



**OBČINA MAJŠPERK**

---

Na podlagi 16. člena Statuta Občine Majšperk (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 25/12, 34/15, 55/15, 50/17) je Občinski svet Občine Majšperk na ..... redni seji, dne ..... sprejel naslednji

**S K L E P**  
**o seznanitvi z Letnim poročilom Lekarne Ptuj**

Občinski svet Občine Majšperk se je seznanil z Letnim poročilom za leto 2018, ki so ga pripravile Lekarne Ptuj.

Številka: .....

Majšperk, dne: .....

dr. Darinka Fakin  
županja



# LETNO POROČILO ZA LETO 2018

Ptuj, februar 2019

Odgovorna oseba: mag. Darja Potočnik Benčič, mag.farm.spec., direktorica

## KAZALO

<b>NAGOVOR DIREKTORICE.....</b>	<b>4</b>
<b>I. UVOD .....</b>	<b>5</b>
1. SPLOŠNI PODATKI O JAVNEM ZAVODU LEKARNE PTUJ .....	5
1. DEJAVNOST IN ORGANIZIRANOST ZAVODA .....	5
1.1. PREDSTAVITEV LEKARN PTUJ.....	5
1.2. DELO ZAVODA.....	14
1.3. OPIS GOSPODARSKIH, MONETARNIH, FISKALNIH IN DRUGIH VPLIVOV NA DELOVANJE ZAVODA .....	18
2. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH POSREDNIH UPORABNIKOV .....	18
2.1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE LEKARN PTUJ.....	18
2.2 DOLGOROČNI CILJI.....	20
2.3 LETNI CILJI .....	23
2.4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	35
2.6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA ALI VEČ PRETEKLIH LET .....	37
2.7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	38
2.8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	39
2.9. ZASTAVLJENI CILJI SO BILI DOSEŽENI.....	41
2.10. UČINKI POSLOVANJA ZAVODA.....	41
2.11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE.....	41
2.12. INVESTICIJSKA VLAGANJA .....	44
2.13. VZDRŽEVALNA DELA V LETU 2018.....	45
2.14 POPIS SREDSTEV IN NJIHOVIH VIROV .....	45
<b>II. RAČUNOVODSKO POROČILO .....</b>	<b>46</b>
3. LETNI RAČUNOVODSKI IZKAZI .....	46
3.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2018 .....	46
3.2. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2018.....	48
3.3. Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2018.....	50
3.4. Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil v letu 2018.....	50
3.5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2018... ..	51
3.6. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2018.....	52
3.7. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov za leto 2018 .....	54
3.8. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov za leto 2018.....	55
4. RAČUNOVODSKE USMERITVE IN POJASNILA K POSTAVKAM.....	56
4.1. Računovodske usmeritve .....	56
4.2. Pojasnilo izkaza Bilanca stanja .....	56
4.3. Pojasnilo Izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov .....	62
4.4. Pojasnila izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti .....	69
4.5. Pojasnila izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka .....	70
4.6. Pojasnila izkaza računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.....	71
4.7. Pojasnila izkaza računa financiranja določenih uporabnikov .....	71

4.8. Kazalniki poslovanja.....	71
<b>III. PRILOGE V PDF OBLIKI .....</b>	<b>73</b>

## Nagovor direktorice

Spoštovani,

*»Lepo je delati z ljudmi, ki jim je poklic tudi poslanstvo, skrb za bolnike prioriteta in dobro sodelovanje s sodelavci vrednota«, sem zapisala v uvodu zbornika, ki smo ga izdali ob 60 letnici Lekarne Ptuj na Trstenjakovi ulici 9 na Ptuju. Jubilej smo praznovali s svečano prireditvijo v Dominikanskem samostanu na Ptuju ter z dnevi odrtih vrat v vseh naših lekarnah, posebej pa smo na ogled lekarn in predstavite poklica farmacevtski tehnik in magister farmacije povabili mlade.*

*Med investicijami je potrebno izpostaviti dve. Prva je dograditev robotiziranega skladišča za shranjevanje in prinos zdravil Rowa in s tem povezane informacijske rešitve. To je bil unikatni projekt, ki smo ga z dobrim sodelovanjem med projektnim birojem, vsemi izvajalci in zaposlenimi. Druga investicije je bila na področju informatike. Novi računalniki, strežnik in čitalci črtnih kod so nujno potrebni za delo. Zagotoviti pa smo morali tudi podporo za pričetek izvajanja evropske direktive o preprečevanju vdora ponarejenih zdravil. Direktivo pričnemo izvajati v februarju 2019.*

*Leto 2018 je bilo tudi leto bolj intenzivnega sodelovanja z občinami ustanoviteljicami. Zaradi novega zakon, ki ureja področje lekarniške dejavnosti, so morale občine ustanoviteljice sprejeti nov Odlok o ustanovitvi javnega lekarniškega zavoda Lekarne Ptuj. Z novim aktom o ustanovitvi ima zavod osem občin ustanoviteljic. Odlok prinaša še eno novost, in sicer svet ustanoviteljev. To je skupni organ občin ustanoviteljic za izvrševanje ustanoviteljskih pravic.*

*V letu 2018 je zavod dobil nov svet zavod. Sama sem bila ponovno imenovana na mesto direktorice zavoda.*

*Poslanstvo lekarniške dejavnosti je skrb za zdravje ljudi, zlasti za čim boljše izide zdravljenja z zdravili. Zato si skupaj s sodelavci prizadevamo za visok nivo strokovnega znanja in delovanje v skladu z etičnimi načeli. Zelo dobro sodelujemo tudi z zdravniki in z drugimi zdravstvenimi delavci. Aktivni smo na mnogih področjih v lokalnih skupnostih, saj je družbena odgovornost ena od naših usmeritev.*

*mag. Darja Potočnik Benčič, mag. farm., spec.*

*Ptuj, 26. 2. 2019*

## I. UVOD

### 1. SPLOŠNI PODATKI O JAVNEM ZAVODU LEKARNE PTUJ

Naziv: **Lekarne Ptuj**

Naslov: **Trstenjakova ulica 9, Ptuj**

Telefon: **02/ 771 60 01**

Elektronski naslov: **info@lekarne-ptuj.si**

Spletna stran: **www.lekarne-ptuj.si**

Davčna številka: **21691223**

Matična številka: **5054800**

Številka proračunskega uporabnika: **27570**

Številka podračuna pri UJP: **SI 56 0129 6603 0275 759**

Številka vpisa v sodni register: **1/00379/00**

Glavna dejavnost zavoda: **47.730**

Direktorica: **mag. Darja Potočnik Benčič, mag. farm., spec.**

### 1. DEJAVNOST IN ORGANIZIRANOST ZAVODA

#### 1.1. PREDSTAVITEV LEKARN PTUJ

Javni lekarniški zavod Lekarne Ptuj izvaja storitve lekarniške dejavnosti v svojih osmih lekarniških enotah na območju Spodnjega Podravja.

##### 1.1.1. Zgodovina

Na Štajerskem so se pojavile prve lekarne konec 16. Stoletja. Med prvimi kraji je lekarno dobil tudi Ptuj, in sicer leta 1587. Pred drugo svetovno vojno je imel Ptuj tri lekarne: Lekarna pri zlatem jelenu, Lekarna pri zamorcu in Lekarna pri Sv. Antonu. Slednja je bila med vojno uničena, Lekarna pri zlatem jelenu poškodovana, zato so dejavnost preselili v Lekarno Pri zamorcu in leta 1958 v takrat sodobno lekarno na Trstenjakovi ulici 9, kjer je še danes.



*Slika 1  
Fotografija Prešernove ulice na Ptuju, tretja  
hiša na levi je nekdanja Lekarna Pri zamorcu*

Javni zavod Lekarne Ptuj (v nadaljevanju zavod) je nastal iz prejšnjih Združenih lekarn Ptuj, te pa so nasledile povojno Mestno lekarno. V obdobju od leta 1968 do leta 1992 sta bili del Mestne lekarn Ptuj tudi Lekarna Ormož in Lekarniška postaja Središče ob Dravi. Združene lekarn je z Odlokom o ustanovitvi leta 1993 ustanovila takratna Skupščina občine Ptuj za opravljanje lekarniške dejavnosti na svojem območju. Leta 1993, po odcepitvi Lekarne Ormož, so imele Lekarne Ptuj tri lekarniške enote: Lekarno Ptuj, Lekarno Kidričevo in Lekarniško postajo Majšperk, ki se je kasneje preoblikovala v Lekarno Majšperk.

Javni zavod je začel širiti mrežo lekarn na območju Spodnjega Podravja po letu 2000. V tem letu sta bili odprti dve lekarni, Lekarna Breg v Mestni občini Ptuj in Lekarna Gorišnica. Nato leta 2001 Lekarna Budina Brstje, ki smo jo leta 2006 preselili v trgovski center Qlandia. Leta 2007 smo odprli še Lekarniško podružnico Videm pri Ptuju in kot zadnjo enoto Lekarniško podružnico Destrnik leta 2010.

### **1.1.2. Organiziranost zavoda**

Na podlagi zahtev novega Zakona o lekarniški dejavnosti (URL RS št. 85/2016, 77/2017, v nadaljevanju ZLD-1) so občine ustanoviteljice sprejele nov Odlok o ustanovitvi javnega lekarniškega zavoda Lekarne Ptuj (URL RS št 1/2019, v nadaljevanju Odlok). Z novim aktom o ustanovitvi imajo Lekarne Ptuj osem občin ustanoviteljic. To so: Mestna občina Ptuj, Občina Destrnik, Občina Gorišnica, Občina Kidričevo, Občina Majšperk, Občina Markovci, Občina Videm pri Ptuju in Občina Žetale.

Po vseh pravnih in organizacijskih spremembah ima zavod osem lekarniških enot in upravo zavoda:

- Lekarna Ptuj (1958)
- Lekarna Majšperk (1976)
- Lekarna Kidričevo (1976, preseljena v nove prostore 2005)
- Lekarna Breg (2000)
- Lekarna Gorišnica (2000)
- Lekarna Budina Brstje (2001, preseljena v nove prostore 2006)
- Lekarniška podružnica Videm pri Ptuju (2007)
- Lekarniška podružnica Destrnik (2010)
- Uprava

Lekarniški podružnici Videm pri Ptuju in Destrnik sta organizacijski enoti pod strokovnim nadzorom Lekarne Ptuj.

### **1.1.3. Organi zavoda**

Lekarne Ptuj vodi **direktorica zavoda**, mag. Darja Potočnik Benčič, mag. farm., spec., ki je bila na to delovno mesto ponovno imenovana 3. 4. 2018 za obdobje pet let. Direktor je strokovni in poslovni vodja zavoda ter skrbi za zakonitost poslovanja. Naloge in odgovornosti direktorja so določene v področni zakonodaji, aktu o ustanovitvi in Statutu zavoda.

Glavni organ javnega zavoda je **svet zavoda**, ki je imel do leta 2019 sedem članov: dva člana izvolijo delavci zavoda, štiri člane imenujejo ustanovitelji in enega člana imenuje v imenu uporabnikov Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS). Svet zavoda v novi sestavi se je konstituiral 30. 3. 2018, z mandatom štirih let. Predsednik sveta zavoda je g. Mihael Lah, podpredsednica je ga. Helena Neudauer. Z novim Odlokom ima svet zavoda 9 članov: štirje so predstavniki občin ustanoviteljic, trije so predstavniki zaposlenih, en je predstavnik pacientov in enega imenuje ZZZS. V prehodnih določbah je zapisano, da moramo sestavo in delovanje sveta zavoda uskladiti v roku šest mesecev od sprejetja Odloka.

Stalni organ zavoda je **strokovni svet**. Sestavo strokovnega sveta na novo določa Odlok, in sicer strokovni svet ima tri člane, vodi ga direktor, ostala dva člana na predlog direktorja imenuje svet zavoda.

Redno se sestaja **kolegij**- to so vodje vseh lekarniških enot, predstavnik vodstva za kakovost in vodja službe za informatiko. Kolegij obravnava tekočo problematiko zavoda na strokovnem, organizacijskem in poslovnem področju. Skupaj z vodstvom pripravi plan dela in plan investicij za prihodnje leto.

**Vodje lekarniških enot** so magistri farmacije, ki izpolnjujejo z Zakonom o lekarniški dejavnosti predpisane pogoje.

V Lekarnah Ptuj smo v letu 2010 imenovali **predstavnik vodstva za kakovost** in v letu 2011 odgovorno osebo za delovanje sistema za upravljanje osebnih in zaupnih podatkov.

#### **1.1.4. Poročilo o delu sveta zavoda**

Svet zavoda opravlja naloge v skladu z ZLD-1 in Statutom ter deluje v skladu s sprejetim poslovníkom. V letu 2018 se je svet zavoda sestal na treh rednih sejah in korespondenčni seji. Na rednih sejah je svet zavoda obravnaval:

- konstituiranje sveta zavoda, izvolitev predsednika in podpredsednika
- poročilo o delu sveta zavoda v preteklem mandatu
- imenovanje direktorja zavoda za obdobje 2. 4. 2018 do 1. 4. 2023
- plan dela in finančni načrt za leto 2018
- seznanil se je s potekom skupnega javnega razpisa za zdravila v okviru Lekarniške zbornice Slovenije
- problematiko najemnine za Lekarno Gorišnica
- spremembo Pravilnika o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest

Na korespondenčni seji je svet zavoda dal soglasje k spremembam in dopolnitvam pravilnika o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v javnem zavodu Lekarne Ptuj, skladno s stavkovnim sporazumom (URL RS 80/2018), dogovorom o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (URL RS 80/2018), in Aneksom h kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega Slovenije (URL RS 80/2018).



### **1.1.5. Poročilo o delu strokovnega sveta**

V letu 2018 se je strokovni svet sestal na treh rednih sestankih. Veliko dela so člani strokovnega sveta opravili samostojno, saj so v letu 2018 dokončali vse standardne operativne postopke (SOP), kot jih zahtevajo Pravila dobre lekarniške prakse ter dodatna navodila in protokole. Vsi našteti dokumenti so bili objavljeni na intranetu (Sharepoint) in so dostopni vsem zaposlenim.

Strokovni svet se je vključil tudi v priprave za ISO presojo. Pregledal je procese in tveganja ter predlagal notranje presojevalce. Sproti je reševal strokovna vprašanja in oblikoval navodila ter podajal rešitve, kot npr. kako oblikovati obvestilo zdravniku pri ugotovljenih neskladnostih v terapiji z zdravili, kaj so nujne vsebine, ki jih mora imeti recept iz tujine, določil je kriterije za izbor kandidata za specializacijo iz klinične farmacije in imenoval komisijo za izbor. Strokovni svet je obravnaval kadrovske načrte in načrt izobraževanj, ki je sestavni del letnega poslovnega načrta. Potrdil je protokol za izdelavo raztopin z metadonom, pregledal spremembe in dopolnitev pravil obveznega zdravstvenega zavarovanja in obrazložitve posredoval vsem strokovnim delavcem. Obravnaval je tudi strokovno uvajanje magistrov farmacije, kot ga določa ZLD-1.

Strokovnemu svetu poteče mandat januarja 2019. V skladu z določili novega Odloka je strokovni svet predlagal kandidatki za novi članici in hkrati ugotovil, da je tri članski strokovni svet za zahtevnost in obseg nalog, ki jih mora opraviti, premajhen. Ob spremembah Odloka bo zato javni zavod predlagal razširitev na pet članski strokovni svet.

### **1.1.5. Poročilo vodij lekarn**

#### Lekarna Ptuj, dr. Marjetka Korpar, vodja lekarne

Po zaključeni prenovi lekarne v letu 2017 smo v preteklem letu še vedno urejali lekarno, spreminjali postavitve izdelkov, oblikovali sporočila pacientom na oglasnem zaslonu Vmotin in na LCD zaslonu. V lekarni imamo kar tri farmacevte s kompetenco za izvajanje kognitivne storitve pregled uporabe zdravil (PUZ), od tega sta dve farmacevtki tudi regijski mentorici. Vsi farmacevti pa so usposobljeni za izdelavo osebne kartice zdravil (OKZ). Kljub temu je bil izplen zelo skromen, vsega skupaj 18 OKZ in 4 PUZ. Verjetno bo na tem področju potrebno delati bolj sistematično. Razmislek tudi o plačljivi storitvi, saj smo poleg Lekarne Ljubljana edini javni zavod, ki te storitve ne zaračunavamo. V letu 2018 je farmacevtka zaključila specializacijo iz klinične farmacije in opravila izpit za storitev farmakoterapijski pregled. Zelo dober je odziv uporabnikov na povabilo ob dnevu bolnikov s sladkorno boleznijo, ko merimo krvni sladkor, holesterol, telesno težo in krvni tlak ter seveda ustrezno svetujemo. V letu 2018 smo nadaljevali s prodajo kompresijskih nogavic in številnimi promocijskimi aktivnostmi (kozmetika, prehranska dopolnila, ortopedski pripomočki). V letu 2018 smo za potrebe ZD Ptuj, Center za zdravljenje odvisnosti od prepovednih drog, pričeli izdelovati peroralne raztopine z metadonom. Gre za strokovno, tehnično in administrativno zahteven proces. V letu 2018 smo v zavodu omogočili praktično usposabljanje 5 študentom farmacije in 2 dijakoma, od tega sta dva študenta in en dijak le-to opravljala v Lekarni Ptuj. Kot vsako leto, smo v zavodu tudi v 2018 omogočili opravljanje pripravništva 4 osebam.

V septembru 2018 je Lekarna Ptuj praznovala 60 let od ustanovitve, kar smo obeležili z več dogodki; slavnostna prireditev v Dominikanskem samostanu, Dan odprtih vrat (gostili smo tudi šole), novinarska konferenca in objava zbornika.



*Slika 2: Slavnostna prireditev ob 60 letnici Lekarne Ptuj na Trstenjakovi ulici. Ob tej priliki se je javni zavod zahvalil prejšnjim direktorjem (na sliki ga. Hilda Salemovič in g. Jože Gorenc) in sodelavki Mirjani Dunjič Lapuh. Dogodek je bil v Dominikanskem samostanu*



*Slika 3: Ob dnevu odprtih vrat so nas obiskali ptujski gimnazijci. Zanimalo jih je robotizirano skladišče*

### Lekarna Kidričevo, Alenka Žirovnik, vodja lekarnе

V letu 2018 se je v Lekarni Kidričevo izdalo nekoliko več receptov kot v letu prej. Velik poudarek je bil na individualnih nasvetih pacientom, tako da sva dve magistri farmacije v preteklem letu izdelali 44 osebnih kartic zdravil in 5 pregledov uporabe zdravil. Čez leto je potekalo kar precej promocij različnih dermokozmetičnih linij in predstavitev medicinske kozmetike. Vsaki mesec smo imeli tudi individualne meritve stopal za izdelavo ortopedskih vložkov. Izvedli smo tudi meritve venskega pretoka in pulznega vala. Čez celo leto smo merili

tudi vrednosti sladkorja in holesterola v krvi. Največ meritev je bilo izvedenih v mesecu novembru, ko pacientom ob svetovnem dnevu sladkornih bolnikov ponudimo brezplačne meritve.

V Lekarni Kidričevo sta pripravništvo v letu 2018 zaključili dve farmacevtski tehtnici, na praksi pa smo imeli tudi eno dijakinjo iz Srednje farmacevtske šole Ruše, poleti pa eno študentko na počitniškem delu.

Ob 60-letnici Lekarn Ptuj smo uspešno izvedli Dan odprtih vrat Lekarne Kidričevo. Nekaj obiskovalcev si je lahko takrat ogledalo lekarno v celoti, kar jim je bilo zelo zanimivo. Lekarno so obiskali tudi učenci Osnovne šole Kidričevo (tretji in deveti razred), čez leto pa tudi kar nekaj skupin iz Vrtca Kidričevo.



*Slika 4: Dan odprtih vrat v Lekarni Kidričevo*

#### Lekarna Majšperk, Milanka Furek Aubel, vodja lekarn

V Lekarni Majšperk smo v letu 2018 izvedli promocije kozmetike in meritve za izdelavo ortopedskih vložkov po meri. Izmerili in naročili smo tudi nekaj kompresijskih nogavic po meri, saj je farm. tehtnica ponovno pridobila ustrezno izobrazbo za merjenje. Uspešno smo izvedli meritve sladkorja in holesterola v krvi ob dnevu sladkorne bolezni. Nekaj pacientov z mejnimi vrednostmi izmerjenih parametrov, se občasno vrne na kontrolne meritve. Naredili smo tudi nekaj osebnih kartic zdravil (OKZ). Uvedene storitve so pacienti na začetku sprejeli zelo zadržano, sedaj pa se vedno pogosteje vračajo po kakšen nasvet.

Poleg vsega naštetega smo se udeležili kar nekaj izobraževanj in tako izpopolnili svoje znanje.

#### Lekarna Breg, Nataša Kirbiš Sitar, vodja lekarn

Leto 2018 je za našo lekarniško enoto predstavljalo poseben izziv. Zaprtje in obnova starega mostu preko reke Drave, ki se je pričela že v letu 2017, se je nadaljevala tudi v prvi polovici leta 2018. V tem času je prišlo v našo lekarno veliko novih strank in naš cilj je te stranke tudi v bodoče obdržati. V Lekarni Breg smo tekom celega leta organizirali različne brezplačne meritve in ponudili številne storitve za naše uporabnike (meritev sladkorja in holesterola, meritev pulznega vala, meritev stopal Ortopedix, meritev vitaminsko - mineralnega statusa,

meritev venskega pretoka, izdelava OKZ, homeopatsko svetovanje). V letu 2018 smo pripravili tudi številne promocije in predstavitve različnih dermatoloških kozmetik.

Ob dnevu slovenskih lekarn smo pripravili 1. dan odprtih vrat, ki ga ocenjujemo kot zelo pozitiven dogodek. Obiskali so nas tudi devetošolci OŠ Breg in si z veseljem ogledali lekarno ter povprašali o izobraževalni poti za poklic farmacevtski tehnik oz. magister farmacije.

Tudi v letu 2018 sta bili pri nas 2 študentki farmacije na praktičnem usposabljanju, ena v poletnem in ena v zimskem terminu.

#### Lekarna Gorišnica, Simona Fridl, vodja lekarn

Občina Gorišnica meri dobrih 29 kvadratnih kilometrov in šteje okoli 4000 prebivalcev. Lekarna je odprta 41 ur tedensko. Odpiralni čas lekarn smo vezali na ordinacijski čas ambulante zdravnika koncesionarja, ki je v bližini. Prebivalci Gorišnice in okolice so seveda z našo odločitvijo zadovoljni saj je omogočen obisk naše lekarn ljudem, zaposlenim na Ptuj in Ormožu. V lekarni so trenutno zaposlene 3 strokovne delavke (2 magistri farmacije in 1 farmacevtska tehnica). Vse tri se redno in z veseljem izobražujemo, tako da lahko našim uporabnikom ustrezno svetujemo. Ena magistra se je v letu 2018 začela izobraževati za namen pregleda uporabe zdravil (PUZ), tako da bo ta storitev na voljo v kratkem tudi pri nas.

V letu 2018 smo ob dnevu sladkornih bolnikov izvedli meritve sladkorja in holesterola. Takšni dnevi so našim uporabnikom zelo pri srcu in se jih z veseljem udeležijo. Lekarna Gorišnica oskrbuje z zdravili in medicinsko tehničnimi pripomočki Dom upokoencev Muretinci.

Dobro sodelujemo tudi z lokalno osnovno šolo in vrtcem. Vsako leto jim pokažemo lekarno in na kratko razložimo pomen lekarn in našega dela.

Kljub vsem aktivnostim ugotavljamo, da je trend padanja števila izdanih receptov (od leta 2015 približno 2000 receptov vsako leto). Prodaja kozmetike in drugih izdelkov, ki jih je mogoče kupiti brez recepta je rahlo v porastu. To lahko pripišemo tudi številnejšim promocijam posameznih izdelkov, predvsem kozmetike.

Znotraj zavoda smo se organizirali tako, da nadomeščamo zaposlene v času njihove odsotnosti, tako da je pri nas popolna zasedba le v 50%. Zavedamo se, da v nekaterih naših lekarnah obseg prometa narašča in da so zato prerazporeditve delavcev potrebne.

#### Lekarna Budina- Brstje, Nataša Koltak Ferčič, vodja lekarn

V lekarni Budina je bil v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 majhen porast receptov (582), bilo pa je tudi manj izdanih računov, kar je zagotovo posledica prenove lekarn, zaradi katere je bila lekarna zaprta od 13. do 28. 8. 2018. V tem času smo povečali robotizirano skladišče in dodali novo robotsko roko, povečali prostor za prevzem blaga na račun selitve komunikacijske omare. Zastekli smo magistralno recepturo, tako, da ustreza novemu ZLD-1. V internih prostorih smo povečali garderobo in prostor za odmor je posledično dobil prijetnejšo podobo. V letu 2018 smo dobili petega farmacevta. Do oktobra 2018 nam je pri tem pomagala Lekarna Ptuj. Februarja 2018 smo zaradi velikega porasta prometa ob sobotah uvedli pomoč (2x 4 ure), pri kateri so bili vključeni farmacevti in tehniki iz vseh lekarniških enot.

V letu 2018 je ena magistra farmacije opravila izobraževanje in pridobila kompetenco za izvajanje pregleda uporabe zdravil, ena magistra farmacije pa se je vpisala na specializacijo iz klinične farmacije. Skozi vse leto smo izvajali program farmacevtske skrbi- diabetes, novembra pa smo ob dnevu sladkorne bolezni brezplačno merili krvni sladkor, holesterol,

krvni tlak, ITM, pulzni val in svetovali o zdravem načinu življenja. Sodelovali smo v radijskih oddajah Na poti do zdravja.

V lanskem letu sta pripravništvo v naši lekarni končala dva farmacevtska tehnika in en študent na praktičnem usposabljanju

#### Lekarniška podružnica Videm pri Ptuj, Tatjana Ules Kozoderc, vodja podružnice

Lekarna je vključena v programe promocije zdravja, ki jih izvajamo v okviru zavoda, kot so tedni zdravja, merjenje sladkorja in krvnega tlaka, dejavnosti ob Dnevu slovenskih lekarn. Ob meritvah pacientom dajemo nasvete za zdrav način življenja. Bolnikom lahko izdelamo osebno kartico zdravil. S članki na temo promocije zdravja in pravilne uporabe zdravil sodelujemo v lokalnem časopisu.

Občasno zunanji izvajalci izvajajo meritve za izdelavo ortopedskih vložkov. Za lažjo odločitev o nakupu potekajo v lekarni tudi razne promocije kozmetičnih izdelkov.

Odlično je naše sodelovanje s šolo in vrtcem. Pripravili smo dan odprtih vrat za šolo. Obiskali so nas otroci, ki smo jim predstavili lekarno in delo v njej. Sodelovali smo pri »Tržnici poklicev« v osnovni šoli, kjer smo šolarjem zaključnih razredov predstavili poklic farmacevta.

Dobro sodelujemo in z zdravili oskrbujemo zdravstveno in zobozdravstveno ambulanto.

Glavna težava lekarne je velika prostorska stiska.

#### Lekarniška podružnica Destrnik, Bojan Potrč, vodja podružnice

Lekarniška podružnica Destrnik deluje v stavbi, kjer so še ambulanta splošne medicine, zobozdravstvena ambulanta in fizioterapija. Stavba leži na hribu, malo naprej od centra Destrnika zraven gasilskega doma. Domačini so se navadili na lekarno, kljub temu da je odprta samo 5 ur dnevno. V podružnici poskušamo uvajati tudi nove storitve, predvsem pomagati pacientom z osebno kartico zdravil. V letu 2018 smo jih naredili 14. Ljudje so se navadili, da kartico nosijo s sabo, zlasti ko gredo k zdravniku. Podružnica ljudem nudi vse, kar potrebujejo, saj naročamo zdravila in druge izdelke. Čeprav v podružnici ni magistralne recepture, se z bolniki dogovorimo, da ta zdravila pridejo iskat naslednji dan. V letu 2018 smo izvedli tudi predavanje v okviru organizacije OO RK Destrnik na temo imunskega sistema. Redno se udeležujemo izobraževanj v okviru Mariborske podružnice Slovenskega farmacevtskega društva in internih predavanj.

