

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2011

PREDSTAVITEV JAVNEGA ZAVODA LEKARNA AJDOVŠČINA

Splošni podatki

Naziv:	Lekarna Ajdovščina
Naslov:	Tovarniška cesta 3e
Kraj:	5270 Ajdovščina
Telefon:	05 36 34 380
Faks:	05 36 34 385
Elektronska pošta:	ajdovscina@lekarna-ajdovscina.si
Spletna stran:	http://www.lekarna-ajdovscina.si
Matična številka:	5053498000
Identifikacijska številka za DDV:	S171037519
Številka proračunskega uporabnika:	27413
Šifra dejavnosti:	47.730
Direktorica:	Katja Krušič, mag. farm.

OPIS DEJAVNOSTI IN ORGANIZIRANOSTI ZAVODA

Dejavnost zavoda

Lekarništvo na Zgornjeveripavskem ima dolgoletno tradicijo, saj je bila prva lekarna v Vipavi odprta že leta 1826, kasneje, leta 1898, pa še v Ajdovščini.

Lekarna Ajdovščina deluje kot javni zavod od leta 1992. Ustanovljena je bila z namenom izvajanja lekarniške dejavnosti kot del zdravstvene dejavnosti na območju občin ustanoviteljic: Občine Ajdovščina in Občine Vipava.

V sklopu zavoda delujeta dve enoti:

- Lekarna Ajdovščina, Tovarniška cesta 3e, 5270 Ajdovščina
- Lekarna Vipava, Cesta 18. aprila 8, 5271 Vipava

Javni zavod Lekarna Ajdovščina opravlja v skladu s Statutom zavoda lekarniško dejavnost kot javno službo, ki zagotavlja preskrbo prebivalstva ter zdravstvenih zavodov in drugih organizacij z zdravili in obsega:

- izdajo zdravil na recept, brez recepta, magistralno pripravo zdravil, svetovanje pri predpisovanju in uporabi zdravil, izdajo veterinarskih zdravil na recept, izvajanje preventivnih zdravstvenih programov s področja lekarniške farmacije.

Poleg te osnovne dejavnosti opravljamo še :

- izdajo zdravil brez recepta, ki se smejo izdajati tudi v specializiranih prodajalnah, preskrbo s pomožnimi zdravilnimi sredstvi, ortopedskimi pripomočki, sredstvi za nego in drugimi sredstvi za varovanje zdravja, oskrbo z zdravili za uporabo v veterinarski medicini, izdelovanje in preverjanje kakovosti zdravil, pomožnih zdravilnih sredstev, galenskih izdelkov in izdelkov za nego in varovanje zdravja, oskrbo z otroško hrano in dietetičnimi izdelki, prodajo strupov v izvornem pakiranju, prodajo sredstev za dezinfekcijo, dezinfekcijo in deratizacijo ter druge storitve in dejavnosti, povezane z lekarniško dejavnostjo, ki jih določi zbornica.

Sredstva za delo zavoda

Zavod v skladu s Statutom zavoda pridobiva sredstva za izvajanje svoje dejavnosti: po pogodbah z izvajalci obveznega in dodatnega zdravstvenega zavarovanja, s prodajo blaga in storitev na trgu, iz drugih poslovnih razmerij ter drugih virov v skladu z zakonom.

Organi zavoda

Svet zavoda

Svet zavoda upravlja zavod in opravlja naloge, ki jih določa Statut zavoda. Šteje sedem članov, ki so: štirje predstavniki ustanoviteljic, dva predstavnika delavcev zavoda, en predstavnik uporabnikov. Mandat članov sveta traja štiri leta.

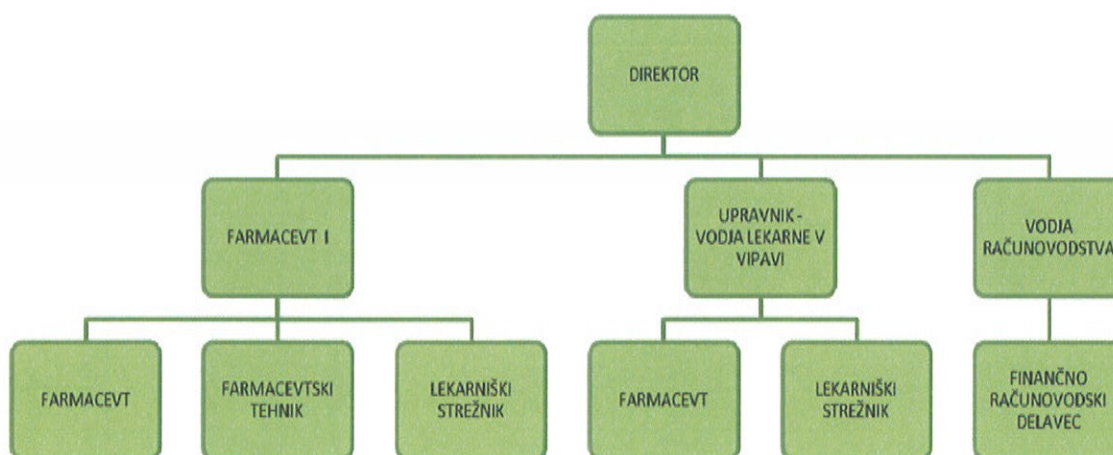
Direktor

Direktor je poslovodni organ in strokovni vodja zavoda. Zavod zastopa, predstavlja in vodi. Direktorja imenuje Svet zavoda s soglasjem ustanoviteljic. Izpolnjevati mora pogoje, ki so določeni v Statutu zavoda. Mandat traja štiri leta.

