



Finančni načrt 2022



OBALNE LEKARNE KOPER
FARMACIE COSTIERE CAPODISTRIA

KAZALO

1.	OSNOVNI PODATKI.....	3
1.1	Organiziranost.....	4
1.2	Organi zavoda.....	5
1.2.1	Svet zavoda.....	5
1.2.2	Direktor	5
1.2.3	Strokovni svet.....	5
1.3	Poslanstvo, vizija, vrednote.....	5
1.3.1	Poslanstvo	5
1.3.2	Vizija.....	5
1.3.3	Vrednote.....	6
1.3.4	Integriran sistem vodenja.....	6
2.	DOLGOROČNI RAZVOJNI CILJI	7
2.1	Dostopne in kakovostne lekarniške storitve (mreža).....	7
2.1.1	Dostopne lekarniške storitve	7
2.1.2	Zagotavljanje kakovostnih, učinkovitih, varnih lekarniških storitev in skrb za njihovo nadgradnjo.....	8
2.2	Kadri.....	8
2.3	Sodobni lekarniški prostori, oprema in informacijska podpora.....	8
2.4	Stabilno finančno poslovanje.....	9
3.	ZAKONSKE PODLAGE	9
4.	OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA.....	12
4.1	Makroekonomska izhodišča	12
4.2	Načrtovanje obsega in vrednosti programa dela.....	12
4.3	Načrtovanje stroškov dela.....	13
4.4	Priprava kadrovskega načrta.....	13
5.	PRIKAZ LETNIH CILJEV	14
5.1	Letni cilji.....	14
5.2	Notranji nadzor javnih financ	15
5.2.1	Notranje kontrole.....	15
5.2.2	Register tveganj	15
5.2.3	Aktivnosti notranjega nadzora javnih financ.....	15
5.3	Redna presoja ISO 9001:2015	15
5.4	Načrt integritete.....	16
5.5	Kritična infrastruktura.....	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.....	29
7.4.2	Načrtovani odhodki.....	30
7.4.3	Načrtovani poslovni izid	32
7.5	Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.....	33
7.6	Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	35
8.	PLAN KADROV	36
8.1	Število zaposlenih po virih financiranja.....	37
8.2	Ostale oblike dela.....	38
8.3	Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem.....	38
8.4	Strokovna izpopolnjevanja in specializacije.....	38
9.	NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ IN VZDRŽEVALNIH DEL.....	39
10.	PRILOGE.....	41
10.1	Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	41
10.2	Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku.....	42
10.3	Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	43

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 2021, vključno z zaostrenimi pogoji kot posledica ukrepov za preprečevanje širjenja okužb z nalezljivo boleznijo COVID-19. Hkrati smo pri načrtovanju programa dela in finančnega načrta predvideli postopno vzpostavljanje običajnega stanja, primerljivega za čas pred razglašeno epidemijo. Pripravili smo ga na predpostavki likvidnostne stabilnosti zdravstvenega sistema in nespremenjenih plačilnih pogojev zdravstvenih zavarovalnic. Obravnava vse predvidene prihodke in odhodke za eno leto.

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 2022.

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:

- sedem lekarniških enot, od tega pet lekarn in dve lekarniški podružnici,
- 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 deluje delavsko predstavništvo, v sestavi 5 izvoljenih zaposlenih za obdobje 4 let.



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 znaša 7.440 prebivalcev na lekarniško enoto (podatki SURS, julij 2021) in je za 20,5 indeksnih točk pod slovenskim povprečjem. Povprečna pokritost prebivalstva v Sloveniji je s 342 delujočimi enotami znašala 6.174 prebivalcev na lekarniško enoto (vir: Bilten I/2021, Lekarniška zbornica Slovenije).

Z Zakonom o lekarniški dejavnosti 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 ustanoviteljih pokritost z lekarnami ni enakomerna.

Razvoj zavoda 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 teku je projekt odprtja nove podružnične lekarne Pobegi za potrebe oskrbe pacientov tamkajšnje dislocirane splošne ambulante 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, so v iskanju primernejši večji prostori za preselitev lekarne v neposredni bližini.

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.

Dejavnost galenskega laboratorija in kontrolno analiznega laboratorija bomo izvajali s prizadevanjem za zagotavljanje zanesljive in kakovostne proizvodnje, ki temelji na tradicionalnih recepturah predhodnih 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.

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.

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 naslednjih letih 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 in dopolnilnega 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, se opredelijo v Splošnem dogovoru, katerega sklepajo Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Ministrstvo za zdravje in predstavniki izvajalcev zdravstvenih storitev.

Razvoj Obalnih lekarn Koper temelji na presežku prihodkov nad odhodki, ustvarjenega 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;
- Zakon o lekarniški dejavnosti (ZLD-1);
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju;
- Zakon o zdravilih;
- Zakon o medicinskih pripomočkih;
- Zakon o zdravniški službi;
- Zakon o zavodih;
- Zakon o javnih financah s spremembami;
- Zakon o računovodstvu;
- Zakon o trgovini;
- Zakon o varstvu okolja;
- Zakon o varstvu potrošnikov;
- Zakon o delovnih razmerjih;
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju;
- Zakon o javnih uslužbencih;
- Zakon o varnosti in zdravju pri delu;
- Zakon o varstvu osebnih podatkov;
- Zakon o varstvu dokumentarnega in arhivskega gradiva;
- Zakon o javnem naročanju;
- Zakon za uravnoteženje javnih financ;
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023;
- Zakon o računovodstvu;
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločeno evidentiranje različnih dejavnosti;
- veljavni predpisi za preprečevanje okužbe COVID-19.



Pri vsakdanjem delu se upoštevajo še naslednje pravne podlage in dokumenti:

- 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), servisiranju in vzdrževanju medicinskih pripomočkov z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije;
- Določila Splošnega dogovora;
- Dolgoročni razvojni načrt Obalnih lekarn Koper;
- 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 ovojnini 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 kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023;
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu;
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov;
- 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 usmeritvah za usklajeno delovanje notranjega nadzora javnih financ;
- Izhodišča Ministrstva za zdravje za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, javnih zdravstvenih zavodov za leto 2022.



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 2022 in 2023 posredovalo končna izhodišča z naknadno dopolnitvijo z dne 6.1.2022 za pripravo finančnih načrtov in programa dela, vključno s kadrovskim načrtom za leto 2022, na podlagi katerih je pripravljen Finančni načrt Obalnih lekarn Koper za leto 2022.

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2022 smo upoštevali izhodišča v obsegu primernem za področje dejavnosti Obalnih lekarn Koper.

4.1 Makroekonomska izhodišča

Upoštevani ključni agregati Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2021 Urada za makroekonomske analize in razvoj (UMAR) za leto 2022:

- realna rast bruto domačega proizvoda 4,7 %,
- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju -1,6 %,
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju -3,5 %,
- nominalna rast prispevne osnove (mase plač) 2,2 %,
- letna stopnja inflacije 2,0 %.

4.2 Načrtovanje obsega in vrednosti programa dela

Pri načrtovanju obsega dela smo izhajali iz opravljenih lekarniških storitev v letu 2021 in predpostavki izboljšanih razmer ob preprečevanju širjenja okužb s COVID-19, predvsem glede na prvo polovico preteklega leta.

Vrednost programa dela smo ocenili na podlagi naslednjih izhodišč:

- dvig vrednosti lekarniške točke s 1.1.2022 glede na povprečno vrednost lekarniške točke za leto 2021 za 0,87 indeksnih točk, za obračun lekarniških storitev v skladu s Splošnim dogovorom za leto 2021 in Aneksom 1, kar je dogovorjeno, da se upošteva ob sprejemu Splošnega dogovora za leto 2022;
- zdravila in živila za posebne zdravstvene namene bodo Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije in dopolnilne zavarovalnice plačevali 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;
- izdaja HAG testov za samotestiranje za učence, dijake, študente in udeležence izobraževanja odraslih v programih, v katerih se pridobi javno veljavna izobrazba, se obračuna v skladu s sklepom Ministrstva za zdravje številka 181-154/2021/82 z dne 2.12.2021 z dopolnitvijo z dne 17.1.2022.