#### **1.1.5. Poročilo o delovanju informacijskega sistema, Vlasta Rebernak Kamenšek (vodja VIII) in Darja Fajt**

Informacijski sistem v lekarni je zelo kompleksen in zahteva brezhibno delovanje. Če temu ni tako, ne moremo izdajati zdravil na recept (e-recept, branje zavarovalnih podlag...), niti ne moremo prodajati drugih izdelkov. Pri delu v lekarni uporabljamo program Orka podjetja Hakl d.o.o., skladiščni sistem ROWA, ki ga v Sloveniji zastopa FarmAsist d.o.o., pri tehničnih rešitvah in vzdrževanju informacijske in komunikacijske tehnologije pa sodelujemo s PCklinika d.o.o. Delovanje on-line sistema se je malo izboljšalo, manj je prekinitev in nedelovanja. Še vedno pa se srečujemo s počasnostjo branja e-recepta v sistemu EER. Tudi robotizirano skladišče ROWA občasno deluje zelo počasi. S problemi seznanjamo skrbnike, tako Hakl d.o.o. kot FarmAsist. Skrbniki ROWE se odzovejo hitro, pri Hakl d.o.o. pa reagirajo počasneje. V letu 2018 smo imeli 3 večje spremembe v programu:



1. doplačila za zdravila iz nadstandardnega zavarovanja ADRIATIC. Program Recipe, ki je drugi največji slovenski ponudnik programov za delo v lekarnah, je imel to možnost veliko prej. Zavarovalnica Adriatic je s težavo pristala na to, da enako ugodnost ponudimo tudi uporabniki programa Orka.
2. beleženje in obračunavanje izdelave raztopine metadona za potrebe Zdravstvenega doma Ptuj. Da smo lahko izdali zahtevek ZZZS, smo imeli veliko težav. Glavna je bila ta, da pooblašcene institucije niso pravočasno aktivirale številke izvajalca programa (ZD Ptuj). Ne glede na zalo natančno določena pravila s strani ZZZS, imamo lekarniški zavodi različne rešitve, zato si z obstoječimi nismo mogli pomagati.
3. nove storitve pri magistralnih zdravilih. Pomembno je, da rešitve za navodila ZZZS vstavljamo enotno, torej s pomočjo skrbnika programa Orka.

Opazamo, da se program prepočasi prilagaja našim zahtevam in potrebam, je precej neprilagodljiv, tog in v veliko segmentih zastarel glede na to, kar nam omogoča današnja tehnologija.

Uporabnik programa osnovnih sredstev (Hakl.it) je samo ena sodelavka na upravi. Program je instaliran na strežniku. V letu 2018 bil poseg v program zaradi nastavitve datumskega obdobja. Servisiranje tega programa opravlja HAKL IT d.o.o. Murska Sobota.

Uporabnik programa javnih naročil JANA 2009 sta dve sodelavki na upravi, ker smo dokupili še eno licenco. Z dokupom dodatne licence se je program instaliral na strežnik. V aprilu 2018 se je opravila nadgradnja programa JANA 7.1 zaradi uskladitve s 37. členom ZJN-3, v juliju 2018 se je opravila nadgradnja programa JANA 7.2 zaradi vsebinskih sprememb in dopolnitev (finančna zavarovanja, razpisna dokumentacija), v novembru 2018 se je opravila nadgradnja programa JANA 7.3. zaradi uskladitve z novelo Zakona javnem naročanju ZJN-3A. Navodila o instalaciji je poslal ponudnik Ascent d.o.o po elektronski pošti.

Del programa ORKA, ki zajema izdajo e-računov, izdajo zahtevkov, blagajniško poslovanje, potrjevanje računov na FURS, je v letu 2018 delal nemoteno. Z novo verzijo programa v februarju 2018 se je uredilo področje izdaj dobavnic-vračilo kupcev, ureditev partnerja-eračun, pregled blagajniških prejemkov, dopolnitev za doplačilo za zdravila iz nadstandarda zavarovanja Adriatic- zajema tudi druge zavarovalnice. Noviteta programa ORKA v juliju 2018 je zajela optimizacijo programa ORKA.AOR na infrastrukturi (navodila je podal HAKL).

Za izračun plač in kadrovske evidence sodelavka na upravi uporablja program EDICO (ponudnik Anni Edico poslovna informatika d.o.o.) program deluje zanesljivo, zadovoljni smo tudi z odzivnostjo in pomočjo, ki jo podjetje nudi.

V letu 2018 smo nabavili računalniško opremo v vrednosti 30.234 EUR. Zaradi preverjanja avtentičnosti zdravil smo nabavili 14 2D čitalcev črtno kode, zamenjali smo 5 dotrajanih računalnikov v Lekarni Kidričevo, Videm, Budini Brstje, Gorišnici in nabavili prenosni računalnik na upravi. Menjali smo strežnik v Lekarni Gorišnica zaradi počasne obdelave podatkov. Za lekarno Budina Brstje smo nabavili še virtualno polico v znesku 7.328 EUR. Nadgradili smo računalniški program ORKA zaradi tehnične obdelave osebnih podatkov, OKZ in PUZ v skupni višini 3.920 EUR.

## 1.2. DELO ZAVODA

### Poslanstvo

Javni zavod Lekarne Ptuj je ustanovljen za opravljanje lekarniške dejavnosti, to je za preskrbo prebivalcev z zdravili. Osnovna naloga je in ostaja zagotoviti varno in učinkovito zdravljenje z zdravili- to je z zdravili na recept in brez recepta ter zagotavljati varno uporabo medicinskih pripomočkov in izdelkov za ohranjanje zdravja. Varnost in korist pacienta sta pri našem delu postavljena na prvo mesto. Zavod izvaja tudi zdravstveno- vzgojno dejavnost, vključuje se v procese izobraževanja dijakov in študentov farmacevtske stroke ter sodeluje z drugimi zdravstvenimi delavci na področju predpisovanja in varne uporabe zdravil.

### Vizija

Lekarne Ptuj smo s svojim znanjem, razvojem novih storitev in dostopnostjo ključni partner uporabnikom lekarniških storitev na primernem nivoju zdravstvenega varstva območja občin ustanoviteljic in občin, ki so te pravice prenesle na ustanoviteljice. Temu cilju sledimo z zagotavljanjem strokovnega znanja zdravstvenih delavcev in drugih sodelavcev, z uvajanjem novih storitev, z uvajanjem novih tehnologij in s skrbjo za zdravje zaposlenih. Vzpostavljene imamo partnerske odnose z uporabniki, občinami ustanoviteljicami, zdravstvenimi zavarovalnicami in drugimi poslovnimi partnerji.

Lekarne Ptuj so občine ustanovile za **opravljanje lekarniške dejavnosti**. 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 pacientom in zdravstvenim delavcem. Poleg tega lekarniška dejavnost zagotavlja tudi farmacevtsko obravnavo za ohranjanje zdravja in doseganje pričakovanih kliničnih, humanističnih in ekonomskih izidov zdravljenja. (Zakon o lekarniški dejavnosti, URL RS, 85/2016, v nadaljevanju ZLD-1).

Lekarniška dejavnost se, v skladu z zakonodajo, opravlja kot javna služba. V obseg javne službe se štejejo dejavnosti, ki jih zavod izvaja v skladu s področno zakonodajo, nacionalnim programom zdravstvenega varstva ter v skladu s Splošnim dogovorom, ki ga sprejmejo partnerji v sistemu zdravstvenega varstva.

Poleg javne službe zavod opravlja tudi naslednje dejavnosti: svetovanje in prodajo zdravil brez recepta, ki se prodajajo tudi v specializiranih prodajalnah, svetovanje in prodajo medicinskih pripomočkov, galenskih izdelkov, drugih izdelkov za varovanje in krepitev zdravja ter izdelkov za nego, svetovanje in prodajo posebne oziroma prilagojene prehrane ipd.

Lekarna Ptuj je vključena v mrežo izvajalcev, ki zagotavljajo **neprekinjeno zdravstveno varstvo** (Pravilnik o organizaciji neprekinjenega zdravstvenega varstva, URL RS št. 94/10) . V Lekarni Ptuj ga izvajamo kot dežurstvo. V času dežurstva, v skladu z določili Pravilnika o razvrščanju, predpisovanju in izdajanju zdravil za uporabo v humani medicini (URL RS 86/2008, 45/2010, 38/2012), izdajamo zdravila na recept, predpisana tistega dne in označena kot nujno. Ne glede na določila tega pravilnika v dežurni službi izdajamo tudi druga nujna zdravila na recept in brez recepta ter izdelke za podporo zdravja.

### 1.2.1. Dodatne aktivnosti

Zavod opravlja tudi **druge dejavnosti**, ki dopolnjujejo lekarniško dejavnost in so usklajena z določili Zakona o lekarniški dejavnosti in ostalimi področnimi zakoni. To so: zdravstveno-vzgojno dejavnost, izobraževalno dejavnost, mentorstvo in informativno dejavnost.

**Promocija zdravja** poteka preko projektov Lekarniške zbornice Slovenije in preko aktivnosti Slovenskega farmacevtskega društva (v nadaljevanju SFD) ter s samostojnimi projekti. V letu 2018 smo na področju promocije zdravja brezplačno izvajali nove kognitivne storitve, kot je izdelava osebne kartice zdravil in pregled uporabe zdravil. Našim uporabnikom omogočamo vsakodnevno v vseh lekarnah, da si izmerijo nivo glukoze in holesterola, ob dnevu sladkornih bolnikov oz. v mesecu novembru izvedemo meritve v vseh lekarnah brezplačno. Tudi v letu 2018 smo sodelovali pri izvedbi Dneva slovenskih lekarn v okviru SFD in LZS. Tema je bila »Imunski sistem«. Obiskovalcem lekarn so bile na voljo knjižice, pripravili smo tudi radijsko oddajo in objave v lokalnem časopisu.

V letu 2018 smo imeli 10 radijskih oddaj z zdravstveno- vzgojnimi vsebinami. Pisali smo tudi za strokovna glasila, članke za Lekarništvo ter predavali na srečanjih za laično in strokovno javnost, kot npr. kazalniki kakovosti v lekarniški dejavnosti, sodelovali na okroglih mizah, na več šolah smo predstavili poklic farmacevtski tehnik in magister farmacije.

Zavod ima **status učnega zavoda**, ki omogoča, da v Lekarnah Ptuj lahko opravljajo praktično usposabljanje v času šolanja dijaki srednje farmacevtske šole (5 tednov) in študenti fakultete za farmacijo (4,5 mesecev). Po zaključenem šolanju lahko v našem zavodu farmacevtski tehniki opravljajo pripravništvo (pol leta). V letu 2016 smo pridobili Status učnega zavoda za obdobje 5 let, to je do julija 2021. Tako pripravništvo kot praktično usposabljanje vodijo ustrezno strokovno usposobljeni mentorji. Vsi pripravniki so v letu 2018 uspešno opravili strokovni izpit. Štirim pripravnikom, farmacevtskim tehnikom, smo tudi v letu 2018 omogočili opravljanje pripravništva, saj imajo šele s strokovnim izpitom zaključeno izobrazbo in lahko iščejo zaposlitev.

**Mentorstvo** v Lekarnah Ptuj opravljamo praktično usposabljanje in pripravništvo po sprejetih programih in v skladu s predpisano zakonodajo. Mentorji so magistri farmacije z več leti delovnih izkušenj in dodatnimi znanji. V letu 2018 so v Lekarnah Ptuj pripravništvo opravili štirje farmacevtski tehnik, praktično usposabljanje sta opravila dva dijaka Gimnazije in srednje kemijske šole Ruše ter pet študentov Fakultete za farmacijo.

Poročilo o izvedenih aktivnostih v mesecu novembru **ob dnevu sladkornih bolnikov** sta pod mentorstvom moderatorke farmacevtske skrbi, Alenke Žirovnik, mag. farm., pripravili študentki na praktičnem usposabljanju:

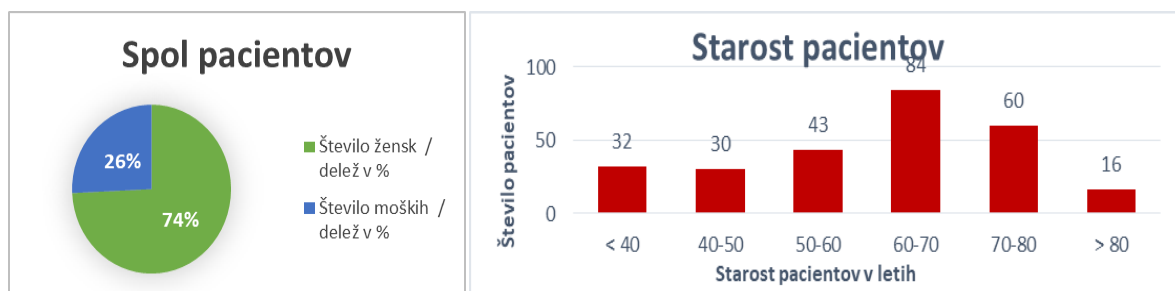
V vseh lekarniških enotah Lekarn Ptuj se ob dnevu sladkorne bolezni (14. november) in skozi vso leto izvajajo meritve krvnega sladkorja, celokupnega krvnega holesterola ter meritve krvnega tlaka. Te meritve so kazalec, kakšno je pri bolnikih tveganje za pojav različnih zapletov v zvezi s sladkorno boleznijo in srčno-žilnimi dogodki, ter kako poteka njihovo



zdravljenje, če se že zdravijo. V splošnem se je meritev udeležilo več žensk (74,3 %) kot moških (25,7 %).

S povišano vrednostjo holesterola se viša verjetnost za pojav srčno-žilnih dogodkov. Naše meritve so pokazale, da ima skoraj 40 % obiskovalcev vrednost celokupnega holesterola nad 5 mmol/l. Celokupni holesterol nad vrednostjo 7,5 mmol/l pa ima 2,3 % pacientov. Ta vrednost nakazuje že na bolezensko stanje, zato smo paciente napotili k zdravnikom. Pacientom, katerih vrednost celokupnega holesterola je bila med 5 in 7,5 mmol/l, smo svetovali zdrav življenjski slog. Prav tako kot pri povišanem holesterolu, se tudi pri povišanem krvnem sladkorju povečuje tveganje za nastanek srčno-žilnih zapletov. Želena vrednost glukoze, izmerjene na tešče je pod 6,0 mmol/l. V teh mejah se giblje 36 % pacientov. Želena vrednost glukoze, izmerjene kadarkoli čez dan, pri zdravem človeku ne sme presegati 7,8 mmol/l. 9,4 % pacientov je preseglo to vrednost. Tudi te smo napotili k zdravniku na podrobnejši pregled.

Oceno tveganja za nastanek srčno-žilnih bolezni nam lahko pokaže tudi indeks telesne mase (ITM). Če se vrednost ITM-ja giblje v mejah 18,5 – 25,0, je tveganje za nastanek različnih bolezni nizko. Vrednosti, ki presegajo mejo 30,0, pa opozarjajo na debelost 1. stopnje. Pacientov s to vrednostjo je bilo 66,1 %. Tem pacientom smo svetovali zdrav življenjski slog in ukrepe za zmanjšanje telesne teže. Pomemben dejavnik ocene tveganja za nastanek srčno-žilnih bolezni je tudi povišan krvni tlak. Če le-ta presega vrednost 140/90, je verjetnost za nastanek zapletov ali bolezni povečana. Ugotovili sva, da je 56,9 % obiskovalcev preseglo ciljno vrednost. Te paciente smo prosili, naj si en teden merijo krvni tlak doma, da bi dobili natančnejše vrednosti, saj ena meritev ne zadostuje za postavitve diagnoze. V primeru povišanega krvnega tlaka smo svetovali obisk zdravnika. Pri meritvah je potrebno upoštevati napake aparatov in postopkov merjenja. Prav tako je potrebno upoštevati, da niso vsi podatki popolni ter da nekatere meritve manjkajo.



Graf 1 (spol pacientov) in Graf 2 (starost pacientov): Največ pacientov je bilo starih med 60 in 70 let, tri četrtine zainteresiranih je bilo žensk. Na podlagi rezultatov sklepamo, da se skrb za lastno zdravje v teh letih poveča in več skrbi zdravju namenjajo ženske.

**Farmacevtske intervencije (FINT)** izvajamo magistri farmacije ob prepoznani potencialni ali že nastali težavi z namenom izboljšanja izidov zdravljenja pacienta in/ali zmanjšanja stroškov zdravljenja. V Lekarnah Ptuj izvajamo in beležimo intervencije že 4 leta. Z intervencijami mentorji seznanijo tudi študente na praktičnem usposabljanju in nove sodelavce. Beleženje intervencij poteka po standardnem operativnem postopku, ki ga je pripravila Lekarniška zbornica Slovenije.

	2017	2018
ADMINISTRATIVNA NAPAKA	2708	3464
STROKOVNA NAPAKA KRITIČNA	510	551
STROKOVNA NAPAKA NEKRITIČNA	2397	1420
Skupna vsota	5615	5435
Število vseh Rp izdanih v obdobju	395841	398629
delež intervencij v vseh receptih	1,4%	1,4 %
delež kritičnih v vseh intervencijah	9,1%	10,1 %
delež strokovnih v vseh intervencijah	51,8%	36,3 %
delež kritičnih v vseh strokovnih int.	17,5%	28 %

Tabela 1: Farmacevtske intervencije v letu 2018

Delež intervencij v vseh receptih znaša za leto 2018 1,4 %. Največ zabeležimo intervencij ob odkritju administrativnih napak. Izmed treh intervencij farmacevta sta bili v povprečju 2 administrativni in 1 strokovna. Strokovne intervencije delimo še na strokovne kritične in strokovne nekritične. Delež strokovnih kritičnih intervencij je bil povprečno leta 2018 10 %, vseh intervencij kar je malenkost več kot leta 2017. Poročilo je pripravil Bojan Potrč, mag. farm., skrbnik intervencij v zavodu.

**Osebna kartica zdravil (OKZ)** je tabela, v kateri so zabeležena vsa zdravila in drugi pripravki, ki jih pacient trenutno uporablja. Pacienti osebno kartico uporabijo kot pripomoček za pravilno in varno uporabo zdravil ter kot vir informacij o zdravilih pri obisku osebnega zdravnika, specialistične ambulante, sprejemu v bolnišnico ali v socialno varstveni zavod. V letu 2018 smo za paciente izdelali 90 OKZ.

**Pregled uporabe zdravil (PUZ)** je storitev optimizacije in racionalizacije uporabe zdravil posameznega pacienta. Osnovni cilj je prepoznati, preprečiti ali odpraviti z zdravili povezane težave. Storitve je namenjena izboljšanju pacientovega razumevanja uporabe zdravil in s tem izboljšanju zavzetosti za zdravljenje. Ob koncu pregleda pacient prejme OKZ, ki je sicer lahko tudi samostojna storitev. V zavodu imamo pet magistror farmacije s to kompetenco, dve sta tudi regijski mentorici. Prizadevali si bomo bolj promovirati to storitev in usposobiti še več magistror farmacije. Prizadevamo si tudi, da bi bila storitev PUZ pravica iz obveznega zdravstvenega zavarovanja. V letu 2018 smo opravili 17 storitev.

**Certifikat kakovosti ISO 9001:2008** smo prvič pridobili v letu 2010. V letu 2017 smo pričeli z aktivnostmi za prehod na novi standard ISO 9001:2015 in ga sredi leta 2018 tudi pridobili. V sistem kakovosti smo aktivno vključili večje število sodelavcev, v zagotavljanje kakovosti pa so vključeni vsi zaposleni.

### **1.3. OPIS GOSPODARSKIH, MONETARNIH, FISKALNIH IN DRUGIH VPLIVOV NA DELOVANJE ZAVODA**

Naš glavni partner je ZZZS, ki je v letu 2018 redno poravnaval vse svoje obveznosti. Obveznost pravočasno poravnava tudi izvajalci prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, Adriatic d.d., Triglav zdravstvena zavarovalnica in Vzajemna zdravstvena zavarovalnica.

Izvajanje javne službe ne omogoča zaposlitev zadostnega števila zaposlenih. 35% zaposlenih zavod financira s prihodki s prodajo blaga in storitev na trgu. Zaloge zdravil, izobraževanje in usposabljanje zaposlenih zavod v največji meri pokriva iz tržnih prihodkov tekočega leta. Vse investicije (nabava osnovnih sredstev in prenovo lekarn) zavod financira iz presežka prihodkov nad odhodki preteklih let in neporabljene amortizacije. Pretežni del presežka ustvarja zavod s prodajo blaga in storitev na trgu. Splošne gospodarske razmere v okolju ter spremembe v navadah ljudi se močno odražajo tudi na tržnem delu poslovanja Lekarn Ptuj.

Zahtevnost in obseg del se nenehno povečuje, tako na strokovnem področju kot na področju financ, kadrov in vodenja. Nujno bi potrebovali dodatni kader in ustrezno strukturo kadra, ki bi bil priznan in financiran iz javnih financ, torej v vrednosti točke ZZZS.

## **2. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH POSREDNIH UPORABNIKOV**

### **2.1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE LEKARN PTUJ**

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17),
- Zakon o lekarniški dejavnosti (Uradni list RS, št. 85/16 in 77/17),
- Odlok o ustanovitvi Javnega zavoda Lekarne Ptuj (Uradni list RS št. 1/19)
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K),
- Pravilnik o pogojih za izvajanje lekarniške dejavnosti (Uradni list RS, št. 28/18 in 71/18),
- Zakon o zdravilih (Uradni list RS, št. 17/14),
- Pravilnik o označevanju in navodilu za uporabo zdravil za uporabo v humani medicini (Uradni list RS, št. 57/14),
- Pravilnik o oglaševanju zdravil (Uradni list RS, št. 105/08, 98/09 – ZMedPri, 105/10 in 17/14 – ZZdr-2),
- Pravilnik o razvrščanju, predpisovanju in izdajanju zdravil za uporabo v humani medicini (Uradni list RS, št. 86/08, 45/10, 38/12 in 17/14 – ZZdr-2),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2018 z aneksi,

- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2018 z ZZS.

Pomembne zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17 – ZIPRS1819),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 84/16 in 75/17),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)

Interni akti zavoda:

- Statut javnega zavoda Lekarne Ptuj (30. 9. 2009)
- Pravilnik o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest (2014) s spremembami in dopolnitvami

- Pravilnik o varstvu in zdravju pri delu z oceno tveganja (11. 9. 2000), s spremembami in dopolnitvami
- Pravilnik o računovodstvu (10.4.2012)
- Pravilnik o internih strokovnih nadzorih (2015)
- Pravilnik o zavarovanju osebnih in zaupnih podatkov (28. 2. 2010)
- Pravilnik o notranjem revidiranju (4. 1. 2010)
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju (1.9.2013)
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti (4. 1. 2010)
- Pravilnik o arhiviranju dokumentacije (4.1.2010)
- Pravilnik o sprejemanju in uvajanju novo zaposlenih delavcev in pripravnikov ter mentorstvo (1. 8. 2012)
- Pravilnik o preprečevanju in odpravljanju posledic mobinga ter varovanju dostojanstva delavcev na delu v Lekarnah Ptuj (11. 4. 2012)
- Pravilnik o prepovedi dela pod vplivom alkohola, drog in drugih prepovedanih substanc ter o prepovedi kajenja (26.4.2013)
- Pravilnik o določitvi delovnih mest, na katerih se opravlja dežurstvo
- Pravilnik o sprejemanju in dajanju daril v zvezi z opravljanjem službe (2016)
- Pravilnik o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in dodelitvi zaporednih števil računov (2016)
- Standardni operativni postopki, protokoli in navodila za delo (2015, 2016 in 2017).

Lekarniško dejavnost urejajo tudi evropski predpisi, ki se nanašajo na poklic farmacevta, na lekarniške storitve in predvsem na registracijo zdravil. Predpisi so dostopni na spletnem naslovu <http://europa.eu.int/eur-lex>.

Druge zakonske podlage, pomembne za delo in poslovanje zavoda so predpisi, ki se nanašajo na finančno poslovanje, delovanje javnih zavodov, delovno pravna zakonodaja, zakonodaja, ki ureja področje plač v javnem sektorju, področje varstva in zdravja pri delu, področje javnih razpisov in drugo.

## **2.2 DOLGOROČNI CILJI**

Dolgoročni cilji so opredeljeni v skladu z zakonodajo, ki ureja področje izvajanja lekarniške dejavnosti ter s poslanstvom in vizijo zavoda. V ospredju storitve, ki jih nosilci lekarniške dejavnosti izvajamo za naše uporabnike v skladu z novimi strokovnimi dognanji in s pomočjo novih tehnologij. Ob kakovostnem izvajanju dejavnosti je pomembno tudi zagotavljanje finančne vzdržnosti.

Pri pripravi dolgoročnega načrta smo upoštevali vse zakonske podlage, razmere v zdravstvenem sistemu, napovedane makroekonomske in demografske dejavnike, napovedana izhodišča za financiranje zdravstvenega sistema. Dolgoročni plan vključuje tudi in predvsem potrebe lokalnega okolja. Bistvo dolgoročnega načrta je slediti potrebam uporabnikov.

Iz dolgoročnega poslovnega načrta, sprejetega decembra 2017 za obdobje 5 let, povzemamo glavne dolgoročne usmeritve:

- Zagotavljati varno in učinkovito zdravljenje z zdravili- to je z zdravili na recept in brez recepta, ter varno uporabo drugih izdelkov za varovanje in ohranjanje zdravja je naše poslanstvo. Varnost in korist pacienta sta pri našem delu postavljena na prvo mesto.
- S pacienti vzpostavljamo partnerski odnos, ki ga gradimo na zaupanju in spoštovanju.
- Pri svojem delu dosledno upoštevati etična načela- tako za izdajanje zdravil, kot za prodajo izdelkov in tudi na področju odnosov med sodelavci in z drugimi zdravstvenimi delavci.
- Storitev celostne farmacevtske obravnave mora postati prioriteta storitev v lekarniški dejavnosti.
- Krepi farmaceutsko skrb, zlasti na področju sladkorne bolezni in hipertenzije.
- Zagotavljati kakovostna zdravila in druge izdelke.
- Razvoj kadrov je pomemben za zagotavljanje čim boljših izidov zdravljenja z zdravili, za kvalitetno preskrbo prebivalcev z medicinsko tehničnimi pripomočki in drugimi izdelki, za zagotavljanje pozitivnega finančnega poslovanja in za ustrezno organiziranost dela.
- V javnem sektorju poslovna uspešnost ni maksimiranje dobička, temveč ob razpoložljivih sredstvih zagotavljati čim večjo kvaliteto in s plačnikom dogovorjen obseg storitev.
- Uveljavitev sistema kakovosti in skrb za stalno izboljševanje kakovosti je dolgoročna strateška usmeritev Lekarn Ptuj. V letu 2010 smo pridobili certifikat ISO 9001:2008, ki smo ga v letu 2018 nadomestili z novim, to je ISO 9001:2015.
- Lekarne so urejene in dobro dostopne, prostori so prijazni pacientom oz. uporabnikom in zaposlenim. Pri tem upoštevamo potrebe posebnih skupin uporabnikov, kot so invalidi, mladi starši, starostniki
- Uvajanje novih tehnologij, kot je robotizirano skladišče za shranjevanja in prinos zdravil postopoma v vse enote, ob upoštevanju prostorskih in finančnih zmožnosti.
- Skrb za informacijsko tehnologijo in programsko podporo, saj le tako lahko dejavnost izvajamo kakovostno in učinkovito.
- Izvajanje projektov na področju promocije zdravja in varne uporabe zdravil. Nekatere aktivnosti izvajamo sami, druge v okviru aktivnosti LZS in Slovenskega farmacevtskega društva. Projekte izvajamo v lekarnah, povezujemo se tudi s šolami in društvi. Svoje znanje posredujemo širši javnosti tudi preko lokalnih medijev.
- S široko ponudbo kakovostnih medicinskih pripomočkov, prehranskih dopolnil, izdelkov za nego in dermokozmetičnih izdelkov, veterinarskih izdelkov in drugih izdelkov, ki dopolnjujejo temeljno poslanstvo lekarn ter s strokovnim znanjem zaposlenih bomo uporabnikom nudili celostno oskrbo in varnost.
- Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so za zavod pomemben vir, s katerim pokrivamo strošek plač ene tretjine zaposlenih, strošek investicij, izobraževanj in uvajanja novih storitev.
- Storitve čim bolj približati uporabnikom, in sicer z načinom dela ter prilagajanjem odpiralnega časa.