Strokovni svet

Strokovni svet je strokovni organ zavoda, ki ga imenuje Svet zavoda na predlog direktorja. V strokovni svet so imenovani vsi v zavodu zaposleni magistri farmacije. Vodi ga direktor, ki odgovarja za izvajanje sprejetih sklepov.

Organigram zavoda



1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE ZA DELOVNO PODROČJE JAVNEGA ZAVODA

- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Ur.l. RS št. 9/92 s spremembami)
- Zakon o lekarniški dejavnosti (Ur.l. RS št. 9/92 s spremembami)
- Resolucija o nacionalnem planu zdravstvenega varstva 2008-2013 (Ur.l. RS št. 72/08)
- 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)
 - 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 (Ur.l. SRS št. 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-UPB 13, 107/09-odl. US)
 - Kolektivna pogodba za javni sektor KPJS (Ur.l. RS št. 57/08), Aneks št. 1 h KPJS (Ur.l. RS št. 23/09), Aneks št. 2 h KPSJ (Ur.l. RS št. 91/09)
 - Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Ur.l. RS št. 15/94 s spremembami)
 - Zakon o javnem naročanju (Ur.l. RS št. 128/06 s spremembami)
 - Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS št. 23/99 s spremembami)
 - Zakon o davku na dodano vrednost (Ur.l. RS št. 117/06 s spremembami)
 - Zakon o javnih financah (Ur.l. RS št. 79/99 s spremembami)
 - Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Lekarna Ajdovščina

2. DOLGOROČNI CILJI

- zagotavljati nemoteno, kakovostno in varno oskrbo prebivalstva z zdravili, medicinsko tehničnimi pripomočki ter drugimi sredstvi za zdravje,
- dosegati večjo prepoznavnost lekarnice z dodatnimi storitvami – izvajati preventivno dejavnost,
- vzpostaviti učinkovito organizacijo dela in vzdrževati optimalne zaloge blaga ter zagotavljati kakovosten izbor izdelkov,
 - sodelovati v nacionalnih programih:
 - Resolucija o nacionalnem planu zdravstvenega varstva 2008-2013 »Zadovoljni uporabniki in izvajalci zdravstvenih storitev«,
 - Nacionalni program za obvladovanje sladkorne bolezni,
 - pridobiti mednarodni certifikat kakovosti po standardu ISO 9001,
 - skrbeti za zaposlene in njihov razvoj ter kakovost storitev,
 - zagotavljati večjo vlogo magistra farmacije v procesu zdravljenja z zdravili,

- v sodelovanju z Lekarniško zbornico in Ministrstvom za zdravje pripraviti kompetenčni model in normative za delo magistra farmacije, saj je le-ta nosilec lekarniške dejavnosti,
- sodelovati z Občino Ajdovščina in Občino Vipava, Zavodom za zdravstveno zavarovanje in zdravstvenimi zavarovalnicami ter s poslovnimi partnerji,
- oskrbovati domova starejših občanov, Zdravstveni dom Ajdovščina in druge organizacije,
- omogočati praktični pouk dijakom Srednje šole za farmacijo, kozmetiko in zdravstvo ter študentom Fakultete za farmacijo,
- širiti dejavnost z novo enoto lekarne na Ribniku,
- sodelovati v dobrodelnih akcijah.

3. LETNI CILJI ZASTAVLJENI V OBRAZLOŽITVI FINANČNEGA NAČRTA

- Realizirati letni finančni načrt,
- realizirati plan storitev izdaje na recept in brez recepta,
- realizirati plan prodaje ostalega blaga,
- prenoviti lekarno Vipava,
- posodobiti pravilnike,
- realizirati plan izobraževanj,
- sodelovati pri projektih Lekarniške zbornice: farmacevtska skrb, teden zdravja v lekarnah, dan slovenskih lekarn,
- nabaviti strokovno literaturo,
- izvajati ukrepe za varnost in zdravje pri delu,
- kalibrirati tehtnice in uteži, termometre in higrometre v Vipavi,
- validirati in mikrobiološko analizirati komoro,
- preurediti pult in okence v dežurni izdaji,
- preurediti izdajni pult za zdravila brez Rp.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV UPOŠTEVAJE FIZIČNE, FINANČNE IN OPISNE KAZALCE PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH

V letu 2011 smo dosegli zastavljene cilje. Rezultat je dobra organizacija dela v zavodu in prizadevnost vseh zaposlenih.

4.1. Realizacija Splošnega dogovora za lekarniško dejavnost po pogodbi z ZZS, merjena v številu opravljenih storitev pri izdaji zdravil na recept

	PLAN 2011	DOSEŽENO	INDEKS
STORITVE ZZS	137.181	139.324	101,56

Pri izdaji zdravil na recept (pozitivna in vmesna lista) je bilo opravljenih za 1,56 % več storitev kot je bilo planirano.

