

***PROGRAM DELA
IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2022***

Februar 2022

KAZALO

I. UVOD	1
1.1. Osnovni podatki o zavodu	1
1.2. Organiziranost lekarniške dejavnosti na Koroškem.....	1
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022.....	2
2.1. Zakonske in druge podlage za pripravo	2
2.2. Osnovna izhodišča za sestavo Finančnega načrta za leto 2022.....	4
2.3. Poslanstvo, vizija in vrednote	4
2.4. Cilji za leto 2022	5
2.5. Poročanje o notranjem nadzoru javnih financ	6
2.5.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	6
2.5.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	6
2.5.3. Aktivnosti na področju NNJF	7
2.6. Fizični, finančni in opisni kazalci, s katerimi merimo zastavljene cilje.....	7
2.7. Kazalniki kakovosti	7
2.7.1. SVK – sistem vodenja kakovosti	7
2.7.2. Zadovoljstvo pacientov	8
2.7.3. Razvoj zaposlenih.....	8
2.8. Načrt delovnega programa	8
2.9. Finančni načrt.....	9
2.9.1. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov.....	9
2.9.2. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	12
2.9.3. Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	14
2.10. Plan kadrov	15
2.10.1. Zaposlenost v letu 2022.....	15
2.10.2. Izobraževanje	16
2.11. Plan investicij in vzdrževalnih del v letu 2022	17
III. ZAKLJUČEK	19
IV. PRILOGE.....	20
4.1. Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov	21
4.2. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	22
4.3. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja.....	23
4.4. Bilanca stanja	26
4.5. Obrazec 1 - Spremljanje kadrov 2022 - I. del	27
4.6. Obrazec 3 - Spremljanje kadrov 2022 - II. del	28
4.7. Obrazec 2 - Načrt investicijskih vlaganj 2022	29
4.8. Obrazec 3 - Načrt vzdrževalnih del 2022	30
4.9. Finančni načrt Koroške lekarne za leto 2022	31
4.10. Načrt investicijskih vlaganj 2022 – I. del.....	32
4.11. Načrt investicijskih vlaganj 2022 – II. del	34
4.12. Načrtovani stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja za leto 2022.....	37
4.13. Plan točk za leto 2022	38
4.14. Letni načrt notranje revizije za leto 2022.....	40

I. UVOD

Ustanoviteljice javnega zavoda Koroška lekarna so občine Koroške regije.

V letu 2001 so ustanoviteljice sprejele Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Koroška lekarna ter v letu 2011 odlok o Spremembi in dopolnitvi odloka o ustanovitvi javnega zavoda Koroška lekarna.

V juniju 2002 je Svet Koroške regije podal soglasje k Statutu Koroške lekarne.

Zaradi novega Zakona o lekarniški dejavnosti (ZLD-1) aktivno tečejo postopki za pripravo in sprejem skladno z ZLD-1 usklajenega novega Odloka o ustanovitvi javnega Koroška lekarna.

Zavod sestavlja organizacijske enote (9 lekarn, 2 lekarniški podružnici in uprava).

1.1. Osnovni podatki o zavodu

Ime : Koroška lekarna

Sedež : Ob Suhi 9, 2390 Ravne na Koroškem

Matična številka : 5055709

Davčna številka : 40712974

Šifra uporabnika : 27588

Številka podračuna : 01303-6030275804

Telefon, fax : 02/8750704, 02/8750707

Spletна stran : www.koroskalekarna.si

Ustanoviteljice : Občina Črna na Koroškem, Občina Mežica, Občina Prevalje, Občina Ravne na Koroškem, Občina Dravograd, Občina Vuzenica, Občina Muta, Občina Radlje ob Dravi, Občina Podvelka, Občina Ribnica na Pohorju, Občina Mislinja in Mestna občina Slovenj Gradec.

1.2. Organiziranost lekarniške dejavnosti na Koroškem

Na področju Koroške regije je organizirana lekarniška dejavnost.

Javni zavod Koroška lekarna organizira lekarniško dejavnost s svojimi 11 organizacijskimi enotami - lekarnami ter lekarna Dren na Ravnah na Koroškem s podeljeno koncesijo.

Zakon o lekarniški dejavnosti (ZLD-1), Ur.I.RS, št. 85/16, 77/17, 73/19, določa mrežo lekarniške dejavnosti na primarni ravni.

Zaradi čim boljše in enakomerne dostopnosti do lekarniških storitev zakon določa eno lekarno na 6000 prebivalcev.

Z ozirom na to določitev, je v Koroški regiji z eno lekarno na 5886 prebivalcev, lekarniška mreža popolna.

Javni zavod Koroško lekarno sestavlja organizacijske enote :

- a) lekarne
 - o.e. Lekarna Črna na Koroškem
 - o.e. Lekarna Dravograd
 - o.e. Lekarna KTC
 - o.e. Lekarna Mežica
 - o.e. Lekarna Prevalje
 - o.e. Lekarna Radlje ob Dravi
 - o.e. Lekarna Ravne na Koroškem
 - o.e. Lekarna Vuženica
 - o.e. Lekarna Slovenj Gradec
- b) podružnice
 - o.e. Lekarniška podružnica Mislinja
 - o.e. Lekarniška podružnica Podvelka
- c) uprava

S primerno razporejenostjo naših lekarn uspevamo zagotavljati kakovostno in dostopno preskrbo z zdravili na recept, zdravili brez recepta, medicinskimi pomočki, izdelki za nego in ohranjanje zdravja za vse občane Koroške regije.

V vseh letih obstaja javnega zavoda smo skrbeli za enakomeren razvoj vseh lekarniških enot, tako z ustrezeno investicijsko kot kadrovsko strategijo.

Uspeli smo ohraniti dežurno službo v vseh treh dolinah Koroške, saj zagotavljamo vsakodnevno dostopnost do zdravil in lekarniških storitev v Lekarni Ravne, Lekarni Slovenj Gradec in Lekarni Radlje.

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022

2.1. Zakonske in druge podlage za pripravo

Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov :

1. Zakon o zavodih (Ur.I.RS, št. 12/91, 8/96)
2. Zakon o zdravstveni dejavnosti (Ur.I.RS, št. 23/05, 23/08, 14/13, 64/17, 73/19, 82/20)
3. Zakon o lekarniški dejavnosti (Ur.I.RS, št. 85/16, 77/17, 73/19, 186/21)
4. Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Ur.I.RS, št. 72/06, 91/07, 76/08, 87/11, 91/13, 36/19, 51/21, 159/21, 15/22)
5. Pravilnik o pogojih za izvajanje lekarniške dejavnosti (Ur.I.RS, št. 28/18, 71/18, 5/20)
6. Zakon o zdravilih (Ur.I. RS, št. 17/14, 66/19)
7. Pravilnik o označevanju in navodilu za uporabo zdravil za uporabo v humani medicini (Ur.I.RS, št. 57/14)

8. Pravilnik o oglaševanju zdravil (Ur.I.RS, št. 105/08, 105/10)
9. Pravilnik o razvrščanju, predpisovanju in izdajanju zdravil za uporabo v humani medicini (Ur.I. RS, št. 86/08, 45/10, 38/12)
10. Pravila obveznega zdravstvenega zavarovanja (Ur.I.RS, št. 30/03, 35/03, 78/03, 84/04, 44/05, 86/06, 64/07, 33/08, 88/09, 30/11, 49/12, 106/12, 49/12, 106/12, 25/14, 85/14, 64/18, 4/20, 61/21, 183/21)
11. Pravilnik o razvrščanju zdravil na listo (Ur.I.RS, št. 35/13)
12. Pravilnik o razvrščanju živil za posebne zdravstvene namene na listo (Ur.I.RS, št.110/10, 4/20)
13. Pravilnik o strokovnem nadzoru s svetovanjem (Ur.I.RS, št. 62/93, 98/99)
14. Pravilnik o izvajanju in ocenjevanju obveznega strokovnega izpopolnjevanja (LZS)
15. Pravilnik o licencah za magistre farmacije (Ur.I.RS, št. 39/18)
16. Dolgoročna strategija razvoja Koroške lekarne za obdobje 2017-2023

Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta

1. Zakon o javnih financah
2. Zakon o računovodstvu
3. Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava
4. Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
5. Odredbo o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov
6. Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
7. Sklep o določitvi Slovenskih računovodskeih standardov
8. Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
9. Zakon o davku od dohodkov pravnih oseb
10. Pravilnik o izvajanju zakona o davku od dohodka pravnih oseb
11. Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti

2.2. Osnovna izhodišča za sestavo Finančnega načrta za leto 2022

1. Določila Splošnega dogovora za leto 2021 z aneksom (aktivnosti v zvezi s sprejemom Splošnega dogovora za leto 2022 še niso zaključene)
2. Pogodba o izvajanju programa lekarniških storitev za obdobje 2018-2022 z ZZZS
3. Končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti za leto 2022, Ministrstvo za zdravje, Direktorat za zdravstveno varstvo
4. Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih
5. Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023
6. Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologije spremeljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022
7. Zakon o sistemu plač v javnem sektorju
8. Uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede
9. Anek h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji
10. Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije Covid-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo z vsemi podzakonskimi akti

Poleg tega smo pri pripravi finančnih načrtov upoštevali tudi navodila poslana s strani naših ustanoviteljic.

Finančni načrt je pripravljen na predpostavki likvidnosti stabilnega zdravstvenega sistema in nespremenjenih plačilnih pogojev zdravstvenih zavarovalnic.

2.3. Poslanstvo, vizija in vrednote

Poslanstvo

Koroška lekarna je javni zavod na področju lekarniške dejavnosti. Ta je del primarne zdravstvene dejavnosti.

V sklopu te dejavnosti zagotavljamo celovito lekarniško oskrbo z zdravili, s svetovanjem o pravilni varni uporabi zdravil, skrb za kakovost zdravil in vseh izdelkov za zagotavljanje zdravja in izboljšanje kvalitete življenja prebivalcev Koroške regije. Naša trajna skrb je hitra in učinkovita prilagoditev na vse spremembe, tako tistim, ki smo jih predvideli, predvsem pa novim, nepredvidljivim situacijam. Ob dobri, kakovostni preskrbi z zdravili, želimo našo dejavnost čim bolj približati našim uporabnikom ter znanje magistrov farmacije posredovati po različnih komunikacijskih kanalih širše v lokalno okolje.

Vizija

V Koroški lekarni bomo tudi v bodoče sledili nenehnemu razvoju lekarniške dejavnosti, ga

sooblikovali in se hitro prilagajali na vse spremembe, ki jih bo ta razvoj prinesel.

Naše ravnanje bo vedno v smeri, da nudimo našim uporabnikom lekarniške storitve nad njihovimi pričakovanji in ohranjamo vodilno vlogo pri ohranjanju lekarniške dejavnosti v Koroški regiji.

Vrednote

V Koroški lekarni, poleg zagotavljanja kakovostnih izdelkov z ustrezeno storitvijo, skrbimo za primeren razvoj strokovnega kadra, nenehno sledenje in implementacijo novosti, ustrezeno komunikacijo s poslovnimi partnerji ter nasploh upoštevanju načel integritete, etike in dobrih medčloveških odnosov.