- Sodelovati z občinami ustanoviteljicami in ostalimi občinami na širšem območju pri oblikovanju mreže lekarn, ki naj bo usklajena z mrežo ostalih dejavnosti v osnovnem zdravstvu na način, ki zagotavlja finančno vzdržnost.
- Sistem financiranja je nujno potrebno posodobiti, saj se uporablja sistem, ki je bil postavljen leta 1983 in ne zagotavlja opravljanja javne službe v obsegu in kakovosti, ki jo ljudje upravičeno pričakujejo.
- Aktivno delovanje v organih in komisijah Lekarniške zbornice Slovenije (LZS), s ciljem, da se priznajo normativi v lekarniški dejavnosti, ki bodo zagotovili varno zdravljenje z zdravili. Sedanja obremenitev naši farmacevtov, 23.500 receptov na farmacevta na leto, je prevelika. Povprečje v državah Evropske unije je 12.000 receptov na leto na farmacevta.
- Lekarniška dejavnost naj ostane zdravstvena dejavnost, saj je za rokovanje z zdravili in za svetovanje o varni in pravilni uporabi zdravil usposobljen samo magister farmacije (direktiva EU 85/432 EEC in 85/433 EEC).

Storitev celostne farmacevtske obravnave mora postati prioriteta storitev v lekarniški dejavnosti. Staranje prebivalstva, sočasne bolezni in s tem povezana polifarmakoterapija, zahtevajo poglobljeno svetovanje na področju uporabe zdravil. Zlasti vsem kroničnim bolnikom storitev **pregled uporabe zdravil** in izdelana **osebna kartica zdravil** prinašajo veliko večjo varnost in boljše zdravstvene izide ter s tem povezano kakovost življenja.

OSEBNA KARTICA ZDRAVIL					
IME IN PRIIMEK:		ROJEN:		NASLOV:	
				DATUM IZPISA:	
ZDRAVILO učinkovina	ODMERJANJE <small>Opomba: podatki so preneseni iz recepta/ov.</small>			DODATNE INFORMACIJE obdobje uporabe	NAMEN UPORABE <small>Opomba: podatki so vneseni po dogovoru z bolnikom.</small>
	zjutraj	opolodne	zvečer		
NEXIUM 20MG TBL A28 omeprazol	1 tableto			pred jedjo; zdravilo zamenjano za LANZULS 15MG KPS (28.11.2013)	zmanjšanje kislosti želodčnega soka
PRENESSA 4MG TBL A30 perindopril	½ tablete			pred jedjo (od: 28.11.2013)	zdravljenje bolezni srca in ožilja
FOSAVANCE 70/5600 TBL A12 alenidronat/vitamin D	1 tableto			1 dan v tednu (v ponedeljek); na tešče – pol ure pred zajtrkom; ORp (1/4, 3.9.2013)	preprečevanje osteoporoze
CORYOL 3,125MG TBL A28 karvedilol	1 tableto		1 tableto	po jedi; ORp (1/4, 3.9.2013)	zdravljenje bolezni srca in ožilja
ASPIRIN PROTECT 100MG TBL A30 acetilsalicilna k.		1 tableto		pred jedjo; ORp (1/4, 3.9.2013)	preprečevanje nastanka krvnih strdkov
CRESTOR 20MG TBL A28 rosuvastatin			1 tableto	ORp (1/4, 3.9.2013)	zniževanje ravnih holesterola in maščob v krvi
LORAM 2,5MG TBL A20 lorazepam			1 tableto		zdravljenje anksioznosti in nespečnosti
LEKADOL 500MG TBL A20 paracetamol	1–2 tbl po potrebi			Ob bolečinah! Ne več kot 6–8 tbl na dan! Razmik med posameznimi odmerki vsaj 4–6 ur!	proti bolečinam

Ostali izdelki: Kalcijev citrat Now tbl, Quvital Q10 50mg kps.  
Alergija na peniciline!

PRIPRAVIL:

LEKARNA:

TELEFON LEKARNE:

E-POŠTA:

Slika 5: Osebna kartica zdravil (OKZ)

**Klinična farmacija**, sodelovanje z zdravniki in drugimi zdravstvenimi delavci ter celostna farmacevtska obravnava so za paciente in družbo dodana vrednost, ki jo v zdravstveni sistem prinaša lekarniška dejavnost. V decembru 2018 je magistra farmacije, specialistka klinične



farmacije pridobila kompetenco za izvajanje **farmakoterapijskega pregleda** v ambulanti farmacevta svetovalca. To pomeni dodatni dvig kakovosti oskrbe pacientov na našem območju. V letu 2018 je specializacijo vpisala še ena magistra. Na področju celostne farmacevtske obravnave, ki vključuje storitve klinične farmacije na primarnem nivoju zdravstvenega varstva, želimo in moramo vložiti največ, kar je možno. Naš cilj je, da bi vsaj 25% vseh zaposlenih magistror farmacije opravilo specializacijo in da bi vsi pridobili kompetenco za izvajanje pregleda uporabe zdravil in drugih kognitivnih storitev ter da bi farmacevtski tehniki pridobili specialna znanja na področjih, kot so npr. nega kože, bolezni žil, informatika ipd.

Razvoj in implementacija **informacijske tehnologije** in sodelovanje pri razvoju in uporabi novih **programskih rešitev** so nujen pogoj za kakovostno delo v lekarnah. Delo v lekarnah in na upravi zahteva vedno bolj zahtevno opremo, od strežnikov, delovnih postaj, različnih čitalcev, terminalov. Različne segmente informacijske tehnologije in programske opreme pa je potrebno učinkovito povezovati. Primer je robotizirano skladišče, ki komunicira s programom za izdajo zdravil, integracija programa za izdelavo pregleda uporabe zdravil in osebne kartice zdravil s programom za izdajo zdravil, povezava med lekarniškim in računovodskim programom ipd. s sprejetjem evropske direktive o preprečevanju vdora ponarejenih zdravil je potrebna spet nova oprema (čitalci) in nadgradnja programa. Lekarne zagotavljamo kakovostna in varna zdravila. Zdravila in ostalo blago shranjujemo pod kontroliranimi pogoji. potreben bo prehod na centralno spremljanje temperature in vlage.

## 2.3 LETNI CILJI

Letni cilji so bili postavljeni v skladu z zakonsko opredelitvijo lekarniške dejavnosti, Splošnim dogovorom za leto 2018, pogodbo z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, usmeritvami sveta zavoda, strokovnega sveta, kolegija ter potrebami lokalnega okolja. Dogovor z ZZS je sklenjen v obliki planiranega števila točk. Storitve so opredeljene s priložo *Lek Oblikovanje in financiranje programov za lekarniško dejavnost* in s seznamom lekarniških storitev (šifrant 15.24). Osnova za tekoče leto je realizirano število storitev, izraženo kot število točk, v preteklem letu. Vrednost točke se tekom leta spreminja glede na vrednosti kalkulativnih elementov točke- plače zaposlenih, materialni stroški, informatizacija in amortizacija. Splošni dogovor za leto 2018 je bil sprejet 31. 1. 2018. Dogovor ni vključil potrebnih sprememb na področju oblikovanja cen storitev zaradi dviga plač, potrebnega dviga sredstev za informatizacijo in povečanje kadra zaradi uveljavitve Direktiva 2011/62/EU, ki je vzpostavila obveznost namestitve zaščitnih elementov na vsa zdravila, ki se izdajajo na recept. Podrobnejša pravila o zaščitnih elementih in seznam izjem določa Delegirana uredba Komisije EU 2016/161. Potrebna sredstva za nabavo opreme je zavod zagotovil s tržnimi prihodki.

Letni cilji za leto 2018, povzeto iz Letnega poslovnega načrta, ki ga je svet zavoda potrdil na svoji 1. Redni seji dne 10. 4. 2018:

- Zagotavljati lekarniške storitve skladno s potrebami uporabnikov, Splošnim dogovorom za leto 2018 in pogodbo z ZZS;



- S strokovnim svetovanjem, podprtim z najnovejšimi spoznanji stroke, s storitvami celostne farmacevtke obravnave (izvajanje pregleda uporabe zdravil, izdelava osebne kartice zdravil) in s preskrbo s kakovostnimi zdravili ter drugimi izdelki prispevati k čim boljšim izidom zdravljenja z zdravili, preprečevanju bolezni in ohranjanju zdravja;
- Redno strokovno usposabljanje zaposlenih v okviru planiranih odhodkov, vključno z nadaljnjim spodbujanjem novih oblik izobraževanj
- Uvajanje novih storitev, ki dodatno prispevajo k pozitivnim izidom zdravljenja. V letu 2018 si bomo še naprej prizadevali, da uporabniki prepoznajo dodano vrednot osebne kartice zdravil in pregleda uporabe zdravil.
- Skleniti dogovor z Zdravstvenim domom Ptuj za izvajanje storitve farmakoterapijski pregled v ambulanti farmacevta svetovalca, in sicer takoj, ko magistra farmacije zaključi specializacijo.
- Farmacevtske tehnike vključiti v programe izobraževanja za pridobitev dodatnih kompetenc na področju medicinskih pripomočkov, kozmetike, informatike ipd.;
- Beležiti kazalnike kakovosti (farmacevtske intervencije, stornacije in reklamacije, napake pri izdajanju zdravil, plan izobraževanja, plan investicij...), jih analizirati in na podlagi analiz izboljšati kakovost dela.
- Izvajati aktivnosti ob dnevu sladkornih bolnikov;
- Izvajanje aktivnosti ob Dnevu slovenskih lekarn, v skladu z usmeritvami Slovenskega farmacevtskega društva
- Izvajati projekte promocije zdravja in varne uporabe zdravil v okviru LZS, SFD in samostojno;
- Sodelovanje z lokalnimi mediji s članki in oddajami, ki so namenjeni promociji zdravja in varni uporabi zdravil
- Sodelovati z občinami ustanoviteljicami, lokalnimi društvi ter vzgojno-izobraževalnimi institucijami na področju zdravstveno vzgojnih vsebin, promocije zdravja in promocije poklicev v lekarniški dejavnosti;
- Sodelovati z občinami ustanoviteljicami pri zagotavljanju lekarniških storitev in optimiranju mreže lekarn;
- Revidirati navodila za delo in standardne operativne postopke, kot to določajo Pravila dobre lekarniške prakse;
- Spremljati novosti in spremembe, ki vplivajo na izvajanje lekarniške dejavnosti-medsebojno zamenljiva zdravila, terapevtske skupine zdravil, navodila in okrožnice ZZS ter spremembe zakonodaje (Zakon o zdravilih, Zakon o zdravstveni dejavnosti, Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, Zakon o lekarniški dejavnosti);
- Izvesti planirane investicije, med katerimi so pomembnejše:
  - Preureditev prostorov v Lekarni Budina Brstje na način, da bomo robotizirano skladišče podaljšali in ga dogradili. V letu 2017 smo postavili četrto izdajno mesto, v letu 2018 bomo dogradili robotizirano skladišče in ustrezno prilagodili interne prostore;
  - Nakup prostorov za Lekarno Gorišnica
  - Uvedba depoja v občini Žetale
  - Računalniška oprema in programi v skladu z zahtevami eRecepta in 2Dkode na zdravilih (avtentikacija zdravil v skladu z evropsko direktivo)
  - Oprema in drobní inventar v vseh lekarnah in v upravi zavoda

- Meriti stopnjo zadovoljstva uporabnikov in organizacijsko klimo;
- Uspešno opraviti kontrolno presojo za certifikat ISO 9001:2015;
- Izvesti notranjo revizijo poslovanja;
- Revidirati načrt integritete;
- Revidirati register tveganj.

### **2.3.1. Letni cilji za leto 2018 in kako so bili doseženi, prikazano s fizičnimi, finančnimi ali opisnimi kazalniki:**

#### **1. Celotni planirani prihodki, celotni planirani odhodki, presežek prihodkov nad odhodki po nastanku dogodka**

Plan in realizacijo načrtujemo in spremljamo po nastanku dogodka. Za leto 2018 smo načrtovali 11.940.808 EUR prihodkov, 11.768.812 EUR odhodkov, 17.000 EUR davka od dohodkov in 154.996 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Realizirali smo 12.075.834 EUR prihodkov, 11.901.391 EUR odhodkov, 13.476 EUR davka od dohodka in 160.967 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

#### **2. Zagotavljati lekarniške storitve skladno s potrebami uporabnikov, Splošnim dogovorom za leto 2018 in pogodbo z ZZS;**

Število točk, ki dejansko pomeni tudi plačilo opravljenih storitev, je od začetka spremljanja teh podatkov, to je od leta 2000, v letu 2006 prvič opazneje naraslo, nato pa je trend rasti minimalen. Podatki o številu receptov in številu točk so pomembni za direktorico in vodje lekarn, kot pomoč pri organizaciji dela in optimizaciji zalog.

V letu 2018 smo izdali v breme OZZ in PZZ zdravila na **386.105 receptov** in realizirali **316.338,92 točk brez konvencij oz. 326.539,20 točk s konvencijami**.

#### **3. Plan investicij**

Naša naloga je spremljati realizacijo plana in investicije izvesti v skladu s predpisi, ki urejajo javno naročanje. V letu 2018 smo planirali investicijska vlaganja v višini 415.000 €, katerih vir financiranja je presežek prihodkov nad odhodki preteklih let in neporabljena amortizacija. Nabave osnovnih sredstev so bile opravljene v znesku 247.547 EUR ali 59,65 % plana. Realiziran ni bil nakup prostorov Lekarne Gorišnica v planiranem znesku 150.000 EUR in nabava licence za modul dokumentni sistem v ocenjeni vrednosti 15.000 EUR.

#### **4. Obremenitev strokovnih delavcev prikazujemo s podatkom »število receptov na farmacevta na leto«**

Obremenitev farmacevta v Lekarnah Ptuj (upoštevano število vseh magistrov farmacije iz ur, 19) je bila v letu 2018 **20.321 receptov** na leto. Izdajanje zdravil na obnovljive recepte in na elektronske recepte je povečalo časovno in strokovno obremenjenost farmacevtov. Deloma to dokazujemo s številom zabeleženih intervencij.

Kljub tako visoki obremenitvi, je od vseh zaposlenih le 30,25 delavcev financiranih iz javnih sredstev. Če bi imeli zaposleno samo število farmacevtov, ki so plačani iz javnih sredstev (16,16 farmacevta), bi moral farmacevt izdati zdravila na **23.528 receptov**. Samo s priznanim številom strokovnih delavcev tudi ne bi mogli izvajati dejavnosti v osmih lekarniških enotah.

Prizadevamo si za priznanje standardov in normativov, ki jih je sprejela LZS. Ciljni normativ je 13.000 receptov na farmacevta na leto.

**5. Beležiti kazalnike kakovosti (farmacevtske intervencije, stornacije in reklamacije, napake pri izdajanju zdravil, plan izobraževanja, plan investicij...), jih analizirati in na podlagi analiz izboljšati kakovost dela;**

Pri beleženju farmacevtskih intervencij smo napredovali in razpolagamo s podatki. V povprečju je na vsaki 70 recept potrebna farmacevtova intervencija.

Za spremljanje napak pri izdajanju zdravil in napak pri prodaji ter reklamacije na kakovost izdelkov smo uvedli sistem beleženja stornacij računov z obveznim vpisom razloga stornacije. Sistem bo potrebno dodelati, saj zajema tudi vse stornacije, ki so posledica ne-delovanj eRecepta, težav pri vnosu naročilnic za medicinske pripomočke. Med vsemi izdanimi računi, ki jih je bilo 414.556, smo zabeležili 3.130 stornacij receptov (0,8%) in 4.571 stornacij brez vezave na recept (1,10 %). Možni razlogi so: izdana napačna količina zdravila, napaka pri vnosu recepta, reklamacija kupca, reklamacija zavarovalnic, uskladitev cen s Centralno bazo zdravil, vračilo po dogovoru, zavrnitev doplačila s strani pacienta. Kazalnike podrobno pregledamo na vodstvenem pregledu, ki ga vsako leto opravimo v aprilu. Podatki so zapisani v zapisniku vodstvenega pregleda.

**6. Uvajanje novih storitev, ki dodatno prispevajo k pozitivnim izidom zdravljenja in k pravočasnemu ukrepanju**

V letu 2018 smo intenzivno delali na novih storitvah, vpeljanih leta 2015:

- Merjenje glukoze in holesterola- 3.192 opravljenih meritev
- Svetovanje glede na izmerjene vrednosti glukoze, holesterola, telesne teže in krvnega tlaka- ob dnevu sladkornih bolnikov v vseh naših lekarnah
- Osebna kartica zdravil- naredili smo 90 kartic
- Pregled uporabe zdravil- 17 izvedenih pregledov uporabe zdravil
- Homeopatsko svetovanje – 55 svetovanj do 30 minut

**7. Izvajati projekte promocije zdravja**

**Izvedli smo aktivnosti ob dnevu sladkornih bolnikov.** Meritve in svetovanje smo izvedli v mesecu novembru v vseh naših lekarnah. Izvedli smo skupno 263 meritev in vsem osebam tudi svetovali v skladu z izmerjenimi vrednostmi.

**Izvedli smo aktivnosti ob Dnevu slovenskih lekarn**

Ob Dnevu slovenskih lekarn smo pacientom vročali knjižice »Izdelki iz zdravilnih rastlin«, pripravili smo radijsko oddajo in objave v lokalnih medijih.

**Sodelovali smo lokalnimi mediji s članki in oddajami, ki so namenjeni promociji zdravja in varni uporabi zdravil.** Redno pripravljamo radijske oddaje. V letu 2018 jih je bilo 10. V časopisu sodelujemo z aktualnimi temami, sodelujemo tudi z mediji v širšem slovenskem prostoru.

**8. Stopnja zadovoljstva uporabnikov**

Anketo izvajamo že 10 let, od tega z zadnjim izvajalcem štiri leta. Rezultati so izjemno visoki, tudi ko se primerjamo v dejavnosti (z drugimi javnimi zavodi) smo na vrhu po vseh kriterijih, razen izbira in cene. Tudi med posameznimi lekarnami ni statistično značilne razlike. Za leto 2019 smo se dogovorili, da v vprašalnik vključimo tudi poznavanje novih storitev lekarnah in

prepoznavanje njihove dodane vrednosti. To bo hkrati pokazatelj, koliko smo uspeli seznaniti naše uporabnike in promocija teh storitev.

## Primerjave med lekarnami kažejo primerljive rezultate

2017	LPT povp.	Breg	Budina-Brstje	Destrnik	Gorišnica	Kidričevo	Majsperk	Ptuj	Videm pri Ptuj
zaupanje uporabnikov	4,81	4,90	4,69	4,88	4,83	4,82	4,81	4,79	4,79
odnos do uporabnika	4,79	4,92	4,69	4,67	4,76	4,80	4,77	4,82	4,89
strokovnost farmacevta	4,87	4,92	4,78	4,88	4,95	4,70	4,93	4,82	5,00
proaktivnost farmacevta	4,73	4,82	4,78	4,87	4,74	4,61	4,81	4,36	4,87
časovna dostopnost	4,84	4,87	4,91	4,79	4,89	4,68	4,75	4,92	4,94
izbira in cene	4,51	4,67	4,46	4,50	4,45	4,49	4,38	4,41	4,69
dostop in prostori	4,68	4,74	4,65	4,73	4,55	4,76	4,64	4,78	4,60

Slika 6: Zadovoljstvo med uporabniki- primerjava med lekarnami

### 9. Stopnja zadovoljstva zaposlenih- organizacijska kultura

Na osnovi rezultatov za leto 2018 smo na kolegiju sprejeli odločitev, da izvedemo nekatere organizacijske spremembe. Direktorica zavoda ni več vodja Lekarne Ptuj, določene lekarne so se povezale pri nadomeščanju odsotnih delavcev. V letu 2019 se bodo vodje usposobile za izvajanje letnih razgovorov in ocenjevanje sodelavcev, saj je to do sedaj za vse zaposlene izvajala direktorica. Zadovoljstvo zaposlenih je za uspešno delo zelo pomembno in temu moramo posvetiti več pozornosti.

### 10. Promocija zdravja na delovnem mestu

Bolj sistematično se lotevamo promocije zdravja na delovnem mestu. V letu 2018 smo zaposlenim omogočili plavanje (6 dni), organizirali smo pohod na Donačko goro ter strokovno ekskurzijo, zaključek leta. Vsem smo omogočili cepljenje proti gripi. V načrtu smo imeli tudi obisk pooblaščenice zdravnice medicine dela, ki bi nam pokazala možnosti telovadbe na delovnem mestu in nam podala druge pomembne informacije za varno in zdravo delo. Obisk smo morali prestaviti v leto 2019.

### 11. Načrt zaposlovanja

V skladu s sprejetim kadrovskim načrtom smo upokojitev dveh farmacevtskih tehnikov nadomestili z dvema magistrama farmacije. Porodniške odsotnosti smo nadomestili z zaposlitvami za določen čas, drugih daljših odsotnosti nismo nadomeščali, saj ni bili mogoče predvideti dolžine odsotnosti.

## **12. Načrt izobraževanja**

Zaposleni so se izobraževali in usposabljali na različnih področjih, največ na svojem strokovnem področju. V povprečju je bil magister farmacije odsoten 6 dni, farmacevtski tehnik 4 dni in strokovni delavec na upravi 3 dni zaradi izobraževanja. Zaposleni strokovni delavci se udeležujejo tudi e-izobraževanj. Organizirali smo tudi komunikacijske delavnice, strokovno ekskurzijo in interno izobraževanje (kakovost po novem standardu ISO 9001:2015, aplikacija za diabetike. Sindrom suhega očesa, kombinirana homeopatska zdravila idr.). Za leto 2018 smo planirali 18.300 EUR stroškov izobraževanj (kotizacije seminarjev, šolnina...), končni strošek je bil 22.267 EUR (121,68 %)

Programi, ki bi omogočili farmacevtskim tehnikom pridobitev dodatnih kompetenc v letu 2018 niso bili razpisani.

## **13. Pregled uporabe zdravil in farmakoterapijski pregled predstaviti zdravnikom in drugim zdravstvenim delavcem;**

Nove kognitivne storitve smo predstavili v Zdravstvenem domu in v socialnovarstvenih zavodih. Na tem področju bodo potrebne dodatne aktivnosti.

## **14. Sodelovati z občinami ustanoviteljicami,**

Z občinami ustanoviteljicami sodelujemo na področju oblikovanja mreže lekarn in dostopnosti prebivalcev do lekarniških storitev, pri oblikovanju letnega plana dela. Občinam poročamo o rezultatih dela in poslovanja v zavodu.

## **15. Sodelovanje z lokalnimi društvi ter vzgojno-izobraževalnimi institucijami na področju zdravstveno vzgojnih vsebin, promocije zdravja in promocije poklicev v lekarniški dejavnosti**

Redno sodelujemo z določenimi osnovnimi šolami, in sicer z zdravstveno vzgojnimi vsebinami, kot je npr. pravilna uporaba zdravil, varna prehrana in tudi s predstavitvijo farmacevtskih poklicev. Sodelujemo tudi z lokalnimi društvi. Zanje pripravljamo predavanja s področja preventive, varne uporabe zdravil in drugo.

## **16. Spremljati novosti in spremembe, ki vplivajo na izvajanje lekarniške dejavnosti- medsebojno zamenljiva zdravila, terapevtske skupine zdravil, navodila in okrožnice ZZS ter spremembe zakonodaje (Zakon o zdravilih, Zakon o zdravstveni dejavnosti, Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, Zakon o lekarniški dejavnosti);**

Spremljanje vseh naštetih novosti je stalna naloga vodstva. S predlogi novih predpisov vodstvo seznanja vse sodelavce. Za redno delo je pomembno tudi redno spremljanje operativnih navodil, kot so okrožnice ZZS, sklepi o medsebojno zamenljivih zdravilih in terapevtskih skupinah zdravil ter njihove najvišje priznane vrednosti. Slednje se spreminjajo vsake dva meseca, ker zahteva veliko previdnost pri vodenju zaloga.

## **17. Revidirati navodila za delo in standardne operativne postopke, kot to določa Dobra lekarniška praksa**

To je stalna naloga strokovnega sveta, ki se je v letu 2018 redno sestajal in vsebinsko izdelal vse SOP-je v skladu s Pravili dobre lekarniške prakse. Veliko dela so člani opravili samostojno. SOPi, navodila za delo in protokoli so objavljeni na Sharepointu in dostopni vsem delavcem.

### 18. Finančni kazalci:

Finančni kazalci so podrobno predstavljeni v poglavju 2.4.

### 19. Notranja revizija

Vsako leto izvedemo notranjo revizijo s poudarkom na določenem področju dela. Za leto 2018 je bila opravljena revizija v januarju 2019. Temeljni cilj notranje revizije je bil preveriti ali je presežek prihodkov nad odhodki, po stanju na dan 31.12.2016 in 31.12.2017, razporejen v skladu z 38. členom Zakona o lekarniški dejavnosti.

### 20. Kazalniki kakovosti, ki so zapisani in ovrednoteni v poslovniku kakovosti

Z novim Poslovnikom kakovosti smo program in letne načrte izboljševanja kakovosti in varnosti ter kazalnike kakovosti, ki jih bomo tudi objavili na spletni strani, oblikovali v skladu z določili ZLD-1 in usmeritvami LZS. Letni načrt in kazalniki so pripravljene v ločenem dokumentu. Dokument oblikuje skupina za kakovost, obravnava ga kolegij, predstavljen bo vsem zaposlenim in objavljen na Sharepointu.

KAZALNIKI KAKOVOSTI	2017	2018
FINT- ODSOTOK NA VSE RECEPTE	1,47%	1,41%
NAPAKE PRI IZDAJI ZDRAVILA NA Rp (DELEŽ STORNIIRANIH Rp)	5,7*10 <sup>-4</sup>	4,6*10 <sup>-4</sup>
DELEŽ STORNIIRANIH RAČUNOV*/ VSI RAČUNI	1,86%	1,82%
ŠTEVILO RECEPTOV NA MAGISTRA FARMACIJE NA LETO	20.835	20.321
ŠTEVILO RECEPTOV NA PRIZNANEGA MAG. FARMACIJE NA LETO	23.304	23.528
ŠTEVILO TOČKE NA ZAPOSLENEGA	10.456	10.456
DELEŽ OBNOVLJIVIH RECEPTOV	29,9%	30,0%
ŠT. MAG. FARM S KOMPETENCO ZA PUZ/ VSI MAG. FARM.	4/22	5/22
ŠT. MAG. FARM S KOMPETENCO ZA FTP/ VSI MAG.FARM.	0/22	1/22
ŠT. IZDELANIH OKZ/ MAG. FARM.	105/22	90/22
ŠT. OPRAVLJENIH PUZ/ MAG. FARM. S KOMPETENCO	16/4	17/5
ŠT. SPECIALISTOV/ VSI MAG. FARM.	1/22	2/22
REALIZACIJA PLANA IZOBRAŽEVANJA- FINANČNO	93,66%	121,68%
ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV	4,76	4,69- 4,84
INVESTICIJE- ODSOTOK REALIZACIJE	93,90%	59,65%
ŠTEVILO PRIJAV NU	0	1

Tabela 2: kazalniki kakovosti

\*delež storniranih računov zajema tudi stornacije zaradi napak pri vnosu, npr. napačno označeno zavarovanje. Te predstavljajo večji delež vseh stornacij.

### 21. Uspešno opraviti certifikacijo ISO 9001:2008

V juliju 2018 smo izvedli prehod na standard ISO 9001:2015.

### 22. Revidirati načrt integritete

Načrt integritet revidiramo v skladu z registrom tveganj in ugotovitvami notranje revizije ter usmeritvami Komisije za preprečevanje korupcije. Vodja skupine je načrt poslala na Komisijo za preprečevanje korupcije.

### 23. Revidirati register tveganj

Register tveganj revidiramo enkrat letno. V letu 2018 smo registru tveganj posvetili veliko pozornosti, saj je obvladovanje tveganj pomembne segment ISO certificiranja.

