



Letno poročilo
Javnega zavoda Gorenjske lekarne
za leto 2009

Kranj, 26.2.2010

KAZALO

1 RAČUNOVODSKO POROČILO	1
1.1 RAČUNOVODSKI IZKAZI	1
1.1.1 Bilanca stanja na dan 31.12.2009	1
1.1.2 Pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	3
1.1.3 Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil	4
1.1.4 Izkaz prihodkov in odhodkov od 1. januarja do 31. decembra 2009	5
1.1.5 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2009	6
1.1.6 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1. januarja do 31. decembra 2009	7
1.1.7 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2009	10
1.1.8 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2009	11
1.2 POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM	12
1.2.1 Načela sestavljanja računovodskih izkazov	12
1.2.2 Bilanca stanja	13
1.3 POJASNILA GLEDE DELOVNE USPEŠNOSTI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	22
2 POSLOVNO POROČILO	25
2.1 PREDSTAVITEV GORENJSKIH LEKARN	25
2.1.1 Splošni podatki	25
2.1.2 Opis razvoja in pregled dejavnosti	25
2.2 POROČILO O POSLOVANJU	26
2.3 REALIZACIJA DOLGOROČNIH CILJEV	30
2.4 PLANI IN REALIZACIJA LETNIH CILJEV – KAZALNIKI USPEŠNOSTI POSLOVANJA	31
2.5 OCENA DELOVANJA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA	39
2.6 NEREALIZIRANE NALOGE	44
2.7 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE S SPREMEMBAMI IN PODZAKONSKIMI AKTI, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE POSREDNEGA UPORABNIKA	44
3 OSTALA POROČILA	46
3.1 POROČILO O IZPOLNJEVANJU ZAKONSKIH ZAHTEV	46
3.2 POROČILO O IZPOLNJEVANJU ZAHTEV STANDARDOV	47
3.3 POROČILA O MEDIJSKIH AKTIVNOSTIH	47
3.4 POROČILO O VPISIH V KNJIGE PRITOŽB IN POHVAL	50
3.5 POROČILO O IZVEDBI UKREPOV SPREJETIH NA SEJAH SVETA ZAVODA	50
3.6 POROČILO O PRIPOMBAH PODANIH NA SEJAH SVETA ZAVODA	51
3.7 POROČILO O PRIPOMBAH NA LETNO POROČILO	51
3.8 POROČILO Z INTERNIH STROKOVNIH NADZOROV	51
3.9 POROČILO O DELOVANJU PROCESOV	52
3.10 POROČILO TRAJANJU BOLNIŠKIH ODSOTNOSTI IN ODSOTNOSTI ZARADI PORODNIŠKEGA DOPUSTA	53
3.11 POROČILO O FLUKTUACIJI ZAPOSLENIH	53
3.12 POROČILO O POŠKODBAH	54
3.13 POROČILO O IZREDNIH RAZMERAH	54
3.14 POROČILO O STANJU NA PODROČJU VARNOSTI IN ZDRAVJA PRI DELU	54
3.15 POROČILO O OPRAVLJENIH MERITVAH V OKVIRU OBRATOVALNEGA MONITORINGA	60
3.16 UČINEK RAVNANJA Z OKOLJEM	60
3.17 PREDVIDENI TRENDI V OKOLJU	61

1 Računovodsko poročilo

1.1 Računovodski izkazi

1.1.1 Bilanca stanja na dan 31.12.2009

(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	2.215.337	2.213.324
NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	560.355	445.528
POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	141.754	99.788
NEPREMIČNINE	004	2.098.516	2.072.514
POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.067.180	985.229
OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	3.130.910	3.124.014
POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.389.699	2.416.692
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	23.100	23.100
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	1.089	49.877
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	3.742.590	3.721.464
DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	11.824	11.882
DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	163.249	736.181
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	702.044	693.425
DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	6.329	5.833
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	2.317.903	1.996.578
KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	382.073	167.845
KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	157.962	109.402
NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	1.206	318
C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	2.735.837	2.641.608
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	2.735.837	2.641.608
DRUGE ZALOGE	031	0	0
I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	8.693.764	8.576.396

AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	53.650	78.850
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	1.411.660	1.705.103
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	1.130	688
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	459.745	396.823
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	799.491	1.148.266
DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	95.194	90.887
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	14.753	10.884
KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	28.711	44.441
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	12.636	13.114
E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	7.282.104	6.871.293
SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
REZERVNI SKLAD	046	0	0
DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	1.427	14.413
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	15.338	44.049
DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.737.459	2.737.459
OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	23.100	23.100
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	4.504.780	4.052.272
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	8.693.764	8.576.396
PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	53.650	78.850

1.1.3 Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

v eurih, brez centov

	Znesek naložb in danih posojil 1.1.2009	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.2009	Znesek popravkov naložb in danih posojil 31.12.2009	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil 31.12.2009
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 2009

(v eurih, brez centov)

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	40.927.587	38.647.268
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	54.875	64.780
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	40.872.712	38.582.488
B) FINANČNI PRIHODKI	865	49.862	65.866
C) DRUGI PRIHODKI	866	22.464	12.152
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	3.617	8.796
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	875	7.108
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	2.742	1.688
D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	41.003.530	38.734.082
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	35.266.750	33.123.634
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	34.007.137	31.985.227
STROŠKI MATERIALA	873	215.065	207.509
STROŠKI STORITEV	874	1.044.548	930.898
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	4.762.367	4.565.241
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	3.710.449	3.439.811
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	599.919	634.841
DRUGI STROŠKI DELA	878	451.999	490.589
G) AMORTIZACIJA	879	297.187	271.609
H) REZERVACIJE	880	0	0
I) DAVEK OD DOBIČKA	881	84.964	148.125
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	95.568	94.955
K) FINANČNI ODHODKI	883	10	12
L) DRUGI ODHODKI	884	0	55
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	44.176	35.101
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	378	10.092
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	43.798	25.009
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	40.551.022	38.238.732
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	452.508	495.350
P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870)	890	0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891	0	0
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	146	139
Število mesecev poslovanja	893	12	12

1.1.5 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2009

(v eurih, brez centov)

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
2	3	4	5
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	32.315.633	8.611.954
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	43.328	11.547
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	32.272.305	8.600.407
B) FINANČNI PRIHODKI	665	11.690	38.172
C) DRUGI PRIHODKI	666	17.737	4.727
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	2.856	761
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	691	184
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	2.165	577
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	32.347.916	8.655.614
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	28.750.081	6.516.669
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	27.755.515	6.251.622
STROŠKI MATERIALA	673	169.811	45.254
STROŠKI STORITEV	674	824.755	219.793
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	3.187.527	1.574.840
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.483.462	1.226.987
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	401.535	198.384
DRUGI STROŠKI DELA	678	302.530	149.469
G) AMORTIZACIJA	679	234.653	62.534
H) REZERVACIJE	680	0	0
I) DAVEK OD DOBIČKA	681	12.273	72.691
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	75.459	20.109
K) FINANČNI ODHODKI	683	8	2
L) DRUGI ODHODKI	684	0	0
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	34.881	9.295
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	298	80
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	34.583	9.215
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	32.294.882	8.256.140
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	53.034	399.474
P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690	0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

1.1.6 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1. januarja do 31. decembra 2009

(v eurih, brez centov)

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	40.693.921	38.977.216
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	34.918.089	30.370.301
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	20.631.329	21.155.061
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	29.846	24.289
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	29.846	24.289
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	123.411	60.115
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	123.411	60.115
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	20.478.072	21.070.657
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	20.478.072	21.070.657
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	14.286.760	9.215.240
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	4.068.438	3.295.761
Prejete obresti	422	29.438	50.646
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	11.690	15.030
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	10.162.194	5.853.803
Kapitalski prihodki	425	0	0
Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
Prejete donacije iz tujine	427	0	0
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	15.000	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	5.775.832	8.606.915

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	5.711.316	8.548.761
Prejete obresti	433	0	0
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	37.820	24.896
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	26.696	33.258
II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	40.969.995	38.580.877
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	35.204.470	30.168.635
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	3.475.201	2.941.128
Plače in dodatki	440	2.614.292	1.990.508
Regres za letni dopust	441	93.701	76.215
Povračila in nadomestila	442	228.368	193.483
Sredstva za delovno uspešnost	443	466.565	602.888
Sredstva za nadurno delo	444	31.957	32.828
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
Drugi izdatki zaposlenim	446	40.318	45.206
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	574.871	553.604
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	287.609	243.111
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	216.433	182.946
Prispevek za zaposlovanje	450	1.952	1.650
Prispevek za starševsko varstvo	451	17.223	14.558
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	51.654	111.339
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	30.805.707	26.188.646
Pisarniški in splošni material in storitve	454	241.443	177.344
Posebni material in storitve	455	29.696.988	25.183.447
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	155.789	139.264
Prevozni stroški in storitve	457	95	775
Izdatki za službena potovanja	458	2.157	1.631
Tekoče vzdrževanje	459	287.508	223.144
Poslovne najemnine in zakupnine	460	137.206	120.345
Kazni in odškodnine	461	0	0
Davek na izplačane plače	462	0	64.802
Drugi operativni odhodki	463	284.521	277.894
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	348.691	485.257
Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
Nakup prevoznih sredstev	472	0	28.000
Nakup opreme	473	229.508	393.367
Nakup drugih osnovnih sredstev	474	9.720	14.190
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	59.269	30.000
Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0

Letno poročilo Javnega zavoda Gorenjske lekarnice za leto 2009

Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
Nakup nematerialnega premoženja	478	44.169	0
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	6.025	19.700
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	5.765.525	8.412.242
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	574.836	833.513
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	95.090	156.891
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	5.095.599	7.421.838
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	0	396.339
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	276.074	0

1.1.7 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2009

(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
VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	0	0
VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0

1.1.8 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. januarja do 31. decembra 2009

(v eurih, brez centov)

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5
VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
Zadolževanje v tujini	559	0	0
VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	44.441	44.443
Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	44.441	44.443
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	44.441	44.443
Odplačila dolga v tujino	569	0	0
IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	44.441	44.443
X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	0	351.896
X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	320.515	0

1.2 Pojasnila k računovodskim izkazom

1.2.1 Načela sestavljanja računovodskih izkazov

Gorenjske lekarnе kot pravna oseba javnega prava 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 79/1999s spremembami in dopolnitvami) ter Zakona o davku od dohodkov pravnih oseb (Ur.l. RS 117/2006 s spremembami in dopolnitvami) in na tej podlagi sprejetimi podzakonskimi predpisi:

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

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

- Za razmejitev dejavnosti javne službe ter lastne dejavnosti oz. prodaje blaga in storitev na trgu smo uporabili določila zakona o lekarniški dejavnosti, po katerem se med prihodke javne službe štejejo prihodki od izdaje zdravil za humano uporabo, ki se izdajajo na recept, in vročanje zdravil, ki se izdajajo brez recepta v lekarni (gotova in magistralna zdravila) razen zdravil, ki se v skladu s spremembo zakona o zdravilih in razvrstitvijo na liste lahko prodajajo tudi v specializiranih prodajalnah – svetovanje pri izdaji zdravil brez recepta in zdravila brez recepta z režimom izdaje v lekarni ali specializirani prodajalni so vključena med prihodke od prodaje na trgu kot tudi prodaja medicinsko tehničnih pripomočkov in izdajanje veterinarskih zdravil ter izdelovanje pomožnih zdravilnih sredstev v galenskem laboratoriju. V zvezi s tem smo dobili navodila Lekarniške zbornice Slovenije, v katerih se sklicujejo na mnenje Ministrstva za finance št. 416-6/2000 in mnenje službe vlade za zakonodajo št. 022-00-15/00-TD.
- Pri razmejitvi prihodkov in odhodkov na osnovi načela denarnega toka smo na osnovi navodil vključili vse prihodke in odhodke enako kot v izkazu prihodkov in odhodkov, razen stroškov investicijskega vzdrževanja in investicij, katere smo izkazali v denarnem toku na javnem delu v celoti. Javni službi so v celoti priznani prihodki od obresti in prihodki od udeležbe na dobičku - dividenda, davek od dobička pa bremeni tržni del dejavnosti. Prav tako smo zaračunano vrednost izdanih medicinskih pripomočkov v breme 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.
- Davek od dohodka pravnih oseb je obračunan v skladu s spremembo Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti v letu 2009 (Ur.l. RS št. 68/2009), ki v 3. členu določa, kateri dohodki iz opravljanja nepridobitne dejavnosti se izvzemajo in davčne osnove. To so sredstva za izvajanje javne službe iz javnofinančnih virov (sredstva ZZZS za zdravila).

1.2.2 Bilanca stanja

1.2.2.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva znašajo na dan bilance stanja 418.601 €, sestavljajo pa jih:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisa
Licence za računalniške programe	171.335	89.830	81.505	52%
Usredstveni stroški naložb v tuja OS	389.020	51.924	337.096	13%
Skupaj	560.355	141.754	418.601	25%

Povečanje premoženjskih pravic oz. licenc v višini 51.903 € predstavlja nove licence za on-line poslovanje s kartico zdravstvenega zavarovanja in ostale nadgradnje lekarniškega programa ter druge licence (Windows licence za strežnike in odjemalce). Usredstveni stroški naložb v tuja osnovna sredstva se nanašajo na investicijska vlaganja v obnovo prostorov lekarnice Bohinjska Bistrica ter za gradbeno obrtniška dela v lekarni Planina II. v trgovskem centru Qlandia. Povečanje nabavne vrednosti v višini 92.925 € predstavlja sofinanciranje v obnovo prostorov lekarniške podružnice Kropa.

1.2.2.2 Nepremičnine

Nepremičnine znašajo na dan bilance stanja 1.031.336 €, sestavljajo pa jih zemljišča in zgradbe:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisa
Zemljišča	120.310	0	120.310	
Zgradbe	1.978.206	1.067.180	911.026	54%
Skupaj	2.098.516	1.067.180	1.031.336	51%

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.

1.2.2.3 Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva znašajo na dan bilance stanja 741.211 €, sestavljajo pa jih:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisa
Pohištvo in druga oprema za opravljanje dejavnosti	2.943.646	2.202.435	741.211	75%
Drobni inventar	187.263	187.263	0	100%
Skupaj	3.130.909	2.389.698	741.211	76%

Povečanje nabavne vrednosti v skupni višini 240.854 € senanaša na nove nabave sredstev, predvsem računalniške opreme, laboratorijskih aparatov ter pohištvene opreme za lekarnice.

Zmanjšanje nabavne vrednosti v višini 227.628 € se nanaša na odtujitev zastarelih in dotrajanih sredstev – predvsem računalniške opreme, ki niso več primerna za uporabo.

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 1.089 €, 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 175.073 €, sestavljajo pa jih:

	V €
Gotovina v blagajni	11.824
Denarna sredstva na računu	121.786
Denarna sredstva na poti	41.463
Skupaj	175.073

1.2.2.7 Kratkoročne terjatve do kupcev

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo na dan bilance stanja 702.044 €. Nanašajo se predvsem na terjatve iz naslova prodaje zdravil in medicinsko tehničnih pripomočkov, ki se krijejo iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Prav tako so za vse sporne terjatve oblikovani popravki terjatev:

	V €		
	Kratkoročne terjatve	Popravki terjatev	Stanje terjatev
Vzajemna, d.v.z.	377.730	0	377.730
Adriatic, d.d.	282.316	128.673	153.643
Triglav zdravstvena zavarovalnica, d.d.	116.475	0	116.475
Ostali	54.385	189	54.196
Skupaj	830.906	128.862	702.044

1.2.2.8 Dani predujmi in varščine

Dani predujmi in varščine znašajo na dan bilance stanja 6.329 € in se nanašajo na naročnino strokovne literature, storitev zakupa za leto 2010 ter avans za storitve, ki so zaključene v januarju 2010.

1.2.2.9 Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan bilance stanja 2.317.903 €. Nanašajo se predvsem na terjatve iz naslova prodaje zdravil in medicinskih pripomočkov, ki se krijejo v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja:

	V €
ZZZS	2.308.597
Bolnice, zdravstveni domovi in domovi upokoencev	6.361
Ostali	2.945
Skupaj	2.317.903

1.2.2.10 Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan bilance stanja 382.073 € nanašajo pa se na kratkoročno vezana sredstva pri podjetju Kemofarmacija, d.d. v višini 182.022 € ter na kratkoročno dani depozit poslovni banki Hranilnica Lon 100.028 € in Probanka 100.023 €.