4.2. Prikaz prihodkov, odhodkov in rezultata v primerjavi s planom glede na vrsto dejavnosti

	JAVNA SLUŽBA	TRG	SKUPAJ
CELOTNI PRIHODKI			
PLAN	5.018.786	1.157.813	6.176.599
REALIZACIJA	4.948.908	1.220.491	6.169.399
INDEKS	98,61	105,41	99,88
CELOTNI ODHODKI			
PLAN	4.945.531	1.098.407	6.043.938
REALIZACIJA	4.854.795	1.157.082	6.011.877
INDEKS	98,17	105,34	99,47
PRESEŽEK PO OBDAVČITVI			
PLAN	73.255	59.406	132.661
REALIZACIJA	83.754	57.222	140.976
INDEKS	114,33	96,32	106,27

Na javni službi nismo dosegli plana zaradi zniževanja nabavnih vrednosti cen zdravil. Na trgu smo plan presegli.

4.3. Sledimo cilju prepoznavnosti in vloge farmacevtske stroke med ljudmi

- V sodelovanju z Lekarniško zbornico sta bila organizirana:
 - Dan slovenskih lekarn na temo Zdravila in samozdravljenje. Namen aktivnosti je bil ozaveščanje ljudi o pravilni in varni uporabi zdravil.
 - Teden farmacevtske skrbi – svetovanje o pravilni in varni uporabi antibiotikov.
- V okviru Ljudske univerze Ajdovščina smo pripravili predavanji na temo:
 - zdravila naravnega izvora,
 - pravilna in varna uporaba zdravil.
- Organizirali smo obisk otrok Osnovne šole Šturje Ajdovščina in Otroškega vrtca Ajdovščina (enota ob Hublju).
Namen obiska je bil predstavitev lekarniške dejavnosti.

4.4. Sledimo cilju - skrb za stranke, njihovo zdravje in zadovoljstvo

Dodatne storitve, ki jih opravljamo za naše stranke:

- Svetovni dan hipertenzije
V lekarni Ajdovščina smo ob dnevu hipertenzije izvajali meritve krvnega tlaka in svetovali o pravilni in varni uporabi zdravil ter o zdravem načinu življenja.
- Svetovni dan sladkorne bolezni
V lekarni Ajdovščina smo ob dnevu sladkorne bolezni izvajali samokontrole sladkorja v krvi.
- Preprečevanje in zgodnje odkrivanje osteoporoze
Pooblaščenno podjetje je izvajalo meritve vrednosti kostne mase z ultrazvočno meritvijo na petnici.

- Pregled ožilja

Pooblaščenno podjetje je izvajalo meritve venskega pretoka.

- Meritve telesne teže, višine in izračun BMI ter krvnega tlaka in vrednosti sladkorja v krvi

Strankam v Lekarni Ajdovščina brezplačno merimo navedene vrednosti.

5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH IN NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA

Težave smo imeli:

- zaradi zniževanja nabavnih vrednosti cen zdravil

Pravilnik o uvedbi novih najvišjih priznanih vrednosti s 25. 05. 2011 odpravlja 7-dnevno prehodno obdobje na 14-dnevno in uvaja na dva meseca usklajevanje najvišjih priznanih cen zdravil. Ob poteku 14-dnevnega prehodnega obdobja moramo optimirati zaloge v največji možni meri. Optimiranje zalog predstavlja dodatni angažma magistrov farmacije, ki se morajo vse bolj ukvarjati z zalogami zdravil, namesto da bi ta čas porabili za izdajo zdravila in svetovanje. Razliko v ceni ob vsakokratni uvedbi MZZ z NPV za obstoječe zaloge mora lekarna nadomestiti sama.

- zaradi izdaje zdravil na obnovljiv recept
 - 01. 07. 2011 širitev obnovljivega recepta za bolnike s sladkorno boleznijo,
 - 01. 09. 2011 širitev obnovljivega recepta za bolnike z boleznijo srca in ožilja.

Izdaja na obnovljiv recept je dodatna časovna in administrativna obremenitev magistra farmacije, za kar bi bilo potrebno višje vrednotenje dela.

- prerazporeditev plačil

ZZZS je v decembru sprejel sklep o prerazporeditvi plačila dela obveznosti iz decembra 2011 v januar 2012.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA ALI VEČ PRETEKLIH LET

6.1. Število izdanih receptov in naročilnic v lekarni Ajdovščina in Vipava v primerjavi z letom 2010

ŠTEVILO RECEPTOV	2010	2011	INDEKS
AJDOVŠČINA			
zeleni Rp	145.221	145.515	100,20
beli Rp	5.363	4.889	91,16
MTP	2.391	2.498	104,48
VIPAVA			
zeleni Rp	32.026	31.101	97,11
beli Rp	684	674	98,54
MTP	429	559	130,30
SKUPAJ			
zeleni Rp	177.247	176.616	99,64
beli Rp	6.047	5.563	92,00
MTP	2.820	3.057	108,40

V lekarni Ajdovščina je izdaja na zeleni recept in medicinsko tehnične pripomočke večja, izdaja na beli recept pa manjša. Vzrok vidimo v manjši izdaji na nadstandardno zavarovanje. V lekarni Vipava pa opazamo porast izdaje na naročilnice za medicinsko tehnične pripomočke, kar je posledica dogovora z Zavodom Pristan.