Pri svojem delovanju upoštevamo vrednote :

- skrb za zadovoljstvo uporabnikov in prijazen odnos do njih
- kakovost in varnost zdravil, izdelkov
- strokovne in etične storitve
- dobra organiziranost, razvojna naravnost, pridobivanje in razvijanje ključnih kompetenc
- zavzetost, lojalnost, spoštovanje
- timsko delo, ustvarjalnost
- skrb za okolje

2.4. Cilji za leto 2022

- celovita in nemotena oskrba prebivalcev Koroške regije z varnimi in učinkovitimi zdravili
- celovita in nemotena oskrba prebivalcev Koroške regije z magistralnimi zdravili tako z nizko kot visoko oceno tveganja
- preskrba z medicinskimi pripomočki
- zagotavljanje kakovostnih izdelkov za ohranjanje zdravja
- širitev in izvajanje dosedanjih kognitivnih storitev :
 - Pregled uporabe zdravil (PUZ)
 - Farmakoterapijski pregled (FTP)
- zagotavljati ustrezeno število strokovnega kadra ter skrbeti za razvoj strokovnih kompetenc
- slediti zastavljenim ciljem v Dolgoročni strategiji razvoja Koroške lekarne za obdobje 2017-2023
- uskladitev prostorov in opreme lekarn s posodobljeno Dobro lekarniško prakso
- zagotoviti vire financiranja za nemoteno opravljanje lekarniške dejavnosti
- skrb za ugled in promocijo lekarniške dejavnosti
- aktivno nadaljevati s projektmi, ki so namenjeni skrbi za zdravje občanov Koroške regije:
 - **Osebna kartica zdravil**
 - Z nami do zdravja
 - Dnevi slovenskih lekarn
 - Odprta vrata lekarn

- spremljanje kazalnikov kakovosti
- vzpostavitev centralne baze zdravil, MP
- presoja standarda sistem vodenja kakovosti ISO 9001:2015
- skladno z ZLD-1 uskladiti akte
- skrbeti za dobro sodelovanje z ustanovitelji, zaposlenimi, uporabniki, lokalnim okoljem

2.5. Poročanje o notranjem nadzoru javnih financ

2.5.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Pri uresničevanju ciljev poslovanja iz programov dela in finančnih načrtov smo kot pravni subjekt, tudi mi izpostavljeni različnim tveganjem, da teh ciljev ne bomo dosegli.

Naša naloga je, da se na tveganja ustrezno odzivamo in s tem omogočimo doseganje zastavljenih ciljev. Poiskati moramo najoptimalnejše možnosti za obvladovanje tveganj, upoštevajoč razmerje med stroški in koristmi.

Pri doseganju poslovnih ciljev kot je zagotavljanje zakonitosti, gospodarnosti, zagotavljanje plačilne sposobnosti, zagotavljanje celovite in varne informacijske podpore, zagotavljanje ustreznih delovnih razmer in zelo pomembne aktivne kadrovske politike, se lahko pojavi problemi. Z ustrezno opredelitvijo tveganj, so ti problemi lažje obvladljivi.

2.5.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Elemente izpostavljenosti tveganju smo opredelili v Registru tveganj, v katerem smo tveganja ovrednotili in razvrstili po verjetnosti, teži in možnih posledicah. Register tveganj tudi sproti posodabljamo.

V registru tveganja so posamezna tveganja opredeljena, kakor tudi so opredeljeni načini, kako ta tveganja pravočasno prepoznati in ukrepati.

Zaradi epidemije koronavirusa COVID – 19 v začetku leta 2020 smo v letu 2021 Register tveganj dopolnili in revidirali.

V letu 2021 smo v Koroški lekarni z ozirom na sprejemanje ukrepov vlade v zvezi z epidemijo pripravljali in dopolnjevali tudi Načrt pripravljenosti na epidemijo/pandemijo naležljive bolezni.

Na področju upravljanja zavoda strmimo za tem, da naše ustanovitelje čim bolj tekoče seznanjamо s cilji poslovanja in razvoja zavoda. Kar se tiče kadrovskih zmogljivosti sproti preverjamo ustrezno število kadrov in se trudimo za zadostno število ustreznega strokovnega kadra, posebej pa smo pri kadrih pozorni tudi na sprotno in kvalitetno strokovno izpopolnjevanje.

Tudi na področju lekarniškega poslovanja se sproti izvaja nadzor nad procesi izdaje zdravil kot tudi na drugih področjih.

Poleg Registra tveganj ima zavod sprejet tudi Načrt integritete, ki vzpostavlja register koruptivnih in neetičnih tveganj s poudarkom na sprejemu ukrepov za odpravljanje in obvladovanje teh tveganj.

2.5.3. Aktivnosti na področju NNJF

Poleg vzpostavljenega sistema notranjih kontrol zagotavljamo tudi notranje revidiranje, ki kot nepristranska dejavnost daje zagotovilo in svetovanje z namenom izboljševanja poslovanja.

V skladu s predpisi opravimo notranjo revizijo posebej za vsako poslovno leto.

Lastne notranje revizijske dejavnosti nimamo organizirane, zato to nalogu opravlja zunanj revizor.

Za leto 2022 je na podlagi revizijske ocene tveganj načrtovan predmet notranje revizije ureditev področja varstva osebnih podatkov. Področje varstva podatkov je glede na visoko reguliranost tega področja in glede na dejavnost zavoda pomembno področje poslovanja.

Namen notranje revizije je presoja ustreznosti ureditve področja varstva osebnih podatkov, s katerimi se srečuje Koroška lekarna. Cilj notranje revizije je mnenje, ali ima Koroška lekarna na področju varstva osebnih podatkov vzpostavljene ustrezne notranje kontrole, ki zagotavljajo izvajanje tega področja v skladu s predpisi, uredbo EU in dobro poslovno prakso.

Notranjo revizijo bo izvedel državni notranji revizor z izkušnjami in znanjem iz področja svetovanja in revizij v javnem sektorju.

2.6. Fizični, finančni in opisni kazalci, s katerimi merimo zastavljene cilje

V Koroški lekarni zastavljene cilje merimo tako s fizičnimi kazalniki kot tudi s kazalniki uspešnosti in učinkovitosti poslovanja.

Za leto 2022 načrtujemo, da bodo fizični kazalniki, torej kazalniki produktivnosti še vedno presegli ugotovljeno republiško povprečje, kar pa se tiče kazalnikov uspešnosti in učinkovitosti pa bodo ti kazalniki še vedno pozitivni in odraz stabilnega poslovanja.

2.7. Kazalniki kakovosti

ZLD-1 v svojem 22. členu nalaga izvajalcu lekarniške dejavnosti vzpostavitev in vzdrževanje sistema kakovosti.

V mesecu decembru 2021 je Izvršilni odbor LZS sprejel nabor kazalnikov kakovosti v javni lekarniški službi.

Ob tem, da bomo spremljali obvezne kazalnike kakovosti, bomo še nadalje spremljali kazalnike kakovosti, ki so pomembni za Koroško lekarno.

2.7.1. SVK – sistem vodenja kakovosti

Koroška lekarna je v letu 2018 pridobila certifikat ISO 9001:2015 za področje : Izdajo zdravil na recept in brez recepta, izdajo medicinskih pripomočkov in prodajo ostalega blaga ter izdelavo magistralnih zdravil. V letu 2021 smo z obnovitveno presojo standard potrdili. V letu 2022 pa je planirana redna presoja standarda kakovosti ISO 9001:2015.

2.7.2. Zadovoljstvo pacientov

V Koroški lekarni izvajamo anketo Zadovoljstva pacientov z našimi storitvami periodično vsaki dve leti.

Anketo smo izvedli jeseni 2021, zato jo bomo zopet uvrstili v plan za leto 2023.

Bomo pa aktivno spremljali in dokumentirali vse pripombe, pritožbe naših pacientov in ustrezno ukrepali.

2.7.3. Razvoj zaposlenih

Na osnovi Kompetenčnega modela v lekarniški dejavnosti bomo spremljali razvitost kompetenc zaposlenih ter jim omogočali razvoj ključnih pridobljenih kompetenc in jih vzpodbujali, da osvojijo nove veščine za učinkovitejše delo s pacienti in sodelovanje v timu.

Plan izobraževanja za leto 2022 je pripravljen na izhodiščih, ki zaposlenim omogočajo kontinuiran razvoj ključnih kompetenc.

2.8. Načrt delovnega programa

V Sloveniji je v veljavi t.i. storitveni sistem. Lekarniške storitve so opredeljene v seznamu lekarniških storitev, ki je bil uveljavljen leta 1979.

Farmacevtsko delo v lekarni zajema splošna opravila (vročitev zdravila s svetovanjem o pravilni in varni uporabi, obdelava recepta in naročilnic) ter izdelavo magistralnih zdravil.

Relativno vrednotenje posamezne storitve temelji na minimalno potrebnih izobrazbi izvajalca storitve, povprečno potrebnega časa in relativnega razmerja med izvajalci.

Za leto 2022 planiramo 636.653 točk. Pri planiranju točk za leto 2022 nismo izhajali iz realizacije leta 2021, saj je bilo v letu 2021 zaradi dodatnih storitev, ki jih je lekarnam naložilo Ministrstvo za zdravje (izdaja hitrih testov), realizirano več točk kot v letih poprej. Upoštevali smo zgolj dejstvo, da so se hitri testi po lekarnah izdajali še v januarju in delno v februarju 2022.

Planirane točke pri izdaji zdravil na recept so v primerjavi z letom 2021 povečane za 2,0 % in predstavljajo 83,5 % planiranih storitev.

14,17 % predstavljajo planirane točke pri izdaji zdravil brez recepta in so za 16,57 % nižje od realiziranih v letu 2021 (izdaja hitrih testov zgolj v januarju in delno februarju).

Planirane točke pri izdelavi galenskih pripravkov so v višini 6725 in predstavljajo zgolj 1,06 % planiranih storitev.

Planirane točke pri izdaji zdravil na naročilnice predstavljajo 1,27 % vseh planiranih storitev.

Priložen plan točk za leto 2022 prikazuje plan fizičnega obsega dela po področjih dela (zdravila na recept, zdravila brez recepta, itd.) in plan fizičnega obsega dela po organizacijskih enotah za leto 2022.

Planirane točke pri izdaji na Rp. so višje od realiziranih v letu 2021, planirane točke pri izdaji zdravil brez Rp pa nižje od realiziranih v letu 2021. Planiranje je bilo zasnovano na predvidevanju, da bo vsaj druga polovica leta 2022 primerljivejša z leti pred letom 2020.

Ker lekarniška dejavnost ni zgolj izdaja zdravil, bomo tudi v letu 2022 nadaljevali z izvajanjem projektov farmacevtske skrbi in kognitivnimi storitvami.

Še nadalje bomo sodelovali in aktivno peljali projekte, ki so namenjeni ohranjanju zdravja za občane Koroške regije.

Svetovanje kot tudi vsi omenjeni projekti niso posebej vrednoteni in se ne izkazujejo v opravljenih točkah.

Posebej bi radi opozorili na to, da je postal storitveni sistem glede na sodobno merjenje storilnosti delavcev z visoko izobrazbo neprimeren in ne motivira zaposlenih.

Na novo bi bilo potrebno določiti izhodišča za vrednotenje lekarniškega dela, kot tudi sprejeti normative v lekarniški dejavnosti.