4.3 Načrtovanje stroškov dela

Pri planiranju stroškov dela v letu 2022 smo upoštevali:

- stroške dela iz naslova izplačevanja redne delovne uspešnosti zaposlenim;
- napredovanja zaposlenih s 1.12.2021 in predvidena za leto 2022;
- dvig minimalne plače s 1.1.2022 skladno z Zakonom o minimalni plači;
- regres za letni dopust, ki se izplača v skladu z Zakonom o delovnih razmerjih;
- 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 dejanske strukture zaposlenih po posameznih profilih iz preteklega leta in predvidene potrebe po nadomeščanju odsotnosti zaposlenih v letu 2022 z namenom zagotavljanja nemotenega delovnega procesa po posameznih organizacijskih enotah.

Pri prikazu plana zaposlenih po virih financiranja smo upoštevali Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 in Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023.



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 2022 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;
- dopolnjevali bomo spletno lekarno in nadaljevali z aktivnostmi za naročanje in pripravo zdravil za dogovorjeni naknadni prevzem v eni od naših lekarniških enot, z namenom enostavnejšega nudenja lekarniških storitev uporabnikom;
- osnovno svetovalno vlogo lekarniškega farmacevta pri izdaji zdravil na recept bomo nadgrajevali s storitvami farmacevtske obravnave, 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;
- 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 dijake 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 2022 načrtujemo nadgradnjo obstoječega sistema notranjih kontrol, kot sledi:

- vzpostavitev kontrol nad šifriranjem kritičnih farmacevtskih intervencij;
- vzpostavitev kontrol nad pravilnostjo vnosa magistralnih zdravil pri izdaji na recept;
- izvajanje kontrol nad prenosom vseh obračunanih receptov in naročilnic medicinskih pripomočkov v fakturiranje;
- vzpostavitev kontrol pri prenosu podatkov v plačni informacijski sistem;
- spremljanje kazalnikov kakovosti opredeljenih na nivoju lekarniške dejavnosti;
- spremljanje doseganja letnih ciljev zavoda in prepoznavanje novih tveganj s predlaganjem 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 2022 načrtujemo notranje revizijski pregled ustreznosti Pravilnika o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest 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 v praksi.

5.3 Redna presoja ISO 9001:2015

V letu 2022 bo Slovenski institut za kakovost in meroslovje izvedel obnovitveno presojo poslovanja po točkah standarda ISO 9001:20015.

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 2022 bomo preverili sprejeta načela in tveganja ter jih po potrebi ažurirali.

5.5 Kritična infrastruktura

Na podlagi Sklepa Vlade Republike Slovenije smo vključeni v sistem zagotavljanja delovanja kritične infrastrukture. V letu 2022 bomo pregledali in po potrebi ažurirali dokumente za načrtovanje zaščite kritične infrastrukture. Preverili bomo tudi vsebinsko ustreznost ocene tveganj za delovanje kritične infrastrukture in zadanih ukrepov. Za Lekarno Koper, ki je določena kot zavezanec za obvezno organiziranje varovanja, bomo izvedli vse ukrepe varovanja v skladu s predpisi in standardi stroke na področju zasebnega varovanja.



6. FIZIČNI, FINANČNI, KAZALNIKI KAKOVOSTI IN OPISNI KAZALNIKI

6.1 Fizični kazalniki

6.1.1 Število obdelanih receptov na magistra farmacije

	Načrt 2021	Real. 2021	Načrt 2022	Načrt 22/ Načrt 21	Načrt 22/ Real. 21
Obdelani recepti za zdravila	538.000	520.150	530.500	98,6	102,0
Število magistrov farmacije	38	38	39	102,6	102,6
Obdelani recepti na magistra farmacije	14.158	13.688	13.603	96,1	99,4

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

V javni lekarniški dejavnosti Slovenije je po zadnjih znanih podatkih povprečno število obdelanih receptov na magistra farmacije v letu 2020 znašalo 13.276 receptov, upoštevajoč vse magistre farmacije zaposlene v zunanjih lekarnah.

V Obalnih lekarnah Koper načrtujemo, da bo v letu 2022 v povprečju obdelanih 13.603 receptov na magistra farmacije, upoštevajoč magistre farmacije receptarje, kar je za 4,6 indeksne točke nad predlaganim normativom Lekarniške zbornice Slovenije in sprejetim na Razširjenem strokovnem kolegiju za lekarniško farmacijo.

6.1.2 Število dni vezave zalog blaga

	Načrt 2021	Real. 2021	Načrt 2022	Načrt 22/ Načrt 21	Načrt 22/ Real. 21
Število dni vezave zalog blaga	25	23	25	100,0	108,7
Koeficient obračanja	14,6	15,9	14,6	100,0	91,8

6.2 Finančni kazalniki

6.2.1 Gospodarnost

	Načrt 2021	Real. 2021	Načrt 2022	Indeks Načrt 22/ Načrt 21	Indeks Načrt 22/ Real. 21
Celotni prihodki v evrih	22.169.800	23.958.579	24.935.500	112,5	104,1
Celotni odhodki v evrih	21.914.380	23.510.245	24.563.700	112,1	104,5
Koeficient	1,01	1,02	1,02	101,0	100,0

6.2.2 Produktivnost

	Načrt 2021	Real. 2021	Načrt 2022	Indeks Načrt 22/ Načrt 21	Indeks Načrt 22/ Real. 21
Celotni prihodki v evrih	22.169.800	23.958.579	24.935.500	112,5	104,1
Presežek prihodkov po obdavčitvi v evrih	243.420	430.916	354.800	145,8	82,3
Število zaposlenih (iz opravljenih ur)	71,0	70,2	71,0	100,0	101,1
Celotni prihodki na zaposlenega	312.251	341.290	351.204	112,5	102,9
Presežek prihodkov po obdavčitvi na zaposlenega v evrih	3.428	6.138,4	4.997	145,8	81,4

V letu 2022 načrtujemo gospodarno poslovanje, ker bomo ustvarili višje celotne prihodke od celotnih odhodkov.

Načrtovani kazalnik produktivnosti, izražen s celotnimi prihodki na zaposlenega, je nekoliko višji glede na leto 2021. Načrtovani celotni prihodki so višji za 4,1 indeksno točko, prav tako je načrtovano večje število zaposlenih iz opravljenih ur za 1,1 indeksno točko v primerjavi s preteklim letom.

Načrtovani kazalnik produktivnosti, izražen s presežkom prihodkov po obdavčitvi na zaposlenega, je nižji za 18,6 indeksnih točk glede na leto 2021, kot posledica načrtovanega povečanja števila zaposlenih iz opravljenih ur in nižjega načrtovanega ustvarjenega presežka prihodkov nad odhodki.

6.3 Kazalniki kakovosti

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

- določili letni načrt za 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,
- anonimizirano spremljali in analizirali opozorilne nevarne dogodke in napake pri izvajanju lekarniške dejavnosti.

Program 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 merilno in zaščitno delovno opremo,
- 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 2022 bomo poleg ostalih poslovnih kazalnikov spremljali tudi spodaj navedene kazalnike kakovosti:

	Kazalnik kakovosti v javni lekarniški dejavnosti	Merilo	Rezultat 2019	Rezultat 2020	Rezultat 2021	Cilj za leto 2022
1	Delež vseh farmacevtskih intervencij glede na število receptov	število intervencij/ število receptov (%)	1,11	0,6	0,7	1,0
2	Delež strokovnih farmacevtskih intervencij glede na vse farmacevtske intervencije	število strokovnih intervencij/ število intervencij (%)	43,0	28,0	18,5	20
3	Delež strokovnih kritičnih farmacevtskih intervencij glede na vse farmacevtske intervencije	število strokovnih kritičnih intervencij/ število intervencij (%)	5,3	3,5	2,1	5
4	Delež strokovnih kritičnih farmacevtskih intervencij glede na vse strokovne farmacevtske intervencije	število strokovnih kritičnih intervencij/ število strokovnih intervencij (%)	12,4	12,5	11,5	12
5	Delež rešenih strokovnih kritičnih farmacevtskih intervencij glede na strokovne kritične farmacevtske intervencije	število rešenih strokovnih kritičnih intervencij/ število strokovnih kritičnih intervencij (%)	57	68	67	75
6	Število strokovnih napak pri izdaji zdravil na 10000 receptov	(število receptov, pri katerih je prišlo do napake x 10000)/ število vseh receptov	0,04	0,02	0,02	nič
7	Število opozorilnih nevarnih dogodkov	število opozorilnih nevarnih dogodkov po ZLD-1	0	0	0	0
8	Število vseh receptov glede na število vseh zaposlenih magistrov farmacije	število receptov/ število zaposlenih mag. farm.	13.675	12.463	12.907	13.000
9	Število vseh receptov glede na število priznanih magistrov farmacije (financirani po Splošnem dogovoru - SD)	število receptov/ število priznanih mag. farm.	23.869	22.143	22.584	več priznanih kadrov po SD
10	Število vseh receptov glede na število vseh zaposlenih magistrov farmacije primerjano glede na sprejete standarde in normative*	(število receptov/ število zaposlenih mag. farm.)/ število receptov po normativu	1,05	0,96	0,99	pod 1
11	Število magistrov farmacije s kompetenco za PUZ glede na število vseh zaposlenih magistrov farmacije	število mag. farm. kompetentnih za izvajanje storitve PUZ/ število zaposlenih mag. farm. receptarjev (%)	16	16	16	21
12	Število magistrov farmacije s kompetenco za FTP glede na število vseh magistrov farmacije	število mag. farm. kompetentnih za izvajanje storitve FTP/ št. zaposlenih mag. farm. receptarjev (%)	3	3	3	5

	Kazalnik kakovosti v javni lekarniški dejavnosti	Merilo	Rezultat 2019	Rezultat 2020	Rezultat 2021	Cilj za leto 2022
13	Število izdelanih Osebnih kartic zdravil (OKZ) glede na število magistrov farmacije	število OKZ/ število zaposlenih mag. farm. receptarjev	5 OKZ	/	omejeno zaradi epidemioloških ukrepov	5 OKZ
14	Število opravljenih storitev Pregled uporabe zdravil (PUZ) na magistra farmacije s kompetenco	število primerov PUZ/ število mag. farm. kompetentnih za izvajanje storitve PUZ	6 PUZ	/	omejeno zaradi epidemioloških ukrepov	6 PUZ
15	Zadovoljstvo uporabnikov	rezultati ankete	4,44 od 5	/	4,19 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/ število vseh farmacevtskih strokovnih delavcev	1,7 %	1,7 %	1,7 %	glede na zaznane primere

* Do sprejetja standardov in normativov s strani Ministrstva za zdravje, se uporablja predlog LZS: 13.000 receptov na magistra farmacije na leto.



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:

- načrtujemo zaključek projekta izgradnje prizidka za novo lekarniško enoto Pobegi, z nadaljnjim vlaganjem v prostore in opremo, za potrebe oskrbe pacientov tamkajšnje dislocirane splošne ambulate Zdravstvenega doma Koper in povečanje dostopnosti do lekarniških storitev prebivalcem širšega območja;
- v skladu s Pravilnikom o pogojih za izvajanje lekarniške dejavnosti in za učinkovitejšo izvajanje posameznih procesov načrtujemo dokup opreme in ureditev prostorov v lekarniških enotah, vključno z dokončanjem odprtih aktivnosti iz preteklega leta;
- 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 prizadevanja za nakup prostorov za ureditev sodobne lekarniške enote v mestnem ali primestnem predelu.

6.4.1.1 Svetovanje uporabnikom lekarniških storitev

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

Dopolnitev svetovanja uporabnikom lekarniških storitev neposredno ob izdaji v lekarniških enotah bo predstavljalo tudi svetovanje ob naročanju in predpripravi zdravil za prevzem le-teh v eni od lekarniških enot.

Po prenehanju širjenja okužb s SARS-CoV-2 in vzpostavitvi pogojev dela, ki bodo to omogočali, bomo ponovno pričeli izdelovati Osebno kartico zdravil vsem posameznikom, pri katerih bomo prepoznali, da jim bo načrt zdravljenja, od podrobnega zapisa zdravil, natančnega odmerjanja, načina uporabe do posebnih opozoril, olajšal pravilno in varno uporabo zdravil.

Po presoji in nasvetu magistra farmacije ali na prošnjo uporabnika lekarniških storitev oziroma zdravnika bomo osnovno svetovanje v lekarni dopolnjevali s storitvijo Pregled uporabe zdravil. Z le-to se doseže pacientovo dobro razumevanje namena zdravljenja, kar vodi k doslednemu in rednemu jemanju zdravil ter večji učinkovitosti zdravljenja.

Ob izdaji zdravil bomo nadaljevali s kontrolo neželenega medsebojnega delovanja zdravil. V letu 2022 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 vseh 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 omejenem obsegu vendarle lahko v letu 2022 nadaljevali izvajanje 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 prenovljeni spletni strani bodo magistri farmacije odgovarjali na zastavljena vprašanja in objavljali aktualne teme s področja uporabe zdravil, zdravega življenjskega sloga in varovanja zdravja. Objavili bomo tudi obvestilo za seznanitev uporabnikov z možnostjo poročanja o neželenih učinkih zdravil v lekarniških enotah.

V okviru 18. Dneva slovenskih lekarn, ki bo letos posvečen otrokom, načrtujemo v mesecu septembru organizacijo Dnevov 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 na izbrano temo. 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, v kolikor bodo le razmere to dopuščale.

Kontinuirano bomo izpostavljali posamezne izdelke galenskega laboratorija ali sklope le-teh v lekarniških enotah in izvajali njihove promocije na LCD zaslonih in 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 obdobjno 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 Farmacevtske svetovalnice - storitev Pregled uporabe zdravil;
- izdelavo Osebne kartice 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 Pridružitve k projektu Dojenju prijazno mesto in vključitev v mrežo Demenci prijaznih točk

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. V letu 2021 smo prisluhnili o aktivnostih 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.

Vključili se bomo v mrežo Demenci prijaznih točk, ki je namenjena ozaveščanju in prepoznavanju pacientov z demenco. Načrtujemo izvedbo dodatnih usposabljanj za zaposlene, s čimer bodo seznanjeni kako demenco prepoznati, o poteku bolezni, spremembah, ki jih povzroči, kako poteka ustrezno sporazumevanje in pristop do pacientov ter kako lahko pomagamo osebam z demenco, v primeru, da se izgubijo, ko ne vedo, kje so, kdo so svojci. Naše lekarniške enote bodo z oznako nakazovale, 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 cepljenje

Z uvedba cepljenja v lekarnah se želeli povečati precepljenost populacije, ki je v Republiki Sloveniji prenizka, in s tem doprinesti k prepoznavnosti strokovnosti lekarniškega poklica. Zaradi narave dostopnosti lekarne/magistra farmacije se bo tako cepilna mesta približalo uporabniku. Pri tem se bo potrebno aktivno vključiti v informiranje prebivalcev o dobrobiti cepljenja.

Komisija na Lekarniški zbornici Slovenije je pripravila koncept cepljenja v lekarnah. Cepitelj bo magister farmacije z ustreznimi kompetencami. Za doseg ustreznih kompetenc in ustrezne storitve je zastavljena nacionalna razvojna naloga. V prvi vrsti se cepljenje zastavi proti sezonski gripi. Tudi v našem zavodu smo že v letu 2021 izkazali interes za priključitev k nacionalnemu projektu.



7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

7.1 Obseg lekarniških storitev

(v točkah)

	Real. 2020	Načrt 2021	Real. 2021	Načrt 2022	Načrt 22/ Načrt 21	Načrt 22/ Real. 21
1. Izdaja na recept	449.329	462.500	503.496	505.500	109,3	100,4
2. Izdaja zdravil in ostalega blaga na naročilnice organizacij	4.614	5.000	4.894	5.000	100,0	102,2
3. Nadomestno zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog	13.014	13.500	12.261	12.300	91,1	100,3
4. Gotovinska prodaja zdravil in ostalega blaga	113.398	116.200	122.672	125.500	108,0	102,3
5. Proizvodnja izdelkov galenskega laboratorija	58.083	50.500	58.669	58.700	116,2	100,1
6. Skupaj	638.438	647.700	701.992	707.000	109,2	100,7

V letu 2022 načrtujemo izvajanje lekarniških storitev v skladu z omejitvami ob izvajanju ukrepov za preprečevanje širjenja okužb s SARS-CoV-2, predvsem za prvo polovico leta, in nadaljnjo izdajo HAG testov za samotestiranje, zaradi česar je letni obseg lekarniških storitev načrtovan za 0,7 indeksne točke večji od obsega storitev realiziranega v letu 2021 in za 9,2 indeksni točki večji od načrtovanega za leto 2021.

