejavnosti (izdaja zdravil, novosti v zvezi z e-receptom, prevzem pretečenih zdravil, verifikacije lekarn, usklajevanje cen zdravil, itd..) kot na vseh drugih področjih delovanja zavoda, npr varstva pri delu (preventivni in redni zdravstveni pregledi delavcev, revizije ocene tveganja in izjave o varnosti, ...), delovnih razmerij in javnih naročil, zakonitosti poslovanja z vidika davčnih in računovodskih predpisov, preprečevanja korupcije, itd.

V letu 2013 je v smislu gospodarske krize, ki se odraža tudi na normativnem področju - na zavod zakonodajno še vedno vplivala veljava tako, že v letu 2012 uveljavljenega Zakona o uravnoteženju javnih financ (Ur. l. RS št. 40/2012, s spremembami, v nadaljevanju ZUJF, glede postopka ocenjevanj in (ne)napredovanje javnih uslužbencev, pogodb o izobraževanju, zaposlovanja javnih uslužbencev, odpravnin delavcev, ki se upokojujejo itd...), kot tudi sprejem aktualnega Zakona o izvrševanju proračuna za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415, Ur. l. RS, št., ki predstavlja podlago za pravilno pripravo letnih finančnih planov – vključuje tudi pripravo kadrovskega načrta posrednih proračunskih uporabnikov, v skladu s politiko zaposlovanja, ki jo določa ZIPRS1415 in ki po novem predvideva pripravo izhodišč za pripravo kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna – na takšen način, da bo skupno število zaposlenih pri posrednih uporabnikih z proračuna v obdobju januar 2014-januar 2015 manjše za -1%. Z Uredbo o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2014 in 2015 (Ur. l. RS, št. 12/2014) je vlada dokončno določila način priprave kadrovskega načrta iz katere pa je sedaj moč brez dvoma razbrati, da zaposlitve, ki so financirane s strani ZZZZS (v primeru GL, zaposlitve pripravnikov farmacevtskih tehnikov) – niso izvzete iz realizacije kadrovskega načrta (4. odst. 5. člena Uredbe) – s čimer problem zaposlovanja pripravnikov za določen čas, zaradi oprave pripravništva, v Gorenjskih lekarnah kot učnem zavodu, ostaja.

Dne 6. 12. 2013 je bil v Uradnem listu RS objavljen Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Uradni list RS, št. 100/13, v nadaljevanju ZNIRPJU). Zavod je skladno z zakonom vsem zaposlenim v januarju 2014 že izplačal razliko v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij.

Pri opravljanju lekarniške dejavnosti v okviru javnega zavoda Gorenjskih lekarn, le-te ažurno spremljajo spremembe na področjih zakonodajnega urejanja, ki Gorenjske lekarne kot javni zavod zadevajo in ukrepajo v skladu z morebitnimi novimi dolžnostmi, ki stopajo v veljavo.

Že dalj časa je pripravi nov Zakon o lekarniški dejavnosti, do sprejetja katerega pa tudi v letu 2013 še vedno ni prišlo.

Že uveljavljena praksa je, da spremlja zakonodajne novosti objavljene v Uradnem listu RS osebno direktorica zavoda in podporne službe (računovodstvo ter pravna in splošno kadrovska služba). Vsakokratne novosti, ki zadevajo dejavnost zavoda so zbrane in predstavljene vsem vodjem na mesečnih strokovnih svetih zavoda, kjer se po potrebi o njih tudi diskutira oz. se sprejmejo operativni ukrepi v zvezi s posamezno novostjo. Zakonodajne novosti pa so hkrati

dnevno dopolnjevanje na INTRANETU GL, s čimer je omogočen dostop vsakega zaposlenega do novosti.

Vsako leto je izpolnjevanje zakonskih zahtev v Gorenjskih lekarnah, poleg spremljanja in implementiranja s strani samih lekarn, nadzorovano in pregledovano tudi s strani pooblaščenih inštitucij ter organov.

V letu 2013 je bilo tako v GL izvedenih nekaj inšpekcijskih ter revizijskih in strokovnih nadzorov s svetovanjem.

S strani Urada za meroslovje, Ministrstva za gospodarstvo in tehnologijo RS je bil dne 23. 4. 2013 opravljen meroslovni nadzor v Gorenjskih lekarnah, kot imetniku meril. V postopku je bilo ugotovljeno, da imetnik ni kršil Zakona o meroslovju ali na njegovi podlagi izdanih predpisov, zato se je nadzorni postopek, skladno z določbo 28. člena Zakona o inšpekcijskem postopku, ustavil.

