



Letni poslovni in

finančni načrt

Javnega zavoda Gorenjske lekarne

za leto 2016

Kranj, 7. 3. 2016



I. PREDLOG LETNEGA POSLOVNEGA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016

Finančni načrt ima splošni in posebni del. V splošnem delu so prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki posrednega uporabnika prikazani po ekonomski klasifikaciji, upoštevaje enotni kontni načrt, ki ga določa Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (3. člen Navodil o pripravi finančnih načrtov). Finančni načrt za leto 2016 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/2010, 104/10, 104/11) sestavljajo sledeči AJPES obrazci, ki jih je v predpisani obliki posredovalo Ministrstvo za zdravje:

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2016 (Priloga 1),
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2016 (Priloga 2),
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2016 (Priloga 3),
4. Finančni načrt bilance stanja na dan 31.12.2016 (Priloga 4).

V predlogu finančnega načrta so prikazani:

1. načrtovani prihodki in odhodki za leto 2015,
2. realizirani prihodki in odhodki za leto 2015 in
3. načrt prihodkov in odhodkov za leto 2016.

Predlog Letnega poslovnega in finančnega načrta vsebuje tudi posebni del z obveznimi prilogami, ki jih je prav tako pripravilo Ministrstvo za zdravje - Obrazec 1 – Spremljanje kadrov 2016 – I. in II. del, Obrazec 2 – Načrt investicijskih vlaganj 2016 ter Obrazec 3 – Načrt vzdrževalnih del 2016.

V nadaljevanju prilagamo vse naštetе priloge in obrazce, v II. poglavju pa sledi obrazložitev predloga letnega poslovnega in finančnega načrta in vsebuje naslednja pojasnila:

1. Osnovni podatki o zavodu s povzetkom ciljev iz Razvojnega načrta zavoda 2015-2019;
2. Zakonske podlage za pripravo finančnega načrta;
3. Osnovna izhodišča za pripravo letnega poslovnega in finančnega načrta za leto 2016;
4. Prikaz letnih ciljev, ukrepov in projektov v letu 2016;
5. Fizične, finančne in opisne kazalnike, s katerimi merimo zastavljene cilje;
6. Načrt programa dela po dejavnostih in plačnikih;
7. Obrazložitve in pojasnila načrtovanih finančnih kategorij, ki omogočajo razumevanje predlaganih ciljev;
8. Kadrovski načrt za leto 2016;
9. Načrt investicijskih vlaganj in vzdrževalnih del v letu 2016.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	Naziv podskupine kontov	Oznaka za AOP	ZNESEK		Indeks		Razlika	
			Plan	Ocena realizacije	Plan 2016 / Plan 2015	Plan 2016 / Ocena realizacije 2015		
			2015	2016				
	ALPRIHODKI OD POSLOVANJA	800	37.001.805	37.979.355	38.990.979	103,75	101,08	411.624
	(861-882-883-884)		111.500	132.198	136.185	122,01	103,00	3.967
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	801				#DELJ01	#DELJ01	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOGE PROIZVODOV IN NEKONČANE PROIZVODNJE	802				#DELJ01	#DELJ01	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOGE PROIZVODOV IN NEKONČANE PROIZVODNJE	803	36.890.005	37.847.157	38.254.814	103,70	101,08	407.857
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	804	13.560	13.723	12.000	89,50	87,44	-1.723
762	BI/FINANČNI PRIHODKI	805	5.000	13.739	5.000	100,00	36,39	-8.739
763	CJ/DRUGI PRIHODKI	806	1.000	479	1.000	100,00	208,77	621
	CJ/PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	807				#DELJ01	104,38	21
	(885-888)		1.000	479	500	50,00	#DELJ01	500
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	808						
del 764	DRUGI/PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	809						
del 466	DJ/CELOTNI PRIHODKI	870	37.021.165	38.007.296	38.408.979	103,75	101,06	401.683
	(860-866-868-867)		31.231.846	31.998.167	32.282.868	103,36	100,88	284.521
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	30.063.787	30.824.138	31.033.213	103,22	100,88	209.075
	(872-873-874)		199.558	216.431	216.431	108,46	107,41	14.928
del 466	NABAVNA VREDNOSTI, PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	968.501	972.526	1.033.044	106,66	106,22	50.518
del 460	STROŠKI MATERIALA	873	4.857.825	4.855.416	5.111.727	105,23	105,28	256.311
del 461	STROŠKI STORITEV	876	3.879.604	3.881.760	4.044.858	104,26	104,20	163.098
	(875-877-878)		626.875	627.178	653.530	104,29	104,20	26.352
del 464	PLAČENJA DOMESTILA PLAC	877	351.546	346.478	413.339	117,58	119,30	66.861
del 464	PRIŠEVKI ZA SOCIALNO VARNOSTI DEKADALCEV	878	250.640	272.873	296.781	118,40	108,75	23.878
	DRUGI STROŠKI DELA	879				#DELJ01	#DELJ01	0
del 462	GH/MORTIZACIJA	880	102.784	95.289	99.990	97,28	104,93	4.701
del 463	P/REZERVAČIJE	881	14	14	0	#DELJ01	0,00	-14
del 460	D/DRUGI STROŠKI	882	20	20	0	#DELJ01	0,00	-20
del 467	KJ/FINANČNI ODHODKI	883	2.000	3.702	2.000	100,00	54,02	-1.702
del 468	LY/DRUGI ODHODKI	884	2.000	2.000	1.000	50,00	87,57	-142
	M) PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885-886)	885	2.000	1.142	1.000	#DELJ01	39,06	-1.560
del 469	O ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	36.446.095	37.225.481	37.793.156	103,70	101,52	567.675
del 469	OŠTALI/PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	576.070	781.815	815.823	106,90	78,77	-166.992
	(871-875-879-880-881-882-883-884)					#DELJ01	#DELJ01	0
	N) CELOTNI ODHODKI	888						
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	889	36.823	67.101	52.854	144,32	78,77	-14.247
	(870-887)		539.447	714.714	662.868	104,36	78,77	-161.746
del 80	P) PRESEŽEK ODHODKOV	890						
	(887-890)							
del 80	Davčni odhodki, pravnih ošab	891						
	Presežek prihodkov obratunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892						
del 80	(888-890)							
del 80	Presežek prihodkov obratunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	893						
	(889-890) oz. (890-888)		165	157	160	103,23	101,91	3
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokrivanju odhodkov obratunskega obdobja	894						
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokrivanju odhodkov obratunskega obdobja	895	12	12	12	100,00	100,00	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi datovnih ur v obratunskem obdobju (celo število)							
	Število mesecev poslovanja							

(V eurih, brez centov)

IME UPORABNIKA: GORENJSKE LEKARNE
SEDEŽ UPORABNIKA: Gosposvetska ulica 12, Kranj

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
PO VRSTAH DEJAVNOSTI

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV POSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPNE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK					
			Plan 2015		Ocenjena realizacija 2015		Plan 2016	
			JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
780	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	800	28.137.690	7.883.915	28.935.844	8.043.410	30.086.104	8.305.875
	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	801	0	111.600	10.776	121.422	11.000	125.165
	ROVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEKONČANE PROIZVODNJE	802						
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEKONČANE PROIZVODNJE	803						
781	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	804	29.137.690	7.752.316	29.925.168	7.921.988	30.074.104	8.180.710
	BIFINANČNI PRIHODKI	805	368	13.194	371	13.353	1.090	10.810
783	C) DRUGI PRIHODKI	806	3.837	1.063	10.829	2.810	3.918	1.082
	PREVREDNOTVALNI POSLOVNI PRIHODKI	807	787	213	377	102	784	216
	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	808			377	102	392	108
del 784	DRUGI PREVREDNOTVALNI POSLOVNI PRIHODKI	809	787	213			392	108
	CELOTNI PRIHODKI	810	29.142.780	7.878.385	29.947.521	8.039.775	30.090.896	8.318.083
	E) STROŠKI DELA	811	25.777.729	8.454.117	26.470.192	5.327.975	26.551.887	5.730.821
del 466	NABAVA VREDNOSTI PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	812	24.946.621	5.117.186	25.028.837	5.197.281	25.654.295	5.378.918
466	STROŠKI MATERIALA	813	136.604	52.954	136.802	54.701	147.707	68.724
467	STROŠKI STORITEV	814	894.504	273.937	706.533	266.993	749.865	263.179
	STROŠKI DELO	815	3.133.604	1.724.221	3.111.461	1.745.955	3.287.532	1.814.194
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	816	2.459.489	1.420.115	2.443.555	1.438.205	2.558.999	1.481.859
del 464	PRISPEVILA ZA SOCIALNO VARNOSTI DELODALCEV	817	397.283	229.822	394.807	232.371	413.620	239.909
del 464	DRUGI STROŠKI DELO	818	276.832	74.714	273.059	73.379	323.913	89.426
del 464	AMORTIZACIJA	819	130.182	120.151	132.147	120.726	138.639	137.912
465	HIREZEVACHE	820						
465.00	JUDRUGI STROŠKI	821	80.939	21.845	74.374	20.915	77.627	22.363
467	K) FINANČNI ODHODKI	822			11	0	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	823			16	4	0	0
del 468	M) PREVREDNOTVALNI POSLOVNI ODHODKI	824	1.283	717	2.910	784	1.587	433
del 468	O) STALIŠNE VREDNOTVALNE POSLOVNI ODHODKI	825	1.283	717	2.018	542	784	216
del 468	N) CELO NIČNA ODHODKI	826						
del 468	O) PRESEŽER PRIHODKOV	827	28.123.737	7.321.061	29.811.119	7.414.382	30.087.432	7.705.723
	P) PRESEŽER ODHODKOV	828	18.043	557.335	138.402	645.413	3.481	612.363
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	829	1.211	35.412	11.707	53.384	298	52.557
del 80	Prerasok prihodkov obratnega obdobja z upostevanjem davka od dohodka	830	17.832	521.924	124.695	890.019	3.183	558.806
del 80	Prerasok prihodkov obratnega obdobja z upostevanjem davka od dohodka (828+829) oz. (828+829)	831						
del 80	Prerasok prihodkov iz prejšnjih let, manjšan pokritju odhodkov obratnega obdobja	832						
	Prerasok prihodkov iz prejšnjih let, manjšan pokritju odhodkov obratnega obdobja	833						