1.2.2.11 Druge kratkoročne terjatve

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan bilance stanja 157.962 € in se nanašajo na:

	V €
Terjatve za preveč plačani davek od dohodka pravnih oseb	56.428
Terjatve iz naslova plačilnih kartic	52.763
Terjatve do državnih in drugih institucij iz naslova refundacij	41.632
Terjatve za DDV	5.159
Ostale kratkoročne terjatve	1.980
Skupaj	157.962

1.2.2.12 Aktivne časovne razmejitve

Aktivne časovne razmejitve so na dan bilance stanja 1.206 € in se nanašajo na kratkoročno odložene stroške iz naslova periodične publikacije in druge stroške za leto 2010.

1.2.2.13 Zaloge blaga

Zaloge blaga znašajo na dan bilance stanja 2.735.837 €, nanašajo pa se na blago v lekarnah v višini 2.449.037 €, blago v proizvodnji galenskega laboratorija v višini 138.459 €, zaloge trgovskega blaga v galenskem laboratoriju 132.389 € ter blago na pdi v višini 15.952 €.

1.2.2.14 Kratkoročne obveznosti za prejete predujme

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme na dan bilance stanja znašajo 1.130 € in se nanašajo na prejeta preplačila kupcev v višini 400 € in na še ne unočene vrednostne bone v višini 730 €.

1.2.2.15 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan bilance stanja 459.745 €, nanašajo pa se na stroške dela, obračunane za mesec december 2009. Obveznosti sestavljajo:

	V €
Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač	257.637
Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadom. plač	94.794
Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač	74.430
Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	32.884
Skupaj	459.745

1.2.2.16 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan bilance stanja 799.491 €. Nanašajo se na obveznosti do domačih dobaviteljev za osnovna sredstva v višini 5.760 € in iz naslova nakupa zdravil in ostalega blaga, namenjenega prodaji v lekarnah ter stroškov poslovanja lekarn v višini 793.731 €.

	V €
Salus, d.d.	439.709
Kemofarmacija, d.d.	232.729
Aktiva čiščenje d.o.o.	12.698
Hakl IT, d.o.o.	12.620
Medis d.o.o.	8.471
Natur commerce d.o.o.	7.869
Osnovno zdravstvo Gorenjske	7.573
Elektro Gorenjska d.d.	7.080
Silvatica Mengeš, d.o.o.	5.495
Ostali	65.247
Skupaj	799.491

1.2.2.17 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan bilance stanja 95.194 €, sestavljajo pa jih:

	V €
Obveznosti za dajatve na plače	69.057
Obveznosti za davek od dohodka pravnih oseb	11.768
Obveznosti za DDV	8.594
Kratkoročne obveznosti za DPZ in izplač.po podjemnih pogodbah	5.496
Druge obveznosti do državnih institucij	279
Skupaj	95.194

1.2.2.18 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan bilance stanja 14.753 €. Nanašajo se predvsem na zaračunane najemnine in stroške v zvezi z najetimi poslovnimi prostori.

1.2.2.19 Kratkoročne obveznosti do financerjev

Kratkoročne obveznosti do financerjev, ki na dan bilance stanja znašajo 28.711 €, se v celoti nanašajo na tisti del dolgoročno prejetih posojil, ki zapade v plačilo v letu 2010.

1.2.2.20 Pasivne časovne razmejitev

Pasivne časovne razmejitve, ki na dan bilance stanja znašajo 12.636 € in predstavljajo obračunane stroške za predvideno redno delovno uspešnost za leto 2009 v višini 12.209 € ter znesek dddv-ja od danih avansov za leto 2010 v znesku 427 €.

1.2.2.21 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve na dan bilance stanja znašajo 1.427 €. Nanašajo se na neamortizirano vrednost doniranih kavnih avtomatov.

1.2.2.22 Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti znašajo na dan bilance stanja 15.338 €, sestavljajo pa jih:

	V €
Dolgoročno prejeta posojila v državi	44.049
Tekoča zapadlost dolgoročno prejetih posojil	(28.711)
Skupaj	15.338

Obveznosti po posameznih posojilih na dan bilance stanja so prikazane v tabeli:

Posojilodajalec	Rok odplačila	Dolgoročni del		Kratkoročni del	
		V €	V €	V €	V €
Kemofarmacija, d.d.	30.6.2010	0		23.598	
Kemofarmacija, d.d.	15.12.2013	15.338		5.113	
Skupaj		15.338		28.711	

Gre za dolgoročna brezobrestna posojila z valutno klavzulo za investicije v nakup oz. posodobitev lekarn.

1.2.2.23 Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva znašajo na dan bilance stanja 2.737.459 €.

1.2.2.24 Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

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

1.2.2.25 Presežek prihodkov nad odhodki

Gorenjske lekarnе izkazujejo na dan bilance stanja kumulativni presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let v višini 4.504.780 €. Njegovo povečanje v višini 452.508 € se v celoti nanaša na ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2009.

1.2.2.26 Izvenbilančna evidenca

Izvenbilančna evidenca na dan bilance stanja znaša 53.650 € in se nanaša na prejete bančne garancije za odpravo napak v času garancijske dobe za izvedene investicije v obnovo lekarn v višini 50.150 € ter protivrednost izdanih vrednostnih bonov v višini 3.500 €.

1.2.2.27 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

1.2.2.27.1 Prihodki

Celotni prihodki v letu 2009 znašajo €. Sestavljajo jih:

V €	2009	2009 v %	2008	2008 v %	Ind09/08
Prih.od poslovanja	40.927.587	99,8	38.647.268	99,8	106
Finančni prihodki	49.862	0,1	65.866	0,2	76
Drugi prihodki	22.464	0,1	12.152	0,0	185
Prevrednot. prih.	3.617	0,0	8.796	0,0	41
Skupaj	41.003.530	100,0	38.734.082	100,0	106

1.2.2.27.1.1 Prihodki od poslovanja

Prihodke od poslovanja v višini 40.927.587 € sestavljajo:

	V €
• Prihodki iz naslova izvajanja javne službe	32.315.633
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil, ki se financira iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ)	19.578.396
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil, ki se financira iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja(PZZ)	10.265.896
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil, ki se financira z doplačili	77.931
- prodaja gotovih in magistralnih zdravil brez recepta, ki se vročajo samo v lekarni	2.393.410
• Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na trgu	8.611.954
- prodaja medicinskih pripomočkov, ki se financira iz OZZ in PZZ	1.054.190
- prodaja ostalega blaga in zdravil s svetovanjem, ki se prodajajo tudi v spec. prodajalnah	7.203.674
- prodaja galenskega laboratorija	279.265
- prodaja nemedicinskih in drugih storitev	19.950
- prodaja proizvodov in storitev	54.875
Skupaj	40.927.587

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

Delež prihodkov od poslovanja iz opravljanja posamezne vrste dejavnosti v celotnih prihodkih od poslovanja, predstavlja sodilo, po katerem je opravljena tudi delitev odhodkov, razen nabavne vrednosti prodanega blaga, stroškov dela in davka od dohodka pravnih oseb.

1.2.2.27.1.2 Finančni prihodki

Finančne prihodke v višini 49.862 € sestavljajo predvsem prihodki od obresti v višini 38.051 € in prihodki iz naslova dividend v višini 11.690 €, katere izkazujemo na javni službi.

1.2.2.27.1.3 Drugi prihodki

Drugi prihodki v višini 22.464 € predstavljajo predvsem prejeta nenamenska donacija v višini 15.000 € in odškodnine iz naslova zavarovanj opreme v višini 7.171 €.

1.2.2.27.1.4 Prevrednotovalni poslovni prihodki

Prevrednotovalne poslovne prihodke v višini 3.617 € sestavljajo prihodki od prodaje osnovnih sredstev v višini 875 € ter prevrednotenje dolgoročnih terjatev v višini 2.742 €.

1.2.2.27.2 Odhodki

Celotni odhodki v letu 2009 znašajo 40.551.022 €. Sestavljajo jih:

V €	2009	2009 v %	2008	2008 v %	Ind09/08
Poslovni odhodki	40.506.836	99,9	38.203.564	99,9	106
Finančni odhodki	10	0,0	12	0,0	83
Drugi odhodki	0	0,0	55	0,0	
Prevrednot.posl.odh.	44.176	0,1	35.101	0,1	126
Skupaj	40.551.022	100,0	38.238.732	100,0	103

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

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

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

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

1.2.2.27.2.1 Poslovni odhodki

Poslovne odhodke v višini 40.506.836 € sestavljajo:

	Delež v %	V €
Nabavna vrednost prodanega blaga	84,0	34.007.137
Stroški materiala	0,5	215.065
Stroški storitev	2,6	1.044.548
Stroški dela	11,8	4.762.367
Stroški amortizacije	0,7	297.187
Davek od dobička	0,2	84.964
Ostali drugi stroški	0,2	95.568
Skupaj	100,0	40.506.836

- Stroški materiala

	V €
Porabljena energija	113.267
Pisarniški material in strokovna literatura	43.991
Osnovni in pomožni izdelavni material	21.821
Porabljen drug material	21.806
Material za sprotne potrebe varstva pri delu	10.982
Drugo	3.198
Skupaj	215.065

- Stroški storitev

	V €
Storitve čiščenja posl. prostorov in pranja del. oblačil	171.476
Najemnine in zakupnine	144.146
Tekoče vzdrževanje osnovnih sredstev	108.674
Storitve na informacijskem področju	101.611
Storitve varovanja objektov, prevoza gotovine, varstva pri delu	104.266
Plačilni promet in bančne storitve	90.909
Strokovno izobraževanje	61.842
Svetovalne storitve	54.114
PTT storitve	46.652
Povračila potnih stroškov zaposlenim	32.761
Stroški reklame in oglaševanja	28.736
Komunalne storitve	15.369
Druge storitve	83.992
Skupaj	1.044.548

- Stroški dela

	V €
Bruto plače in nadomestila plač zaposlenim	3.710.449
Prispevki za zagotavljanje socialne varnosti zaposlenih	599.919
Regres za letni dopust	101.920
Stroški prehrane delavcem med delom	116.550
Stroški prevoza na delo in z dela	144.604
Dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence	58.342
Drugi stroški dela	30.583
Skupaj	4.762.367

- Amortizacija

	V €
Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev	41.966
Amortizacija nepremičnin	55.950
Amortizacija opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	190.885
Amortizacija drobnega inventarja in knjige	9.372
Skupaj	298.173

- Davek od dobička

	V €
Davek od dobička	84.964

- Ostali drugi stroški

	V €
Prispevek Lekarniški zbornici	40.705
Stroški počitniških kapacitet	24.559
Donacije	11.248
Drugi stroški	19.056
Skupaj	95.568

1.2.2.27.2.2 Finančni odhodki

Finančne odhodke v višini 10 € sestavljajo odhodki iz naslova parskih izravnav.

1.2.2.27.2.3 Prevrednotovalni poslovni odhodki

Prevrednotovalne poslovne odhodke v višini 44.176 € sestavljajo odhodki zaradi odpisa dolgoročne terjatve iz poslovanja do Občine Železniki v višini 39.713 €, oslabitve drugih kratkoročnih terjatev v višini 4.085 € in odpis sedanje vrednosti odtujenih osnovnih sredstev v višini 378 €.

1.2.2.27.3 Presežek prihodkov

Presežek prihodkov, ustvarjen v letu 2009, znaša 452.508 €. Njegova struktura je prikazana v naslednji tabeli:

V €	Za izvajanje javne službe 2009	Od prodaje blaga in stor.na trgu	Skupaj 2009	Za izvajanje javne službe 2008	Od prodaje blaga in stor.na trgu	Skupaj 2008
Razlika med prihodki in odhodki poslovanja	67.913	437.802	505.715	245.962	345.867	591.829
Razlika med finančnimi prihodki in odhodki	11.682	38.170	49.852	(10)	65.864	65.854
Razlika med drugimi prih. in odhodki	17.737	4.727	22.464	10.035	2.062	12.097
Razlika med prevrednot. poslov. prih. in odhodki	(32.025)	(8.534)	(40.559)	(21.822)	(4.483)	(26.305)
Presežek prih. pred obdavčitvijo	65.307	472.165	537.472	234.165	409.310	643.475
Davek od dobička	12.273	72.691	84.964	53.904	94.221	148.125
Neto presežek prihodkov	53.034	399.474	452.508	180.261	315.089	495.350

1.3 Pojasnila glede delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

V skladu s 7. členom Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Ur. l. RS št. 97/2009, v nadaljevanju Uredba) je razvidno, da javni zavod Gorenjske lekarnice izpolnjuje pogoje iz 22. j člena ZSPJS za izplačilo sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2009, saj v letnem poročilu za preteklo leto, ki ga je sprejel svet zavoda Gorenjskih lekarn na seji dne 12.3.2009, izkazujemo:

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

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

Ugotovitev dovoljenega obsega sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2009 izkazujemo na sledečem obrazcu, ki je priloga Uredbe:



**Letno poročilo
Javnega zavoda Gorenjske lekarnice
za leto 2009**

Številka dokumenta:
LP-2009

Stran
23

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

ŠIFRA IN NAZIV PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA : 27480, GORENJSKE LEKARNE

NAZIV JAVNEGA GOSPODARSKEGA ZAVODA

SEDEŽ UPORABNIKA: Gosposvetska ulica 12, 4000 Kranj

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

za leto 2009

Zap.št.	NAZIV	V EVRO ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	399.474
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	565.157
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)	964.631
4	Dovoljen obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	578.779
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2)	13.622

Kraj in datum: Kranj, 25.2.2010

Odgovorna oseba:
Romana Rakovec, mag.farm.

Žig:

Opomba:

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

Iz obrazca je razvidno, da obsega sredstev za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2009 nismo preseгли.

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



Romana Rakovec, mag.farm.
Direktorica



2 Poslovno poročilo

2.1 Predstavitev Gorenjskih lekarn

2.1.1 Splošni podatki

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

2.1.2 Opis razvoja in pregled dejavnosti

V začetku leta 1949 so bile z Zakonom o nacionalizaciji podržavljene vse lekarne v takratni FLRJ.

Okrajni ljudski odbori so že januarja 1949 izdali odločbe o ustanovitvi državnih lekarn. Do takrat so na področju Gorenjske delovale lekarne v privatni lasti. Po ena lekarna je bila v Škofji Loki, Trziču, Radovljici, na Bledu in Jesenicah; V Kranju pa sta bili dve lekarni, ki sta se, podržavljene, konec leta **1949** združili v eno **Okrajno lekarno Kranj**. To združitev štejemo kot začetek – kot prvi korak k ustanovitvi sedanjega javnega zavoda Gorenjske lekarne.

Tako je konec leta 1949 na Gorenjskem delovalo 6 lekarn v splošni lasti (Okrajna lekarna Kranj, Lekarna Škofja Loka, Lekarna Radovljica, Lekarna Trzič, Lekarna Jesenice, Lekarna Zlatorog Bled). Vse so poslovale kot zdravstveni zavodi z družbenim upravljanjem. V letu 1951 so lastniki lekarn postali ljudski odbori posameznih občin, le ti pa so leta 1953 lekarne razglasili kot finančno samostojne zdravstvene zavode. 1. oktobra **1968** so se v samostojni lekarniški zavod z nazivom **Gorenjska lekarna Kranj**, združile tedanja Okrajna lekarna Kranj, Lekarna Škofja Loka in Lekarna Trzič.

Leta **1978** se je na podlagi priporočil o združevanju zdravstvenih zavodov in v soglasju z občinami združila vsa zdravstvena služba Gorenjske v Gorenjski zdravstveni center. Le ta je bil sestavljen iz treh delovnih organizacij, med katerimi je bila ena **Enovita delovna organizacija Gorenjska lekarna**. Vanjo so se poleg Gorenjske lekarne Kranj vključile še Lekarna Radovljica, Lekarna Zlatorog Bled in Lekarna Jesenice.

16. septembra **1992** so skupščine občin Kranj, Škofja Loka, Radovljica, Trzič in Jesenice ustanovile javni zavod (JZ) **Gorenjska lekarna Kranj**, ki se je **1998** preimenoval v JZ **Gorenjske lekarne**.

Konec leta 2009 je v sestavi zavoda 20 lekarn in 2 lekarniški podružnici, galenski laboratorij, kontrolno-analizni laboratorij, farmakoinformativna služba in podporne službe; finančno računovodska služba, pravna in splošno kadrovska služba in služba informacijske tehnologije.