6.2. Število opravljenih storitev po plačnikih za obdobje treh let in primerjava obračunskega leta z letom 2010

	2009	2010	2011	INDEKS
ZZZS	137.334	138.989	139.324	100,24
GOTOVINA	35.280	32.737	31.142	95,13
NAROČILNICE	1.454	1.924	1.568	81,50
SKUPAJ	174.068	173.650	172.034	99,07

Povečuje se število opravljenih storitev pri izdaji zdravil na recept za 0,24 %, zmanjšuje pa se izdaja na naročilnice in gotovinsko izdajo, kar je vpliv gospodarske krize, ki se odraža tudi v naši dejavnosti.

6.3. Prikaz prihodkov in odhodkov za obdobje treh let in primerjave obračunskega obdobja z letom 2010

PRIHODKI IN ODHODKI PO LETIH	2009	2010	2011	INDEKS
PRIHODKI OD POSLOVANJA	6.039.626	6.170.599	6.159.998	99,83
FINANČNI PRIHODKI	8.965	8.197	8.460	103,21
DRUGI PRIHODKI	1.886	1.431	666	46,54
PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI		3.159	275	
CELOTNI PRIHODKI	6.050.477	6.183.386	6.169.399	99,77
STROŠKI BLAGA, MAT. IN STORITEV	5.220.240	5.364.148	5.355.636	99,84
Nabavna vred. blaga	5.122.698	5.266.611	5.261.599	99,90
Stroški materiala	29.104	26.273	25.233	96,04
Stroški storitev	68.438	71.264	68.804	96,55
STROŠKI DELA	605.631	639.995	614.292	95,98
AMORTIZACIJA	40.915	36.952	38.273	103,57
OSTALI DRUGI STROŠKI	5.323	49.931	3.607	7,22
FINANČNI ODHODKI				
DRUGI ODHODKI	56	11	69	627,27
PREVREDNOTOVALNI POS. ODHODKI	3	0	0	
CELOTNI ODHODKI	5.872.168	6.091.037	6.011.877	98,70
PRESEŽEK PRIHODKOV	178.309	92.349	157.522	170,57
DAVEK OD DOHODKA	19.826	10.965	16.546	150,90
PRESEŽEK PO ODBITKU DAVKA	158.483	81.384	140.976	173,22

Prihodki od poslovanja so se znižali za 0,17 %, celotni prihodki pa za 0,23 %. Vzrok vidimo predvsem v znižanju vrednosti cen zdravil.

6.4. Prikaz izdaje na blagajni v obeh enotah: celotna prodaja (obvezno in prostovoljno zdravstveno zavarovanje, beli recepti in gotovina) ter izkupiček (samo gotovina)

	2010	2011	INDEKS	2010%	2011%
CELOTNA PRODAJA BLAGAJNA	6.096.631,05	6.080.445,50	99,73		
AJDOVŠČINA	4.954.155,12	4.938.792,40	99,69	81,26	81,22
VIPAVA	1.142.475,93	1.141.653,10	99,93	18,74	18,78
CELOTNI IZKUPIČEK	1.291.511,34	1.307.532,48	101,24		
AJDOVŠČINA	1.048.287,71	1.065.518,28	101,64	81,17	81,49
VIPAVA	243.223,63	242.014,20	99,50	18,83	18,51

Indeks pri celotni prodaji znaša 99,73, pri celotnem izkupičku pa 101,24.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA OPREDELJENE STANDARDE IN MERILA

7.1. Prikaz kazalnikov gospodarnosti za pretekla tri leta

KAZALNIKI GOSPODARNOSTI	2009	2010	2011
CELOTNE GOSPODARNOSTI (prihodki / odhodki)	1,031	1,015	1,026
STOPNJA ČISTE DONOSNOSTI (presežki prihodkov / prihodki)	0,026	0,015	0,023

7.2. Prikaz kazalnikov produktivnosti za pretekla tri leta

KAZALNIKI PRODUKTIVNOSTI	2009	2010	2011
Število opravljenih storitev / št. zaposlenih iz ur	174.068/18,10	173.650/18,32	172.034/18,10
	9.619	9.479	9.505

Število opravljenih storitev in število zaposlenih je nižje glede na preteklo leto, odstopanja so zanemarljivih vrednosti.

8. OCENA DELOVANJA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Notranjo revizijo nam opravljajo zunanji izvajalci. V letu 2011 nam jo je opravila družba Adakta d. o. o.

Predmet notranje revizije je bil pregled letnega poročila za leto 2010:

- usklajenost računovodskih izkazov z računovodskimi in drugimi ustreznimi predpisi,
- pravilnost prepoznavanja in vrednotenja osnovnih sredstev z vsemi posebnostmi,
- pravilnost evidentiranja obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje,
- ustreznost evidenčnih knjiženj po načelu denarnega toka,
- ustreznost delitve javne službe in pridobitne dejavnosti,
- ustreznost prepoznavanja prihodkov, dobljenih iz različnih virov,
- usklajenost poslovnega poročila z računovodskim poročilom.

