



# Finančni načrt 2024



---

OBALNE LEKARNE KOPER  
FARMACIE COSTIERE CAPODISTRIA

## KAZALO

|       |                                                                                                        |    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.    | OSNOVNI PODATKI.....                                                                                   | 4  |
| 1.1   | Organiziranost.....                                                                                    | 5  |
| 1.2   | Organi zavoda.....                                                                                     | 6  |
| 1.2.1 | Svet zavoda.....                                                                                       | 6  |
| 1.2.2 | Direktor .....                                                                                         | 6  |
| 1.2.3 | Strokovni svet.....                                                                                    | 6  |
| 1.3   | Poslanstvo, vizija, vrednote.....                                                                      | 6  |
| 1.3.1 | Poslanstvo .....                                                                                       | 6  |
| 1.3.2 | Vizija.....                                                                                            | 7  |
| 1.3.3 | Vrednote.....                                                                                          | 7  |
| 1.3.4 | Integriran sistem vodenja.....                                                                         | 7  |
| 2.    | DOLGOROČNI RAZVOJNI CILJI .....                                                                        | 8  |
| 2.1   | Dostopne in kakovostne lekarniške storitve (mreža).....                                                | 8  |
| 2.1.1 | Dostopne lekarniške storitve.....                                                                      | 8  |
| 2.1.2 | Zagotavljanje kakovostnih, učinkovitih, varnih lekarniških storitev in skrb za njihovo nadgradnjo..... | 9  |
| 2.2   | Kadri.....                                                                                             | 9  |
| 2.3   | Sodobni prostori za opravljanje dejavnosti, oprema in informacijska tehnologija .....                  | 10 |
| 2.4   | Stabilno finančno poslovanje.....                                                                      | 10 |
| 3.    | ZAKONSKE PODLAGE .....                                                                                 | 11 |
| 4.    | OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA.....                                                    | 13 |
| 4.1   | Makroekonomska izhodišča.....                                                                          | 13 |
| 4.2   | Načrtovanje obsega in vrednosti programa dela.....                                                     | 13 |
| 4.3   | Načrtovanje stroškov dela.....                                                                         | 14 |
| 4.4   | Priprava kadrovskega načrta.....                                                                       | 14 |
| 5.    | PRIKAZ LETNIH CILJEV .....                                                                             | 15 |
| 5.1   | Letni cilji.....                                                                                       | 15 |
| 5.2   | Notranji nadzor javnih financ.....                                                                     | 16 |
| 5.2.1 | Notranje kontrole.....                                                                                 | 16 |
| 5.2.2 | Register tveganj.....                                                                                  | 16 |
| 5.2.3 | Aktivnosti notranjega nadzora javnih financ.....                                                       | 16 |
| 5.3   | Redna presoja ISO 9001:2015 .....                                                                      | 16 |
| 5.4   | Načrt integritete.....                                                                                 | 16 |
| 5.5   | Kritična infrastruktura in bistvene storitve.....                                                      | 16 |
| 6.    | FIZIČNI, FINANČNI, KAZALNIKI KAKOVOSTI IN OPISNI KAZALNIKI .....                                       | 17 |
| 6.1   | Fizični kazalniki.....                                                                                 | 17 |
| 6.1.1 | Število obdelanih receptov na magistra farmacije.....                                                  | 17 |
| 6.1.2 | Število dni vezave zalog blaga.....                                                                    | 17 |
| 6.2   | Finančni kazalniki.....                                                                                | 17 |
| 6.2.1 | Gospodarnost .....                                                                                     | 17 |
| 6.2.2 | Produktivnost.....                                                                                     | 18 |
| 6.3   | Kazalniki kakovosti .....                                                                              | 18 |
| 6.4   | Opisni kazalniki.....                                                                                  | 21 |
| 6.4.1 | Cilji z vidika uporabnikov storitev .....                                                              | 21 |

|       |                                                                                       |    |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 6.4.2 | Projekti .....                                                                        | 23 |
| 7.    | NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA.....                                                         | 25 |
| 7.1   | Obseg lekarniških storitev.....                                                       | 25 |
| 7.2   | Število obdelanih receptov .....                                                      | 26 |
| 7.3   | Število obdelanih naročilnic za medicinske pripomočke .....                           | 27 |
| 7.4   | Načrt prihodkov in odhodkov.....                                                      | 28 |
| 7.4.1 | Načrtovani prihodki .....                                                             | 28 |
| 7.4.2 | Načrtovani odhodki.....                                                               | 29 |
| 7.4.3 | Načrtovani poslovni izid.....                                                         | 31 |
| 7.5   | Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti .....                                | 31 |
| 7.6   | Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.....                             | 33 |
| 8.    | PLAN KADROV.....                                                                      | 34 |
| 8.1   | Število zaposlenih po virih financiranja.....                                         | 36 |
| 8.2   | Ostale oblike dela.....                                                               | 36 |
| 8.3   | Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem.....                                           | 36 |
| 8.4   | Strokovna izpopolnjevanja in specializacije .....                                     | 37 |
| 9.    | NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ IN VZDRŽEVALNIH DEL.....                                 | 38 |
| 9.1   | Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov.....                       | 39 |
| 9.2   | Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku .....     | 40 |
| 9.3   | Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti ..... | 41 |

Poslovanje Obalnih lekarn Koper načrtujemo s programom dela in finančnim načrtom, ki temeljita na Dolgoročnem razvojnem načrtu javnega zavoda Obalne lekarne Koper za obdobje 2021 - 2025.

V finančnem načrtu smo upoštevali znane pogoje gospodarjenja iz leta 2023. Pripravili smo ga na predpostavki likvidnostne stabilnosti zdravstvenega sistema in nespremenjenih plačilnih pogojev Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Obravnava vse predvidene prihodke in odhodke za eno leto, znane do priprave načrta.

Program dela prikazuje dolgoročne razvojne cilje, zakonske podlage za pripravo programa dela, osnovna izhodišča za sestavo finančnega načrta, letne cilje, fizične, finančne in opisne kazalnike ter kazalnike kakovosti, s katerimi merimo zastavljene cilje, in načrt delovnega programa, kot podlago za finančno ovrednotenje poslovanja v letu 2024.

Finančni načrt je sestavljen na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, ki so:

- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov;
- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti;
- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.

## 1. OSNOVNI PODATKI

|                                                   |                                                                           |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Naziv                                             | Obalne lekarne Koper                                                      |
| Naslov                                            | Kidričeva ulica 2, 6000 Koper - Capodistria                               |
| Matična številka                                  | 5053781000                                                                |
| Identifikacijska številka                         | SI21706468                                                                |
| Šifra glavne dejavnosti                           | 47.730                                                                    |
| Naziv glavne dejavnosti                           | Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s farmacevtskimi izdelki |
| Šifra proračunskega uporabnika                    | 27.472                                                                    |
| Številka podračuna pri Upravi RS za javna plačila | IBAN SI56 0125 0603 0274 715                                              |
| Telefon                                           | 05 611 00 40                                                              |
| Faks                                              | 05 611 00 44                                                              |
| Vpis v sodni register                             | Št. vložka Srg 200001954 z dne 7.6.2000, Okrožno sodišče Koper            |
| Elektronski naslov                                | info@obalne-lekarne.si                                                    |
| Spletna stran                                     | www.obalne-lekarne.si                                                     |
| Direktorica                                       | mag. Katja Gombač Aver, mag. farm.                                        |

## 1.1 Organiziranost

Ustanoviteljice Obalnih lekarn Koper so Občina Izola, Mestna občina Koper in Občina Piran.

Javni zavod lekarniško dejavnost izvaja na območju Slovenske Istre in občine Hrpelje - Kozina.

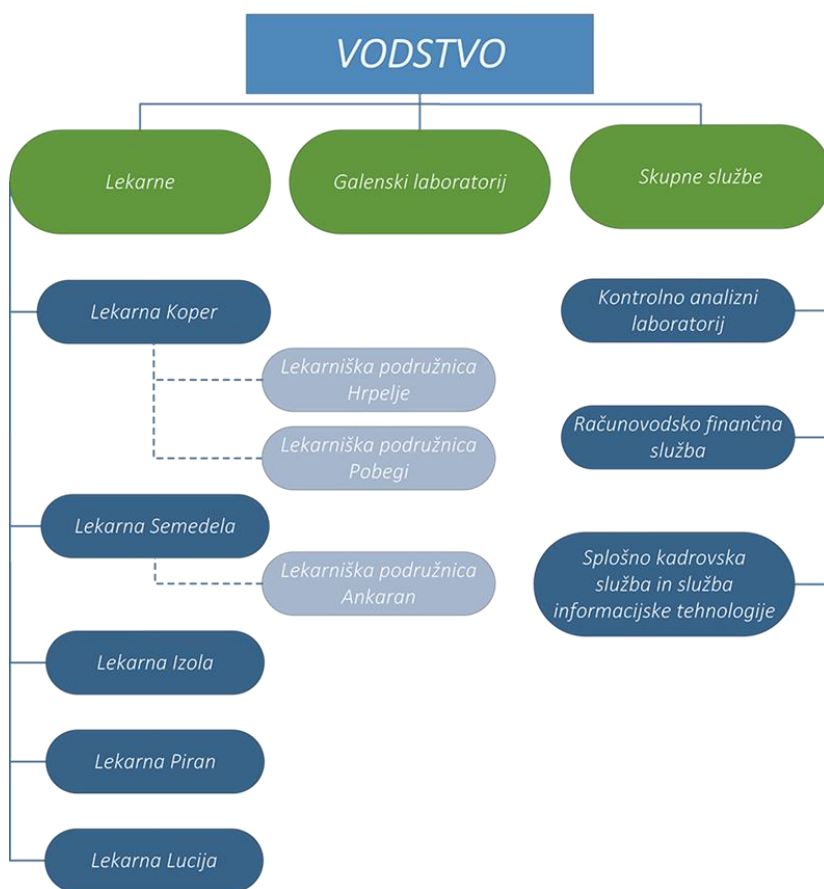
Poslovanje poteka po določilih Odloka o preoblikovanju javnega zavoda za lekarniško dejavnost Obalne lekarne Koper s kasnejšimi spremembami in dopolnitvami in Statutom javnega zavoda Obalne lekarne Koper.

V pripravi je uskladitev akta o ustanovitvi in delovanju javnega lekarniškega zavoda Obalne lekarne Koper z Zakonom o lekarniški dejavnosti (ZLD-1) in nadaljnjimi spremembami.

Notranja organiziranost:

- osem lekarniških enot, od tega pet lekarn in tri lekarniške podružnice,
- Galenski laboratorij,
- skupne službe, v sestavi Kontrolno analiznega laboratorija, Računovodsko finančne službe, Splošno kadrovske službe in službe informacijske tehnologije.

V skladu z določili Kolektivne pogodbe za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije delujeta v javnem zavodu dva reprezentativna sindikata, SIFARM Sindikat farmacevtov Slovenije, in Sindikat zdravstva in socialnega varstva Slovenije ter delavsko predstavništvo Obalnih lekarn Koper.



## 1.2 Organi zavoda

### 1.2.1 Svet zavoda

Svet zavoda je organ upravljanja in nadzora ter šteje 10 članov:

- 6 predstavnikov občin ustanoviteljic, iz vsake občine po dva člana;
- 1 predstavnik zavarovancev, ki ga imenuje Območna enota Koper Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije;
- 3 predstavniki zaposlenih.

### 1.2.2 Direktor

Direktor organizira in vodi delo in poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost dela. Direktor vodi tudi strokovno delo in je odgovoren za strokovnost dela zavoda.

### 1.2.3 Strokovni svet

Strokovni svet je kolegijski strokovni organ zavoda in hkrati tudi posvetovalni organ direktorja. Šteje 9 članov. Delo strokovnega sveta vodi direktor.

## 1.3 Poslanstvo, vizija, vrednote

### 1.3.1 Poslanstvo

Obalne lekarne Koper uresničujemo javni interes na področju lekarniške dejavnosti z zagotavljanjem trajne in nemotene oskrbe prebivalstva in izvajalcev zdravstvene dejavnosti z zdravili ter farmacevtsko obravnavo pacientov.

Prilagajamo se potrebam uporabnikov lekarniških storitev in nudimo celovito lekarniško preskrbo, ki zajema posredovanje najsodobnejših znanj, informacij, kakovostnih zdravil in drugih izdelkov ter storitev za zagotavljanje in ohranjanje zdravja ter izboljšanje kakovosti življenja.

Dobri odnosi med zaposlenimi, uporabniki lekarniških storitev in poslovnimi partnerji so bistvenega pomena za našo uspešnost.

V okviru nalog učnega zavoda se zavzemamo za uspešno izvajanje praktičnega usposabljanja študentov farmacije in dijakov iz programa farmacevtski tehnik.



### 1.3.2 Vizija

Naša vizija je ostati vodilni ponudnik lekarniških storitev v Slovenski Istri in postati prepoznaven ponudnik izdelkov galenskega laboratorija v Sloveniji.

Z znanjem in s kakovostnim izvajanjem učinkovite preskrbe in lekarniške obravnave pomagati uporabnikom lekarniških storitev pri pravilni, varni in učinkoviti uporabi zdravil, samozdravljenju in ukrepih za ohranjanje zdravja in izboljšanje kakovosti življenja. Ostati prvi in najbolj dostopen partner uporabnikom zdravstvenih storitev.

Krepiti sodelovanje z ostalimi zdravstvenimi delavci pri uspešnem usklajevanju zdravljenja z zdravili na širšem lokalnem območju.

### 1.3.3 Vrednote

V Obalnih lekarnah Koper si prizadevamo, poleg zagotavljanja kakovostnih storitev, ustreznega strokovnega znanja in nenehne skrbi za uvedbo izboljšav, tudi za delovanje v skladu z načeli dobrega poslovnega obnašanja in etičnimi normami.

Vsak dan sproti si prizadevamo spoštovati naslednje temeljne vrednote:

- osredotočenost na uporabnike lekarniških storitev;
- učinkovitost, kakovost in varnost izdelkov in storitev;
- kompetentnost, etičnost, dobra organiziranost in razvojna naravnost;
- zavzetost, zanesljivost in lojalnost;
- timsko delo, zaupanje in ustvarjalno vzdušje;
- korektnost in odgovornost v odnosih;
- skrb za čisto okolje.

### 1.3.4 Integriran sistem vodenja

Vpeljan imamo certificiran sistem kakovosti po standardu ISO 9001:2015 in sistem upravljanja varovanja informacij do stopnje za uvedbo e-recepta.

Vodstvo je skupaj s sodelavci določilo smernice za ohranjanje konkurenčne prednosti na trgu ali politike kakovosti, ki jo bomo dosegali:

- z dostopnostjo lekarniške oskrbe z geografskega, časovnega in finančnega vidika za vse uporabnike;
- z upoštevanjem zahtev in pričakovanj uporabnikov storitev in drugih relevantnih zainteresiranih strani;
- s stalnim procesom izboljšav;
- z ohranjanjem dobrega sodelovanja z ustanovitelji, kar omogoča vsestransko rast zavoda;
- z nenehnim nadgrajevanjem znanja;
- z odgovornim svetovanjem;
- z razvijanjem in trženjem lastnih izdelkov in storitev;
- z varovanjem osebnih in zaupnih podatkov;

- s stalnim izboljševanjem komunikacij;
- s skrbjo za zadovoljstvo in zdravje zaposlenih;
- z zavezanostjo izpolnjevanja veljavne zakonodaje, dobrih praks in zahtev, na katere je zavod pristal.