Gorenjske lekarne smo javni lekarniški zavod, naše osnovno poslanstvo pa je opravljanje javne službe, ki zajema preskrbo prebivalstva Gorenjske z zdravili. Poleg prebivalstva Gorenjske z zdravili oskrbujemo tudi nekatere zdravstvene in druge organizacije. Preskrba z zdravili obsega izdajanje zdravil na recept in brez recepta ter izdelovanje magistralnih zdravil.

Poleg te osnovne dejavnosti vršimo 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;

Veliko vlagamo v usposabljanje zaposlenih in vzdrževanje opreme. Naše uspešno poslovanje smo v zadnjih letih izkoristili za investiranje v nove tehnologije (proizvodnja in informatika) in opremljenost enot. Med velike investicije, ki so zaznamovale obdobje zadnjih let, spada odprtje novih lekarn, posodobitev starih lekarn in postavitev novih prostorov za potrebe galenskega ter kontrolno-analiznega laboratorija.

Poleg zadostitve zahtevnim tehnično tehnološkim standardom smo velik poudarek namenili varstvu okolja, pri čemer upoštevamo predvsem rokovanje z nevarnimi snovmi in ravnanje z odpadki.

2.2 Poročilo o poslovanju

Leto 2009 so zaznamovali predvsem naslednji dogodki:

1. Po drugi recertifikaciji našega integriranega sistema vodenja - ISO 9001, 14001 in OHSAS 18001 v letu 2007, prvi kontrolni presoji v 2008 smo uspešno prestali tudi drugo kontrolno presoj v začetku 2009 in uspeli ohraniti vse tri certifikate kakovosti. Natančnejša poročila so v nadaljevanju.
2. Marca 2009 smo zaključili prenovo lekarnice v Železnikih, ki je bila septembra 2007 v poplavah popolnoma uničena. Kar leto in pol smo delovali na začasni lokaciji v župnišču Selca. V tem obdobju je Občina Železniki izvedla sanacijo in adaptacijo zelo poškodovane stavbe zdravstvenega doma. Po zaključku teh del smo sami uredili novo lekarno v istih prostorih, kot je bila stara.
3. V avgustu smo zaključili prenovo lekarniške podružnice v Kropi. Tudi tu je Občina Radovljica pristopila k kompletni prenovi zdravstvene postaje, prenova je bila zelo upravičena, saj je bila tudi ta stavba poškodovana v poplavah septembra 2007. Lekarna in ambulanta sta delovali v zgornjem nadstropju, kar pomeni, da v poplavah nista bili poškodovani. Zaliti pa so bili kletni prostori stavbe, ki jih kasneje nihče ni izsuševal, posledica tega pa je bila velika vlaga v celotni stavbi. Pa tudi sicer so bili prostori dotrajani, neustrezen je bil dostop (po stopnicah v prvo nadstropje), kar ni v skladu z zakonodajo. Gorenjske lekarnice smo sofinancirale prenovo stavbe in same investirale v novo opremo za lekarno, skupaj je investicija znašala 140.000 €.
4. V letu 2009 smo prešli na on-line sistem elektronskega poslovanja v sistemu zdravstvenega varstva in zdravstvenega zavarovanja. Zaradi zagotovitve ustrezne infrastrukture smo tudi v Gorenjskih lekarnah morali posodobiti precejšen del informacijske tehnologije. Prenova informacijskega okolja GL je bila izvedena v skladu z *Zahtevo za računalniško-komunikacijsko opremo izvajalcev zdravstvenih storitev za uporabo sistema on-line zdravstvena zavarovanja*, ki je bila objavljena v Občasniku ZZS št. 4 z dne 12.11. 2007 na strani 3 - 10. V ta namen je bilo za nabavo potrebne opreme izvedeno javno naročilo GL/JN-1-2009.

Prenova vseh lekarn je bila sestavljena iz:

- menjave strojne opreme (delovne postaje na izdajnih mestih v lekarnah),
- menjave aktivne mrežne opreme (usmerjevalniki, mrežna stikala),
- nadgradnje internetnih povezav,
- montaže in konfiguracije novih čitalcev KZZ,
- instalacije, konfiguracije in testiranja sistema KZZ on line.

Stroški so podani v tabeli, vključeni so tudi že novi čitalci KZZ, ki so bili naročeni naknadno, saj smo ugotovili, da 44 starih čitalcev ne bere novih KZZ:

	Cena z DDV
Kom. oprema VSE ENOTE + Uprava GL	24.720,00 €
Projekt AMIS	9.501,00 €
Dodatna kom. oprema KRANJ	508,00 €
Dodatna kom. oprema RADOVLJICA	268,00 €
Dodatna kom. oprema ŠK. LOKA	641,00 €
USB pretvorniki ATEN UC 232A	716,00 €
Čitalci KZZ GCR550-Si – novi	7.344,00 €
PC	39.894,00 €
Monitor	9.053,00 €
Storitve (montaža) - zunanji izvajalec	4.923,00 €
Skupaj	97.568,00 €

Stroški nadgradnje lekarniškega programa za on-line poslovanje so v višini 17.000 €, dodatnih 1.500 € je stalo izobraževanje zaposlenih, stroški tekočega vzdrževanja opreme in programa se bodo izrazili v letu 2010. Skupno (brez vzdrževanja) nas je uvedba on-line stala **116.068 €**. Sredstva za informatizacijo, ki nam jo priznava ZZSZ v vrednosti storitve oz. točki (0,038 € na točko) po letih znašajo:

- Leto 2007 31.933 €
- Leto 2008 33.983 €
- Leto 2009 34.047 €

Skupaj: **99.963 €**

Razliko **16.105 €** smatramo kot prispevek Gorenjskih lekarn k uvedbi nacionalnega projekta on-line (brez upoštevanja vseh ur našega aktivnega sodelovanja in angažiranja pri posameznih fazah uvedbe).

V sklopu javnega naročila GL/JN-1-2009 smo po zaključku prehoda na KZZ on line v sodelovanju z zunanjim izvajalcem začeli s prenovo strežniškega dela strojne opreme v lekarnah in na upravi GL.

5. V GL imamo status učnega zavoda. V letu 2009 smo prvič izvajali praktično usposabljanje za študente farmacije, ki so prvi prišli skozi prenovljen študijski program farmacije po t.i. bolonjski deklaraciji. Tako je konec junija uspešno zagovarjalo zaključni izpit 8 študentov.

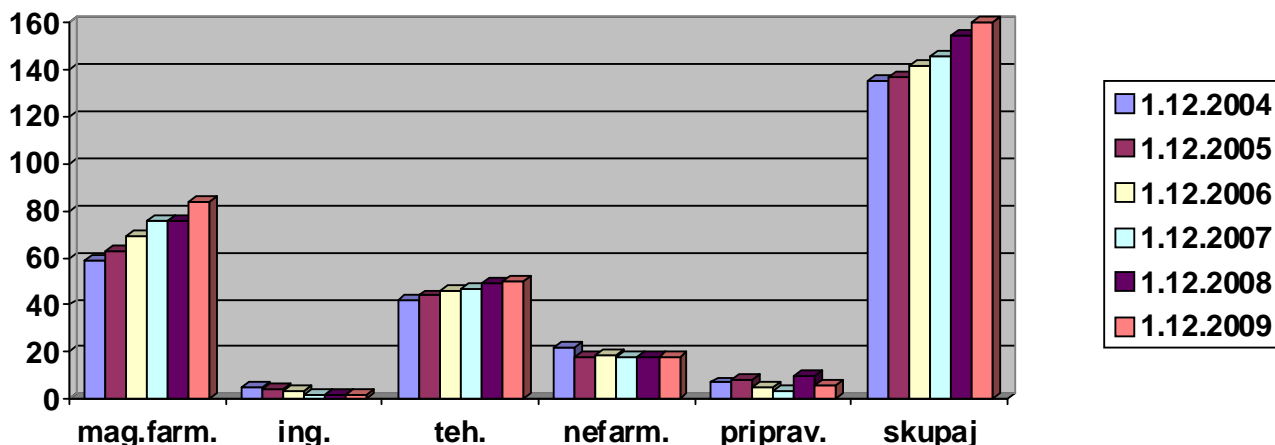
Kadrovska situacija (stanje 31.12.2009) (v oklepaju so označene porodniške)

- MF – magister farmacije **84 (8)**, od tega:
 - MF* – magister farmacije s podiplomskim izobraževanjem **5**
 - IF – inženir farmacije **2**
 - FT – farmacevtski tehnik **50 (1)**
 - DE – ekonomist **2**
 - IT – informatik **2**
 - DP – pravnik **1**
 - ET – ekonomski tehnik **3**
 - PS – poslovni sekretar **2**
 - Brez **8**
- Skupaj 154 zaposlenih**

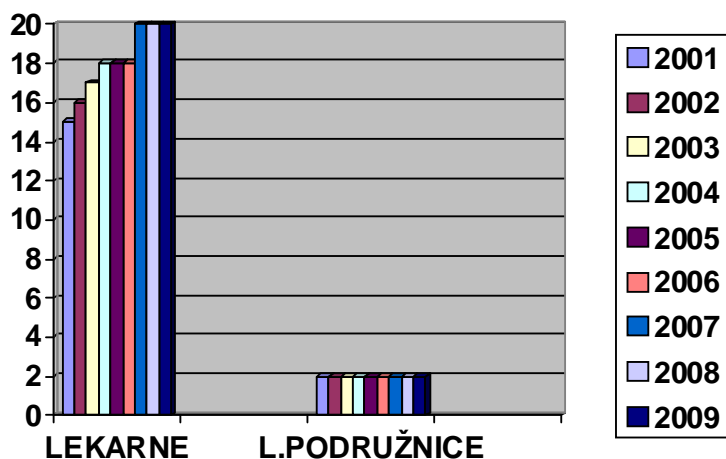
Povečanje števila zaposlenih glede na letni poslovni načrt za 9 zaposlenih se nanaša izključno za nadomeščanje delavk na porodniškem dopustu. Poleg redno zaposlenih je bilo decembra pri nas tudi 6 pripravnikov, tako, da je končna številka zaposlenih 160. Število pripravnikov sicer med letom zelo niha, ker traja doba pripravništva za poklic magister farmacije in za farmacevtski tehnik le 6 mesecev. Pripravnike zaposlujeemo izključno za določen čas – čas pripravništva. Strošek dela pripravnikov nam refundira ZZZS.

Skupno je v letu 2009 pri nas opravilo pripravništvo 23 pripravnikov – 13 magistror farmacije in 10 farmacevtskih tehnikov.

V zadnjih petih letih se je kadrovska situacija spreminjala (stanje 1.12.2004, 1.12.2005, 1.12.2006, 1.12.2007, 1.12.2008, 1.12.2009):



Število lekarniških enot v zadnjih 9 letih:



Stanja enot glede dovoljenj za delo:

UPORABNA DOVOLJENJA				VERIFIKACIJSKE ODLOČBE				
	Enota	Izd. odločbe	Številka odločbe	Datum izdaje	Izd. odločbe	Številka odločbe	Datum izdaje	Veljavnost
1	Boh. Bistrica	Občina Radovljica	351-104/2006	11.05.2006	MZZ	5012-72/2005-6	22.05.2006	5 let
2	Cerklje	Upravna enota Kranj	35100-0221/03-04/MP	02.12.2003	MZZ	1600-14/2009-2	09.03.2009	5 let
3	Gorenja vas	Občina Škofja Loka	351-526/76-3/KM	29.12.1982	MZZ	1600-6/2008-4	21.04.2008	5 let
4	Jesenice	Okrajni ljudski odbor KR	03/3-1102/1-58	22.05.1958	MZZ	5012-61/2005-4	11.08.2006	5 let
5	Kranj	Upravna enota Kranj	351-674/94-04/9	17.10.1996	MZZ	5012-60/2005-4	11.08.2006	5 let
6	Kranjska Gora	Občina Jesenice	351-5/87-2	26.02.1992	MZZ	1600-4/2008-5	21.04.2008	5 let
7	Kropa	Upravna enota Radovljica	351-234/2009-18	10.09.2009	MZZ	1600-49/2009-10	04.11.2009	5 let
8	Lesce	Upravna enota Radovljica	351-351-458/9	18.02.2002	MZZ	5012-17/2007-3	06.04.2007	5 let
9	Planina	Občina Kranj	351-53/92-04/9	06.01.1993	MZZ	5012-63/2005-8	04.01.2007	5 let
10	Planina II	Upravna enota Kranj	351-471/2007-14	28.01.2008	MZZ	5012-55/2007-6	29.11.2007	5 let
11	Podlubnik	Upravna enota Škofja Loka	3516-24/2004	10.12.2004	MZZ	5012-44/2004-5	09.03.2005	5 let
12	Preddvor	Upravna enota Kranj	351-745/98-04/MG	11.12.1998	MZZ	5012-38/2007-2	28.08.2007	5 let
13	Primskovo	Upravna enota Kranj	35100-0888/00-04/M	11.07.2003	MZZ	5012-19/2003-5	13.10.2003	5 let
14	Radovljica	Upravna enota Radovljica	351-569/98	09.06.2000	MZZ	5012-64/2005-4	11.08.2006	5 let
15	Stražišče	Občina Kranj	351-224/1977-04/9	22.06.1982	MZZ	5012-65/2005-4	11.08.2006	5 let
16	Šenčur	Občina Kranj	351-02794-04/311	09.12.1994	MZZ	1600-5/2008-6	03.04.2008	5 let
17	Škofja Loka	Upravna enota Škofja Loka	351-180/97/HAR	12.08.1999	MZZ	5012-67/2005-4	11.08.2006	5 let
18	Trzič	Občinska skupščina Trzič	466-7/63-4/9	29.06.1963	MZZ	5012-68/2005-4	11.08.2006	5 let
19	Zlatorog	Skupščina občine Radovljica	351-102/63-3	29.07.1968	MZZ	5012-69/2005-4	11.08.2006	5 let
20	Železniki	Upravna enota Škofja Loka	351-17/2009-P2	12.03.2009	MZZ	1600-13/2009-2	27.03.2009	5 let
21	Žiri	Občina Škofja Loka	351-559/90/HAR	29.11.1993	MZZ	5012-71/2005-6	04.05.2007	5 let
22	Žirovnica	Upravna enota Jesenice	351-96/2003-19	18.11.2003	MZZ	1600-12/2009-2	09.03.2009	5 let
23	GAL	Upravna enota Kranj	351-674/94-04/9	17.10.1996	MZZ	5012-55/2006-6	04.04.2007	5 let
24	KAL	Upravna enota Kranj	351-674/94-04/9	17.10.1996	MZZ	5012-56/2006-6	04.04.2007	5 let

Izobraževanja zaposlenih:

V letu 2009 beležimo 1.121 vpisov različnih strokovnih izpopolnjevanj oz. 45 različnih vrst strokovnih izobraževanj, ki so se jih udeleževali zaposleni, tudi v lastnem interesu oz. izven delovnega časa in na lastne stroške. Izobraževanja so potekala večinoma po sprejetem planu za leto 2009. Manjši del pa je bilo izobraževanj, za katera v času priprave plana še nismo vedeli oz. še niso bila razpisana – večinoma so to izobraževanja v zvezi z implementacijo zakonodajnih novosti in predstavitev novih zdravil ter ostalih prodajnih izdelkov.

2.3 Realizacija dolgoročnih ciljev

V skladu s sprejetim dolgoročnim razvojnim načrtom javnega zavoda Gorenjske lekarnice v letu 2008 so dolgoročna razvojna področja zavoda sledeča:

- a) Enote zavoda
- b) Razvoj integriranega sistema vodenja kakovosti
- c) Razvoj informatike

Enote zavoda

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

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

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

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

Razvoj integriranega sistema vodenja kakovosti

Skladno z osnovnimi strateškimi izhodišči razvoja Gorenjskih lekarn smo že v letu 2003 začeli z razvojem integriranega sistema vodenja kakovosti. Prva certifikacijska presoja je bila uspešno opravljena v januarju 2004, v začetku 2005 pa smo uspešno prestali tudi prvo kontrolno presojo, v začetku leta 2006 drugo kontrolno presojo, v 2007 pa prvo recertifikacijo.

V letu 2008 smo prestali prvo kontrolno presojo, v 2009 pa drugo kontrolno presojo. V 2010 nas čaka druga recertifikacija. Vzdrževanje sistema vodenja kakovosti pomeni nenehni razvoj in izboljšave na vseh področjih delovanja. Prav v tem tudi vidimo smisel tovrstnega delovanja.