2.9. Finančni načrt

2.9.1. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

V skladu z ZLD-1 Koroška lekarna pridobiva sredstva za delo :

- s plačili za opravljeno delo v okviru lekarniške dejavnosti na podlagi pogodbe z nosilci zdravstvenih zavarovanj
- s plačili iz proračunskih sredstev
- z izvajanjem lekarniške dejavnosti, ki je financirana iz zasebnih sredstev

V okviru opravljanja lekarniške dejavnosti so strokovna dela v zavodu razdeljena na pet področij dela :

- izdaja zdravil na recepte
- izdaja zdravil brez recepta
- izdaja zdravil na zunanje naročilnice
- prodaja trgovskega blaga

Prva tri področja dela so ovrednotena pretežno po storitvenem sistemu, maržni sistem pa uporabljamo pri prodaji trgovskega blaga.

Cene lekarniških storitev so oblikovane na naslednja načina :

- vrednost točke za zdravila na recept določi Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije
- vrednost točke za zdravila brez recepta določi Koroška lekarna na osnovi kalkulativnih elementov

Vrednost marže za trgovsko blago je predmet poslovne odločitve Koroške lekarne.

Zavarovalnica nam v celoti povrne nabavno vrednost zdravil in dogovorjeno vrednost lekarniških storitev neodvisno od cene zdravila. V vrednosti storitev so zajeti materialni stroški, plače zaposlenih po kolektivni pogodbi, obveznosti na plače in amortizacija. Cena lekarniške storitve je določena s Splošnim dogovorom za posamezno leto in vključuje po dogovoru za leto 2021 naslednjo strukturo priznanih stroškov :

- stroški dela 80,5 %
- materialni stroški 16,4 %
- amortizacija 3,1 %.

Le-ta nikakor ne upošteva vseh dejanskih stroškov dela, amortizacije, materialnih stroškov, stroškov kapitala vezanega v zalogah zdravil ter zelo aktualnega uvajanja nujnih razširitev dela (ZAPAZ, itd.).

Ker je vrednost točke odvisna predvsem od varčevalnih ukrepov v zdravstvu, dejanski prihodki za opravljanje javne službe ne zadoščajo za pokrivanje dejanskih stroškov za opravljanje javne službe.

Z zavarovalnicami Vzajemna, Adriatic in Triglav imamo sklenjene pogodbe o prostovoljnem zdravstvenem zavarovanju, ki določajo provizijo za opravljeno delo v višini 0,75 %.

Koroška lekarna planira, da bo poslovno leto 2022 zaključila s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 367.600 €.

Kljud temu, da je planiran presežek nižji od realiziranega presežka v letu 2021, lahko ugotovimo, da je načrtovan presežek še vedno rezultat velike obremenitve oziroma produktivnosti zaposlenih v Koroški lekarni kot tudi nasploh racionalnega obnašanja na vseh področjih poslovanja.

V primerjavi z doseženim presežkom prihodkov nad odhodki iz leta 2021 ugotavljamo, da se bo načrtovan presežek znižal predvsem na račun nižjih prihodkov v zvezi s pandemijo, na strani odhodkov pa zaradi višjih stroškov storitev (izvajanja določenih projektov v okviru kognitivnih storitev, izvajanje tekočega in investicijskega vzdrževanja) kot tudi višjih stroškov materiala (enormen dvig energentov).

Celotne prihodke planiramo v višini 24.645.100 € in so v primerjavi z letom 2021 višji za 5,5 %.

V strukturi prihodkov predstavljajo prihodki od poslovanja 100 %.

V okviru prihodkov od poslovanja, so načrtovani prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja višji za 10,0 % in znašajo 12.150.000 €, prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja so višji za 5,3 % in znašajo 6.176.500 €, prihodki od dežurstva so enaki realiziranim v letu 2021 in znašajo 68.500 €. Prihodki od ostalih plačnikov znašajo 6.250.000 € in so nižji od realizacije v letu 2021 za 2,2 %.

Pri načrtovanju prihodkov za izvedbo programa lekarniških storitev dogovorjenega z ZZZS, ki se financira iz obveznega in prostovoljnega zavarovanja, smo upoštevali zadnje izhodišče za določitev vrednosti točke za leto 2021. Aktivnosti v zvezi s sprejetjem Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2022 še niso zaključene in jih tako tudi nismo uspeli vključiti pri pripravi Finančnega načrta za leto 2022.

Pri načrtovanju prihodkov od prodaje storitev za ostale plačnike, ki jih lekarna ustvari pretežno na trgu, smo upoštevali vrednost programa po že določenih cenah in planiran

obseg dela. Pri planiranem obsegu dela smo upoštevali nižjo rast storitev na račun izdaje testov in potrdil PCT.

Celotne odhodke planiramo v višini 24.222.500 € in so v primerjavi z letom 2021 višji za 6,8 %.

Stroški nabavne vrednosti prodanega blaga znašajo 20.619.000 € in so višji od realizacije leta 2021 za 7,7 %.

Stroški materiala znašajo 230.000 € in so za 37,5 % višji od realiziranih v letu 2021.

Stroški storitev znašajo 544.000 € in so v primerjavi z letom 2021 višji za 31,2 %.

V okviru storitev planiramo višje stroške tekočega in investicijskega vzdrževanja.

Načrtovani stroški dela, ki predstavljajo v strukturi odhodkov poleg nabavne vrednosti prodanega blaga največji delež, znašajo 2.629.000 € in so v primerjavi z letom 2021 nižji za 5,4 %.

V celotnih odhodkih Koroške lekarne znaša strošek dela 10,9 %.

Tudi v letu 2022 bomo omogočili opravljanje pripravnštva farmacevtskim tehnikom in opravljanje obvezne 6 mesečne prakse študentom farmacije.

Pri planiranju stroškov dela smo upoštevali dogovorjene spremembe Dogovora o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju, Zakon o minimalni plači in Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroških dela v javnem sektorju. Pri stroških plač nismo upoštevali potreben dvig plač za vse zaposlene v javnem sektorju.

Kljud nezasedenosti delovnih mest za leto 2021 ne načrtujemo izplačila delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela.

V primerih izjemnega povečanja obsega dela se na zahtevo delodajalca Koroške lekarne odredi nadurno delo. Za opravljanje nadurnega dela Koroška lekarna pridobi v skladu z zakonodajo ustrezna soglasja in izda odločbe.

Kot vsako leto tudi letos načrtujemo izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Pri določitvi obsega teh sredstev smo upoštevali Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Ur.I.RS, št. 7/10, 3/13) in Uredbo o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Ur.I.RS, št. 97/09, 41/12).

Načrtovani akontativni obseg sredstev za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu je v okviru dovoljenih sredstev za plačilo delovne uspešnosti ugotovljenih na obrazcu Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Pri ugotovitvi dovoljenega obsega sredstev smo izhajali iz planiranega presežka prihodkov nad odhodki ugotovljenega na trgu in planiranih sredstev za izplačilo delovne uspešnosti na trgu.

Načrtovani akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša 280.000 €.

V skladu z Uredbo je iz Letnega poročila za leto 2021 razvidno, da izpolnjujemo pogoje za izplačilo dela plače iz naslova prodaje na trgu, saj smo dosegli pozitiven rezultat poslovanja tako na javnem kot tudi na tržnem delu pri opravljanju naše dejavnosti.

V skladu z 22. členom Zakona o sistemu plač v javnem sektorju dinamiko izplačil dela plače za delovno uspešnost določi Svet zavoda na predlog direktorice.

Z izplačilom delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu se zaposlenim zagotavlja tudi primerljivost plač z ostalimi lekarniškimi zavodi v Sloveniji.

V skladu s sprejeto zakonodajo smo letu 2022 planirali tudi izplačilo redne delovne uspešnosti.

Ocenjena amortizacija po predpisanih stopnjah znaša za leto 2022 179.000 €. Priznana amortizacija v ceni storitev in na trgu znaša 125.000 € in je vključena v načrtovane stroške amortizacije v finančnem načrtu.

Amortizacija v višini 54.000 € je izvzeta iz stroškov in zmanjšuje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje.

Drugi stroški so planirani v višini 46.000 € in so za 3,4 % višji od realiziranih v letu 2021.

Ti stroški se nanašajo predvsem na stroške v zvezi s plačilom za opravljanje dela preko študentskega servisa in članarino in druge stroške v zvezi z LZS.

Drugi odhodki so planirani v višini 29.500 € in so višji od realiziranih v letu 2021. Ti stroški se nanašajo predvsem na stroške v zvezi s počitniškimi kapacetetami, na stroške v zvezi s promocijo zdravja za zaposlene in stroške v zvezi s sredstvi namenjenimi raznim društvom za ohranjanje in promocijo zdravja prebivalcev Koroške.

Pri izračunu davka od dohodka pravnih oseb smo upoštevali stopnjo obdavčitve v višini 19% in načrtovane olajšave na račun predvidenih investicijskih vlaganj.

Finančni načrt je prikazan na Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2022 in Finančnem načrtu Koroške lekarne za leto 2022, ki sta v prilogi.

2.9.2. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

V tem izkazu so posebej načrtovani prihodki in odhodki za izvajanje javne službe in posebej prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu ter ugotovljen rezultat po vrstah dejavnosti.

Sodila za delitev prihodkov in odhodkov javne službe in tržne dejavnosti, je na podlagi 8. člena Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti predlagala direktorica.

Na podlagi Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti smo upoštevana sodila za leto 2019 posredovali v pregled revizijski družbi BGS-revizijska družba je opravila presojo izvajanja pravil in ugotovila, da so navodila o ločenem evidentiranju dejavnosti dovolj podrobna in jasna in da so na njihovi podlagi uporabljene rešitve ločenega evidentiranja prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti primerne.

Kot poslovne prihodke javne službe smo pri planu upoštevali prihodke od:

- izdaje zdravil za humano rabo na recept,
- izdaje zdravil za humano rabo brez recepta, ki se lahko izdajajo le v lekarni,
- izdaje galenskih zdravil,
- izdaje homeopatskih zdravil,
- izdaje zdravil za veterinarsko rabo na recept,
- izdaje živil za posebne zdravstvene namene na recept,
- nivелације cen zdravil,
- farmacevtske obravnave pacientov,
- priprave magistralnih zdravil,
- dežurne službe v breme ZZZS,
- v letu 2022 Koroška lekarna v okviru prihodkov javne službe izkazuje tudi planirana proračunska sredstva za kritje izdatkov v zvezi z epidemijo.

Kot poslovne prihodke pri tržni dejavnosti smo pri planu upoštevali prihodke od:

- izdaje zdravil brez recepta, ki se prodajajo tudi v specializiranih prodajalnah,
- izdaje živil za posebne zdravstvene namene brez recepta, ki se prodajajo tudi v specializiranih prodajalnah,
- izdaje zdravil za veterinarsko rabo brez recepta, ki se prodajajo tudi v specializiranih prodajalnah,
- prodaje medicinskih pripomočkov,
- prodaje galenskih izdelkov,
- prodaje ostalega tržnega blaga,
- provizij za storitve zavarovalnicam dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja,
- izvajanja samodiagnostičnih meritev in testov,
- drugih storitev, povezanih z lekarniško dejavnostjo.

Ostale neposlovne prihodke smo pri planu razporedili neposredno na dejavnost, v katero sodijo oziroma iz katere izvirajo. Če vrsta dejavnosti ni bila razvidna neposredno iz dokumentacije, smo uporabili razmerje med poslovnimi prihodki po dejavnostih, razen pri finančnih prihodkih, kjer smo kot primernejše sodilo upoštevali razmerje med presežki prihodkov javne službe in tržne dejavnosti preteklih treh let (presežki prihodkov so likvidnostni vir za realizacijo finančnih prihodkov).