Štirinajstega oktobra 2013 je v prostorih uprave Gorenjskih lekarn zaradi izvedbe nadzora poslovanja javnega zavoda Gorenjske lekarnе sodelovala skupina članov Nadzornega odbora Občine Jesenice, začetega na podlagi sklepa tega odbora z dne 20. 2. 2013. V skladu s sklepom odbora je bil cilj nadzora preveriti pravilnost in smotrnost poslovanja javnega zavoda na izbranih delih poslovanja in pravilno razporejanje presežkov prihodkov nad odhodki v skladu z zakonodajo

Člani odbora so med izvedbo nadzora vpogledali v različno dokumentacijo (letno poročilo za leto 2012, podatke iz bilance stanja na dan 31. 12. 2012, izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2012, dokumentacijo o izvedbi posameznih javnih naročil, podatke o plačah, itd...) in tekom obiska prejeli tudi vsa potrebna ali želena ustna pojasnila.

Gorenjske lekarnе so dne 28. 1. 2014 prejele Poročilo Nadzornega odbora občine Jesenice, v katerem odbor zaključuje, da v okviru ciljev, namena in obsega opravljenega nadzora, niso ugotovili kršitev poslovanja javnega zavoda Gorenjske lekarnе v letu 2012. Glede na ravnokar sprejeti Odlok o ustanovitvi Gorenjskih lekarn, predlagajo posredovanje le-tega v objavo v Uradni list RS ter pripravo in sprejetje novega Statuta zavoda – na podlagi Odloka. Pozivajo še, da naj pri razporejanju presežka prihodkov nad odhodki za leto 2013, direktorica zagotovi, da bo sprejeta odločitev v skladu z zakonom in aktom o ustanovitvi javnega zavoda, tako glede namena porabe presežka kot z vidika sprejema odločitve s strani pristojnega organa.

V oktobru 2013 je bil s sklepom Oddelka za inšpekcije, Carinskega urada Ljubljana, Carinske uprave RS, Ministrstva za finance RS, uveden inšpekcijski nadzor zaradi naknadnega preverjanja poslovne dokumentacije in evidenc, da se opravi kontrola poslovanja in preveri pravilnost izvajanja carinskih, trošarinskih in drugih predpisov ter postopkov, za katere je pristojna Carinska uprava RS. Inšpekcijski postopek je zajemal pripravo odgovorov na pisna vprašanja, pripravo poslovne dokumentacije in drugo komunikacijo in posredovanje podatkov zavoda – inšpektorju. V februarju 2014 je zavod prejel Zapisnik o inšpekcijskem nadzoru na 15 straneh, ki celostno opisuje sam inšpekcijski nadzor in povzema ugotovitve in podaja zaključek:

- pri vodenju evidenc oproščene uporabnika so manjše nedoslednosti (datum prejema trošarinskih izdelkov se ne ujema z datumom dejanskega prejema navedenim na trošarinskem dokumentu, minimalne razlike v količinah);
- javni zavod je v inšpeciranem obdobju trošarinske izdelke, narejene v galenskem laboratoriju (alkohol 90% 800g, alkohol 70% 850g, razredčeni alkohol 70% 100g, razredčeni alkohol 70% 20ml in razredčeni alkohol 70% 200g) prodajal v manjših količinah tudi na debelo (na naročilnice), za kar bi moral skupno v inšpeciranem obdobju obračunati 90,44€ trošarine.

Dne 28. 11. 2013 je Zdravstveni inšpektorat RS, Ministrstva za zdravje izvedel pregled spletne strani Gorenjskih lekarn (konkretno spletne lekarnе na naslovu: <https://www.lekarnagorenjske.si/si/spletna-lekarna>) in izdal Zapis o pregledu spletne strani št. 06112-515/2013-1 v katerem je ugotovil posamezne pomanjkljivosti (manjkala je navedba sestavin po INCI nomenklaturi pri posameznih izdelkih in tudi navedba naslova oz. sedeža poleg imena ali znaka odgovorne osebe). Gorenjske lekarnе so v postavljenem roku nepravilnosti odpravile ter dne 14. 1. 2014 Inšpektoratu poročale o odpravi nepravilnosti.