Razvoj informatike

V decembru 2003 smo se lotili izdelave elaborata modulnega razvoja IT, implementirati pa smo ga začeli v letu 2004. V začetku leta 2005 sta na nov lekarniški informacijski sistem prešli še zadnji dve lekarni. Ker smo pri tem naleteli na številne napake in težave, smo v letu 2005 precej časa izgubili prav na odpravljanju le teh in ne na nadgradnji sistema. Zato smo v drugi polovici leta 2006 pričeli z uvajanjem popolnoma novega lekarniškega programa, ki temelji na centralizaciji podatkov in replikacijah le teh med enotami in upravo. Prednost tega je v maksimalni razbremenitvi administrativnega dela v lekarnah ter časovni in stroškovni optimizaciji poslovanja, možnosti številnih analiz zbranih podatkov in varovanju podatkov. V letu 2007 so vse lekarnice že operirale z novim programom, v začetku leta pa smo ga pričeli uvajati tudi v proizvodnjo in analizo. V vseh letih tekoče poteka razvoj/nadgradnje obstoječih programov na vseh področjih – lekarniški informacijski program, proizvodnji in veleprodajni program galenskega in kontrolno analiznega laboratorija, finančno računovodski program, kadrovska evidenca, plače (implementacija nove plačne zakonodaje), evidentiranje prisotnosti na delovnem mestu, intranet, internet. Intenzivno so potekale tudi priprave na uvedbo sodobnega on-line elektronskega poslovanja v sistemu zdravstvenega varstva in zdravstvenega zavarovanja, ki je bilo implementirano od aprila do avgusta 2009.

Prav tako smo v letu 2009 zaključili I. fazo prenove spletnih strani www.gorenjske-lekarnice.si, saj menimo, da je potrebno vse informacije o Gorenjskih lekarnah predstaviti na enostaven, pregleden in uporabniku prijazen način. II. faza prenove vključuje spletno trgovino in bo implementirana v letu 2010.

V drugi polovici 2009 smo tudi pristopili k prenovi intraneta GL in sicer z izdelavo aplikacije na SharePoint platformi. Portal omogoča uporabnikom dostop do internih informacij oz. dokumentacijskega središča GL z namenom uporabe ažuriranih informacij in podpore delovnim procesom.

Projekta E-recept (projekt ZZZS in MZ) in projekt E-dokument sta še v fazi razvoja.

2.4 Plani in realizacija letnih ciljev – kazalniki uspešnosti poslovanja

Realizacija dogovorjenega programa dela, prevzetih obveznosti in odgovornosti določenih na podlagi Splošnega dogovora za lekarniško dejavnost v delu izvajanja javne službe oz. po pogodbi z ZZZS, merjena v številu opravljenih storitev pri izdaji zdravil na recept je za leto 2009 sledeča:

Tabela 1: vir ZZZS, spletna stran, realizacija po OE ZZZS

OE ZZZS	2009	Delež OE	2008	Delež OE	I 09/08
CELJE	1.211.966	9,9%	1.177.573	9,8%	102,9
KOPER	842.454	6,9%	810.475	6,8%	103,9
KRANJ	1.179.983	9,6%	1.167.132	9,7%	101,1
KRŠKO	485.008	3,9%	473.445	3,9%	102,4
LJUBLJANA	3.547.474	28,9%	3.518.261	29,3%	100,8
MARIBOR	2.126.390	17,3%	2.040.795	17,0%	104,2
M.SOBOTA	853.395	6,9%	835.018	7,0%	102,2
N.GORICA	577.481	4,7%	563.748	4,7%	102,4
N.MESTO	655.616	5,3%	634.741	5,3%	103,3
RAVNE	814.247	6,6%	781.344	6,5%	104,2
SKUPAJ	12.294.014	100,0%	12.002.532	100,0%	102,4
UKC	121.089		132.490		91,4
IR	48.230		47.649		101,2
SKUPAJ	12.463.333		12.182.671		102,3

Tabela 2: vir ZZZS, spletna stran, realizacija po izvajalcih za OE Kranj oz. področje Gorenjske

	2009	Delež LEK	2008	Delež LEK	I 09/08
OE KRANJ	1.179.983	100,0%	1.167.132	100,0%	101,1
Gorenjske lekarnice	895.973	75,9%	894.291	76,6%	100,2
Lekarna Plavž, Jesenice	99.537	8,4%	96.535	8,3%	103,1
Lekarna Mlaka, Kranj	50.929	4,3%	48.573	4,2%	104,9
Lekarna Deteljica, Tržič	34.698	2,9%	31.646	2,7%	109,6
Lekarna Mesto, Škofja Loka	10.809	0,9%	11.556	1,0%	93,5
Lekarna pri Kranjskem orlu, Kranj	23.914	2,0%	22.611	1,9%	105,8
Lekarna Supernova, Kranj	27.246	2,3%	25.636	2,2%	106,3
Lekarna Naklo, Naklo	29.139	2,5%	25.504	2,2%	114,3
Lekarna Bled, Bled	7.738	0,7%	10.780	0,9%	71,8

Kot je razvidno iz Tabele 1 je bilo v letu 2009 v RS pri izdaji zdravil na recept (pozitivna in vmesna lista) opravljenih 12.463.333 storitev oz. za 2,3% več kot leta 2008. Gorenjska regija je beležila rast pod slovenskim povprečjem (1,1%). Delež regije se je tako znižal in znaša 9,6% v celotnih opravljenih storitvah.

Planirane storitve za Gorenjske lekarnice po pogodbi z ZZZS za leto 2008 znašajo 894.294 točk. Realizirano število točk za leto 2009 pa je bilo preseženo in znaša 895.973 točk (Tabela 2). Rast je nižja kot velja za območno enoto oz. gorenjsko regijo, tako da smo tržni delež malenkost znižali in znaša 76,5%.

Na osnovi merjenja zadovoljstva odjemalcev ocenjujemo, da svoje poslanstvo – to je opravljanje javne službe, obveznosti glede oskrbe prebivalstva z zdravili izpolnjujemo nadpovprečno, na strokovnem oz. visoko kvalitetnem nivoju.

Vendar predstavljeni fizični obseg izvajanja javne službe ne odraža gibanja na področju financiranja lekarniške dejavnosti oz. plačil opravljenega dela, saj smo se preteklo leto soočali z zniževanjem sredstev iz zdravstvene blagajne.

Velik dosežek v preteklem letu je bil podpis Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2009 v mesecu februarju, torej pred začetkom veljavnosti Dogovora, kjer se za vse partnerje določajo kriteriji in pogoji poslovanja, cene zdravstvenih storitev so bile na osnovi sklepa Vlade RS že znižane za 2,5% in so veljale od 1.4.2009 dalje. Žal pa je zaradi zaostrenih razmer ZZZS že v mesecu marcu predlagal sprejem Aneksa 1 k Splošnemu dogovoru; dokončno se je Vlada o Aneksu odločila konec julija. Aneks prinaša številna znižanja različnih kalkulativnih elementov cen zdravstvenih storitev (znižanje osnovnih plač za 1 plačni razred, dodatkov k plači, amortizacije), kar je bilo glede na gospodarsko situacijo sicer pričakovano, vprašanje pa je, če je tudi upravičeno oz. pravično porazdeljeno med izvajalce v zdravstvu. Najbolj smo finančne posledice občutili tisti izvajalci, ki imamo višje stroške dela; za lekarnice znašajo kar 78% v strukturi cene. (povprečna bolnišnica ima 54% stroškov dela, povprečni zdravstveni dom pa 66% - vir: Novis št. 6).

Aneks 1 k Splošnemu dogovoru, ki je bil sprejet konec julija, z veljavnostjo od 1.4.2009, pa vrača urejanje pogodbenih odnosov spet na stare tirnice, ko se odločitve in finančni okvirji poslovanja sprejemajo za nazaj. Tako veljavna cena lekarniške točke od 1.9. dalje vključuje tudi poračun razlike v ceni od 1.4. do 1.9.2009.

Dejanska vrednost lekarniške točke v letu 2009 s poračuni, vezanimi na Splošni dogovor za leto 2008 in 2009 oz. sklepi vlade je bila sledeča:

Spremembe z dnem	Vrednost točke
1.1.2009	3,42
1.4.2009	3,34
1.7.2009	3,06
1.9.2009	2,76

Glede na navedene spremembe pogojev poslovanja je vodstvo zavoda pripravilo rebalans poslovnega načrta za leto 2009, ki ga je svet zavoda potrdil. Tako smo z rebalansom znižali prihodke od prodaje zdravil v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ), povečali prihodke oz prodaje zdravil v breme prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ) zaradi sprejete spremenjene delitve stroškov med OZZ in PZZ v mesecu juliju. Prav tako smo glede na sprejete ukrepe vodstva in oceno poslovanja korigirali druge prihodke in stroške.

Tabela 3: Primerjava prihodkov in odhodkov za leto 2009 glede na poslovni načrt in leto 2008

Naziv skupine konta	v €						
	Realizacija	Posl. načrt	Rebalans PN	Realizacija	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	2008	2009	2009	2009	R 09/R 08	R09/PN09	R09/RPN09
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	38.647.268	41.112.738	40.824.099	40.927.587	106	100	100
Prihodki od prodaje zdravil-OZZ in dopl.	19.753.413	20.580.298	19.757.840	19.656.326	100	96	99
Prihodki od prodaje zdravil- prost.zavarov.	9.181.844	9.604.209	10.255.129	10.146.569	111	106	99
Prihodki od prodaje zdravil- nadstandard	44.122	44.122	45.193	47.837	108	108	106
Prihodki od prodaje zdravil-naročilnice	348.865	364.913	278.149	273.754	78	75	98
Prihodki od prodaje zdravil brez recepta	3.295.761	3.625.337	3.653.930	3.795.931	115	105	104
Prihodki od prodaje ostalega trg. blaga	4.702.846	5.408.273	5.418.713	5.527.399	118	102	102
Prihodki od prodaje medicinsko teh.pripom.	903.003	1.026.313	984.020	1.054.190	117	103	107
Prihodki od prodaje-galenski laboratorij	248.561	298.273	295.662	279.265	112	94	94
Prihodki od prodaje-drugo	168.852	161.000	135.463	146.316	87	91	108
B) FINANČNI PRIHODKI	65.866	60.000	52.356	49.862	76	83	95
Obresti	50.835	50.835	40.654	38.051	75	75	94
C) DRUGI PRIHODKI	12.152	15.000	21.302	22.463	185	150	105
Č) PREVREDNOTOVALNI POSL.PRIHOD.	8.797	10.000	5.316	3.617	41	36	68
D) CELOTNI PRIHODKI	38.734.082	41.197.738	40.903.073	41.003.530	106	100	100
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	33.123.634	35.326.603	35.384.119	35.266.750	106	100	100
Nabavna vrednost prodanega blaga	31.985.227	34.123.573	34.126.433	34.007.137	106	100	100
Stroški materiala	207.509	215.739	222.827	215.065	104	100	97
- električna energija	68.784	75.663	73.462	73.495	107	97	100
- kurivo za ogrevanje	50.266	50.266	44.396	39.772	79	79	90
- pisarniški material	26.625	26.918	32.237	30.350	114	113	94
Stroški storitev	930.898	987.291	1.034.859	1.044.548	112	106	101
- strok. izobraževanje	71.175	73.000	69.137	61.842	87	85	89
- čiščenje prost., pranje	151.441	153.106	175.678	171.476	113	112	98
- najemnine	134.538	138.500	144.763	144.146	107	104	100

- tekoče vzdrževanje	104.496	106.586	113.110	108.674	104	102	96
- investicijsko vzdrževanje	35.076	50.000	40.048	47.004	134	94	117
F) STROŠKI DELA	4.565.241	4.735.306	4.607.442	4.762.367	104	101	103
Plače in nadomestila plač	3.439.811	3.708.915	3.589.685	3.710.449	108	100	103
Prispevki za socialno varnost	634.841	597.135	580.411	599.919	94	100	103
Drugi stroški dela	490.589	429.256	437.346	451.999	92	105	103
G) AMORTIZACIJA	271.610	332.480	292.845	297.187	109	89	101
H) DAVEK OD DOBIČKA	148.125	150.000	141.392	84.964	57	57	60
I) OSTALI DRUGI STROŠKI	94.954	85.814	91.964	95.568	101	111	104
- prispevek LZS	45.719	36.576	39.276	40.705	89	111	104
J) FINANČNI ODHODKI	12	0	0	10	81		
K) DRUGI ODHODKI	55	0	0	0			
L) PREVREDNOTOVALNI POSL.ODHOD.	35.101	0	400	44.176	126		
M) CELOTNI ODHODKI	38.238.732	40.630.203	40.518.162	40.551.022	106	100	100
N) PRESEŽEK PRIHODKOV	495.350	567.535	384.911	452.508	91	80	118

Slovenski trg zdravil v letu 2009 je znašal 546,4 mio € po veleprodajnih cenah in je bil za 4,6% višji kot v letu 2008. Za razliko od leta 2008 je leta 2009 k rasti bolj prispevala rast v lekarniškem segmentu, ki je imel indeks rasti 105 (bolnišnični segment indeks rasti 103). Velikost lekarniškega segmenta v letu 2009 je bila 441.528.630 €, kar predstavlja 80,8% celotnega trga zdravil v Sloveniji. Delež zdravil, ki se izdajajo brez recepta znaša v letu 2009 8,3% in beleži skoraj 15% rast glede na leto 2008 (vir: IMS Health, povzeto po Farmainfo št. 2/2010).

Iz primerjave prihodkov in odhodkov (Tabela 3) je razvidno, da beležimo skupno rast prihodkov iz poslovanja za 6% glede na leto 2008, načrtovan obseg prodaje pa je malenkost presežen, glede na rebalans poslovnega načrta. V letu 2009 smo za 15% povečali prihodke od prodaje zdravil brez recepta in prodajo drugega trgovskega blaga – kar za 18%. Prav tako beležimo rast na področju medicinsko tehničnih pripomočkov in prodaje naših galenskih izdelkov.

Finančni prihodki so za četrtno nižji od lanskoletnih, saj so obrestne mere v letu 2009 občutno padle.

Nabavna vrednost prodanega blaga v letu 2009 ni zaostajala za gibanjem prihodkov od prodaje (indeks 106 glede na predhodno leto) in predstavlja kar 84% vseh poslovnih odhodkov.

Stroške poslovanja zavoda predstavljajo stroški materiala in storitev, stroški dela, stroški amortizacije in drugi stroški, katerih skupen delež v poslovnih odhodkih tako znaša 16% in so skupaj za 5% večji od predhodnega leta. Stroški materiala in storitev so v globalu v skladu z načrtovanimi. V letu 2008 izvedena plačna reforma se zaradi delne odprave plačnih nesorazmerjih s 1.1.2009 in rednih napredovanj zaposlenih z aprilom 2009 odraža tudi na višjih stroških dela, ki so skupaj za 4% višji od lanskoletnih. Amortizacija je zaradi načrtovanega zamika investicij v leto 2010 pod načrtovano. Zaradi spremembe zakonodaje je za leto 2009 nižji davek od dobička, kar nam izboljšuje rezultat poslovanja

za dobrih 56.000 €. Glede na zaostrene pogoje poslovanja v letu 2009 ugotavljamo, da smo s sprejetimi ukrepi in na račun izjemno močne prodaje zdravil brez recepta v mesecu novembru ter nadpovprečne prodaje drugega trgovskega blaga v decembru uspeli nadomestiti izpad plačil pri izdajanju zdravil na recept. Ustvarjeni presežek prihodkov v višini 452.508 € predstavlja 1,1% celotnih prihodkov, od tega je 88% presežka ustvarjenega s prodajo na trgu. Na osnovi navedenega ocenjujemo naše poslovanje v letu 2009 za uspešno.