Z doseganjem zgoraj navedenih smernic politike kakovosti in obvladovanjem vseh prepoznanih tveganj in priložnosti omogočamo nadaljnji razvoj javnega lekarniškega zavoda in ohranjanje stabilnega finančnega poslovanja.

## 2. DOLGOROČNI RAZVOJNI CILJI

Dolgoročni razvojni cilji Obalnih lekarn Koper so opredeljeni v Dolgoročnem razvojnem načrtu Obalnih lekarn Koper za obdobje 2021 – 2025. Skladno s poslanstvom, vizijo, vrednotami in temeljnimi izhodišči imamo opredeljena naslednja temeljna razvojna področja zavoda:

- dostopne in kakovostne lekarniške storitve (mreža),
- kadri,
- sodobni prostori za opravljanje dejavnosti, oprema in informacijska tehnologija,
- stabilno finančno poslovanje.

Namen lekarniške dejavnosti je zagotavljanje kakovostne in učinkovite preskrbe z zdravili in drugimi izdelki za podporo zdravljenja in ohranitev zdravja ter svetovanje glede njihove varne, pravilne in učinkovite uporabe, tako za paciente kot ostale zdravstvene delavce. Zagotavljanje farmacevtske obravnave pacientom predstavlja pomemben doprinos k ohranjanju zdravja in doseganju pričakovanih kliničnih, humanističnih in ekonomskih izidov zdravljenja.

### 2.1 Dostopne in kakovostne lekarniške storitve (mreža)

Z mrežo lekarniških enot izpolnjujemo dolgoročni cilj zagotavljanja trajne in nemotene oskrbe prebivalstva in izvajalcev zdravstvene dejavnosti z zdravili ter izvajanje farmacevtske obravnave pacientov.

#### 2.1.1 Dostopne lekarniške storitve

Pokritost prebivalstva Slovenske Istre z lekarniškimi enotami bo v letu 2024 znašala 6.927 prebivalcev na lekarniško enoto (podatki SURS, julij 2023) in je za 23 indeksnih točk pod slovenskim povprečjem. Povprečna pokritost prebivalstva v Sloveniji je s 351 delujočimi lekarniškimi enotami znašala 6.049 prebivalcev na lekarniško enoto v letu 2023 (vir: Lekarniška zbornica Slovenije, <https://www.lzs.si/>).

Z Zakonom o lekarniški dejavnosti (ZLD-1) so za doseganje enakomerne dostopnosti do zdravil in lekarniških storitev določeni geografski in demografski kriteriji. Izvajalci lekarniške dejavnosti na primarni ravni morajo pri oblikovanju mreže upoštevati potrebe prebivalstva po dostopu do zdravil in drugih izdelkov za podporo zdravljenja in ohranitev zdravja, število prebivalcev na gravitacijskem območju lekarne, cestno razdaljo in prisotnost zdravstvene dejavnosti na primarni ravni. Ciljna vrednost prebivalcev za ustanovitev lekarne je 6.000 oziroma 2.500 prebivalcev za lekarniško podružnico. Po posameznih občinah ustanoviteljicah pokritost z lekarnami ni enakomerna.

Razvoj javnega zavoda Obalne lekarne Koper je usmerjen v iskanje novih možnosti za zagotavljanje boljše dostopnosti prebivalcem do lekarniških storitev z odprtjem novih lekarniških enot in novimi pristopi izvajanja lekarniških storitev. Sočasno se skrbi za kontinuirano obnavljanje obstoječih enot ter posodabljanje njihove opreme.

V letu 2024 bo s poslovanjem pričela nova Lekarniška podružnica Pobegi za potrebe oskrbe pacientov tamkajšnje dislocirane splošne ambulate Zdravstvenega doma Koper in povečanje dostopnosti do lekarniških storitev prebivalcem širšega območja.

Zaradi prostorske stiske v Lekarni Semedela, na kar je opozorila tudi komisija za strokovni nadzor s svetovanjem Lekarniške zbornice Slovenije in podala ukrep o zagotovitvi povečanja prostorov za zagotavljanje kakovostnih storitev, kar je bilo začasno rešeno z dislociranimi prostori, so v iskanju primernejši večji prostori za preselitev lekarne v neposredni bližini.

S soustanoviteljico Mestno občino Koper bodo potekala nadaljnja usklajevanja za nakup prostora za novo lekarno na širšem območju Zeleni park II (Sklep Občinskega sveta Mestne občine Koper, številka 160-5/2022 z dne 16.3.2023) in s strani vseh sofinancerjev se bodo na podlagi sprejetega Dokumenta identifikacije investicijskega projekta Zdravstveni center Koper izvajale nadaljnje aktivnosti, s katerim bodo Obalne lekarne Koper vlagale v prostore sodobne lekarniške enote v novem zdravstvenem centru.

#### 2.1.2 Zagotavljanje kakovostnih, učinkovitih, varnih lekarniških storitev in skrb za njihovo nadgradnjo

Sodobna lekarniška dejavnost vključuje, poleg preskrbe z zdravili in osnovnega svetovanja, nadgradnjo storitev s storitvami farmacevtske obravnave.

Farmacevtska obravnava pacienta je individualna, celovita, proaktivna, periodična in sistematična obravnava pacientov za zagotovitev njihovega aktivnega ohranjanja zdravja, preprečevanje nastanka bolezni ali poslabšanja zdravstvenega stanja, pravilne uporabe zdravil in drugih ukrepov za obvladovanje bolezni in pravočasnega vključevanja drugih zdravstvenih delavcev.

Z letom 2023 so bile kognitivne lekarniške storitve, kot sta izdelava Osebne kartice zdravil in Pregled uporabe zdravil, uvrščene med storitve krite v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja in bodo nadaljnje aktivnosti v zavodu potekale za zagotavljanje njihovega izvajanja.

Dejavnost galenskega laboratorija in kontrolno analiznega laboratorija bo potekala v smeri prizadevanj za zagotavljanje zanesljive in kakovostne proizvodnje, ki temelji na tradicionalnih recepturah že številnih generacij farmacevtov in zdravnikov, ter sledi povpraševanju po izdelkih na trgu, ki jih v skladu z našimi tehnološkimi postopki lahko izdelamo.

### 2.2 Kadri

S kadrovsko politiko zagotavljamo strokovno izobražene in usposobljene zaposlene, ki s svojimi kompetencami nudijo uporabnikom lekarniških storitev neodvisno strokovno svetovanje in informacije. Poleg rednega izpopolnjevanja zagotavljamo zaposlenim tudi pridobivanje dodatnih znanj, s katerimi bodo dosegli ustrezen nivo usposobljenosti za izvajanje storitev farmacevtske obravnave.

Dolgoročni cilj je zagotoviti zadostno število zaposlenih za nemoteno izvajanje delovnih procesov in zmanjšati obremenjenost farmacevtskega strokovnega kadra pri izdaji zdravil na recept, da bi lahko v večjem obsegu pristopili k izvajanju dodatnih kognitivnih storitev.

Zaznano tveganje na področju lekarniškega poslovanja po deficitarnosti farmacevtskega strokovnega kadra na nacionalnem nivoju se obravnava prednostno, kar zahteva usmeritve za realizacijo ustrezne kadrovske strukture, iskanje novega farmacevtskega kadra v sodelovanju z zunanjimi institucijami in lokalnim okoljem, s ciljem zagotavljanja nemotenega delovnega procesa. Za obvladovanje tveganja nezadostne kadrovske zmogljivosti je v pripravi ukrep štipendiranja študentov magistrskega študija farmacije.

### **2.3 Sodobni prostori za opravljanje dejavnosti, oprema in informacijska tehnologija**

Sodobni lekarniški prostori in oprema so pogoj za nemoteno izvajanje kakovostnih lekarniških storitev, ki v zadovoljstvo uporabnikom nudijo možnost enostavne in trajne oskrbe. Tudi nadalje se bomo zavzemali za posodabljanje obstoječih prostorov in opreme za zagotavljanje prijaznih prostorov za uporabnike in varnih delovnih pogojev za zaposlene.

Na področju informatike se zavzemamo za uporabo ustreznih informacijskih in komunikacijskih tehnologij in nadgradnjo programske opreme, ki omogoča izvajanje zanesljivih lekarniških storitev ter posredovanje strokovnih in drugih informacij uporabnikom. Sledimo razvoju lekarniške dejavnosti in z računalniškimi aplikacijami zagotavljamo podporo pri izvajanju kognitivnih lekarniških storitev.

Z informatizacijo poslovnih procesov so omogočeni vodstvu sprotni podatki za potrebe poslovnega odločanja in z dvigom nivoja informacijske varnosti zagotovljeno nemoteno izvajanje lekarniške dejavnosti.

### **2.4 Stabilno finančno poslovanje**

Stabilno finančno poslovanje načrtujemo z doseganjem vsakoletnega pozitivnega poslovnega izida. Učinkovito upravljanje s finančnimi viri bomo zagotavljali z dobrim finančnim načrtovanjem in s sprotnim spremljanjem rezultatov poslovanja. Predvidevamo, da se v tem letu obseg in struktura lekarniških storitev ne bosta bistveno spreminjali. Tudi v prihodnje je pričakovati, da bo največji segment poslovanja predstavljala izdaja zdravil na recept v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja.

Ključni pogoji poslovanja, kot so obseg sredstev in izhodišča za oblikovanje cen lekarniških storitev za izdajanje zdravil in živil za posebne zdravstvene namene na recept, so za leto 2024 opredeljeni v Uredbi o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024.

Razvoj Obalnih lekarn Koper temelji na presežku prihodkov nad odhodki, ustvarjenem iz tržne dejavnosti, ki je obenem tudi edini vir financiranja.

### 3. ZAKONSKE PODLAGE

Najpomembnejše zakonske podlage, ki urejajo delovno področje zavoda s spremembami in dopolnitvami ter podzakonskimi akti:

- Zakon o zdravstveni dejavnosti (ZZDej, Uradni list RS, št. 23/05-UPB s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o lekarniški dejavnosti (ZLD-1, Uradni list RS, št. 85/16 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (ZZVZZ, Uradni list RS, št. 72/06 – UPB s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o zdravilih (ZZdr-2, Uradni list RS, št. 17/14 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o medicinskih pripomočkih (ZMedPri, Uradni list RS, št. 98/09);
- Zakon o zdravniški službi (ZZdrS, Uradni list RS, št. 72/06-UPB s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o zavodih (ZZ, Uradni list RS, št. 12/91 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o javnih financah (ZJF, Uradni list RS, št. 11/11-UPB s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o računovodstvu (ZR, Uradni list RS, št. 23/99 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o trgovini (ZT-1, Uradni list RS, št. 24/08 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o varstvu okolja (ZVO-2, Uradni list RS, št. 44/22 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o varstvu potrošnikov (ZVPot-1, Uradni list RS, št. 130/22);
- Zakon o delovnih razmerjih (ZDR-1, Uradni list RS, št. 21/13 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS, Uradni list RS, št. 108/09 –UPB s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o javnih uslužbencih (ZJU, Uradni list RS, št. 63/07 –UPB s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o varnosti in zdravju pri delu (ZVZD-1, Uradni list RS, št. 43/11);
- Zakon o varstvu osebnih podatkov (ZVOP-2, Uradni list RS, št. 163/22);
- Zakon o varstvu dokumentarnega in arhivskega gradiva (ZVDAGA, Uradni list RS, št. 30/06 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o javnem naročanju (ZJN-3, Uradni list RS, št. 91/15 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (ZUJF, Uradni list RS, št. 40/12 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (ZIPRS2324, Uradni list RS, št. 150/22 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o računovodstvu (ZR, Uradni list RS, št. 23/99 22 s spremembami in dopolnitvami);
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločeno evidentiranje različnih dejavnosti (ZPFOLERD-1, Uradni list RS, št. 33/11);
- Zakon o nujnih ukrepih na področju zdravstva (ZNUPZ, Uradni list RS, št. 112/21 s spremembami in dopolnitvami);
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024 (Uradni list RS, št. 14/24);
- ostali veljavni predpisi, sprejeti za preprečevanje širjenja bolezni COVID-19.

Pri vsakdanjem delu upoštevamo še naslednje pravne akte in dokumente:

- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije;
- Kolektivna pogodba za javni sektor;
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji;
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji;
- Pogodba o izvajanju programa lekarniških storitev z Območno enoto Koper Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije;
- Pogodba o izdaji, izposoji ali o izdaji in izposoji medicinskih pripomočkov z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije;
- Dolgoročni razvojni načrt Obalnih lekarn Koper za obdobje 2021 - 2025;
- Splošna Uredba Evropske unije o varstvu osebnih podatkov (GDPR);
- Delegirana uredba (2016/161/EU); Uredba o izvajanju delegirane uredbe (EU) o določitvi podrobnih pravil za zaščitne elemente na ovojninah zdravil za uporabo v humani medicini;
- Direktiva Evropske unije o zdravilih za uporabo v humani medicini glede preprečevanja vstopa ponarejenih zdravil v zakonito dobavno verigo o ponarejenih zdravilih in Delegirana Uredba komisije EU 2016/161/EU;
- Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024;
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu;
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje;
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna;
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava;
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava;
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava;
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev;
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov;
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu;
- Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje notranjega nadzora javnih financ;
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost.



## 4. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA

Ministrstvo za zdravje nam je na podlagi drugega odstavka 58. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2024 in 2025 posredovalo izhodišča z dne 22.12.2023 za pripravo finančnih načrtov in programa dela, vključno s kadrovskim načrtom, za leto 2024, in jih dopolnilo z dne 19.1.2024, na podlagi katerih je pripravljen Finančni načrt Obalnih lekarn Koper za leto 2024.

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2024 smo upoštevali izhodišča v obsegu, primernem za področje dejavnosti Obalnih lekarn Koper.

### 4.1 Makroekonomska izhodišča

Upoštevani ključni agregati Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2023 Urada za makroekonomske analize in razvoj (UMAR) za leto 2024:

- realna rast bruto domačega proizvoda 2,8 %,
- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju 4,0 %,
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju 0,1 %,
- nominalna rast prispevne osnove (mase plač) 6,5 %,
- letna stopnja inflacije (povprečje leta) 3,9 %.

### 4.2 Načrtovanje obsega in vrednosti programa dela

Pri načrtovanju obsega dela smo izhajali iz opravljenih lekarniških storitev v letu 2023.

Program lekarniških storitev, kritih v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja, se načrtuje v višini realizacije preteklega leta. Za lekarno, ki začne poslovati v letu 2024, se program načrtuje v obsegu enega tima.