Odhodke/stroške smo pri planu delili na dejavnost javne službe in tržno dejavnost neposredno kot tudi na podlagi razmerja med poslovnimi prihodki obeh dejavnosti, z izjemami:

- strošek delovne uspešnosti iz naslova tržne dejavnosti in dajatev nanjo smo v celoti planirali kot strošek tržne dejavnosti
- strošek dela dežurne službe v višini namenskih prihodkov ZZZS za dežurno službo, ki je izračunan po normativu stroška dela javne službe v času dežurstva ter dajatev smo v celoti planirali kot strošek javne službe
- za popust za predčasna plačila smo kot primernejše sodilo upoštevali razmerje med presežki prihodkov javne službe in tržne dejavnosti preteklih treh let (presežki prihodkov so likvidnostni vir za predčasna plačila)
- davek od dohodkov pravnih oseb smo delili na javno službo in tržno dejavnost v razmerju glede na višino ustvarjenega presežka prihodkov na obeh dejavnostih
- strošek redne delovne uspešnosti in dajatev nanjo smo v celoti planirali kot strošek javne službe

Načrtovani prihodki od izvajanja javne službe znašajo 20.354.020 €, iz naslova tržne dejavnosti pa 4.291.080 €. V primerjavi z realiziranim v letu 2021 so prihodki iz naslova javne službe višji za 5,6 %, prihodki iz naslova tržne dejavnosti pa so višji za 4,8 %.

Načrtovani odhodki znašajo na javni službi 20.278.900 € in na trgu 3.943.600 €. Načrtovani odhodki na javni službi so višji za 6,7 %, na trgu pa so višji za 7,3 %.

Vodilo za razdelitev načrtovanih stroškov javne službe in trga smo izračunali iz razmerja med celotnimi prihodki izkazanimi pod oznako za AOP 660.

Izračunanega razmerja nismo upoštevali pri :

- stroških nabavne vrednosti prodanega blaga
- stroških dela
- amortizaciji
- drugih odhodkih
- in pri davku od dohodka pravnih oseb

Pri načrtovanih stroških dela smo izločili planiran strošek plač iz naslova delovne uspešnosti zaradi prodaje blaga in storitev na trgu in strošek dežurstva.

Strošek delovne uspešnosti smo izkazali na tržnem delu, strošek dežurstva pa smo prikazali na javnem delu.

Preostali del stroškov dela smo razdelili po ugotovljenem razmerju – AOP 660, torej po deležu ugotovljenih prihodkov od poslovanja za izvajanje javne službe in od prodaje blaga in storitev na trgu.

Načrtovan strošek amortizacije je pri javni službi upoštevan v višini priznane amortizacije v ceni storitve.

Načrtovan rezultat poslovanja je pozitiven tako pri izvajaju javne službe kot izvajaju tržne dejavnosti.

Pri izvajaju javne službe načrtujemo 65.420 € presežka prihodkov nad odhodki in pri izvajaju tržne dejavnosti 302.180 € presežka. V primerjavi z letom 2021 se je presežek znižal na javnem kot na tržnem delu.

Planirane presežke na javnem delu kot tudi na trgu bomo v skladu z zahtevami zakona ZLD-1 namenili za solventno in likvidno poslovanje javnega zavoda, za investicije v prostor in opremo lekarn ter za razvoj kadrov in uvajanje novih lekarniških storitev, kot za nakazilo ustanoviteljicam, v kolikor bo izračun po 38. členu ZLD-1 to dopuščal.

Finančni načrt je prikazan na Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, ki je v prilogi.

2.9.3. Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

V okviru načrtovanih prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka izkazujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 39.830 €.

V primerjavi z ugotovljenim presežkom prihodkov nad odhodki za leto 2021, je ugotovljen presežek odhodkov za leto 2022 posledica predvsem predvidenih večjih investicijskih vlaganj.

V načrtu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka ni upoštevan morebiten zamik plačila obveznosti ZZZS. Vsakršen zamik plačila pomembno vpliva na finančno likvidnost lekarne in posledično tudi na izkazan rezultat po denarnem toku.

Ob tem bi radi opozorili, da je Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za javne lekarniške zavode neustrezen, saj v prihodek po denarnem toku ne smemo vključiti določena sredstva za razvoj in investicije rezervirana iz presežkov preteklih let.

Tako Izkaz prihodkov in odhodkov po denarnem toku ne izkazuje dejanskega stanja oziroma izkazuje primanjkljaj prihodkov, ki pa se dejansko pokriva z denarnim tokom izven obračunskega obdobja. Praviloma se investicije ne izvršijo v istem letu kot so za to bila rezervirana sredstva.

Finančni načrt je prikazan na Izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka, ki je v prilogi.

Pri obrazcih AJPES bilančni izkazi so v koloni ocena realizacije navedeni podatki o realizaciji za leto 2021. Bilančni izkazi AJPES ne vključujejo vseh predvidenih nabav in stroškov, ki se nahajajo iz posebej priloženih obrazcev o planiranih investicijah, nabavah opreme in stroškov v zvezi s tekočim in investicijskim vzdrževanjem.

2.10. Plan kadrov

2.10.1. Zaposlenost v letu 2022

V letu 2022 bomo imeli v Koroški lekarni na podlagi plana kadrov zaposlenih v povprečju 66 delavcev (od tega 3 nadomeščanja daljše odsotnosti in 2 farm.tehnika pripravnika).

V letu 2021 je v Republiki Sloveniji 1 farmacevt z zdravili oskrboval 1599 prebivalcev, v Koroški lekarni pa 1850 prebivalcev.

Kljub dodatnim zaposlitvam farmaceutov v zadnjih letih še vedno zaostajamo za republiškim povprečjem. Hkrati to predstavlja dodatno obremenitev za ves strokovni tim, oteženo je nadomeščanje v času dopustov in večja verjetnost pojavljanja strokovnih napak.

Zaradi starostne strukture kolektiva lahko pričakujemo po eni strani več porodniških dopustov, po drugi strani pa daljše bolezenske odsotnosti.

Kot učni zavod bomo še nadalje omogočili opravljanje pripravnštva za poklic farmacevtski tehnik ter opravljanje učne prakse za dijake srednjih farmacevtskih šol in študente farmacije.

V letu 2022 bo farmacevtsko strokovno delo v zavodu opravljalo :

4 mag.farm., spec.
30 mag.farm.
15 farm.tehnikov
2 farm.tehnika – pripravnika

Ob tem bomo daljše odsotnosti (bolniška, porodniška) nadomeščali z ustreznim strokovnim kadrom, kar smo prikazali v tabeli Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2022.

Po pogodbi z ZZZS predvidevamo, da bomo imeli v vrednosti točke priznanih 49 delavcev, kar pomeni, da bomo še naprej velik del stroškov dela morali pokriti s prihodki tržne dejavnosti.

Glede na izobrazbeno strukturo ima več kot polovica zaposlenih (56 %) univerzitetno izobrazbo, večina preostalih pa višjo oziroma srednjo izobrazbo, kar je visoko nad povprečjem v sami zdravstveni dejavnosti v Republiki Sloveniji.

V letu 2022 bomo z ustreznim kadrom nadomestili eventuelne upokojitve.

2.10.2. Izobraževanje

Pri načrtovanju strokovnega izpopolnjevanja za zaposlene v Koroški lekarni moramo upoštevati določila Pravilnika o strokovnem izpopolnjevanju zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev (Ur.l. RS, št.92/06, 42/17) ter Pravilnik o licencah za magistra farmacije (Ur.l. RS, št. 39/18).

V letu 2019 se je pri LZS vzpostavil Register zaposlenih strokovnih delavcev v lekarniški dejavnosti. Po pooblastilu Ministrstva za zdravje pa LZS tudi evidentira licenčne točke za posameznega magistra farmacije.

Lekarniška dejavnost je eno izmed področij, ki zahteva permanentno nadgrajevanje strokovnega znanja, da lahko zaposleni opravlja svoje delo strokovno in kakovostno.

Zaradi še vedno veljavnih ukrepov zaradi preprečevanja širiteve okužbe s korona virusom, smo plan izobraževanja razdelili v dva sklopa:

1. Plan izobraževanja za prvo polovico leta 2022

V tem obdobju se planirana izobraževanja praviloma izvedejo v obliki e- izobraževanj. Tako bodo organizirana redna strokovna izobraževanja za magistre farmacije in farmacevtske tehnike, kot tudi izobraževanja v organizaciji Slovenskega farmacevtskega društva in Fakultete za farmacijo.

Vsem strokovnim delavcem bo zagotovljena udeležba na rednih strokovnih izobraževanjih v organizaciji LZS.

2. Plan izobraževanja za drugo polovico leta 2022

V kolikor bodo razmere dopuščale, se bodo v tem času organizirale delavnice in predavanja v živo oziroma se bo izobraževanje osredotočilo na razvoj ključnih strokovnih in komunikacijskih kompetenc.

Za izobraževanje zaposlenih, za njihov strokovni razvoj planiramo sredstva v višini 23.500 €.

V letu 2022 bosta magistri farmacije, ki sta vpisali podiplomsko izobraževanje iz klinične farmacije, to izobraževanje zaključili s specialistično nalogo. Svoje novo pridobljene kompetence bosta aktivno prenesli v delovno okolje z izvajanjem nove kognitivne storitve – farmakoterapijski pregled.

Udeležili se bomo predvidenih oblik izobraževanja :

- interna predavanja Koroške lekarne (poročila s strokovnih srečanj in učnih delavnic, predavanja strokovnih informatorjev - OTC zdravila, medicinski pripomočki, kozmetika)
- redno strokovno izpopolnjevanje za mag.farm. in farm.tehnike v organizaciji LZS
- predavanja v okviru SFD in mariborske podružnice SFD
- predavanja v okviru Koroškega zdravniškega društva

- permanentno izobraževanje mentorjev v lekarniški dejavnosti
- učne delavnice (mentorji, homeopatija, kognitivne storitve, prva pomoč)
- predavanja v okviru Agencije za zdravila, Fakultete za farmacijo, LZS
- simpoziji (ob skupščinah SFD, LZS, klinična farmacija)
- pridobivanje funkcionalnih znanj (vodenje, komunikologija, timsko delo, javno nastopanje...)
- seminar iz požarne varnosti in varstva pri delu

Svoje strokovno znanje bomo posredoovali (aktivna udeležba):

- na predavanjih SFD, LZS
- v vrtcih, osnovnih in srednjih šolah Koroške regije
- s predavanji laični javnosti (nadaljevanje projekta: Pravilna in varna uporaba zdravil)
- sodelovanje z društvom (upokojenci, Koronarno društvo, Društvo za boj proti raku, Društvo diabetikov, Društvo za osteoporozo, Društvo Ilco,...)
- nadaljevanje s projekti farmacevtske skrbi (diabetes, hipertenzija, svetovanje pri izbiri ustreznega medicinsko tehničnega pripomočka, ...)
- aktivno sodelovanje pri promociji lekarniške dejavnosti ob Dnevju slovenskih lekarjev
- promocija kognitivnih storitev (radio, plakati, letaki, predstavitve)
- priprava strokovnih člankov na spletni strani Koroške lekarne
- Dnevi odprtih vrat lekarne

Te naše aktivnosti se bodo lahko izvajale večinoma po koncu epidemije. Preko dostopnih komunikacijskih kanalov, pa bomo določene aktivnosti peljali preko celega leta.