Ugotovitve:

Pri izvedbi notranjerevizijskega pregleda letnega poročila javnega zavoda Lekarna Ajdovščina za leto 2010 niso ugotovili pomembnejših neskladnosti s predpisi ali pomanjkljivosti, ki bi zahtevale takojšnje ukrepanje vodstva zavoda pri njihovi odpravi. Priporočila se nanašajo predvsem na izboljšanje zagotavljanja skladnosti s predpisi in sporočilne vrednosti letnega poročila.

9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

9.1. Prenova lekarne Vipava

Plan izvedbe je bil predviden za september 2011, vendar se je investicija zavlekla zaradi usklajevanj, popravkov popisa del, izvedbe javnega naročila ter izbire ponudnika. S prenovo lekarne Vipava smo začeli 05. 12. 2011. Investicijo bomo zaključili v marcu 2012.

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA POSREDNEGA UPORABNIKA NA DRUGA PODROČJA, PREDVSEM NA GOSPODARSTVO, SOCIALNE RAZMERE, VARSTVO OKOLJA, REGIONALNI RAZVOJ, UREJANJE PROSTORA

- oskrbovanje domov za starejše občane in drugih inštitucij

Lekarna Ajdovščina oskrbuje Dom starejših občanov v Ajdovščini in Zavod Pristan v Vipavi. Poleg domov za starejše občane oskrbujemo tudi Zdravstveni dom Ajdovščina, Cirius v Vipavi in ostale zdravstvene organizacije ter druge inštitucije.

- zbiranje odpadnih zdravil

01. 01. 2010 smo začeli z zbiranjem odpadnih zdravil v obeh lekarnah. Odpadna zdravila v lekarni zbiramo v zbirnih posodah, ki jih pooblaščen podjetje prevzame in strokovno uniči.

leto 2010	leto 2011
44 kg odpadnih zdravil	147 kg odpadnih zdravil

11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN INVESTICIJSKIH VLAGANJ

11.1. Zaposlenost v letu 2011

Na dan 31. 12. 2011 je bilo v Lekarni Ajdovščina zaposlenih 20 javnih uslužbencev. Dve delavki sta zaposleni za krajši delovni čas. Na porodniškem dopustu je bila ena delavka. Ena delavka se je upokojila.

Na osnovi dejansko opravljenih ur v breme zavoda je bilo v letu 2011 zaposlenih 18,10 delavcev.

Kadrovska struktura

Magister farmacije	9
Farmaceutski tehnik	5
Diplomirani ekonomist VS	1

Ekonomski tehnik	2
Lekarniški strežnik	3
skupaj	20

11.2. Izobraževanje in strokovna literatura

Za ohranitev visokega nivoja znanja je potrebno kontinuirano izobraževanje zaposlenih in nabava strokovne literature.

Realizirali smo plan izobraževanj ter nabavili potrebno strokovno literaturo.

Od 07. 07. 2011 je lekarna Ajdovščina verificirana za izdajo homeopatskih zdravil brez recepta.

Homeopatska zdravila lahko izdaja magister farmacije, ki ima dodatno znanje in opravljen izpit iz homeopatije. V letu 2011 sta strokovni izpit iz homeopatije opravili dve magistri farmacije.

11.3. V okviru investicijske dejavnosti smo v letu 2011 načrtovali

- prenovo lekarne Vipava

Razlog za prenovo lekarne je urediti sodobno lekarno skladno z zahtevami zakonodaje s področja opravljanja lekarniške dejavnosti (Pravilnik o pogojih za opravljanje lekarniške dejavnosti in Pravilnik o sistemu za sprejem, shranjevanje in sledljivost zdravil).

Pohištvo je bilo neprimerno in dotrajano.

DIIP je Svet zavoda lekarna Ajdovščina potrdil 20. 01 .2011, Občina Ajdovščina in Občina Vipava pa 03 .02. 2011.

11.4. Ostale aktivnosti

Lekarna Ajdovščina je v letu 2011 izvajala vse aktivnosti, ki jih zahtevajo predpisi na različnih področjih dejavnosti:

- lekarniške dejavnosti
 - validacija in mikrobiološka analiza brezprašne komore, kalibracija tehtnic,
 - vodenje vseh evidenc in izpisov
- varstva pri delu - preventivni zdravniški pregledi, nabava delovne obleke in obutve, usposabljanja iz varstva pred požarom, pregled, preizkus in meritve električnih instalacij, pregled varnostne razsvetljave, plinske instalacije, kurilno dimovodne napeljave, hidrantnega omrežja in gasilnih aparatov.

Direktorica:
Katja Krušič, mag. farm.

RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu s pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Pri vodenju poslovnih knjig, vrednotenju računovodskih postavk in kontroliranju se uporablja zakon o računovodstvu, pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev, pravilnik o enotnem kontnem načrtu, za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ter slovenski računovodski standardi.

Računovodsko poročilo obsega pojasnila in razkritja v zvezi z računovodskimi izkazi.

1. POJASNILO K BILANCI STANJA 2011

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznostih do njihovih virov na zadnji dan obračunskega obdobja in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja.

Prilogi k bilanci stanja sta:

- pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil – obrazec nima podatkov.