Vrednost programa dela smo ocenili na podlagi naslednjih izhodišč:

- dvig vrednosti lekarniške točke za izdajanje na recept s 1.1.2024 glede na povprečno vrednost lekarniške točke za leto 2024 za 3 indeksne točke, za obračun lekarniških storitev kritih v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja v skladu z Uredbo o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024;
- zdravila in živila za posebne zdravstvene namene s pozitivne liste ter zdravila za nadomestno zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog bo Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije plačeval po prvotno nabavljeni ceni, zdravila že uvrščena na seznam zdravil z najvišjo priznano vrednostjo še največ 14 dni po uveljavitvi seznama oziroma na novo uvrščena zdravila do uveljavitve le-tega, sicer po trenutno določeni najvišji priznani vrednosti;
- opravljene pripadajoče lekarniške storitve pri izdajah zdravil in živil s pozitivne liste bodo krita po ceni lekarniške točke, veljavni v času izdaje;
- v okviru priprave metadona v obliki raztopine zmešane s sadnim sokom bo Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije plačeval po cenah za ločeno zaračunljive materiala in vrednostjo opravljenih odobrenih storitev;
- za izdajanje zdravil brez recepta se vrednost lekarniške točke z marcem 2024 poviša za 3,9 %;

- vrednotenje delovnega programa proizvodnje izdelkov v galenskem laboratoriju sledi dvigu obstoječega ovrednotenja za vrednost letne stopnje inflacije;
- za izdajo medicinskih pripomočkov na naročilnice v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja so upoštevane znane spremembe predpisov in obračun v okviru cenovnih standardov;
- za prodajo ostalega blaga se upošteva Pravilnik o prodaji blaga in storitev na trgu s kalkulacijo prodajnih cen.

#### 4.3 Načrtovanje stroškov dela

Pri planiranju stroškov dela v letu 2024 smo upoštevali:

- stroške dela iz naslova izplačevanja redne delovne uspešnosti zaposlenim;
- stroške dela za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ter povečanja obsega dela;
- napredovanja zaposlenih s 1.12.2024;
- dvig minimalne plače s 1.1.2024 skladno z Zakonom o minimalni plači;
- povišanje plačnih razredov osnovnih plač zaposlenih za 3,36 % z junijem 2024 in izplačilo regresa za letni dopust s plačo za mesec februar 2024, ki se izplača v skladu z Zakonom o delovnih razmerjih in Dogovorom o uskladitvi vrednosti plačnih razredov plačne lestvice in datuma izplačila regresa za letni dopust v letu 2024 med vlado in sindikati v javnem sektorju;
- povračila stroškov in drugih prejemkov iz delovnega razmerja, ki se izplačujejo skladno z določbami kolektivnih pogodb dejavnosti in z aneksi h kolektivnim pogodbam dejavnosti;
- uvrstitev zaposlenih v skladu s sistemizacijo oziroma na novo opredeljenih delovnih mest z Aneksom h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije.

#### 4.4 Priprava kadrovskega načrta

Pri pripravi kadrovskega načrta smo izhajali iz načrta za preteklo leto in dejanske strukture zaposlenih po posameznih profilih ter potrebe po nadomeščanju odsotnosti zaposlenih in novih zaposlitvah v letu 2024, z namenom zagotavljanja nemotenega delovnega procesa po posameznih organizacijskih enotah ter razbremenitvi kadra.

Pri prikazu plana zaposlenih po virih financiranja smo upoštevali Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2024 in 2025 in Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024.



## 5. PRIKAZ LETNIH CILJEV

### 5.1 Letni cilji

V Obalnih lekarnah Koper si bomo na območju Slovenske Istre in občine Hrpelje - Kozina prizadevali zagotavljati nemoteno in varno preskrbo prebivalstva ter zdravstvenih in drugih organizacij z zdravili in izdelki za podporo zdravljenja in ohranitev zdravja. Ob tem bomo krepili vlogo vodilnega ponudnika lekarniških storitev na območju Slovenske Istre.

Za leto 2024 smo opredelili naslednje letne cilje:

- zagotavljali bomo ustrezno dostopnost do kakovostnih lekarniških storitev v vseh naših lekarniških enotah in si prizadevali za ustanovitev novih enot;
- osnovno svetovalno vlogo lekarniškega farmacevta pri izdaji zdravil na recept bomo nadgrajevali s storitvami farmacevtske obravnave, prednostno s storitvami brezšivne skrbi, z namenom izboljšati oziroma vzdrževati posameznikovo, z zdravjem povezano, kakovost življenja;
- dosegli bomo načrtovani obseg opravljenih storitev v okviru obveznega zdravstvenega zavarovanja in ohranjali ustrezne zaloge zdravil;
- v skrbi za ohranjanje zdravja v širšem družbenem okolju bomo izvajali 24 urno neprekinjeno preskrbo z zdravili;
- za hitrejšo razreševanje neskladij in ohranjanje varnih in kakovostnih storitev se bomo povezovali z zdravniki in ostalimi zdravstvenimi delavci;
- s pomočjo preventivno - promocijskih aktivnosti bomo širili zavedanje prebivalstva o pomenu pravočasnega odkrivanja bolezni in pravilne, smiselne ter varne uporabe zdravil;
- ponudbo v lekarniških enotah bomo dopolnjevali s preverjenimi novimi izdelki in jo bogatili s tradicionalnimi izdelki našega galenskega laboratorija;
- v galenskem laboratoriju bomo zagotavljali zanesljivo in kakovostno proizvodnjo in širili ponudbo z razvojem novih izdelkov;
- z našimi izbranimi izdelki galenskega laboratorija bomo oskrbeli zunanje kupce in za boljšo prepoznavnost nadaljevali z aktivnostmi za povečanje udeležbe prodaje v slovenskem prostoru;
- dopolnjevali bomo spletno lekarno in nadgrajevali spletno stran Obalnih lekarn Koper;
- krepili bomo samofinanciranje z ustvarjanjem presežka prihodkov nad odhodki iz tržne dejavnosti;
- spremljali bomo vzpostavljene kazalnike kakovosti dela v lekarniški dejavnosti: obremenjenost farmacevtskega strokovnega kadra, pridobivanje dodatnih kompetenc in specialnih znanj, beleženje in razreševanje farmacevtskih intervencij, spremljanje neželenih dogodkov, itd;
- zagotavljali bomo kompetentne kadre in omogočali njihovo strokovno izpopolnjevanje;
- skrbeli bomo za sodobne prostore poslovnih enot, prijazne za uporabnike naših storitev in varne pogoje dela za zaposlene;
- nadaljevali bomo s procesom informatizacije, s katerim povečujemo kakovost, uspešnost in delovno učinkovitost ter omogočamo večjo varnost uporabnikom lekarniških storitev;
- sistem kakovosti bomo vzdrževali po standardu ISO 9001:2015 in izvedli notranje presoje z internim strokovnim nadzorom v izbranih enotah zavoda;
- v okviru aktivnosti učnega zavoda bomo omogočili praktično usposabljanje za študente Fakultete za farmacijo, udeležence enoletnega študijskega programa osnove Fitoterapije in dijakke Srednje šole za farmacijo, kozmetiko in zdravstvo.

Načrtovane aktivnosti bomo izvajali tako, da bo zagotovljeno gospodarno, učinkovito in uspešno poslovanje.

## 5.2 Notranji nadzor javnih financ

Z namenom doseganja zastavljenih poslovnih ciljev načrtujemo obvladovanje tveganj z dobrim finančnim poslovanjem, notranjimi kontrolami in vsakoletnim izvajanjem notranjega revidiranja.

### 5.2.1 Notranje kontrole

V letu 2024 načrtujemo nadgradnjo obstoječega sistema notranjih kontrol, kot sledi:

- izvajanje in spremljanje podanih priporočil na notranji presoji z internim strokovnim nadzorom s svetovanjem;
- spremljanje obveznih in opredeljenih kazalnikov kakovosti na nivoju lekarniške dejavnosti;
- spremljanje doseganja letnih ciljev zavoda in prepoznavanje novih tveganj s predlogom ukrepov za njihovo obvladovanje.

### 5.2.2 Register tveganj

Obstoječi register tveganj bomo dopolnjevali z morebiti novo prepoznanimi tveganji, navedbo ukrepov za njihovo obvladovanje in določitev oseb, ki so odgovorne za ravnanje s posameznimi tveganji.

### 5.2.3 Aktivnosti notranjega nadzora javnih financ

V skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ smo kot proračunski uporabniki, katerih letni proračun presega 2 milijona evrov, dolžni vsako leto zagotoviti izvedbo notranje revizije svojega poslovanja na enem izmed izbranih področij.

V letu 2024 načrtujemo notranje revizijski pregled ustreznosti izvajanja nalog na kadrovske področju v javnem zavodu Obalne lekarne Koper. Revizijo bo izvedel zunanji izvajalec, državni notranji revizor oziroma preizkušeni notranji revizor. Vsa priporočila iz pretekle revizije so bila sprejeta in bodo upoštevana.

## 5.3 Redna presoja ISO 9001:2015

V letu 2024 bo Slovenski institut za kakovost in meroslovje izvedel redno presojo poslovanja po točkah standarda ISO 9001:2015.

## 5.4 Načrt integritete

Izdelan imamo Načrt integritete javnega zavoda Obalne lekarne Koper, ki zavezuje zaposlene k spoštovanju etike, transparentnosti delovanja in zagotavljanja učinkovitega upravljanja s sredstvi zavoda. V letu 2024 bomo preverili sprejeta načela in tveganja ter jih po potrebi ažurirali.

## 5.5 Kritična infrastruktura in bistvene storitve

Na podlagi sklepov Vlade Republike Slovenije smo vključeni v sistem zagotavljanja delovanja kritične infrastrukture in bistvenih storitev. V letu 2024 bomo pregledali in ažurirali dokumente za načrtovanje zaščite kritične infrastrukture in opredelili aktivnosti za zagotovitev neprekinjenega izvajanja bistvenih lekarniških storitev ter dviga informacijske varnosti na podlagi izdelane ocene tveganja.

## 6. FIZIČNI, FINANČNI, KAZALNIKI KAKOVOSTI IN OPISNI KAZALNIKI

### 6.1 Fizični kazalniki

#### 6.1.1 Število obdelanih receptov na magistra farmacije

|                                        | Načrt 2023 | Real. 2023 | Načrt 2024 | Načrt 24/<br>Načrt 23 | Načrt 24/<br>Real. 23 |
|----------------------------------------|------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| Obdelani recepti za zdravila           | 572.000    | 589.472    | 598.900    | 104,7                 | 101,6                 |
| Število magistrov farmacije            | 43         | 37         | 43         | 100,0                 | 116,2                 |
| Obdelani recepti na magistra farmacije | 13.302     | 15.932     | 13.928     | 104,7                 | 87,4                  |

Število obdelanih receptov na zaposlenega magistra farmacije, kot nosilca lekarniške dejavnosti, je pokazatelj njihove obremenjenosti.

V Obalnih lekarnah Koper načrtujemo, da bo v letu 2024 v povprečju obdelanih 13.928 receptov na magistra farmacije, upoštevajoč magistre farmacije receptarje, kar je za 7,1 indeksno točko nad potrjenim normativom na Razširjenem strokovnem kolegiju za lekarniško farmacijo.

#### 6.1.2 Število dni vezave zalog blaga

|                                | Načrt 2023 | Real. 2023 | Načrt 2024 | Načrt 24/<br>Načrt 23 | Načrt 24/<br>Real. 23 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| Število dni vezave zalog blaga | 24         | 22         | 22         | 91,7                  | 100,0                 |
| Koeficient obračanja           | 15,2       | 16,6       | 16,6       | 109,1                 | 100,0                 |

### 6.2 Finančni kazalniki

#### 6.2.1 Gospodarnost

|                        | Načrt 2023 | Real. 2023 | Načrt 2024 | Načrt 24/<br>Načrt 23 | Načrt 24/<br>Real. 23 |
|------------------------|------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| Celotni prihodki v EUR | 28.202.600 | 29.208.602 | 31.165.200 | 110,5                 | 106,7                 |
| Celotni odhodki v EUR  | 27.844.400 | 28.838.254 | 30.792.770 | 110,6                 | 106,8                 |
| Koeficient             | 1,01       | 1,01       | 1,01       | 100,0                 | 100,0                 |

## 6.2.2 Produktivnost

|                                                 | Načrt 2023 | Real. 2023 | Načrt 2024 | Načrt 24/<br>Načrt 23 | Načrt 24/<br>Real. 23 |
|-------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| Celotni prihodki v EUR                          | 28.202.600 | 29.208.602 | 31.165.200 | 110,5                 | 106,7                 |
| Presežek prihodkov po obdavčitvi v EUR          | 341.200    | 355.785    | 355.430    | 104,2                 | 99,9                  |
| Število zaposlenih (iz opravljenih ur)          | 77,4       | 76,4       | 79,6       | 102,8                 | 104,2                 |
| Celotni prihodki na zaposlenega                 | 364.375    | 382.312    | 391.523    | 107,5                 | 102,4                 |
| Presežek prihodkov po obdavčitvi na zaposlenega | 4.408      | 4.657      | 4.465      | 101,3                 | 95,9                  |

V letu 2024 načrtujemo gospodarno poslovanje, ker bomo ustvarili višje celotne prihodke od celotnih odhodkov.

Načrtovani kazalnik produktivnosti, izražen s celotnimi prihodki na zaposlenega, je primerljiv z letom 2023. Načrtovani celotni prihodki so višji za 6,7 indeksnih točk, prav tako je načrtovano večje število zaposlenih iz opravljenih ur za 4,2 indeksni točki v primerjavi s preteklim letom.

Načrtovani kazalnik produktivnosti, izražen s presežkom prihodkov po obdavčitvi na zaposlenega, je nižji za 4,1 indeksno točko glede na leto 2023, kot posledica načrtovanega povečanja števila zaposlenih iz opravljenih ur, in načrtovanega ustvarjenega presežka prihodkov nad odhodki, kot v preteklem letu.

## 6.3 Kazalniki kakovosti

V skladu z Zakonom o lekarniški dejavnosti, ki v III. poglavju opredeljuje Področje kakovosti in varnosti, bomo za ohranjanje kakovosti in zagotavljanje varnosti izvajali naslednje naloge:

- določili letni načrt za zagotavljanje in izboljševanje kakovosti in varnosti,
- dopolnjevali varnostne protokole za posamezne storitve,
- izvajali notranje presoje z internim strokovnim nadzorom s svetovanjem,
- spremljali kazalnike kakovosti, ki so usklajeni na nivoju lekarniške dejavnosti, in kazalnike kakovosti opredeljene kot obvezne za poročanje Uradu za nadzor, kakovost in investicije v zdravstvu v skladu z Uredbo o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024 ter metodologijo in navodili, objavljenimi na spletni strani Ministrstva za zdravje,
- anonimizirano spremljali in analizirali opozorilne nevarne dogodke in napake pri izvajanju lekarniške dejavnosti.

Letni načrt za zagotavljanje in izboljševanje kakovosti in varnosti v lekarniških enotah obsega:

- letne notranje presoje z internim strokovnim nadzorom s svetovanjem,
- spremljanje odpoklicev zdravil, medicinskih pripomočkov ali živil,
- nadzor nad izvedbo overjanja tehtnic in kalibracije ostale merilne opreme,
- nadzor nad izvedbo validacije delovanja brezprašnih komor in sterilizatorjev ter mikrobiološke kontrole komor,
- izvedba aktivnosti v zvezi z ravnanjem z odpadki,
- spremljanje kazalnikov kakovosti.