Na najpomembnejšem segmentu poslovanja, to je izdaji zdravil na recept, ki predstavlja 71,5 % delovnega programa, načrtujemo v letu 2022 povečanje obsega storitev za 0,4 indeksne točke, predvsem zaradi nadaljnje izdaje HAG testov za samotestiranje učencev, dijakov, študentov in udeležencev izobraževanja odraslih v programih, v katerih se pridobi javno veljavna izobrazba.

V letu 2022 načrtujemo, da bo za 13,9 % več obdelav za izdajo HAG testov v breme proračuna RS kot v preteklem letu, predvsem v prvi polovici leta 2022 zaradi večjega porasta okužb s SARS-CoV-2 oziroma potrebe po obsežnejšem samotestiranju. Izdaje HAG testov so obračunane s storitvijo za izdajo z vrednostjo točke na recept, a v letu 2022 z nižjim ovrednotenjem kot v preteklem letu.

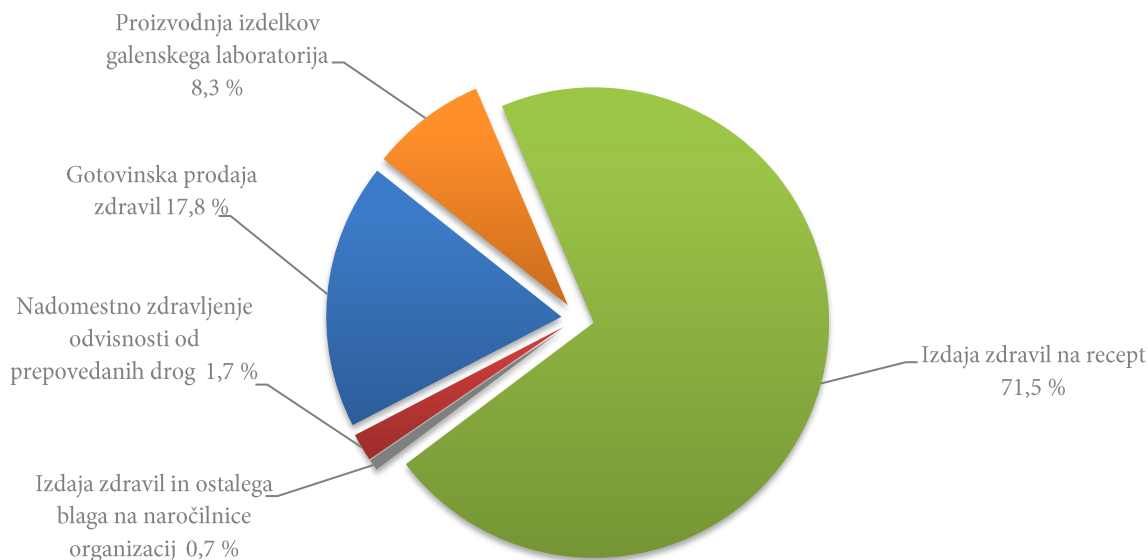
Pri izdaji zdravil in ostalega blaga na naročilnice organizacij načrtujemo povečanje za 2,2 indeksni točki zaradi ohranjanja oskrbe vseh zdravstvenih domov na območju Slovenske Istre in naročil ostalih pogodbenih kupcev.

Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije krije večji del storitev izdaje zdravil na recept pod zaporedno številko 1 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 17,8 % delovnega programa. Zaradi povečanih potreb prebivalstva tudi po ostali izdelkih iz lekarniškega programa načrtujemo rast za 2,3 indeksne točke.

Proizvodnja izdelkov galenskega laboratorija zajema 8,3 % delovnega programa. Za leto 2022 načrtujemo obseg proizvodnje dosežene v letu 2021.

GRAF: Lekarniške storitve v deležu



7.2 Število obdelanih receptov

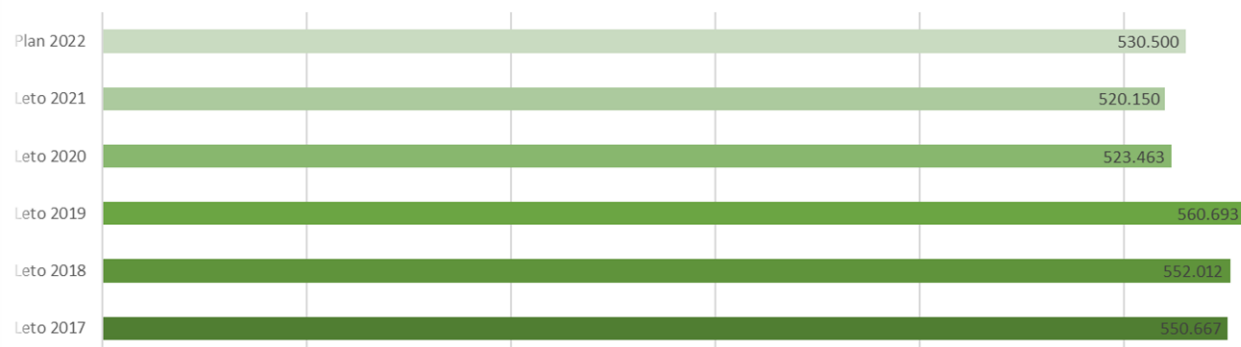
	Načrt 2021	Real. 2021	Načrt 2022	Načrt 22/Načrt 21	Načrt 22/Real. 21
Pozitivna lista	279.500	274.285	277.500	99,2	101,2
Vmesna lista	248.600	235.591	242.500	97,5	102,9
Negativna lista, samoplačniški in veterinarski recepti	9.900	10.274	10.500	106,1	102,1
Skupaj število obdelanih receptov	538.000	520.150	530.500	101,5	102,0

V letu 2022 načrtujemo povečanje števila obdelanih receptov glede na leto 2021, in sicer za 2 indeksni točki zaradi nadaljnje zmerne rasti predpisovanja in izdaje zdravil na recept.

Zaradi trenda povečevanja deleža kritja lekarniških storitev v breme dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja v slovenskem prostoru, kar nakazuje na nadaljevanje rasti izdaje zdravil na recept, ki so razvrščena na vmesni listi, pri njihovem številu načrtujemo hitrejšo rast kot pri izdaji zdravil, ki so razvrščena na pozitivno listo.

Nadalje načrtujemo ponovno zmerno rast tudi števila izdaj na recepte zdravil z negativne liste in samoplačniških ter veterinarskih receptov.

GRAF: Načrtovano število obdelanih receptov



7.3 Število obdelanih naročilnic za medicinske pripomočke

	Načrt 2021	Real. 2021	Načrt 2022	Načrt 21/ Načrt 20	Načrt 22/ Real. 21
Število naročilnic	10.000	10.423	10.430	104,3	100,0

Načrtujemo, da bo število obdelanih naročilnic za medicinske pripomočke v letu 2022 ostalo enako doseženemu v letu 2021.

Dvig ni načrtovan zaradi spremenjene doktrine spremljanja nivoja glukoze pri sladkornih bolnikih, ki jim pripadajo sistemi za spremljanje oziroma kontinuirano merjenje glukoze v medceličnini, uveljavljeni v letu 2020, in s tem zmanjšane potrebe po številu izdaj testnih lističev za merjenje glukoze v kapilarni krvi, ki so v letu 2021 predstavljali 16 % izdaj vseh medicinskih pripomočkov na naročilnice.

V letu 2022 se je pri izdaji medicinskih pripomočkov pri inkontinenci uveljavil nov način predpisovanja na naročilnice in izdaja na nivoju podskupine.

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.