#### 2.3.1 PRIHODKI

Z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije imamo sklenjeno Pogodbo o izvajanju programa lekarniških storitev za obdobje 2018-2022. Za leto 2018 so določeni naslednji parametri:

- Planirana vrednost storitev izražena v številu točk ZZS: **315.833,00 točk**
- Realizirana vrednost storitev izražena v številu točk **316.338,92 točk** (brez konvencij)
- Kader iz planiranih točk: **30,21**
- Kader iz realiziranih točk: **30,25**
- Planska letna vrednost programa v cenah januar 2018 brez dežurstva: **944.014,45 EUR**
- Planska cena točke v cenah januar 2018 je bila **2,99 EUR**. V točko ni vključena revalorizacija materialnih stroškov, amortizacije in informatizacije.
- Od 1.01.2018 do 28.02.2018 je veljala vrednost točke **2,85 EUR**
- Od 1.03.2018 do 31.03.2018 je veljala vrednost točke **3,24 EUR** (vključen poračun zaradi dviga cen zdravstvenih storitev za 5 %)
- Od 1.04.2018 do 30.04.2018 je veljala vrednost točke **3,02 EUR** (vključen poračun zaradi napake pri vrednotenju materialnih stroškov v SD 18).
- Od 1.05.2018 do 31.10.2018 je bila vrednost točke **2,99 EUR** - čista vrednost točke po SD 2018.
- Od 01.11.2018 do 31.12.2018 je veljala vrednost točke **3,05 EUR** (vključen poračun za regres za letni dopust.)

V aprilu 2018 so zaposleni redno napredovali. Izplačilo se je izvedlo pri decembrski plači. To napredovanje ni bilo vključeno v vrednost točke v mesecu decembru. Razliko je zavod kril iz prihodkov na trgu.

S 1.1.2019 bo vrednost točke 3,06 EUR, ker se bo ponovno upoštevala revalorizacija materialnih stroškov, amortizacije in informatizacije in UMAR napoved za leto 2019 v višini 2,1 %.

Planski mesečni pavšal za izvajanje dežurne službe v cenah januar 2018 : **6.114,42 EUR** .

#### Primerjava vrednosti točke:

- 2017/2008= 94,68 %
- 2017/2009= 91,05 %
- 2017/2010= 96,94 %
- 2017/2011= 95,96 %
- 2017/2012= 98,62 %
- 2017/2013= 101,42 %
- 2017/2014= 104,01 %
- 2017/2015= 102,52 %

#### Povprečna vrednost točke:

- 2008=3,01
- 2009=3,13
- 2010=2,94
- 2011=2,97
- 2012=2,89
- 2013=2,81
- 2014=2,74
- 2015=2,78



- 2017/2016= 98,62 %
- 2018/2017= 105,26 %
- 2016=2,89
- 2017=2,85
- 2018=3,00

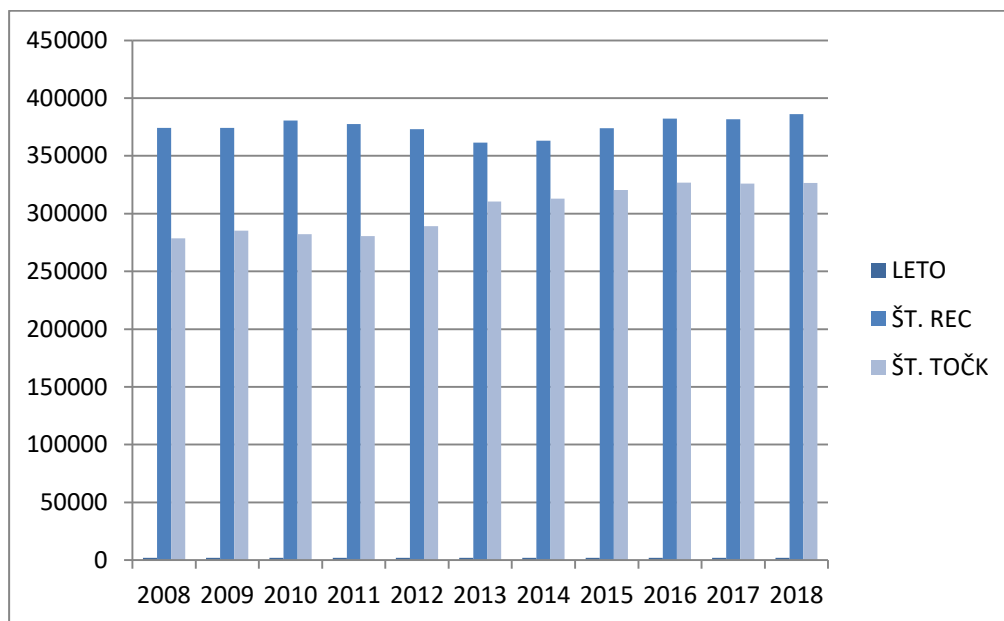
V letu 2018 je znašala povprečna vrednost točke 3,00 EUR. Glede na rezultat se financiranje dejavnosti nekoliko izboljšuje, saj je povprečna vrednost točke v letu 2018 višja kot v letu 2017 za 5,26 % in nekoliko nižja kot v letu 2008 in 2009.

Planirano število točk ZZZS (315.833) smo dosegli, realizirali smo **326.539 točk** (indeks 103,39). Po podatkih ZZZS je realizirano število točk 316.338,92. Podatki o realiziranem številu točk med Lekarnami Ptuj in ZZZS se razlikujejo, saj ZZZS izloči tiste storitve, ki jih dobi povrnjene iz drugih virov (konvencije-tujci ipd.). Število točk pomeni opravljene storitve v rednem delu in v času dežurstva. Število receptov, ki grede v breme obveznega zavarovanja je **386.105 receptov** (skupaj z naročilnicami za medicinske pripomočke), v letu 2017 je bilo 381.718 receptov (indeks 101,15). V povprečju imamo **0,85 točke** na recept.

Lekarna	Vrednosti	2017	2018	Indeks
<b>PTUJ</b>	Št receptov	110.257	110.504	100,22
	Vse točke	94.184	92.949	98,69
<b>BREG</b>	Št receptov	16.209	17.735	109,41
	Vse točke	14.383	15.513	107,86
<b>GORIŠNICA</b>	Št receptov	39.962	38.775	97,03
	Vse točke	34.381	33.296	96,84
<b>MAJŠPERK</b>	Št receptov	28.601	29.443	102,94
	Vse točke	24.678	25.044	101,48
<b>KIDRIČEVO</b>	Št receptov	43.105	43.401	100,69
	Vse točke	36.637	36.782	100,40
<b>BUDINA</b>	Št receptov	103.414	104.450	101,00
	Vse točke	87.987	87.925	99,93
<b>VIDEM</b>	Št receptov	31.229	33.175	106,23
	Vse točke	27.047	28.430	105,11
<b>DESTRNIK</b>	Št receptov	8.941	8.622	96,43
	Vse točke	6.762	6.599	97,59
<b>Skupaj Št receptov</b>		<b>381.718</b>	<b>386.105</b>	<b>101,15</b>
<b>Skupaj Vse točke</b>		<b>326.059</b>	<b>326.539</b>	<b>100,15</b>

Tabela 3: Število receptov in točk po posameznih lekarnah (v breme javnih sredstev) ter primerjava 2018/2017





Graf 3: Število receptov in točk (v breme javnih sredstev) za obdobje 2008-2018

**Vrednost točke za izdajanje zdravil brez recepta in na samoplačniški recept** je bila v letu 2018 5,16 EUR in je bila enaka kot v letu 2017. Vrednost točke za zdravila brez recepta se oblikuje po enakih kalkulativnih elementih kot za zdravila na recept. Razlika je v višini obračunanih materialnih stroškov in amortizacije. Kalkulacija, ki jo za zdravila na recept naredi ZZS, ne zajema realnih materialnih stroškov in amortizacije, v vrednosti točke za zdravila brez recepta pa sta ta dva kalkulativna elementa obračunana v realni vrednosti.

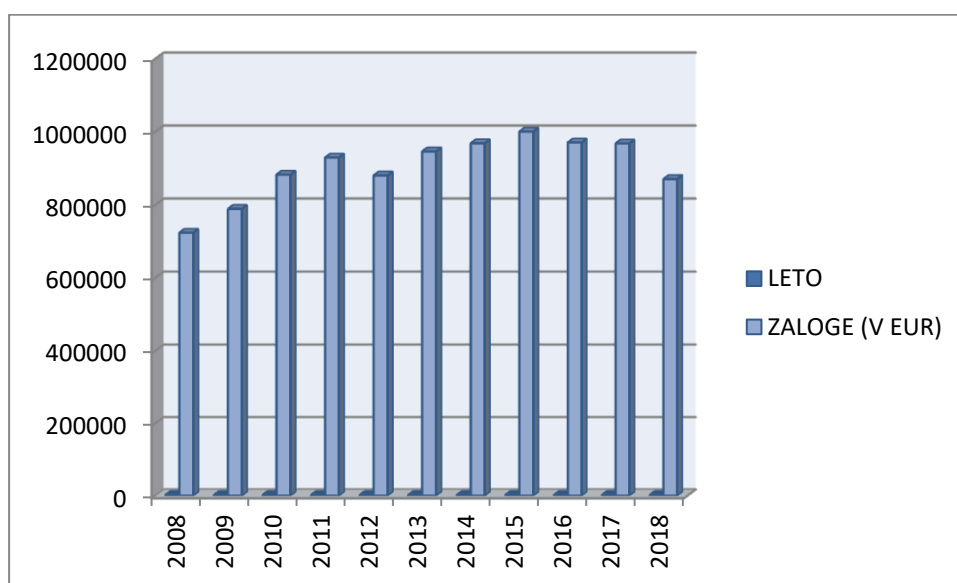
**Izvajanje dežurne službe je financirano po mesečnem pavšalu** in se izračuna glede na opravljeno število ur v dežurni službi in glede na povprečni plačni razred zaposlenih farmacevtov v lekarniški dejavnosti. Spremembe Zakona o sistemu plač v javnem sektorju je uzakonila način plačila za opravljeno delo v času dežurne službe in sicer je plačilo enako za vse magistre farmacije, ki dežurajo. Uveljavitev novega načina plačila je od 1. 1. 2011.

Lekarniške storitve iz naslova **dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja** izvajamo v skladu z Zakonom o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, in sicer z Vzajemno, Adriaticom in Triglavom. Obseg poslovanja z zavarovalnicami, ki izvajajo dopolnilno zdravstveno zavarovanje se iz leta v leto povečuje, predvsem zato, ker se povečuje nabor zdravil, ki so razvrščena na vmesno listo zdravil. V letu 2018 je bilo v breme prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ) obračunanih 98,98 % zdravil in lekarniških storitev (vir OLAP kocka Lekarne Ptuj).

**Trend obračanja zalog zdravil je 10,8 x na leto. Dnevi vezave denarja v zalogah so 34 dni.** Za čim bolj racionalno vodenje zalog smo že pred leti vpeljali sistem naročanja in dostave blaga dva do trikrat dnevno in rednega spremljanja zalog po stroškovnih mestih. Vsake tri mesece pregledamo rezultate poslovanja po posameznih lekarnah in takoj izvajamo ustrezne ukrepe- zmanjšanje zalog oziroma prerazporeditev zalog iz ene lekarne v drugo. S prerazporeditvijo zalog tudi blažimo negativne učinke zniževanja cen zdravil. V letu 2018 smo

znižali vrednost zalog v primerjavi z letom 2017 za 3,75 % . Na trg prihajajo tudi nova generična zdravila, katerih cene so praviloma nizke, a se vsako leto poveča nabor teh zdravil, ker prav tako vpliva na nihanje celotne vrednosti zaloge. Zelo se zadnja leta povečuje nabor dragih zdravil, med njimi je največ bioloških zdravil. Vezava denarja v zalogah se je v primerjavi z letom 2017 znižala za 1 dan.

Vrednost zaloge blaga na dan 31.12.2018 je **931.920 EUR**. Vrednost zaloge blaga je podana na dan 31. december in ne odraža popolnoma realnega stanja med letom. Konec leta se vrednost zalog vedno poveča, saj se poveča obseg prometa, tako z zdravili na recept kot z vsemi ostalimi izdelki. Boljši podatek je povprečna vrednost zaloge, ki je v letu 2018: **870.475 EUR**.



Graf 4: Vrednost zaloge blaga v EUR na dan 31. december od leta 2008 do 2018

**Opravljen delo v lekarni se vrednoti po storitvenem sistemu**- to pomeni, da je storitev vročitve zdravila in obdelave recepta enaka, ne glede na nabavno ceno zdravila. Zato višje ali nižje cene zdravil nimajo neposrednega vpliva na poslovni rezultat.

Nenehno nižanje cen zdravil s strani ZZZS (medsebojno zamenljiva zdravila, terapevtske skupine zdravil) v lekarnah povzroča negativne razlike med prodajno in nabavno vrednostjo. Zahteva se vedno večja skrb za optimalno vodenje zalog. Z nekaterimi proizvajalci (praviloma generičnih zdravil) smo uspeli skleniti dogovor o kritju razlik v ceni, pri mnogih zdravilih pa so te razlike strošek javnega zavoda.

**Celotni prihodki so višji od planiranih (indeks je 101,13)** in so višji od realiziranih prihodkov v letu 2017 (indeks je 104,32). Višji prihodki so rezultat povečanja fizičnih kazalcev realizacije v primerjavi z letom 2017, višje vrednosti točke ZZZS v primerjavi z letom 2017 in večja prodaja blaga z maržo.

### 2.3.2. ODHODKI

**Celotni odhodki so v primerjavi s planom višji, indeks je 101,13.** V primerjavi z letom 2017 so doseženi odhodki višji, indeks je 104,50. Odhodki so se višali sorazmerno z višanjem prihodkov. Dodatne storitve prinašajo dodatne stroške informatizacije in z njo povezane druge stroške (e-recept, druge zakonske spremembe).

V Lekarnah Ptuj redno spremljamo stroške in iščemo možnosti za njihovo dodatno zniževanje. Na določene stroške težje vplivamo (ogrevanje, bančne provizije ipd). Z večjo realizacijo so se višali tudi stroški, ki so povezani z opravljanjem dejavnosti. V primerjavi z letom 2017 so stroški materiala nižji za 1,7 %, v primerjavi s planom nižji za 1,5 %; stroški storitev so v primerjavi z letom 2017 višji za 11,5 %, v primerjavi s planom višji za 3,3 %; stroški dela so v primerjavi z letom 2017 višji za 3,1 %, v primerjavi s planom nižji za 2,3 %; nabavna vrednost prodanega blaga je v primerjavi z letom 2017 višja za 4,4%, v primerjavi s planom višja za 1,6 %.

#### **Obrazložitev pri posameznih odstopanjih in primerjava s preteklim letom:**

- Stroški ogrevanja so nižji v primerjavi z realizacijo 2017 in v primerjavi s planom. Višja pa je poraba elektrike, predvsem na račun delovanja klim v poletnih mesecih. Za elektriko in plin imamo skupni javni razpis za vse zavode v MO Ptuj, stroški so se v primerjavi s preteklimi leti znižali.
- Povišali so se stroški najemnin poslovnih prostorov (predvsem v Lekarni Budina Brstje, kjer najemnina vezana na promet lekarne in v Lekarni Gorišnica, kjer je najemodajalec višal najemnino) in opreme. V primerjavi s planom so ti stroški višji za 2,4 %, v primerjavi z letom 2017 pa so višji za 13,8 %.
- Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so v skladu s planom višji za 16,8 %, v primerjavi z letom 2017 višji za 58,2 %. V letu 2018 smo nekatere stroške popravila računalniške opreme uveljavljali preko zavarovalnice, v skladu z zakonodajo smo izvedli validacijo in kalibracijo precizne opreme, imeli smo okvare hladilnikov za zdravila, večja okvara je bila na službenem vozilu. Prepleskali smo lekarno Videm in Majšperk. Določeni stroški se pojavljajo vsako drugo leto, kot npr. validacije;
- Računalniške storitve so v primerjavi s planom nižje za 2,3 %, prav tako nižje v primerjavi z letom 2017 za 1,6 %. Vsi procesi so avtomatizirani, s pogodbami reguliramo ceno vzdrževanja računalniške opreme.
- Stroški izobraževanja so v letu 2018 višji od planiranih za 22,7 %, prav tako od realizacije v letu 2017 v višini 21,9 %. Vzrok je udeležba na seminarjih, ki je nismo planirali, ker so bili razpisani kasneje, za naše delovanje pa so zelo pomembni, LZS je razpisala specializacijo, na katero smo prijavi eno farmacevtko. Zaradi teh udeležb so višji stroški dnevnic, nočnin in povrnitev stroškov prevoza na službenih potovanjih. Višina posamezne dnevnice in kilometrine je usklajena z Zakonom o uravnoteženju javnih financ (ZUJF) in ZIPRS- 17/18.
- Povečani indeks je na postavki študentsko delo. Večja potreba po študentskem delu se je pojavila v času počitnic in ob adaptaciji Lekarne Budina Brstje, ki se je zaključila v času poletnih dopustov.
- Strošek ISO standard se je povečal v primerjavi z letom 2017 zaradi prehoda na ISO 9002: 2015

- Amortizacija, ki ostane na stroških, je v skladu s planirano. V obračunu amortizacije je že delno zajeta II.faza adaptacije Lekarne Budina Brstje, ki se je aktivirala v avgustu.
- Stroški dela - v primerjavi s planom so stroški nižji za 2,33 % (daljša bolniška nad 30 dni ), v primerjavi s letom 2017 višji za 3,09 % zaradi izplačila večjega regresa za letni dopust.
- V primerjavi z letom 2017 se je zvišal strošek nabavne vrednosti prodanega blaga za 4,4 %, v primerjavi s planom pa 1,6 %, predvsem zaradi večje realizacije (več obdelanih receptov, več točk, večja prodaja na trgu). Cene zdravil se dnevno spreminjajo, zato moramo zelo racionalno ravnati z zalogami, je pa na trgu vedno več bioloških in drugih zdravil z zelo visoko nabavno vrednostjo.
- Planiran letni strošek informatike s področja programske opreme in strojne opreme ter komunikacij je bil 50.100 EUR, realiziran 48.937 EUR. Stroške je zelo težko načrtovati zaradi vedno večjih zahtev po informatizaciji in prilagajanju dela.
- Stroški varstva in zdravja pri delu s promocijo zdravja so bili planirani v višini 11.000 EUR, realizirani 10.075 EUR.
- Stroški računovodstva so bili planirani v višini 38.520 EUR, realizirani v višini 38.520 EUR.
- Stroški pranja delovnih oblek so bili planirani v višini 14.000 EUR, realizirani so 13.259 EUR. Cene pranja so bile enake kot v letu 2017.
- Stroški čiščenja prostorov so bili planirani v višini 33.500 EUR, realizirani so 34.779 EUR.
- Stroški odvetniških storitev so bili planirani v višini 4.500 EUR, realizirani v višini 714 EUR (javni razpis za adaptacijo oficine v Lekarni Ptuj).
- Stroški notranje revizije so bili planirani v višini 1.500 EUR. Notranja revizija za leto 2018 je bila izvedena v januarju 2019, zato v 2018 ni stroška.
- Stroški vzdrževanja so bili planirani v višini 32.000 EUR, realizirani v višini 37.388 EUR. Imeli smo nenačrtovana večja popravila službenega avta, hladilnika za zdravil in cito unguatoja.

Na nekaterih postavkah stroškov so indeksi sicer višji, vendar so nominalni zneski manjši.

#### 2.4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Razlika med doseženimi prihodki in doseženimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2018 izkazuje poslovni izid s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 169.288 EUR.

	<i>Plan 2018 (EUR)</i>	<i>Realizacija 2018 (EUR)</i>	<i>Indeks R/P</i>
PRIHODKI	11.940.808	12.075.834	101,13
ODHODKI	11.768.812	11.901.391	101,13
<b>BRUTO PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	171.996	174.443	<b>101,42</b>
DAVEK IZ DOHODKA PRAVNIH OSEB	17.000	13.476	79,27
<b>NETO PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI 2017</b>	<b>154.996</b>	<b>160.967</b>	<b>103,85</b>

Tabela 4: Ocena uspeha- primerjava plan/realizacija za leto 2018

Pri ugotavljanju presežkov po denarnem toku tudi za leto 2018 velja upoštevanje fiskalnega pravila. 5. člen Zakona o fiskalnem pravilu (Ur.l. RS 55/15) določa, da se morajo presežki, ugotovljeni v posameznem letu po denarnem toku, zbirati na ločenem računu države. Velja za tako imenovani sektor države, zavezanci so vsi, ki so uvrščeni v sektor S. 13 po standardni klasifikaciji (SKIS). Lekarne smo razvrščene v sektor S. 11, zato **fiskalno pravilo po 5. členu Zakona o fiskalnem pravilu za lekarne ne velja in ga pri ugotavljanju presežka po denarnem toku nismo upoštevali.**

Finančno poslovanje zavoda z vsemi enotami ocenjujemo kot zelo uspešno. Kazalci uspeha, povzeti iz računovodskega poročila:

- **Gospodarnost poslovanja**, ki je razmerje med prihodki poslovanja in odhodki poslovanja, je 1,01 in je za 0,01 koeficienta nižja od 2017 ;
- **Stopnja stroškovnosti dela** (pomeni razmerje med stroški dela in prihodki iz poslovanja) je 0,12 in je nekoliko nižja kot v letu 2017. V točki ZZZS je upoštevan le višji regres za letni dopust.
- **Prihodki na delavca** (razmerje med prihodki poslovanja in številom delavcev iz ur) je 275.850 EUR in so višji za 4,8 % v primerjavi z letom 2017 (prihodki v letu 2018 višji v primerjavi z letom 2017, število zaposlenih iz ur enako).
- **Odhodki na delavca** (razmerje med odhodki poslovanja in številom delavcev) so 271.834 EUR in so višji za 4,9 % v primerjavi z letom 2017-vzrok povečanje plač zaradi napredovanj, prav tako tudi višji ostali stroški v primerjavi z letom 2017.
- **Koeficient obračanja zalog** (razmerje med prodanim blagom v letu dni po nabavnih cenah (vir OLAP kocka tabela 1) in zalogi blaga po nabavni ceni) **je 10,8 krat na leto**, zaloge so vezane v povprečju 34 dni.
- **Delež terjatev v celotnem prihodu** je 8,6 % in je v primerjavi z letom 2017 nižji za 0,1 %.
- **Koeficient obračanja terjatev do kupcev** je 12,02 Dnevi vezave terjatev pa so 30,4 dni. Ta podatek nam pokaže kakšen je povprečni plačilni rok. To so podatki negotovinskega poslovanja. Ker gre večinoma za proračunske uporabnike (ZZZS, občine, zavodi) je plačilni rok 30 dni.
- **Kazalnik obračanja in dnevi vezave obveznosti do dobaviteljev** je 31. Dnevi vezave obveznosti do dobaviteljev so 12. To pomeni povprečni plačilni rok. Največjim dobaviteljem plačujemo povprečno v 15 dneh, ker imamo dogovor o predčasnih plačilih, kar nam prinese kasaskonte, ki so višji od obresti za denarna sredstva na računih.

Največji strošek predstavlja nabavna vrednost prodanih zdravil in ostalega blaga. Ta strošek predstavlja 82,23 % vseh odhodkov. Na drugem mestu so stroški dela, ki predstavljajo 12,27 % vseh odhodkov.

Zaloge blaga zavod vzdržuje v skladu z 38. členom ZLD-1 iz dolgoročnega vira -presežki prihodkov iz preteklih let za zagotavljanje solventnosti poslovanja zavoda, likvidno poslovanje v višini enomesečnih stroškov pa zavod vzdržuje iz dolgoročnega vira -presežki prihodkov iz preteklih let za likvidno poslovanje. Pacientom zagotavljamo visok standard oskrbe z zdravili, saj dobijo vsa predpisana zdravila takoj, z izjemo zelo redko predpisanih zdravil ali zdravil pod posebnim režimom predpisovanja in izdajanja.

## 2.5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH IN NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA

Nedopustnih posledic pri izvajanju programa ni bilo. Potrebno pa je ponovno opozoriti na preveliko obremenjenost vseh zaposlenih v lekarniški dejavnosti, kot pokazatelj navajamo število receptov na magistra farmacije na leto. Z uvedbo obnovljivega recepta, elektronskega recepta, medsebojno zamenljivih zdravil in terapevtskih skupin zdravil se je poleg obremenjenosti povečala tudi zahtevnost del.

V skupini medsebojno zamenljivih zdravil in v terapevtskih skupinah zdravil ZZZS vsaka dva meseca spreminja najvišjo priznano vrednost. Tudi veljaven Pravilnik o maloprodajnih cenah zdravil vpliva na nenehno spreminjanje cen. V lekarnah imamo veliko dodatnega dela, da v teh skupinah zdravil optimiramo zaloge, poskrbimo za pokritje negativnih razlik v cenah in da pacientom pojasnjemo vzroke za doplačila pri zdravilih.

Povečuje se tudi obseg in zahtevnost del delavcev v upravi. Predvsem zaradi zahtevnega dela na področju javnih naročil, obračunavanja plač, na splošnem kadrovskem področju, področju varstva in zdravja pri delu ter na področju varovanja osebnih podatkov.

**Normativi in standardi, ki so podlaga za izračun vrednosti lekarniške storitve oz. vrednosti točke, so iz leta 1983.** Že več let si prizadevamo za drugačno vrednotenje, vendar ni naklonjenosti na strani tistih, ki odločajo, saj imamo v Sloveniji z obstoječim načinom financiranja najcenejšo lekarniško dejavnost v Evropski uniji. LZS je sprejela normative, izražene kot število receptov na farmacevta na leto, in sicer 13.000 receptov na farmacevta na leto. Z Ministrstvom za zdravje in ZZZS potekajo pogajanja o uveljavitvi teh normativov. V Dogovoru o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/2018) so stranke tega dogovora sprejele zavezo, da se do 30. Septembra 2019 zaključijo pogajanja o normativnih delih kolektivnih pogodb.

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

Z doseganjem zastavljenih ciljev smo zadovoljni, kar je podrobno obrazloženo v poglavju 2.3. Pri pregledu izvajanja javne službe ugotavljamo, da je število receptov od leta 2008 minimalno naraščalo, v vmesnem obdobju minimalno padlo, nato spet minimalno narašča in je skupno povečanje do 2018 dobre 3%. Povečanje števila točk, ki dejansko predstavlja plačilo za opravljeno delo pa je kar 17%.

Od leta 2000 dalje spremljamo rezultate na strokovnem in poslovnem delu za vsako posamezno lekarniško enoto, in sicer število receptov, število točk, naročilnice za medicinske pripomočke, vrednost marže ter vrednost zalog. Z letom 2016 smo uvedli tudi spremljanje izvajanj novih storitev, zlasti farmacevtskih intervencij. S tem pomagamo vodjem, da čim bolj optimalno organizirajo delo in vodijo zaloge zdravil in drugega blaga.

Z rezultatom leta 2018 smo zelo zadovoljni. Kljub kadrovski stiski smo izvajali nove storitve, udeležili smo se številnih izobraževanj in usposabljanj, sami smo izvajali izobraževalne delavnice, aktivno smo delovali v korist stroke v slovenskem prostoru. Še zmeraj iščemo načine za boljšo organizacijo dela, saj se je z uvedbo eRecepta način dela v lekarnah spremenil. Z manjšimi odstopanji smo sledili tudi sprejetemu planu dela in finančnemu načrtu, tako, da končni finančni rezultat presega planiranega.

Analitični prikaz prihodkov od prodaje trgovskega blaga:

	2018	2017	Indeks
Prihodki OZZ	5.211.682	5.032.620	103,56
Prihodki PZZ	3.233.605	3.114.363	103,83
Blagajna zdravila	1.358.454	1.300.413	104,46
Blagajna doplačila	218.380	167.499	130,38
Blag. magistr. pri.	25.193	26.883	93,71
Blag. maržno bl.	1.634.386	1.549.335	105,49
Blagajna fakture	224.073	215.542	103,96
<b>Skupaj prihodki od prodaje blaga</b>	<b>11.905.773</b>	<b>11.406.655</b>	<b>104,38</b>

Tabela 5: Ocena uspeha- primerjava prihodkov 2018/2017

## 2.7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

**Koeficient gospodarnosti poslovanja** ima indeks 101,5. Sorazmerno rasti prihodkov so rastle tudi stroški in obratno.

**Indeks stopnje stroškovnosti** dela je 12,10 in je za 0,15 nižji kot leta 2017 (primerjava stroškov dela s prihodki poslovanja).