V letu 2024 bomo poleg ostalih poslovnih kazalnikov spremljali tudi spodaj navedene kazalnike kakovosti:

| Zap. št. | Kazalnik kakovosti v javni lekarniški dejavnosti                                                                                | Merilo                                                                                                      | Rezultat 2022 | Rezultat 2023 | Cilj za leto 2024    |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------------|
| 1        | Delež vseh farmacevtskih intervencij glede na število receptov                                                                  | število intervencij/<br>število receptov (%)                                                                | 0,6           | 0,6           | 0,6                  |
| 2        | Delež strokovnih farmacevtskih intervencij glede na vse farmacevtske intervencije                                               | število strokovnih intervencij/<br>število intervencij (%)                                                  | 18,0          | 22,0          | 20                   |
| 3        | Delež strokovnih kritičnih farmacevtskih intervencij glede na vse farmacevtske intervencije                                     | število strokovnih kritičnih intervencij/<br>število intervencij (%)                                        | 3,0           | 6,3           | 5                    |
| 4        | Delež strokovnih kritičnih farmacevtskih intervencij glede na vse strokovne farmacevtske intervencije                           | število strokovnih kritičnih intervencij/<br>število strokovnih intervencij (%)                             | 16,6          | 28,7          | 20                   |
| 5        | Delež rešenih strokovnih kritičnih farmacevtskih intervencij glede na strokovne kritične farmacevtske intervencije              | število rešenih strokovnih kritičnih intervencij/<br>število strokovnih kritičnih intervencij (%)           | 73,6          | 69            | 75                   |
| 6        | Število strokovnih napak pri izdaji zdravil na 10000 receptov                                                                   | (število receptov, pri katerih je prišlo do napake x 10000)/<br>število vseh receptov                       | 0,6           | 0,4           | pod 0,4              |
| 7        | Število opozorilnih nevarnih dogodkov                                                                                           | število opozorilnih nevarnih dogodkov po ZLD-1                                                              | 0             | 0             | 0                    |
| 8        | Število vseh receptov glede na število vseh zaposlenih magistrov farmacije                                                      | število receptov/<br>število zaposlenih mag. farm.                                                          | 13.981        | 15.932        | približati se 13.900 |
| 9        | Število vseh receptov glede na število priznanih magistrov farmacije (financirani po Uredbi)                                    | število receptov/<br>število priznanih mag. farm.                                                           | 22.582        | 20.174        | več priznanih kadrov |
| 10       | Število vseh receptov glede na število vseh zaposlenih magistrov farmacije primerjano glede na sprejete standarde in normative* | (število receptov/<br>število zaposlenih mag. farm.)/<br>število receptov po normativu                      | 1,06          | 1,22          | približati se 1      |
| 11       | Število magistrov farmacije s kompetenco za PUZ glede na število vseh zaposlenih magistrov farmacije                            | število mag. farm. kompetentnih za izvajanje storitve PUZ/<br>število zaposlenih mag. farm. receptarjev (%) | 12            | 15            | 20                   |
| 12       | Število magistrov farmacije s kompetenco za FTP glede na število vseh magistrov farmacije                                       | število mag. farm. kompetentnih za izvajanje storitve FTP/<br>št. zaposlenih mag. farm. receptarjev (%)     | 3             | 0             | 5                    |

| Zap. št. | Kazalnik kakovosti v javni lekarniški dejavnosti                                                           | Merilo                                                                                                | Rezultat 2022                         | Rezultat 2023 | Cilj za leto 2024        |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|--------------------------|
| 13       | Število izdelanih Osebnih kartic zdravil (OKZ) glede na število magistrov farmacije                        | število OKZ/<br>število zaposlenih mag. farm. receptarjev                                             | omejeno zaradi epidemioloških ukrepov | 0,5           | 5 OKZ                    |
| 14       | Število opravljenih storitev Pregled uporabe zdravil (PUZ) na magistra farmacije s kompetenco              | število primerov PUZ/<br>število mag. farm. kompetentnih za izvajanje storitve PUZ                    |                                       | 3             | 6 PUZ                    |
| 15       | Zadovoljstvo uporabnikov                                                                                   | rezultati ankete                                                                                      | 4,13 od 5                             | 3,72 od 5     | nad 4 od 5               |
| 16       | Število prijav domnevnih neželenih učinkov zdravil glede na število vseh farmacevtskih strokovnih delavcev | število prijav domnevnih neželenih učinkov zdravil/<br>število vseh farmacevtskih strokovnih delavcev | 1,7 %                                 | 13,2 %        | glede na zaznane primere |

\* Do sprejetja standardov in normativov s strani Ministrstva za zdravje, se uporablja normativ potrjen s strani Razširjenega strokovnega kolegija za lekarniško farmacijo: 13.000 receptov na magistra farmacije na leto.

Na podlagi tretjega odstavka 134. člena Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024 (Uredba) bomo v zavodu spremljali in poročali še naslednje kazalnike kakovosti, ki so določeni v Prilogi 9 navedene Uredbe in v skladu z navodili Ministrstva za zdravje, smiselno za lekarniško dejavnost:

| Zap. št. | Kazalnik kakovosti po Uredbi                                                                     | Vrednost kazalnika za leto 2023 | Cilj za leto 2024 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| 1        | Varnostna kultura:<br>število sporočenih varnostnih odklonov pri zdravstveni obravnavi pacientov | 10                              | < 10              |
| 2        | Odkloni v povezavi z zaposlenimi:<br>število nezgod pri delu na 100 zaposlenih                   | 0                               | 0                 |
| 3        | Odkloni v povezavi z zaposlenimi:<br>število vbodov z ostrimi predmeti na 100 zaposlenih         | 0                               | 0                 |
| 4        | Absentizem zaposlenih:<br>do 20 dni (povprečno letno)                                            | 7,5                             | < 8               |
| 5        | Absentizem zaposlenih:<br>nad 20 dni (povprečno letno)                                           | 6,7                             | < 8               |
| 6        | Število pohval pacientov                                                                         | 7                               | ≥ 7               |
| 7        | Število zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic                                      | 0                               | 0                 |
| 8        | Število pritožb pacientov                                                                        | 3                               | < 3               |



## 6.4 Opisni kazalniki

### 6.4.1 Cilji z vidika uporabnikov storitev

V skrbi za zagotavljanje ustrezne dostopnosti do lekarniških storitev in izvajanje le-teh v skladu z zakonodajnimi predpisi in s smernicami sodobne lekarniške dejavnosti bomo:

- nadaljevali z nadgradnjo osnovne svetovalne vloge lekarniškega farmacevta s storitvami farmacevtske obravnave in izvajali storitve brezšivne skrbi, krite v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja;
- v skladu s Pravilnikom o pogojih za izvajanje lekarniške dejavnosti in za učinkovitejšo izvajanje posameznih procesov načrtujemo dokup lekarniške in laboratorijske opreme in ureditev prostorov lekarniških enot, vključno z dokončanjem odprtih aktivnosti iz preteklega leta, ter nadgradnjo računalniškega informacijskega sistema;
- za izboljšanje oskrbe prebivalcev z zdravili v Mestni občini Koper, kjer je pokritost prebivalcev z lekarniškimi enotami najnižja izmed vseh občin, na območju katerih zavod posluje, so v teku nadaljnja prizadevanja za nakup prostorov za ureditev sodobne lekarniške enote na širšem območju Zelenega parka II.

#### 6.4.1.1 Svetovanje uporabnikom lekarniških storitev

Z odgovornim in strokovnim svetovanjem bomo uporabnikom lekarniških storitev omogočali uspešno usklajevanje zdravljenja z zdravili.

Zagotavljali bomo izvajanje kognitivnih lekarniških storitev, kot sta izdelava Osebne kartice zdravil in Pregled uporabe zdravil, uvrščene med storitve krite v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja oziroma kot samoplačniške, če pacienti ne bodo zadostili opredeljenim kriterijem za uvrstitev.

Ob izdaji zdravil bomo nadaljevali s kontrolo neželenega medsebojnega delovanja zdravil. V letu 2024 bomo poročanje o neželenih učinkih zdravil izvajali v računalniškem modulu integriranem z nacionalnim sistemom.

Nadaljevali bomo z beleženjem farmacevtskih intervencij in si prizadevali le-te, tudi v sodelovanju z ostalimi zdravstvenimi delavci, razrešiti v čim večjem obsegu.

V lekarnah bodo magistri farmacije z dodatnimi znanji iz homeopatije posredovali uporabnikom nasvete glede uporabe homeopatskih zdravil.

Ob izdaji zdravil na recept se bo nadalje vršila kontrola intaktnosti pripomočka za zaščito pred poseganjem v zdravilo in preverjanje edinstvene oznake z deaktivacijo QR kode za identifikacijo posameznega pakiranja in s tem preprečevanje vstopa ponarejenih zdravil v oskrbovalno verigo ter zagotavljanje večje varnosti pacientov.

#### 6.4.1.2 Preventivne in promocijske aktivnosti

Načrtujemo, da bomo v letu 2024 nadaljevali z izvajanjem dodatnih preventivno promocijskih storitev za preprečevanje bolezni in ohranjanje ali izboljšanje zdravja uporabnikov lekarniških storitev.

Predvidevamo izvajanje naslednjih aktivnosti:

- meritve ravni sladkorja v kapilarni krvi;
- meritve ravni holesterola v kapilarni krvi;
- meritve krvnega tlaka;
- meritve telesne teže z določitvijo indeksa telesne mase;
- preventivne meritve pretoka venske krvi v nogah;
- meritve obremenitve stopal;
- inkontinenčne svetovalnice;
- pregled lasišča in nasveti o koži;
- promocije izdelkov galenskega laboratorija;
- promocije izdelkov za varovanje in ohranjanje zdravja.

Informacije o aktivnostih bomo objavljali na naši spletni strani in na LCD zaslonih, nameščenih v lekarniških enotah. Na spletni strani bodo magistri farmacije odgovarjali na zastavljena vprašanja in objavljali aktualne teme s področja uporabe zdravil, zdravega življenjskega sloga in varovanja zdravja.

V okviru 20. Dneva slovenskih lekarn bomo na izbrano temo v mesecu septembru organizirali Dneve odprtih vrat Obalnih lekarn Koper. V tednu dni, vsak dan v eni od lekarniških enot, bomo ponudili dodatne možnosti za svetovanje o pravilni in varni uporabi zdravil. Prav tako bomo omogočili brezplačne preventivne meritve ter izpostavili izbrane izdelke galenskega laboratorija.

Lekarniški farmacevti bodo aktivno sodelovali na strokovnih posvetih in predavanjih za laično javnost. Poklic lekarniškega farmacevta bomo glede na interes predstavljali otrokom v osnovnih šolah in vrtcih in jim omogočali ogled lekarne in galenskega laboratorija.

Kontinuirano bomo izpostavljali posamezne izdelke galenskega laboratorija ali sklope le-teh v lekarniških enotah in izvajali njihove promocije na LCD zaslonih ter z osebnim pristopom. Posamezne izdelke bomo predstavljali tudi na dogodkih povezanih s promocijo zdravja in na reklamnih panojih v zdravstvenih ustanovah Slovenske Istre. Nadaljevali bomo z obdobjo akcijsko prodajo določenih izdelkov.



## 6.4.2 Projekti

### 6.4.2.1 Projekt znanje danes - prepoznavnost jutri

V okviru projekta »Znanje danes - prepoznavnost jutri« se bomo z namenom ohranjanja visokega nivoja strokovnosti in osveščenosti v korist uporabnikov lekarniških storitev interdisciplinarno povezovali, poglobljali svoje znanja in izvajali:

- aktivnosti Farmacevske svetovalnice - storitev Pregled uporabe zdravil;
- izdelavo Osebnih kartic zdravil;
- aktivnosti za povečevanje prepoznavnosti izdelkov našega galenskega laboratorija;
- beleženje farmacevtskih intervencij in analiziranje strokovno kritičnih;
- uvedba protokola svetovanja ob prvi izdaji peroralnega antikoagulantnega zdravila;
- spremljanje izdelave magistralnih zdravil in ukrepov pri uporabi za zdravje škodljivih surovin;
- priprave na storitev Farmakoterapijski pregled;
- spremljanje novosti o homeopatskih zdravilih in predaja znanja ostalim zaposlenim;
- pregled in posodobitev obstoječe dokumentacije;
- redno poročanja o neželenih učinkih zdravil v modulu lekarniškega programa;
- objavo gradiv na spletni strani, LCD zaslonih, oglaševalskih tablah in virtualnih policah;
- sodelovanje v zdravstvenem timu Centra za krepitev zdravja Lucija.

### 6.4.2.2 Dojenju prijazno mesto in Demenci prijazne točke

S projektom Dojenju prijazno mesto Unicef in priključeni partnerji zasledujejo splošni cilj k povečanju pogostnosti dojenja pri vseh starostnih skupinah otrok na celotnem področju mesta. Seznanili smo se z aktivnostmi za izvedbo projekta Dojenju prijazno mesto v Mestni občini Koper in privolili k sodelovanju za izvedbo nadaljnjih aktivnosti, da je v mestu vsaj ena lekarna dojenju prijazna oziroma ima izobraženo farmacevtsko osebje za spodbujanje in zaščito dojenja ter s poudarkom na upoštevanju in udejanjanju Mednarodnega kodeksa o trženju nadomestkov materinega mleka. S povečanjem pogostnosti dojenja se povečuje raven zdravja pri dojenih otrocih, materah in v celotni družbi.

Z vključenostjo vseh lekarniških enot v mrežo Demenci prijaznih točk, ki je namenjena ozaveščanju in prepoznavanju pacientov z demenco, lahko pomagamo v okolju prepoznati osebe z demenco, svetujemo o poteku bolezni, spremembah, ki jih povzroči, kako poteka ustrezno sporazumevanje in pristop do pacientov v primeru, da se izgubijo, ko ne vedo, kje so, kdo so svojci. Naše lekarniške enote z oznako treh spominčic izkazujejo, da smo vključeni v mrežo demenci prijaznih točk in da se lahko pacienti obrnejo na nas. S tem se spodbuja samostojnost pacientov, njihovo aktivno vlogo v družbi in skrb za ohranjanje njihovega dostojanstva.

### 6.4.2.3 Projekt selitve Kontrolno analiznega laboratorija

V letu 2023 bomo nadaljevali z aktivnostmi za selitev Kontrolno analiznega laboratorija na lokacijo obstoječih prostorov Galenskega laboratorija Obalnih lekarn Koper, v nadstropje, na naslovu OIC Hrpelje 14C, Kozina. Na podlagi izdelane projektne dokumentacije za selitev so v teku priprave popisov in sanacija strešnega dela objekta, čemur bo sledila izbira izvajalcev in izvedba gradbeno obrtniških del.

S preureditvijo dela prostorov v nadstropju Galenskega laboratorija bo omogočena selitev Kontrolno analiznega laboratorija Obalnih lekarn Koper na skupno lokacijo, kar bo prispevalo k izboljšanju organizacijsko-tehničnih rešitev in optimizacijo procesov.

#### 6.4.2.4 Sodobna lekarna v Zdravstvenem centru Koper

V letu 2023 je Mestna občina Koper uspešno izvedla Javni, projektni, odprti, anonimni, enostopenjski natečaj za izbiro strokovno najprimernejše rešitve in izbiro izvajalca projektne dokumentacije za novogradnjo Zdravstvenega centra Koper in s strani vseh soinvestitorjev je bil podpisan Dokument identifikacije investicijskega projekta Zdravstveni center Koper z namenom, da se na območju Urbanega središča Barka za prebivalce občine in ostale paciente na enem mestu zagotovi celovito zdravstveno oskrbo. V pritličju stavbe je del zdravstvenega centra sodobna lekarna z drive-in izdajo, v četrtem nadstropju pa poslovno administrativni prostori za skupne službe zavoda.