Ob navedenih pregledih pa so Gorenjske lekarnе tudi v letu 2013 naročile neodvisna zunanja pregleda – prvo Revizijo letnega poročila za leto 2012, ki je vključevalo računovodsko poročilo in poslovno poročilo zavoda za leto 2012. V postopku za izvedbo te revizije je bila izbrana Modra revizijska hiša, d. o. o., ki je tudi podala poročilo in mnenje, da računovodsko poročilo Gorenjskih lekarn za leto 2012 v vseh pomembnih pogledih pošteno prikazuje in razkriva finančno stanje na dan 31. 12. 2012 ter finančno poslovanje v letu 2012 v skladu z Zakonom o računovodstvu in predpisi na njegovi podlagi.

Nadalje, da poslovno poročilo Gorenjskih lekarn ustrezno pojasnjuje in razkriva poslovanje zavoda v letu 2012 in je usklajeno z računovodskim poročilom in zahtevami predpisov ter da ima zavod na pomembnih področjih računovodstva in financ vzpostavljene ustrezne notranje kontrole ter sprejete ustrezne interne akte, ki jih zahtevajo predpisi in dobra poslovna praksa.

Drugo področje notranje revizije za leto 2013 pa je bil register tveganj z oceno tveganj Gorenjskih lekarn. Cilj revizije je bila presoja ali register tveganj ustrezno opredeljuje pomembne cilje in tveganja v poslovanju zavoda ter ali se ustrezno posodablja s strani odgovornih oseb. Državna notranja revizorka Modre Revizijske hiše je po pregledu sistema in vsebine registra tveganj zaključila, da register tveganj Gorenjskih lekarn ustrezno opredeljuje pomembne cilje in tveganja v poslovanju zavoda ter ustrezno določa odgovorne osebe za oceno tveganj na posameznih področjih poslovanja in njihove odgovornosti. Revizor predlaga, da se register tveganj vsako leto konec leta posodobi z morebitnimi novimi cilji, tveganji in ukrepi za njihovo obvladovanje, v skladu s spremembami okoliščin poslovanja zavoda.

Pomemben vidik nadzora zakonitega delovanja zavoda tako predstavlja tudi sam svet zavoda, na katerem člani sveta večkrat postavljajo vprašanja glede izpolnjevanja posameznih norm ter npr. zakonske ustreznosti zavodskega delovanja ter zahtevajo in se seznanjajo z dokumenti, revizijskimi ter drugimi nadzori in postopki oz. s spremembami določenih notranjih aktov.

Gorenjske lekarnе stremijo k popolni usklajenosti delovanja zavoda z zakonskimi in drugimi predpisi ter s spremljanjem in implementacijo novosti in notranjim ter zunanjim revidiranjem

okolja in delovanja v največji možni meri skrbijo za dosledno in pravilno izvrševanje zakonskih zahtev, čimprejšnji in učinkoviti odpravi pomanjkljivosti in tako posledično za zakonito, učinkovito in za zaposlene ter stranke varno delovanje.

Glede na dejstvo, da so občine soustanoviteljice javnega zavoda Gorenjske lekarnice, sprejele Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Gorenjske lekarnice, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS dne 17. 1. 2014, bo zavod (direktor) in njegov svet v tem letu, predvsem z vidika uskladitve notranjih aktov zavoda z novim Odlokom o ustanovitvi, zelo dejaven.

2.6 Poročilo o sprejetih sklepih na sejah Sveta zavoda

6. Seja sveta zavoda – korespondenčna dne ki je potekala v času od 6. 2. – 13. 2. 2013

Sklep sveta:

- Svet zavoda Gorenjskih lekarn sprejme Poročilo o popisu za leto 2012
- Računovodsko službo se zadalži, da uskladi knjigovodsko stanje z dejanskim.

7. Seja sveta zavoda - korespondenčna, ki je potekala v času od 21. 2. – 28. 2. 2013

Sklep sveta:

»Svet zavoda Gorenjskih lekarn izdaja soglasje za zaposlitev:

- treh (3) magistrov farmacije
- dveh (2) farmacevtskih tehnikov ter
- enega (1) lekarniškega strežnika, vseh za nedoločen čas.