**Obremenitev farmacevta** v Lekarnah Ptuj (upoštevano število vseh magistror farmacije iz ur) je bila v letu 2018 **20.321 receptov** na leto. to je 500 receptov manj, kot leta 2017 in veliko več, kot je povprečje v državah EU (12.000 receptov) in normativ LZS (13.000 receptov). Podatek je pokazatelj obremenjenosti vseh zaposlenih. Po pogodbi z ZZS je bila planirana produktivnost 10.456 točk na zaposlenega. Iz števila točk (po podatkih ZZS 316.338,92) izračunamo, da je iz javnih sredstev plačanih 30,25 zaposlenih od skupno 40,25 (upoštevano število delavcev iz ur).

Pokazatelj gospodarnosti je tudi **koeficient obračanja zalog**, ki je **10,8 na leto**. To ocenjujemo kot optimalno razmerje med stroški zalog in dobro preskrbljenostjo prebivalcev z zdravili.

**Neto presežek prihodkov nad odhodki** je v primerjavi s preteklim letom nižji za 4,9 %. Kljub višji vrednosti točke ZZS v letu 2018 v primerjavi z letom 2017, se je v letu 2018 razmerje odhodkov v doseženih prihodkih povečalo za 0,13 %, posledica je nižji neto presežek prihodkov nad odhodki v primerjavi z letom 2017.



## 2.8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

### 2.8.1. Notranja revizija

Notranja revizija, katere namen je presoditi zakonitost delovanja zavoda in učinkovitost notranjega kontrolnega sistema, se je izvajala za tekoče leto. Temeljni cilj je bil preveriti ali je presežek prihodkov nad odhodki razporejen v skladu z 38. členom Zakona o lekarniški dejavnosti. Notranjo revizijo je opravila zunanja revizijska hiša Auditor. Na osnovi opravljenih postopkov notranjega revidiranja je revizorska hiša Auditor ugotovila, da Lekarne Ptuj presežek prihodkov nad odhodki razporeja v skladu z 38. členom Zakona o lekarniški dejavnosti ter zagotavlja zakonitost in skladnost poslovanja s finančno-računovodskimi predpisi, internimi pravilniki in navodili Zavoda.

### 2.8.2. Register tveganj

Vodenje registra tveganj je proces opredeljevanja in ocenjevanja tveganj, ki ogrožajo doseganje ciljev. Vključuje odkrivanje tveganj, ocenjevanje verjetnosti nastanka in posledic tveganja ter opredeljevanje ukrepov za obvladovanje tveganj. Tveganje je potrebno upoštevati že pri določanju ciljev in načrtovanju poslovnih procesov. Izdelava registra tveganj ni enkratno dejanje, potrebno ga je nenehno posodabljeni na podlagi sprememb okolja poslovanja in sprememb ciljev poslovanja. Pri doseganju ciljev se lahko pojavijo odmiki, ki so osnova za sprejemanje ustreznih ukrepov. Če v Lekarnah Ptuj ne bomo zagotovili popolnega obvladovanja tveganj oziroma popolnega doseganja ciljev, lahko kljub temu rečemo, da je naš sistem notranjega nadzora uspešen pod pogojem, da smo :

- opredelili tveganja glede zagotavljanja smotrnosti uporabe sredstev
- ocenili verjetnost tveganja in posledico njegove uresničitve
- določili stopnjo tveganja, ki je še sprejemljiva za nas
- sprejeli ustrezne ukrepe
- zagotovili nadzor nad ustreznostjo ukrepov in njihovo uspešnostjo.

Ob vzpostavitvi ISO standarda 9001:2015 junija 2018 smo oblikovali novi Register tveganj v katerem smo zapisali izvor tveganj, vrste tveganj, možne posledice, posledice dogodka, verjetnost dogodka, faktor tveganja, nosilec ukrepa, ukrepe in poročanje. Posledica dogodka, verjetnost dogodka in faktor tveganja so ocenjene glede na matriko tveganja.

Tveganja smo ocenili v procesih: izvajanje lekarniške dejavnost, vodenje, varovanje osebnih podatkov, vzdrževanje infrastrukture, finance in računovodstvo. Vsak proces je za razdeljen na več podprocesov.

Proces »**Izvajanje lekarniške dejavnosti**« je razdeljen na podprocesse: nabava, izdajanje zdravil, prodaja pravnim osebam, izdelava magistralnih zdravil, distribucija zdravil, kognitivne storitve, merjenje glukoze, holesterola, krvnega tlaka in telesne mase, farmakovigilanca, vigilanca MP in nutrivigilanca, odpoklic zdravil, nadzor pogojev.

Proces »**Vodenje**« je razdeljen na podprocesse: načrtovanje, človeški viri, vodenje kakovosti, osebni podatki zaposlenih, osebni podatki pacientov, osebni podatki zunanjih sodelavcev, sveta zavoda, poslovni podatki, arhiviranje in uničevanje podatkov.

Proces »**Vzdrževanje infrastrukture**« je razdeljen na podprocesse: vzdrževanje IT, vzdrževanje objektov, vzdrževanje aparaturne opreme.



Proces »Varovanje osebnih podatkov« je razdeljen na podprocese: osebni podatki uporabnikov, osebni podatki zaposlenih, osebni podatki zunanjih sodelavcev in članov sveta zavoda, poslovni podatki, arhiviranje in uničevanje.

Proces »Finance in računovodstvo« je razdeljen na podprocese: zagotavljanje finančnih virov, obračun plač, fakturiranje zdravstvenim zavarovalnicam, spremljanje podatkov in analize, notranja revizija.

### **2.8.3. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ:**

Lekarne Ptuj osmo leto ocenjujemo zanesljivost delovanja notranjega nadzora, po predlagani metodologiji Ministrstva za finance na podlagi samoocenitvenega vprašalnika. Namen samoocenitvenega vprašalnika je ugotoviti, kako zanesljiv je notranji nadzor za doseg ciljev Lekarn Ptuj.

<b>1. NOTRANJE (kontrolno) OKOLJE</b>	<b>82,94 %</b>
1.1. Neoporečnost in etične vrednote	86,11 %
1.2. Zavezanost k usposobljenosti in upravljanju s kadri	77,78 %
1.3. Filozofija vodenja in način delovanja	92,59 %
1.4 Organizacijska struktura	77,08 %
1.5 Odgovornost	94,44 %
<b>2. UPRAVLJANJE S TVEGANJI</b>	<b>89,53 %</b>
2.1. Cilji	88,89%
2.2. Tveganja za uresničitev ciljev	90,08 %
<b>3. KONTROLNE DEJAVNOSTI</b>	<b>87,35%</b>
<b>4. INFORMIRANJE IN KOMUNICIRANJE</b>	<b>90,87%</b>
<b>5. NADZIRANJE</b>	<b>92,22%</b>
<b>S P L O Š N A O C E N A N O T R A N J I H K O N T R O L 2 0 1 8</b>	<b>87,07%</b>

Tabela 6: izjava o oceni notranjega nadzora po področjih

Iz prikazanih podatkov je razvidno, da je ocena zanesljivosti delovanja notranjega nadzora Lekarn Ptuj na podlagi samoocenitvenega vprašalnika 87,07 % in je nižja za 2,65 % kot v letu 2017. Najnižje ocenjeno, v kategoriji notranje kontrolno okolje, je zavezanost k usposobljenosti in upravljanju s kadri: 77,78 % (v letu 2017 70,31 %) in organizacijska struktura 77,08 % (v letu 2017 82,81%). Ti dve kategoriji sta v vseh letih najnižji, za dvig ocene bo potrebna korenita sprememba na tem področju.

Glede na to, da je namen samoocenitvenega vprašalnika ugotoviti, kako zanesljiv je notranji nadzor za doseg ciljev v Lekarnah Ptuj, lahko (ob predpostavkah modela) podamo oceno, da je zanesljivost delovanja notranjih kontrol za doseganja ciljev v Lekarnah Ptuj 87,07 %. Splošna ocena notranjih kontrol je, da imamo vzpostavljene notranje kontrole na pretežnem delu poslovanja. Na notranjem kontrolnem okolju, pri upravljanju s tveganji, kontrolni dejavnosti, na informiranju in komuniciranju imamo notranje kontrole vzpostavljene na pretežnem delu poslovanja, na nadziranju imamo vzpostavljene notranje kontrole na celotnem poslovanju. Iz tega sledi, da imamo zanesljivo delovanje notranjih kontrol za

doseganje ciljev. Delovanje notranjih kontrol se iz leta v leto izboljšuje, vendar tudi niha, predvsem zaradi zakonskih sprememb, menjave kadrov ipd..

## **2.9. ZASTAVLJENI CILJI SO BILI DOSEŽENI**

Zastavljeni cilji so bili v veliki meri doseženi. Odstopanja so razložena v predhodnih poglavjih.

## **2.10. UČINKI POSLOVANJA ZAVODA**

Zavod zagotavlja zaposlitev 43 delavcem (stanje na dan 31. 12. 2018), od tega enemu invalidu s skrajšanim delovnim časom in dvema pripravnikoma, zaposlenima za določen čas.

Zavod omogoča opravljanje praktičnega usposabljanja dijakom srednje farmacevtske šole in študentom farmacije ter opravljanje pripravništva dijakom, ki so zaključili srednjo farmacevtsko šolo.

Z različnimi projekti se vključujemo v izobraževanje ljudi na področju preventive in skrbi za ohranjanje zdravja.

Skrbimo za varstvo okolja, saj dosledno upoštevamo pravila, ki urejajo področje zapadlih zdravil in kemikalij in embalaže

## **2.11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE**

### **2.11.1. Kadrovski načrt**

Kadrovski načrt je obravnaval strokovni svet in je sestavni del letnega načrta, ki ga je potrdil svet zavoda. Zakonska podlaga za sestavo kadrovskega načrta je bil Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (ZPRS 1819) (Ur.l. RS 71/2017) in Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Ur.l. RS, št. 3/2018). Na podlagi omenjen Uredbe in metodologije izpolnjujemo prvi in drugi del Obrazca 1-*Spremljanje kadrov 2018*. Obrazec je priloga tega poročila.

Prvi del obrazca 1 prikazuje število zaposlenih na dan 31. 12. 2017, primerjavo z načrtovanim številom zaposlenih in realizacijo na dan 31. 12. 2018. V letu 2018 se je število zaposlenih v primerjavi z letom 2017 znižalo iz 43 na 41 zaposlenih (zaporedna VI. obrazca) Število zaposlenih v primerjavi z 31.12.2017 je nižje za dva delavca zaradi upokojitve dveh farmacevtskih tehnikov. Realizirano število zaposlenih na dan 31.12.2018 je nižje za 4 zaposlene v primerjavi z načrtovanimi (zaporedna VI. obrazca). Razlika je nastala zaradi daljše bolniške odsotnosti magistre farmacije, ki je nismo začasno nadomestili z novim izvajalcem in nerealiziranima načrtovanima zaposlitvama magistrin farmacije in diplomiranega ekonomista. Število vseh zaposlenih, ki so imeli sklenjeno pogodbo o

zaposlitvi na dan 31.12.2018 v primerjavi z 31.12.2017 (zaporedna IX. obrazca) je nižja za dva zaposlena.

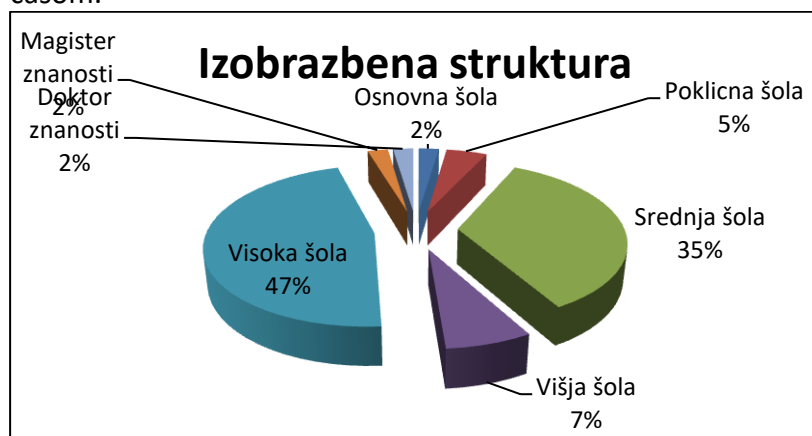
Drugi del obrazca 1 prikazuje realizirano število zaposlenih po virih financiranja na dan 1.1.2018, planirano število zaposlenih na dan 1.1.2019 in realizirano število zaposlenih na dan 1.1.2019. Uredba določa, da število zaposlenih financiranih iz javnih sredstev, ne sme presegati dovoljenega števila iz teh virov, kot je bilo določeno v kadrovskih načrtih za leto 2016. Javni vir so sredstva iz obveznega zdravstvenega zavarovanja in proračuna občin. Sredstva prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja so nejavni vir za opravljanje javne službe.

IZOBRAZBA	ŠT. DELAVCEV PO EVIDENCI na dan 31.12.2018	ŠT. DELAVCEV IZ UR na dan 31.12.2018
Osnovna šola	1	1
Poklicna šola	2	2
Srednja šola	15	15
Višja šola	3	2,5*
Visoka šola	20	17,75**
Magister znanosti	1	1***
Doktor znanosti	1	1
<b>SKUPAJ</b>	<b>43</b>	<b>40,25</b>

Tabela 7: Struktura zaposlenih po izobrazbi in prisotnost iz ur

\* invalid s skrajšanim delovnim časom, \* \* dve delavki na starševskem dopustu, \*\*\* direktorica zavoda, ki dela kot farmacevt le v času povečanih potreb ( v statističnih obdelavah se vrednoti kot ¼ magistra farmacije)

Zavod zaposluje 43 delavcev (39 žensk, 4 moške), od tega 1 invalida s skrajšanim delovnim časom.



Graf 5: Struktura zaposlenih po številu in izobrazbi

#### Število zaposlenih po lekarniških enotah in na upravi:

- Lekarna Majšperk, Lekarna Breg in Lekarniška podružnica Videm- zaposlujejo po dva strokovna delavca,
- Lekarna Gorišnica zaposluje tri strokovne delavce,

- Lekarna Kidričevo zaposluje štiri strokovne delavce, od tega enega pripravnika za določen čas,
- Lekarna Budina- Brstje zaposluje deset strokovnih delavcev, od tega je ena pripravnica,
- Lekarniška podružnica Destrnik zaposluje enega strokovnega delavca,
- Lekarna Ptuj z upravo- zaposluje 19 delavcev, od tega je delavec uprave (vzdrževalec) dnevno prisoten v enotah zavoda in ena delavka odsotna zaradi starševskega dopusta.

### **Starostna sestava zaposlenih**

Povprečna starost je 42,70 let.

### **Fluktuacija zaposlenih:**

- prenehanje zaposlitve dveh farmacevtskih tehnikov pripravnikov januarja 2018, ker so pričeli s pripravništvom v letu 2017,
- prenehanje zaposlitve dveh farmacevtskih tehnikov pripravnikov, ki so pričeli s šest mesečnim pripravništvom v letu 2018,
- štiri zaposlitve farmacevtskih tehnikov- pripravnikov. Zaposlitev ja za določen čas, da opravijo pripravništvo in strokovni izpit. Dva zaključita pripravništvo s strokovnim izpitom januarja 2019,
- zaposlitev in prenehanje magistre farmacije zaradi nadomeščanja starševskega dopusta,
- prenehanje zaposlitve dveh farmacevtskih tehnikov zaradi upokojitve med letom,
- prenehanje zaposlitve magistra farmacije zaradi podane odpovedi z 31.12.2018,
- zaposlitev magistra farmacije za nedoločen čas v skladu s potrjenim kadrovskim načrtom

**Napredovanje** zaposlenih poteka v skladu z zakonodajo. Pogoji za napredovanje so določeni v Zakonu o sistemu plač v javnem sektorju in Uredbi o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede. Neposredni vodja celoletno spremlja posameznega delavca na vseh področjih (strokovnost, obseg dela, pravočasnost, samostojnost, ustvarjalnost, natančnost, zanesljivost) in opravi ocenjevalni razgovor. Neposredni vodja mora oceno delavcu tudi pojasniti.

**Postopek ocenjevanja** smo v celoti izvedli v skladu z zakonodajo. Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (UL RS št. 88/16), je določil, da zaposleni, ki izpolnjujejo pogoje, napredujejo v letu 2018 za en ali dva plačna razreda, pravico do izplačila plače pa pridobijo s 1.12.2018. V letu 2018 je v Lekarnah Ptuj napredovalo 26 zaposlenih.

### **2.11.2. Ostale oblike dela**

S študentskim delom v poletnih mesecih izvajamo pomožna dela, saj le tako lahko omogočimo vsem zaposlenim, da koristijo letni dopust. Gre za kurirska dela, prevoze, prevzem blaga, pranje, čiščenje ipd.

Za čiščenje Lekarniške podružnice Videm in Lekarne Majšperk smo ponovno sklenili pogodbo o občasnem delu z upokojenko za 2 uri dnevno.

### **2.11.3. Izobraževanje, specializacija in pripravništvo**

Načrt in realizacija izobraževanja je pojasnjena v poglavju 2.3.1. (letni cilji), točka 11., v poglavju 2.3.2. (odhodki) in v poglavju 1.2.1 (dodatne aktivnosti, status učnega zavoda).

### **2.11.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem**

Z zunanjimi izvajalci izvajamo naslednje oblike dela:

- Informatika- programska oprema za področje izdajanja zdravil, izračun plač, vodenje prisotnosti, evidenco osnovnih sredstev, izvajanje javnih naročil,
- Informatika- področje strojne opreme in komunikacij
- Varstvo in zdravje pri delu
- Računovodstvo
- Pranje delovnih oblek
- Čiščenje prostorov
- Varovanje premoženja
- Odvetniške storitve
- Notranja revizija
- Storitve vzdrževanja

Na področju računovodstva imamo zaposleni 1,5 delavki, ki opravita celoten obračun plač in pripravljata in posredujeta podatke na računovodski servis (materialno knjigovodstvo-gibanje zalog, fakturiranje in reševanje reklamacij z ZZS in zavarovalnicami, ki izvajajo prostovoljno zdravstveno zavarovanje, vodenje evidenc osnovnih sredstev), hkrati pa opravljata še manj zahtevna pravniška dela, dela na kadrovskem področju (pogodbe o zaposlitvi, vodenje evidence izobraževanja), dela na področju ISO standarda, dela na področju analize in plana, področje MZZ IN TSZ (zahtevki za vračilo nivelacij), področje enostavnih postopkov po ZJN-3, statistična poročanja na področju kadrov, osnovnih sredstev, fizičnih in finančnih kazalnikov.

Na področju čiščenja prostorov imamo zaposleno 1 delavko, ker del prostorov še čistimo sami. Na področju vzdrževanja imamo zaposlenega 1 delavca, ki opravlja enostavnejša tekoča popravila, hkrati pa še opravlja kurirska in prevozniška dela za prevoz materiala in blaga med lekarniškimi enotami. V okviru zavoda nimamo zaposlenega računalničarja, nimamo organizirane pravne službe in službe notranje revizije, zato se poslužujemo zunanjih izvajalcev.

## **2.12. INVESTICIJSKA VLAGANJA**

V letu 2018 smo planirali investicijska vlaganja v osnovna sredstva v višini 415.000 EUR. Največja postavka investicijskih vlaganj je bila II. faza adaptacije Lekarne Budina Brstje in podaljšanje robota Rowa. Nakup prostorov Lekarne Gorišnica se ni izvedel. Planirani znesek

je bil 150.000 EUR. Prav tako se ni izvedel nakup licence za modul dokumentni sistem, za katerega smo planirali 15.000 EUR. Neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva ter drobni inventarja v okviru razreda 0 je bil nabavljen iz presežka prihodkov nad odhodki preteklih let in neporabljene amortizacije v višini 247.547 EUR. Neopredmetenih osnovnih sredstev (računalniški programi, licence) je bilo nabavljenih v višini 3.920 EUR, vlaganj v počitniški apartma Barbariga je bilo v višini 283 EUR. Nabavljeno je bilo: računalniška oprema v znesku 30.234 EUR, Rowa-širitev in videonadzor v znesku 78.155 EUR, pohištvo za lekarniško dejavnost v znesku 17.315 EUR, pisarniško in drugo pohištvo v skupnih prostorih v znesku 9.503 EUR, druga oprema (sušilec perila) 632 EUR, hladilna oprema in citounguator v znesku 4.324 EUR, vlaganja v tuja osnovna sredstva v znesku 79.207 EUR, drobni inventar v okviru osnovnih sredstev 5.064 EUR. V mestnem parku Ptuj smo postavili fitness na prostem v višini 18.910 EUR.

*»Obrazec 2 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2018« je priloga tega poročila excelovi datoteki«*

### **2.13. VZDRŽEVALNA DELA V LETU 2018**

V letu 2018 smo izvedli vzdrževalna dela v višini 37.388 EUR. Redna vzdrževanje smo izvedli na računalniški opremi, na deminelizatorju, na robotiziranem skladišču ROWA, klimatskih napravah, ogrevalnih napravah, virtualnih policah, aseptični komori na Ptuj, na preciznih in osebnih tehnicah, prepleskali smo Lekarno Majšperk in Videm. Intervencijska popravila so se opravila na: službenem vozilu, hladilniku za zdravila v Lekarni Kidričevo- nato zamenjava z novim, zamenjava dotrajane armature in umivalnika v Lekarni Budina, popravilo centralne kurjave v Lekarni Ptuj, popravilo drsnih vrat v Lekarni Ptuj, popravilo pomivalnega stroja v Lekarni Budina, popravilo pralnega stroja v Lekarni Ptuj, popravilo cito unguatorja Lekarna Breg in druga manjša popravila.

*»Obrazec 3 -Poročilo o vzdrževalnih delih 2017 je priloga tega poročila v excelovi datoteki«*

### **2.14 POPIS SREDSTEV IN NJIHOVIH VIROV**

Popis sredstev in njihovih virov se je opravil na podlagi Sklepa direktorice št. 246-2018, Navodil za delo popisnih komisij, strokovnih služb in drugih delavcev, udeleženih pri popisnih aktivnostih št. 254-2018 in Rokovnika o popisnih aktivnosti št. 255-2018. Centralna popisna komisija je na podlagi poročil posameznih komisij sestavila skupno poročilo št. 75-2019, ki ga je obravnaval Svet zavoda na 3. korespondenčni seji. Svet zavoda je potrdil vse sklepe, ki jih je predlagala centralna popisna komisija. Poročilo o popisu in zapisnik sveta zavoda sta bila posredovana v računovodstvo Lekarn Ptuj.

mag. Darja Potočnik Benčič, mag. farm., spec.  
Direktorica Lekarn Ptuj

## II. RAČUNOVODSKO POROČILO

### 3. LETNI RAČUNOVODSKI IZKAZI

#### 3.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2018

Naziv	2018	2017	Indeks
<b>SREDSTVA</b>			
<b>DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>872.999</b>	<b>789.063</b>	<b>110,64</b>
Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	114.268	110.349	103,55
Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	105.373	102.403	102,90
Nepremičnine	210.789	210.615	100,08
Popravek vrednosti nepremičnin	71.702	65.381	109,67
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	2.138.269	1.980.625	107,96
Pop.vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	1.413.252	1.344.742	105,09
Dolgoročne finančne naložbe	0	0	0
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0	0
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	0	0	0
Terjatve za sredstva dana v upravljanje	0	0	0
<b>KRATKOROČNA SREDSTVA RAZEN ZALOG, IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>1.885.255</b>	<b>1.927.606</b>	<b>97,80</b>
Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednotnice	29.291	30.636	95,61
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	811.965	880.463	92,22
Kratkoročne terjatve do kupcev	237.442	230.847	102,86
Dani predujmi in varščine	22	0	0
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	749.634	740.472	101,24
Kratkoročne finančne naložbe	0	0	0
Kratkoročne terjatve iz financiranja	0	0	0
Druge kratkoročne terjatve	48.101	42.369	113,53
Neplačani odhodki	0	0	0
Aktivne časovne razmejitve	8.800	2.819	312,17
<b>ZALOGE</b>	<b>931.920</b>	<b>968.235</b>	<b>96,25</b>
Zaloge materiala	0	0	0
Proizvodi	0	0	0
Obračun nabave blaga	0	0	0
Zaloge blaga	931.920	968.235	96,25
<b>AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>3.690.174</b>	<b>3.684.904</b>	<b>100,14</b>
Aktivni konti izven bilančne evidence	0	0	0



<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>			
<b>KRATKOROČNE OBVEZ. IN PASIVNE ČASOV.RAZMEJITVE</b>	<b>455.161</b>	<b>531.206</b>	<b>85,68</b>
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	0	0	0
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	106.207	125.661	84,52
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	290.405	356.831	81,38
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	41.541	33.039	125,73
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	17.008	15.675	108,50
Pasivne časovne razmejitve	0	0	0
<b>LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>3.235.013</b>	<b>3.153.698</b>	<b>102,58</b>
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	65	646	10,06
Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	1.372.773	2.983.764	46,00
Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	0	0	0
Presežek prihodkov nad odhodki	1.862.175	169.288	1.100,00
<b>PASIVA SKUPAJ</b>	<b>3.690.174</b>	<b>3.684.904</b>	<b>100,14</b>
Pasivni konti izven bilančne evidence	0	0	0

**3.2. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2018**

Naziv	2018	2017	Indeks
<b>Prihodki od poslovanja</b>	<b>12.073.936</b>	<b>11.569.681</b>	<b>104,36</b>
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	168.617	163.026	103,43
Poveč.vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0	0
Zmanj.vredn. zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0	0
Prihodki od prodaje blaga in materiala	11.905.319	11.406.655	104,37
<b>Finančni prihodki</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>100,00</b>
<b>Drugi prihodki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prevrednotovalni poslovni prihodki</b>	<b>1.852</b>	<b>6.043</b>	<b>30,65</b>
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	350	199	175,88
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	1.502	5.844	25,70
<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>12.075.834</b>	<b>11.575.770</b>	<b>104,32</b>
<b>Stroški blaga, materiala in storitev</b>	<b>10.349.547</b>	<b>9.887.174</b>	<b>104,68</b>
Nabavna vrednost prodanega materiala in blaga	9.785.937	9.373.965	104,39
Stroški materiala	62.613	63.673	98,34
Stroški storitev	500.997	449.536	111,45
<b>Stroški dela</b>	<b>1.460.816</b>	<b>1.417.042</b>	<b>103,09</b>
Plače in nadomestila plač	1.145.275	1.130.469	101,31
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	202.889	188.911	107,40
Drugi stroški dela	112.652	97.662	115,35
<b>Amortizacija</b>	<b>80.630</b>	<b>76.415</b>	<b>105,52</b>
<b>Ostali drugi stroški</b>	<b>7.167</b>	<b>8.434</b>	<b>84,98</b>
<b>Finančni odhodki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prevrednotovalni poslovni odhodki</b>	<b>3.231</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	0	0	0
Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki	3.231	4	0
<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>11.901.391</b>	<b>11.389.069</b>	<b>104,50</b>
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>174.443</b>	<b>186.701</b>	<b>93,43</b>
<i>Davek od dohodkov</i>	<i>13.476</i>	<i>17.413</i>	<i>77,39</i>
<b>PRESEŽEK PRIDOHKOV</b>	<b>160.967</b>	<b>169.288</b>	<b>95,08</b>
<i>Presežek prihodkov iz prejšnjih let namenjen pokritju odhodkov obrač. obdobja</i>			
<b>Povp. štev.zaposlenih na podlagi delovnih ur v obrač. obdobju</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	
<b>Število mesecev poslovanja</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	

**3.2.1. Realizacija finančnega načrta 2018**
**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2018-primerjava s planom**