Z razglašeno epidemijo in tudi po njej so bile sprejete naslednje zakonske določbe, ki so vplivale na organizacijo dela in poslovanje Obalnih lekarn Koper:

- Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP, Uradni list RS, št. 49/20, 61/20, 80/20 - ZIUOOPE, 101/20 - odl. US, 152/20 - ZZUOOP, 175/20 - ZIUOPDVE, 203/20 - ZIUPOP DVE, 15/21 - ZDUOP, 206/21 - ZDUPŠOP),
- Zakon o interventnih ukrepih za pripravo na drugi val COVID-19 (ZIUPDV, Uradni list RS, št. 98/20, 152/20 - ZZUOOP, 175/20 - ZIUOPDVE, 203/20 - ZIUPOP DVE, 15/21 - ZDUOP)
- Zakon o začasni ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (ZZUOOP, Uradni list RS, št. 152/20, 175/20 - ZIUOPDVE, 203/20 - ZIUPOP DVE, 15/21 - ZDUOP, 82/21 - ZNB-C, 112/21 - ZNUPZ, 167/21 - odl. US, 206/21 - ZDUPŠOP),
- Zakon o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 175/20, 203/20 - ZIUPOP DVE, 15/21 - ZDUOP, 51/21 - ZZVZZ-O, 57/21 - odl. US in 112/21 - ZIUPGT),
- Odlok o načinu izpolnjevanja pogoja preboleznosti, cepljenja in testiranja za zaježitev širjenje okužb z virusom SARS-CoV-2 (Uradni list RS, št. 146/2021) in
- ostali veljavni predpisi, sprejeti za preprečevanje širjenja bolezni COVID-19.



7.4.1 Načrtovani prihodki

Načrtujemo, da bodo celotni prihodki znašali 24.935.500 evrov, kar je za 4,1 indeksno točko več glede na ustvarjene v letu 2021. Pretežni del celotnih prihodkov, to je 99,98 %, predstavljajo prihodki od poslovanja, ki bodo v letu 2022 znašali 24.930.500 evrov.

v EUR (brez centov)

	Načrt 2021	Real. 2021	Načrt 2022	Načrt 22/ Načrt 21	Načrt 22/ Real. 21
Prihodki od izdaje zdravil v breme OZZ	9.808.500	11.060.958	11.894.500	121,3	107,5
Prihodki od izdaje zdravil v breme PZZ	4.907.700	5.137.409	5.388.500	109,8	104,9
Prihodki od izdaje zdravil iz doplačil pacientov	536.500	551.952	555.000	103,4	100,6
Prihodki iz naslova dežurstva v breme ZZZS	124.000	121.680	124.000	100,0	101,9
Prihodki iz naslova zdravljenja odvisnosti od prepovedanih drog v breme ZZZS	400.000	406.394	410.000	102,5	100,9
Prihodki od prodaje blaga na naročilnice organizacij	814.300	822.988	841.000	103,3	102,2
Prihodki od izdaje medicinskih pripomočkov v breme OZZ	630.000	580.527	600.000	95,2	103,4
Prihodki od izdaje medicinskih pripomočkov v breme PZZ	50.000	53.199	55.000	110,0	103,4
Prihodki od izdaje medicinskih pripomočkov doplačila pacientov	20.000	13.911	14.000	70,0	100,6
Prihodki od gotovinske prodaje zdravil in ostalega blaga občanom	4.554.500	4.723.719	4.902.500	107,6	103,8
Prihodki od prodaje storitev	319.300	474.966	146.000	45,7	30,7
SKUPAJ	22.164.800	23.947.703	24.930.500	112,5	104,1

Največje načrtovane postavke znotraj prihodkov od poslovanja predstavljajo prihodki od izdaje zdravil v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja in izdaje HAG testov v breme proračuna RS, ki znašajo 47,7 %, sledijo prihodki od izdaje zdravil v breme prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, 21,6 %, in prihodki od gotovinske prodaje zdravil in ostalega blaga občanom z 19,7 %. Za navedene prihodke je rast načrtovana skladno z načrtom povečanja števila izdaj zdravil oziroma prodaj ostalega blaga. Tudi v letu 2022 načrtujemo izdajo HAG testov za samotestiranje učencev, dijakov, študentov in udeležencev izobraževanja odraslih.

Prihodki od prodaje storitev so načrtovani za 69 indeksnih točk nižji kot v preteklem letu, ker so le-ti zajemali tudi prihodke iz sredstev javnih financ, ki so se večinoma nanašali na dodatek za rizične razmere zaposlenim, kar v letu 2022 ne načrtujemo.



7.4.2 Načrtovani odhodki

V letu 2022 načrtujemo, da bodo celotni odhodki 24.563.700 evrov, kar je za 4,5 indeksnih točk več glede na leto 2021.

v EUR (brez centov)

CELOTNI ODHODKI	Načrt 2021	Real. 2021	Načrt 2022	Načrt 22/ Načrt 21	Načrt 22/ Real. 21
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	18.823.600	20.191.431	21.420.200	113,8	106,1
Nabavna vrednost prodanega blaga	18.094.500	19.419.105	20.554.000	113,6	105,8
Stroški materiala	180.000	166.774	233.600	129,8	140,1
Stroški storitev	549.100	605.552	632.600	115,2	104,5
STROŠKI DELA	2.902.180	3.138.283	2.960.900	102,0	94,3
Plače in nadomestila plač	2.140.200	2.222.217	2.342.000	109,4	105,4
Prispevki za socialno varnost	344.080	354.924	377.000	109,6	106,2
Dodatki za delo v rizičnih razmerah	193.800	324.250	0	0,0	0,0
Drugi stroški dela	224.100	236.892	241.900	107,9	102,1
AMORTIZACIJA	152.600	146.582	150.600	98,7	102,7
DRUGI STROŠKI	36.000	31.077	32.000	88,9	103,0
FINANČNI ODHODKI	0	445	0	0,0	0,0
DRUGI ODHODKI	0	1.694	0	0,0	0,0
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	733	0	0,0	0,0
SKUPAJ	21.914.380	23.510.245	24.563.700	112,1	104,5

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev, ki predstavljajo 87,2 % celotnih odhodkov, znašajo 21.420.200 evrov, kar je za 6,1 indeksno točko več glede na leto 2021. Največjo postavko predstavljajo stroški nabavne vrednosti prodanega blaga s 83,7 %.

Načrtovani stroški materiala znašajo 233.600 evrov in so za 40,1 indeksno točko višji glede na leto 2021, predvsem zaradi višanja cen energentov.

Stroške storitev načrtujemo v višini 632.600 evrov, kar je za 4,5 indeksnih točk več glede na predhodno leto. Povečanja so predvidena predvsem zaradi realizacije tekočih vzdrževalnih del v lekarniških enotah, ki so bila predvidena za leto 2021 in so zaradi epidemije v prvem polletju 2021 in veljavnih ukrepov za preprečevanje širjenja okužb s SARS-CoV-2, prestavljena v leto 2022.

Načrtovani stroški amortizacije so v primerjavi z letom 2021 višji za 2,7 indeksnih točk, ker načrtujemo realizacijo poleg načrtovanih investicij še investicije, ki so v izvajanju iz preteklega leta. Delež stroškov amortizacije glede na celotne načrtovane odhodke znaša 0,6 %.

Načrtovani skupni stroški dela znašajo 2.960.900 evrov, kar je za 5,7 indeksnih točk manj glede na leto 2021, ker je bil v letu 2021 izplačan dodatek za delo v rizičnih razmerah zaposlenim v času razglašene epidemije. Delež skupnih stroškov dela, glede na celotne načrtovane odhodke, znaša 12,6 %.

Načrtovani stroški plač in nadomestil plač, znašajo 2.342.000 evrov in so višji glede na leto 2021 za 5,4 indeksnih točk, kar je posledica povišanega deleža zaposlenih iz opravljenih ur, sproščenega izplačevanja redne delovne uspešnosti zaposlenim za celo leto 2022, predvidenega napredovanja zaposlenih, ki izpolnjujejo pogoje za uvrstitev v višji plačni razred in uvrstitve posameznih zaposlenih po delovnih mestih v višja opredeljena delovna mesta, v skladu s spremenjeno sistemizacijo delovnih mest.

V skladu z Uredbo o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu je iz Letnega poročila 2021 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.