V letu 2024 bomo z izvajalci projektne dokumentacije sooblikovali prostore sodobne lekarniške enote, v okvirni izmeri 440 m<sup>2</sup>, z ustrezno razporeditvijo prostorov in umestitvijo opreme. V skladu s časovnico je v tem letu predvidena izdelava vseh projektov in priprava dokumentacije za izvedbo javnega naročila ter izbira izvajalca za gradnjo. Zaključek celotnega projekta je načrtovan za leto 2027.

Ključna cilja projekta novogradnje Zdravstvenega centra Koper sta zagotoviti kakovostno, celovito in kontinuirano obravnavo pacienta, s hitrim in enostavnim dostopom do najširšega možnega nabora zdravstvenih storitev in preskrbo z zdravili na isti lokaciji, ter zagotoviti zadostne prostorske kapacitete z namenom doseganja ustreznih delovnih pogojev za zaposlene in zagotavljanja kakovostnega izvajanja zdravstvene dejavnosti, vključno z lekarniško dejavnostjo. Za lekarniško dejavnost je ključni cilj urediti lekarniško enoto z drive-in izdajo zdravil, v kateri bo lahko javni zavod Obalne lekarne Koper zasledoval trajno in nemoteno oskrbo prebivalstva in izvajalcev zdravstvene dejavnosti z zdravili ter izvajal farmacevtsko obravnavo pacientov.



## 7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

### 7.1 Obseg lekarniških storitev

(v točkah)

|                                                                | Real.<br>2022  | Načrt<br>2023  | Real.<br>2023  | Načrt<br>2024  | Načrt 24/<br>Načrt 23 | Načrt 24/<br>Real. 23 |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Izdaja na recept                                            | 520.534        | 531.000        | 513.510        | 531.500        | 100,1                 | 103,5                 |
| 2. Izdaja zdravil in ostalega blaga na naročilnice organizacij | 6.114          | 6.300          | 6.211          | 6.300          | 100,0                 | 101,4                 |
| 3. Nadomestno zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog      | 10.639         | 10.600         | 10.419         | 10.600         | 100,0                 | 101,7                 |
| 4. Gotovinska prodaja zdravil in ostalega blaga                | 144.574        | 146.700        | 147.493        | 152.000        | 103,6                 | 103,1                 |
| 5. Proizvodnja izdelkov galenskega laboratorija                | 63.390         | 64.000         | 68.573         | 68.500         | 107,0                 | 99,9                  |
| <b>6. Skupaj</b>                                               | <b>745.251</b> | <b>758.600</b> | <b>746.206</b> | <b>768.900</b> | <b>101,4</b>          | <b>103,0</b>          |

V letu 2024 načrtujemo večji letni obseg lekarniških storitev za 3,0 indeksne točke od obsega storitev realiziranega v letu 2023 in za 1,4 indeksnih točk večjega od načrtovanega.

Na najpomembnejšem segmentu poslovanja, to je izdaji zdravil na recept, ki predstavlja 69 % delovnega programa, načrtujemo v letu 2024 povečanje obsega storitev za 3,5 indeksnih točk, predvsem zaradi odprtja nove podružnične lekarne v Pobegih.

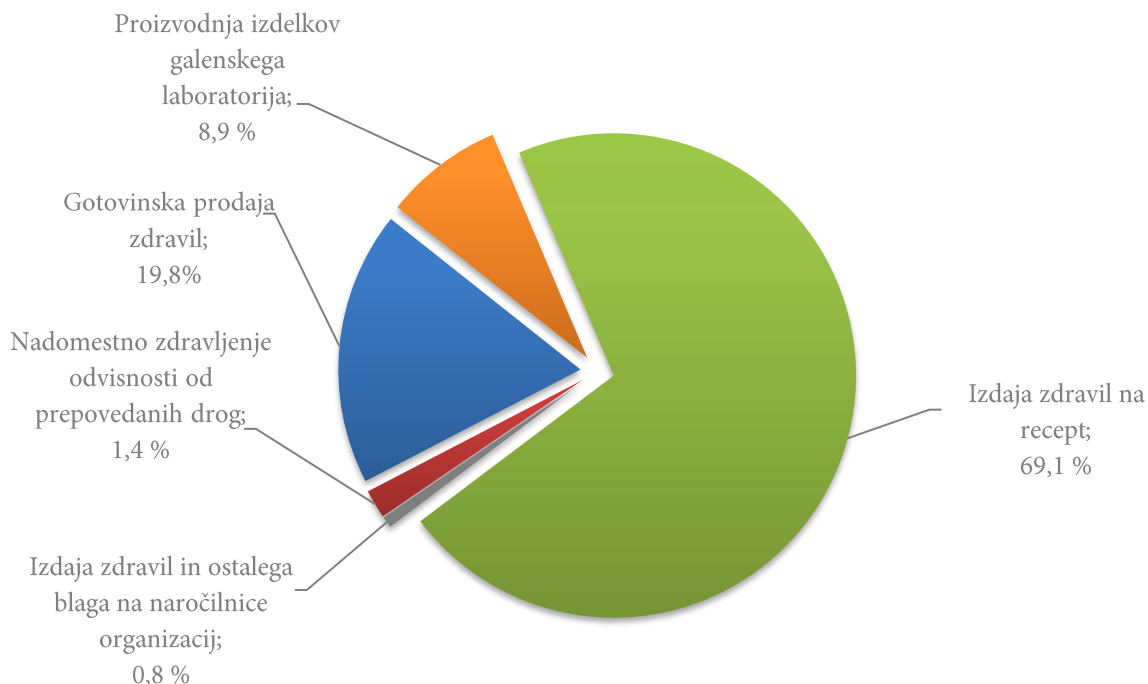
Pri izdaji zdravil in ostalega blaga na naročilnice organizacij načrtujemo povečanje za 1,4 indeksne točke. Nadaljevali bomo z oskrbo vseh zdravstvenih domov na območju Slovenske Istre in izpolnjevanjem naročil ostalih pogodbenih kupcev.

Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije krije večji del storitev izdaje zdravil na recept pod zaporedno številko 1 (zdravila in živila za posebne zdravstvene namene s pozitivne liste) in v celoti storitve nadomestnega zdravljenja odvisnosti od prepovedanih drog pod zaporedno številko 3 iz tabele Obsega lekarniških storitev.

Gotovinska prodaja zdravil in ostalega blaga predstavlja 19,8 % delovnega programa. Zaradi povečanih potreb prebivalstva tudi po ostalih izdelkih iz lekarniškega prodajnega asortimana načrtujemo rast za 3,1 indeksnih točk.

Proizvodnja izdelkov galenskega laboratorija zajema 8,9 % delovnega programa. Za leto 2024 načrtujemo obseg proizvodnje dosežene v letu 2023.

GRAF: Lekarniške storitve v deležu



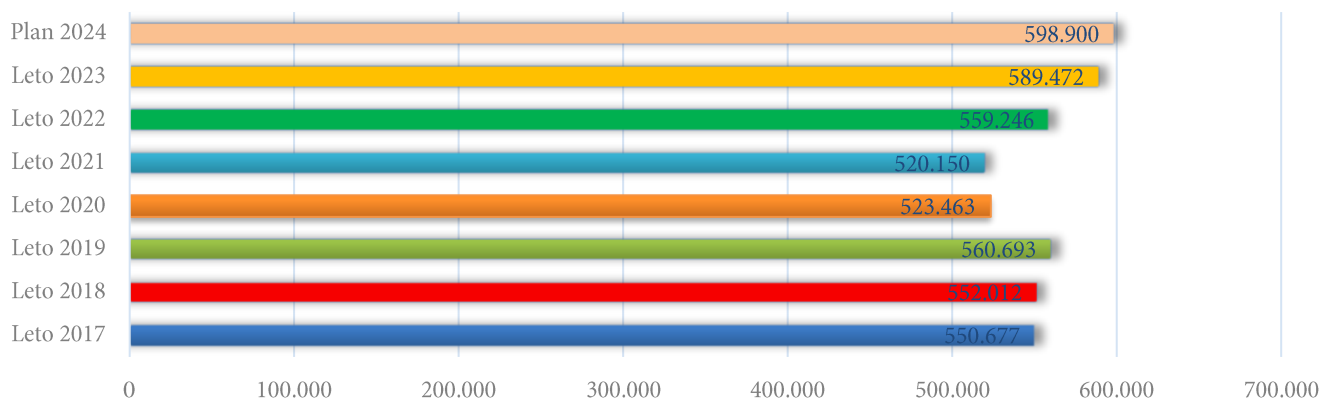
## 7.2 Število obdelanih receptov

|                                                        | Načrt 2023     | Real. 2023     | Načrt 2024     | Načrt 24/Načrt 23 | Načrt 24/Real. 23 |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Pozitivna (in vmesna do 31.12.2023) lista              | 561.200        | 579.069        | 588.500        | 104,9             | 101,6             |
| Negativna lista, samoplačniški in veterinarski recepti | 10.800         | 10.403         | 10.400         | 96,3              | 100,0             |
| <b>Skupaj število obdelanih receptov</b>               | <b>572.000</b> | <b>589.472</b> | <b>598.900</b> | <b>104,7</b>      | <b>101,6</b>      |

V letu 2024 načrtujemo povečanje števila obdelanih receptov glede na leto 2023, in sicer za 1,6 indeksnih točk zaradi nadaljnje zmerne rasti predpisovanja zdravil na recept in izdajanja zdravil na recept v novi podružnični lekarni.

Število izdaj zdravil z negativne liste na recepte in samoplačniških ter veterinarskih receptov načrtujemo v enakem obsegu kot je bilo izdanih v letu 2023.

GRAF: Načrtovano število obdelanih receptov

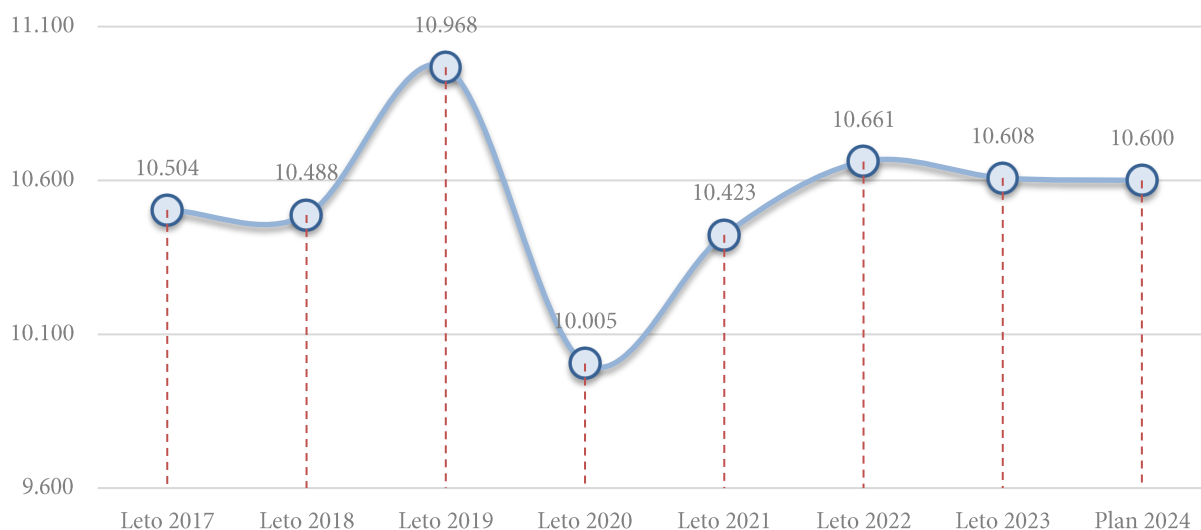


### 7.3 Število obdelanih naročilnic za medicinske pripomočke

|                    | Načrt<br>2023 | Real.<br>2023 | Načrt<br>2024 | Načrt 24/<br>Načrt 23 | Načrt 24/<br>Real. 23 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| Število naročilnic | 10.700        | 10.608        | 10.600        | 99,0                  | 100,0                 |

Načrtujemo, da bo število obdelanih naročilnic za medicinske pripomočke v letu 2024 ostalo enako doseženemu v letu 2023.

GRAF: Število naročilnic za medicinske pripomočke



## 7.4 Načrt prihodkov in odhodkov

Javni zavod Obalne lekarne Koper ima status posrednega uporabnika proračuna in določenega uporabnika enotnega kontnega načrta. Poslovne knjige vodimo v skladu z določili Zakona o računovodstvu in Zakona o javnih financah ter smo davčni zavezanec za pridobitno dejavnost po Zakonu o davku od dohodka pravnih oseb.

Ne glede na pravni status nismo zavezanec Zakona o fiskalnem pravilu. Lekarniški javni zavodi niso namreč razvrščeni v sektor S.13 kot institucionalna enota sektorja države, ampak so po Uredbi o standardni klasifikaciji institucionalnih sektorjev razvrščeni v sektor S.11 – nefinančne družbe.

### 7.4.1 Načrtovani prihodki

V letu 2024 načrtujemo, da bodo celotni prihodki znašali 31.165.200 evrov, kar je za 6 indeksnih točk več glede na leto 2023.

Pretežni del celotnih prihodkov, to je 99,79 %, predstavljajo prihodki od poslovanja, ki bodo v letu 2024 znašali 31.100.200 evrov.

Prihodki od poslovanja:

*v EUR (brez centov)*

|                                                                                | Načrt<br>2023     | Real.<br>2023     | Načrt<br>2024     | Načrt 24/<br>Načrt 23 | Načrt<br>24/<br>Real. 23 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|
| Prihodki od izdaje zdravil v breme OZZ                                         | 13.473.000        | 14.301.743        | 22.069.000        | 114,0                 | 108,2                    |
| Prihodki od izdaje zdravil v breme PZZ<br>(do 31.12.2023)                      | 5.815.100         | 6.102.048         |                   |                       |                          |
| Prihodki od izdaje zdravil iz doplačil pacientov                               | 600.000           | 652.582           | 660.000           | 110,0                 | 101,1                    |
| Prihodki iz naslova dežurstva v breme ZZS                                      | 129.500           | 129.264           | 143.500           | 110,8                 | 111,0                    |
| Prihodki iz naslova zdravljenja odvisnosti od<br>prepovedanih drog v breme ZZS | 417.000           | 414.149           | 415.000           | 99,5                  | 100,2                    |
| Prihodki od prodaje blaga na naročilnice<br>organizacij                        | 972.000           | 929.404           | 954.000           | 98,1                  | 102,6                    |
| Prihodki od izdaje medicinskih pripomočkov v<br>breme OZZ                      | 641.500           | 626.044           | 718.000           | 101,5                 | 103,9                    |
| Prihodki od izdaje medicinskih pripomočkov v<br>breme PZZ (do 31.12.2023)      | 66.000            | 64.968            |                   |                       |                          |
| Prihodki od izdaje medicinskih pripomočkov<br>doplačila pacientov              | 16.000            | 12.949            | 14.000            | 87,5                  | 108,1                    |
| Prihodki od gotovinske prodaje zdravil in<br>ostalega blaga občanom            | 5.901.000         | 5.722.100         | 5.991.000         | 101,5                 | 104,7                    |
| Prihodki od prodaje storitev                                                   | 151.500           | 176.903           | 135.700           | 89,6                  | 76,7                     |
| <b>SKUPAJ</b>                                                                  | <b>28.182.600</b> | <b>29.132.154</b> | <b>31.100.200</b> | <b>110,4</b>          | <b>106,8</b>             |

Največjo načrtovano postavko prihodkov od poslovanja predstavljajo prihodki od izdaje zdravil v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja v višini 22.069.000 evrov in znašajo 71,0 %. Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (v nadaljevanju: ZZVZZ-T), je bilo z 31. decembrom 2023 ukinjeno prostovoljno zdravstveno zavarovanje in zato se bodo v letu 2024 prihodki od izdaje zdravil, ki so bili v breme prostovoljnega zdravstvenega

zavarovanja, po novem obračunavali iz obveznega zdravstvenega prispevka znotraj prihodkov od izdaje zdravil v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja. Načrtovani so za 8,2 indeksni točki višje od realiziranih iz preteklega leta (upoštevano skupaj prihodke v breme OZZ in PZZ do 31.12.2023), predvsem zaradi predvidenega povečanja obsega lekarniških storitev ob širitvi lekarniške dejavnosti z odprtjem nove podružnične lekarne in višjega ovrednotenja lekarniške storitve s strani plačnika Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, ki bo v kalkulaciji vrednosti lekarniške točke za priznani kader predvidoma upošteval dogovorjena povišanja osnovnih plač s 1.6.2024.