Tabela 4: Primerjava sredstev in obveznosti do virov sredstev za leto 2009 glede na poslovni načrt in leto 2008

	V €				
	Stanje na dan 31.12.2008	Posl.načrt 31.12.2009	Stanje na dan 31.12.2009	Indeks R09/R08	Indeks R09/P09
	1	2	3	4=3/1	4=3/2
SREDSTVA					
DOLGOROČNA SREDSTVA IN					
SREDSTVA V UPRAVLJANJU					
Neopredmetena sredstva	2.213.324	2.468.000	2.215.337	100	90
Neopredmetena sredstva	345.740	349.860	418.601	121	120
Nepremičnine	1.087.285	1.111.485	1.031.336	95	93
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	707.322	938.178	741.211	105	79
Dolgoročne finančne naložbe	23.100	23.100	23.100	100	100
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	49.877	45.377	1.089	2	2
KRATKOROČNA SREDSTVA, RAZEN ZALOG, IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE					
	3.721.464	3.923.218	3.742.590	101	95
Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice	11.882	12.000	11.824	100	99
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	736.181	325.000	163.249	22	50
Kratkoročne terjatve do kupcev	693.425	762.768	702.044	101	92
Dani predujmi in varščine	5.833	6.000	6.329	109	105
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.996.578	2.551.578	2.317.903	116	91
Kratkoročne finančne naložbe	167.845	150.000	382.073	228	255
Kratkoročne terjatve iz financiranja	0	0	0		
Druge kratkoročne terjatve	109.402	114.872	157.962	144	138
Aktivne časovne razmejitve	318	1.000	1.206	379	121
ZALOGE	2.641.608	2.747.272	2.735.837	104	100
Zaloga blaga	2.641.608	2.747.272	2.735.837	104	100
AKTIVA SKUPAJ	8.576.396	9.138.490	8.693.764	101	95
Aktivni konti izvenbilančne evidence	78.850	52.200	53.650	68	103

	Stanje na dan 31.12.2008	Posl.načrt 31.12.2009	Stanje na dan 31.12.2009	Indeks R09/R08	Indeks R09/P09
	1	2	3	4=3/1	4=3/2
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV					
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.705.103	1.706.217	1.411.660	83	83
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	688	700	1.130	164	161
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	396.823	396.823	459.745	116	116
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	1.148.266	1.194.197	799.491	70	67
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	90.887	92.500	95.194	105	103
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	10.884	10.884	14.753	136	136
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	44.441	5.113	28.711	65	562
Pasivne časovne razmejitev	13.114	6.000	12.636	96	211
LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	6.871.293	7.432.274	7.282.104	106	98
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	14.413	12.972	1.427	10	11
Dolgoročne finančne obveznosti	44.049	38.936	15.338	35	39
Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	2.737.459	2.737.459	2.737.459	100	100
Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	23.100	23.100	23.100	100	100
Presežek prihodkov nad odhodki	4.052.272	4.619.807	4.504.780	111	98
PASIVA SKUPAJ	8.576.396	9.138.490	8.693.764	101	95
Pasivni konti izvenbilančne evidence	78.850	52.200	53.650	68	103

Tabela 5: Temeljni kazalniki uspešnosti in učinkovitosti poslovanja

	Izračun	REAL. 2008	RFN 2009	REAL. 2009	Indeks
		1	2	3	3/2
I. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI					
1. Celotna gospodarnost	P/O	1,01	1,01	1,01	100
2. Gospodarnost poslovanja	Pp/Op	1,01	1,01	1,01	100
3. Celotna dobičkonosnost prih.	ND/P*100	1,28	0,94	1,10	117
II. KAZALNIKI FINANČNEGA POLOŽAJA					
1. Kratk.pokritje kratk.obvez.	SG/Kob	3,7	3,9	4,6	117
2. Likvidno pokritje kratk.obvez.	(SG-Z)/Kob	2,2	2,3	2,7	115
3. Delež obrat.kapit. v kratk.sred.	ObrK/SG*100	73,2	75,0	78,4	105
4. Vezava zalog v dnevih		22	21	21	100
III. KAZALNIKI DONOSNOSTI					
1. Donosnost sredstev	(ND+Oo)/pS*100	6,0	4,3	5,2	121
2. Donosnost kapitala (sred.v upr.)	ND/pK*100	7,5	5,4	6,4	119
IV. KAZALNIKI DOHODKOVNE PRODUKTIVNOSTI					
1. Bruto dobiček na delav.v €	BD/pZAP	4.629	3.221	3.681	114
2. Prihodki na zaposlenega (€)	P/Pzap.	278.038	294.267	280.846	95

Tabela 6: Elementi za izračun kazalnikov uspešnosti in učinkovitosti poslovanja (v €)

Elementi	Oznaka	REAL. 2008	RFN 2009	REAL. 2009	Indeks
		1	2	3	3/2
PRIHODKI	P	38.734.082	40.903.073	41.003.530	100
PRIHODKI IZ POSLOVANJA	Pp	38.647.268	40.824.099	40.927.587	100
ODHODKI	O	38.238.732	40.518.162	40.551.022	100
POSLOVNI ODHODKI	Op	38.203.564	40.517.762	40.506.836	100
DOBIČEK IZ POSLOVANJA	Dp	591.829	306.337	420.751	137
DOBIČEK PRED OBDAVČITVIJO	BD	643.475	447.729	537.472	120
ČISTI DOBIČEK	ND	495.350	384.911	452.508	118

FINANČNI ODHODKI	Oo	0	0	10	
SREDSTVA	S	8.576.396	9.138.490	8.693.764	95
STALNA SREDSTVA	SS	2.213.324	2.468.000	2.215.337	90
GIBLJIVA SREDSTVA	SG	6.363.072	6.670.490	6.478.427	97
ZALOGE	Z	2.641.608	2.747.272	2.735.837	100
KAPITAL	K	6.871.293	7.432.274	7.282.104	98
DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	DOb	44.049	38.936	15.338	39
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	KOb	1.705.103	1.706.217	1.411.660	83
OBRATNI KAPITAL (K+DOb- SS)	ObrK	4.657.969	5.003.210	5.082.105	102
povpr. SREDSTVA	pS	8.301.876	8.857.443	8.635.080	97
povpr. KAPITAL	pK	6.572.660	7.151.784	7.076.699	99
povpr. ŠT. ZAPOSLENIH	pZAP	139	139	146	105

Na osnovi analize bilance stanja na zadnji dan leta 2009 oz. sredstev in obveznosti do virov sredstev glede na stanje preteklega leta je razvidno, da smo lastne vire oz. sredstva v upravljanju povečali za 6%. Skupno povečanje aktive oz. premoženja zavoda pa je 1%. Stalnih sredstev (dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju) v letu 2009 realno nismo povečali, v strukturi sredstev predstavljajo 25%, v letu 2009 je bilo investicij za 385.682 €, kar je za 88.495 € več kot je znašala amortizacija, vir sredstev za investicije je presežek prihodkov oz. dobiček. Gibljiva sredstva (denarna sredstva, terjatve in zaloge) so konec leta 2009 višja za 2%; v strukturi sredstev predstavljajo 75%. Premoženje zavoda je v 81% deležu financirano z lastnimi viri zavoda oz. kumuliranim presežkom prihodkov iz preteklih let. Preostalih 19% kratkoročnih sredstev oz. zalog pa je financirano s strani kratkoročnih obveznosti – predvsem do dobaviteljev.

Povzamemo lahko, da je bilo poslovanje v letu 2009 stabilno, kar se odraža tudi v kazalnikih gospodarnosti in finančnega položaja, dohodkovnost in produktivnosti.

2.5 Ocena delovanja notranjega finančnega nadzora

Tako kot vsaka organizacija se tudi Gorenjske lekarnе (odslej zavod) pri svojem poslovanju soočamo z različnimi vrstami tveganj, ki ogrožajo doseganje ciljev poslovanja zavoda. Za ravnanje s tveganji je odgovorno vodstvo zavoda, obsega pa proces prepoznavanja, proučevanja in ocenjevanja tveganj, njihovo povezovanje z dejavnostmi, področji ali procesi v zavodu ter nadziranje in obveščanje o njih.

Za namene učinkovitega ravnanja s tveganji, je vodstvo zavoda v letu 2008 izdelalo oceno tveganj za pomembnejša področja delovanja, kot podlago za njihovo obvladovanje (kontroliranje). Tveganja pri poslovanju smo ocenili s pomočjo sledečega modela:

- opredelitev pomembnih področji delovanja zavoda, v okviru katerih se ugotavljajo tveganja,
- prepoznavanje in opredelitev možnih tveganj po področjih delovanja,
- ocenitev (vrednotenje) tveganj,
- povezovanje ocenjenih tveganj s področji/procesi/nalogami,
- razvrščanje ocenjenih tveganj po velikosti (velika, srednja in majhna tveganja).

Ocena tveganj v zavodu tako obsega:

- pregled vseh ocenjenih tveganj v zavodu (register tveganj)
- preglede ocenjenih tveganj za posamezno področje delovanja.

Vodstvo zavoda je opredelilo naslednja pomembna področja poslovanja oz. delovanja zavoda:

- področje upravljanja zavoda
- področje lekarniškega poslovanja
- področje galenskega laboratorija
- področje informacijske tehnologije
- finančno računovodsko področje.

Za posamezno področje delovanja smo opredelili ključne cilje in zastavljene aktivnosti (strategijo) za doseganje teh ciljev. Za vsak cilj posebej smo skušali opredelili tveganja za katera ocenjujemo, da lahko preprečijo izvajanje ukrepov za doseganje ciljev. V nadaljevanju smo posamezno tveganje vrednotili z vidika možnih posledic oz. vpliva na poslovanje ter verjetnosti nastanka. Po končani ocenitvi oz. vrednotenju tveganj in njihovem povezovanju s področji smo tveganja razvrstili po ocenjenem pomenu, od velikega do majhnega. Prednostno bomo pozornost namenjali obvladovanju velikih in srednjih tveganj. Za zagotovitev učinkovitega ravnanja s tveganji bomo redno letno spremljali in posodabljali ocene tveganj.

V skladu z Navodilom o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljeh in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (odslej tudi Navodilo o pripravi zaključnega računa) mora Poslovno poročilo o doseženih ciljeh in rezultatih proračunskega uporabnika vsebovati tudi oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora. Do leta 2005 niso obstajale nobene usmeritve ali pravila, ki bi usmerjala proračunske uporabnike pri pripravi teh ocen in s tem zagotavljala primerljivost ocen ter omogočala spremljanje izboljšanja stanja na področju notranjega finančnega nadzora. Zaradi teh razlogov je Vlada Republike Slovenije, v juniju 2005, sprejela Strategijo razvoja notranjega nadzora javnih financ za obdobje 2005 do 2008, na podlagi katere je bila izdelana **Metodologija za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ** (odslej tudi metodologija za pripravo Izjave). Metodologija za pripravo Izjave predstavlja tudi pripomoček proračunskim uporabnikom pri uvajanju upravljanja s tveganji, skladno z določili Zakona o javnih financah in Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ.

Uporaba metodologije za pripravo Izjave je bila za leto 2005 priporočena, z letom 2006 pa je postala obvezna s spremembo in dopolnitvijo Navodila o pripravi zaključnega računa (Uradni list RS, št. 8/07) v delu, ki pravi, da proračunski uporabniki pripravijo oceno notranjega nadzora javnih financ v skladu z Metodologijo za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, ki je priloga Navodila o pripravi zaključnega računa in njegov sestavni del, ter da podpisano Izjavo hranijo kot trajno gradivo.

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ v zavodu se tako nanaša na oceno primernosti vzpostavljenega sistema notranjega nadzora in predstavlja stanje na področju procesov in postopkov notranjega nadzora. Vključuje oceno primernosti:

- kontrolnega okolja,
- upravljanja s tveganji,
- sistema notranjega kontroliranja in kontrolnih aktivnosti,
- sistema informiranja in komuniciranja ter
- sistema nadziranja, ki vključuje tudi notranjerevizijsko delovanje v zavodu.

Izjava se nanaša tudi na navedbo uvedenih pomembnih izboljšav na področju notranjega nadzora in pomembnih tveganj, katerih še ne obvladuje v zadostni meri.

Oceno sistema notranjega nadzora javnih financ lahko zavod poda na podlagi:

- ocen notranjega revizorja za določena področja,
- ugotovitev Računskega sodišča Republike Slovenije, zunanjih revizorjev in/ali drugih nadzornih organov v primeru, če se nanašajo tudi na notranji nadzor določenih področij,
- **samoocenitve vodij organizacijskih enot** za vsa ostala področja sistema notranjega nadzora, ki niso bila predmet notranjega ali zunanjega nadzora.

Samoocenitev notranjega nadzora je ocenjevalna tehnika, ki se skladno z metodologijo lahko izvede s pomočjo samoocenitvenega vprašalnika.

Za te namene smo v okviru projekta notranje revizije oblikovali predlog samoocenitvenega vprašalnika za izvedbo samoocenjevanja posameznih poslovnih področij zavoda ter model vrednotenja odgovorov (ocen) iz samoocenitvenih vprašalnikov (odslej tudi model vrednotenja) kot tudi samo organizacijo izvajanja procesa samoocenitve in priprave Izjave.

V predlogu samoocenitvenega vprašalnika tako podrobno pojasnjujemo vsebino vprašalnika, način njegovega izpolnjevanja (ocenjevanja) in določene pojme, uporabljene v njem, obsega pa:

- kratek opis posameznega področja notranjega nadzora;
- vprašanja v okviru posameznega področja notranjega nadzora;
- k vsakemu od vprašanj pet možnosti za odgovor (pet stopenj ocenjevanja);
- navodila za izpolnjevanje vprašalnika;
- prostor za navedbo opomb k posameznim odgovorom; ter
- prostor za navedbo uvedenih izboljšav in tveganj, ki jih zavod še ne obvladuje v zadostni meri.

V predlogu samoocenitvenega vprašalnika, ki je namenjen samoocenitvi posameznih poslovnih področij in/ali zavoda, kot celovitega področja ocenjevanja, se posamezni odgovori nanašajo na proučevano poslovno področje.

Na podlagi proučitve obstoječe organizacije dela smo opredelili, da se samoocenitev izvede v okviru naslednjih področij dela, in sicer na:

- **upravnem področju**, katerega dejavnosti se izvajajo v okviru organizacijske enote Skupne službe in vključujejo tudi finančno računovodsko področje in področje informacijske tehnologije;
- **področju lekarniškega poslovanja**, katerega dejavnosti se izvajajo v okviru lekarniških organizacijskih enot in
- **proizvodnem področju**, katere dejavnost se izvaja v organizacijski enoti Galenski laboratorij.

S pomočjo modela vrednotenja smo pripravili zbir ocenjenih poslovnih področij za leto 2009, ki predstavlja oceno notranjega nadzora za celoten zavod in eno izmed pomembnejših podlag direktorju pri pripravi Izjave.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v / na (naziv proračunskega uporabnika)	
GORENJSKE LEKARNE	
(sedež proračunskega uporabnika, šifra in matična številka)	
Gospovetska ulica 12, Kranj	
Šifra:	27480
Matična številka:	5053838
<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ</p>	
v / na (naziv proračunskega uporabnika)	
GORENJSKE LEKARNE	
Oceno podajam na podlagi:	
* ocene notranje revizijske službe za področja:	
* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:	
Upravno področje, področje lekarniškega poslovanja in proizvodno področje	
* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:	
V / Na (naziv proračunskega uporabnika)	
GORENJSKE LEKARNE	
je vzpostavljen(o):	
1. primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti, v označeno polje vpišite X):	
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 samo 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 samo 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 samo 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	
4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere samo 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 samo eno od naslednjih možnosti):	
a) na celotnem poslovanju,	X
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.	

V letu 2009 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

-vzdrževanje oz. ažuriranje registra tveganj na osnovi samoocenitvenega vprašalnika in sistema ocenjevanja
-notranje revidiranje področja plač po novi plačni zakonodaji in kontinuirano izvajanje revizije računovodskih izkazov in letnih poročil
- dvig varnostnega nivoja IT komunikacij

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

- prilagajanje na spremembe financiranja oz. protikrizne ukrepe
- stabilnost in ustreznost varnost delovanja informacijskega sistema

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Romana Rakovec, mag.farm.

2.6 Nerealizirane naloge

Zaradi zaostrenih pogojev financiranja javne službe v preteklem letu smo deloma omejili investicije in investicijsko vzdrževanje, ki bodo realizirani v letu 2010.