PRILOGA 2

IME UPORABNIKA: GORENJSKE LEKARNE

SEDEŽ UPORABNIKA: Gosposvetska ulica 12, Kranj

PRILOGA 3

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO DENARNEM TOKU
 RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB
 RAČUN FINANCIRANJA

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

- v evrih -		Oznaka AOP	Realizacija 2015	Finančni načrt 2016	Indeks FN 2016 / Real. 2015
			(1)	(2)	(3)
I. SKUPAJ PRIHODKI		401	37.872.898	38.259.832	101,02
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)		402	30.002.236	30.113.662	100,37
A. Prihodki iz sredstev javnih financ		403	15.970.433	15.746.847	98,60
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	0	0	#DEL/0!
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405			#DEL/0!
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406			#DEL/0!
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	0	0	#DEL/0!
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408			#DEL/0!
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409			#DEL/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	15.970.433	15.746.847	98,60
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	15.970.433	15.746.847	98,60
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412			#DEL/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	0	0	#DEL/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414			#DEL/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415			#DEL/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416			#DEL/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417			#DEL/0!
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418			#DEL/0!
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419			#DEL/0!
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe		420	14.031.803	14.366.715	102,39
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	3.167.442	3.502.465	110,58
del 7102	Prejete obresti	422			#DEL/0!
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423			#DEL/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	10.863.750	10.863.750	100,00
72	Kapitalski prihodki	425	611	500	81,83
730	Prejete donacije iz domačih virov	426			#DEL/0!
731	Prejete donacije iz tujine	427			#DEL/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429			#DEL/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430			#DEL/0!
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU		431	7.870.662	8.146.270	103,60
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	7.756.909	8.012.867	103,30
del 7102	Prejete obresti	433	11.494	10.910	94,92
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	198	0	0,00
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435			#DEL/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	102.061	122.473	120,00
		437	37.354.391	38.185.476	102,22
II. SKUPAJ ODHODKI		438	30.380.745	30.916.533	101,76
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE		439	2.885.211	3.052.974	105,81
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim		440	2.806.040	2.718.100	104,30
del 4000	Plače in dodatki	441	50.157	95.298	190,00
del 4001	Regres za letni dopust	442	199.612	208.195	104,30
del 4002	Povračila in nadomestila	443	0	0	#DEL/0!
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	444	7.469	7.693	103,00
del 4004	Sredstva za nadurno delo	445			#DEL/0!
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	446	21.933	23.688	108,00
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	447	433.944	455.476	104,96
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost		448	234.849	244.948	104,30
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	449	188.145	196.235	104,30
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	450	1.694	1.767	104,31
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	451	2.652	2.766	104,30
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	452	6.604	9.760	147,79
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	453	26.500.877	26.680.883	100,68
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe		453	26.500.877	26.680.883	100,68

del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	227.206	227.205	100,00
del 4021	Posebni material in storitve	455	25.560.515	25.720.515	100,63
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	131.734	133.051	101,00
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	5.432	5.432	100,00
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	18.849	19.414	103,00
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	254.187	259.271	102,00
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	140.480	145.397	103,50
del 4027	Kazni in odškodnine	461			#DEL/01
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	162.474	170.598	105,00
403	D. Plačila domačih obresti	464			#DEL/01
404	E. Plačila tujih obresti	465			#DEL/01
410	F. Subvencije	466			#DEL/01
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467			#DEL/01
412	H. Transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam	468		20.000	#DEL/01
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469			#DEL/01
	J. Investicijski odhodki	470	560.713	707.200	126,13
4200	Nakup zgradb in prostorov	471			#DEL/01
4201	Nakup prevoznih sredstev	472		30.000	#DEL/01
4202	Nakup opreme	473	438.986	281.500	64,13
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	4.381	28.000	639,12
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	14.945	250.000	1.672,80
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	84.407	37.000	43,84
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477			#DEL/01
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	14.417	58.800	407,85
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	3.577	21.900	612,24
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480			#DEL/01
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	6.973.646	7.268.943	104,23
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 482	482	1.341.380	1.385.646	103,30
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 483	483	201.748	208.406	103,30
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 484	484	5.430.518	5.674.891	104,50
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJA) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I-II.)	485 oz. 486	518.507	74.356	

B. RAČUN FINANČNIH DEJAVNOSTI

	- v svrth -	Oznaka AOP	Realizacija 2015	Finančni načrt 2016	Indeks FN 2016 / Real. 2015
			(1)	(2)	(3)
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)		0	0	#DEL/01
750	Prejeta vračila danih posojil	500			#DEL/01
751	Prodaja kapitalskih deležev	511			#DEL/01
752	Kupnine iz naslova privatizacije				#DEL/01
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)		0	0	#DEL/01
440	Dana posojila	512			#DEL/01
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	523			#DEL/01
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije				#DEL/01
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti				#DEL/01
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)		0	0	

C. RAČUN FINANCIRANJA

	- v svrth -	Oznaka AOP	Realizacija 2015	Finančni načrt 2016	Indeks FN 2016 / Real. 2015
			(1)	(2)	(3)
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	550	0	0	#DEL/01
500	Domače zadolževanje	551			#DEL/01
501	Zadolževanje v tujini	559			#DEL/01
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	560	0	0	#DEL/01
550	Odplačila domačega dolga	561			#DEL/01
551	Odplačila dolga v tujino	569			#DEL/01
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	570	0	0	
	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.-VII.-II.-V.-VIII.)	572 oz. 573	518.507	74.356	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.-VII.-VIII.-X.-III.)		518.507	74.356	

IME UPORABNIKA: GORENJSKE LEKARNE

SEDEŽ UPORABNIKA: Gosposvetska ulica 12, Kranj

PRILOGA 4

BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Ocena 2015	FN 2016
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)	001	2.655.448	2.877.639
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	266.137	324.937
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	211.980	238.856
02	NEPREMIČNINE	004	2.515.485	2.515.485
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.411.734	1.480.562
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	4.933.014	5.575.714
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	3.460.447	3.844.079
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	23.100	23.100
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009		
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	1.873	2.000
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011		
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	5.495.540	5.664.205
10	DENARNA SREDSTVA V PLAČAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	75.965	75.965
11	DOBROMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	631.913	650.000
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	722.314	743.983
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	16.400	16.500
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	2.163.377	2.267.504
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	1.819.169	1.841.753
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019		
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	63.974	66.000
18	NEPLAČANI ODHODKI	021		
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.428	2.500
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	3.039.060	3.099.841
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024		
31	ZALOGE MATERIALA	025		
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026		
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027		
34	PROIZVODI	028		
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029		
36	ZALOGE BLAGA	030	3.039.060	3.099.841
37	DRUGE ZALOGE	031		
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	11.190.048	11.641.685
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	79.870	80.000
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	1.203.159	1.276.829
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	2.018	2.000
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	367.351	389.392
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	667.229	713.935
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	154.817	159.462
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	11.401	11.743
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040		
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041		
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042		
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	343	297
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)	044	9.986.889	10.364.857
90	SPOŠNI SKLAD	045		
91	REZERVNI SKLAD	046		
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047		
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048		
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049		
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050		
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051		
9412	PREŠEZEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052		
9413	PREŠEZEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053		
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054		
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055		
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	9.249.075	9.778.789
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	23.100	23.100
985	PREŠEZEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	714.714	562.968
986	PREŠEZEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059		
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	11.190.048	11.641.686
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	79.870	80.000

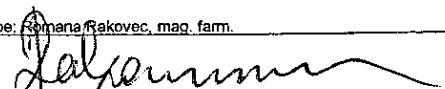
Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2015	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2016						Indeks 2016/2015
	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ ²	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja ³	
ZDRAVNIK IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	0	0	0	0	0	0	0	#DELJ01
E1 - Zdravnik In zobozdravnik (1+2+3)	0	0	0	0	0	0	0	#DELJ01
Zdravnik (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	#DELJ01
Specialist	0				0			#DELJ01
Zdravnik brez specializacije z licenco	0				0			#DELJ01
Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	0				0			#DELJ01
Specializant	0				0			#DELJ01
Pripravnik / sekundarij	0				0			#DELJ01
Zobozdravnik (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	#DELJ01
Specialist	0				0			#DELJ01
Zobozdravnik	0				0			#DELJ01
Zobozdravnik brez specializacije z licenco	0				0			#DELJ01
Specializant	0				0			#DELJ01
Pripravnik	0				0			#DELJ01
Zdravnik svetovalec (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	#DELJ01
Višji svetnik	0				0			#DELJ01
Svetnik	0				0			#DELJ01
Primarij	0				0			#DELJ01
E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DELJ01
Svetovalec v ZN	0				0			#DELJ01
Samostojni strokovni delavec v ZN	0				0			#DELJ01
Koordinator v ZN	0				0			#DELJ01
Koordinator promocije zdravja in zdravstvene vzgoje	0				0			#DELJ01
Medicinska sestra za področja... 4	0				0			#DELJ01
Profesor zdravstvene vzgoje	0				0			#DELJ01
Diplomirana medicinska sestra	0				0			#DELJ01
Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	0				0			#DELJ01
Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	0				0			#DELJ01
Srednja medicinska sestra / babica	0				0			#DELJ01
Bolničar	0				0			#DELJ01
Pripravnik zdravstvene nege	0				0			#DELJ01
E2 - Farmacevtski delavci (skupaj)	141	143	0	0	143	0	10	101,42
Farmacevt specialist konzultant	0				0			#DELJ01
Farmacevt specialist	6	8			8			133,33
Farmacevt	79	79			79		6	100,00
Inženir farmacije	0				0			#DELJ01
Farmacevtski tehnik	56	56			56		4	100,00
Pripravniki	0				0			#DELJ01
Ostali	0				0			#DELJ01
E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	#DELJ01
Konzultant (različna področja)	0				0			#DELJ01
Analitik (različna področja)	0				0			#DELJ01
Medicinski biokemik specialist	0				0			#DELJ01
Klinični psiholog specialist	0				0			#DELJ01
Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0				0			#DELJ01
Socialni delavec	0				0			#DELJ01
Sanitarni inženir	0				0			#DELJ01
Radiološki inženir	0				0			#DELJ01
Psiholog	0				0			#DELJ01
Pedagog / Specialni pedagog	0				0			#DELJ01
Logoped	0				0			#DELJ01
Fizioterapevt	0				0			#DELJ01
Delovni terapevt	0				0			#DELJ01
Analitik v laboratorijski medicini	0				0			#DELJ01
Inženir laboratorijske biomedicine	0				0			#DELJ01
Sanitarni tehnik	0				0			#DELJ01
Zobotehnik	0				0			#DELJ01
Laboratorijski tehnik	0				0			#DELJ01
Voznik reševalec	0				0			#DELJ01
Pripravnik	0				0			#DELJ01
Ostali	0				0			#DELJ01
Ostali delavci iz drugih plačnih skupin	0	0	0	0	0	0	0	100,00
Ostali	0	2			2			100,00
Skupaj delavci iz drugih plačnih skupin	0	2	0	0	2	0	0	112,60
Administracija (J2)	16	18	0	0	18	0	0	112,50
Področje informatika	4	4			4			100,00
Ekonomsko področje	3	3			3			100,00
Kadrovsko-pravno in splošno področje	2	2			2			100,00
Področje nabave	0				0			#DELJ01
Področje tehničnega vzdrževanja	1	2			2			200,00
Področje prehrane	0				0			#DELJ01
Oskrbovalne službe	6	6			6			120,00
Ostalo	0				0			#DELJ01
Skupaj administrativni delavci	16	18	0	0	18	0	0	112,62
Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	2	10			10			5,33
Zaposleni preko javnih del	0				0			#DELJ01
SKUPAJ ŠTEVIL ZAPOSLJENIH SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLITVI (VI, VII, VIII)	171	173	0	0	173	0	10	101,17