V letu 2021 smo ponovno pridobili naziv učnega zavoda ter tako izpolnili pogoje za nadaljnje izvajanje programa 6 mesečne obvezne prakse za študente farmacije v okviru rednega študija. V letu 2022 bomo opravljanje te prakse omogočili 4 študentom farmacije.

Učno prakso bomo omogočili tudi 25 dijakom srednjih farmacevtskih šol ter opravljanje pripravnosti za poklic farm. tehnik (2 pripravnika).

2.11. Plan investicij in vzdrževalnih del v letu 2022

Iz obrazca 2 Načrt investicijskih vlaganj 2022 je razvidno, da planiramo vlaganja v neopredmetena osnovna sredstva v višini 15.500 €, za medicinsko opremo 29.900 € in za nemedicinsko opremo v višini 140.280 €.

V celoti bodo načrtovana vlaganja in dela pokrita iz lastnih sredstev. V ta namen bomo namenili planirano amortizacijo, planirane prihodke in ustvarjene presežke iz preteklih let.

Še naprej bomo investirali v prenovo in posodobitev poslovnih prostorov tako z vidika primernosti za uporabnike naših storitev kot tudi z vidika potrebne opremljenosti - skladno s Pravilnikom o pogojih za opravljanje lekarniške dejavnosti in posodobljeno Dobro lekarniško prakso.

Pri vlaganjih se kažejo vedno večje potrebe pri vlaganjih na področju informacijskih rešitev (e-zdravje, e-recept, on-line, varnostni protokoli), pri vlaganjih na področju zagotavljanja in vzdrževanja posebnih klimatskih pogojev pri hrambi zdravil za posebne zdravstvene namene in pri vlaganju v prostor in opremo za izdelavo magistralnih zdravil z visoko oceno tveganja.

V letu 2022 bomo nadaljevali z vlaganjem v virtualne table oziroma police, saj predstavljajo dodano vrednost pri svetovanju o pravilni in varni uporabi zdravil, v kar nekaj lekarnah bo potrebno zamenjati avtomatska drsna vrata in vrata pri vhodu za zaposlene.

Iz načrta vzdrževalnih del 2022 (obrazec 3) je razvidno, da so planirani stroški tekočega vzdrževanja v višini 154.100 € in stroški investicijskega vzdrževanja v višini 83.000 €.

Plan investicij in vzdrževalnih del je prikazan na Obrazcu 2 – Načrt investicijskih vlaganj 2022 in Obrazcu 3 – Načrt vzdrževalnih del 2022. Poleg teh obrazcev so priloženi tudi načrti investicijskih vlaganj in stroškov vzdrževanja, iz katerih je razvidno za katera investicijska vlaganja in vzdrževalna dela gre.

Načrt investicijskih vlaganj bo realiziran na podlagi prioritet. Dve večji predvideni investiciji (selitev lekarne Dravograd in prizidek v zdravstvenem domu Slovenj Grade-nova lekarna) pa sta odvisni predvsem od pridobitev evropskih sredstev in zagotavljanje drugih sredstev za izvedbo le-teh.

Vlaganja v opremo so nujna potrebna tudi zaradi zamenjave zastarele opreme oziroma njene posodobitve. Po podatkih v bilanci stanja je naša oprema odpisana 84 %.

Za izvedbo načrtovanih del in nakup opreme imamo zagotovljena finančna sredstva.

Pri posameznih planih so finančni viri posebej navedeni.

Že vsa leta ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki namenjamo za realizacijo planiranih investicij.

Upamo, da nam bo tudi v bodoče uspelo načrtovane investicije financirati izključno z lastnimi sredstvi in da za realizacijo ne bo potrebno najemati kreditov.

S sprejetjem Dolgoročne strategije razvoja Koroške lekarne za obdobje 2017-2023 smo za ključne investicije od naših ustanoviteljic že pridobili ustrezen soglasje.

Pri pripravi programa dela in finančnem načrtu za posamezno leto pa še bolj natančno definiramo in ovrednotimo naše letne cilje, ki sledijo usmeritvam naše dolgoročne strategije.

Na podlagi izkušenj preteklih let se v posameznem letu dejansko realizira okrog 75% načrtovanih investicij.

III. ZAKLJUČEK

Program dela in finančni načrt za leto 2022 smo pripravljali v času, ko so bili v veljavi še številni ukrepi za obvladovanje epidemije s koronavirusom COVID – 19.

Na osnovi izkušenj iz let 2020 in 2021 smo zastavili cilje na izhodiščih, ki smo jih lahko predvideli oziroma ocenili.

Program dela je usmerjen v preskrbo prebivalcev Koroške regije s čimširšim naborom kakovostnih in varnih zdravil z ustreznim strokovnim svetovanjem o njihovi pravilni in varni uporabi, oskrbi z medicinskimi pripomočki in ustreznimi izdelki za ohranjanje zdravja.

Ob tem bomo sledili razvoju lekarniške dejavnosti v smeri ponujanja dodatnih kognitivnih storitev svojim pacientom.

Za celovito oskrbo ne le z zdravili so potrebni tako ustrezeni kadri, prostori, oprema in finančni viri. Vse to smo v pripravljenem gradivu tudi upoštevali.

Izkušnje zadnjih dveh let so nas naučile, da lahko nekatere ključne spremembe predvidimo v Registru tveganj in se nanje ustrezzo pripravimo. Na nepredvidene spremembe pa se moramo odzvati hitro, proaktivno na način, da našim pacientom ves čas zagotavljamo celovito in nemoteno preskrbo z zdravili in izdelki za ohranjanje zdravja.

Z nami do zdravja !

Irena PUŠNIK, mag.farm., spec.

DIREKTORICA



IV. PRILOGE

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

ČLENITEV PODKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks	Razlika
			Plan 2021	Ocena realizacije 2021	Plan 2022		
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (86+862+863+864)		860	20.723.000	23.367.512	24.646.000	118,93
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV POVEČANIE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	861	470.000	511.976	195.000	41,49	38,09
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	862	0	0	0	#DIV/0!	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	863	0	0	0	#DIV/0!	0
763	C) DRUGI PRIHODKI C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	864	20.253.000	22.855.536	24.450.000	120,72	106,98
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	865	150	145	100	66,67	68,97
del 764	D) CELOTNI PRIHODKI (86+865+866+867)	866	0	64	0	#DIV/0!	-64
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	867	0	0	0	#DIV/0!	0
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	871	17.491.000	19.723.088	21.393.000	122,31	108,47
460	STROŠKI MATERIALA STROŠKI STORITEV	872	16.853.000	19.141.276	20.619.000	122,35	107,72
461	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	873	168.000	167,315	20.30.000	136,90	137,47
del 464	PLACE IN NADOMESTILA PLAČ PRISPEVKA ZA SOCIJALNO VARNOST DELODAJALCEV	874	470.000	414.497	544.000	115,74	131,24
del 464	G) AMORTIZACIJA H) REZERVARCJE	875	2.679.600	2.779.268	2.629.000	98,11	94,59
462	I) DRUGI STROŠKI DELA (876-877+878)	876	2.131.400	2.207.640	2.082.000	97,68	94,31
463	J) DRUGI STROŠKI 463,00	877	343.200	356.962	336.000	97,90	94,13
467	K) FINANČNI ODHODKI L) DRUGI ODHODKI M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (85+886)	878	205.000	214.656	211.000	102,93	98,30
468	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	879	118.000	116,201	125.000	105,33	107,57
469	N) CELOTNI ODHODKI (871+876+879+880+881+882+883+884)	880	0	0	0	#DIV/0!	0
del 469	O) PRESĘZEK PRIHODKOV (870-887)	881	49.300	44.503	46.000	93,31	103,38
del 469	P) PRESĘZEK ODHODKOV (887-870)	882	0	0	0	#DIV/0!	0
del 80	Daveti od dohodka pravnih oseb Presežek prihodkov obratunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-889)	883	25.300	16.614	29.500	116,60	177,56
del 80	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obratunskega obdobia Povprečno število zapostenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	884	0	157	0	#DIV/0!	-157
	Stevilo mesecev poslovanja	885	0	0	0	#DIV/0!	0
		886	0	157	0	#DIV/0!	-157
		887	20.363.200	22.575.821	24.222.500	118,95	106,80
		888	359.950	687.500	422.600	117,41	61,43
		889	0	0	0	#DIV/0!	0
		890	47.000	67,564	55.000	117,02	81,40
		891	312.950	620.336	387.600	117,46	59,26
		892	0	0	0	#DIV/0!	0
		893	0	0	0	#DIV/0!	0
		894	63	62	63	100,00	101,61
		895	12	12	12	100,00	100,00

(v evrih, brez centrov)

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
PO VRSTAH DEJAVNOSTI

ČLENITEV PODSKUPINE KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Plan 2021			Plan 2022		
			ocene realizacije 2021			znesek		
			JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+682+683+684)		680	16.782.000	1.941.000	19.274.035	4.093.477	20.354.000	4.291.000
760 PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE		681	367.000	103.000	382.997	128.979	145.000	50.000
761 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA		682	0	0	0	0	0	0
762 BI FINANČNI PRIHODKI		683	0	0	0	0	0	0
763 C DRUGI PRIHODKI Č PREVEDENOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI		684	16.415.000	3.638.000	18.891.038	3.964.488	20.208.000	4.241.000
del 764 PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV del 764 DRUGI PREVEDENOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI		685	120	30	35	10	20	80
D) ELEKTNI PRIHODKI (660+683+685+687)		686	0	0	0	52	72	0
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)		687	14.618.400	2.872.800	16.040.877	2.882.211	18.221.000	3.172.000
del 466 NARAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA		672	14.101.000	2.752.000	16.360.986	2.780.250	17.583.000	3.035.000
460 STROŠSKI MATERIALA		673	137.400	30.500	138.005	29.310	190.000	40.000
461 STROŠSKI STORITEV		674	380.000	90.000	341.886	72.511	448.000	96.000
F) STROŠKI DELA (675+677+678)		675	1.985.900	693.700	2.044.861	734.597	1.933.900	592.000
del 464 FLAČE IN NADOMESTILA PLAČ F PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV		676	1.568.000	563.500	1.607.958	599.972	1.515.000	561.000
del 464 DRUGI STROŠKI DELA		677	252.400	90.700	259.240	97.022	244.000	52.000
del 464 G) AMORTIZACIJA		678	165.500	39.500	177.053	37.303	174.000	31.000
462 (M) PREVEDENOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)		679	78.400	39.600	81.545	34.855	87.000	38.000
463 I) REZERVACIJE 485,00 J) DRUGI STROŠKI 467 K) FINANČNI ODHODKI 468 L) DRUGI ODHODKI M) PREVEDENOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI		680	0	0	0	0	0	0
del 469 ODTALI PREVEDENOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)		681	34.200	15.100	36.707	7.795	37.900	8.100
692 K) FINANČNI ODHODKI O) PRESEŽEK PRIMODROV (670+687)		682	0	0	0	0	0	0
693 K) FINANČNI ODHODKI O) PRESEŽEK PRIMODROV (687+670)		683	0	25.300	0	16.614	0	26.500
del 80 P) PRESSEŽEK ODHODKOV Dnek od dohodka pravnih oseb (688-690)		684	0	0	0	157	0	0
del 80 Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689-690) oz. (690-688)		685	0	0	0	3.676.031	20.278.900	3.943.800
del 80 Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka obdobia		686	8.600	35.400	26.553	41.011	9.700	45.300
del 80 Presežek odhodkov obračunskega obdobia z upoštevanjem davka od dohodka obdobia		687	16.716.900	3.646.300	19.003.790	3.765.537	65.420	302.180
del 80 Presežek odhodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobia		688	65.220	294.730	270.332	417.598	75.120	347.480
		689	0	0	0	0	0	0
		690	0	0	0	0	0	0
		691	56.620	258.330	243.779			
		692	0	0	0	0	0	0
		693	0	0	0	0	0	0