Načrtovani prihodki od gotovinske prodaje zdravil in ostalega blaga občanom v višini 5.991.000 evrov, ki predstavljajo 19,26 % vseh prihodkov poslovanja, bodo za 4,7 indeksnih točk višji od realiziranih iz preteklega leta, zaradi večjega povpraševanja po izdelkih iz lekarniškega prodajnega asortimana.

#### 7.4.2 Načrtovani odhodki

V letu 2024 načrtujemo, da bodo celotni odhodki 30.792.770 evrov, kar je za 6,8 indeksnih točk več glede na realizirane v letu 2023.

v EUR (brez centov)

| CELOTNI ODHODKI                         | Načrt<br>2023     | Real.<br>2023     | Načrt<br>2024     | Načrt 24/<br>Načrt 23 | Načrt 24/<br>Real. 23 |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN<br>STORITEV | 24.155.800        | 25.016.984        | 26.775.600        | 110,8                 | 107,0                 |
| Nabavna vrednost prodanega blaga        | 23.109.000        | 24.103.883        | 25.752.000        | 111,4                 | 106,8                 |
| Stroški materiala                       | 255.000           | 222.137           | 240.000           | 94,1                  | 108,0                 |
| Stroški storitev                        | 791.800           | 690.964           | 783.600           | 99,0                  | 113,4                 |
| STROŠKI DELA                            | 3.487.200         | 3.642.297         | 3.803.300         | 109,1                 | 104,4                 |
| Plače in nadomestila plač               | 2.707.000         | 2.855.186         | 2.967.800         | 109,6                 | 103,9                 |
| Prispevki za socialno varnost           | 437.000           | 455.924           | 480.000           | 109,8                 | 105,3                 |
| Drugi stroški dela                      | 343.200           | 331.187           | 355.500           | 103,6                 | 107,3                 |
| AMORTIZACIJA                            | 168.400           | 144.047           | 173.870           | 103,2                 | 120,7                 |
| DRUGI STROŠKI                           | 33.000            | 34.289            | 40.000            | 121,2                 | 116,7                 |
| FINANČNI ODHODKI                        | 0                 | 16                | 0                 | 0,0                   | 0,0                   |
| DRUGI ODHODKI                           | 0                 | 80                | 0                 | 0,0                   | 0,0                   |
| PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI<br>ODHODKI    | 0                 | 541               | 0                 | 0,0                   | 0,0                   |
| <b>SKUPAJ</b>                           | <b>27.844.400</b> | <b>28.838.254</b> | <b>30.792.770</b> | <b>110,6</b>          | <b>106,8</b>          |

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev, ki predstavljajo 86,95 % celotnih odhodkov, znašajo 26.775.600 evrov, kar je za 7,0 indeksnih točk več glede na realizirane v letu 2023.

Največjo postavko predstavljajo stroški nabavne vrednosti prodanega blaga s 83,63 %, ki nakazujejo rast glede na načrtovana povišanja prihodkov od prodaje blaga in materiala. Načrtovani stroški materiala znašajo 240.000 evrov in so za 8,0 indeksnih točk višji glede na leto 2023, stroške storitev načrtujemo v višini 783.600 evrov, kar je za 13,4 indeksnih točk več glede na predhodno leto, predvsem zaradi odprtja nove lekarniške podružnice in višjih cen zaradi učinkov inflacije.

Načrtovani skupni stroški dela znašajo 3.803.300 evrov, kar je za 4,4 indeksne točke več glede na realizirane v letu 2023. Povišanje bo posledica višjih vrednosti plačnih razredov osnove plače zaposlenih v višini 3,36 odstotka s 1.6.2024, na podlagi Aneksa št. 14 h Kolektivni pogodbi za javni sektor, in

predvidenih novih zaposlitev strokovnega kadra. Delež skupnih stroškov dela, glede na celotne načrtovane odhodke, znaša 12,35 %.

Načrtovani stroški amortizacije bodo v primerjavi z letom 2023 višji za 20,7 indeksnih točk, saj poleg realizacije načrtovanih investicij tekočega leta, načrtujemo še realizacijo investicij, ki so v izvajanju iz preteklih finančnih načrtov. Delež stroškov amortizacije glede na celotne načrtovane odhodke znaša 0,56 %.

V skladu z Uredbo o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu je iz Letnega poročila 2023 razvidno, da izpolnjujemo pogoje za izplačilo dela plače za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, saj smo dosegli pozitivni poslovni izid v javni službi in v tržni dejavnosti.

Odločanje o razdelitvi in izplačilu sredstev je urejeno v 22. k členu Zakona o sistemu plač v javnem sektorju, in sicer:

- višino sredstev, namenjeno izplačilu delovne uspešnosti, v mejah zakonsko predvidene višine, določi direktor po predhodnem dogovoru z reprezentativnimi sindikati;
- dinamiko izplačil dela plače za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu in višino sredstev, namenjeno izplačilu dela plače za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, za direktorja določi organ upravljanja uporabnika proračuna, ki se v zavodu izplačuje enako kot ostalim zaposlenim.

V Finančnem načrtu za leto 2024 izkazujemo načrtovani obseg sredstev za izplačilo dela plače iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 350.000 evrov v Izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti, ki predstavlja 49,3 % dosežene razlike med prihodki in odhodki preteklega leta od prodaje blaga in storitev na trgu.

Višina akontativnega izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za vse zaposlene se spremlja mesečno in ugotavlja glede na poslovni rezultat. Dovoljeni obseg sredstev in vir financiranja bo izkazan v Letnem poročilu za leto 2024 v obrazcu Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

#### 7.4.2.1 Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 390.500 evrov, od tega amortizacija, ki bo vračunana v ceno lekarniške storitve 173.870 evrov. Razlika v višini 216.630 evrov pa bo knjižena v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, kot to določa Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev.



### 7.4.3 Načrtovani poslovni izid

v EUR (brez centov)

| CELOTNI PRIHODKI |            | CELOTNI ODHODKI  |            | DAVEK OD DOHODKA |            | PRESEŽEK PRIHODKOV Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA |            |
|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|----------------------------------------------------|------------|
| Realizacija 2023 | Načrt 2024 | Realizacija 2023 | Načrt 2024 | Realizacija 2023 | Načrt 2024 | Realizacija 2023                                   | Načrt 2024 |
| 29.208.602       | 31.165.200 | 28.838.254       | 30.792.770 | 14.563           | 17.000     | 355.785                                            | 355.430    |

Razlika med načrtovani celotnimi prihodki in načrtovani celotnimi odhodki v letu 2024 izkazuje pozitiven poslovni izid v višini 355.430 evrov, v enakem obsegu od ustvarjenega v letu 2023, z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb.

### 7.5 Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Zakon o lekarniški dejavnosti (ZLD-1) opredeljuje lekarniško dejavnost kot javno zdravstveno službo, s katero se zagotavlja trajna in nemotena oskrba prebivalstva in izvajalcev zdravstvene dejavnosti z zdravili ter farmacevtska obravnava pacientov. Poleg lekarniške dejavnosti lahko lekarne opravljajo še druge dejavnosti lekarn.

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti načrtujemo presežek prihodkov pri izvajanju javne službe v višini 3.827 evrov in presežek iz naslova izvajanja tržne dejavnosti v višini 351.603 evrov.

Ministrstvo za zdravje je 19.5.2022 izdalo posodobljena Navodila v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zavodov iz pristojnosti Ministrstva za zdravje in javnih lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost, pri čemer je razmejitvi prihodkov dodana tudi razmejitev prihodkov na lekarniško in drugo dejavnost lekarn po vrstah dejavnosti, kot jo opredeljuje Zakon o lekarniški dejavnosti (ZLD-1) v šestem, sedmem in šestnajstem členu. V preostalem delu javni lekarniški zavodi navodila upoštevajo smiselno. V okviru opredeljenih sodil delitve prihodkov in odhodkov po dejavnostih se pred zaključkom izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti morebitni presežek odhodkov nad prihodki javne službe predhodno pokrije s sredstvi tržne dejavnosti v skladu z opredelitvijo Ministrstva za zdravje, dokument št. 0140-10/2020, januar 2020, poglavje 9.4.

#### Sodila delitve prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost

Kot poslovne prihodke javne službe se izkazujejo prihodki od:

- izdajanja zdravil za uporabo v humani in veterinarski medicini na recept,
- izdajanja zdravil za uporabo v humani in veterinarski medicini brez recepta, ki se izdajajo v mreži lekarniške dejavnosti,
- izdaje živil za posebne zdravstvene namene na recept,
- izdelovanja galenskih zdravil,
- nivelacij cen zdravil,
- dejavnosti farmacevtske obravnave pacientov,
- dejavnosti farmacevtskega svetovalca,
- izvajanja dežurne službe v breme Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije,
- dodatka za dvojeznčnost.

Kot poslovne prihodke tržne dejavnosti se izkazujejo prihodki od:

- izdajanja zdravil in živil brez recepta, ki se prodajajo tudi izven mreže lekarniške dejavnosti,
- izdelovanja galenskih izdelkov,
- izdaje in prodaje medicinskih pripomočkov,
- izdaje veterinarskih zdravil, ki se lahko prodajajo tudi izven mreže lekarniške dejavnosti,
- prodaje drugih izdelkov za podporo zdravljenja in ohranitev zdravja,
- drugih storitev, povezanih z lekarniško dejavnostjo.

Neposlovni prihodki se razporedijo neposredno na dejavnost, v katero sodijo oziroma iz katere izvirajo, če so podatki o vrsti dejavnosti razvidni iz dokumentacije. Če vrsta dejavnosti ni razvidna neposredno iz dokumentacije, se uporabi razmerje med poslovnimi prihodki po dejavnostih, razen pri finančnih prihodkih, kjer se kot primernejše sodilo upošteva razmerje med presežki prihodkov javne službe in tržne dejavnosti preteklih treh let.

### **Sodila delitve odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost**

Odhodki se razporedijo neposredno na dejavnost, v katero sodijo oziroma iz katere izvirajo. Če podatki po vrstah dejavnosti niso razvidni neposredno iz dokumentacije, se odhodke deli na dejavnost javne službe in tržno dejavnost v razmerju med nabavno vrednostjo prodanega blaga po dejavnostih, z izjemami:

- stroškov delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu in dajatev nanje, ki se v celoti izkažejo kot stroški tržne dejavnosti,
- stroškov dela dežurne službe ter dajatev nanje, ki se izkažejo kot stroški javne službe,
- posrednih stroškov galenskega laboratorija, ki se delijo po dejavnostih v razmerju prihodkov od prodaje izdelkov galenskega laboratorija po dejavnostih,
- posrednih stroškov kontrolno analiznega laboratorija, ki se delijo po dejavnostih glede na ocenjen delež aktivnosti laboratorija po dejavnostih,
- popustov za predčasnna plačila, ki se v celoti izkažejo na tržni dejavnosti,
- finančnih odhodkov, prevrednotovalnih poslovnih odhodkov, drugih odhodkov in drugih stroškov, ki se izkazujejo na dejavnosti javne službe, če ni iz knjigovodskih listin neposredno razvidno, da sodijo na tržno dejavnost (sodila se pri tem ne uporabljajo, v skladu z navodili Ministrstva za zdravje št. 0140-114/2022/3 z dne 19.5.2022, priloga III),
- davka od dohodkov pravnih oseb, ki se deli na javno službo in tržno dejavnost v razmerju obdavčljivih prihodkov obeh dejavnosti.

Odhodke razmejujemo na javno službo in tržno dejavnost v skladu s sedmim odstavkom 65. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024. Rezervacij ne oblikujemo.

V letu 2024 bo izvedena revizija zunanjega državnega revizorja glede obveznosti po 8. členu Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti o preveritvi pravil o objektivni upravičenosti sodil za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do njihovih virov v javnem zavodu Obalne lekarne Koper.

## 7.6 Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Načrtovani izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka ni glavni računovodski izkaz, je pomožna tabela, v kateri načrtujemo postavke po načelu plačane realizacije. Izkaz je potreben za planiranje gibanja javno finančnih sredstev na ravni države in občin, ki kot drugi uporabniki enotnega kontnega načrta vodijo poslovne knjige po plačani realizaciji.

Gre za spremljanje prihodkov in odhodkov po datumu plačila. Na višino prihodkov in odhodkov bistveno vplivajo predčasna plačila oziroma zamude pri plačilih, na kar zavod nima vedno vpliva.

V letu 2024 načrtujemo prihodke v višini 31.610.000 evrov, odhodke pa v višini 32.316.021 ter presežek odhodkov v višini 422.000 evrov zaradi zamika pri spremembi obračunavanja prihodkov iz naslova obveznega zdravstvenega prispevka predvsem zaradi daljših plačilnih rokov. V letu 2024 se načrtuje investicijske odhodke v višini 706.021 evrov.



## 8. PLAN KADROV

Načrtovana kadrovska struktura v letu 2024 temelji na predvidenih usmeritvah iz Dolgoročnega razvojnega načrta javnega zavoda Obalne lekarne Koper za obdobje od 2021-2025 in potrebami po zagotavljanju nemotenega izvajanja lekarniške dejavnosti v Obalnih lekarnah Koper.