be:

Andreja Ranč

04 20 16 111

Podpis odgovorne osebe: Romana Rakovec, mag. farm.

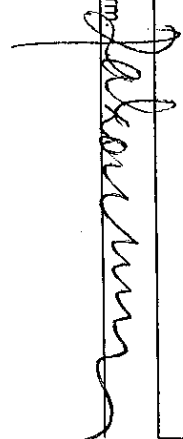


Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2016 (glede na sprejet FN oz. RFN 2015)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2016	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2017	Rast plan 1. 1. 2017 / Dovoljeno 1. 1. 2016	Rast plan 1. 1. 2017 / Realizacija 1. 1. 2016
1. Državni proračun				#DEL/01	#DEL/01
2. Proračun občin				#DEL/01	#DEL/01
3. ZZSS in ZPIZ	67,13	67,05	67,85	1,07	1,19
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesijske, RTV- prispevek)				#DEL/01	
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	33,62	33,04	34,71	3,24	5,05
6. Najljubša sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	58,25	58,91	60,44	3,76	2,60
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DEL/01	#DEL/01
8. Sredstva za financiranje javnih del				#DEL/01	#DEL/01
9. Sredstva ZZSS za zdravniške pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike in sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti (namenska sredstva)				#DEL/01	#DEL/01
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)				#DEL/01	#DEL/01
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	159,00	159,00	163,00	2,52	2,52
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	67,13	67,05	67,85	1,07	1,19
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	91,87	91,95	95,15	3,57	3,48

Opombe:

Izpolnil: Barbara Rems

Podpis odgovorne osebe: Romana Rakovec, mag. farm.



Tel. št.: 04 20 16 102

VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2015	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2015	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2016	Indeks FN 2016 / FN 2015	Indeks FN 2016 / Ocena real. 2015
NEOPREDMETENA SREDSTVA	11.930	10.578	58.800	492,88	555,87
1. Programska oprema (licence, rač. programi)	11.930	10.578	58.800	492,88	555,87
2. Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
NEPREMIČNINE	153.000	82.148	0	0,00	0,00
1. Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Zgradbe	153.000	82.148	0	0,00	0,00
OPREMA (A+B)	463.885	460.743	648.400	140,99	140,99
A Medicinska oprema	259.570	309.960	397.800	153,25	128,34
1. Laboratorijska oprema	24.250	17.177	95.000	391,75	553,07
2. Drugo (vrednost nad 40.000 EUR)	193.750	205.363	250.000	129,03	121,74
3. Drugo (vrednost pod 40.000 EUR)	41.570	87.420	52.800	127,01	60,40
B Nemedicinska oprema	202.315	150.783	250.600	123,87	166,20
1. Informacijska tehnologija	157.790	136.639	166.900	105,77	122,15
2. Drugo	44.525	14.144	83.700	187,98	591,77
SKUPAJ (I+II+III)	626.815	553.469	707.200	112,62	127,62

VIRI FINANCIRANJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2015	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2015	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2016	Indeks FN 2016 / FN 2015	Indeks FN 2016 / Ocena real. 2015
NEOPREDMETENA SREDSTVA	11.930	10.578	58.800	492,88	555,87
1. Amortizacija	11.930	10.578	58.800	492,88	555,87
2. Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasni				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
NEPREMIČNINE	153.000	82.148	0	0,00	0,00
1. Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Lastni viri (del presežka)	153.000	82.148		0,00	0,00
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasni				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
NAJAVA OPREME (A+B)	459.885	460.563	648.400	140,99	140,99
A Medicinska oprema	259.570	309.780	397.800	153,25	128,41
1. Amortizacija	238.710	262.295	237.951	99,68	90,72
2. Lastni viri (del presežka)	20.860	47.485	159.849	766,29	336,63
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasni				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
B Nemedicinska oprema	200.315	150.783	250.600	125,10	166,20
1. Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Lastni viri (del presežka)	200.315	150.783	250.600	125,10	166,20
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasni				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
SKUPAJ (I+II+III)	623.815	553.289	707.200	112,62	127,62
1. Amortizacija	250.640	272.873	296.751	118,40	109,75
2. Lastni viri (del presežka)	374.175	280.416	410.449	109,69	146,37
3. Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasni	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

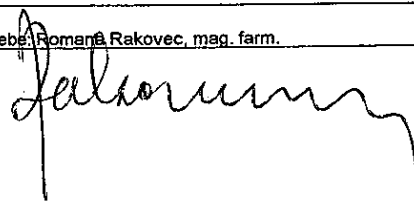
AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2015	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2015	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2016	Indeks FN 2016 / FN 2015	Indeks FN 2016 / Ocena real. 2015
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ²	250.640	272.873	296.751	118,40	109,00
II. Obračunana amortizacija	400.655	434.792	484.435	120,91	111,42
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-150.015	-161.919	-187.684	125,11	115,91
V. Porabljena amortizacija	250.640	272.873	296.751	118,40	108,75

pombe:

polnil: Barbara Rems

Podpis odgovorne osebe: Roman Rakovec, mag. farm.

l. št.: 04 20 16 102



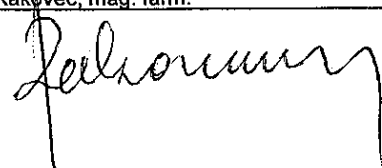
Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2016 ¹	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Načrtovana so naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ	157.300	109.250	48.050
1 vzdrževanje in upravljanje objektov (23 stavb)	79.860	31.810	48.050
2 vzdrževanje lekarniško skladišnega sistema	25.320	25.320	
3 overitve, kalibracije merilne opreme	3.100	3.100	
4 servisni pregled split klimatskih naprav	7.340	7.340	
5 generalno čiščenje klimatizacije (kanali)	3.500	3.500	
6 letno validiranje brezprašnih komor	1.700	1.700	
7 popravila komunikacijske in HW opreme	10.500	10.500	
8 vzdrževanje lekarniškega pohištva	3.000	3.000	
9 najem in servisiranje čistilnih preprog	7.200	7.200	
10 vzdrževanje hladilne opreme	2.200	2.200	
11 vzdrževanje sistema tehničnega in požarnega varovanja	2.300	2.300	
12 elektro vzdrževalna dela	3.280	3.280	
13 druga vzdrževalna dela	3.000	8.000	
14	0		
15	0		
16	0		
17	0		
18	0		
19	0		
20	0		
21	0		
22	0		
23	0		
24	0		
25	0		
26	0		
27	0		
28	0		
29	0		
30	0		
31	0		
32	0		
33	0		
34	0		
35	0		
36	0		
37	0		
38	0		
39	0		
40	0		
41	0		
42	0		
43	0		
44	0		
45	0		
46	0		
47	0		
48	0		
49	0		
50	0		

be:

Barbara Rems

Podpis odgovorne osebe: Romana Rakovec, mag. farm.

04 20 16 102





gorenjske lekarnice

**Letni poslovni in finančni načrt
Javnega zavoda Gorenjske lekarnice
za leto 2016**

Številka dokumenta:
LPFN-2016

Stran
3



gorenjske lekarnice

Letni poslovni in finančni načrt Javnega zavoda Gorenjske lekarnice za leto 2016

Številka dokumenta:
LPFN-2016

Stran
4

II. OBRAZLOŽITEV PREDLOGA LETNEGA POSLOVNEGA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU IN USMERITVE ZA POSLOVANJE ZAVODA

Naziv:	Gorenjske lekarnice
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-lekarnice.si
Spletna stran:	www.gorenjske-lekarnice.si
Matična številka:	5053838000
Identifikacijska številka za DDV:	SI95883312
Številka proračunskega uporabnika:	27480
Šifra dejavnosti:	47.730
Direktorica:	Romana Rakovec, mag. farm.

Ustanovitev

Gorenjske lekarnice smo lekarniški javni zavod, katerega ustanoviteljice so vse gorenjske občine: Bled, Bohinj, Cerklje, Gorenja vas – Poljane, Gorje, Jesenice, Jezersko, Mestna občina Kranj, Kranjska Gora, Naklo, Preddvor, Radovljica, Šenčur, Škofja Loka, Tržič, Železniki, Žiri, Žirovnica. Temeljni akt, ki določa statusno obliko zavoda, njegovo lastništvo in delovanje je Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Gorenjske lekarnice, ki so ga sprejele vse naštetje občine in je bil objavljen v UL RS št. 4 z dne 17.1.2015. V istem UL je bil poleg tega odloka objavljen tudi Odlok o ustanovitvi skupnega organa občin za izvrševanje ustanoviteljskih pravic v javnem zavodu Gorenjske lekarnice.