Po pridobitvi soglasja za zaposlitev bodo Gorenjske lekarnice začele s postopki zaposlovanja v skladu z določbami ZDR in po izbiri ustreznih kandidatov z njimi sklenile pogodbo o zaposlitvi za nedoločen čas.«

8. Seja sveta zavoda Gorenjskih lekarn z dne 21. 3. 2013

SKLEP8/1a/2013:

»Zapisnik 5. seje sveta zavoda z dne 4.12. 2012 se v predloženem besedilu z upoštevanim popravkom ga. Perkovič potrdi.«

SKLEP8/1b/2013:

»Zapisnik 6. korespondenčne seje sveta zavoda izvedene med 6. 2. – 13. 2. 2013 se v predloženem besedilu potrdi.«

SKLEP8/1c/2013:

»Zapisnik 7. korespondenčne seje sveta zavoda izvedene med 21. 2. - 28. 2. 2013 se v predloženem besedilu potrdi.«

SKLEP8/3a/2013:

»Sprejme se Letno poročilo javnega zavoda Gorenjske lekarnice za leto 2012 v predlaganem besedilu.«

SKLEP8/3b/2013:

»Lekarna Podlubnik se v letu 2013 zapre zaradi nerentabilnosti. Datum zaprtja določi vodstvo zavoda po prejemu soglasja s strani Občine Škofja Loka.«

SKLEP 8/4/2013:

»Presežek prihodkov nad odhodki, dosežen pri opravljanju tržne dejavnosti v letu 2012 v višini 465.977€ se namensko razporedi za investicije zavoda in uporabi v skladu s sprejetimi letnimi poslovnimi in finančnimi načrti zavoda za posamezno leto.«

SKLEP 8/5/2013:

»Svet zavoda potrди predlagano vrednotenje delovne uspešnosti direktorice javnega zavoda Gorenjske lekarne, Romane Rakovec, mag. farm., ki za leto 2012, 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 8/6/2013:

»Sprejme se Letni poslovni in finančni načrt javnega zavoda Gorenjske lekarne za leto 2013 v predlaganem besedilu.«

9. Seja sveta zavoda Gorenjskih lekarn z dne 12. 12. 2013

SKLEP št. 9/1/2013:

»»Ugotovi se, da je na podlagi razglašenega izida volitev v svet zavoda ter prenehanja članstva članici sveta zavoda Tanji Keše – skladno z določbami 36a. in 36b. člena Poslovnika o volitvah predstavnikov zavoda v svet zavoda Gorenjskih lekarn; nova članica sveta zavoda, predstavnica delavcev zavoda: Ga. Andreja Peternelj Pristavec«

SKLEP9/1A/2013:

»Zadnje seje sveta zavoda Gorenjske lekarne do izteka mandata sveta zavoda oz. oblikovanja novega sveta zavoda zaradi sprejema Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Gorenjske lekarne, vodi namestnik predsednika sveta zavoda, g. Tadej Gantar«

SKLEP 9/2/2013:

»Zapisnik 8. - redne seje sveta zavoda z dne 21. 3. 2013 se v predloženem besedilu potrди.«

SKLEP 9/6a/2013:

»Svet zavoda Gorenjskih lekarn soglašā in podpira aktivnosti Gorenjskih lekarn za vključitev Lekarne Kranj in uprave Gorenjskih lekarn v OPPN »avtobusni terminal« in potrebno vključevanje finančnih sredstev za namen realizacije selitve lekarne in uprave na to lokacijo.«

SKLEP 9/6b/2013:

»Svet zavoda Gorenjskih lekarn soglašā z aktivnostmi Gorenjskih lekarn povezanimi z iskanjem nove lokacije za lekarno Jesenice. »

SKLEP 9/6c/2013:

»Svet zavoda potrjuje pripravljena izhodišča za pripravo letnega poslovnega in finančnega načrta za leto 2014«

2.7 Poročilo o stanju na področju varnosti in zdravja pri delu

Na področju varnosti in zdravja pri delu ter požarnega varstva so bile v letu 2013 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 2013 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 Ugotovitvah polletnega kontrolnega pregleda strokovnega delavca iz VZD in PV v Gorenjskih lekarnah, ki sta bili predstavljeni direktorici, pomembnih pomanjkljivosti niso zabeležili..
- V mesecu maju in juniju 2013 je pooblaščen oseba iz podjetja ZVD opravila redni pregled in preizkus delovne opreme v vseh enotah Gorenjskih lekarn. Podana so bila poročila in potrčila o periodičnem pregledu in preskusu, ki potrjujejo ustreznost delovne opreme in so zbrana med eksternimi dokumenti na intranetni strani GL.
- Pregled tovornih dvigal po enotah GAL, Jesenice, Stražišče, Žiri, Gorenja vas, Škofja Loka in Kranjska Gora.
- Izvedena je bila predpisana vaja za izvajanje evakuacije iz objekta ob požaru na lokaciji Bleiweisova 8, Kranj.
- Ukrepi in priporočila so vključeni v Pregled aktivnosti iz VZD in PV – izvedenih v letu 2013, planiranih za leto 2014

Pregled opreme za zagotavljanje varstva pred požarom

- V mesecu maju 2013 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.
- V mesecu oktobru 2013 je pooblaščen oseba iz podjetja ZVD opravila redni pregled in preizkus vgrajenega sistema aktivne požarne zaščite v enotah Gorenjskih lekarn. Podana so bila poročila, ki so zbrana med eksternimi dokumenti na intranetni strani GL.