Pregled zaposlenih po stanju na dan 31. december

|                                               | Stanje<br>31.12.2022 | Načrt<br>31.12.2023 | Stanje<br>31.12.2023 | Načrt<br>31.12.2024 | Indeks<br>načrt 24/<br>real 23 |
|-----------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| Magistri farmacije z magisterijem znanosti    | 1                    | 1                   | 1                    | 1                   | 100                            |
| Magistri farmacije s specializacijo           | 2                    | 3                   | 2                    | 3                   | 150                            |
| Magistri farmacije                            | 42                   | 44                  | 41                   | 44                  | 107                            |
| Farmacevtski tehniki                          | 18                   | 18                  | 16                   | 18                  | 112                            |
| Galenski laboranti                            | 4                    | 4                   | 4                    | 4                   | 100                            |
| Voznik kurir                                  | 1                    | 1                   | 1                    | 1                   | 100                            |
| Lekarniški strežniki                          | 8                    | 11                  | 10                   | 10                  | 100                            |
| Ostali strokovni kader                        | 7                    | 7                   | 7                    | 8                   | 114                            |
| <b>Skupaj</b>                                 | <b>83</b>            | <b>89</b>           | <b>82</b>            | <b>89</b>           | <b>108</b>                     |
| Pripravnik – farmacevtski tehnik              | 0                    | 0                   | 1                    | 0                   |                                |
| <b>Skupaj stanje zaposlenih s pripravniki</b> | <b>83</b>            | <b>89</b>           | <b>83</b>            | <b>89</b>           | <b>107</b>                     |

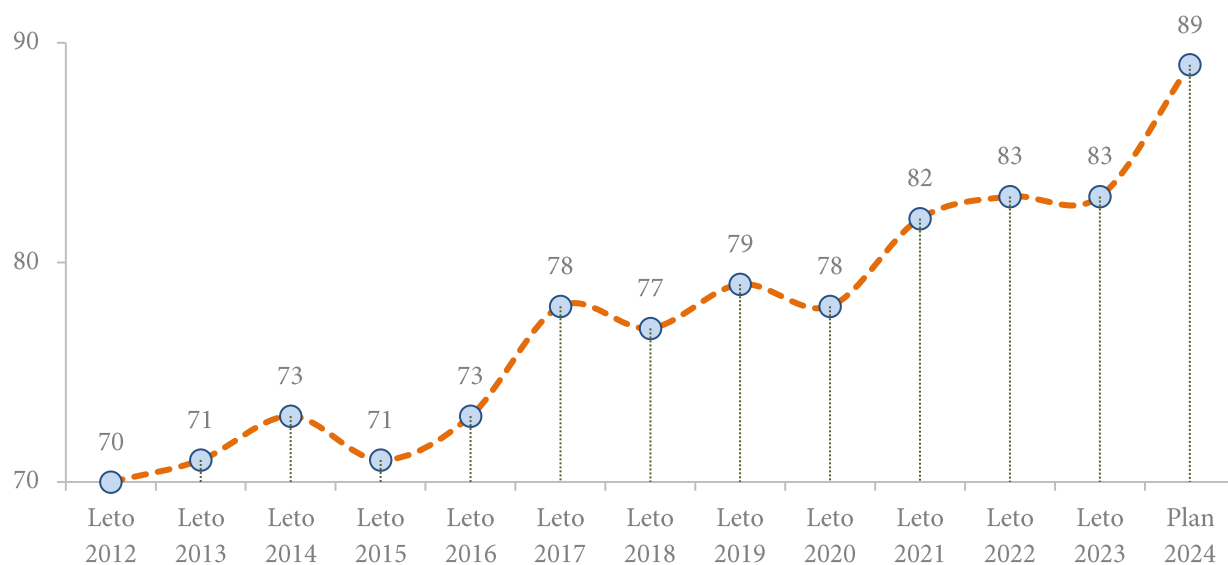
Na dan 31.12.2024 načrtujemo 89 zaposlenih, kar je v enakem številu načrtovanih zaposlenih kot v preteklem letu, in predstavlja povišanje za 6 dodatnih zaposlitev. Predvidena je predvsem zaposlitev strokovnega farmacevtskega kadra za potrebe nadomestitve manjka kadra iz preteklega leta zaradi odhodov in predvidene razširitve dejavnosti z odprtjem lekarniške enote oziroma izvedbe novih zaposlitev zaradi upokojitve 2 zaposlenih. Ker so magistri farmacije razvrščeni na seznam deficitarnih poklicev in jih v celotni lekarniški dejavnosti v Republiki Sloveniji primanjkuje, nastajajo težave pri zaposlovanju strokovnega kadra in zagotavljanja sprotnega nadomeščanja odsotnosti. V letu 2024 se bo nadaljevalo z aktivnostmi za iskanje novega farmacevtskega strokovnega kadra, z objavami prostih delovnih mest, s sodelovanjem z Zavodom za zaposlovanje in izobraževalnimi institucijami ter s pripravo in sprejemom internega pravilnika o štipendiranju magistror farmacije v študijskem letu 2024/2025.

Z namenom zagotavljanja nemotenega izvajanja delovnega procesa in vzdrževanja zmerne obremenjenosti kadra se načrtuje zaposlitve za določen čas za nadomestitev odsotnosti zaposlenih iz naslova porodniških odsotnosti, koriščenja pravice zaposlenih do dela v skrajšanem delovnem času zaradi starševstva oziroma v skladu s predpisi o pokojninskem, invalidskem in zdravstvenem zavarovanju.

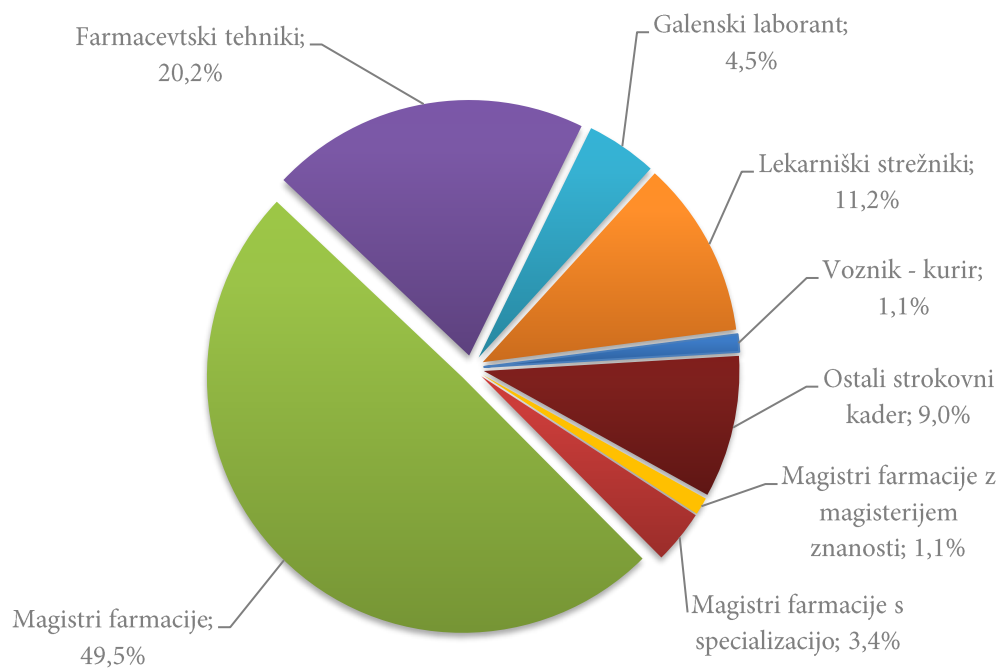
Zaposlenih bo še nadalje 6 invalidov, od tega 3 s koriščenjem pravice do dela s krajšim delovnim časom od polnega. Skrajšan delovni čas zaradi starševskega varstva bosta uveljavljali 2 zaposleni.

Od načrtovanega števila zaposlenih ima 58,4 % zaključeno najmanj VII. stopnjo izobrazbo, kar je pogojeno z naravo dejavnosti.

GRAF: Gibanje števila zaposlenih v letih 2012 - 2024



GRAF: Prikaz zaposlenih



## 8.1 Število zaposlenih po virih financiranja

V skladu z Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 162/22) se znotraj kadrovskega načrta prikaže in spremlja število zaposlenih po virih financiranja.

|   | Vir financiranja                                                    | Dovoljeno<br>število<br>zaposlenih na<br>dan 1.1.2024 | Real. števila<br>zaposlenih<br>na dan<br>1.1.2024 | Plan števila<br>zaposlenih na<br>dan 1.1.2025 | Plan<br>1.1.2025/<br>Dovoljeno<br>1.1.2024 | Plan<br>1.1.2025/<br>Real.<br>1.1.2024 |
|---|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1 | ZZZZ in ZPIZ                                                        | 43,55                                                 | 41,93                                             | 44,49                                         | 102                                        | 106                                    |
| 2 | Sredstva od prodaje blaga in storitev<br>na trgu                    | 16,48                                                 | 14,43                                             | 15,31                                         | 93                                         | 106                                    |
| 3 | Nejavna sredstva za opravljanje<br>javne službe in prejetih donacij | 25,97                                                 | 25,64                                             | 27,20                                         | 105                                        | 106                                    |
| 4 | Sredstva proračuna države za<br>pripravnik                          | /                                                     | 1                                                 | /                                             | /                                          | /                                      |
| 5 | <b>Število vseh zaposlenih (1+2+3+4)</b>                            | <b>86</b>                                             | <b>83</b>                                         | <b>87</b>                                     | <b>101</b>                                 | <b>105</b>                             |
| 6 | Število zaposlenih pod točko 1                                      | 43,55                                                 | 41,93                                             | 44,49                                         | 102                                        | 106                                    |
| 7 | Število zaposlenih pod točko 2 in 3                                 | 42,45                                                 | 41,07                                             | 42,51                                         | 100                                        | 104                                    |

Pri spremljanju števila zaposlenih po virih financiranja se ne upoštevajo zaposleni za določen čas, ki nadomeščajo začasno odsotne zaposlene in se sredstva za njihova nadomestila plač zagotavljajo iz drugih virov (odsotnosti na podlagi predpisov starševskega varstva, bolniške odsotnosti nad 30 dni).

## 8.2 Ostale oblike dela

V letu 2024 načrtujemo delo preko študentske napotnice dijakov in študentov, v času ko nimajo šolskih obveznosti, za pomoč pri delovnem procesu v lekarniških enotah. Ocenjen strošek na študentsko delo znaša 720 evrov. Na ta način bomo dodatno poskušali spodbuditi in navdušiti dijake in študente za izbiro poklica magister farmacije in farmacevtski tehnik za delo v lekarni.

## 8.3 Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Zunanjim izvajalcem bodo oddane izvedbe naslednjih storitev:

- prevoz dnevnega izkupička iz lekarniških enot v trezorje bančnih poslovalnic, dostava pripravkov z narkotičnimi in psihotropnimi učinkovinami ter storitve varovanja premoženja. Ocenjena vrednost v višini 3.900 evrov mesečno;
- dostava izdelkov galenskega laboratorija in ostalega blaga lekarniškim enotam in ostalim zdravstvenim organizacijam. Ocenjena vrednost znaša 1.400 evrov mesečno.

Za opravljanje navedenih storitev nimamo lastnih zaposlenih.

## 8.4 Strokovna izpopolnjevanja in specializacije

Tudi v letu 2024 načrtujemo izpopolnjevanja zaposlenih za potrebe opravljanja delovnih nalog v skladu s smernicami razvoja lekarniške dejavnosti. Strokovna izpopolnjevanja zaposlenih se bodo izvajala tako v živo v predavalnicah kot na hibriden način, v živo na daljavo ter preko spletnih aplikacij, on-line izobraževanj in nadaljevala se bodo tudi v obliki e-učilnic.

Načrtujemo strokovna izpopolnjevanja vseh zaposlenih s poudarkom na funkcionalnem izpopolnjevanju s področja aktualnih strokovnih vsebin, katere se lahko neposredno uporabijo pri opravljanju dela in nalog v zavodu.

Za dvig kakovosti izvajanja delovnih procesov bodo organizirana strokovna izpopolnjevanja iz komunikacije, organizacijskih veščin, znanja tujih jezikov, varstva osebnih podatkov in informacijske varnosti.

Nadaljevali bomo z izpopolnjevanji za nadgrajevanje znanj za pridobivanje dodatnih kompetenc za izvajanje kognitivnih lekarniških storitev, farmacevtske obravnave in za pridobitev dodatnih znanj iz homeopatije. Magistri farmacije specializanti se bodo s pridobivanjem ustreznih znanj in kompetenc uvajali v izvajanje storitve Farmakoterapijski pregled.

Za načrtovanje pridobivanja specialnih znanj za magistre farmacije in farmacevtske tehnike čakamo na ministrstvo, pristojno za zdravje, ko bo na podlagi pravilnika, ki bo urejal področje dodatnih specialnih znanj s področja lekarniške dejavnosti, to možno natančneje opredeliti.

V letu 2024 se bo farmacevtskim tehnikom omogočilo izobraževanje na Fakulteti za zdravstvene vede Novo mesto, enoletni študijski program Osnove fitoterapije.

Specialistični študiji se bodo v letu 2024 nadaljevali glede na izobraževanja, ki so že v teku, in sicer 4 specializacije, od tega 2 iz lekarniške farmacije, 1 iz klinične farmacije in 1 iz področja oblikovanja zdravil. V zavodu podpiramo zaključek dodatnega specialističnega študija iz klinične farmacije.

Za kakovostno izvajanje praktičnega usposabljanja dijakov in študentov farmacevtskih smeri se bodo mentorji udeleževali učnih delavnic.

Zaposleni se bodo glede na izbor vsebin vezanih na lekarniško dejavnost ali razvoj storitev farmacevtske obravnave udeleževali tudi mednarodnih kongresov.

V skladu z Izjavo o oceni tveganja bomo organizirali izpopolnjevanja iz varnosti pri delu, požarne varnosti in omogočili udeležbo na tečaju prve pomoči. Načrtujejo se dodatne aktivnosti za promocijo zdravja na delovnem mestu.

## 9. NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ IN VZDRŽEVALNIH DEL

Na podlagi Dolgoročnega razvojnega načrta Obalnih lekarn Koper za obdobje 2021 – 2025 in tekočih potreb oziroma prioritet ter v skladu s Pravilnikom o pogojih za izvajanje lekarniške dejavnosti načrtujemo za leto 2024 investicijska vlaganja za zagotavljanje sodobnih prostorov, prijaznih za uporabnike lekarniških storitev in varnih pogojev za delo zaposlenih, ter posodabljanje opreme in informatizacijo poslovnih procesov v skupni vrednosti 284.021 evrov in 13.000 evrov za tekoče vzdrževanje in obnovo prostorov. Investicijska vlaganja bodo financirana iz kumuliranega presežka prihodkov nad odhodki.

Načrt investicijskih vlaganj

|                                                               | ocenjena vrednost v EUR (brez centov) |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                               | Ocenjena vrednost                     |
| Novogradnje                                                   | 98.261                                |
| Rekonstrukcije in vlaganja                                    | 36.000                                |
| Lekarniška oprema                                             | 19.000                                |
| Laboratorijska oprema                                         | 5.000                                 |
| Strojna računalniška oprema                                   | 52.150                                |
| Programska računalniška oprema                                | 57.110                                |
| Nadgradnja video nadzornega sistema in protipožarnega sistema | 1.500                                 |
| Klimatske naprave                                             | 11.000                                |
| Drobni inventar nad 1 letom                                   | 4.000                                 |
| <b>Skupaj</b>                                                 | <b>284.021</b>                        |

V načrtu investicijskih vlaganj za leto 2024 se 38 % celotnih investicijskih sredstev v višini 109.260 evrov namenja za vlaganja v strojno in programsko opremo. Predviden je nakup licenc za uporabo novih podatkovnih baz z nadgradnjo strežnikov Microsoft SQL iz verzije 2017 na verzijo 2022, ki bo omogočil povečano varnost informacijskega sistema ter hitrejšo replikacijo podatkov med strežniki. Uveden bo nadzorni sistem nad morebitnimi vdori v informacijski sistem in nadgradnja antivirusnega sistema, ki bo omogočala centralni nadzor. Nadalje se dograjuje in nadgrajuje programske rešitve v lekarniškem informacijskem sistemu Orka in informacijskem sistemu za registracijo delovnega časa.