Dejavnost zavoda

Temeljna dejavnost zavoda je lekarniška dejavnost, ki se izvaja kot javna služba, s katero se zagotavlja nemotena oskrba prebivalstva ter zdravstvenih zavodov in drugih organizacij z zdravili in obsega izdajo zdravil na recept, izdajo zdravil brez recepta in magistralno izdelavo zdravil. Poleg tega opravlja še preskrbo z medicinskimi pripomočki, sredstvi za nego in drugimi sredstvi za varovanje zdravja, izdajo veterinarskih zdravil, izdelovanje in preverjanje kakovosti zdravil, galenskih izdelkov, kozmetičnih izdelkov in prehranskih dopolnil, zdravstveno vzgojno in izobraževalno (mentorsko) dejavnost, izvajanje kognitivnih lekarniških storitev kot so dodatna svetovanja o pravilni, varni in racionalni uporabi zdravil in komercialno neodvisno farmakoinformativno dejavnost za strokovno javnost. Zavod dejavnost opravlja v svojih organizacijskih enotah: 20 lekarnah, 2 lekarniških podružnicah, Galenskem laboratoriju, Kontrolno-analiznem laboratoriju in Farmakoinformativni službi.

Sredstva za delo zavoda

Zavod pridobiva sredstva za opravljanje svoje dejavnosti:

- po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije in vsemi tremi prostovoljnimi zdravstvenimi zavarovalnicami in plačili pacientov za izdana zdravila in ob tem opravljene storitve,
- s prodajo blaga in storitev na trgu.



Premoženje je last ustanoviteljic in z njimi zavod upravlja. Zavod lahko razpolaga s premožnim premoženjem, z nepremičnim premoženjem pa po predhodnem soglasju ustanoviteljice, na področju katere se premoženje nahaja.

Presežek prihodkov nad odhodki, dosežen pri opravljanju dejavnosti javne službe, se nameni za opravljanje in razvoj dejavnosti zavoda.

Organi zavoda

Direktor

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

Zakoniti zastopnik zavoda je Romana Rakovec, direktorica zavoda, imenovana za mandatno obdobje štirih let od 5. 11. 2012 do 5. 11. 2016. (še po starih aktih iz 2012)

Svet zavoda

Svet zavoda je organ upravljanja zavoda. Sestavlja ga 26 članov, ki se imenujejo za obdobje 5 let. Sedem članov izvolijo delavci zavoda neposredno na internih volitvah, 18 članov imenujejo ustanoviteljice, enega člana pa imenuje ZZS kot predstavnika uporabnikov lekarniških storitev. Pristojnosti sveta zavoda določa Odlok v 9. členu.

Strokovni svet

Strokovni svet je kolegijski organ za obravnavanje in odločanje o strokovnih vprašanjih. Natančneje o njem govori Statut v poglavju 3.3.

Usmeritve za poslovanje zavoda:

Poslanstvo

Gorenjske lekarnice posredujemo uporabnikom storitev in zdravstvenim sodelavcem najsodobnejše znanje, informacije in izdelke za zagotavljanje zdravja in izboljšanje kakovosti življenja.

Univerzalne zdravstvene in lekarniške vrednote:

- Dostopnost lekarniške oskrbe z geografskega, časovnega in finančnega vidika za vse uporabnike;
- Učinkovitost, varnost, kakovost izdelkov in storitev;
- Kompetentnost in etičnost;
- Diskretnost;
- Zaupanje med uporabniki in izvajalci.

Poslovna načela Gorenjskih lekarn:

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

Vizija Gorenjskih lekarn

- Gorenjske lekarnice smo prvi in najbolj dostopni partner uporabnikom zdravstvenih storitev;



- Gorenjske lekarnice zaposlujeemo najboljše strokovnjake s področja farmacije in drugih relevantnih strok;
- Z znanjem in kakovostnim izvajanjem farmacevtske skrbi smo ključni partner uporabnikom pri svetovanju o uporabi zdravil, samozdravljenju in preventivi;
- Zagotavljamo farmakoterapevtsko in farmakoekonomsko optimalno uporabo zdravil ustanovam in posameznikom;
- Razvijamo partnerske odnose z ustanovitelji, zavarovalnicami in drugimi deležniki za uresničevanje poslanstva Gorenjskih lekarn;
- Z ustvarjanjem dodane vrednosti za uporabnike si zagotavljamo ekonomsko blagostanje in razvoj dejavnosti;
- Z nenehnim izboljševanjem ter preprečevanjem poškodb pri delu skrbimo za zdravje zaposlenih;
- Z nenehnim izboljševanjem ter preprečevanjem onesnaženja skrbimo za čisto okolje.

Strateški cilji

Najpomembnejši strateški cilji Gorenjskih lekarn, ki izhajajo iz Razvojnega načrta javnega zavoda Gorenjske lekarnice za obdobje 2014-2019, ostajajo nespremenjeni in so sledeči:

- **Zagotoviti nemoteno in kakovostno preskrbo prebivalcev Gorenjske z zdravili in medicinskimi pripomočki ter izdelki za nego in ohranjanje dobrega počutja**

Glede na dejstvo, da je z obstoječim številom enot lekarniška povprečna mreža Gorenjske zapolnjena, bomo v bodoče prednost pred odpiranjem novih enot dajali v iskanju boljših lokacij za že obstoječe lekarnice, skrbeli bomo za kontinuirano obnavljanje enot in njihove opreme in investirali v kadre. Na posameznih lokacijah, kjer pa bi bilo možno odpreti novo lekarniško enoto, bomo na vsak način vse aktivnosti posvetili temu.

- **Zagotoviti dolgoročno stabilno in uravnoteženo poslovanje zavoda**

Osnovni cilj poslovanja zavoda je zagotavljanje pozitivnega rezultata poslovanja, ki omogoča razvoj zavoda z lastnimi finančnimi viri. Za udejanjanje navedenega je potrebno voditi ustrezno investicijsko politiko, učinkovito upravljanje s finančnimi viri in obvladovanje stroškov poslovanja.

- **Zagotoviti ustrezno strokovno izobražene, usposobljene in motivirane zaposlene delavce zavoda**

Zaposleni v zavodu ustvarjajo dodano vrednost, zato moramo zagotoviti stalno strokovno izpopolnjevanje v skladu s smernicami razvoja lekarniške dejavnosti, pristopiti k sistemu razvoja kadrov in skrbeti za ustrezno organizacijsko klimo, ki bo omogočala rast kakovosti in razvoj novih storitev.

- **Širiti uporabo informacijskih in komunikacijskih tehnologij vzporedno s posodabljanjem in nadgrajevanjem programske opreme**

Cilj informatizacije je zagotoviti učinkovit, prilagodljiv, sodoben informacijski sistem, ki bo omogočal zanesljivo in kakovostno lekarniško storitev, nudil pacientom oz. uporabnikom strokovne in druge informacije ter zagotavljal vodstvu zavoda vse podatke, potrebne za poslovno odločanje na optimalen način.



2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavoda:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF in 14/13),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2015 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2016,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015 ter 2016 z ZZZS.

b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13 in 55/15 – ZFisP),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10 in 104/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12 in 108/13 in 94/14),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10 in 97/12),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10 in 108/13),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03).

c) Interni akti zavoda:

- Statut JZ Gorenjske lekarnice,
- Pravilnik o računovodstvu JZ Gorenjske lekarnice.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO LETNEGA POSLOVNEGA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2016 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2016;
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (ZIPRS1617) (Uradni list RS, št. 96/15);
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2016,
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 90/15);
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2016 in 2017;
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih;
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09-UPB13, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11-ORZSPJS49a, 27/12-odl. US, 40/12-ZUJF, 46/13, 25/14-ZFU in 50/14, 95/14 – ZUPPJS15 in 82/15).



Pri sestavi finančnega načrta za leto 2016 smo upoštevali glavne smernice makroekonomskih okvirov razvoja Slovenije za leto 2016 (povzete iz Jesenske napovedi gospodarskih gibanj UMAR 2015) ki so:

- | | |
|---|-------|
| • realna rast bruto domačega proizvoda | 2,3 % |
| • nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega | 2,2 % |
| • -od tega v javnem sektorju | 3,6 % |
| • realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega | 1,4 % |
| • -od tega v javnem sektorju | 2,8 % |
| • letna stopnja inflacije(dec. 16/dec. 15) | 1,2 % |
| • povprečna letna rast cen – inflacija | 0,8 % |
| • zasebna potrošnja | 2,6 % |

Prav tako smo upoštevali izhodišča Finančnega načrta ZZZS za leto 2016 v delu, ki se nanašajo na financiranje lekarniške dejavnosti in naj bi bila zajeta v Splošnem dogovoru za leto 2016, ki čaka na sprejem na Vladi RS.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA ZA LETO 2016

4.1. Letni cilji

Na osnovi strateškega cilja zavoda, da bomo *zagotovili nemoteno in kakovostno preskrbo prebivalcev Gorenjske z zdravili in medicinskimi pripomočki ter izdelki za nego in ohranjanje dobrega počutja*, so letni cilji sledeči:

1. Kontinuirano izvajanje projekta Osebna kartica zdravil v vseh lekarnah;
2. Uvajanje nove storitve »Pregled uporabe zdravil (PUZ)« in »Farmakoterapijski pregled (FTP)« v skladu z usmeritvami LZS;
3. Izvajanje klinične farmacije v domove starejših občanov, ki jih tudi sicer oskrbujemo z zdravili;
4. Izvajanje programov farmacevtske skrbi v skladu z usmeritvami LZS s poudarkom na razvoju FS za diabetike, ki do sedaj ni potekala;
5. Pregled in optimiziranje sistema vodenja kakovosti po ISO 9001:2008 in certifikacijska presoja;
6. Nadaljevanje projekta »farmacevt zdravniku« in druge oblike sodelovanja z ostalimi zdravstvenimi izvajalci kot npr. redna srečanja s patronažnimi službami v lokalnih okoljih;
7. Informiranje bolnikov v obliki objav v lokalnih medijih, na naši spletni strani, z izdelavo dveh novih informativnih lističev, odgovarjanjem na njihova vprašanja preko spletne strani, z različnimi aktivnostmi kot so npr. merjenja glukoze, trigliceridov in holesterola v krvi, kostne gostote, venskega pretoka.. ob različnih dnevih po zdravstvenem koledarju (svetovni dan zdravja, svetovni dan diabetesa, teden boja proti raku...).
8. Začetek izvajanja lekarniške dejavnosti še na območju Jezerskega

Ključni strateški cilj - *zagotoviti dolgoročno stabilno in uravnoteženo poslovanje zavoda*, nam zadaja vrsto aktivnosti za učinkovito upravljanje z javnimi sredstvi in pridobivanje novih vrst prihodkov ter za finančno stabilnost, ki je osnova za zagotavljanje kakovostnih lekarniških storitev in vlaganje v tehnologije in človeške vire.