V Finančnem načrtu za leto 2022 izkazujemo načrtovani obseg sredstev za izplačilo dela plače iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 314.000 evrov v Izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti, ki predstavlja 50,0 % 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 2022 v obrazcu Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela zaposlenim načrtujemo v letu 2022 izplačilo v višini 11.000 evrov, kar je za 3,4 indeksne točke več primerjalo s preteklim letom. Vir sredstev so prihranki sredstev za plače javnega zavoda Obalne lekarne Koper, iz naslova daljših odsotnosti zaposlenih iz dela ali nezasedenih delovnih mest.

Za leto 2022 načrtujemo izplačilo redne delovne uspešnosti zaposlenim v višini 35.000 evrov, kar je za 8,4 indeksnih točk več primerjalno s preteklim letom.

7.4.2.1 Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 275.000 evrov, od tega amortizacija, ki bo vračunana v ceno lekarniške storitve 150.600 evrov. Razlika v višini 124.400 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 DAVKOM OD DOHODKA	
Realizacija 2021	Načrt 2022	Realizacija 2021	Načrt 2022	Realizacija 2021	Načrt 2022	Realizacija 2021	Načrt 2022
23.958.579	24.935.500	23.510.245	24.563.700	17.418	17.000	430.916	354.800

Načrtovani celotni prihodki so za 4,1 indeksno točko višji glede na leto 2021, medtem ko so načrtovani celotni odhodki višji za 4,5 indeksnih točk. Načrtovani presežek prihodkov nad odhodki z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb je za 17,7 indeksnih točk nižji od doseženega v letu 2021, zaradi predvidenega povečanja stroškov plač in nadomestil plač ter višjih stroškov materiala in storitev.



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 33.295 evrov in presežek iz naslova izvajanja tržne dejavnosti v višini 321.505 evrov.

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 svetovanja,
- izvajanja dežurne službe v breme Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije,
- dodatka za dvojzračnost.

Prejeta državna pomoč kot javna sredstva namenjena kritju točno določenih stroškov, ki so posledica epidemije, je v celoti pripoznana na dejavnost javne službe.

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,
- provizij za storitve zavarovalnicam dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja,
- 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 predčasna 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. 024-17/2016/1 z dne 20.12.2018, priloga III),
- davka od dohodkov pravnih oseb, ki se deli na javno službo in tržno dejavnost v razmerju obdavčljivih prihodkov obeh dejavnosti.

Stroški, ki so posledica epidemije in so kriti z državno pomočjo, so v celoti pripoznani na dejavnost javne službe.

Odhodke razmejujemo na javno službo in tržno dejavnost v skladu s sedmim odstavkom 60. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023. Rezervacij ne oblikujemo.

Pri razmejevanju načrtovanih prihodkov in odhodkov na javno službo in tržno dejavnost smo upoštevali določila Zakona o lekarniški dejavnosti (ZLD-1) in zadnja veljavna navodila Ministrstva za zdravje v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov. Ministrstvo za zdravje se glede uporabe sodil neposredno za lekarniško dejavnost še ni opredelilo.

V letu 2022 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 2022 načrtujemo višje prihodke z indeksom povečanja 4,1 glede na leto 2021, odhodke pa z indeksom povečanja 5,1. Iz tekočega poslovanja načrtujemo presežek prihodkov v višini 99.050 evrov. Z upoštevanjem investicijskih odhodkov pa načrtujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 580.417 evrov.



8. PLAN KADROV

Pregled zaposlenih po stanju na dan 31. december

	Stanje 31.12.2019	Stanje 31.12.2020	Stanje 31.12.2021	Načrt 31.12.2022	Indeks načrt 22/ real 21
Magistri farmacije z magisterijem znanosti	1	1	1	1	100
Magistri farmacije s specializacijo	2	2	2	3	150
Magistri farmacije	41	42	42	41	98
Farmaceutski tehniki	15	15	17	16	94
Galenski laboranti	3	3	3	4	133
Lekarniški strežniki	10	9	10	10	100
Ostali strokovni kader	7	6	7	7	100
Skupaj	79	78	82	82	100

Na dan 31.12.2022 načrtujemo v Obalnih lekarnah Koper 82 zaposlenih, kar je enako stanju preteklega leta.

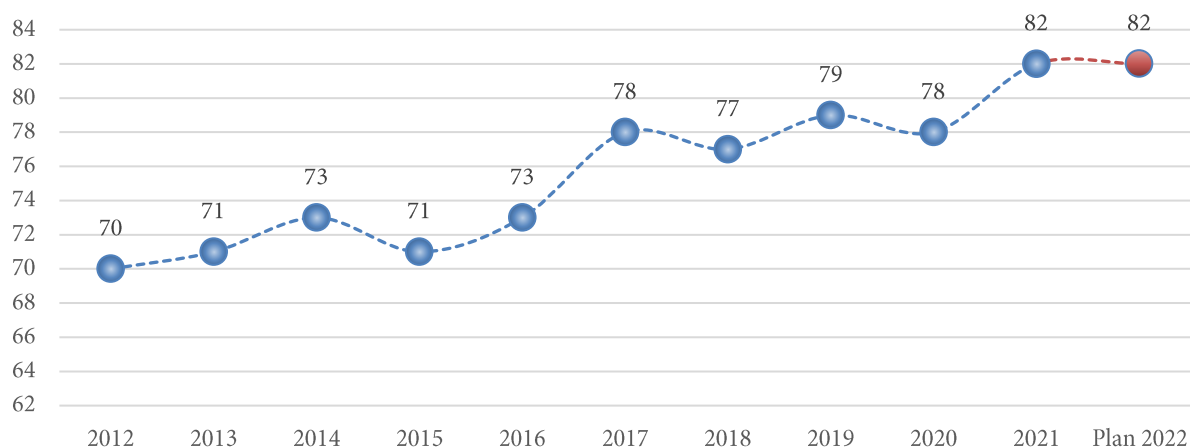
V letu 2022 se načrtuje tri zaposlitve, in sicer farmacevtskega tehnika, galenskega laboranta in lekarniške strežnice. V začetku leta se je upokojila lekarniška strežnica in meseca marca bosta dva farmacevtska tehnika zaključila obvezno šest mesečno pripravništvo.

Z namenom zagotavljanja nemotenega izvajanja delovnega procesa in vzdrževanja neprekomerne obremenjenosti kadra bodo odsotnosti zaposlenih iz naslova porodniške odsotnosti, koriščenja pravice zaposlenih do dela v skrajšanem delovnem času zaradi starševstva oziroma v skladu s predpisi o pokojninskem, invalidskem in zdravstvenem zavarovanju, nadomeščene z zaposlitvami za določen čas.

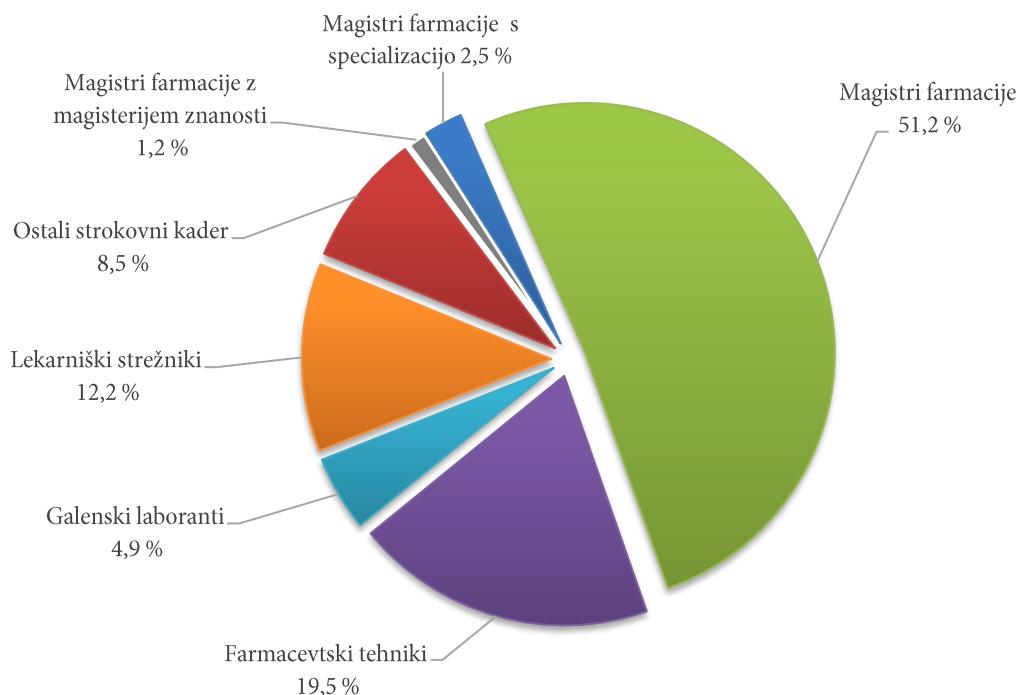
Zaposlenih bo še nadalje 6 invalidov, od tega 3 s koriščenjem pravice do dela s krajšim delovnim časom od polnega. Skrajšan delovni čas zaradi starševskega varstva bosta uveljavljali 2 zaposleni.