1.1. Sredstva

Sredstva (aktiva) so v bilanci stanja razdeljena na te postavke

1.1.1. Dolgoročna sredstva in sredstva prejeta v upravljanje

- neopredmetena dolgoročna sredstva: računalniški programi

€

Nabavna vrednost AOP 002	Odpisana vrednost AOP 003	Sedanja vrednost
4.358	4.294	64

- nepremičnine: poslovni prostor, garaža in zemljišče v Ajdovščini in poslovni prostor ter zemljišče v Vipavi

€

Nabavna vrednost AOP 004	Odpisana vrednost AOP 005	Sedanja vrednost
751.896	182.006	569.890

- oprema in druga opredmetena osnovna sredstva,

€

Nabavna vrednost AOP 006	Odpisana vrednost AOP 007	Sedanja vrednost
231.901	193.942	37.958

Ob selitvi lekarne Vipava na začasno lokacijo je Svet zavoda potrdil odpis amortiziranih osnovnih sredstev, ki niso potrebna na začasni lokaciji.

1.1.2. **Kratkoročna sredstva, razen zalog, in aktivne časovne razmejitve so**

- denarna sredstva v blagajni
- denarna sredstva na računu
- kratkoročne terjatve do kupcev
- kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta
- kratkoročne finančne naložbe
- kratkoročne terjatve iz financiranja
- druge kratkoročne terjatve
- aktivne časovne razmejitve

1.1.3. **Zaloge**

- zaloga blaga v Ajdovščini

€

Vrednost po stanju 2010	Vrednost po stanju 2011	Indeks 2011/2010
242.037	253.673	104,81

- zaloga blaga v Vipavi

€

Vrednost po stanju 2010	Vrednost po stanju 2011	Indeks 2011/2010
72.849	69.905	95,96

1.2. Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja razčlenjene na

1.2.1. **Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve**

- kratkoročne obveznosti do zaposlenih
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

1.2.2. **Dolgoročne obveznosti**

- obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva
- presežki prihodkov nad odhodki

2. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV 2011

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in predhodnem obračunskem obdobju, izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti pa prihodke in odhodke, ki se nanašajo na izvajanje javne službe in dejavnosti prodaje proizvodov in storitev na trgu.

Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo poslovnega dogodka. Prihodki so razčlenjeni v skladu z enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki so izkazani zneski, ki so nastali kot poslovni dogodki od 1. januarja 2011 do 31. decembra 2011.

2.2. Prihodki

Prihodki so razčlenjeni na

- 2.2.1. Poslovne prihodke - prihodki od poslovanja
 - prihodki od prodaje proizvodov in storitev
 - prihodki od prodaje blaga in materiala
- 2.2.2. Finančne prihodke - obresti na sredstva na EZR in vezava prostih denarnih sredstev pri komercialnih bankah
- 2.2.3. Druge prihodke - prejete odškodnine za zavarovana sredstva pri Adriatic Slovenica, zaokrožitve
- 2.2.4. Prevrednotovalne poslovne prihodke - prihodki od prodaje osnovnih sredstev

AOP	Vrste prihodkov	Prihodki obračunskega obdobja	Sestava prihodkov
860	Prihodki od poslovanja	6.159.998	99,85
865	Finančni prihodki	8.460	0,14
866	Drugi prihodki	666	0,00
867	Prevre. poslovni prihodki	275	0,00

1.2. Odhodki

Odhodki so razčlenjeni na

- 1.2.1. Stroške blaga, materiala in storitev
 - nabavna vrednost prodanega materiala in blaga – nabavno vrednost zmanjšujemo za naknadno odobrene popuste dobaviteljev, ki so v preteklem letu znašali 126.922,50 €
 - stroški materiala
 - stroški storitev
- 1.2.2. Stroške dela
 - bruto plače

- prispevki na plačo
- regres za prehrano
- prostovoljno pokojninsko zavarovanje
- jubilejne nagrade in ena odpravnina
- regres za letni dopust

Stroški dela so se v letu 2011 v primerjavi z letom 2010 znižali. Za leto 2010 smo izplačali dve odpravnini, za leto 2011 eno. Plače novo zaposlenih so nižje, ker še nimajo napredovanj. Delovna uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu je znašala 82.159,71 €.

1.2.3. Amortizacijo

1.2.4. Druge stroške – prispevki za stavbno zemljišče, finančne pomoči, RTV prispevek, DDV, ki se ne odbija, storitve mladinskega servisa, takse in pristojbine, nagrade študentom in dijakom na praksi

1.2.5. Druge odhodke

AOP	Vrste prihodkov	Prihodki obračunskega obdobja	Sestava prihodkov
871	Stroški blaga, materiala in storitev	5.355.636	86,81
875	Stroški dela	614.292	9,96
879	Amortizacija	38.273	0,62
881	Drugi stroški	3.607	0,06
883	Drugi odhodki	69	0,00

3. DRUGA POJASNILA V RAČUNOVODSKEM POROČILU

3.1. Sodila, ki so bila uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe ter dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu

Prihodke smo razdelili v skladu z odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Lekarne Ajdovščina, ki opredeljuje lekarniško dejavnost kot javno službo, s katero zavod zagotavlja preskrbo prebivalstva, zdravstvenih zavodov in drugih organizacij z zdravili.