Letni cilji:

1. Osnovni cilj je zagotoviti pozitivno poslovanje zavoda na javni službi in presežek na tržni dejavnosti;



2. Optimiranje poslovnih procesov – racionalizacije stroškov poslovanja, nadgradnja in zunanje revidiranje obstoječega sistema notranjih kontrol;
3. Nadgradnja informacijskega sistema za potrebe poslovnega odločanja;
4. Zagotavljati vire sredstev za investicijska vlaganja in hitro odzivanje na spremembe v poslovnem okolju.

Na področju *zagotavljanja ustreznih strokovno izobraženih, usposobljenih in motiviranih zaposlenih delavcev zavoda* so cilji za leto 2016:

1. zagotavljati optimalno število zaposlenih po enotah, v smislu omogočanja izvajanja načrtovanih projektov kognitivnih storitev,
2. zagotoviti specialna znanja na področju izvajanja kognitivnih storitev – možnost opravljanja specializacije iz klinične farmacije,
3. omogočiti udeležbo na strokovnih izpopolnjevanjih, spodbujati prenos znanj med zaposlenimi (intranet), nuditi novejši oblike izpopolnjevanj (e-izobraževanja) – prihranki pri stroških,
4. zagotoviti sredstva za motivacijo zaposlenih, ki je ključna za doseganje ciljev poslovanja.

Na strateškem cilju - *širiti uporabo informacijskih in komunikacijskih tehnologij vzporedno s posodabljanjem in nadgrajevanjem programske opreme*, bomo v letu 2016:

1. posodobili komunikacijsko opremo na centralni lokaciji in oddaljenih lokacijah (aktivno in pasivno) s ciljem zagotoviti varne in zanesljive prenose podatkov znotraj in izven omrežja,
2. zamenjali in posodobili računalniško strojno opremo na mestih za izdajo zdravil in izdajo na naročilnice,
3. opremili dodatna izdajna mesta zaradi povečanja obsega dela pri zagotavljanju oskrbe z zdravili domov za ostarele,
4. pridobili strojno opremo za povečanje možnosti sodelovanja in prispevanja vsebine zaposlenih v informatiziranih poslovnih procesih GL,
5. nadgrajevali programsko opremo za sodelovanje in prispevanje vsebine zaposlenih v informatiziranih poslovnih procesih GL,
6. nadgrajevali aplikacije (lekarniške in poslovne) skladno z zahtevami ZZS in ostalih deležnikov v javnem zdravstvu,
7. nudili tehnično podporo za sledenje vsebinskim smernicam interne skupine za marketing.

Ciljne vrednosti so določene po vsebini v izkazih poslovanja – prikaz prihodkov in odhodkov, prikaz investicijskih vlaganj in drugi izkazi oz. priloge.

4.2. Poročanje o notranjem nadzoru javnih financ (NNJF)

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

V zavodu poteka notranji nadzor javnih financ preko sistema notranjih kontrol in notranjega revidiranja. Vzpostavljen sistem notranjih kontrol je sestavni del funkcije poslovanja in je vzpostavljen na pretežnem delu poslovanja zavoda – je orodje za obvladovanje tveganj ter za uspešno in učinkovito doseganje ciljev. Za namene učinkovitega ravnanja s tveganji je vodstvo zavoda izdelalo oceno tveganj za najpomembnejša področja poslovanja, kot podlago za njihovo obvladovanje oz. kontroliranje.

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

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

- opredelitev pomembnih področij 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 opredeliti tveganja za katera ocenjujemo, da lahko preprečijo izvajanje ukrepov za doseganje ciljev. Največja tveganja zaznavamo na področju upravljanja zavoda :

- sprememba področne zakonodaje oz. sprememba sistema financiranja dejavnosti,
- spremembe pri urejanju razmerij z ustanovitelji,
- zamiki plačil oz. pomanjkanje finančnih sredstev.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

Notranje revidiranje zagotavljamo z zunanjim izvajalcem – državnim notranjim revizorjem, ki mora imeti znanja, veščine in sposobnosti za izvajanje revidiranja. Pregledali bomo eno izmed področij, za katera bomo ocenili, da je pomembno z vidika tveganj oz. na osnovi zaključnih ugotovitev Računskega sodišča.



5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE

Kazalniki poslovanja, ki jih izračunavamo letno za zavod skupaj so kazalniki gospodarnosti, kazalniki finančnega položaja, kazalniki donosnosti in dohodkovne produktivnosti.

Elementi za izračun temeljnih kazalnikov uspešnosti in učinkovitosti poslovanja (v €)						
Elementi	Oznaka	PN 2015	REAL.2015	PN 2016	Indeks	Indeks
v eur		1	2	3	3/1	3/2
CELOTNI PRIHODKI	P	37.021.165	38.007.296	38.408.979	104	101
PRIHODKI OD POSLOVANJA	Pp	37.001.605	37.979.355	38.390.979	104	101
CELOTNI ODHODKI	O	36.445.095	37.225.481	37.793.156	104	102
POSLOVNI ODHODKI	Op	36.443.095	37.221.745	37.791.156	104	102
DOBIČEK IZ POSLOVANJA	Dp	558.510	757.610	599.823	107	79
DOBIČEK PRED OBDAVČITVIJO	BD	576.070	781.815	615.823	107	79
ČISTI DOBIČEK	ND	539.447	714.714	562.968	104	79
FINANČNI ODHODKI	Oo	0	14	0		
SREDSTVA	S	10.653.187	11.190.048	11.641.686	109	104
STALNA SREDSTVA	SS	2.929.662	2.655.448	2.877.639	98	108
GIBLJIVA SREDSTVA	SG	7.723.525	8.534.600	8.764.047	113	103
ZALOGE	Z	2.900.000	3.039.060	3.099.841	107	102
KAPITAL	K	9.823.921	9.986.889	9.823.921	100	98
DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	DOb	0	0	0		
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	KOb	829.266	1.203.159	1.276.829	154	106
OBRATNI KAPITAL (K+DOb-SS)	ObrK	6.894.259	7.331.441	6.946.282	101	95
povpr. SREDSTVA	pS	10.463.949	10.732.380	11.415.867	109	106
povpr. KAPITAL	pK	9.629.205	9.710.689	9.905.405	103	102
povpr. ŠT. ZAPOSLENIH	pZAP	155	157	159	103	101



Temeljni kazalniki uspešnosti in učinkovitosti poslovanja						
	Izračun	PN 2015	REAL.2015	PN 2016	Indeks	Indeks
		1	2	3	3/1	3/2
I. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI						
1. Celotna gospodarnost	P/O	1,02	1,02	1,02	100	100
2. Gospodarnost poslovanja	Pp/Op	1,02	1,02	1,02	100	100
3. Celotna dobičkonosnost prih.	ND/P*100	1,46	1,88	1,47	101	78
II. KAZALNIKI FINANČNEGA POLOŽAJA						
1. Kratk.pokritje kratk.obvez.	SG/Kob	9,3	7,1	6,9	74	97
2. Likvidno pokritje kratk.obvez.	(SG-Z)/Kob	5,8	4,6	4,4	76	97
3. Delež obrat.kapit. v kratk.sred.	ObrK/SG*100	89,3	85,9	79,3	89	92
4. Vezava zalog v dnevih		28	29	30	107	103
III. KAZALNIKI DONOSNOSTI						
1. Donosnost sredstev	ND+Oo)/pS*10	5,2	6,7	4,9	96	74
2. Donosnost kapitala (sred.v upr.)	ND/pK*100	5,6	7,4	5,7	101	77
IV. KAZALNIKI DOHODKOVNE PRODUKTIVNOSTI						
1. Bruto dobiček na delav.v €	BD/pZAP	3.717	4.980	3.873	104	78
2. Prihodki na zaposlenega (€)	P/Pzap.	238.846	242.085	241.566	101	100

V zavodu tekoče mesečno spremljamo poslovanje z vrsto kazalcev, s katerimi ugotavljamo odmike od obravnavanega meseca oz. obdobja preteklega leta, ločeno po posameznih enotah.

Fizični kazalci so:

- število receptov za zdravila,
- število naročilnic za medicinske pripomočke,
- število opravljenih storitev pri izdaji zdravil na recept,
- število opravljenih storitev pri izdaji zdravil brez recepta.

Vrednostni oz. finančni kazalci so:

- vrednost opravljenih storitev pri izdaji zdravil na recept,
- vrednost opravljenih storitev pri izdaji zdravil brez recepta,
- razlika v ceni pri prodaji medicinskih pripomočkov,
- razlika v ceni pri prodaji trgovskega blaga,
- stanje zalog konec meseca,
- število zaposlenih na osnovi dejansko opravljenih ur in kadrovska evidenca zaposlenih,
- celotni prihodki in celotni odhodki z analitičnim podatki.

Opisni kazalci, ki jih spremljamo, so realizirane investicije v primerjavi s planiranimi, dejansko zaposleni v primerjavi s kadrovskim načrtom, realizirana strokovna izpopolnjevanja v primerjavi z načrtovanimi.