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

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

**Letno poročilo
Javnega zavoda Gorenjske lekarnice
za leto 2009**

- 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)

Romana Rakovec, mag.farm.
Direktorica



3 Ostala poročila

3.1 Poročilo o izpolnjevanju zakonskih zahtev

Gorenjske lekarnarje redno in skladno z zakonodajo izvajajo vse aktivnosti, ki jih predpisi zahtevajo tako na področju dejavnosti (preskrba prebivalstva z zdravili in drugimi izdelki, svetovanje pri predpisovanju in izdaji zdravil, izdelovanje farmacevtskih izdelkov in preverjanje njihove kakovosti, farmakoinformativno dejavnost, zdravstveno vzgojno in prosvetljevalno dejavnost, itd.), kot na področju varnosti in zdravja pri delu (preventivni in redni zdravstveni pregledi delavcev, revizije ocene tveganja in izjave o varnosti, ...), ter na področju varovanja okolja (prevzem pretečenih zdravil od odjemalcev,...), delovnih razmerij in javnih naročil.

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

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 (V prilogi tega poročila je kot predstavitev tega načina poročanja – predstavljen pregled zapisov v zapisnikih sej strokovnega sveta GL v letu 2009). Zakonodajne novosti pa so hkrati dnevno dopolnjeване 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 lekarnarje, nadzorovano in pregledovano tudi s strani pooblaščenih inštitucij ter organov. V letu 2009 je bilo tako v GL izvedenih več rednih inšpekcijskih ter revizijskih pregledov in tudi nekaj izrednih.

Poleg rednega letnega revizijskega pregleda bilance stanja ter z njo povezanih izkazov prihodkov ter odhodkov in poslovnega poročila (KPMG), so izpolnjevanje zakonskih zahtev v Gorenjskih lekarnah preverjali tudi različni inšpektorji na rednih in izrednih torej najavljenih ali nenajavljenih pregledih, npr. med njimi:

- Inšpektor Zdravstvenega inšpektorata, ki je junija 2009 v lekarni Radovljica pregledal vzorec prodajnega artikla (Ensure vanilija), julija 2009 pa vzorec hladilnega mazila in kreme za otroke,
- Urad za meroslovje je po vseh enotah izvedel meroslovni nadzorni pregled meril,
- Inšpektor Urada RS za kemikalije je izvedel inšpekcijski pregled v zvezi s skladiščenjem in porabo strateškega blaga posebnega pomena za varnost,
- JAZMP je v decembru 2009 izvedla nadzor v GAL z namenom proučitve situacije na področju galenskih izdelkov, skupaj z nadzorom pogodb o prodaji galenskih izdelkov,
- Inšpektorji Inšpektorata za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami pa so od oktobra do decembra 2009 po vseh enotah GL izvajali redni nadzor s področja varstva pred požarom.

Ob navedenih pregledih pa so Gorenjske lekarnarje v letu 2009 naročile tudi notranje revidiranje področja plač ter izvedbe prehoda na nov plačni sistem. Državna notranja revizorka je pregledala prehod na nov plačni sistem – pravilnost prevedbe delovnih mest in zaposlitve v nov plačni sistem, novega pravilnika o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest, ustreznost obračuna plač po novi plačni zakonodaji in ustreznost računalniške aplikacije za podporo obračunu plač in pravilnosti njenega delovanja. Revizija je ugotovila eno računsko napako pri prevedbi, ki je bila odpravljena v dobro zaposlene. Revizija potrjuje primernost in pravilnost naših notranjih aktov, prav tako so bila

napredovanja po 1.8.08 opravljena pravilno. Pregledani so bili obračuni plač za obdobje avgust 08 do junija 09 in so pravilni, program za plače pravilno izračunava vse osnove za obračun in dodatke k plači.

Z lastno organiziranostjo in trudom ter skupaj z zunanjimi nadzorniki in revizorji Gorenjske lekarnice skrbimo za dosledno in pravilno izvrševanje zakonskih zahtev na področju opravljanja dejavnosti, varnosti in zdravja pri delu in varovanja okolja.

3.2 Poročilo o izpolnjevanju zahtev standardov

V Gorenjskih lekarnah je bilo v letu 2009 opravljenih 8 pregledov s strani pooblaščenih institucij (v letu 2008 je bilo teh pregledov 7, prav tako kakor v letu 2007)

Pregledi so bili opravljeni na naslednjih področjih:

- Strokovni nadzor s svetovanjem s strani Lekarniške zbornice je bil opravljen v lekarni Žirovnica in lekarni Cerklje. Prenovljena lekarna v Kropi je bila verificirana ob začetku poslovanja v novih prostorih
- Inšpekcijski pregled Zdravstvenega inšpektorata Republike Slovenije za področje izdelave kozmetičnih proizvodov v Galenskem in Kontrolno analiznem laboratoriju
- Inšpekcijski pregled Urada za kemikalije RS v zvezi s skladiščenjem in porabo strateškega blaga posebnega pomena za varnost v Galenskem laboratoriju
- Pregled enot Gorenjskih lekarn s Urada za meroslovje
- Pregled enot Gorenjskih lekarn s strani požarnega inšpektorja
- Kontrolna presoja Integriranega sistema vodenja s strani podjetja Bureau Veritas Certification
- Izredna kontrola proizvodnje s strani Javne agencije za zdravila in medicinske pripomočke v Galenskem laboratoriju Gorenjskih lekarn
- Interni strokovni nadzori v enotah Gorenjskih lekarn na podlagi sklepa o imenovanju komisije za interni strokovni nadzor

Na podlagi zapisnikov nadzorov in pregledov ugotavljamo, za zahteve standardov upoštevamo v celoti, v določenih primerih so ugotovljene le manjše nepravilnosti.

3.3 Poročila o medijskih aktivnostih

V okviru Farmakoinformativne službe Gorenjskih lekarn smo tudi v letu 2009 skrbeli za medijske aktivnosti in s tem promovirali Gorenjske lekarnice, naše stroke in tudi izdelkov. Želeli smo se predstaviti predvsem obiskovalcem naših lekarn, zato smo tudi v tem letu večinoma objavili prispevke v lokalnih medijih.

Objavljali smo v različnih medijih:

- tiskani mediji: Gorenjski Glas in prilogi: Zdravje&lepota, Moja Gorenjska; Lekarništvo, Modre številke, Zdravje
- spletne strani: spletna stran Gorenjskih lekarn
- informativni lističi za bolnike
- radijske postaje: Sora, Triglav, Kranj, Gorenc, Belvi, Radio 1

Vsebinsko lahko objave razdelimo na dva dela:

- nasveti farmacevta na izbrano temo ter
- ostale objave (dodatne aktivnosti v lekarnah, oglaševanje o lekarnah, predstavitev pripomočka Tris – panična motnja ...).

Prispevke v okviru rubrik farmacevtov nasvet za Gorenjski Glas so pripravljali lekarniški farmacevti. Pri teh objavah smo pri letnem planu poskrbeli za sodelovanje z GAL. V tem letu smo prvič pripravili serijo objav o pravilni in varni uporabi zdravil v Moji Gorenjski. Poročilo o informativnih lističih je podano posebej.

Nasveti farmacevtov na izbrano temo so bili sledeči:

JANUAR
Farmacevtov nasvet: Gripa in prehlad
Objava urnika aktivnosti ob 31. januarju - Dnevu brez cigarete
Farmacevtov nasvet: Kajenje ogroža naše zdravje
Farmacevtov nasvet o škodljivostih kajenja in možnostih odvajanja
FEBRUAR
Farmacevtov nasvet: Domača lekarna
Radio Triglav v vašem kraju: predstavitev lekarn v Kranju
MAREC
Predstavitev GL, farmacevtov nasvet o težavah pri gripi in prehladu
Farmacevtov nasvet: želodčne težave
Uporaba zdravilnih rastlin pri želodčnih težavah
Nasveti za pravilno sončenje
Farmacevtov nasvet: Panična motnja
Predavanje Klemen Rebolj, dr.med., spec. o panični motnji in predstavitev pripomočka TRIS- Panična motnja; Hiša Zdravja
APRIL
7. april - svetovni dan zdravja;
Predstavitev Gorenjskih lekarn in meritev v lekarnah: glukoza, skupni holesterol, trigliceridi, krvni tlak in telesna teža
Rešimo problem zaprtosti
Farmacevtov pogled na problem ušivosti
Farmacevtov nasvet; O pravilni in varni uporabi zdravil
Kako pravilno uporabimo različne farmacevtske oblike?
Predstavitev različnih farmacevtskih oblik izdelkov GAL
Predstavitev lekarn na območju UE Radovljica in UE Jesenice
Navodila za odstranjevanje klopov
MAJ
Farmacevtov nasvet: Počitniška lekarna
Izdelki Galenskega laboratorija GL za vašo počitniško lekarno
Oglasa sončenje in medicinsko oglje
Farmacevtov nasvet: Povišan krvni tlak
Farmacevtov nasvet; Kaj moramo vedeti ob sočasni uporabi več zdravil?
Predstavitev načina iskanja interakcij v GL
Farmacevtov nasvet o alergijah

Farmaceutov nasvet: Sončenje
Farmaceutov nasvet o počitniški lekarni
JUNIJ
Farmaceutov nasvet: Sončenje, Počitniška lekarna
Farmaceutov nasvet: Vročina pri otrocih
Farmaceutov nasvet; Poznamo razlike med zdravili in prehranskimi dopolnili?
Predstavitel ugotavljanja primernosti prehranskih dopolnil za lekarnе GL
Predstavitel rezultatov raziskave Zdravila in mladostniki
Farmaceutov nasvet o počitniški lekarni
JULIJ
Farmaceutov nasvet: varno in zdravo na sonce,
Nakup zdravil preko interneta
AVGUST
spletne strani Gorenjskih lekarn
SEPTEMBER
Farmaceutov nasvet: Nevarnosti ponudbe in nakupa zdravil in prehranskih dopolnil izven lekarnе
Spletna lekarna
Farmaceutov nasvet: Pasti ponudbe in nakupa zdravil izven lekarnе
Zdravila in mladostniki – povzetek raziskave in najava 5. Dneva slovenskih lekarn
Težave pri grizenju nohtov
OKTOBER
Zdravila in mladostniki
Eterično olje poprove mete lajša tenzijski glavobol
Farmaceutov nasvet: Kako pravilno shranjujemo in uničujemo zdravila
Neppravilno hranjena zdravila so lahko vir zastrupitev, zlasti pri otrocih
Farmaceutov nasvet: Medsebojno delovanje med zdravili
Mladi in zdravila
NOVEMBER
Farmaceutov nasvet: Bodimo pozorni na znake sladkorne bolezni
Farmaceutska skrb za osebe s sladkorno boleznijo
urnik meritev ob dnevu sladkorne bolezni
Farmaceutov nasvet: Ušivost
Farmaceutov nasvet: Nega otroške kože
Farmaceutov nasvet: Pravilna in varna uporaba antibiotikov pri otrocih
Radio Triglav v vašem kraju: predstavitel lekarn v Kranju
Predstavitel JZ Gorenjske lekarnе; nasveti farmacevta o pravilni in varni uporabi antibiotikov pri otrocih

DECEMBER
Farmaceutov nasvet: Kašelj Uporaba zdravilnih rastlin pri kašlju Oglas negovalna kozmetika
Farmaceutov nasvet: Zdravilni čaji

3.4 Poročilo o vpisih v Knjige pritožb in pohval

V Knjigo pohval in pritožb je bilo v letu 2009, po posameznih enotah vpisanih naslednje število pohval in pritožb:

Zap. št.	Enota	Število pohval	Število pritožb
1.	Bohinjska Bistrica	1	0
2.	Cerklje	0	0
3.	Gorenja vas	0	0
4.	Jesenice	3	0
5.	Kranj	0	2
6.	Kranjska Gora	0	0
7.	Kropa	0	0
8.	Lesce	1	0
9.	Planina	0	0
10.	Planina II	0	0
11.	Podlubnik	0	0
12.	Preddvor	0	0
13.	Primskovo	2	0
14.	Radovljica	0	0
15.	Stražišče	0	0
16.	Šenčur	0	0
17.	Škofja Loka	0	0
18.	Tržič	0	0
19.	Zlatorog Bled	4	2
20.	Železniki	0	0
21.	Žiri	0	0
22.	Žirovnica	0	0
Skupaj		9	4

3.5 Poročilo o izvedbi ukrepov sprejetih na sejah Sveta zavoda

Št.zap.	Ukrep - sklep	Status
01/3/2009	Zapisnika korespondenčne seje zavoda iz februarja 2009 in 5. seje sveta z dne 11.12.2008 sta sprejeta.	Na 6. seji 03/09
02/3/2009	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sprejme se letno poročilo javnega zavoda Gorenjske lekarnice za leto 2008. 2. Letno poročilo zavoda pregleda neodvisna revizijska družba in poda revizorjevo poročilo svetu zavoda. 3. Razporeditev presežka: Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2008 se nameni za investicije. 	Na 6. seji 03/09

03/3/2009	<ol style="list-style-type: none"> 1. Del plače za redno delovno uspešnost direktorice zavoda Romane Rakovec, mag. farm. za leto 2008 se v skladu s 6. členom Pravilnika o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev s področja zdravja (Ur.l.RS, št.28/2006) določi v višini 90%, kar predstavlja 1,8 osnovne plače za december 2007, znižane za 1,5%. 2. Svet zavoda pooblašča direktorico zavoda, da ustanoviteljicam posreduje vlogo za izdajo soglasja izplačilu dela plače za redno delovno uspešnost za leto 2008 kot tudi Ministrstvu za zdravje v dokončno odobritev. 	Na 6. seji 03/09
04/3/2009	Potrdi se predstavljeni Letni poslovni in finančni načrt Gorenjskih lekarn za leto 2009.	Na 6. seji 03/09
01/12/2009	Zapisnika korespondenčne seje zavoda iz oktobra 2009 in 6. seje sveta z dne 12.3.2009 sta sprejeta	Na 7. seji 12/09
02/12/2009	Soglasno se sprejme predlog rebalansa poslovnega načrta za leto 2009	Na 7. seji 12/09

3.6 Poročilo o pripombah podanih na sejah Sveta zavoda

V letu 2009 so bile razpisane in izvedene štiri seje Sveta javnega zavoda Gorenjskih lekarn, od tega dve korespondenčni.

Na nobeni od sej sveta zavoda v letu 2009 ni bilo zabeleženih pripomb.

3.7 Poročilo o pripombah na letno poročilo

Na letno poročilo Gorenjskih lekarn za leto 2008 ni bilo podanih pripomb.

3.8 Poročilo z Internih strokovnih nadzorov

Plan internih strokovnih nadzorov je bil pripravljen za obravnavo na Strokovnem svetu februarja 2009. Plan je bil potrjen.

Interni strokovni nadzori so bili izvedeni po potrjenem Planu internih strokovnih nadzorov v mesecu marcu 2009 v 26 enotah Gorenjskih lekarn.

Poudarki pri izvedbi letošnjih Internih strokovnih nadzorov so bili:

- skladnost z zahtevami Pravilnika o pogojih za opravljanje lekarniške dejavnosti (Ur.l. RS št.39/06)
- sledljivost odpoklicev v skladu z DN-7-36 in poročanje o neželenih učinkih zdravil
- ustreznost in urejenost dokumentacije o obnovljivih receptih

Na Internih strokovnih nadzorih zbrani podatki v pregledanih lekarniških enotah so bili statistično obdelani (Priloga 1). O ugotovljenih odstopih bodo lekarniške enote z interno pošto prejele Poročila o pomanjkljivostih. Pomembni odstopi so bili uvrščeni v Plan aktivnosti v Gorenjskih lekarnah 2009. Rezultati statistične obdelave so bili predstavljeni na Strokovnem svetu marca 2009.

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

3.9 Poročilo o delovanju procesov

V Gorenjskih lekarnah deluje več procesov, ki našim odjemalcem zagotavljajo varne, kakovostne in učinkovite izdelke ter visoko raven storitev.