Na osnovi te opredelitve so prihodki iz opravljanja javne službe:

- izdaja zdravil na recept,
- izdaja zdravil za gotovino,
- izdaja zdravil na naročilnice pravnim osebam,
- prihodki od ZZZS za opravljanje dežurne službe.

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so:

- izdaja trgovskega blaga na recept,
- prodaja trgovskega blaga za gotovino,
- prodaja trgovskega blaga na naročilnice pravnim osebam,
- izdaja zdravil, ki se prodajajo v specializiranih prodajalnah.

Na podlagi razmerja med naštetimi prihodki se delijo vsi ostali prihodki, ki izvirajo iz obeh vrst dejavnosti.

Odhodke za nabavno vrednost prodanega blaga smo delili po dejanskih podatkih iz analitičnih evidenc, glede na opredelitev posameznega artikla (zdravilo, trgovsko blago).

Stroške dela, razen za dodatno delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, smo delili glede na razmerje med nabavno vrednostjo prodanega blaga za javno službo in nabavno vrednostjo prodanega blaga za tržno dejavnost. Stroški plač iz naslova prodaje blaga in storitev v celoti bremenijo prihodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Ostale stroške in odhodke iz poslovanja smo delili glede na razmerje med nabavno vrednostjo prodanega blaga za javno službo in nabavno vrednostjo prodanega blaga za tržno dejavnost.

Davek od dohodka pravnih oseb smo razdeli po dejavnostih glede na delež obdavčljivih prihodkov. Iz obdavčitve so v skladu s Pravilnikom o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti izvzeti prihodki za izvajanje javne službe financirani iz javnofinančnih virov.

€

AOP	Celotni prihodki	Javna služba	Trg
870/670	6.169.399	5.024.302	1.159.084
	100 %	80,22 %	19,78 %

V primerjavi z letom 2010 (javne službe 81,25 % in tržne dejavnosti 18,75 %) se je delež tržne dejavnosti v celotnih prihodkih v letu 2011 zvišal.

3.2. Nameni, za katere so bile oblikovane dolgoročne rezervacije, ter oblikovanje in poraba dolgoročnih rezervacij po namelih

Dolgoročnih rezervacij nismo oblikovali.

3.3. Vzroki za izkazovanje presežka v bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov

Presežka odhodkov nad prihodki ne izkazujemo. V preteklem letu smo ustvarili 140.976 € presežka prihodkov nad odhodki, od tega 57.222 € s tržno dejavnostjo in 83.754 € v javni službi. Na viru Presežek prihodkov nad odhodki izkazujemo 685.908 € presežka.

3.4. Metode vrednotenja zalog gotovih izdelkov ter zalog nedokončane proizvodnje

V zavodu vodimo zaloge trgovskega blaga. Količinska enota zaloge blaga se pri začetnem pripoznavanju ovrednoti po nabavni ceni.

Nabavno ceno prodanega blaga sestavlja nakupna cena zmanjšana za dobljene popuste. Pri porabi zalog blaga se upošteva metoda zaporednih cen. Vrednost zalog na dan 31. 12. 2011 znaša 323.578,43 €.

3.5. Podatki o stanju neporavnanih terjatev ter ukrepov za njihovo poravnavo oziroma razlogih za neplačila

Zapadlih neporavnanih terjatev ne izkazujemo. Vse terjatve, ki so zapadle v plačilo do 31. 12. 2011, so bile poravnane. Terjatve do ZZZS z valuto 31. 12. 2011 -- ta dan je bila sobota, so bile v skladu s Splošnim dogovorom poravnane 3. 1. 2012.

3.6. Podatki o obveznostih, ki so do konca poslovnega leta zapadle v plačilo ter o vzrokih neplačila

Zapadlih neporavnanih obveznosti ob koncu poslovnega leta nismo imeli.

3.7. Viri sredstev uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe (kapitalske naložbe in posojila)

Vir za vlaganja v dolgoročna opredmetena osnovna sredstva je bila obračunana amortizacija tekočega leta. Za obnovo lekarne v Vipavi pa je vir razporejeni presežek preteklih let.

3.8. Naložbe prostih denarnih sredstev

Prosta denarna sredstva smo nalagali pri Abanki Vipava in Novi KBM in sicer za različna časovna obdobja, odvisno od razpoložljivosti sredstev in obrestnih mer.

3.9. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev

Vrednost stalnih sredstev se v letu 2011 ni bistveno spremenila.

3.10. Vrste postavk, ki so zajete v znesku, izkazanem na kontih izvenbilančnih evidenc

Izvenbilančnih postavk nimamo.

3.11. Podatki o pomembnejših opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih sredstvih, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti

Opredmetena osnovna sredstva, ki so že v celoti odpisana, so sredstva drobnega inventarja, katerih doba koristnosti je daljša od enega leta, posamična nabavna vrednost pa ne presega 500 €. Odpisano je tudi pohištvo v lekarni Vipava, ki je trenutno na začasni lokaciji. Pomembnejša odpisana osnovna sredstva so naslednja: šest tehtnic, sedem računalnikov, del računalniške opreme, unguator, digestorij, sterilizator, aseptična komora, hladilna omara ...