Navedeno analiziranje vpliva na sprejemanje poslovnih odločitev za doseganje letnih planskih ciljev oz. kazalnikov poslovanja.



6. NAČRTOVANJE OBSEGA IN VREDNOSTI PROGRAMA DELA IZ OBVEZNEGA ZDRAVSTVENEGA ZAVAROVANJA

Za leto 2016 so podlaga za določanje obsega in vrednosti programa lekarniških storitev določila Splošnega dogovora za leto 2016 (v nadaljevanju SD 2016) in potrjen finančni načrt ZZZS za leto 2016.

Izhodišča SD 2016 za lekarniško dejavnost:

- Planiran program lekarniške dejavnosti za zdravila na recept ostaja enak realiziranemu v letu 2015, kar pomeni 1.061.880 točk za Gorenjske lekarnice;
- Ceno lekarniške točke po SD 2016 ocenjujemo na okoli 2,90 € in vključuje dvig za en plačni razred za realizirana napredovanja s 1. 12. 2015, višje zneske regresa za letni dopust in dvig osnovnih plač s 1. 9. 2016 ter povečanje priznanega kadra v vrednosti lekarniške točke za 20 magistrstov farmacije zaradi uvajanja terapevtskih skupin zdravil;
- Zdravilom, vključenim na seznam Medsebojno zamenljivih zdravil (MZZ) z najvišjo priznano vrednostjo (NPV), se cena spreminja (znižuje) na vsaka dva meseca oz. šest krat letno, kar pomeni večje tveganje pri vodenju zalog zdravil;
- Uvajanje novih terapevtskih skupin zdravil (TSZ);
- Za leto 2016 ostaja nespremenjen obseg opravljanja dežurne službe;
- Za potrebe Centra za zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog Kranj zagotavljamo metadonske pripravke.

Ocenjujemo, da bo tudi v letu 2016 prihranek oz. znižanje cen zdravil v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja nominalno 1,4 odstotne točke. Zaradi širitev TSZ pa načrtujemo večji delež doplačil pri zdravilih s strani pacientov.



gorenjske lekame

**Letni poslovni in finančni načrt
Javnega zavoda Gorenjske lekarnе
za leto 2016**

Številka dokumenta:
LPFN-2016Stran
14**7. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2016****7.1. Izkaz načrtovanih prihodkov in odhodkov***Priloga 1 – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov***7.1.1. Načrtovani prihodki**

Naziv	PN	RE	PN	INDEKS	INDEKS
skupine konta	2015	2015	2016	PN16/PN15	PN16/RE15
	1	2	3	3/1	3/2
PRIHODKI OD POSLOVANJA	37.001.605	37.979.355	38.390.979	103,8	101,1
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	111.600	132.199	136.165	122,0	103,0
Prihodki od prodaje zdravil-OZZ in PZZ skupaj:	25.960.522	26.640.742	26.459.840	101,9	99,3
Prihodki od prodaje zdravil-ÖZZ	15.476.147	15.864.867	15.642.759	101,1	98,6
Prihodki od prodaje zdravil-doplačila	489.692	515.078	556.284	113,6	108,0
Prihodki od prodaje zdravil-PZZ	9.961.684	10.226.900	10.226.900	102,7	100,0
Prihodki od prodaje zdravil-PZZnadstand.	33.000	33.898	33.898	102,7	100,0
Prihodki od prodaje zdravil-naročilnice, metadon	274.053	290.140	530.140	193,4	182,7
Prihodki od prodaje zdravil in živil brez Rp	3.353.115	3.458.595	3.562.353	106,2	103,0
Prihodki od prodaje ostalega blaga	5.754.041	5.847.263	6.022.681	104,7	103,0
Prihodki od prodaje medicinskih pripomočkov	1.151.569	1.213.399	1.249.801	108,5	103,0
Prihodki od prodaje-galenski laboratorij	296.704	300.599	330.000	111,2	109,8
Prihodki od prodaje storitev	100.000	96.419	100.000	100,0	103,7
FINANČNI PRIHODKI	13.560	13.723	12.000	88,5	87,4
Obresti	13.560	13.718	12.000	88,5	87,5
DRUGI PRIHODKI	5.000	13.739	5.000	100,0	36,4
PREVREDNOTOVALNI POSL.PRIH.	1.000	479	1.000	100,0	209,0
CELOTNI PRIHODKI	37.021.165	38.007.296	38.408.979	103,7	101,1

Za leto 2016 načrtujemo celotne prihodke v višini 38.408.979 € oz. z indeksom 101 glede na dosežene v letu 2015. Predviden je padec na račun zniževanja cen zdravil, ki so razvrščena na liste, medtem ko z uvedbo terapevtskih skupin zdravil narašča delež doplačil pri zdravilih. V letošnjem letu oskrbujemo Osnovno zdravstvo Gorenjske in ZD Medvode z zdravili, zato je obseg prodaje zdravil na naročilnice bistveno večji (indeks 183). Rast načrtujemo pri prodaji zdravil brez recepta in trgovskega blaga glede na ocenjeno rast zasebne potrošnje oz. rast BDP – za 3 odstotne točke. Z našimi galenskimi izdelki in trženjem drugih storitev pa načrtujemo večjo rast prihodkov – indeks 110, pridobivamo nove kupce (lekarnе), imamo izjemno kvalitetne izdelke ter smo tudi cenovno konkurenčni.



gorenjske lekarnе

Letni poslovni in finančni načrt Javnega zavoda Gorenjske lekarnе za leto 2016

Številka dokumenta:
LPFN-2016Stran
15

7.1.2. Načrtovani odhodki

Za leto 2016 načrtujemo celotne odhodke v višini 37.793.156 € in dosegajo rast z indeksom 105,5 glede na realizirane v letu 2015.

Naziv skupine konta	PN	RE	PN	INDEKS	INDEKS
	2015	2015	2016	PN16/PN15	PN16/RE15
	1	2	3	3/1	3/2
STROŠKI BLAGA, MAT. IN STOR.	31.231.846	31.998.167	32.282.688	103,4	100,9
Nabavna vrednost prodanega blaga	30.063.787	30.824.138	31.033.213	103,2	100,7
Stroški materiala	199.558	201.503	216.431	108,5	107,4
Stroški storitev	968.501	972.526	1.033.044	106,7	106,2
STROŠKI DELA	4.857.825	4.855.415	5.111.727	105,2	105,3
Plače in nadomestila plač	3.879.604	3.881.760	4.044.858	104,3	104,2
Prispevki za socialno varnost	626.675	627.178	653.530	104,3	104,2
Drugi stroški dela	351.546	346.478	413.339	117,6	119,3
AMORTIZACIJA	250.640	272.872	296.751	118,4	108,8
DRUGI STROŠKI	102.784	95.289	99.990	97,3	104,9
FINANČNI ODHODKI	0	14	0		0,0
DRUGI ODHODKI	0	20	0		
PREVREDNOTOVALNI POSLODH.	2.000	3.702	2.000	100,0	54,0
CELOTNI ODHODKI	36.445.095	37.225.481	37.793.156	103,7	101,5

Nabavna vrednost prodanih zdravil in drugega blaga bo v letu 2016 rasla počasneje kot prihodki od prodaje zdravil in sicer za 0,4 odstotne točke, deloma na račun višje točke pri izdaji zdravil na recept.

Stroški materiala

Ocenjujemo, da bodo cene energentov v letu 2016 enake lanskoletnim; v letošnjem letu moramo zagotoviti zaposlenim delovno obutev in oblačila. Prav tako bo večji strošek vrečk (papirnatih) za stranke, zaradi cenejšega tiska naročimo večje količine in zato strošek med leti niha.

	POSL.NAČRT	REALIZACIJA	POSL.NAČRT	INDEKS	INDEKS
STROŠKI MATERIALA	2015	2015	2016	PN16/PN15	PN16/RE15
Porabljena energija	105.895	108.659	109.159	103	100
Pisarniški material in strokovna literatura	26.500	31.031	31.031	117	100
Pomožni material-vrečke, nalepke	21.000	10.206	15.000	71	147
Drobni inventar in material za vzdrževanje	15.624	16.783	15.000	96	89
Delovna oblačila in obutev, zašč.oprema	10.157	9.833	20.000	197	203
Čistila in sanitarni potr.material	13.668	18.890	19.834	145	105
Porabljeno gorivo za vozila	6.714	6.101	6.406	95	105
Skupaj	199.558	201.503	216.431	108	107

*Stroški storitev*

Glede na predhodno leto načrtujemo višje stroške vzdrževanj (investicijsko vzdrževanje), deloma bodo višji stroški najemnine zaradi selitve lekarnice Primskovo, v letu 2016 mora 110 zaposlenih opraviti redni zdravniški pregled. V aprilu bomo imeli razpis za izbiro izvajalca storitev čiščenja; ocenjujemo, da strošek čiščenja ne bi smel biti višji kot do sedaj. S širitvijo programske in druge opreme na IT področju ocenjujemo, da bo tudi strošek vzdrževanj v porastu, zaradi rasti prodaje pa se nam večajo tudi bančni stroški – provizije pri plačevanju s plačilnimi karticami in stroški pologov gotovine. Skupaj stroški storitev so načrtovani z indeksom 106 glede na predhodno leto.