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

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2021	Finančni načrt 2022	Indeks FN 2022 / Real. 2021
			(1)	(2)	(3)
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401		22.873.565	24.166.330	105,65
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402		19.072.631	20.046.330	105,11
A. Prihodki iz sredstev javnih finanč. (404+407+410+413+418+419)	403		11.444.498	11.891.200	103,90
#DIV/0!					
7400 a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404		456.569	1.200	0,26
del 7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405		456.569	1.200	0,26
del 7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
7401 b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407		0	0	#DIV/0!
del 7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408		0	0	#DIV/0!
del 7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
7402 c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410		10.987.929	11.890.000	108,21
del 7402 Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411		10.987.929	11.890.000	108,21
del 7402 Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
7403, 7404 d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
del 7403 Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414		0	0	#DIV/0!
del 7403 Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415		0	0	#DIV/0!
del 7404 Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416		0	0	#DIV/0!
del 7404 Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
del 740 e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418		0		#DIV/0!
#DIV/0!					
741 f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419		0		#DIV/0!
#DIV/0!					
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+ 430)	420		7.628.133	8.155.130	106,91
#DIV/0!					
del 7102 Prejete obresti	422		128	130	101,56
#DIV/0!					
del 7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
7103 Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od nemotornega	487		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
del 7141 Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424		7.628.005	8.155.000	106,91
#DIV/0!					
72 Kapitalski prihodki	425		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
730 Prejete donacije iz domaćih virov	426		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
731 Prejete donacije iz tujine	427		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
732 Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
782 Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
783 Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
784 Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugi programov EU	490		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431		3.800.934	4.120.000	108,39
#DIV/0!					
del 7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432		3.800.934	4.120.000	108,39
#DIV/0!					
del 7102 Prejete obresti	433		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437		22.564.853	24.206.160	107,27
#DIV/0!					
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438		18.601.789	20.011.660	107,58
#DIV/0!					
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439		1.799.638	1.712.000	95,13
#DIV/0!					
del 4000 Plače in dodatki	440		1.566.475	1.472.000	93,97
#DIV/0!					
del 4001 Regres za letni dopust	441		55.333	57.000	103,01
#DIV/0!					
del 4002 Povračila in nadomestila	442		81.775	83.000	101,50
#DIV/0!					
del 4003 Sredstva za delovno uspešnost	443		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
del 4004 Sredstva za nadzorno delo	444		79.048	85.000	107,53
#DIV/0!					
del 4005 Plače za delo nerezidentov po pogodbji	445		0	0	#DIV/0!
#DIV/0!					
del 4009 Drugi izdatki zaposlenim	446		17.007	15.000	88,20
#DIV/0!					
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447		286.147	271.260	94,80
#DIV/0!					

del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	142.983	133.600	93,44
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	117.211	111.000	94,70
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	3.862	3.600	93,22
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.653	1.560	94,37
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	20.438	21.500	105,20
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	16.446.160	17.790.300	108,17

del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	161.699	175.000	108,23
del 4021	Posebni material in storitve	455	15.987.426	17.217.900	107,70
del 4022	Energetika, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	79.726	162.000	203,20
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	28.592	31.000	108,42
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	3.678	5.500	149,54
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	35.912	38.000	105,81
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	3.716	3.900	104,95
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0	#DIV/0!
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0	#DIV/0!
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	145.411	157.000	107,97
403	D. Plaćila domaćih obresti	464	0	0	#DIV/0!
404	E. Plaćila tujih obresti	465	0	0	#DIV/0!
410	F. Subvencije	466	0	0	#DIV/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0	#DIV/0!
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0	#DIV/0!
413	I. Drugi tekoći domaći transferi	469	0	0	#DIV/0!
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	69.844	238.100	340,90
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0		#DIV/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0		#DIV/0!
4202	Nakup opreme	473	43.449	57.000	131,19
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0	#DIV/0!
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacija	475	0	0	#DIV/0!
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnova	476	21.395	157.700	737,09
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0	#DIV/0!
4207	Nakup nematerijalnega premoženja	478	0	0	#DIV/0!
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	5.000	23.400	468,00
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0	#DIV/0!
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	3.963.064	4.194.500	105,84
del 400	A. Plaći in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	587.961	554.000	94,22
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	96.917	90.500	93,38
del 402	C. Izdatki za blago in storitev iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	3.278.186	3.550.000	108,29
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.) (401+437 all 437-401)	485 oz. 486	308.712	-39.830	

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2021	Finančni načrt 2022	Indeks FN 2022 / Real. 2021
			(1)	(2)	(3)
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)		0	0	#DIV/0!
750	Prejeta vračila danih posojil	500	0	0	#DIV/0!
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0	#DIV/0!
752	Kupnine iz naslova privatizacije		0	0	#DIV/0!
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)		0	0	#DIV/0!
440	Dana posojila	512	0	0	#DIV/0!
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	523	0	0	#DIV/0!
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije		0	0	#DIV/0!
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti		0	0	#DIV/0!
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)		0	0	

C. RAČUN FINANCIRANJA

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2021	Finančni načrt 2022	Indeks FN 2022 / Real. 2021
			(1)	(2)	(3)
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	550	0	0	#DIV/0!
500	Domače zadolževanje	551	0	0	#DIV/0!
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0	#DIV/0!
55	VIII. ODPLAĆILA DOLGA (550+551)	560	0	0	#DIV/0!
550	Odplaćila domaćega dolga	561	0	0	#DIV/0!
551	Odplaćila dolga v tujino	569	0	0	#DIV/0!
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	570	0	0	
X.	POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	572 oz. 573	308.712	-39.830	
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.=III.)		-308.712	39.830	

BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK		
			2021	FN 2022	5
1	2	3	4		
SREDSTVA					
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	1.872.213	1.963.900	
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	54.123	69.500	
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	41.897	45.900	
02	NEPREMIČNINE	004	3.179.884	3.179.900	
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.531.031	1.557.000	
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.683.413	1.819.100	
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREMI IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNHIH SREDSTEV	007	1.493.566	1.523.000	
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0	
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0	
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	21.287	21.300	
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0	
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	4.276.015	4.305.000	
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	20.872	20.900	
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	561.216	531.000	
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	445.287	512.000	
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	0	
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	1.962.636	2.078.900	
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	1.250.000	1.125.000	
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0	
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	32.358	33.500	
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0	
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	3.646	3.700	
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	1.534.776	1.625.000	
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0		
31	ZALOGE MATERIALA	025	0		
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0		
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0		
34	PROIZVODI	028	0		
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0		
36	ZALOGE BLAGA	030	1.534.776	1.625.000	
37	DRUGE ZALOGE	031	0		
	I. AKTIVNA SKUPAJ (001+012+023)	032	7.683.004	7.893.900	
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0		
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV					
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	1.003.851	1.046.950	
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠCINE	035	0		
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	279.328	289.000	
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	596.714	625.000	
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	125.912	131.000	
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	1.897	1.950	
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0	
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0	
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0	
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0	
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	6.679.153	6.846.950	
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0		
91	REZERVNI SKLAD	046	0		
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0		
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0		
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0		
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNHIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NIJHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0		
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNHIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NIJHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0		
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0		
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0		
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0		
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	26.091	26.250	
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	4.523.632	4.602.700	
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0	
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	2.129.430	2.218.000	
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0		
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	7.683.004	7.893.900	
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0		

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2021	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2022						Indeks	
		SKUPAJ	Polni d/c	Skrnj. d/c	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²		
		0	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7=4/0
I.	ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
A	E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1	Zdravniki (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1.1.	Višji zdravnik specialist	0				0			#DIV/0!
1.2.	Specialist	0				0			#DIV/0!
1.3.	Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0				0			#DIV/0!
1.4.	Zdravnik brez specializacije z licenco	0				0			#DIV/0!
1.5.	Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	0				0			#DIV/0!
1.6.	Specializant	0				0			#DIV/0!
1.7.	Pripravnik / sekundarij	0				0			#DIV/0!
2	Zobozdravniki skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
2.1.	Višji zobozdravnik specialist	0				0			#DIV/0!
2.2.	Specialist	0				0			#DIV/0!
2.3.	Zobozdravnik	0				0			#DIV/0!
2.4.	Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	0				0			#DIV/0!
2.5.	Zobozdravnik brez specializacije z licenco	0				0			#DIV/0!
2.6.	Specializant	0				0			#DIV/0!
2.7.	Pripravnik	0				0			#DIV/0!
3	Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
B	E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1	Medicinska sestra - VII./2 TR	0				0			#DIV/0!
2	Profesor zdravstvene vzgoje	0				0			#DIV/0!
3	Diplomirana medicinska sestra	0				0			#DIV/0!
4	Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	0				0			#DIV/0!
5	Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	0				0			#DIV/0!
6	Srednja medicinska sestra / babica	0				0			#DIV/0!
7	Bolničar	0				0			#DIV/0!
8	Pripravnik zdravstvene nege	0				0			#DIV/0!
II.	E2 - Farmacevtski delavci skupaj	51	51	0	0	51	2	3	100,00
1	Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji	4	4			4			100,00
2	Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji	31	30			30		2	96,77
3	Inženir farmacie	0				0			#DIV/0!
4	Farmacevtski tehnik / Farmacevtski tehnik s specialnimi znanji	15	15			15		1	100,00
5	Pripravniki	1	2			2		2	200,00
6	Ostali / Farmacevt začetnik	0				0			#DIV/0!
III.	E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1	Konzultanti (različna področja)	0				0			#DIV/0!
2	Analitik (različna področja)	0				0			#DIV/0!
3	Medicinski biokemik specialist	0				0			#DIV/0!
4	Klinični psiholog specialist	0				0			#DIV/0!
5	Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0				0			#DIV/0!
6	Socialni delavec	0				0			#DIV/0!
7	Sanitarni inženir	0				0			#DIV/0!
8	Radiološki inženir	0				0			#DIV/0!
9	Psiholog	0				0			#DIV/0!
10	Pedagog / Specialni pedagog	0				0			#DIV/0!
11	Logoped	0				0			#DIV/0!
12	Fizioterapeut	0				0			#DIV/0!
13	Deforni terapeut	0				0			#DIV/0!
14	Analitik v laboratorijski medicini	0				0			#DIV/0!
15	Inženir laboratorijske biomedicine	0				0			#DIV/0!
16	Sanitarni tehnik	0				0			#DIV/0!
17	Zobotehnik	0				0			#DIV/0!
18	Laboratorijski tehnik	0				0			#DIV/0!
19	Voznik reševalcev	0				0			#DIV/0!
20	Pripravnik	0				0			#DIV/0!
21	Ostali	0				0			#DIV/0!
IV.	Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴								100,00
V.	J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj ⁵	12	12	0	0	12	0	0	#DIV/0!
1	Administracija (J2)	1	1			1			100,00
2	Področje informatike	1	1			1			100,00
3	Ekonomsko področje	3	3			3			100,00
4	Kadrovsко-pravno in splošno področje	1	1			1			#DIV/0!
5	Področje nabave	0				0			#DIV/0!
6	Področje tehničnega vzdrževanja	0				0			#DIV/0!
7	Področje prehrane	0				0			100,00
8	Oskrbovalne službe	7	7			7			#DIV/0!
9	Ostalo	0				0			#DIV/0!
VI.	Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	63	63	0	0	63	2	3	100,00
VII.	Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	0	3			3			#DIV/0!
VIII.	Zaposleni preko javnih del	0				0			#DIV/0!
IX.	SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODOBO O ZAPOSЛИTVI (VI. + VII. + VIII.)	63	66	0	0	66	2	3	104,76