Naziv	Realizacija 2018	Plan 2018	Indeks rasti R/P
<b>Prihodki od poslovanja</b>	<b>12.073.936</b>	<b>11.940.258</b>	<b>101,12</b>
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	168.617	192.533	87,58
Povečanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0	0
Zmanjšanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0	0
Prihodki od prodaje blaga in materiala	11.905.319	11.747.725	101,34
<b>Finančni prihodki</b>	<b>46</b>	<b>50</b>	<b>92,00</b>
<b>Drugi prihodki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prevrednotovalni poslovni prihodki</b>	<b>1.852</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	350	500	70,00
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	1.502	0	0
<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>12.075.834</b>	<b>11.940.808</b>	<b>101,13</b>
<b>Stroški blaga, materiala in storitev</b>	<b>10.349.547</b>	<b>10.182.697</b>	<b>101,64</b>
Nabavna vrednost prodanega materiala in blaga	9.785.937	9.634.000	101,58
Stroški materiala	62.613	63.595	98,46
Stroški storitev	500.997	485.102	103,28
<b>Stroški dela</b>	<b>1.460.816</b>	<b>1.495.676</b>	<b>97,67</b>
Plače in nadomestila plač	1.145.275	1.173.895	97,56
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	202.889	206.947	98,04
Drugi stroški dela	112.652	114.834	98,10
<b>Amortizacija</b>	<b>80.630</b>	<b>83.500</b>	<b>96,56</b>
<b>Ostali drugi stroški</b>	<b>7.167</b>	<b>6.935</b>	<b>103,35</b>
<b>Finančni odhodki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prevrednotovalni poslovni odhodki</b>	<b>3.231</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	0	0	0
Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki	3.231	4	0
<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>11.901.391</b>	<b>11.768.812</b>	<b>101,13</b>
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>174.443</b>	<b>171.996</b>	<b>101,42</b>
<b>Davek od dohodkov pravnih oseb</b>	<b>13.476</b>	<b>17.000</b>	<b>79,27</b>

<b>PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>160.967</b>	<b>154.996</b>	<b>103,85</b>
Presežek prih. preteklih let namenjen odhodkom tekočega leta	0	0	
Povprečno štev. zaposlenih na podlagi delovnih ur v obrač. obdobju	44	43	
Število mesecev poslovanja	12	12	

### 3.3. Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2018

Naziv	Nabavna vrednost 01.01.2018	Popravek vrednosti 01.01.2018	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost 31.12.2018
Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	2.301.589	1.512.525	247.547	0	85.809	82.792	160.595	872.999
Dolgoročno odloženi stroški	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročne premoženjske pravice	110.348	102.403	3.920	0	0	0	2.970	8.895
Zemljišča	1	0	0	0	0	0	0	1
Zgradbe	210.615	65.381	0	0	0	0	6.322	139.086
Oprema	1.978.646	1.344.741	243.453	0	85.669	82.792	151.303	723.178
Druge opredmetena osnovna sredstva	1.979	0	0	0	140	0	0	1.839

### 3.4. Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil v letu 2018

Naziv	Znesek naložb in danih posojil 01.01.2018	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.2018	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil 31.12.2018
<b>DOLG. FINANČNE NALOŽBE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0	0	0
Dolgoročno dana posojila	0	0	0	0
Dolgoročno dana posojila posameznikom	0	0	0	0
<b>SKUPAJ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3.5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2018**

<b>Naziv</b>	<b>Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe</b>	<b>Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu</b>
Prihodki od poslovanja	9.602.909	2.471.027
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	107.627	60.990
Povečanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje		
Zmanjšanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje		
Prihodki od prodaje blaga in materiala	9.495.282	2.410.037
Finančni prihodki	37	9
Izredni prihodki	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	1.473	379
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	278	72
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	1.195	307
<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>9.604.419</b>	<b>2.471.415</b>
Stroški blaga, materiala in storitev	8.492.777	1.856.770
Nabavna vrednost prodanega materiala in blaga	8.044.538	1.741.399
Stroški materiala	49.796	12.817
Stroški storitev	398.443	102.554
Stroški dela	1.034.749	426.067
Plače in nadomestila plač	801.416	343.859
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	143.741	59.148
Drugi stroški dela	89.592	23.060
Amortizacija	64.125	16.505
Drugi stroški	4.372	2.795
Rezervacije	0	0
Finančni odhodki	0	0
Drugi odhodki	0	0
Prevrednotovalni poslovni odhodki	2.570	661
Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	0	0
Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki	2.570	661
<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>9.598.593</b>	<b>2.302.798</b>
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>5.826</b>	<b>168.617</b>
<b>Davek od dohodka pravnih oseb</b>	<b>450</b>	<b>13.026</b>
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV OBRAČ. OBDOBJA</b>	<b>5.376</b>	<b>155.591</b>
<b>PRESEŽEK PRIH.V IZ PREJŠNJIH LET NAMENJEN POKRITJU ODHODKOV OBRAČUNSKEGA OBDOBJA</b>	<b>0</b>	<b>5.735</b>

**3.6. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2018**

Naziv	2018	2017
<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>12.075.232</b>	<b>11.476.403</b>
<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>10.017.255</b>	<b>9.505.742</b>
A) PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	5.539.079	5.245.304
a) Prejeta sredstva iz državnega proračuna	7.586	3.955
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	7.586	3.955
Prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti		
b) Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	105.029	110.036
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	105.029	110.036
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije		
c) Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	5.426.464	5.131.313
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	5.426.464	5.131.313
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije		
d) Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo		
B) DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	4.478.176	4.260.438
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	1.346.995	1.233.786
Prejete obresti		36
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	3.129.341	3.026.592
Kapitalski prihodki	340	24
Prejete donacije iz domačih virov	1.500	
<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>2.057.977</b>	<b>1.970.661</b>
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	2.055.492	1.967.750
Prejete obresti	0	10
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	2.485	2.901
<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>12.148.956</b>	<b>11.634.631</b>
<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>10.138.833</b>	<b>9.747.890</b>
A) Plače in drugi izdatki zaposlenim	918.670	885.428
Plače in dodatki	764.286	742.586
Regres za letni dopust	31.484	28.783
Povračila in nadomestila	48.775	50.149
Sredstva za delovno uspešnost	0	0
Sredstva za nadurno delo	60.522	61.075
Drugi izdatki zaposlenim	13.603	2.835
B) Prispevki delodajalcev za socialno varnost	147.309	134.871
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	73.370	71.153
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	58.779	57.003
Prispevek za zaposlovanje	630	621
Prispevek za starševsko varstvo	829	804
Premije kolektivnega dodat. pokojnin. zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	13.701	5.290
C) Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	8.826.696	8.351.478
Pisarniški in splošni material in storitve	238.642	179.031
Posebni material in storitve	8.291.837	7.936.578
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	49.339	46.253
Prevozni stroški in storitve	2.332	2.066
Izdatki za službena potovanja	7.661	6.280
Tekoče vzdrževanje	36.144	28.501
Najemnine in zakupnine (leasing)	117.157	95.689
Davek na izplačane plače	0	0
Drugi operativni odhodki	83.584	57.080
D) Plačila domačih obresti	0	0
E) Plačila tujih obresti	0	0
F) Subvencije	0	0
G) Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0

H)Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0
I) Drugi tekoči domači transferji	0	0
J)Investicijski odhodki	246.158	376.113
Nakup prevoznih sredstev	0	0
Nakup opreme	119.779	152.665
Nakup drugih osnovnih sredstev	19.008	16.347
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacija	44.594	198.664
Investicijsko vzdrževanje in obnove	46.561	0
Nakup nematerialnega premoženja	1.160	2.944
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	15.056	5.493
<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>2.010.123</b>	<b>1.886.741</b>
A)Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	362.605	330.291
B)Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	58.226	51.572
C)Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	1.589.292	1.504.878
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>	<b>73.724</b>	<b>158.228</b>



**3.6.1. Realizacija finančnega načrta 2018**

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2018-primerjava s planom

Naziv	Realizacija 2018	Plan 2018	Indeks rasti R/P
<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>12.075.232</b>	<b>11.758.095</b>	<b>102,70</b>
<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>10.017.255</b>	<b>9.724.465</b>	<b>103,01</b>
A) Prihodki iz sredstev javnih financ	5.539.079	5.397.418	102,62
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	4.478.176	4.327.047	103,49
<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>2.057.977</b>	<b>2.033.630</b>	<b>101,20</b>
<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>12.148.956</b>	<b>11.881.597</b>	<b>102,25</b>
<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>10.138.833</b>	<b>9.944.740</b>	<b>101,95</b>
A) Plače in drugi izdatki zaposlenim	918.670	916.312	100,26
B) Prispevki delodajalcev za socialno varnost	147.309	148.062	99,49
C) Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	8.826.696	8.465.366	104,27
D) Plačila domačih obresti	0	0	0
E) Plačila tujih obresti	0	0	0
F) Subvencije	0	0	0
G) Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0	0
H) Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	0
I) Drugi tekoči domači transferji	0	0	0
J) Investicijski odhodki	246.158	415.000	59,32
<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>2.010.123</b>	<b>1.936.857</b>	<b>103,78</b>
A) Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	362.605	331.311	109,45
B) Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	58.226	53.180	109,49
C) Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	1.589.292	1.552.366	102,38
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>	<b>73.724</b>	<b>123.502</b>	<b>59,69</b>

**3.7. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov za leto 2018**

Naziv	2018	2017
<b>Prejeta vračila danih posojil</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dana posojila</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Povečanje kapitalskih deležev in naložb</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prejeta minus dana posojila</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dana posojila minus prejeta posojila</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3.8. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov za leto 2018**

<b>Naziv</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Zadolževanje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Odplačila dolga</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Povečanje sredstev na računih</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmanjšanje sredstev na računih</b>	<b>73.724</b>	<b>158.228</b>

## **4. RAČUNOVODSKE USMERITVE IN POJASNILA K POSTAVKAM**

### **4.1. Računovodske usmeritve**

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu z Zakonom o računovodstvu, Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ter Pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov pravnih oseb javnega prava.

### **4.2. Pojasnilo izkaza Bilanca stanja**

(točka 3.1. letnega poročila)

#### ***4.2.1. Neopredmetena sredstva in dolgoročne časovne razmejitve - konti skupine 00 in 01***

Neodpisana vrednost neopredmetenih sredstev na dan 31.12.2018 v višini 8.895 EUR se nanaša na licenčnine za računalniške programe.

Zavod je nabavil v letu 2018 programsko opremo v vrednosti 3.920 EUR.

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve se na začetku vrednotijo z dejansko nabavno vrednostjo. V poslovnih knjigah se izkazuje posebej nabavna vrednost in posebej popravek vrednosti.

Neodpisana vrednost se zmanjšuje z amortiziranjem.

#### ***4.2.2. Nepremičnine- konti skupine 02 in 03***

Neodpisana vrednost na dan 31.12.2018 znaša za gradbene objekte 139.086 EUR.

Vrednost zemljišč na dan 31.12.2018 znaša 1 EUR.

Občina Majšperk do konca leta 2018 še ni prenesla zemljišča parcelna št. 258/47 v upravljanje Lekarnam Ptuj. Ker v GURS-u ni vrednosti te parcele, smo evidentirali zemljišče v evidenco osnovnih sredstev z vrednostjo 1 EUR. Ko bomo sklenili pogodbo o prenosu sredstev v upravljanje z občino Majšperk, bomo to vrednost v knjigi osnovnih sredstev tudi spremenili. Zemljišče smo vnesli v naše evidence, ker že imamo v evidencah stavbo Lekarne Majšperk in po računovodskih predpisih moramo poleg stavbe imeti še v evidenci zemljišče, v kolikor ne gre za etažno lastnino.

V letu 2018 smo povečali vrednost počitniškega apartmaja Barbariga v višini 174 EUR (sorazmerni delež lastnikov v nabavo vhodnih vrat stopnišča).

#### ***4.2.3. Opredmetena osnovna sredstva - konti skupine 04 in 05***

Opredmetena osnovna sredstva so lekarniška oprema, računalniška oprema, pisarniška oprema, drobni inventar z dobo koristnosti več kot leto dni in vrednostjo do 500 EUR ter vlaganja v tuja osnovna sredstva.

Opredmeteno osnovno sredstvo se ob novi nabavi vrednoti po nabavni vrednosti, ki jo sestavlja nakupna cena ter stroški, ki jih je mogoče pripisati neposredno ob njegovi usposobitvi.

Opredmeteno osnovno sredstvo, katerega posamična nabavna vrednost po dobaviteljevem računu ne presega 500 EUR, se po kriteriju istovrstnosti izkazuje posamezno kot oprema ali kot drobn inventar v okviru razreda 0.

Neodpisana vrednost opredmetenega osnovnega sredstva se zmanjšuje z amortiziranjem. Odtujena ali izničena opredmetena osnovna sredstva niso več predmet knjigovodskega evidentiranja. Pri tem se nastali presežki oziroma izgube knjižijo med prevrednotovalne poslovne prihodke oziroma prevrednotovalne poslovne odhodke.

Neodpisana vrednost za opremo in drobn inventar znaša 723.178 EUR, druga opredmetena osnovna sredstva, ki se ne amortizirajo (umetniške slike), 1.839 EUR.

Vrednost opredmetenih osnovnih sredstev se je povečala za dejansko nabavo opreme v znesku 238.077 EUR, drobnega inventarja razreda 0 v znesku 5.064 EUR in brezplačno prejete opreme od družbe Alkaloid v višini 313 EUR.

Nabava osnovnih sredstev v višini 247.235 se je financirala iz presežka prihodkov nad odhodki v znesku 68.949 in iz amortizacijskih sredstev v znesku 178.286.

### Amortizacija

Amortizacija se obračuna v skladu z določili Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Uporablja se metoda enakomernega časovnega amortiziranja. Amortizacija se obračunava posamično in se začne obračunavati prvi dan naslednjega meseca, potem, ko je osnovno sredstvo razpoložljivo za uporabo.

Amortizacija osnovnega sredstva, financiranega iz donacije, se koristi iz dolgoročnih razmejitev.

Osnovne amortizacijske stopnje, ki se uporabljajo, so naslednje:

Naziv	najvišja	najnižja
Gradbeni objekti	3	3
Lekarniška oprema	20	15
Druga računalniška oprema	25	25
Računalniki	50	50
Pisarniška oprema	12	12
Motorna vozila	12,5	12,5
Druga oprema	20	12
Neopredmetena sredstva	20	10

Na podlagi priporočil notranjega revizorja v letu 2016 smo prenesli vsa osnovna sredstva za opravljanje lekarniške dejavnosti v amortizacijsko skupino »Oprema in druga osnovna sredstva za opravljanje gospodarske dejavnosti-oprema za opravljanje trgovinske in

gostinske dejavnosti«, razen zgradb, opreme za promet in zveze, računalniške opreme. Ta osnovna sredstva imajo svojo amortizacijsko skupino (Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev).

#### **4.2.4. Dobroimetje pri bankah in gotovina - konti skupine 10 in 11**

Dobroimetje pri bankah na dan 31.12.2018 sestavlja:

<b>Naziv</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Indeks</b>
Sredstva v blagajni	29.291	30.636	95,61
Denarna sredstva na podračunu	56.843	155.387	36,58
Kratkoročno dani depoziti na odpoklic	755.122	725.076	104,14
<b>Skupaj</b>	<b>841.256</b>	<b>911.099</b>	<b>92,33</b>

Obresti se obračunavajo v sorazmerju z pretečenim obdobjem glede na glavnico in veljavno obrestno mero, pripisujejo pa se ob obračunu kot prihodki od financiranja. Denarna sredstva se izkazuje v znesku, ki izhaja iz ustrezne listine.

#### **4.2.5. Kratkoročne terjatve - konti skupine 12 do 19**

Kratkoročne terjatve sestavljajo: kratkoročne terjatve do kupcev, kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta in druge kratkoročne terjatve.

##### 4.2.5.1. Kratkoročne terjatve do kupcev- konti skupine 12

Kratkoročne terjatve do kupcev se nanašajo predvsem na terjatve iz naslova prodaje zdravil in medicinskih pripomočkov, ki se krijejo iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Na dan 31.12.2018 jih sestavljajo terjatve do naslednjih kupcev:

<b>Naziv</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Indeks</b>
Zdravstvene zavarovalnice PZZ	194.967	195.314	99,82
Drugi kupci	42.475	35.533	119,53
Popravek vrednosti terjatev do kupcev	0	0	0
<b>Skupaj</b>	<b>237.442</b>	<b>230.847</b>	<b>102,86</b>

Terjatve se izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo tudi poplačani.

##### 4.2.5.2. Kratkoročne terjatve do uporabnikov (EKN) enotnega kontnega načrta-konti skupine 14

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta, ki na dan 31.12.2018 znašajo **749.634 EUR**, se nanašajo na terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije v vrednosti 741.927 EUR in izhajajo iz naslova prodaje zdravil in medicinskih

pripomočkov, ter se krijejo iz obveznega zdravstvenega zavarovanja. Terjatve v znesku 7.707 EUR pa se nanašajo na terjatve do drugih posrednih in neposrednih uporabnikov proračuna iz naslova prodaje zdravil, medicinskih pripomočkov in drugega trgovskega blaga.

#### 4.2.5.3. Kratkoročne terjatve iz financiranja-konti skupine 16

Predstavljajo kratkoročne terjatve iz naslova obresti od kratkoročnih danih depozitov na odpoklic v znesku 0,00 EUR.

#### 4.2.5.4. Druge kratkoročne terjatve- konti skupine 17

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2018 sestavljajo:

Naziv	2018	2017	Indeks
Terjatve iz naslova plačilnih kartic	23.170	18.672	124,09
Terjatve za davek ( DDV+DDPO)	5.637	2.373	237,55
Terjatve za povračilo dajatev iz naslova plač	7.348	3.358	218,82
Druge kratkoročne terjatve-do dobav.za dobr.	11.946	17.966	66,49
<b>Skupaj</b>	<b>48.101</b>	<b>42.369</b>	<b>113,53</b>

#### 4.2.5.5 Aktivne časovne razmejitve-konti skupine 19

Aktivne časovne razmejitve se nanašajo na kratkoročne odložene stroške leta 2018 v višini **8.768 EUR**, od tega za stroške šolnine-specializacije 2.970 EUR, zavarovalne premije službeni avto 398 EUR, cestnine 48 EUR, oglaševanja 1.985 EUR, naročnin strokovne literature 396 EUR, pisarniški material 698 EUR, antivirusna zaščita 1.208 EUR in storitve ocene tveganj 1.065 EUR.

Prehodno nezaračunani prihodki v višini **12 EUR** predstavljajo prihodke 2018 iz naslova prodaje zdravil ZZZS - reklamacije. Zahtevki so izdani v letu 2019.

Prehodno nezaračunani prihodki v višini **20 EUR** predstavljajo prihodke: iz naslova nivelacij Kemofarmacija d.d. ( ki se nanašajo na leto 2018 okt-dec ).

#### **4.2.6. Zaloge- konti skupine 36**

Med zalogami (skupina 36) se izkazujejo zaloge blaga (zdravila, medicinski pripomočki in drugo trgovsko blago). Količinska enota zaloge blaga se izvirno vrednoti po nabavni ceni, ki izhaja iz vrednosti po dobaviteljevi listini.

Naziv	2018	2017	Indeks
Zaloge blaga	931.920	968.235	<b>96,24</b>

#### **4.2.7. Kratkoročne obveznosti – konti skupine 21, 22, 23**

Kratkoročne obveznosti so sestavljene iz kratkoročnih obveznosti do zaposlenih, kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev ter drugih kratkoročnih obveznosti.

Naziv	2018	2017	Indeks
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	106.207	125.661	84,52
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	290.405	356.831	81,38
Druge kratkoročne obveznosti	41.541	33.038	125,74
<b>Skupaj</b>	<b>438.153</b>	<b>515.530</b>	<b>84,99</b>

##### 4.2.7.1. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih-konti skupine 21

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2018 znašajo **106.207 EUR** in se nanašajo na obveznosti do delavcev za čiste plače v znesku 60.387 EUR, za nadomestila do 30 dni v znesku 3.300 EUR, za davke in prispevke 38.110 EUR ter na druge obveznosti do delavcev 4.410 EUR.

Obveznosti do zaposlenih izhajajo iz decembrskih plač, izplačanih v januarju 2019.

##### 4.2.7.2. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev-konti skupine 22

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so na dan 31.12.2018 izkazane v višini **290.405 EUR**. Nanašajo se na obveznosti do domačih in tujih dobaviteljev iz naslova nakupa blaga in storitev. Obveznosti do dobaviteljev bodo pravnane v skladu z rokom plačila (valuto).

##### 4.2.7.3. Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja-konti skupine 23

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, ki na dan 31.12.2018 znašajo **41.541 EUR**, se nanašajo na: obveznosti iz naslova prispevkov in davkov na plače 16.656 EUR, pogodbeno delo december 2018 486 EUR, RTV Slovenija 35 EUR, obveznost za dodatno pokojninsko zavarovanje 1.382 EUR, povračila stroškov učencem na praktičnem usposabljanju 143 EUR, odtegljaje iz plač 2.480 EUR, obveznosti za DDV 20.359 EUR.

##### 4.2.7.4. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN -konti skupine 24

Te obveznosti v višini **17.008 EUR** se nanašajo na prejeto blago in storitve s strani uporabnikov enotnega kontnega načrta in bodo poplačane v mesecu januarju 2019.

##### 4.2.7.5. Pasivne časovne razmejitev – konti skupine 29

Vnaprej vračunani odhodki znašajo 0,00 EUR v letu 2018



#### 4.2.8. Dolgoročne obveznosti – konti skupine 92, 98

Dolgoročne obveznosti sestavljajo obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva, nerazporejeni presežek prihodkov nad odhodki in dolgoročne pasivne časovne razmejitev.

##### 4.2.8.1. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve-konti skupine 92

Sredstva, ki smo jih prejeli kot donacijo, izkazujemo v skupini 92. Iz tega vira se pokriva tudi amortizacija teh osnovnih sredstev. Sedanja vrednost sredstev na dan 31.12.2018 znaša **65 EUR**.

##### 4.2.8.2. Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva – konti skupine 980

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva so na dan 31.12.2018 izkazane v višini **1.372.773 EUR**. Njihovo gibanje v letu 2018 je razvidno iz naslednje preglednice:

<b>Stanje 01.01.2018</b>	<b>2.983.764</b>
1. Poveč.obvez. za prerazpor. sredstva (vlaganja v OS)	68.949
2. Poveč.obvez. za prerazp.sredstva (planirani nakupi OS)	0
3. Poveč.obvez.za zagotavljanje solventnosti poslovanja	0
4. Poveč.obvez.za zagotavljanje likvidnosti poslovanja	0
5. Zmanjšanje obvez.za plan.nakupe – oblikov. sred. likvidnosti in solventnosti na dan 1.1.2018	-44.565
6. Zmanjšanje obvez.za planirane nakupe – realizirani nakupi	-24.384
7. Zmanjšanje obvez.za pokrivanje stroškov- razvoj kadrov	-5.735
8. Zmanjšanje obveznosti za amortizacijo	-79.071
9. Prenos prometa solventnosti na konto skupine 985 (priporočilo notranjega revizorja)* na dan 31.12.2018	-1.358.259
10. Prenos prometa likvidnosti na konto skupine 985 (priporočilo notranjega revizorja)* na dan 31.12.2018	-167.926
<b>Stanje 31.12.2018</b>	<b>1.372.773</b>

Lekarne zagotavljajo del sredstev za pokrivanje stroškov amortizacije iz prihodkov (strošek amortizacije je vštet v ceno storitev), del sredstev za pokrivanje amortizacije pa Lekarne pokrivajo v breme virov sredstev-konto 980 (Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju). V letu 2018 je ta znesek 79.071 EUR.

\*V skladu z 38. členom ZLD-1 in po sklepu sveta zavoda (13. redna seja z dne 10.11.2017) so se presežki preteklih let, ki so bili že razporejeni za bodoče nabave osnovnih sredstev, na novo razporedili za zagotavljanje solventnosti poslovanja (financiranje zalog blaga) in za zagotavljanje likvidnosti poslovanja (financiranje enomesečnih stroškov poslovanja) na osnovi podatkov 2016. Po sklepu sveta zavoda ( 15. redna seja z dne 21.2.2018) so se

sredstva za solventno in likvidno poslovanje ponovno oblikovala na osnovi podatkov iz leta 2017. Knjižbe so se opravile na kontih skupine 980 (Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju) na dan 1.1.2018. Za leto 2018 znašajo sredstva za zagotavljanje solventnosti poslovanja 1.358.259 EUR in sredstva za zagotavljanje likvidnosti poslovanja 167.926 EUR. Notranja revizija za leto 2018 je podala priporočilo, da se naj oblikovanje sredstev solventnosti in likvidnosti opravlja na kontih skupine 985 (Presežek prihodkov nad odhodki). Na podlagi tega priporočila smo konec leta 2018 naredili popravek in smo sredstva za solventnost in likvidnost prenesli iz skupine 980 na 985, s tem pa se je v Bilanci stanja v vrstici AOP 056 zmanjšal promet v znesku 1.526.185 EUR in povečal promet v vrstici AOP 058 v enakem znesku. Znesek vrstice AOP 058 v Bilanci stanja na dan 31.12.2018 znaša 1.862.175 EUR ter vsebuje znesek solventnosti in likvidnosti v višini 1.526.185 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2017 in 2018 v skupni višini 335.990 EUR.

#### 4.2.8.3. Presežek prihodkov nad odhodki – konti skupine 985

Presežek prihodkov nad odhodki je na dan 31.12.2018 izkazan v višini 335.990 EUR. Njegovo gibanje v letu 2018 je razvidno iz naslednje preglednice:

<b>Stanje 01.01.2018</b>	<b>169.288</b>
Povečanje presežka iz naslova ustvar. presežka prihodkov v letu 2018	160.967
Povečanje presežka za pokrivanje stroške dela, material in storitev	5.735
*Prenos prometa solventnosti na konto skupine 985 (priporočilo notranjega revizorja) na dan 31.12.2018	1.358.259
*Prenos prometa likvidnosti na konto skupine 985 (priporočilo notranjega revizorja) na dan 31.12.2018	167.926
Zmanjšanje presežka za prerazporejena sredstva za nabave OS	0
<b>Stanje 31.12.2018</b>	<b>1.862.175</b>

\* Obrazložitev je že podana pri kontih skupine 980.

Stanje na kotnih skupine 98 je bilo na dan 31.12.2018 usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje v skladu s Pravilnikom o način in rokih usklajevanja terjatev (Ur. list RS 117/02 in 134/03). Stanje se je uskladilo z MO Ptuj, ker na dan 31.12.2018 še niso bile sklenjene pogodbe o prenosu sredstev v upravljanje z občinami ustanoviteljicami.

### **4.3. Pojasnilo izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov**

Zavod kot določeni uporabnik enotnega kontnega načrta pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov obračunskega obdobja upošteva načelo nastanka poslovnega dogodka in na tej podlagi sestavlja izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (točka 3.2. letnega poročila).

#### **4.3.1. Prihodki**

V letu 2018 smo dosegli 101,13 % celotnih prihodkov v primerjavi s planom.

#### 4.3.1.1. Prihodki od poslovanja- konti podskupine 760, 761

Prihodke od poslovanja v višini 12.073.936 EUR (predstavljajo 98,60 % celotnih prihodkov) sestavljajo predvsem prihodki od prodaje blaga in materiala v višini 11.905.319 EUR in sicer:

Naziv	2018	2017	Indeks
Prihodki iz naslova obvez.zdravstv. zavarovanja	5.211.669	5.032.621	103,56
Prihodki iz naslova prosto.zdravstv. zavarovanja	3.233.605	3.114.363	103,83
Drugi prihodki od prodaje blaga in materiala	3.460.045	3.259.671	106,15
<b>Skupaj</b>	<b>11.905.319</b>	<b>11.406.655</b>	<b>104,37</b>

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev znašajo **168.617 EUR**.

#### 4.3.1.2. Finančni prihodki-konti podskupine 762

Finančni prihodki leta 2018 v višini 46 EUR predstavljajo prihodke od obresti za denarna sredstva v depozitih pri NKBM d.d.. Finančni prihodki so glede na višino deponiranih sredstev zelo nizki predvsem zaradi politike Banke Slovenije, saj se denarna sredstva obrestujejo z zelo nizko obrestno mero. Ponekod z obrestno mero 0,00 %, nekatere banke pa že zaračunavajo hrambo denarja.