Od načrtovanega števila zaposlenih ima 56 % zaključeno najmanj VII. stopnjo izobrazbo, kar je pogojeno z naravo dejavnosti.

GRAF: Gibanje števila zaposlenih v letih 2012 - 2022



GRAF: Delež zaposlenih po profilih



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 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21 in 203/21) se znotraj kadrovskega načrta prikaže in spremlja število zaposlenih po virih financiranja.

	Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2022	Real. števila zaposlenih na dan 1.1.2022	Plan števila zaposlenih na dan 1.1.2023	Plan 1.1.2023/ Dovoljeno 1.1.2022	Plan 1.1.2023/ Real. 1.1.2022
1	ZZZZ in ZPIZ	32,29	32,29	32,29	100	100
2	Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	16,98	16,98	22,11	130	130
3	Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in prejetih donacij	26,73	25,73	24,60	92	96
4	Sredstva proračuna države za pripravnike	/	2	/	100	/
5	Število vseh zaposlenih (1+2+3+4)	76	77	79	104	103
6	Število zaposlenih pod točko 1	32,29	32,29	32,29	100	100
7	Število zaposlenih pod točko 2, 3, 4	43,71	44,71	46,71	107	105

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 2022 načrtujemo za krajše obdobje skleniti podjemno pogodbo za izvajanje storitev čiščenja nečistih proizvodnih prostorov.

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 3.100 evrov mesečno;
- dostava izdelkov galenskega laboratorija in ostalega blaga lekarniškimi 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 2022 načrtujemo izpopolnjevanja zaposlenih za potrebe opravljanja delovnih nalog v skladu s smernicami razvoja lekarniške dejavnosti. Zaradi sprejetih omejitev ob preprečevanju širjenja okužb s SARS-CoV-2 se bodo strokovna izpopolnjevanja zaposlenih izvajala na hibriden način, določena v živo, ko in kjer to ne bo izvedljivo, se bodo nadaljevala preko spletnih aplikacij, on-line izobraževanj in v obliki e-učilnic.

Načrtujemo strokovna izpopolnjevanja vseh zaposlenih s poudarkom na funkcionalnem izpopolnjevanju s področja aktualnih strokovnih vsebin, katere lahko neposredno uporabijo pri svojem delu. Za dvig kakovosti izvajanja delovnih procesov bodo organizirana strokovna izpopolnjevanja iz komunikacije, organizacijskih veščin in informacijske varnosti.

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

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

Specialistični študij s področja lekarniške farmacije nadaljujeta dva zaposlena, prav tako v zavodu podpiramo specialistični študij iz klinične farmacije za dva zaposlena.

Trije zaposleni bodo zaključili izobraževanje na Fakulteti za zdravstvene vede Novo mesto, enoletni študijski program Osnove fitoterapije.

Pripravnništvo bosta v zavodu zaključila 2 dijaka Srednje šole za farmacijo, kozmetiko in zdravstvo. Kot učni zavod bomo izvajali praktično usposabljanje študentov farmacije in dijakov Srednje šole za farmacijo, kozmetiko in zdravstvo ter omogočili praktično usposabljanje študentom enoletnega študijskega programa Osnove fitoterapije.

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 2022 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 475.000 evrov in 25.000 evrov za tekoče vzdrževanje in obnovo prostorov. Investicijska vlaganja bodo financirana iz kumuliranega presežka prihodkov nad odhodki.

Načrt investicijskih vlaganj

	<i>ocenjena vrednost v EUR (brez centov)</i>
	Ocenjena vrednost
Rekonstrukcije, adaptacije ter vlaganja v prostore	54.000
Lekarniška oprema	216.500
Laboratorijska oprema	132.000
Strojna računalniška oprema	22.000
Programska računalniška oprema	31.500
Nadgradnja video nadzornega sistema	10.000
Klimatske naprave	5.000
Drobni inventar nad 1 letom	4.000
Skupaj	475.000

V načrtu investicijskih vlaganj za leto 2022 se 44,63 % celotnih investicijskih sredstev namenja za ureditev prostorov nove lekarniške podružnice Pobegi. Načrtuje se nabava in montaža opreme, vzpostavitev avtomatiziranega sistema skladiščenja in prinosa blaga do izdajnega mesta ter ostala računalniška in lekarniška oprema potrebna za izpolnitev pogojev za pričetek izvajanje lekarniške dejavnosti v novo ustanovljeni lekarniški podružnici.

Ostala predvidena vlaganja po posameznih postavkah so naslednja:

Rekonstrukcije, adaptacije in vlaganja v prostore:

- sanacija dvorišča, utrjevanje tal in obnova asfaltne površine pred proizvodno halo,
- priprava projektne dokumentacije za selitev Kontrolno analiznega laboratorija v prostore Galenskega laboratorija,
- zamenjava nadstreška pred Lekarno Semedela.

Lekarniška oprema:

- pohištvena oprema potrebna zamenjave za vse enote,
- oprema za izdelovanje magistralnih zdravil, merilna oprema in ostala oprema za potrebe lekarn in lekarniških podružnic.

Laboratorijska oprema:

- mešalni stroj za izdelavo poltrdih izdelkov za Galenski laboratorij,
- merilna in ostala oprema za potrebe proizvodnega procesa.

Strojna in programska računalniška oprema:

- računalniki, tiskalniki, skenerji in ostala računalniška oprema,
- zagotavljanje višjega nivoja varnosti (posodobitev za Fortinet, nadgradnja in posodobitev požarne pregrade),
- ureditev pošte v oblaku, posodobitev SharePoint portala,
- programska oprema za računalnike, podaljševanje obstoječih licenc, nadgradnje programskih rešitev v informacijskem sistemu Orka, registracijskega informacijskega sistema in posodobitev modula plačnega informacijskega sistema za prenos podatkov.