Proces lekarnice:

- proces v lekarnah je v letu 2009 potekal v skladu z zahtevami zakonodaje in standardov
- na uspešnost in učinkovitost delovanja procesa je najbolj vplivalo spreminjanje priznane višine točke s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, kar je posledično privedlo do rebalansa letnega načrta Gorenjskih lekarn za leto 2009, postavke iz načrta so bile po rebalansu večinoma dosežene
- povečuje se podpora informacijske tehnologije delovanju procesa, predvsem na področju analiziranja in statistične obdelave podatkov o poslovanju

Proces proizvodnje:

- v letu 2009 je direktorica Gorenjskih lekarn sprejela odločitev o pripravi nove celostne podobe za izdelke proizvodne enote Gorenjskih lekarn - Galenskega laboratorija
- izpeljan je bil natečaj, na katerega je bilo povabljenih več kot 10 oblikovalcev, prispelo pa je 7 predlogov za novo celostno grafično podobo
- po odločitvi za enega izmed predlogov smo začeli s pospešeno prenovo obsežne skupine čajev, ki je bila tako oblikovno kakor tudi tekstovno najbolj potrebna prenove
- koristnost vztrajanja pri etičnih in strokovnih standardih, ki so opredeljena v Usmeritvah Galenskega laboratorija se je pokazala v drugi polovici leta 2009, ko se je več samostojnih lekarn in tudi lekarniških zavodov obrnilo na Galenski laboratorij z željo po poslovnem sodelovanju na področju prodaje galenskih izdelkov

Proces Farmakoinformativne službe:

- v letu 2009 se je po uspešno izvedeni proslavi v okviru okrogle obletnice lekarništva na Gorenjskem direktorica Gorenjskih lekarn odločila, da okrepi medijske in promocijske dejavnosti s pogodbenim zunanjim podjetjem
- nadaljujejo se težnje v smeri vzpostavitve enotnega organa v okviru Lekarniške zbornice Slovenije za sprejem izdelkov, ki niso registrirani, v prodajni asortiman lekarn po Sloveniji

Proces Informacijske tehnologije:

- v letu 2009 je bil zamenjan del strojne opreme, katere zmogljivosti niso več zadoščale za povečan obseg pošiljanja in obdelave podatkov
- v poslovanje lekarn je bil uveden on-line sistem za preverjanje podatkov o zavarovanih osebah, ki so ga na Gorenjskem začeli uporabljati takoj za testnim projektom
- v Gorenjskih lekarnah je bil izpeljan projekt prehoda na nove spletne strani, ki smo jih pripravili v sodelovanju s pogodbenim zunanjim izvajalcem za področje programske opreme

Proces finančno računovodske službe:

- v letu 2009 so v službi izpeljali rebalans letnega načrta zaradi sprememb v priznani vrednosti točke s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije
- ne glede na razmere v gospodarstvu v Sloveniji in svetu so Gorenjske lekarnice uspešno poslovno zaključile leto 2009 tudi zaradi pravočasnih opozoril in prilagoditev, ki jih je izvedla služba na osnovi rednih mesečnih analiz poslovanja

Podporni procesi:

- podporni procesi, ki se odvijajo večinoma na upravi Gorenjskih lekarn, so v letu 2009 izvajali aktivnosti za zagotovitev uspešnega poslovanja glavnih procesov

Ugotavljamo, da procesi v Gorenjskih lekarnah potekajo ustrezno, v letu 2010 pa se bodo določena področja izboljšala z uporabo novega intraneta.

3.10 Poročilo trajanju bolniških odsotnosti in odsotnosti zaradi porodniškega dopusta

Vrsta odsotnosti	Leto 2008 – odsotnost v urah	Leto 2009 – odsotnost v urah	Indeks 09/08
Bolniška odsotnost do 30 dni	7.692	8.464	110
Bolniška odsotnost nad 30 dni	6.552	2.420	37
Odsotnost zaradi nesreče pri delu do 30 dni	160	182	114
Odsotnost zaradi nesreče pri delu nad 30 dni	/	/	/
Odsotnost zaradi poškodbe izven dela nad 30 dni	184	96	52
Odsotnost zaradi porodniškega dopusta	15.120	17.240	114
SKUPAJ	29.708	28.402	96

3.11 Poročilo o fluktuaciji zaposlenih

V letu 2009 je bila fluktuacija zaposlenih kot običajno povečana predvsem na račun sklenjenih pripravniških pogodb o zaposlitvi za določen čas. Gorenjske lekarnice nudijo opravljanje pripravništva tako kadru z izobrazbo farmacevtski tehnik, kot magistrom farmacije. Število pripravnikov se bo zaradi novega načina študija počasi zmanjševalo.

Preostala fluktuacija je vezana predvsem na zaposlovanje za določen čas zaradi nadomeščanja odsotnih delavk (porodniški dopust ali daljše bolniške odsotnosti) in nadomeščanje kadra zaradi upokojitev. Leto 2009 smo namreč zaključili s kar 14 nosečnicami.

Zaposlovanje v številkah:

Skupaj je bilo sklenjenih 33 pogodb o zaposlitvi, od tega:

- 13 pogodb o zaposlitvi pripravnika (7 magistrov farmacije in 6 farmacevtskih tehnikov),
- 13 pogodb za določen čas,
- 2 pogodbi za nedoločen čas in
- 5 pogodb se je sklenilo z že zaposlenim delavkam zaradi prehoda na novo delovno mesto.

Prenehanja delovnih razmerij v letu 2009:

V letu 2009 je iz Gorenjskih lekarn odšlo 8 delavcev.

Od tega je s pripravništvom zaključilo delovno razmerje 5 pripravnikov, tako da po opravljenem pripravništvu z njimi nismo sklenili nadaljnje pogodbe o zaposlitvi.

Eni delavki (ne pripravnici) je prenehala pogodba za določen čas in po poteku dobe ni bila obnovljena. Dve delavki sta se v letu 2009 upokojili.

3.12 Poročilo o poškodbah

Tudi v letošnjem letu beležimo zgolj eno nesrečo, ki se klasificira kot delovna, saj je do nje prišlo na poti na delo. Delavki je zdrsnilo na robniku pri čemer si je poškodovala peto.

1.	Svitana Bernard	Poškodba pete pri zdrsu na robniku.	April 09
----	-----------------	-------------------------------------	----------

3.13 Poročilo o izrednih razmerah

V letu 2009 smo v Gorenjskih lekarnah zabeležili deset izrednih dogodkov:

1. Petnajstega februarja so pred vhodom v lekarno Podlubnik opazili razbit svetlobni znak. Namestili smo nov svetlobni znak.
2. Osemindvajsetega februarju so vlomil v lekarno Železniki. Odnegli so večjo količino različnih zdravil. Ob sproženem alarmu je intervenirala varnostna služba G7 in policija.
3. Šestega marca so skozi kletno okno vlomili v lekarno Jesenice in odsvojili manjšo količino zdravila Dormicum. Ob sproženem alarmu je varnostna služba G7 obvestila policijo, ki je na kraju dogodka zalotila vlomilca. V kletne prostore smo namestili dodatne alarmne senzorje.
4. Devetnajstega marca, dan po kontrolnem pregledu dvigala, je v lekarni Jesenice zaradi dotrajanega krmilnega sistema za dvigalo prišlo do samovžiga. Izveden je bil takojšen izklop glavnega stikala zato ni bilo večje škode. Zamenjali smo dotrajan krmilni sistem, nato je ZVD izvedel pregled in preskus delovne opreme, ki potrjuje ustreznost delovne opreme.
5. Osemindvajsetega aprila je v lekarni Preddvor prišlo do padca temperature v hladilniku za hrambo zdravil. Po pregledu serviserja je bilo ugotovljeno normalno delovanje hladilnika, do padca temperature je najverjetneje prišlo zaradi izpada električnega toka. Odpisano je bilo večje število zdravil.
6. Šestega julija je zaradi večjih neviht in nalivov prišlo do vdora vode v kletne prostore lekarnice Jesenice. Potrebna je bila pomoč gasilcev, ki so vodo izčrpali. Vdor vode ni povzročil večje škode.
7. Petindvajsetega julija so vlomili v lekarno Radovljica. Odnegli so manjšo količino zdravil. Ob sproženem alarmu je intervenirala varnostna služba G7 in policija. Namestili smo dodatno razsvetljavo (parkirišče in zadnji vhod).
8. Tridesetega julija so ponovno vlomili v lekarno Jesenice. Neznani storilec je razbil okno v oficini, pri tem se je poškodoval in pobegnil, v prostore lekarnice ni stopil. Stanovalci nad lekarno so o tem obvestili policijo, ta pa družbo za varovanje G7.
9. Enaintridesetega julija so vlomili v lekarno Zlatorog na Bledu. Odnegli so manjšo količino zdravil Apaurin in Helex. Ob sproženem alarmu je intervenirala varnostna služba G7, narejena je bila prijava na policiji. Kasneje je bil storilec pridržan.
10. Drugega avgusta so vlomili v lekarno Kranjska Gora. Ob sproženem alarmu je intervenirala varnostna služba G7 in policija. Zaradi vloma je nastala manjša gmotna škoda.

Temu poročilu so priložena izpolnjena Poročila o izrednem dogodku (št. dok. FZ-8-09), skupaj z vso razpoložljivo dokumentacijo, ki se na sam dogodek nanaša (zapisniki, odpisi blaga, ...)

3.14 Poročilo o stanju na področju varnosti in zdravja pri delu

Na področju varnosti in zdravja pri delu smo v Gorenjskih lekarnah v letu 2009 izvedli:

- **Usposabljanje iz varnosti in zdravja pri delu:**

Pogodbeni partner Zavod za varstvo pri delu je v maju 2009 izvedel usposabljanje iz varnosti in zdravja pri delu ter požarnega varstva za vse zaposlene v Gorenjskih lekarnah, o izvedbi je pripravil poročilo, katerega priloga je seznam zaposlenih, ki so sodelovali na usposabljanju. Namenjeno je bilo

obnovi znanja s področja varnosti pri delu, opredeljevanju novih nevarnosti in ukrepih za zmanjševanje izpostavljenosti nevarnostim, varnem delu z nevarnimi kemikalijami ter pregledu interne dokumentacije s področja VZD. Dodatno področje izobraževanja je bilo Stres v vsakdanjem življenju in v delovnem okolju – dejavniki in strategije spoprijemanja s stresom.

- **Pregled gasilnikov 2009**

Pogodbeni partner Zavod za varstvo pri delu je v aprilu 2009 opravil pregled požarne opreme po enotah Gorenjskih lekarn. Pregledal je gasilnike in hidrante, podano je bilo tudi skupno poročilo o pregledu opreme za zagotavljanje varstva pred požarom.

(priloga: Zapisnik pregleda gasilnikov v Gorenjskih lekarnah, april 2009, na intranetu)

- **Pregled lokacij strokovnega sodelavca ZVD iz varnosti in zdravja pri delu in požarnega varstva**

V juniju in decembru 2009 je strokovni sodelavec za varnost in zdravje pri delu opravil polletni pregled po vseh enotah Gorenjskih lekarn in podal zbir ukrepov, ki so za posamezne lokacije skupaj zbrani v Zapisniku o polletnem pregledu lokacij. Ukrepi in priporočila so vključeni v Pregled aktivnosti iz VZD in PV – izvedenih v letu 2009, planiranih za leto 2010. (priloga: Zapisnik o polletnem pregledu lokacij Gorenjskih lekarn iz VZD in PV – junij 2009,

Zapisnik o polletnem pregledu lokacij Gorenjskih lekarn iz VZD in PV – december 2009,

Pregled aktivnosti iz VZD in PV – izvedenih v letu 2009, planiranih za leto 2010, na intranetu)

- **Pooblaščen zdravnik**

Pogodbeni partner MEDICEP, d.o.o., dr. Brigita Peternelj, dr.med., spec.epid., spec. mdpš, je v letu 2009 podala okvirno analizo in zdravstveno oceno delovnih mest za Gorenjske lekarnе, ki je vključena v Oceno tveganj.

(priloga: Okvirna analiza in zdravstvena ocena delovnih mest, na intranetu)

- **Izredni dogodki**

V letu 2009 smo v Gorenjskih lekarnah zabeležili deset izrednih dogodkov: Opisi posameznih so zajeti v Poročilu o izrednih razmerah v letu 2009.

- **Pregled ustreznosti tehničnega varovanja**

Na podlagi povečanih izrednih dogodkov – vlomov v petih lekarniških enotah je predstavnik družbe za varovanje G7, v drugi polovici leta 2009 opravil ogled ustreznosti postavitve protivlomnega tehničnega varovanja. Pri pregledu je bil dan poudarek na ustrezno postavitve sistema glede na specifično posameznega objekta.

(priloga: G7: Pregled ustreznosti tehničnega varovanja v lekarnah – Poročilo)

- **Pandemija gripe**

Pandemija je pojav posamezne nalezljive bolezni, ki se v obliki epidemij pojavlja v več državah ali regijah.

Konec marca in v začetku aprila 2009 so na ameriškem kontinentu odkrili prve primere okužbe ljudi z virusom gripe A (H1N1)v. Novi virus se je začel širiti tudi na druge celine, zato je Svetovna zdravstvena organizacija (SZO) 11. junija 2009 razglasila 6. stopnjo pandemske pripravljenosti.

V Gorenjskih lekarnah smo od leta 2006 vključeni v regijsko koordinativno skupino za primer pandemije gripe, kjer smo redno aktivno sodelovali na sestankih za načrtovanje in koordinacijo ukrepov ob pandemiji.

Izvedli smo tudi izobraževanje za zaposlene v sklopu SFD predavanj: Pandemija gripe in vloga farmacevta.

Odgovorna oseba za pandemijo se je udeležila tudi učne delavnice IVZ RS o cepljenju proti pandemski gripi.

Omogočili smo cepljenje za sezonsko in pandemsko gripo vsem zainteresiranim zaposlenim v Gorenjskih lekarnah.

Poizvedovali smo tudi za montažo zaščitnih steklenih sten. Aktivnosti so še v teku.
(priloga: DN-7-26 Delovno navodilo za ravnanje v primeru pandemije, na intranetu)

- **Pravilnik o tehničnih in organizacijskih ukrepih za skladiščenje nevarnih kemikalij**

V Gorenjskih lekarnah izpolnjujemo posamezne tehnične in organizacijske zahteve določene s tem pravilnikom.

Glede na Prilogo III: Vrste kemikalij v količinah, za katere v skladu z 9. členom tega pravilnika ni treba upoštevati pravil glede skupnega skladiščenja in Seznamom kemikalij GL ter dejansko zalogo po posameznih lekarniških enotah, zdravila in predmete splošne rabe za nadaljnjo prodajo ni potrebno shranjevati v ognjevarnih omarah, ker dejanske količine ne presegajo po prilogi določenih dovoljenih količin.

V skladišču vnetljivih snovi v Galenskem laboratoriju pa je najvišja dovoljena količina 100 l za vnetljive tekoče kemikalije s plameniščem $< 21^{\circ}\text{C}$ (96% etanol, 90% etanol, 70% etanol, bencin) oziroma 200 l s plameniščem $\geq 21^{\circ}\text{C} < 55^{\circ}\text{C}$ v posameznem prostoru s pregrado (vrati) ustrezno rešena.

- **Inšpekcijski pregled v zvezi s skladiščenjem in porabo strateškega blaga posebnega pomena za varnost**

Po inšpekcijskem pregledu v zvezi s skladiščenjem in porabo strateškega blaga posebnega pomena za varnost v Galenskem laboratoriju se ugotavlja, da podjetje izpolnjuje zahteve Zakona o nadzoru strateškega blaga posebnega pomena za varnost in zdravje, Uredbe o določitvi seznama strateškega blaga in pripadajočih nadzornih režimih in Pravilnika o splošnih in posebnih organizacijskih in varnostnih ukrepih za opravljanje strateških dejavnosti. Glede na zagotovljena dejstva, inšpektor pristojen za kemikalije ustavlja postopek nadzora, ker ni razlogov za nadaljevanje postopka.