#### 4.3.1.3. Drugi prihodki in prevrednotovalni poslovni prihodki-konti podskupine 763, 764

V letu 2018 je 1.852 EUR prevrednotovalnih prihodkov: 350 EUR so prihodki iz naslova prodaje osnovnih sredstev, 1.502 EUR so drugi prevrednotovalni prihodki- nanašajo se na pozitivno rešitev osnovnih sredstev v reklamaciji. Dobavitelj se je odločil za vrnitev denarja za nakup teh sredstev.

### **4.3.2. Odhodki**

V letu 2018 smo dosegli 101,13 % celotnih odhodkov v primerjavi s planom.

#### 4.3.2.1. Nabavna vrednost prodanega blaga-del podskupine kontov 466

Odhodki za nabavno vrednost prodanega materiala in blaga v višini 9.785.937 EUR predstavljajo 82,23 % celotnih odhodkov, sestavljajo pa jih:

Naziv	2018	2017	Indeks
Nabavna vrednost prodanega blaga	10.064.149	9.622.502	104,59
Odpis zalog	17.738	21.971	80,73
Neto popisne razlike in druge uskladitve zalog	-11.453	-661	1732,68
Kasneje prejeti popusti – skonti in bonusi	-284.497	-269.847	105,43
<b>Skupaj</b>	<b>9.785.937</b>	<b>9.373.965</b>	<b>104,39</b>

Dosegli smo 101,58 % plana.

#### 4.3.2.2. Stroški materiala-konti podskupine 460

Stroški materiala v višini 62.613 EUR predstavljajo 0,52 % celotnih odhodkov.

Naziv	2018	2017	Indeks
Stroški pomožnega materiala in čistil	10.621	10.639	99,83
Stroški porabljenega goriva	1.915	1.788	107,10
Stroški porabljenega plina za ogrevanje	11.264	11.785	95,58
Poraba električne energije	16.396	14.910	109,97
Poraba vode	1.786	1.747	102,23
Nabava in odpis drobnega inventarja	1.592	3.113	51,14
Delovna obleka in obutev	5.786	6.580	87,93
Strokovna literatura	5.341	6.447	82,84
Pisarniški material	7.912	6.664	118,73
<b>Skupaj</b>	<b>62.613</b>	<b>63.673</b>	<b>98,34</b>

V primerjavi z letom 2017 so stroški materiala nižji za 1,66 %, v primerjavi s planom pa nižji za 1,55 %.

#### 4.3.2.3. Stroški storitev-konti podskupine 461

Stroški storitev v višini 500.998 EUR predstavljajo 4,20% celotnih odhodkov.

Naziv	2018	2017	Indeks
Stroški vzdrževanja	37.388	23.635	158,19
Najemnine	137.182	120.526	113,82
Seminarji in izobraževanje	22.267	18.263	121,92
Stroški plač. prometa	22.271	20.550	108,37
Računalniške storitve	48.937	49.758	98,35
Računovodske storitve	38.520	38.520	100,00
Revizijske storitve	0	1.200	0,00
Sejnine	1.443	2.297	62,82
Zavarovalne premije	10.362	10.037	103,24
Stroški upravljanja Budina+Destrnik	8.661	8.536	101,46
Odvetniške storitve	714	1.865	38,28
Storitve študentskega servisa	5.962	4.213	141,51
Ponovna pridobitev certifikata ISO standarda	9.245	2.577	358,75
Licenčna	16.360	17.834	91,73
Zdravniški pregledi	1.357	372	364,78
Posredne storitve-depo	745	1.502	49,60

Varstvo pri delu	10.076	10.645	94,65
Članarina Lekarniške zbornice	12.813	12.464	102,80
Komunalne storitve	5.099	4.786	106,54
Poštnina, telefon	13.306	12.687	104,88
Stroški dnevnic	1.485	960	154,69
Stroški kilometrin	5.760	5.276	109,17
Nočnine	1.316	1.124	117,08
Stroški reprezentance in poslovna darila	3.710	3.672	101,03
Reklama in oglasi	17.800	7.725	230,42
Sponzorstvo	800	1.300	61,54
Ureditev okolja, aranžmaji	844	1.019	82,83
Pranje, likanje delovnih oblek	13.259	13.611	97,41
Varovanje premoženja	9.584	9.067	105,70
Čiščenje prostorov	34.797	33.293	104,52
Stroški raziskav	604	1.254	48,17
Ostale storitve	8.330	8.968	92,90
<b>Skupaj</b>	<b>500.997</b>	<b>449.536</b>	<b>111,45</b>

V primerjavi z letom 2017 so stroški storitev višji za 11,45%, v primerjavi s planom pa višji za 3,27%.

Pri vzdrževanju se je povečalo vzdrževanje robota Rowe v Lekarni Budina Brstje zaradi širitve le tega, na novo se je uvedlo vzdrževanje virtualnih polic v Lekarni Budina Brstje-nova nabava. V letu 2018 smo prepleskali Lekarno Videm in Majšperk. Nenačrtovana popravila so bila pri hladilnikih za zdravila, cito unguatorjih za mešanje magistralnih zdravil, večje popravilo službenega avtomobila, popravila drsnih vrat in nekaj manjših popravil pri računalniški opremi. Iz zavarovalnice smo dobili odškodnine v višini 644 EUR.

Pri najemninah se je povečala najemnina v Lekarni Budina Brstje. Po pogodbi je najemnina vezana na višino prometa. Ker se v Lekarni Budina Brstje promet povečuje, se hkrati povečuje tudi najemnina. V letu 2019 bomo pristopili k novemu sistemu obračuna najemnine (sprememba pogodbe).

Na področju izobraževanja smo sklenili pogodbo o specializaciji z magistro farmacije. Bila je večja udeležba zaposlenih na seminarjih, ki so bili objavljeni šele v letu 2018, posledično pa to pomeni tudi višje stroške kilometrin, parkirnin, dnevnic...

Preko študentskega dela smo nadomeščali odsotnosti zaposlenih zaradi koriščenja letnih dopustov. Zaradi adaptacije Lekarne Budina Brstje se je pojavila potreba po večjem obsegu študentskega dela.

V letu 2018 smo prešli na ISO 9001:2015. Pri prehodu se je pojavila potreba po dodatnih delavnicah.

V letu 2018 je več zaposlenih moralo opraviti zdravniški pregled kot v letu 2017. Obseg zdravniškega pregled je vezan na opis delovnega mesta in oceno tveganja.

Pri stroških reklame in oglasi so zajeti stroški objav na spletnih socialnih omrežjih, promocija novosti v lekarnah, 60. obletnica Lekarne Ptuj.

#### 4.3.2.4. Stroški dela-konti podskupine 464

Stroški dela v višini 1.460.816 EUR predstavljajo 12,30 % celotnih odhodkov, sestavljajo pa jih:

Naziv	2018	2017	Indeks
Bruto plače in nadomestila plač zaposlenih	1.145.275	1.130.469	101,31
Prispevki za social. varnost zaposlenih in premija KDPZJU	202.888	188.911	107,39
Odpravnine zaradi upokojitve in zaposlitve za določen čas (pripravniki)	13.072	640	2.042,50
Regres za letni dopust	37.951	34.033	111,51
Stroški prehrane delavcev	35.149	35.030	100,34
Stroški prevoza na delo in z dela	23.156	25.176	91,98
Jubilejne nagrade	1.732	1.733	99,94
Solidarnostna pomoč	693	0	
Obdarovanje otrok ob novem letu	900	1.050	85,71
<b>Skupaj</b>	<b>1.460.816</b>	<b>1.417.042</b>	<b>103,09</b>

V primerjavi s planom so stroški dela nižji za 2,33 % predvsem zaradi daljših bolniških pri dveh zaposlenih, katerih strošek dela se je prenesel na ZZS, za njiju pa nismo iskali nadomestila.

Vlada RS je s sindikati podpisala Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Dogovor) (Ur. list. RS 88/2016). Na podlagi tega je bil sprejet Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Ur. List. RS 88/16). Dogovor in ZUPPJS17 prepovedujeta izplačila redne delovne uspešnosti tudi v letu 2018, omejujeta izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela in višino nadomestila zaradi bolezni. Urejata tudi napredovanja v letu 2018. V letu 2018 je napredovalo 26 delavcev, prvo izplačilo je bilo izplačano pri plači za december 2018. Strošek plač pripravnikov - farmacevtskih tehnikov je povrnili ZZS. Zavod je pri izplačilu stroškov dela upošteval vse zgoraj navedene predpise skladno z 2. členom Aneksa h KPND (Ur. list RS 80/17) so se v primerjavi z letom 2017 povišale tudi premije KDPZJU.

V letu 2018 smo izplačili štiri odpravnine pripravnikom zaradi zaposlitve za določen čas in dve odpravnini zaradi upokojitve dveh farmacevtskih tehnikov. V letu 2017 odpravnin ob upokojitvi ni bilo, zato je indeks tako visok.

Višina regresa za letni dopust ni bila omejena v noben drugem predpisu, zato je bil izplačan junija v višini minimalne plač kot to določa 131. člen Zakon o delovnih razmerjih (Ur. list RS 21/2013). V skladu z dogovorom o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Ur. List RS 80/18) je bil v decembru 2018 izplačan še poračun regresa vsem, ki so razporejeni do 17. plačnega razreda.

Zaradi dolgotrajne bolniške ene delavke in spremembe bivališč zaposlenih se je znižal strošek prevoza na delo.

Izplačane so bile štiri jubilejne nagrade.

V letu 2018 je bila izplačana solidarnostna pomoč zaradi naravne nesreče.

Strošek obdarovanja otrok je v primerjavi z letom 2017 nižji zaradi manjšega števila otrok v starosti do 15 let.

#### 4.3.2.4.1. Delovna uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

Z Uredbo o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Ur. list RS št. 97/09, 41/12) se določijo prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu (akt o ustanovitvi) ter zgornji obseg sredstev, ki se lahko uporabi za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v skladu z drugim odstavkom 22. i člena ZSPJS.

Dovoljeni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu se ugotovi na obrazcu »Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu«, ki je sestavni del letnega poročila. Iz obrazca se ugotovi ali je proračunski uporabnik v poročevalskem letu akontativno izplačal celotni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, v kolikor ni, lahko v tekočem letu (2019) razdeli ostanek sredstev za ta namen, v kolikor pa je akontativno izplačal več kot znaša dovoljeni obseg sredstev, pa mora v tekočem letu (2019) za preveč izplačani znesek zmanjšati obseg sredstev.

Iz priloženega obrazca je razvidno, da so si Lekarne Ptuj akontativno izplačale v letu 2018 154.767 EUR sredstev. Osnova za določitev obsega sredstev je 50 % od 315.734 EUR ( zap. št. 1+2 obrazca Elementi) (Ur.l. RS 7/10,3/13-Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje), kar znaša 157.867 EUR. Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša 3.100 EUR. Iz Uredbe sledi, da si lahko Lekarne Ptuj preostanek sredstev v višini 3.100 EUR iz leta 2018 izplačajo v letu 2019.

#### **ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU za leto 2018**

V EVRIH

Zap. št.	NAZIV	ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	160.967
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	154.767
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)	315.734
<b>4</b>	<b>Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>157.867</b>
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2)	3.100



#### 4.3.2.5. Amortizacija-konti podskupine 462

Stroški amortizacije v višini 80.630 EUR predstavljajo 0,67 % celotnih odhodkov, sestavljajo pa jih:

Naziv	2018	2017	Indeks
Amortizacija neopredmetenih sredstev	2.970	2.452	121,13
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	157.625	139.429	113,05
<b>Skupaj</b>	<b>160.595</b>	<b>141.881</b>	<b>113,19</b>
Zmanjšanje amortizacije	-79.965	-65.466	122,15
<b>Skupaj amortizacija na stroških po prenosu dela amortizacije na obveznost za sredstva v upravljanju in dolgoročne pasivne časovne razmejitev</b>	<b>80.630</b>	<b>76.415</b>	<b>105,51</b>

V letu 2018 smo planirali 83.500 EUR amortizacije vračunane v ceno storitev. Indeks realizacije je 96,56 %.

Stroški amortizacije v znesku 79.071 EUR, ki so preseгли amortizacijo vračunano v ceno storitev, zmanjšujejo obveznost za neopredmetena in opredmetena sredstva v upravljanju. Stroški amortizacije v znesku 894 EUR za osnovna sredstva iz donacije pa zmanjšujejo dolgoročne pasivne razmejitev.

#### 4.3.2.6. Drugi stroški-konti podskupine 465

Drugi stroški v izkazu se nahajajo v skupini kontov 465 in znašajo **7.167 EUR**. Ti stroški se nanašajo na nadomestilo za stavbno zemljišče 2.715 EUR, takse in pristojbine 292 EUR, DDV na manko blaga ugotovljen pri popisu 839 EUR, donacije 1.670 EUR, povračila za malice študentom na obvezni praksi 1.581 EUR.

#### 4.3.2.7. Davek od dohodka pravnih oseb- del kontov skupine 80

Davek od dohodka pravnih oseb po stopnji 19% je obračunan po Pravilniku o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti in v letu 2017 znaša 17.413 EUR. Pri obračunu smo upoštevali olajšave, ki jih omogoča Zakon o davku od dohodkov pravnih oseb – ZDDPO-2 (Uradni list RS, št. 117/06, 56/08, 76/08, 5/09, 96/09, 43/10, 59/11, 24/12, 30/12, 94/12, 81/13 ).

#### 4.3.2.8. Presežek prihodkov-del kontov skupine 80

Presežek prihodkov, ustvarjen v letu 2018 znaša 160.967 EUR. Njegova struktura je prikazana v naslednji preglednici:

Naziv	2018	2017
Razlika med prihodki in odhodki poslovanja	175.776	180.616
Razlika med finančnimi prihodki in odhodki	46	46

Razlika med prevrednotov. poslovnimi prihodki in odhodki	-1.379	6.039
<b>Skupaj</b>	<b>174.443</b>	<b>186.701</b>
Davek od dohodka pravnih oseb	-13.476	-17.413
<b>Presežek prihodkov</b>	<b>160.967</b>	<b>169.288</b>

#### 4.3.2.9. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2018 po obračunskem načelu

Poslovni izid za leto 2018 se razporedi v skladu z 28. členom novega Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Lekarne Ptuj (objavljen Ur.list RS 1/2019 z dne 4.01.2019). Do sprejetja finančnega načrta za leto 2019 ostane nerazporejen.

#### 4.3.2.10. Ugotavljanje presežka po denarnem toku-fiskalno pravilo

Zakon o fiskalnem pravilu določa v 5. členu, da se morajo presežki prihodkov nad odhodki po denarnem toku proračunskih uporabnikov, ki spadajo po standardni klasifikaciji institucionalnih sektorjev (SKIS) v sektor S.13, odvesti na poseben račun po določenem postopku izračuna, ki je zapisan v 77. členu ZIPRS 17/18.

Lekarne spadamo v sektor S.11, zato v tem delu Zakon o fiskalnem pravilu ne velja za lekarne.

### **4.4. Pojasnila izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti**

Poleg osnovnega izkaza prihodkov in odhodkov zavod sestavlja še izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (točka 3.5 tega poročila), ki ga sestavlja na podlagi delitve prihodkov in odhodkov, ki se pripoznajo po načelu nastanka poslovnega dogodka, na prihodke in odhodke iz naslova opravljanja dejavnosti javne službe ter prihodke in odhodke iz naslova opravljanja dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu.

#### **4.4.1. Prihodki po vrstah dejavnosti**

Prihodki od poslovanja v zvezi z opravljanjem dejavnosti javne službe in prihodki iz naslova tržne dejavnosti so razdeljeni neposredno glede na to, v katero dejavnost prihodek sodi.

Pri delitvi za leto 2018 smo v glavnem upoštevali sodila, ki jih je za razmejevanje prihodkov opredelilo Ministrstvo za zdravje v navodilih z dne 8/06-2000, dopolnitvah teh navodil št. 400-20/00 dne 14/07-2000, navodil št. 012-11/2010-20 z dne 15.12.2010 in opredelitvi v Odloku o ustanovitvi Lekarn Ptuj (Ur.l. RS 72/2009), ter Odloku o spremembi Odloka o ustanovitvi (Ur.l. RS 94/2013).

Finančne in izredne poslovne prihodke zavod izkazuje kot prihodke iz naslova opravljanja dejavnosti javne službe oz. tržne dejavnosti v sorazmerju s prihodki od poslovanja.

Celotni odhodki so razdeljeni v zvezi z opravljanjem dejavnosti javne službe in odhodke iz naslova tržne dejavnosti neposredno glede na to, v katero dejavnost odhodek sodi ali na podlagi sodila, izračunanega iz razmerja med prihodki od poslovanja, doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti, ki znaša v letu 2018:

- prihodki od poslovanja iz naslova opravljanja dejavnosti **javne službe** – **79,53%**
- prihodki od poslovanja iz naslova opravljanja **tržne dejavnosti** – **20,47%**.

#### **4.4.2. Odhodki po vrstah dejavnosti**

Odhodki za nabavno vrednost prodanega blaga so v glavnem razdeljeni neposredno glede na to, na katero dejavnost se odhodek nanaša. Vrednost popisnih razlik, bonusov in scontov zavod razdeli na posamezno vrsto dejavnosti v deležu, izračunanem na podlagi razmerja med odhodki za nabavno vrednost prodanega blaga, ki še niso zmanjšani za vrednost popisnih razlik, bonusov in scontov, doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti.

Stroške dela zavod razdeli na podlagi izračunanega sodila javne službe in tržne dejavnosti, razen tržne uspešnosti, ki se v celoti izkazuje kot tržna dejavnost in dežurstva, ki se v celoti izkazuje kot javna služba.

Davek od dohodka pravnih oseb izkazuje zavod med razmerjem od presežka, med prihodki in odhodki za izvajanje javne službe ter od prodaje blaga in storitev na trgu.

Stroške storitev, stroške amortizacije, ostale druge stroške ter finančne in prevrednotovalne poslovne odhodke zavod na posamezno dejavnost razdeli na podlagi že omenjenega sodila, izračunanega iz razmerja med prihodki od poslovanja, doseženimi pri opravljanju posamezne dejavnosti.

Na podlagi zgoraj navedenih sodil je zavod izkazal presežek prihodkov za izvajanje javne službe v znesku 5.376 EUR ter presežek prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu v znesku 155.591 EUR.

#### **4.5. Pojasnila izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka**

Zaradi zagotavljanja podatkov o javnofinančnih prihodkih in odhodkih sestavlja zavod, poleg osnovnega izkaza prihodkov in odhodkov, tudi izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (točka 3.6 tega poročila), v katerem prav tako zagotovi podatke o prihodkih in odhodkih iz naslova izvajanja javne službe in iz naslova tržne dejavnosti. Sestavlja ga na podlagi pripoznavanja prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka so priznani, ko sta izpolnjena naslednja pogoja:

- poslovni dogodek, ki ima za posledico izkazovanje prihodkov oziroma odhodkov, je nastal;
- prišlo je do prejema ali izplačila denarja oziroma njegovega ekvivalenta; pri tem se šteje, da je ta pogoj izpolnjen tudi, če so bile terjatve oziroma obveznosti, ki se nanašajo na prihodke oziroma odhodke, poravnane na drug način, pri čemer ni nastal denarni tok.

Za znesek prejetih oziroma danih predujmov, ki se nanašajo na prihodke oziroma odhodke, se priznajo prihodki oziroma odhodki že ob prejemu oziroma izplačilu teh zneskov.

Prihodki po načelu denarnega toka se skladno s predpisi razčlenjujejo na davčne, nedavčne, kapitalske in transferne prihodke ter na prejete donacije. Odhodki po načelu denarnega toka

pa so razčlenjeni na tekoče odhodke, odhodke tekočih transferjev, investicijske odhodke in odhodke investicijskih transferjev.

Prihodki za izvajanje javne službe so sredstva iz javnih financ ter drugi prihodki, ki jih zagotavljamo v okviru opravljanja javne službe, in so v letu 2018 znašali 10.017.255 EUR. Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu znašajo 2.057.977 EUR. Odhodki za izvajanje javne službe ter tržne dejavnosti so za nabavno vrednost blaga obračunani v dejanskih odhodkih, odhodki plač zaposlenih in ostali odhodki pa se delijo na podlagi razmerja med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in tržne dejavnosti. Investicijski odhodki v letu 2018 znašajo 246.158 EUR in so zajeti v odhodkih za opravljanje javne službe.

Odhodki za izvajanje javne službe znašajo 10.138.833 EUR, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa 2.010.123 EUR.

#### 4.6. Pojasnila izkaza računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (točka 3.7. letnega poročila) vsebinsko dopolnjuje izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka. Izkaz vsebuje podatke o prejemkih, ki se nanašajo na finančne terjatve in naložbe, torej prejemke iz naslova danih posojil in njihovih vračil. Zavod v letu 2018 ne izkazuje finančnih terjatev in naložb.

#### 4.7. Pojasnila izkaza računa financiranja določenih uporabnikov

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (točka 3.8. letnega poročila) vsebinsko dopolnjuje izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka. Izkaz vsebuje podatke o prejemkih in izdatkih, ki se nanašajo na zadolževanje, torej prejemke in izdatke iz naslova najemanja posojil in odplačila glavnice teh posojil. Poleg tega izkaz vsebuje tudi podatke o spremembi sredstev na računih v obravnavanem obračunskem obdobju.

Zavod se v obravnavanem obračunskem letu ni zadolževal, zato v izkazu računa financiranja določenih uporabnikov podatkov o prejemkih iz naslova najetih posojil in izdatkih iz naslova odplačila glavnice najetih posojil ni izkazal.

Zmanjšanje sredstev na računih znaša 73.724 EUR predvsem na račun investicij.

#### 4.8. Kazalniki poslovanja

Kazalniki uspešnosti poslovanja:

Opis	Leto 2018	koeficient
Koeficient gospodarskega poslovanja <i>PRIHODKI poslovanja : ODHODKI poslovanja</i>	12.073.936 / 11.898.160	<b>1,015</b>
Stopnja stroškovnosti dela		

<b>STROŠKI DELA:PRIHODKI poslovanja</b>	1.460.816 / 12.073.936	<b>0,121</b>
Prihodki na delavca <b>PRIHODKI poslovanja :ŠTEVILO DELAVCEV iz ur</b>	12.073.936 / 43,77	<b>275.849,58</b>
Odhodki na delavca <b>ODHODKI poslovanja : ŠTEVILO DELAVCEV iz ur</b>	11.898.160 / 43,77	<b>271.833,68</b>

Doseženi celotni prihodki : planirani celotni prihodki 12.075.834 / 11.940.808 **101,13**

Doseženi celotni odhodki : planirani celotni odhodki 11.901.391 / 11.768.812 **101,13**

SAM d.o.o

Računovodski servis za LEKARNE PTUJ

Lolita Levstik

### **III. PRILOGE v PDF obliki**

**1. OBRAZEC 1 »Spremljanje kadrov 2018 I. in II. del« z vsebino:**

- *I. del Spremljanje kadrov 2018 prikazuje število zaposlenih na dan 31.12.2018 v primerjavi z načrtovanim številom na dan 31.12.2018 in številom zaposlenih na dan 31.12.2017*
- *II. del Spremljanja kadrov 2018 prikazuje število zaposlenih po virih financiranj: realizirano število zaposlenih na dan 1.1.2018, planirano število zaposlenih na dan 1.1.2019 in realizirano število zaposlenih na dan 1.1.2019.*

**2. OBRAZEC 2 »Poročilo o investicijskih vlaganji 2018«**

**3. OBRAZEC 3 »Poročilo o vzdrževalnih delih 2018«**

**4. IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC**

**5. POROČILO O NOTRANJEM REVIDIRANJU ZA LETO 2018 – ZAKLJUČEK**

Mestv. lekarna: LEKARNE PTUJ, Trzinjska ulica 6, 3250 PTUJ

Obrazec 1 - Spremljanje kadrov 2018, I del

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Nastopano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018						Indeksi	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni del	Skraj. del	Dopoln. delo *	SKUPAJ	Od skupaj (skrajpec 6) kadar, ki je financiran iz drugih virov.†	Od skupaj (skrajpec 6) razpisnega št.†	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
									1	2
<b>I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>A - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>1 Zdravniki (skupaj)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1 Vsi zdravniki specialisti										
1.2 Specialisti										
1.3 Vsi zdravniki brez specializacije z licenco										
1.4 Zdravniki brez specializacije z licenco										
1.5 Zdravniki brez specializacije / zdravniki po splošnem sekundarizmu										
1.6 Specializanti										
1.7 Pripravniki / sekundarji										
<b>2 Zobozdravniki (skupaj)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1 Vsi zobozdravniki specialisti										
2.2 Specialisti										
2.3 Zobozdravniki										
2.4 Vsi zobozdravniki brez specializacije z licenco										
2.5 Zobozdravniki brez specializacije z licenco										
2.6 Specializanti										
2.7 Pripravniki										
<b>B - Zdravniki svetovaleški skupaj (vsi) svetnik, strojni, zobozdravni)</b>						6				
<b>A1 - Zdravstvena nega (ZM) skupaj</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Medicinska sestra - vsi iz TR										
2 Pridrževalci zdravstvenih pripomočkov										
3 Dopolnilna medicinska sestra										
4 Dopolnilna sestra / SPSD bolnice v porodnišnem domu (I, II)										
5 Medicinska sestra - nacionalna policija kardiologija (VI, R, Z, O)										
6 Dopolnilna medicinska sestra / babica										
7 Bolničar										
8 Pripravnik zdravstvene nege										
<b>A2 - Farmaceutični delavci (skupaj)</b>	27	38	35	0	0	35	2	1	94,59	82,11
1 Farmaceuti specialisti / Farmaceuti specializirani s specializirano izobrazbo										
2 Farmaceuti / Farmaceuti s specializirano izobrazbo	15	22	19			19		1	100,00	88,33
3 Infuzijski farmaceuti										
4 Farmaceutični tehnik / Farmaceutični tehnik s specializirano izobrazbo	10	13	13			13	2		88,67	100,00
5 Pripravnik	2	2	2			2			100,00	100,00
6 Ostali / Farmaceuti začelniki	1	1	1			1			100,00	100,00
<b>B1 - Zdravstveni delavci iz sodelovalnih skupaj</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Konzultant (nacionalna policija)										
2 Anestezist (nacionalna policija)										
3 Medicinska babica/specialist										
4 Nacionalni psihološki specialist										
5 Specializant (nacionalna policija, laboratorijska medicina)										
6 Socialni delavec										
7 Psiholog										
8 Radiološki inženir										
9 Psiholog										
10 Pedagog / Specialni pedagog										
11 Logoped										
12 Podoboljševalnik										
13 Daljinski terapevt										
14 Anestezist s specializirano medicino										
15 Inženir laboratorijske biomedicine										
16 Seminarski tehnik										
17 Laborantika										
18 Laboratorijski tehnik										
19 Varnostni inženir										
20 Pripravnik										
21 Ostali										
<b>B2 - Ostali delavci iz drugih plačnih skupin *</b>	1	1	1			1			100,00	100,00
<b>J - Zdravstveni delavci po področjih dela skupaj *</b>	5	6	5	0	0	5	0	0	100,00	83,33
1 Administrativna (2)										
2 Področje informatike										
3 Eksplozivno področje	3	4	3			3			100,00	75,00
4 Kvalifikacijsko-privredno in strojno področje										
5 Področje nabave										
6 Področje tehničnega vzdrževanja										
7 Področje postarane										
8 Distribucijske službe	2	2	2			2			100,00	100,00
9 Ostali										
<b>VII. Skupaj (I. + B. + B1 + B2 + J. + V.)</b>	43	48	41	0	0	41	2	1	95,35	91,11
<b>VIII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (skraj. del, bi se na porodniški iz na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)</b>	2	1	2			2			100,00	200,00
<b>VIII. Zaposleni preko javnih del</b>										
<b>IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGOJNO O ZAPOSLITVI (VI. + VII. + VIII.)</b>	45	49	43	0	0	43	2	1	99,88	93,44

Opomba:

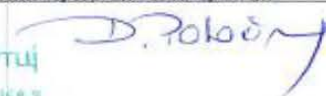
Od skupaj \_\_\_\_\_ zaposlenih preko javnih del, ima \_\_\_\_\_ zaposlenih tudi sklenjeno pogodbo o zaposlitvi za krajši delovni čas v breme JZZ.