Opombe:

Izpolnil: Irena Pušnik

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 02 87 50 700

Naziv LEKARNE: KOROŠKA LEKARNA

Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2022 (glede na sprejet FN oz. RFN 2021)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2022	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2023	Rast plan 1. 1. 2023 / Dovoljeno 1. 1. 2022	Rast plan 1. 1. 2023 / Realizacija 1. 1. 2022
1. Državni proračun				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Proračun občin				#DIV/0!	#DIV/0!
3. ZZSS in ZPIZ				0,00	0,00
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)	31,00	31,00	31,00	0,00	0,00
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Sredstva prejetih donacij				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
9. sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno preciščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej;	1,00	1,00	2,00	100,00	100,00
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
11. sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti				#DIV/0!	#DIV/0!
12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	63,00	63,00	63,00	0,00	0,00
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	31,00	31,00	31,00	0,00	0,00
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	32,00	32,00	32,00	0,00	0,00

Opombe:

Izpolnil: Irena Pušnik
Tel. št.: 02 87 50 700

Podpis odgovorne osebe:

VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Indeks FN 2022 / FN 2021	Indeks FN 2022 / Ocena real. 2021
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	700	15.500	#DIV/0!	2.214,29
1. Programska oprema (licence, rač. programi)	0	700	15.500	#DIV/0!	2.214,29
2. Ostalo	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	0	0	75.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Zemljišča	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Zgradbe	0	0	75.000	#DIV/0!	#DIV/0!
III. OPREMA (A+B)	145.450	66.656	170.180	117,00	255,31
A Medicinska oprema	32.200	16.760	29.900	92,86	178,40
1. Laboratorijska oprema	25.700	0	24.100	93,77	#DIV/0!
2. Drugo (vrednost nad 40.000 EUR)	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Drugo (vrednost pod 40.000 EUR)	6.500	16.760	5.800	89,23	34,61
B Nemedicinska oprema	113.250	49.896	140.280	123,87	281,14
1. Informacijska tehnologija	81.950	38.287	90.450	110,37	236,24
2. Drugo	31.300	11.609	49.830	159,20	429,24
IV. SKUPAJ (I.+II.+III.)	145.450	67.356	260.680	179,22	387,02

Opomba: Prikazana so vsa sredstva razreda 0 - Dolgoročna sredstva in sredstva in upravljanju, vključno s sredstvi v pridobivanju.

VIRI FINANCIRANJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Indeks FN 2022 / FN 2021	Indeks FN 2022 / Ocena real. 2021
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	700	15.500	#DIV/0!	2.214,29
1. Amortizacija	0	700	15.500	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasnig	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	0	0	75.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Amortizacija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Lastni viri (del presežka)	0	0	75.000	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasnig	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
III. NABAVA OPREME (A+B)	145.450	66.656	170.180	117,00	255,31
A Medicinska oprema	32.200	16.760	29.900	92,86	178,40
1. Amortizacija	32.200	16.760	29.900	92,86	178,40
2. Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasnig	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
B Nemedicinska oprema	113.250	49.896	140.280	123,87	281,14
1. Amortizacija	85.800	49.896	79.600	92,77	159,53
2. Lastni viri (del presežka)	27.450	0	60.680	221,06	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasnig	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
IV. SKUPAJ (I.+II.+III.)	145.450	67.356	260.680	179,22	387,02
1. Amortizacija	118.000	67.356	125.000	105,93	185,58
2. Lastni viri (del presežka)	27.450	0	135.680	494,28	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasnig	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Indeks FN 2022 / FN 2021	Indeks FN 2022 / Ocena real. 2021
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ²	118.000	116.201	125.000	105,93	108,00
II. Obračunana amortizacija	186.900	175.687	179.000	95,77	101,89
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	68.900	59.486	54.000	78,37	90,78
IV. Porabljena amortizacija	0	67.356	0	#DIV/0!	0,00

Opombe:

Izpolnil: Katarina Konečnik, vodja uprave	Podpis odgovorne osebe: Irena Pušnik, direktorica
---	---

Tel. št.: 02 8750 704

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2022 ¹	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
	1 = 2 + 3	2	3
Načrtovana so naslednja vlaganja:			
SKUPAJ:	237.100	154.100	83.000
1 Vzdrževanje poslovnih objektov	146.100	63.100	83.000
2 Vzdrževanje rač. prog., rač. opreme in druge opreme	91.000	91.000	
3	0		
4	0		
5	0		
6	0		
7	0		
8	0		
9	0		
10	0		
11	0		
12	0		
13	0		
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		
Ocena realizacije vrednosti vzdrževalnih del v letu 2021	62.041	31.159	30.882
Indeks FN 2022 / Ocena real. 2021	382,17	494,56	268,76

Opombe:

[Large empty rectangular box for notes]

Izpolnil: Katarina Konečnik, vodja uprave

Podpis odgovorne osebe: Irena Pušnik, direktorica

Tel. št.: 02 8750 704

FINANČNI NAČRT KOROŠKE LEKARNE ZA LETO 2022

v evrih s centi

	<i>finančni načrt za leto 2022</i>	<i>delež v prih.oz.odh.</i>	<i>realizacija za leto 2021</i>	<i>delež v prih.oz.odh.</i>	<i>indeks FN/real.</i>
I. CELOTNI PRIHODKI (1:4)	24.645.100,00	100,00	23.367.720,85	100,00	105,47
1. Prihodki od poslovanja (a do d)	24.645.000,00	100,00	23.367.512,55	100,00	105,47
a) Prihodki iz obveznega zdrav.zavarovanja	12.150.000,00	49,30	11.043.447,68	47,26	110,02
b) Prihodki iz prostovoljnega zdrav.zavarovanja	6.176.500,00	25,06	5.865.302,02	25,10	105,31
c) Prihodki od dežure	68.500,00	0,28	68.048,28	0,29	100,66
d) Prihodki od poslovanja - ostalo	6.250.000,00	25,36	6.390.714,57	27,35	97,80
2. Finančni prihodki	100,00	0,00	144,46	0,00	69,22
3. Drugi prihodki	0,00	0,00	63,84	0,00	0,00
4. Prevrednotevalni poslovni prihodki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. CELOTNI ODHODKI (5:11)	24.222.500,00	98,29	22.679.820,50	97,06	106,80
5. Stroški blaga,materiala in storitev (a do c)	21.393.000,00	86,80	19.723.087,52	84,40	108,47
a) Nabavna vrednost prodanega blaga	20.619.000,00	83,66	19.141.275,64	81,91	107,72
b) Stroški materiala	230.000,00	0,93	167.315,11	0,72	137,47
c) Stroški storitev	544.000,00	2,21	414.496,77	1,77	131,24
6. Stroški dela (a do c)	2.629.000,00	10,67	2.779.257,86	11,89	94,59
a) Plače zaposlenih	2.082.000,00	8,45	2.207.639,73	9,45	94,31
b) Prisp.delodaj.za social.varnost	336.000,00	1,36	356.962,25	1,53	94,13
c) Drugi stroški dela	211.000,00	0,86	214.655,88	0,92	98,30
7. Amortizacija	125.000,00	0,51	116.201,14	0,50	107,57
8. Drugi stroški	46.000,00	0,19	44.502,85	0,19	103,36
9. Finančni odhodki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Drugi odhodki	29.500,00	0,12	16.614,42	0,08	177,56
11. Prevrednotovalni poslovni odhodki	0,00	0,00	156,71	0,00	0,00
III. PRESEŽEK PRIHODKOV	422.600,00	1,71	687.900,35	2,94	61,43
12. Davek od dohodka	55.000,00	0,22	67.563,85	0,29	81,40
III. PRESEŽEK PRIHODKOV brez davka	367.600,00	1,49	620.336,50	2,65	59,26

NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ 2022 – I. del (vključuje tudi načrtovane stroške investicijskega vzdrževanja)

PLAN INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA V LETU 2022

LOKACIJA:	PREDVIDENA DELA	EUR
O.E. LEKARNA MEŽICA	Ureditev prostora za sprejem zdravil - prezračevanje	4.000
O.E. LEKARNA MISLINJA	Avtomatska drsna vrata, vhod v lekarno	7.500
	Kovinska vrata, vhod za zaposlene	1.800
O.E. LEKARNA DRAVOGRAD	Sofinanciranje pri obnovi objekta PŠC Traberg	7.500
	Priprava idejnega projekta za nove lekarniške prostore in opremo	12.500
O.E. LEKARNA ČRNA	Kovinska vrata, vhod za zaposlene	1.650
	Preureditev magistralne recepture	2.500
O.E. LEKARNA RAVNE NA KOROŠKEM	Preureditev dežurnega izdajnega mesta	6.800
	Izdelava projektne dokumentacije za prenovo lekarne Ravne na Koroškem - posnetek obstoječega stanja obeh etaž - konstrukcijska analiza s statično presojo možnosti rušitve posameznih konstrukcijskih elementov IDZ prenove lekarne	10.900

O.E. GALENSKI LABORATORIJ	Ureditev centralnega skladišča	5.100
	Ureditev poslovnih prostorov za izdelavo magistralnih zdravil in galenskih izdelkov	9.000
	Ureditev poslovnega prostora za izdelavo magistralnih zdravil z visoko oceno tveganja	35.000
	Ureditev pisarn za strokovne službe	24.500
	Zamenjava strešne kritine	75.000
O.E.	Zamenjava razsvetljave v skladu z zahtevami varstva pri delu	11.500
SKUPAJ		215.250

Vrednosti za posamezna predvidena dela v okviru plana investicij so ocenjene, pri planiranih vrednostih ni vključen DDV.