Izredni dogodki

V letu 2013 smo v Gorenjskih lekarnah zabeležili en izredni dogodek in sicer oborožen rop v lekarni Lesce, kjer je prišlo do kraje denarja iz blagajne in Dormicum tablet.

Poškodbe pri delu

V letu 2013 smo v Gorenjskih lekarnah imeli eno poškodbo pri delu in sicer zaradi prometne nezgode

2.8 Ocena ustreznosti ravnanja z okoljem v Gorenjskih lekarnah

Glede na zakonske zahteve v Gorenjskih lekarnah izpolnjujemo okvirne in izvedbene cilje v letu 2013.

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 so v vsaki enoti.

Odpadki

<i>zakonodaja</i>	<i>enote</i>	<i>periodika</i>	<i>ocena ustreznosti</i>
Uredba o odpadkih (Ur.l.RS št.103/2011)	vse enote v Gorenjskih lekarnah	letno	ustrezno
Uredba o ravnanju z odpadnimi zdravili (Ur.l.RS št.105/2008)			

V letu 2013 je bilo 7 % več odpadkov glede na prejšnje leto. Dejanskih odpadkov je bilo več, ker smo letos zahtevali evidenčni list za odpadno kartonasto embalažo in papir katerega je bilo skupaj 3200 kg.

V skladu z določili 73. člena Uredbe o odpadkih (Ur.l. RS, št. 103/2011) je bil s 1.1.2013 vzpostavljen informacijski sistem (v nadaljevanju: IS-Odpadki).

IS-Odpadki je spletna aplikacija namenjena elektronski podpori pri spremljanju pošiljk odpadkov z evidenčnimi listi in podpori pri letnem poročanju o ravnanju z odpadki. Do nje uporabniki dostopamo s spletnim digitalnim potrdilom po predhodni registraciji preko spletnega brskalnika. IS-Odpadki omogoča elektronsko izpolnjevanje in elektronsko podpisovanje evidenčnega lista, ki je listina, s katero se potrjuje oddajanje in sprejemanje pošiljk odpadkov, ki se premeščajo na območju Republike Slovenije.

IS-Odpadki omogoča uporabnikom pregled nad vnesenimi evidenčnimi listi.

Tudi v Gorenjskih lekarnah smo pristopili k evidentiranju in pregledovanju evidenčnih listov preko spletne aplikacije IS-Odpadki. Zbiralce odpadkov smo pooblastili za e-vnose in e-podpise ter tako omogočili celotno elektronsko evidentiranje pošiljk odpadkov.

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 veledrogerija Kemofarmacija, ki je nosilec skupnega načrta ravnanja z odpadnimi zdravili.

Po podatkih Lekarniške zbornice Slovenije je med akcijami zbiranja odpadnih zdravil v lekarnah vrnjenih kar 20 % neuporabljenih zdravil.

V letu 2013 smo v Gorenjskih lekarnah zbrali 3013 kg odpadnih zdravil vrnjenih od odjemalcev, kar je za 8% več kot v lanskem letu.

Na naši domači spletni strani so dodatno objavljena tudi vsa komunalna podjetja, ki zbirajo odpadna zdravila v določeni občini glede na lekarniško enoto Gorenjskih lekarn, ki posluje v tej občini.

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.

2.9 Nerealizirane naloge

V letu 2013 je svet zavoda na pobudo vodstva in strokovnega sveta Gorenjskih lekarn sprejel sklep o zaprtju enote Podlubnik zaradi nerentabilnosti. Tekom leta s strani ustanovitelja – občine Škofja Loka nismo dobili potrebnega soglasja k temu, zato je enota še vedno odprta. V začetku leta 2014 pa smo se uspeli dogovoriti, da bo lekarna Podlubnik oskrbovala z zdravili Center slepih slabovidnih in starejših Škofja Loka, ki se nahaja v neposredni bližini, zato bomo vlogo za izdajo soglasja k zaprtju lekarnice umaknili.

2.10 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. 21/13)
- 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 financah (Ur. l. RS št. 79/99 s spremembami)
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Ur. l. RS št. 40/2012)

Romana Rakovec, mag.farm.
Direktorica