	POSL.NAČRT	REALIZACIJA	POSL.NAČRT	INDEKS	INDEKS
STROŠKI STORITEV	2015	2015	2016	PN16/PN15	PN16/RE15
Čiščenje posl. prostorov in vzdržev. del. obla	169.795	178.422	178.422	105	100
Vzdrževanje osn. sredstev (tekoče in invest.)	135.080	125.170	157.300	116	126
Najemnine in zakupnine	167.338	163.600	169.400	101	104
Storitve na informacijskem področju	110.088	117.207	120.723	110	103
Storitve varov. objektov, prevoza gotovine, varstva pri delu	76.232	79.266	80.058	105	101
Plačilni promet in bančne storitve	70.391	73.043	75.089	107	103
Strokovno izobraževanje	55.000	50.799	55.000	100	108
Telekomunikacijske storitve (internet, telefo	37.608	40.276	42.290	112	105
Povračila potnih stroškov zaposlenim	27.177	26.772	27.040	99	101
Svetovalne storitve	25.000	30.217	30.000	120	99
Stroški reklame in oglaševanja	27.500	17.560	20.000	73	114
Komunalne storitve	18.042	19.085	19.085	106	100
Druge storitve (zavarov. premije, razvoj zdravil, zdravniški pregledi, reprezentanca)	49.250	51.110	58.638	119	115
Skupaj	968.501	972.526	1.033.044	107	106

Stroški dela

V zvezi z načrtovanjem stroškov dela so upoštevana vsa zakonska določila. Povzetek izhodišč je sledeči:

- Veljavnost plačne lestvice se podaljša do vključno 31. 8. 2016. S 1. 9. 2016 se uveljavijo vrednosti plačnih razredov iz plačne lestvice, uveljavljene s 1. 6. 2012;
- Redna delovno uspešnost se v letu 2016 ne izplačuje;
- Podaljša se omejitev izplačil za povečan obseg dela na največ 20% osnovne plače zaposlenega;
- Regres za letni dopust se izplača v odvisnosti od uvrstitve v plačni razred:
do vključno 30. plačni razred 790,73 € bruto,
od 31. do vključno 40. plačnega razreda 696 €,
od 41. do vključno 50. plačnega razreda 450 €,
od 51. plačnega razreda in višjega 350 €.
- Premije za dodatno kolektivno pokojninsko zavarovanje se bodo zvišale trikrat in s 1.11.2016 dosegle 30% višino veljavnih na dan 1. 1. 2013.



Letni poslovni in finančni načrt Javnega zavoda Gorenjske lekarnice za leto 2016

Načrtovani stroški dela v zavodu za leto 2016 znašajo 5.111.727 € in so višji kot v letu 2015 za 5 odstotnih točk. Strošek bruto plač je izračunan v skladu s kadrovskim načrtom za leto 2016 in upošteva dvig plačnih razredov s 1. 12. 2015 zaradi napredovanja ter spremembe plačne lestvice s 1. 9. ocenjujemo, da bo strošek bruto plač rasel z indeksom 104. Delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela ne načrtujemo, akontativni obseg delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa znaša 50% dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu oz. v načrtovanem obsegu 558.000 € (4. člen Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12). Med letom vodstvo zavoda tekoče mesečno ugotavlja rezultat poslovanja in usklajuje maso sredstev za delovno uspešnost iz trga. Dejanska oz. realizirana izplačila sredstev iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa bomo izkazali v Letnem poročilu za leto 2016. Največje povečanje predstavlja regres za letni dopust – indeks 190 glede na lani. V kadrovskem načrtu sta planirani dve upokojitvi.

	POSL.NAČRT	REALIZACIJA	POSL.NAČRT	INDEKS	INDEKS
STROŠKI DELA	2015	2015	2016	PN16/PN15	PN16/RE15
Bruto plače in nadomestila plač zaposlenim	3.879.604	3.881.760	4.044.858	104	104
Prispevki za socialno varnost zaposlenih	626.675	627.178	653.530	104	104
Regres za letni dopust	64.236	64.536	122.790	191	190
Stroški prehrane delavcem med delom	123.685	127.396	130.120	105	102
Stroški prevoza na delo in z dela	128.053	121.799	125.735	98	103
Dodatno pokojn. zavarov. za javne uslužb.	9.540	9.575	9.760	102	102
Jubilejne nagrade, odpravnine	26.032	23.171	24.934	96	108
Skupaj	4.857.825	4.855.416	5.111.727	105	105

Amortizacija

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 484.435 €. Zaradi menjav računalniške opreme v letu 2015 in 2016 (delovne postaje in strežniki), ki imajo 50% stopnjo amortizacije, je strošek visok. Zato je tudi del amortizacije javne službe, ki ni priznana v ceni storitve višji kot lanskoletni. Tako ocenjujemo strošek amortizacije za leto 2016 v višini 296.751 €.

	POSL.NAČRT	REALIZACIJA	POSL.NAČRT	INDEKS	INDEKS
AMORTIZACIJA	2015	2015	2016	PN16/PN15	PN16/RE15
Amortizacija neopredm. dolg. sredstev	26.130	27.842	26.976	103	97
Amortizacija nepremičnin	68.830	68.828	68.828	100	100
Amortizacija opreme in drugih opredm. OS	254.035	282.218	322.504	127	114
Amortizacija naložb v tuja osnovna sredstva	46.660	47.655	61.128	131	128
Amortizacija drobnega inventarja in knjige	5.000	8.250	5.000	100	61
Prenos amortizacije v breme vira sredstev	-150.015	-161.920	-187.684	125	116
Skupaj	250.640	272.872	296.751	118	109

Drugi stroški

Načrtovani drugi stroški so višji od lanskoletnih:



**Letni poslovni in finančni načrt
Javnega zavoda Gorenjske lekarnice
za leto 2016**

	POSL.NAČRT	REALIZACIJA	POSL.NAČRT	INDEKS	INDEKS
DRUGI STROŠKI	2015	2015	2016	PN16/PN15	PN16/RE15
Prispevek Lekarniški zbornici	36.441	37.277	38.023	104	102
Stroški počitniških kapacitet	25.000	17.087	21.000	84	123
Donacije	15.000	13.985	14.000	93	100
Prisp. za stavbno zemljišče	5.418	5.535	5.646	104	102
Drugi admin. stroški, kvote za invalide	11.425	13.097	13.000	114	99
Drugi str. (nagrade dijakom, študentom, ddv od manjka)	9.500	8.308	8.321	88	100
Skupaj	102.784	95.289	99.990	97	105

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Načrtovani presežek prihodkov nad odhodki zavoda znaša neto 562.968 € in je nižji od realiziranega v preteklem letu za okoli 150.000 €, predvsem na račun višjih stroškov dela pri opravljanju javne službe, kateri pa je le deloma pokrit z dodatnimi finančnimi viri, saj v Splošnem dogovoru nimamo priznanega dejanskega števila zaposlenih.

Naziv	PN	RE	PN	INDEKS	INDEKS
skupine konta	2015	2015	2016	PN16/PN15	PN16/RE15
	1	2	3	3/1	3/2
CELOTNI PRIHODKI	37.021.165	38.007.296	38.408.979	103,7	101,1
CELOTNI ODHODKI	36.445.095	37.225.481	37.793.156	103,7	101,5
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	576.070	781.815	615.823	106,9	78,8
Davek od dohodka pravnih oseb	36.623	67.101	52.854	144,3	78,8
NETO PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	539.447	714.714	562.968	104	79

7.2. Izkaz načrtovanih prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Priloga 2 – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

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

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

Kot poslovne prihodke javne službe izkazuje zavod prihodke od:

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

Kot poslovne prihodke tržne dejavnosti izkazuje zavod prihodke od:



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

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

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

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

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

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

Za leto 2016 načrtujemo rast tržne dejavnosti zavoda; delež prihodkov od prodaje na trgu bo znašal 21,6% (lani 21,2%). Načrtovan poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša 3.163 €, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 559.806 €.



gorenjske lekarnice

**Letni poslovni in finančni načrt
Javnega zavoda Gorenjske lekarnice
za leto 2016**

Številka dokumenta:
LPFN-2016Stran
20

Naziv skupine konta	REALIZACIJA 2015		POSLOVNI NAČRT 2016		INDEKS	
	JAVNA	TRŽNA	JAVNA	TRŽNA	JS	TD
	SLUŽBA	DEJAVNOST	SLUŽBA	DEJAVNOST	PN16/RE15	PN16/RE15
	1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
PRIHODKI OD POSLOVANJA	29.935.944	8.043.411	30.085.104	8.305.875	100	103
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	10.776	121.423	11.000	125.165		103
Prihodki od prodaje zdravil-OZZ in PZZ skupaj	26.640.742		26.459.840	0	99	
Prihodki od prodaje zdravil-OZZ	15.864.867		15.642.759	0	99	
Prihodki od prodaje zdravil-doplačila	515.078		556.284	0	108	
Prihodki od prodaje zdravil-PZZ	10.226.900		10.226.900	0	100	
Prihodki od prodaje zdravil-PZZnadstand.	33.898		33.898	0	100	
Prihodki od prodaje zdravil-naročilnice, meta	290.140		530.140	0	183	
Prihodki od prodaje zdravil in zdrav.sred. brez	2.994.286	464.309	3.084.124	478.229	103	103
Prihodki od prodaje ostalega blaga		5.847.263	0	6.022.681		103
Prihodki od prodaje medicinskih pripomočkov		1.213.399	0	1.249.801		103
Prihodki od prodaje-galenski laboratorij		300.599	0	330.000		110
Prihodki od prodaje storitev		96.419	0	100.000		104
FINANČNI PRIHODKI	371	13.353	1.090	10.910	294	82
Obresti	370	13.348	1.090	10.910	294	82
DRUGI PRIHODKI	10.829	2.910	3.918	1.082	36	37
PREVREDNOTOVALNI POSLPRIH.	377	101	784	216	208	213
CELOTNI PRIHODKI	29.947.521	8.059.775	30.090.895	8.318.084	100	103
STROŠKI BLAGA, MAT. IN STOR.	26.470.191	5.527.976	26.551.868	5.730.820	100	104
Nabavna vrednost prodanega blaga	25.626.857	5.197.281	25.654.295	5.378.918	100	103
Stroški materiala	136.802	64.701	147.707	68.724	108	106
Stroški storitev	706.533	265.993	749.865	283.179	106	106
STROŠKI DELA	3.111.461	1.743.954	3.297.533	1.814.194	106	104
Plače in nadomestila plač	2.443.555	1.438.204	2.559.999	1.484.859	105	103
Prispevki za socialno varnost	394.807	232.371	413.620	239.909	105	103
Drugi stroški dela	273.099	73.378	323.913	89.426	119	122
AMORTIZACIJA	152.147	120.726	158.839	137.912	104	114
DRUGI STROŠKI	74.374	20.915	77.627	22.363	104	107
FINANČNI ODHODKI	11	3	0	0		
DRUGI ODHODKI	16	4	0	0		
PREVREDNOTOVALNI POSLODH.	2.918	784	1.567	433	54	55
CELOTNI ODHODKI	29.811.119	7.414.363	30.087.434	7.705.721	101	104
PRESEŽEK PRIHODKOV	136.403	645.412	3.461	612.363		95
Davek od dohodka pravnih oseb	11.707	55.394	298	52.557		95
NETO PRESEŽEK	124.696	590.019	3.163	559.806		95