- **Inšpekcijski pregled požarnega inšpektorja**

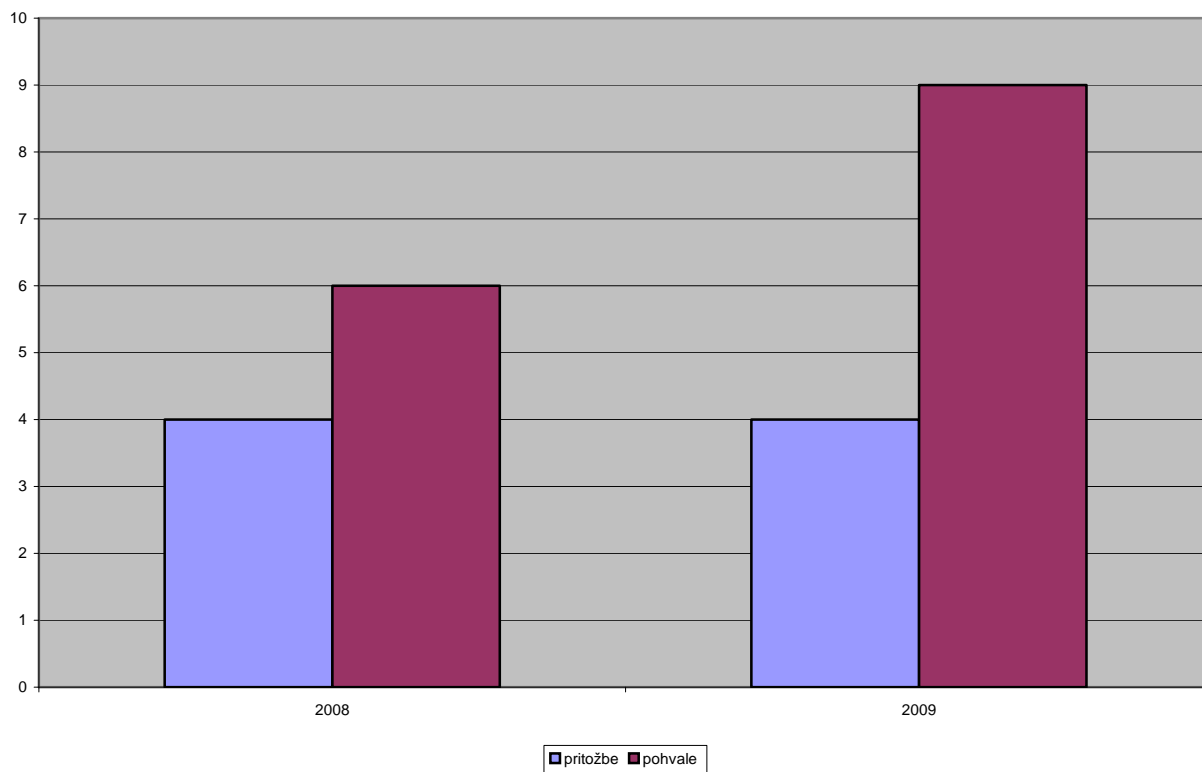
Inšpektorji Inšpektorata RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami so v mesecih oktobru, novembru in decembru 2009 po lekarnah izvajali redne nadzore s področja varstva pred požarom. Podali so zapisnike o pregledu, ki so vsebovali tudi izrečena opozorila glede posameznih pomanjkljivosti z rokom odprave le-teh. Opozorila so bila izrečena na račun izvajanja pregleda varnostne razsvetljave in pravilne namestitve gasilnih aparatov. O vseh ugotovljenih pomanjkljivostih smo obvestili pooblaščenega sodelavca za VZD, ki je izvedel pregled in preizkus varnostne razsvetljave ter o tem izdelal poročilo ter pregledal lokacije oz. pozicije vseh gasilnikov; pravilna montaža le-teh, kjer je to mogoče, je že v teku.

Priloge in kazalniki:

Priloge in kazalniki so vhodni podatki za vodstveni pregled v skladu s točko 4.6 standarda OHSAS 18001:2007

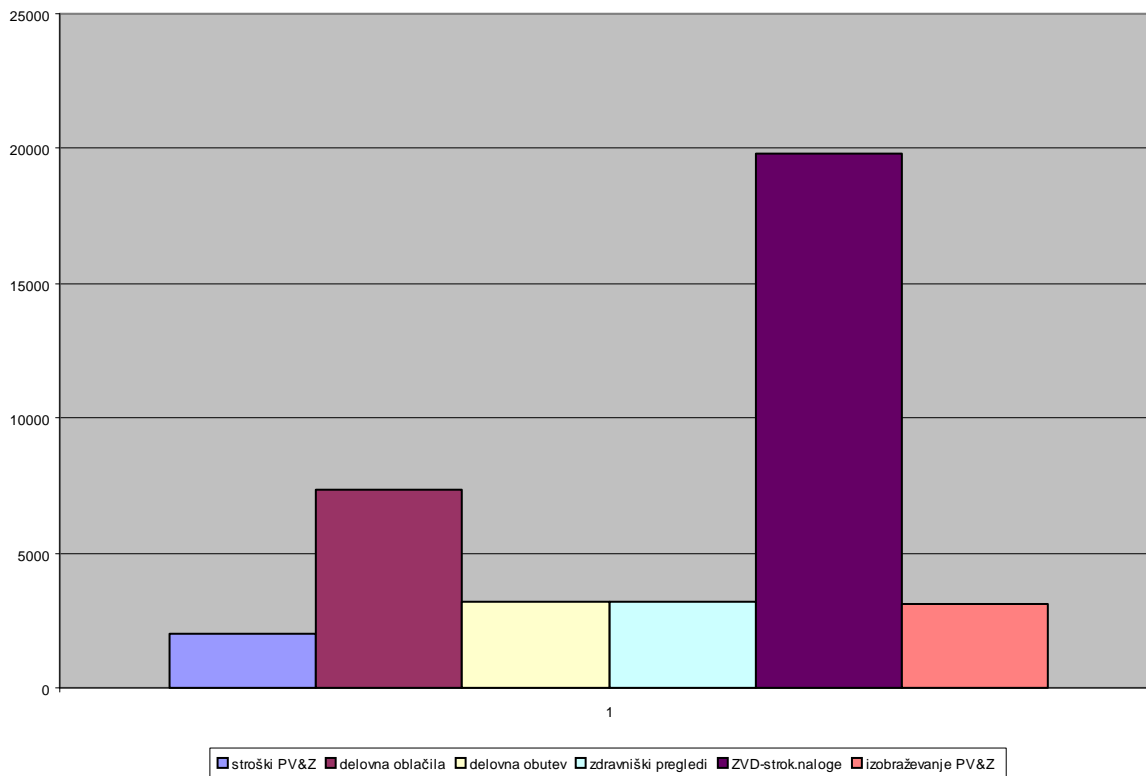
- a) Poročilo internih strokovnih nadzorov v Gorenjskih lekarnah 2009, Poročilo o izpolnjevanju zakonskih zahtev v letu 2009,
- b) Poročilo o podanih pripombah na interne akte Gorenjskih lekarn za leto 2009
- c) Poročilo o pripombah podanih na sejah Sveta zavoda v letu 2009

Poročilo vpisov v Knjigo pohval in pritožb po območnih enotah Gorenjskih lekarn v letu 2009



KAZALNIK 1 :Pritožbe/ pohvale (manj kot 1): indeks kazalnika 1/2009 = 0,44

d) Prikaz stroškov v zvezi z varnostjo in zdravjem pri delu v Gorenjskih lekarnah v letu 2008



KAZALNIK 2 : (najmanj 200 EUR/zaposlenega) = 244,40 EUR/zaposlenega

e) Pregled aktivnosti iz varnosti in zdravja pri delu in požarne varnosti za leto 2009

KAZALNIK 3: neizvedene / izvedene aktivnosti (manj kot 1):

indeks kazalnika 3/2009: $5/13=0,385$

f) Poročilo o poškodbah pri delu 2009,

Poročilo o trajanju bolniških staležev in odsotnosti zaradi porodniškega dopusta 2009, Poročilo o izrednih razmerah v letu 2009,

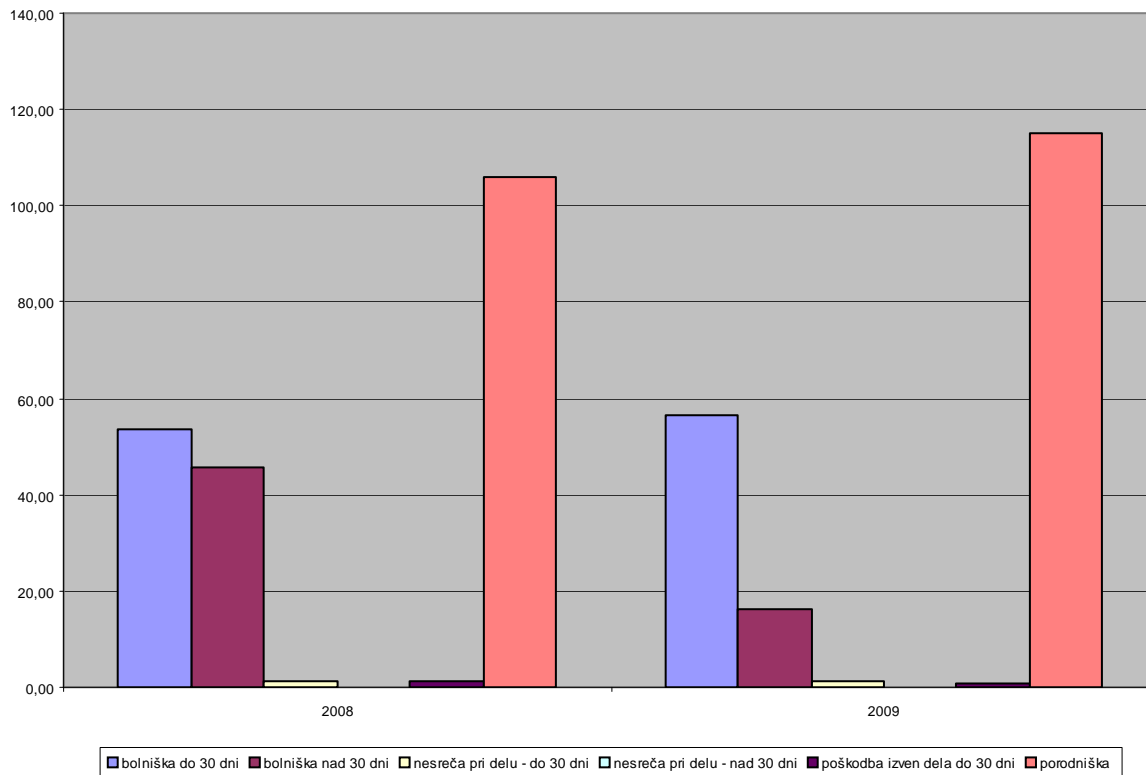
Poročilo o sklepih na sejah Sveta zavoda in Strokovnega sveta v letu 2009

KAZALNIK 4: število nesreč pri delu leto 2009/2008 (manj kot 2);

indeks kazalnika 4/2009: 1

KAZALNIK 5: število ur bolniškega staleža 2009/2008: indeks kazalnika 5:

ur/ 29.708ur = 0,96



g) Poročilo o pripombah podanih na Letno poročilo Gorenjskih lekarn za leto 2008

kazalnik	sprejemljiva vrednost kazalnika	indeks kazalnika leto 2007	indeks kazalnika leto 2008	Indeks kazalnika Leto 2009
KAZALNIK 1: pritožbe/ pohvale	(manj kot 1)	0,3	0,66	0,44
KAZALNIK 2: stroški VIZD / število zaposlenih	(najmanj 200 EUR/zap.)	225,97 EUR/zap.	192,87 EUR/zap.	244,40 EUR/zap.
KAZALNIK 3: neizvedene / izvedene aktivnosti	(manj kot 1)	0,20	0,63	0,39
KAZALNIK 4: št. nesreč pri delu za tekoče/lansko leto	(manj kot 2)	0,33	1	1
KAZALNIK 5: število ur bolniškega staleža za tekoče/lansko leto	(manj kot 2)	1,33	1,17	0,96

Glede na izračunane vrednosti kazalnikov za leto 2009, ki so v predvidenih mejah, lahko ocenimo, da je stanje na področju sistem vodenja varnosti in zdravja pri delu v Gorenjskih lekarnah ustrezno.

3.15 Poročilo o opravljenih meritvah v okviru obratovalnega monitoringa

V Gorenjskih lekarnah imamo tri lekarnе in eno lekarniško podružnico, ki imajo svoje gorilne naprave za katere je vsako leto potrebno narediti meritve izpustov v zrak te lekarnе so: lekarnа Radovljica, lekarniška podružnica Žirovnica, lekarnа Žiri in lekarnа Podlubnik

Lekarnе so v različnih občinah, zato ima vsaka lekarnа svojega koncesionarja za izvedbo meritev. Izvajalec je letno zadolžen, da opravi meritve na teh lokacijah.

- v lekarni Radovljica opravlja meritev izvajalec - **DOVRTEL d.o.o.** iz Kranja,
- v lekarniški podružnici Žirovnica - **Dimnikarstvo RAUTER Primož s.p.** iz Bohinjske Bistrice,
- v lekarni Podlubnik **firma - DIMKO d.o.o.** iz Škofja Loke ter
- v lekarni Žiri - **Dimnikarstvo Pavlič Samo s.p.** iz Kojškega.

Vse lekarnе ustrezajo zakonskim predpisom kar je razvidno iz prilog – poročil izvajalcev.

Observacija - MYG 04

V Gorenjskih lekarnah smo pregledali zakonodajo vezano na odpadne pline, ki nastajajo pri kurilnih napravah (UR.L. RS. 105/2008 - 4489 *Pravilnik o prvih meritvah in obratovalnem monitoringu emisije snovi v zrak iz nepremičnih virov onesnaženja ter o pogojih za njegovo izvajanje*) ugotovili smo, da se merjenje emisij snovi v zrak ne uporablja za male kurilne naprave. Na podlagi razgovora z pooblaščenim izvajalcem dimnikarske službe smo ugotovili, da kurilne naprave v enotah (*Radovljica, Žirovnica, Podlubnik, Žiri*) spadajo med male kurilne naprave. Kljub temu smo se odločili, da v letu 2010 vzpostavimo evidenco poročil: O opravljenih občasnih meritvah emisij snovi v zrak (tekoča in plinasta) ter sledenje kurilne naprave za ogrevanje in zapisnikov o tlačni oz. tesnostni preizkušnji plinovoda za UNP.

3.16 Učinek ravnanja z okoljem

V Gorenjskih lekarnah smo prepoznali štiri pomembne okoljske vidike:

- nastajanje odpadkov zaradi opravljanja dejavnosti
- ohranjanje kulturne dediščine
- čiščenje prostorov
- ogrevanje prostorov

Nastajanje odpadkov zaradi opravljanja dejavnosti

Nadzor nad nastajanjem odpadkov se je začel sistemsko izvajati leta 2005, ko so bili popisani vsi odpadki, ki so nastali v tekočem letu in tudi od prej. Zbiranje odpadkov poteka po enotah tako, da se jih hrani v posebnih posodah, ki so označene z nalepko in klasifikacijsko številko odpadka. Odpadke odvaža in ustrezno uničuje firma ALPKEM s katero imamo podpisano pogodbo. V letu 2009 je bilo odpadkov kar 39% manj na prejšnje leto. V letu 2009 je delež odpadkov 16% glede na vsa ta leta, ki jih zbiramo. Odpadkov od odjemalcev pa ni, ker jih po zakonu nismo smeli zbirati, tako da stranke napotimo na organizacije, ki ustrezno zbirajo in uničujejo odpadke.(priloga seznam organizacij). V skladu z Uredbo o ravnanju z odpadnimi zdravili (Ur.L.RS.st.105/2008) pa smo do 31.12.2009 pripravili obvestilo (priloga 1) in informativni listič za obiskovalce lekarnе o možnosti oddaje odpadnih zdravil po posameznih občinskih zbirnih centrih. Obvestilo smo objavili tudi na naši spletni strani. 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. Dostavljeni sodček je oštevilčen z enako številko kot Evidenčni list pošiljke odpadkov (EL) v štirih izvodih. Lekarna zadrži eno kopijo EL kot osnovni dokument o predaji odpadkov

Vse to pa je tudi objavljeno na naši domači spletni strani in intranetni strani za vsako enoto posebej.

Učinki ravnanja z okoljem v letu 2009 se kažejo predvsem v zmanjšani količini zapadlih zdravil v lekarnah, kar je posledica večje osveščenosti zaposlenih in delovanje programa izmenjave zdravil po enotah (borza zdravil).

3.17 Predvideni trendi v okolju

Makroekonomska izhodišča za leto 2010:

- | | |
|---|------|
| - realna rast bruto domačega proizvoda | 0,9% |
| - nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju | 3,1% |
| - realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju | 1,1% |
| - letna stopnja inflacije | 2,0% |

Protikrizni ukrepi

Protikrizni ukrepi in ukrepi za zagotavljanje finančne vzdržnosti, ki so bili sprejeti s Splošnim dogovorom 2009 in Aneksom 1, ostajajo v letu 2010 še naprej v veljavi in so sledeči:

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

Predvideni ukrepi Splošnega dogovora za leto 2010:

- restriktivnejša opredelitev dežurne službe
- novosti pri nacionalnih razpisih, ki jih objavlja ZZZS (razpis za dobavitelja medicinsko tehničnih pripomočkov)