FINANČNI VIRI:

- planirana sredstva amortizacije
- presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let

NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ 2022 – II. del (vključuje tudi načrtovane stroške investicijskega vzdrževanja, stroške strokovne literature in stroške v zvezi s kognitivnimi storitvami)

I. NEOPREDMETENA SREDSTVA		
1. Programska oprema		
LOKACIJA:	PREDVIDENE NABAVE	EUR
O.E.	Programska oprema (licence, kibernetska varnost podatkov, ...)	15.500
II. OPREMA (A+B)		
A) MEDICINSKA OPREMA		
1. Laboratorijska oprema		
O.E. GALENSKI LABORATORIJ	Komora z laminarnim pretokom zraka	8.500
O.E.	Unguator 3X	6.500
	Precizna tehtnica max. 2000 g 2X	4.600
	Dozator tekočin 3x	4.500
2. Drugo		
O.E.	Centralni sistem za spremljanje in evidentiranje temperature in vlage v prostorih in hladilnikih lekarne.	5.800
B) NEMEDICINSKA OPREMA		
1. Informacijska tehnologija		
O.E.	Zamenjava oz. dopolnitev računalnikov	18.500
	Zamenjava oz. dopolnitev druge računalniške opreme	19.500
	Skenerji za preverjanje avtentičnosti zdravil 3x	1.150

O.E.	Virtualne lekarniške police 3x	25.500
	Virtualne lekarniške table 3x	18.500
	Tiskalniki za signature 4X	1.200
	Brezstični čitalniki kartic 5x	1.700
	Mobilni telefoni 11x	4.400

2. Drugo

O.E. PREVALJE	Omare v materialki z drsnimi vrti	8.500
O.E. GALENSKI LABORATORIJ	Pisarniška oprema za strokovne službe	11.500
O.E. RAVNE	Omare v materialki z drsnimi vrti	9.500
	TV sprejemnik	300
O.E. VUZENICA	Pomivalni stroj	400
O.E. DRAVOGRAD	Pralni stroj	260
O.E. ČRNA	Tehtnica za osebno tehtanje - medicinska	770
O.E.	Zamenjava stolov	9.200
	Klimatske naprave	8.500
	Zabojniki za smeti	900

3. Strokovna literatura in dostop do strokovnih informacij:

LOKACIJA:	PREDVIDENE NABAVE	EUR
O.E.	Baze podatkov s področja zdravil, prehranskih dopolnil	5.200
	Baza podatkov o OKZ	1.200
	Baza podatkov o doktrinah zdravljenja	1.400

O.E.	Strokovna literatura	1.200
	Martindale e-dostop	600

4. Kognitivne storitve:

LOKACIJA:		EUR
O.E.	Pregled uporabe zdravil - PUZ	3.100
	Osebna kartica zdravil - OKZ	4.000
	Projekti »Z nami do zdravja«	4.500

SKUPAJ	206.880
---------------	----------------

Vrednosti za posamezne nabave so ocenjene, pri planiranih vrednosti ni vključen DDV.

FINANČNI VIRI :

- planirana sredstva amortizacije
- presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let

**NAČRTOVANI STROŠKI TEKOČEGA IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA
LETO 2022**

PREDVIDENA DELA	EUR
• beljenje po o.e.	19.500
• tekoče vzdrževanje alarmnih sistemov po o.e.	2.700
• tekoče vzdrževanje službenega avtomobila	1.500
• tekoče vzdrževanje in kalibracije tehnic po o.e.	7.500
• kalibracija drugih meritnih naprav po o.e.	2.100
• tekoče vzdrževanje ungvatorjev po o.e.	1.200
• tekoče vzdrževanje klimatskih naprav po o.e.	3.600
• tekoče vzdrževanje pisarniške opreme (fotokopirni stroj, faksi, tiskalniki, skenerji, ...) po o.e.	1.300
• delne zamenjave in popravila elektro in strojnih instalacij po o.e.	14.500
• popravilo opreme po o.e.	9.500
• vzdrževanje in podpora programske opreme IS Edico	16.000
• licenčnina in vzdrževanje informacijskega sistema Recipe	48.000
• vzdrževanje računalniške opreme	15.000
• obnova in zaščita tal po o.e.	23.500
• ureditev oz. urejanje okolic po o.e.	5.700
• validiranje osebnih tehnic in aparatov za merjenje krvnega tlaka	2.700
• validacija in mikrobiologija aseptičnih komor po o.e.	1.500
• vzdrževanje avtomatskih drsnih vrat	2.100
• namestitev zaščitnih folij na okna po o.e.	3.500
• zamenjava svetlobnega napisa	2.700
SKUPAJ	184.100

Vrednosti za posamezna dela v okviru tekočega in investicijskega vzdrževanja so ocenjena, pri planiranih vrednostih ni vključen DDV.

FINANČNI VIRI :

- razpoložljiva sredstva pridobljena s tekočim poslovanjem in presežki prihodkov nad odhodki iz preteklih let

PLAN TOČK ZA LETO 2022

Zdravila na recept

LEKARNE	Plan točk	Struktura	Realizacija točk	Struktura	Indeks
	za leto 2022	plana	v letu 2021	1.2021	PL/Real.
RAVNE	90.479,42	85,71	88.705,31	83,14	102,00
PREVALJE	32.504,21	84,85	31.866,87	82,86	102,00
MEŽICA	25.598,44	83,69	25.096,51	81,04	102,00
ČRNA	25.580,42	89,33	25.078,84	87,47	102,00
RADLJE	75.226,94	80,81	73.751,90	77,83	102,00
VUZENICA	40.507,29	87,50	39.713,03	85,24	102,00
DRAVOGRAD	60.894,98	84,60	59.700,96	82,00	102,00
SLOVENJ GRADEC	78.003,96	80,58	76.474,47	77,42	102,00
MISLINJA	29.147,95	86,60	28.576,42	84,25	102,00
PODVELKA	8.950,29	87,71	8.774,79	86,14	102,00
KTC	64.727,95	79,40	63.458,77	76,81	102,00
SKUPAJ	531.621,83	83,50	521.197,87	80,87	102,00

Zdravila brez recepta

LEKARNE	Plan točk	Struktura	Realizacija točk	Struktura	Indeks
	za leto 2022	plana	v letu 2021	1.2021	PL/Real.
RAVNE	11.572,15	10,96	14.476,45	13,57	79,94
PREVALJE	5.609,43	14,64	6.394,58	16,63	87,72
MEŽICA	4.435,95	14,50	5.319,98	17,18	83,38
ČRNA	2.976,06	10,39	3.512,60	12,25	84,73
RADLJE	14.997,49	16,11	17.837,77	18,82	84,08
VUZENICA	5.572,54	12,04	6.661,87	14,30	83,65
DRAVOGRAD	9.517,54	13,22	11.535,76	15,85	82,50
SLOVENJ GRADEC	17.167,22	17,73	20.675,67	20,93	83,03
MISLINJA	3.967,08	11,79	4.797,15	14,14	82,70
PODVELKA	1.253,92	12,29	1.411,92	13,86	88,81
KTC	13.143,51	16,12	15.508,62	18,77	84,75
SKUPAJ	90.212,89	14,17	108.132,37	16,78	83,43

Izdaja na naročilnice

LEKARNE	Plan točk	Struktura	Realizacija točk	Struktura	Indeks
	za leto 2022	plana	v letu 2021	1.2021	PL/Real.
RAVNE	1.655,10	1,57	1.655,10	1,55	100,00
PREVALJE	43,82	0,11	43,82	0,11	100,00
MEŽICA	70,13	0,23	70,13	0,23	100,00
ČRNA	80,30	0,28	80,30	0,28	100,00
RADLJE	1.537,00	1,65	1.837,06	1,94	83,67
VUZENICA	50,98	0,11	50,98	0,11	100,00
DRAVOGRAD	731,50	1,02	731,50	1,00	100,00
SLOVENJ GRADEC	565,77	0,58	565,77	0,57	100,00
MISLINJA	179,22	0,53	179,22	0,53	100,00
PODVELKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KTC	3.179,86	3,90	3.179,86	3,85	100,00
SKUPAJ	8.093,68	1,27	8.393,74	1,30	96,43

Galenski izdelki

LEKARNE	Plan točk	Struktura	Realizacija točk	Struktura	Indeks
	za leto 2022	plana	v letu 2021	1.2021	PL/Real.
RAVNE	1.860,51	1,76	1.860,51	1,74	100,00
PREVALJE	152,55	0,40	152,55	0,40	100,00
MEŽICA	482,70	1,58	482,70	1,56	100,00
ČRNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RADLJE	1.332,49	1,43	1.332,49	1,41	100,00
VUZENICA	163,72	0,35	163,72	0,35	100,00
DRAVOGRAD	834,30	1,16	834,30	1,15	100,00
SLOVENJ GRADEC	1.066,85	1,10	1.066,85	1,08	100,00
MISLINJA	363,80	1,08	363,80	1,07	100,00
PODVELKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KTC	468,14	0,57	468,14	0,57	100,00
SKUPAJ	6.725,06	1,06	6.725,06	1,04	100,00

SKUPAJ TOČKE

LEKARNE	Plan točk	Struktura	Realizacija točk	Struktura	Indeks
	za leto 2022	plana	v letu 2021	1.2021	PL/Real.
RAVNE	105.567,18	100,00	106.697,37	100,00	98,94
PREVALJE	38.310,01	100,00	38.457,82	100,00	99,62
MEŽICA	30.587,22	100,00	30.969,32	100,00	98,77
ČRNA	28.636,78	100,00	28.671,74	100,00	99,88
RADLJE	93.093,92	100,00	94.759,22	100,00	98,24
VUZENICA	46.294,53	100,00	46.589,60	100,00	99,37
DRAVOGRAD	71.978,32	100,00	72.802,52	100,00	98,87
SLOVENJ GRADEC	96.803,80	100,00	98.782,76	100,00	98,00
MISLINJA	33.658,05	100,00	33.916,59	100,00	99,24
PODVELKA	10.204,21	100,00	10.186,71	100,00	100,17
KTC	81.519,46	100,00	82.615,39	100,00	98,67
SKUPAJ	636.653,46	100,00	644.449,04	100,00	98,79

LETNI NAČRT NOTRANJE REVIZIJE ZA LETO 2022

javnega zavoda Koroška lekarna

Pravna podlaga notranje revizije

V skladu z zahtevo 100. člena Zakona o javnih financah in Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ je vodstvo zavoda zavezano k vzpostavitev notranje revizije poslovanja. Z njo se v skladu s predpisi zagotavlja neodvisno preverjanje sistemov finančnega poslovodenja in kontrol ter svetovanje za izboljševanje poslovanja.

Načrtovano področje notranje revizije v letu 2022

V letu 2022 je na podlagi revizijske ocene tveganj načrtovan predmet notranje revizije področje varstva osebnih podatkov Koroške lekarne. Področje varstva osebnih podatkov je glede na visoko reguliranost tega področja in glede na dejavnost zavoda pomembno področje poslovanja.

Namen notranje revizije je presoja ustreznosti ureditve področja varstva osebnih podatkov, s katerimi se srečuje Koroška lekarna. Cilj notranje revizije je mnenje, ali ima Koroška lekarna na področju varstva osebnih podatkov vzpostavljenе ustrezne notranje kontrole, ki zagotavljajo izvajanje tega področja v skladu s predpisi, uredbo EU in dobro poslovno prakso.

Viri notranje revizije

Notranjo revizijo bo izvedel revizor z nazivom državni notranji revizor. Potrebne kadrovske vire za realizacijo letnega načrta notranje revizije zagotavlja zunanjí izvajalec notranje revizije. Finančne vire za notranjo revizijo zagotavlja zavod v okviru sprejetega finančnega načrta za leto 2022.

Rok izvedbe notranje revizije

Rok za izvedbo notranje revizije je do 31.12.2022.

Ljubljana, 10.2.2022

Pripravila:

Mag. Renata Vuga

Državna notranja revizorka

Modra revizijska hiša, d.o.o.

Odgovorna oseba za sprejem:

Irena Pušnik, mag. farm., spec.

Direktorica