3.12. Drugo, kar je pomembno za popolnejšo predstavo poslovanja in premoženjskega stanja

Pri poslovanju in premoženjskem stanju v letu 2011 ni bilo posebnosti, ki bi jih bilo potrebno posebej pojasnjevati.

Računovodja
Marija Bajc

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

ŠIFRA IN IME PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA 27413
IME JAVNEGA GOSPODARSKEGA ZAVODA LEKARNA AJDOVŠČINA
SEDEŽ UPORABNIKA: TOVARNIŠKA CESTA 3E

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

za leto 2011

Zap. št.	NAZIV	ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	57.222
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	82.160
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1 + 2)	139.382
4	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	83.629
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4 - 2)	1.469

Kraj in datum:
Ajdoščina, 15. 02. 2012

Odgovorna oseba:
Katja Krušič, mag. farm.
Žig: *Katja Krušič*

Opomba:

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



MARJAN POLJŠAK
ŽUPAN OBČINE AJDOVŠČINA

Datum: 12. 3. 2012

OBČINSKI SVET OBČINE AJDOVŠČINA

**ZADEVA: SOGLASJE K RAZPOREDITVI PRESEŽKA PRIHODKOV NAD
ODHODKI LEKARNA AJDOVŠČINA**

GRADIVO PRIPRAVIL: Oddelek za družbene zadeve, Katarina Ambrožič

PRISTOJNO DELOVNO TELO Odbor za družbene zadeve
OBČINSKEGA SVETA:

Predlagam, da se Občinski svet Občine Ajdovščina **na 15. redni seji dne 22.03.2012** obravnava in sprejme:

PREDLOG SKLEPA:

Na podlagi 33. člena Statuta Občine Ajdovščina (Uradno glasilo št. 7/99 in Uradni list RS št. 2/02, št. 41/05 in št. 92/05) in 19. člena Zakona o računovodstvu (Ur. list RS št. 23/99 in št. 30/02) je Občinski svet Občine Ajdovščina na svoji 15. redni seji dne sprejel naslednji

S K L E P

Lekarni Ajdovščina se podaja soglasje k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki kot je predlagan in specificiran v Sklepu o razporeditvi presežka, ki je priloga tega sklepa.

Številka: 41032- /2010

Datum:

ŽUPAN:
Marjan POLJŠAK s.r.

Priloga: Sklep o razporeditvi presežka

LEKARNA AJDOVŠČINA



Tovarniška cesta 3e
5270 AJDOVŠČINA
Tel.: 05/364-38-30
Fax :05/364-38-35

Številka: 46

Datum: 09. 03. 2012

Zadeva: Sklep o razporeditvi presežka Lekarna Ajdovščina

Na 14. seji sveta zavoda Lekarna Ajdovščina dne 08. 03. 2012 je bil pod točko 4. sprejet sklep:

Nerazporejeni presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2010 znaša 81.384,73 €, od tega 33.988,00 € iz javne službe in 47.396,73 € iz tržne dejavnosti. Presežek iz leta 2011 znaša 140.975,39 €, od tega 83.754,00 € iz javne službe in 57.221,39 € iz tržne dejavnosti.

Skupaj presežek iz javne službe znaša 117.742,00 € in se razporedi za investicijo v novo lekarno na območju Ribnika v občini Ajdovščina.

Skupaj presežek iz tržne dejavnosti znaša 104.618,12 € in se 40.000,00 € razporedi za nakup RTG aparata za Zdravstveni dom Ajdovščina, ostanek 64.618,12 € pa se razporedi za investicijo v novo lekarno na območju Ribnika v občini Ajdovščina.

Predsednica sveta zavoda:
Mojca Furlan Kržišnik, mag. farm.

Obrazložitev:

Razlogi za investicijo nove lekarne na območju Ribnika:

- Z vidika normativov

Nacionalni plan, sprejet leta 2008 za obdobje 2008 – 2013 predvideva 5.000 – 7.000 prebivalcev na lekarno. Slovensko povprečje znaša 7.300 prebivalcev na lekarno, v občini Ajdovščina je to povprečje 9.469 prebivalcev na lekarno. Občina Ajdovščina ima 18.938 prebivalcev, lekarniško dejavnost opravljata dve lekarni: javni zavod Lekarna Ajdovščina in koncesionar Martin Lozar.

- Boljša dostopnost za prebivalce in ostale uporabnike

Gibanje prebivalstva na območju Ribnika je bilo v letu 2009 ~ 5.800 prebivalcev, leta 2021 pa se pričakuje 7.400 prebivalcev.

- S podelitvijo koncesije javnemu zavodu Lekarna Ajdovščina se zapre možnost vstopa konkurenta.

- Lekarna Ajdovščina je sposobna izvesti investicijo v novo lekarno z lastnimi sredstvi. V letu 2009 je bila v sklopu razvoja DSO Ajdovščina opravljena študija o upravičenosti lekarne na območju Ribnika.

- Razbremenitev obstoječe lekarne, več časa za svetovanje, razvoj dejavnosti in ponudbo dodatnih storitev.

Sofinanciranje nakupa RTG aparata:

Sofinanciranje nakupa RTG aparata v ZD Ajdovščina se izvede na predlog ustanoviteljic Občine Ajdovščina in Občine Vipava.