10. PRILOGE

9.1 Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

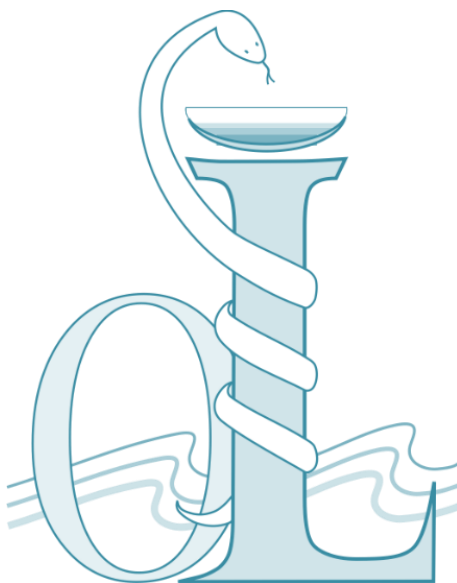
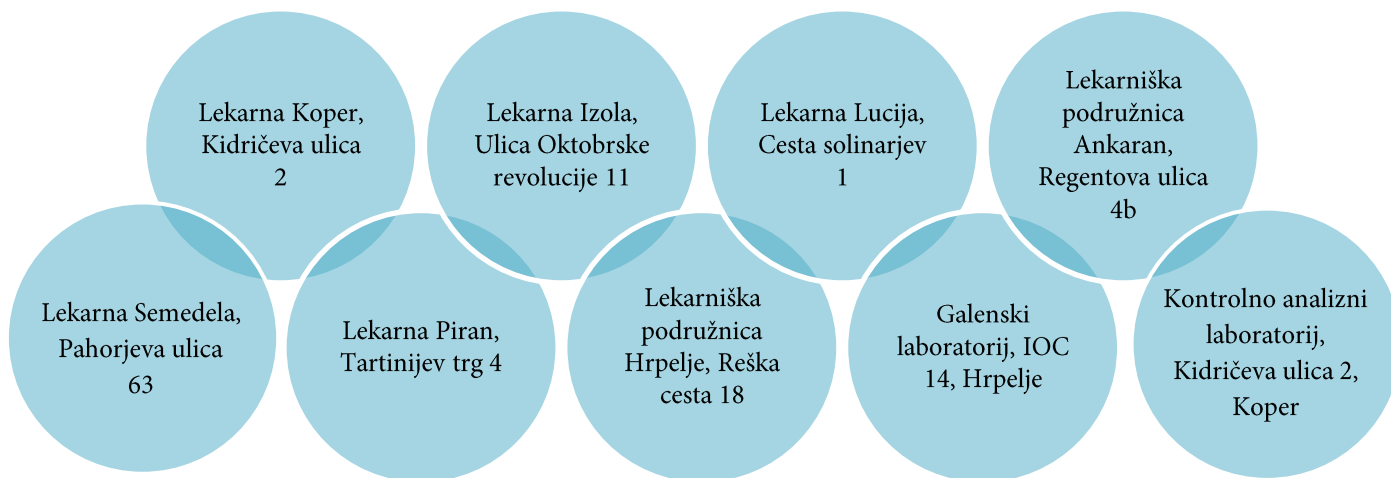
v EUR (brez centov)					
Z.št.	Postavka	Realizacija 2020	Realizacija 2021	Načrt 2022	Indeks 22/21
A	PRIHODKI OD POSLOVANJA	21.833.467	23.947.703	24.930.500	104,1
	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	245.044	263.112	269.000	102,2
	Prihodki iz sredstev javnih financ	377.900	333.534	1.000	0,3
	Prihodki od prodaje blaga in materiala	21.210.523	23.351.057	24.660.500	105,6
B	FINANČNI PRIHODKI	251	136	0	0,0
C	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN DRUGI PRIHODKI	4.359	10.740	5.000	46,6
D	CELOTNI PRIHODKI	21.838.077	23.958.579	24.935.500	104,1
E	STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	18.377.650	20.191.431	21.420.200	106,1
	Nabavna vrednost prodanega blaga	17.664.287	19.419.105	20.554.000	105,8
	Stroški materiala	184.691	166.774	233.600	140,1
	Stroški storitev	528.672	605.552	632.600	104,5
F	STROŠKI DELA	2.979.114	3.138.283	2.960.900	94,3
	Plače in nadomestila plač	2.095.204	2.222.217	2.342.000	105,4
	Prispevki za socialno varnost	335.011	354.924	377.000	106,2
	Dodatki za delo v rizičnih razmerah	301.471	324.250	0	0,0
	Drugi stroški dela	247.428	236.892	241.900	102,1
G	AMORTIZACIJA	171.617	146.582	150.600	102,7
H	DRUGI STROŠKI	38.743	31.077	32.000	103,0
I	FINANČNI ODHODKI	249	445	0	0,0
J	DRUGI ODHODKI	60	1694	0	0,0
K	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	191	733	0	0,0
L	CELOTNI ODHODKI	21.567.624	23.510.245	24.563.700	104,5
M	PRESEŽEK PRIHODKOV PRED OBDAVČITVIJO	270.453	448.334	371.800	82,9
N	PRESEŽEK ODHODKOV	0	0		
O	DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	12.048	17.418	17.000	97,6
P	PRESEŽEK PRIHODKOV Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	258.405	430.916	354.800	82,3

9.2 Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku

v EUR (brez centov)				
Postavka	Načrt 2022	Real. 2021	Indeks 22/21	
A SKUPAJ PRIHODKI	24.472.000	23.502.125	104,1	
B PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	19.911.000	19.111.429	104,2	
Prihodki sredstev javnih financ	12.310.000	11.628.790	105,9	
Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	7.601.000	7.482.639	101,6	
C PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	4.561.000	4.390.696	103,9	
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	4.561.000	4.390.630	103,9	
Prejete obresti in drugi prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	0	66	0,0	
D SKUPAJ ODHODKI	25.052.417	23.834.848	105,1	
E ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	20.796.167	19.846.170	104,8	
F Plače in izdatki zaposlenim	1.653.800	1.892.677	87,4	
G Prispevki delodajalcev za socialno varnost	256.700	275.790	93,1	
H Izdatki za blago in storitve	18.206.200	17.592.666	103,5	
I Investicijski odhodki	679.467	85.037	799,0	
J ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	4.256.250	3.988.678	106,7	
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	805.000	711.825	113,1	
Prispevki za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	125.250	134.265	93,3	
Izdatki za blago in storitve	3.326.000	3.142.588	105,8	
K PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI				
L PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	580.417	332.723		

9.3 Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

		v EUR (brez centov)							
Konto	Postavka	Načrt tržna dejavnost 2022	Načrt javna služba 2022	Skupaj 2022	Realizacija tržna dejavnost 2021	Realizacija javna služba 2021	Skupaj 2021	Trg 22/21	Javna služba 22/21
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.543.800	20.386.700	24.930.500	4.401.208	19.546.495	23.947.703	103,2	104,3
760	Prihodki od prodaje proiz. in storitev	64.800	205.200	270.000	61.600	535.046	596.646	105,2	38,4
761	Prihodki od prodaje blaga in materiala	4.479.000	20.181.500	24.660.500	4.339.608	19.011.449	23.351.057	103,2	106,2
762	B) FINANČNI PRIHODKI	0	0	0	127	9	136	0,0	0,0
del 764	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	911	4.089	5.000	1.974	8766	10.740	46,1	46,6
	D) CELOTNI PRIHODKI	4.544.711	20.390.789	24.935.500	4.403.309	19.555.270	23.958.579	103,2	104,3
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	3.180.713	18.239.487	21.420.200	3.065.675	17.125.756	20.191.431	103,8	106,5
del 466	Nabavna vrednost blaga	2.937.000	17.617.000	20.554.000	2.859.879	16.559.226	19.419.105	102,7	106,4
460	Stroški materiala	90.035	143.565	233.600	64.952	101.822	166.774	138,6	141,0
461	Stroški storitev	153.677	478.923	632.600	140.844	464.708	605.552	109,1	103,1
	F) STROŠKI DELA	921.864	2.039.036	2.960.900	915.760	2.222.523	3.138.283	100,7	91,7
del 464	Plače in nadomestila plač	744.532	1.597.468	2.342.000	737.932	1.763.524	2.501.456	100,9	90,6
del 464	Prispevki za socialno varnost delodajalcev	119.850	257.150	377.000	118.212	281.723	399.935	101,4	91,3
del 464	Drugi stroški dela	57.481	184.419	241.900	59.616	177.276	236.892	96,4	104,0
462	G) AMORTIZACIJA	96.600	54.000	150.600	92.873	53.709	146.582	104,0	100,5
465	J) DRUGI STROŠKI	15.700	16.300	32.000	6.286	24.791	31.077	249,8	65,7
467	K) FINANČNI ODHODKI	0	0	0	0	445	445	0,0	0,0
468	L) DRUGI ODHODKI	0	0	0	0	1694	1.694	0,0	0,0
del 469	M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0		733	733	0,0	0,0
	N) CELOTNI ODHODKI	4.214.876	20.348.824	24.563.700	4.080.594	19.429.651	23.510.245	103,3	104,7
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	329.835	41.965	371.800	322.715	125.619	448.334	102,2	33,4
del 80	DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	8.330	8.670	17.000	8.571	8.847	17.418	97,2	98,0
del 80	PRESEŽEK PRIHODKOV Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	321.505	33.295	354.800	314.144	116.772	430.916	102,3	28,5



mag. Sonja Rušnjak
vodja računovodsko finančne službe

Sonja Rušnjak

mag. Katja Gombač Aver, mag. farm.
direktorica

Katja Gombač Aver

FEBRUAR 2022



OBALNE LEKARNE KOPER
FARMACIE COSTIERE CAPODISTRIA

Obalne lekarne Koper
Farmacie costiere Capodistria

Kidričeva ulica 2, 6000 Koper

Telefon: (05) 611 00 00

info@obalne-lekarne.si

www.obalne-lekarne.si