V skladu s sprejetim sklepom 5. seje sveta zavoda z dne 26.9.2023 predstavljajo v letu 2024 načrtovana vlaganja v ureditev nove lekarne v Zdravstvenem centru Koper na območju Urbanega središča Barka 35 % investicijskega načrta. Dokument identifikacije investicijskega projekta Zdravstveni center Koper predvideva sofinanciranje Obalnih lekarn Koper, v deležu za potrebe ureditve prostorov za izvajanja lekarniške dejavnosti in preselitev upravno administrativnih prostorov, ki v letu 2024 predstavlja kritje investicije v višini 98.261 evrov, kar obsega pripravo projektne dokumentacije, pridobitev gradbenega dovoljenja in izvedbo javnega razpisa za gradbena dela z izbiro izvajalca.

Ostala načrtovana vlaganja po posameznih postavkah v višini 76.500 evrov so naslednja:

- rekonstrukcije in vlaganja v prostore (ureditev klančin pred vhodom v Lekarno Semedela in Lekarno Piran, postavitev pomožnega skladiščnega prostora z dvema kontejnerjema in nadstrešnico pred objektom Galenskega laboratorija);
- nabava lekarniške opreme (oprema za potrebe lekarn in lekarniških podružnic, pohištvena oprema);
- nakup laboratorijske opreme (oprema za izdelavo magistralnih pripravkov);
- nadgradnja video nadzornega sistema, zamenjava klimatskih naprav in dobava drobnega inventarja.

## 10. PRILOGE

### 9.1 Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

v EUR (brez centov)

| Z.št. | Postavka                                              | Realizacija<br>2022 | Realizacija<br>2023 | Načrt<br>2024     | Indeks<br>24/23 |
|-------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| A     | PRIHODKI OD POSLOVANJA                                | 26.766.674          | 29.132.154          | 31.100.200        | 106,8           |
|       | Prihodki od prodaje proizvodov in storitev            | 265.752             | 295.976             | 269.000           | 90,9            |
|       | Prihodki iz sredstev javnih financ                    | 1.623               | 10.191              | 10.200            | 100,1           |
|       | Prihodki od prodaje blaga in materiala                | 26.499.299          | 28.825.987          | 30.821.000        | 106,9           |
| B     | FINANČNI PRIHODKI                                     | 8.777               | 63.008              | 60.000            | 95,2            |
| C     | PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN<br>DRUGI PRIHODKI        | 7.037               | 13.440              | 5.000             | 37,2            |
| D     | <b>CELOTNI PRIHODKI</b>                               | <b>26.782.489</b>   | <b>29.208.602</b>   | <b>31.165.200</b> | <b>106,7</b>    |
| E     | STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV                  | 23.067.625          | 25.016.984          | 26.775.600        | 107,0           |
|       | Nabavna vrednost prodanega blaga                      | 22.133.442          | 24.103.883          | 25.752.000        | 106,8           |
|       | Stroški materiala                                     | 239.937             | 222.137             | 240.000           | 108,0           |
|       | Stroški storitev                                      | 694.246             | 690.964             | 783.600           | 113,4           |
| F     | STROŠKI DELA                                          | 3.147.854           | 3.642.297           | 3.803.300         | 104,4           |
|       | Plače in nadomestila plač                             | 2.448.228           | 2.855.186           | 2.967.800         | 103,9           |
|       | Prispevki za socialno varnost                         | 394.968             | 455.924             | 480.000           | 105,3           |
|       | Drugi stroški dela                                    | 304.659             | 331.187             | 355.500           | 107,3           |
| G     | AMORTIZACIJA                                          | 144.838             | 144.047             | 173.870           | 120,7           |
| H     | DRUGI STROŠKI                                         | 32.940              | 34.289              | 40.000            | 116,7           |
| I     | FINANČNI ODHODKI                                      | 66                  | 16                  | 0                 | 0,0             |
| J     | DRUGI ODHODKI                                         | 28.278              | 80                  | 0                 | 0,0             |
| K     | PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI<br>ODHODKI                  | 4.236               | 541                 | 0                 | 0,0             |
| L     | <b>CELOTNI ODHODKI</b>                                | <b>26.425.838</b>   | <b>28.838.254</b>   | <b>30.792.770</b> | <b>106,8</b>    |
| M     | PRESEŽEK PRIHODKOV PRED<br>OBDAVČITVIJO               | 356.651             | 370.348             | 372.430           | 100,6           |
| N     | PRESEŽEK ODHODKOV                                     | 0                   | 0                   |                   |                 |
| O     | DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB                        | 15.115              | 14.563              | 17.000            | 116,7           |
| P     | PRESEŽEK PRIHODKOV Z UPOŠTEVANJEM<br>DAVKA OD DOHODKA | 341.536             | 355.785             | 355.430           | 99,9            |

## 9.2 Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku

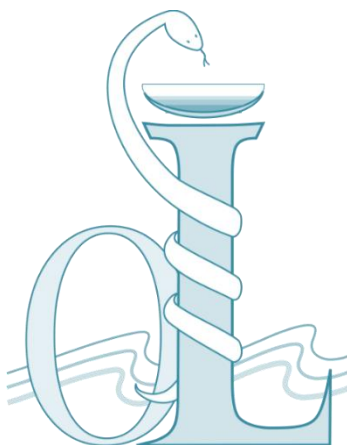
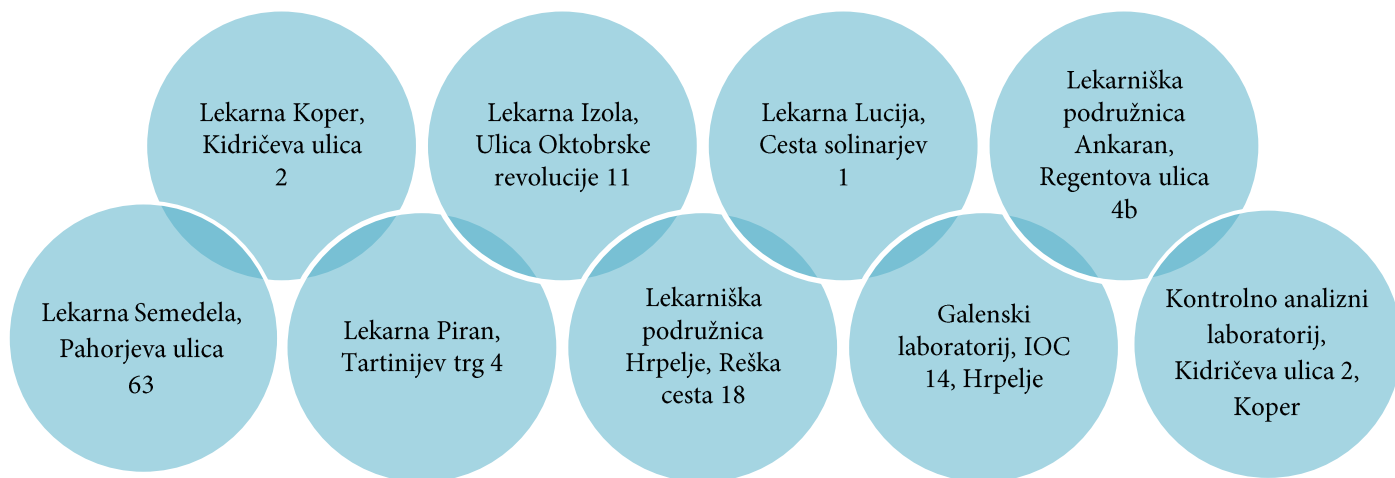
v EUR (brez centov)

|          | Postavka                                                                       | Načrt<br>2024     | Real.<br>2023     | Indeks<br>24/23 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>A</b> | <b>SKUPAJ PRIHODKI</b>                                                         | <b>31.610.000</b> | <b>29.005.643</b> | <b>109,0</b>    |
| <b>B</b> | <b>PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>                                      | <b>26.060.000</b> | <b>23.919.526</b> | <b>108,9</b>    |
|          | Prihodki sredstev javnih financ                                                | 16.150.000        | 14.807.002        | 109,1           |
|          | Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe                            | 9.910.000         | 9.112.524         | 108,8           |
| <b>C</b> | <b>PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>                           | <b>5.550.000</b>  | <b>5.086.117</b>  | <b>109,1</b>    |
|          | Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu                                  | 5.550.000         | 5.086.117         | 109,1           |
|          | Prejete obresti in drugi prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe    | 0                 | 0                 |                 |
| <b>D</b> | <b>SKUPAJ ODHODKI</b>                                                          | <b>32.316.021</b> | <b>30.519.126</b> | <b>105,9</b>    |
| <b>E</b> | <b>ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>                                       | <b>27.341.021</b> | <b>25.772.813</b> | <b>106,1</b>    |
| <b>F</b> | <b>Plače in izdatki zaposlenim</b>                                             | <b>2.257.000</b>  | <b>2.172.250</b>  | <b>103,9</b>    |
| <b>G</b> | <b>Prispevki delodajalcev za socialno varnost</b>                              | <b>350.000</b>    | <b>339.936</b>    | <b>103,0</b>    |
| <b>H</b> | <b>Izdatki za blago in storitve</b>                                            | <b>24.450.000</b> | <b>22.282.852</b> | <b>109,7</b>    |
| <b>I</b> | <b>Investicijski odhodki</b>                                                   | <b>284.021</b>    | <b>977.775</b>    | <b>29,0</b>     |
| <b>J</b> | <b>ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>                    | <b>4.975.000</b>  | <b>4.746.313</b>  | <b>104,8</b>    |
|          | Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 970.000           | 933.339           | 103,9           |
|          | Prispevki za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu     | 155.000           | 151.191           | 102,5           |
|          | Izdatki za blago in storitve                                                   | 3.850.000         | 3.661.783         | 105,1           |
| <b>K</b> | <b>PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>                                          |                   |                   |                 |
| <b>L</b> | <b>PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>                                          | <b>706.021</b>    | <b>1.513.483</b>  |                 |

### 9.3 Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

v EUR (brez centov)

| Konto   | Postavka                                           | Načrt tržna dejavnost 2024 | Načrt javna služba 2024 | Skupaj 2024 | Realizacija tržna dejavnost 2023 | Realizacija javna služba 2023 | Skupaj 2023 | Trg 24/23 | Javna služba 24/23 |
|---------|----------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|-----------|--------------------|
|         | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA                          | 5.220.307                  | 25.879.893              | 31.100.200  | 5.101.434                        | 24.030.720                    | 29.132.154  | 102,3     | 107,7              |
| 760     | Prihodki od prodaje proiz. in storitev             | 39.307                     | 239.893                 | 279.200     | 79.319                           | 226.848                       | 306.167     | 49,6      | 105,8              |
| 761     | Prihodki od prodaje blaga in materiala             | 5.181.000                  | 25.640.000              | 30.821.000  | 5.022.115                        | 23.803.872                    | 28.825.987  | 103,2     | 107,7              |
| 762     | B) FINANČNI PRIHODKI                               | 0                          | 60.000                  | 60.000      | 184                              | 62.824                        | 63.008      | 0,0       | 95,5               |
| del 764 | Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI              | 839                        | 4.161                   | 5.000       | 2.353                            | 11.087                        | 13.440      | 35,7      | 37,5               |
|         | D) CELOTNI PRIHODKI                                | 5.221.146                  | 25.944.054              | 31.165.200  | 5.103.971                        | 24.104.631                    | 29.208.602  | 102,3     | 107,6              |
|         | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV            | 3.610.395                  | 23.165.205              | 26.775.600  | 3.539.539                        | 21.477.445                    | 25.016.984  | 102,0     | 107,9              |
| del 466 | Nabavna vrednost blaga                             | 3.326.000                  | 22.426.000              | 25.752.000  | 3.290.946                        | 20.812.937                    | 24.103.883  | 101,1     | 107,8              |
| 460     | Stroški materiala                                  | 89.504                     | 150.496                 | 240.000     | 86.236                           | 135.901                       | 222.137     | 103,8     | 110,7              |
| 461     | Stroški storitev                                   | 194.891                    | 588.709                 | 783.600     | 162.357                          | 528.607                       | 690.964     | 120,0     | 111,4              |
|         | F) STROŠKI DELA                                    | 1.125.760                  | 2.677.540               | 3.803.300   | 1.119.604                        | 2.522.693                     | 3.642.297   | 100,5     | 106,1              |
| del 464 | Plače in nadomestila plač                          | 892.461                    | 2.075.339               | 2.967.800   | 887.270                          | 1.967.916                     | 2.855.186   | 100,6     | 105,5              |
| del 464 | Prispevki za socialno varnost delodajalcev         | 144.343                    | 335.657                 | 480.000     | 141.682                          | 314.242                       | 455.924     | 101,9     | 106,8              |
| del 464 | Drugi stroški dela                                 | 88.956                     | 266.544                 | 355.500     | 90.652                           | 240.535                       | 331.187     | 98,1      | 110,8              |
| 462     | G) AMORTIZACIJA                                    | 109.020                    | 64.850                  | 173.870     | 79.202                           | 64.845                        | 144.047     | 137,6     | 100,0              |
| 465     | J) DRUGI STROŠKI                                   | 16.038                     | 23.962                  | 40.000      | 6.757                            | 27.532                        | 34.289      | 237,4     | 87,0               |
| 467     | K) FINANČNI ODHODKI                                | 0                          | 0                       | 0           | 0                                | 16                            | 16          | 0,0       | 0,0                |
| 468     | L) DRUGI ODHODKI                                   | 0                          | 0                       | 0           | 0                                | 80                            | 80          | 0,0       | 0,0                |
| del 469 | M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI               | 0                          | 0                       | 0           | 143                              | 398                           | 541         | 0,0       | 0,0                |
|         | N) CELOTNI ODHODKI                                 | 4.861.213                  | 25.931.557              | 30.792.770  | 4.745.245                        | 24.093.009                    | 28.838.254  | 102,4     | 107,6              |
|         | O) PRESEŽEK PRIHODKOV                              | 359.933                    | 12.497                  | 372.430     | 358.726                          | 11.622                        | 370.348     | 100,3     | 107,5              |
| del 80  | DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB                      | 8.330                      | 8.670                   | 17.000      | 6.980                            | 7.583                         | 14.563      | 119,3     | 114,3              |
| del 80  | PRESEŽEK PRIHODKOV Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA | 351.603                    | 3.827                   | 355.430     | 351.746                          | 4.039                         | 355.785     | 100,0     | 94,7               |



mag. Katja Gombač Aver, mag. farm.,  
direktorica

*Katja Gombač Aver*

Nataša Aver  
vodja splošno kadrovske službe in  
službe informacijske tehnologije

*Nataša Aver*

mag. Sonja Rušnjak,  
vodja računovodsko-finančne službe

*Sonja Rušnjak*

FEBRUAR 2024