7.3. Izkaz načrtovanih prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka*Priloga 3 – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka*

I. SKUPAJ PRIHODKI	37.055.820	37.872.898	38.259.832	103	101
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	29.237.395	30.002.236	30.113.562	103	100
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	15.579.204	15.970.433	15.746.847	101	99
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	13.658.191	14.031.803	14.366.715	105	102
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STOR.NA TRGU	7.818.425	7.870.662	8.146.270	104	104
II. SKUPAJ ODHODKI	37.163.775	37.354.391	38.185.476	103	102
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE, od tega:	29.647.334	30.380.745	30.916.534	104	102
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.029.597	2.885.211	3.052.974	101	106
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	511.018	433.944	455.476	89	105
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	25.481.904	26.500.877	26.700.884	105	101
D. Plačila obresti					
E. Transferi posameznikom in gospodinjstvom					
F. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam			20.000		
G. Investicijski odhodki	624.815	560.713	707.200	113	126
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE NA TRGU	7.516.441	6.973.646	7.268.943	97	104
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		518.507	74.356		
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	107.954				

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je iz rednega poslovanja pozitiven, ob upoštevanju investicijskih vlaganj v višini 707.200 € pa znaša presežek prihodkov 74.356 €.

8. KADROVSKI NAČRT ZA LETO 2016*Obrazec 1: Spremljanje kadrov 2016- I. in II. del***8.1. ZAPOSLENOST**

Število zaposlenih za nedoločen čas v letu 2016 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2015 povečalo za dva delavca, zaposlenih bo 161 delavcev.

Zaradi znižanja stroškov storitev oddanih zunanjim izvajalcem planiramo v letu 2016 zaposliti dva nova delavca:

- Lekarniški strežnik v lekarni Škofja Loka, kjer je zaradi obsega čiščenja potreba po delavki 40h/teden;
- Voznik za razvoz galenskih izdelkov, s katerim bomo v celoti nadomestili storitve pogodbenega izvajalca.

V letu 2015 je znašala povprečna obremenitev magistra farmacije v zavodu 18.813, merjena v številu receptov na efektivno opravljene ure magistra farmacije. Normativ za magistra farmacije v lekarniški dejavnosti, ki omogoča varno, učinkovito in kakovostno izdajanje zdravil na zdravniški recept v breme OZZ je 12.000 Rp/MF.

Ocenjujemo, da se bosta v letu 2016 upokojili dve delavki, katerih zaposlitev bo zaradi nemotenege procesa dela potrebno nadomestiti.



8.2. OSTALE OBLIKE DELA

Pogodbenega zaposlovanja zunanjih sodelavcev na podlagi pogodb o delu ter študentskega dela ali dela prek javnih del v letu 2016 ne načrtujemo.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Za leto 2016 načrtujemo, da bomo zunanjim izvajalcem oddali naslednje storitve, ki so potrebne za funkcioniranje javnega zavoda:

1. storitve čiščenja poslovnih prostorov,
2. storitve tehničnega varovanja,
3. storitve razvoza pošte ter gotovine,
4. storitve pranja in likanja službenih oblačil,
5. storitve razvoza galenskih izdelkov,
6. storitve s področja varnosti in zdravja delavcev pri delu – izvajanje zdravniških pregledov,
7. storitve varnosti in zdravja pri delu ter s področja varstva pred požarom – pooblaščen strokovni sodelavec.

1. Storitve čiščenja poslovnih prostorov

Storitve čiščenja poslovnih prostorov izvaja za Gorenjske lekarnice zunanji izvajalec izbran na podlagi postopka javnega naročila. Letni strošek čiščenja tega izvajalca znaša 156.600 €.

V letu 2016 nameravamo zaposliti lekarniškega strežnika in tako zmanjšati stroške poslovanja.

2. Storitve tehničnega varovanja

Storitve tehničnega varovanja za Gorenjske lekarnice izvaja zunanji izvajalec, ki izpolnjuje vse z zakonom predpisane pogoje za izvajanje takšne storitve - na podlagi enoletne pogodbe. Letni strošek teh storitev znaša 19.980 €.

Gorenjske lekarnice nimajo lastnih zaposlenih, ki bi izvajali storitve tehničnega varovanja.

3. Storitve razvoza pošte ter gotovine

Storitve razvoza pošte in gotovine za Gorenjske lekarnice izvaja zunanji izvajalec, ki izpolnjuje vse z zakonom predpisane pogoje za izvajanje takšne storitve - na podlagi enoletne pogodbe.

Letni strošek teh storitev znaša 19.800 €.

Gorenjske lekarnice nimajo lastnih zaposlenih, ki bi izvajali storitve razvoza pošte in gotovine.

4. Storitve pranja in likanja službenih oblačil

Gorenjske lekarnice imajo za pranje in likanje službenih oblačil (halje za magistre farmacije in farmacevtske tehnike) sklenjeno enoletno pogodbo z zunanjim izvajalcem.

Letni strošek teh storitev znaša 13.800 €.

Gorenjske lekarnice nimajo lastnih zaposlenih, ki bi izvajali samo storitve pranja in likanja službenih oblačil.

5. Storitve razvoza galenskih izdelkov

Za Gorenjske lekarnice zunanji pogodbeni izvajalec izvaja storitve razvoza in prevoza predvsem galenskih izdelkov notranjim in zunanjim lekarnam.



Letni strošek teh storitev znaša 18.600 €.

Gorenjske lekarne imajo zaposlenega delavca vzdrževalca, katerega del nalog je tudi razvoz in prevoz blaga med lekarnami ali zunanjimi lekarnami in strankami. V letu 2016 nameravamo za storitve razvoza galenskih izdelkov zaposliti dodatnega delavca. Storitve razvoza galenskih izdelkov bi opravljali z lastnima zaposlenima delavcema in tako znižali stroške.

6. Storitve s področja varnosti in zdravja delavcev pri delu – izvajanje zdravniških pregledov

Za Gorenjske lekarne pogodbeni izvajalec - specialist medicine dela izvaja zdravniške preglede pred zaposlitvijo in obdodne zdravniške preglede, kakor od delodajalcev terja Zakon o varnosti in zdravju pri delu. Za leto 2016 ocenjujemo strošek obdobjnih pregledov za 110 zaposlenih v višini 11.000 €.

Gorenjske lekarne nimajo lastnih zaposlenih, ki bi izvajali navedeno storitev.

7. Storitve varnosti in zdravja pri delu ter storitve s področja varstva pred požarom – pooblaščen strokovni sodelavec

Gorenjske lekarne imajo sklenjeno pogodbo z zunanjim izvajalcem, ki za Gorenjske lekarne celovito ureja najpomembnejše naloge s področja zdravja in varstva pri delu in nastopa kot strokovni delavec za varnost pri delu, skladno z določbo 28. člena Zakona o varnosti in zdravju pri delu. Glavne naloge izvajalca so predvsem izdelava in revidiranje Izjave o varnosti ter Ocene požarne ogroženosti lokacij Gorenjskih lekarn ter Požarnega reda. Izvajalec izvaja tudi usposabljanje delavcev za varno delo – torej opravljanje izpitov iz varstva pri delu. Hkrati je v skladu z zakonom obveščan o vsaki nesreči pri delu v Gorenjskih lekarnah, kjer sodeluje pri raziskavi in odpravi vzrokov nesreče.

Letni strošek teh storitev znaša 6.260 €.

Gorenjske lekarne nimajo lastnih zaposlenih, ki bi izvajali navedeno storitev.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTVA

Potrebe po izobraževanju in strokovnem izpopolnjevanju ugotavlja komisija za izobraževanje skladno z zakonskimi predpisi o izobraževanju lekarniških delavcev in na temeljih letnih in srednjeročnih razvojnih ciljev zavoda.

V okviru razvoja kadrov ugotavljamo potrebe, ki izvirajo predvsem iz:

- potreb po strokovnem izobraževanju zaposlenih (specializacije),
- potreb po strokovnem izpopolnjevanju zaposlenih,
- vodstvenih vlog zaposlenih,
- potreb po strokovnem usposabljanju pripravnikov,
- potreb študentov po izvajanju strokovnega praktičnega usposabljanja med študijem,
- potreb zaradi zahtev zakonov in predpisov.

Na podlagi ugotovljenih potreb po izobraževanju in strokovnem izpopolnjevanju ter možnostih njihovega zadovoljevanja, je komisija sprejela letni načrt izobraževanja in strokovnega izpopolnjevanja za leto 2016, ki ga je strokovni svet na seji dne 28. 1. 2016 tudi potrdil.



Pri izdelavi letnega načrta izobraževanja in strokovnega izpopolnjevanja je opredeljeno:

- število, oblika in vsebina strokovnih izpopolnjevanj,
- predvidena finančna sredstva za izobraževanja in strokovna izpopolnjevanja se za leto 2016 načrtujejo v višini 55.000 €.

Vpeljan imamo tudi model kompetenc, ki so kombinacija strokovnega znanja in veščin s področja delovnega mesta, ki izhajajo iz tehnične delitve dela ter osebnostnih karakteristik – sposobnosti in lastnosti, ki jih posameznik mora imeti, da lahko dobro in učinkovito izvaja svojo organizacijsko vlogo.

Za leto 2016 je planiranih osem prostih mest za zaposlitev pripravnikov farmacevtskih tehnikov, pripravništvo financira Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

9. NAČRT INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2016

9.1. Načrt investicij

Obrazec 2: Načrt investicijskih vlaganj 2016

Iz obrazca 2 je razvidno, da načrtujemo investicijska vlaganja v višini 707.200 €, vir za investicije je amortizacija tekočega leta v ocenjeni višini 296.751 €, preostanek v višini 410.449 € pa presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let, razporejenih za investicije.