Izpolnil: Darinka Petek

Podpis odgovorne osebe: mag. Darja Petrovič Baršič, mag. Irena Špič

Tel. št.: 02 771 80 01


 TRZINJSKA ULICA 6  
3250 PTUJ





Naziv lekarne: LEKARNE PTUJ, Trstenjakova ulica 9, 2250 PTUJ

Obrazec 1 - Spremljanje kadrov 2018 - II. del

Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2018	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 - izdano soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2019	Real. 1. 1. 2019 / Real. 1. 1. 2018	Real. 1. 1. 2019 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2019
1. Državni proračun				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Proračun občin	0,29	0,30	0,28	-3,45	-6,67
3. ZZS in ZPIZ	15,01	15,01	15,01	0,00	0,00
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	10,50	11,16	10,47	-0,29	-6,18
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	15,20	16,53	15,24	0,26	-7,80
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DEL/0!	#DEL/0!
8. Sredstva ZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike, sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00
9. Sredstva iz sistema javnih del				#DEL/0!	#DEL/0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic šleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)</b>	<b>43,00</b>	<b>45,00</b>	<b>43,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,44</b>
<b>12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4</b>	<b>15,30</b>	<b>15,31</b>	<b>15,29</b>	<b>-0,07</b>	<b>-0,13</b>
<b>13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10</b>	<b>27,70</b>	<b>29,69</b>	<b>27,71</b>	<b>0,04</b>	<b>-6,67</b>

Opombe:

Izpolnil: Darinka Petek

Podpis odgovorne osebe: mag. Darja Potočnik Benčič, mag. farm. spec.

Tel. št.: 02 771 60 01

LEKARNE PTUJ  
TRSTENJAKOVA ULICA 9  
2250 PTUJ





Naziv lekarnice: LEKARNE PTUJ, Trstenjakova ulica 9, 2250 Ptuj

Obrazec 2 - Poročilo o investicijskih vlogah 2018

VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
<b>I. NEOPREDMETNA SREDSTVA</b>	<b>4.164</b>	<b>19.900</b>	<b>3.920</b>	<b>94,14</b>	<b>19,70</b>
1. Programska oprema (licence, rač. programi)	4.164	19.900	3.920	94,14	19,70
2. Ostalo				#DEL/01	#DEL/01
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>162.007</b>	<b>210.000</b>	<b>174</b>	<b>0,11</b>	<b>0,08</b>
1. Zemljišča	1			0,00	#DEL/01
2. Zgradbe	162.006	210.000	174	0,11	0,08
<b>III. OPREMA (A + B)</b>	<b>213.400</b>	<b>185.100</b>	<b>243.454</b>	<b>114,08</b>	<b>131,53</b>
<b>A. Medicinska oprema</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DEL/01</b>	<b>#DEL/01</b>
1. Laboratorijska oprema				#DEL/01	#DEL/01
2. Drugo (vrednost nad 40.000 EUR)				#DEL/01	#DEL/01
3. Drugo (vrednost pod 40.000 EUR)				#DEL/01	#DEL/01
<b>B. Nemedicinska oprema</b>	<b>213.400</b>	<b>185.100</b>	<b>243.454</b>	<b>114,08</b>	<b>131,53</b>
1. Informacijska tehnologija	43.856	18.900	30.234	68,94	161,83
2. Drugo	169.544	166.200	213.220	125,78	129,07
<b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>379.571</b>	<b>415.000</b>	<b>247.548</b>	<b>65,22</b>	<b>59,65</b>

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
<b>I. NEOPREDMETNA SREDSTVA</b>	<b>4.164</b>	<b>19.900</b>	<b>3.920</b>	<b>94,14</b>	<b>19,70</b>
1. Amortizacija		19.900	2.927	#DEL/01	14,21
2. Lastni viri (del presežka)	4.164		1.093	#DEL/01	#DEL/01
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4. Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7. Drugo				#DEL/01	#DEL/01
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>162.007</b>	<b>210.000</b>	<b>174</b>	<b>0,11</b>	<b>0,08</b>
1. Amortizacija			125	#DEL/01	#DEL/01
2. Lastni viri (del presežka)	162.006	210.000	49	0,03	0,02
3. Sredstva ustanovitelja	1			0,00	#DEL/01
4. Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7. Drugo				#DEL/01	#DEL/01
<b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>	<b>213.400</b>	<b>185.100</b>	<b>243.454</b>	<b>114,08</b>	<b>131,53</b>
<b>A. Medicinska oprema</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DEL/01</b>	<b>#DEL/01</b>
1. Amortizacija				#DEL/01	#DEL/01
2. Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4. Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7. Drugo				#DEL/01	#DEL/01
<b>B. Nemedicinska oprema</b>	<b>213.400</b>	<b>185.100</b>	<b>243.454</b>	<b>114,08</b>	<b>131,53</b>
1. Amortizacija		185.100	175.324	#DEL/01	94,72
2. Lastni viri (del presežka)	209.447		67.407	32,37	#DEL/01
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4. Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije	3.953		319	7,92	#DEL/01
7. Drugo				#DEL/01	#DEL/01
<b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>379.571</b>	<b>415.000</b>	<b>247.548</b>	<b>65,22</b>	<b>59,65</b>
1. Amortizacija	0	205.000	179.286	#DEL/01	86,97
2. Lastni viri (del presežka)	375.617	210.000	88.949	23,68	42,33
3. Sredstva ustanovitelja	1	0	0	0,00	#DEL/01
4. Leasing	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije	3.953	0	353	7,92	#DEL/01
7. Drugo	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. Planirana amortizacija v ceni storitev <sup>2</sup>	76.415	83.900	80.430	105,52	96,56
II. Obračunana amortizacija	141.881	143.300	166.595	117,19	116,07
III. Razlika med planirano in obračunano amortizacijo	65.466	59.400	79.965	122,15	132,72
IV. Porabljena amortizacija				#DEL/01	#DEL/01

Opombe:

Izpolnil: Darja Faj

Podpis odgovorne osebe: mag. Darja Potočnik Benčič, mag. farm. spec.

Tel. št.: 02 771 90 04


  
 LEKARNE PTUJ  
 Trstenjakova ulica 9  
 SI-2250 Ptuj

Naziv lekarnе: LEKARNE PTUJ, Trstenjakova ulica 9, 2250 Ptuj

Obrazec 3 - Poročilo o vzdrževalnih delih 2018

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2018	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2018 <sup>1</sup>	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2018 / FN 2018
	1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
<b>SKUPAJ:</b>	<b>32.000</b>	<b>37.388</b>	<b>37.388</b>	<b>0</b>	<b>116,84</b>
1 Vzdrževanje Rowa Ptuj, Budina	17.500	17.882	17.882		101,04
2 Vzdrževanje virtualnih polic Ptuj, Budina	2.600	3.180	3.180		122,31
3 Vzdrževanje demineralizatorja Ptuj	2.500	2.340	2.340		93,60
4 Vzdrževanje klimatskih naprav vse enote	1.600	1.250	1.250		78,13
5 Pleskanje lekarna Majšperk in Videm	3.000	2.524	2.524		84,13
6 Popravilo elektroinstalacij, strojnih inštl. in strehe Ptuj	1.500	1.507	1.507		100,47
7 Vzdrževanje gasilskih aparatov	150	147	147		98,00
8 Popravilo alarmnih naprav	350	458	458		130,86
9 Vzdrževanje defibrilatorja	360	360	360		100,00
10 Popravilo računalniške opreme	1.300	1.280	1.280		98,46
11 Vzdrževanje agregatov	150	130	130		86,67
12 Druga manjša popravila	990	1.073	1.073		108,38
13 Vzdrževanje preciznih tehtnic		1.154	1.154		#DEL0!
14 Popravilo službenega avta		1.057	1.057		#DEL0!
15 Vzdrževanje telefonske centrale		1.020	1.020		#DEL0!
16 Kalibracija osebniht tehtnic		658	658		#DEL0!
17 Popravilo nadstrešnice Ptuj		730	730		#DEL0!
18 Vzdrževanje počitniških apartmajev		243	243		#DEL0!
19 Vzdrževanje aseptične komore		595	595		#DEL0!
20		0			#DEL0!
21		0			#DEL0!
22		0			#DEL0!
23		0			#DEL0!
24		0			#DEL0!
25		0			#DEL0!
26		0			#DEL0!
27		0			#DEL0!
28		0			#DEL0!
29		0			#DEL0!
30		0			#DEL0!
31		0			#DEL0!
32		0			#DEL0!
33		0			#DEL0!
34		0			#DEL0!
35		0			#DEL0!
36		0			#DEL0!
37		0			#DEL0!
38		0			#DEL0!
39		0			#DEL0!
40		0			#DEL0!
41		0			#DEL0!
42		0			#DEL0!
43		0			#DEL0!
44		0			#DEL0!
45		0			#DEL0!
46		0			#DEL0!
47		0			#DEL0!
48		0			#DEL0!
49		0			#DEL0!
50		0			#DEL0!

Opomba:

Izpolnil: Darja Fajt

Podpis odgovorne osebe: mag. Darja Potočnik Benič, mag. farm. spec.

Tel. št.: 02 771 60 04



## PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH  
FINANCv/na **LEKARNE PTUJ** (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev; tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na **LEKARNAH PTUJ** (naziv proračunskega uporabnika).

**Oceno podajam na podlagi:**

- ocene notranje revizijske službe za področja:

*Na osnovi opravljenih postopkov notranjega revidiranja za leto 2018 notranji revizor ugotavlja, da javni zavod Lekarne Ptuj presežek prihodkov nad odhodki razporeja v skladu z 38. Členom Zakona o lekarniški dejavnosti ter zagotavlja zakonitost in skladnost poslovanja s finančno-računovodskimi predpisi, internimi pravilniki in navodili Zavoda.*

- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

*notranjega kontrolnega okolja ( neoporečnost in etične vrednote, zavezanost k usposobljenosti in upravljanju s kadri, filozofija vodenja in način delovanja, organizacijska struktura, odgovornost ), upravljanje s tveganji (cilji, tveganja za uresničitev ciljev), kontrolne dejavnosti, informiranje in komuniciranje, nadziranje.*

- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

.....//.....

V/Na **LEKARNAH PTUJ**

je vzpostavljen(o):



**1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):**

- a) na celotnem poslovanju,    
 b) na pretežnem delu poslovanja,    
 c) na posameznih področjih poslovanja,    
 d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,    
 e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

**2. Upravljanje s tveganji**
**2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):**

- a) na celotnem poslovanju,    
 b) na pretežnem delu poslovanja,    
 c) na posameznih področjih poslovanja,    
 d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,    
 e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

**2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):**

- a) na celotnem poslovanju,    
 b) na pretežnem delu poslovanja,    
 c) na posameznih področjih poslovanja,    
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,    
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

**3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):**

- a) na celotnem poslovanju,    
 b) na pretežnem delu poslovanja,    
 c) na posameznih področjih poslovanja,    
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,    
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

**4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):**

- a) na celotnem poslovanju,    
 b) na pretežnem delu poslovanja,    
 c) na posameznih področjih poslovanja,    
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,    
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

**5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):**

- a) na celotnem poslovanju,  
 b) na pretežnem delu poslovanja,  
 c) na posameznih področjih poslovanja,  
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,  
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

X

**6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):**

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,  
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,  
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,  
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

X

ad b) Navedite naziv **skupne notranjerevizijske službe**:

.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

**AUDITOR, revizijska družba d.o.o. Ptuj**

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

**Murkova ulica 4, 2250 Ptuj**

Matična številka:

**5 6 6 9 5 4 5**

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

**DA**

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

**25.01.2019**

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

...../lll/.....

**V letu 2018 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):**

**1. novi Register tveganj na vseh področjih delovanja oz. vseh procesih (izboljšava 1)**

**2. prenovljeni SOP-ji za vsa strokovna opravila v zavodu (izboljšava 2)**

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

**1. obvladovanje vseh zakonskih obveznosti, ki se nanašajo na pravila delovanja javnega sektorja**

*Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:*

**mag. DARJA POTOČNIK BENČIČ, mag.farm.spec. (direktorica)**

Podpis: .....



*Datum podpisa predstojnika:*

**Na Ptuj, dne 28.02.2019**



Poročilo revizorja o notranjem revidiranju za leto 2018  
JAVNI ZAVOD LEKARNE PTUJ

## 7 ZAKLJUČEK

Na osnovi pogodbe o notranjem revidiranju za leto 2018, sklenjene med javnim zavodom Lekarne Ptuj in Auditor revizijsko družbo d.o.o. Ptuj, smo dne 24. januarja 2019 opravili nadzor porabe javnih financ v skladu z določili Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02).

Skladno s sklenjeno pogodbo o notranjem revidiranju za leto 2018 je bilo v preveritev vključeno razporejanje presežka prihodkov nad odhodki med dolgoročne vire sredstev v skladu z 38. členom Zakona o lekarniški dejavnosti.

Temeljni cilj notranje revizije je bil preveriti ali je presežek prihodkov nad odhodki, po stanju na dan 31.12.2016 in 31.12.2017, razporejen v skladu z 38. členom Zakona o lekarniški dejavnosti. Notranjo revizijo za leto 2018 smo opravili na osnovi bruto bilance za obdobje od 1.1. do 31.10.2018.

Notranjo revizijo za leto 2018 na izbranem področju revidiranja smo opravili z naslednjimi revizijskimi postopki.

- opravili smo razgovor s poslovodstvom,
- z analitičnimi postopki smo pregledovali knjigovodske listine in podatke,
- s podrobnim preizkušanjem smo preverjali podatke v knjigovodskih listinah.

Na osnovi opravljenih postopkov notranjega revidiranja ugotavljamo, da javni zavod Lekarne Ptuj presežek prihodkov nad odhodki razporeja v skladu z 38. členom Zakona o lekarniški dejavnosti ter zagotavlja zakonitost in skladnost poslovanja s finančno-računovodskimi predpisi internimi pravilniki in navodili Zavoda.

S spoštovanjem!

**AUDITOR**  
REVIZIJSKA DRUŽBA d.o.o. Ptuj  
direktorica  
dr. ERIKA TURIN, univ. dipl. ekon.  
državna notranja revizorka

  
Revizijska družba d.o.o. Ljubljana, Slovenska cesta 10



OBČINA MAJŠPERK

Na podlagi 16. člena Statuta Občine Majšperk (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 25/12, 34/15, 55/15, 50/17) je Občinski svet Občine Majšperk na ..... redni seji, dne ..... sprejel naslednji

**S K L E P**  
**o seznanitvi z Letnim poročilom Zdravstvenega doma Ptuj**

Občinski svet Občine Majšperk se je seznanil z Letnim poročilom za leto 2018, ki ga je pripravil JZ Zdravstveni dom Ptuj.

Številka: .....

Majšperk, dne: .....

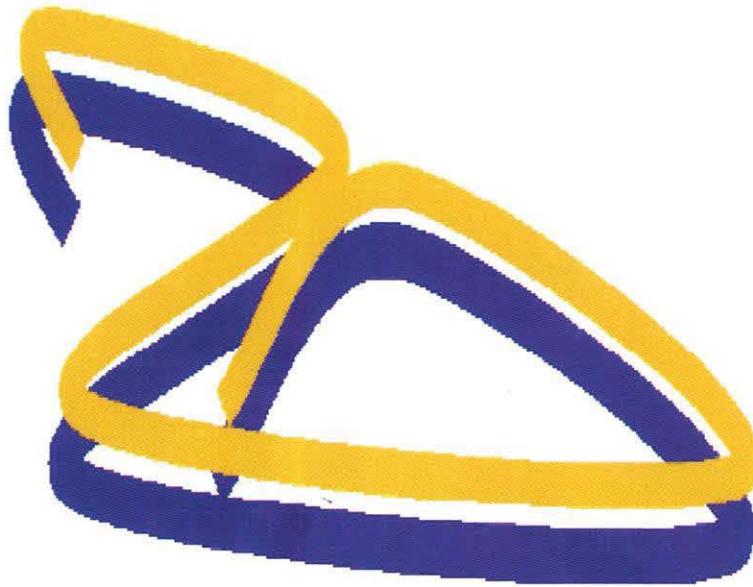
dr. Darinka Fakin  
županja



ZAVOD: ZDRAVSTVENI DOM PTUJ  
Naslov: Potrčeva 19 a, Ptuj



# LETNO POROČILO ZA LETO 2018



## JZ ZDRAVSTVENI DOM PTUJ



Odgovorna oseba : METKA PETEK, UHAN, dr.med.spec.

*Metka Petek Uhan*



## KAZALO

UVOD .....	3
PREDSTAVITEV ZAVODA .....	6
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA .....	8
VODSTVO ZAVODA.....	9
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2018.....	10
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	12
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA .....	15
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV.....	21
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	22
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV .....	22
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	27
4.3. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE.....	31
4.4. POSLOVNI IZID.....	31
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA .....	32
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP .....	33
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	35
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA .....	36
8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	36
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	38
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	39
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	39
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH .....	40
12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA .....	40
12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike.....	41
12.1.2. Ostale oblike dela.....	46
12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva .....	47
12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem.....	47
12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2018.....	48
12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2018 .....	48
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018.....	49

1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	51
1.1. SREDSTVA	51
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	55
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	59
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	59
2.2. ANALIZA ODHODKOV	61
2.3. POSLOVNI IZID	65
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	65
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	66
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	66
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	67
2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV	68
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	68
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2018	69
4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah	69
4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU	69
PRILOGE	71

## UVOD

Pred nami je obširno poročilo za leto 2018 z informacijami in komentarji, kako smo poslovali pri uresničevanju programa zdravstvenega varstva, dogovorjenega z nacionalno zdravstveno zavarovalnico in kako uspešni smo bili pri pridobivanju sredstev na trgu.

V lanskem letu smo bili na prihodkovni strani v primerjavi z letom pred tem uspešnejši .

Da smo bili pri našem poslovanju tudi zgledni partnerji vseh naših dobaviteljev, gre poleg naše skrbi za korektne poslovne odnose seveda pripisati redni dinamiki akontacij, ki jih prejemo za naše delo od Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Tako so v letu 2018 za nas neznanka neporavnane zapadle terjatve naših dobaviteljev.

S 1.9.2018 smo pridobili 0,15 centra za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog. Prav tako smo v letu 2018 pridobili en program družinske medicine v Občini Zavrč. V letu 2018 s pričetkom opravljanja dejavnosti s 1.1.2019 smo pridobili:

1 program logoped, 0,30 programa dežurne službe, 1 program dermatologije, 1 program centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov, 1 program centra za duševno zdravje odraslih in 1 program skupnostna psihiatrična obravnava, 1 program fizioterapije, 0,6 programa psihologa ter 0,6 programa fizioterapevta v okviru zdravstveno vzgojnega centra.

Vežano na centre za duševno zdravje še 3,25 timov patronaže. . Zaposlili smo nove specialiste, posodobili opremo, nabavili nove avtomobile (4).Ohranili certifikat kakovosti 9001:2015

Nadaljevali smo z usposabljanjem Prvih posredovalcev, usposobili smo jih že preko 160. Tudi svet zavoda z ustanoviteljicami je s svojim strokovnim znanjem in kompetentnostjo pripomogel k uspešnosti poslovanja.

Za vse, kar smo dobrega naredili v letu 2018, je bilo potrebno veliko truda, znanja in strokovne usposobljenosti, pa tudi izkušenj vseh zaposlenih ob premagovanju težav, ob vseh doslej že zapovedanih varčevalnih ukrepih ter ob kronični zamudi večkrat napovedanih sprememb v našem zdravstvenem sistemu. Kljub okrnjenemu financiranju in dvigu plač katerim ni sledilo financiranje, smo uspeli poslovati pozitivno.

Hvala vsem zaposlenim, svetu zavoda in ustanoviteljem za uspešno sodelovanje v letu 2018.

IME: ZDRAVSTVENI DOM PTUJ

SEDEŽ: POTRČEVA 19 A, PTUJ

MATIČNA ŠTEVILKA:5502420000

DAVČNA ŠTEVILKA: 30102090

ŠIFRA UPORABNIKA: 92339

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: Podračun pri UJP, Urad Slovenska Bistrica:  
012966030923331

TELEFON, FAX : 02/7871500, 02/7871601

SPLETNA STRAN: [www.zd-ptuj.si](http://www.zd-ptuj.si)

USTANOVITELJ: Mestna občina Ptuj , Občina Desternik, Občina Hajdina, Občina Kidričevo,  
Občina Markovci, Občina Majšperk, Občina Videm, Občina Zavrč, Občina Žetale .

DATUM USTANOVITVE: 16.07.1991

DEJAVNOSTI:

- Q 86.210 Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.220 Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.230 Zobozdravstvena dejavnost
- Q 86.909 Druge zdravstvene dejavnosti
- Q 88.109 Drugo socialno varstvo brez nastanitve za starejše in invalidne osebe
- C 32.500 Proizvodnja medicinskih instrumentov, naprav in pripomočkov
- N 82.190 Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti
- L 68.200 Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
- L 68.320 Upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi
- P 85.600 Pomožne dejavnosti za izobraževanje.«.

ORGANI ZAVODA:

- Svet zavoda,
- direktor,
- strokovni svet,
- drugi organi,
- oziroma komisije

## **PREDSTAVITEV ZAVODA**

### **DELO SVETA ZAVODA**

Skladno z Odlokom o ustanovitvi JZ ZD Ptuj, objavljenim v Uradnem vestniku št. 9/2005, v Uradnem listu št. 115/2007, 48/2017 in 70/2018 je sestava sveta zavoda naslednja:

4 predstavniki ustanoviteljev  
1 predstavnik uporabnikov  
2 predstavnika delavcev

V letu 2018 se je Svet zavoda sestal na 5 rednih in 2 izredni sejah sveta zavoda.

Na sejah sveta zavoda je bilo obravnavano naslednje:

Inventurni elaborat za leto 2017

Letno poročilo za leto 2017

Poročilo o JN v letu 2017

Revizijsko poročilo za leto 2017

Poročila o opravljenih internih strokovnih nadzorih in poročilo o obravnavanih prvih zahtevah kršitvah pacientovih pravic v letu 2017

Poročilo o internih strokovnih nadzorih in prejetih pritožbah oz. pohvalah 2017

Poročilo o sklenjenih podjemnih pogodbah in podanih soglasij za delo zaposlenih v ZD pri drugih izvajalcih v letu 2017

Delovna uspešnost direktorice in pomočnice direktorice JZ ZD Ptuj

Program dela in finančni načrt JZ ZD Ptuj za leto 2018

Kadrovski načrt 2018

Pravilnik o spremembah in dopolnitvah pravilnika o sistemizaciji

Spremembe in dopolnitve Akta o ustanovitvi Zdravstvenega doma Ptuj

Poročila 12. vodstvenega pregleda za leto 2017

Rebalans kadrovskega načrta

Polletno poročilo 2018

Spremembe in dopolnitve Statuta Zdravstvenega doma Ptuj

Podaja soglasij k zaposlitvam

Plan nabav in investicijskega vzdrževanja v letu 2019

Plan porabe materialnih stroškov, stroškov za strokovno izpopolnjevanje in plan nabav zaščitne obleke in obutve v letu 2019.

Izdaja soglasja k pravilnikom / Pravilnik o notranji organizaciji dela, Pravilnik o disciplinski in odškodninski odgovornosti zaposlenih/

Izdaja soglasja k predlogu sprememb in dopolnitev Pravilnika o sistemizaciji delovnih mest

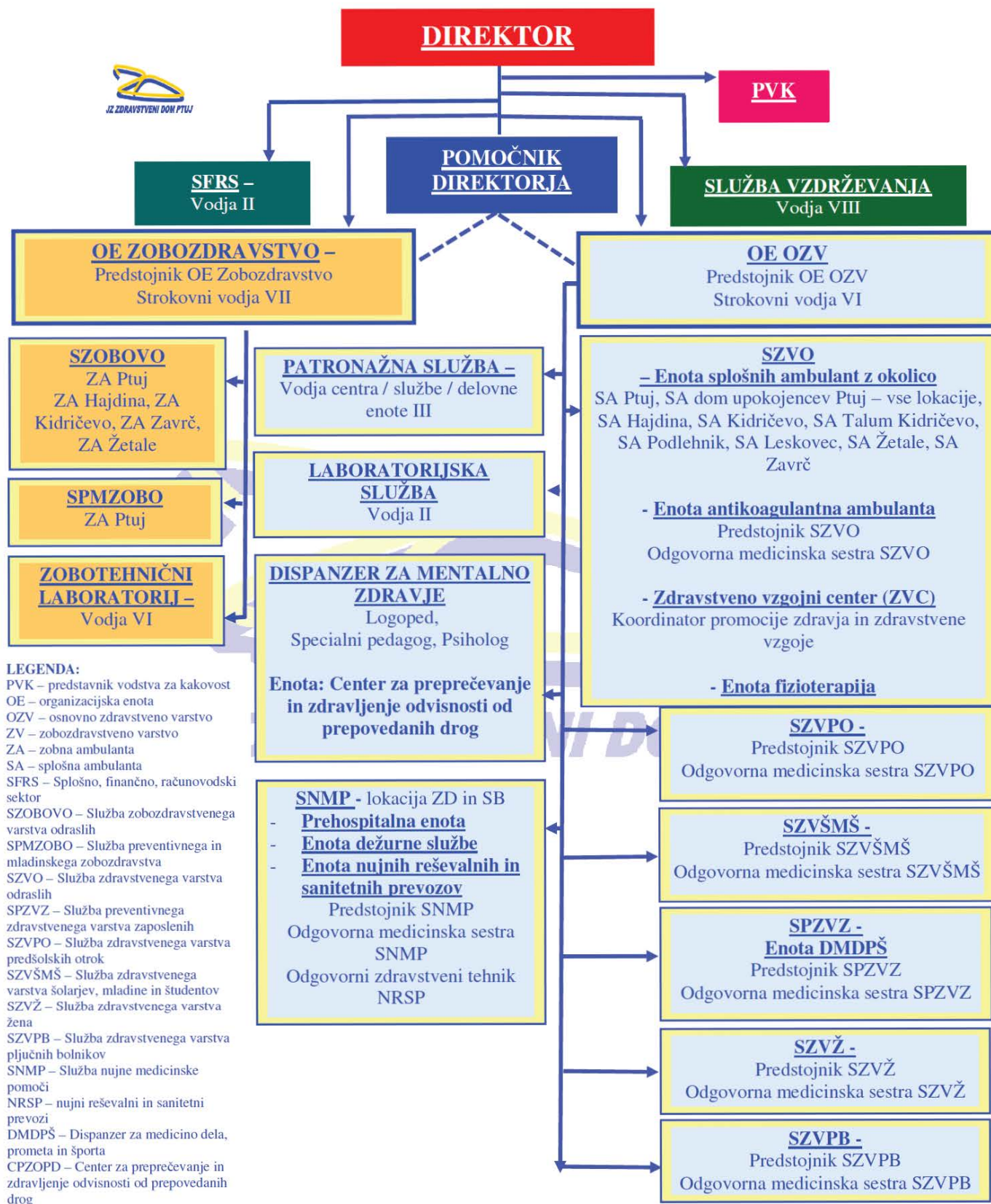
ZD pokriva zdravstveno dejavnost šestnajstih občin in 645 km<sup>2</sup> za cca 70000 prebivalcev.

Dejavnosti, ki jih izvajamo:

- Preventivno in mladinsko zobozdravstvo
- Zobozdravstvo odraslih
- Specialistične zobozdravstvene ambulante za:
  - čeljustno kirurgijo
  - zobno ortopedijo
  - paradontologijo,
  - pedontologijo
  - fiksno in snemno protetiko
- Zobotehnični laboratorij
- Rentgenska diagnostika
- Laboratorijska služba
- Zdravstvena vzgoja odraslih, otrok in mladine
- Zdravstveno varstvo odraslih (preventiva, kurativa), fizioterapija
- Preventivno zdravstveno varstvo zaposlenih
- Zdravstveno varstvo šolarjev, mladine in študentov (preventiva, kurativa)
- Zdravstveno varstvo žena (preventiva, kurativa)
- Zdravstveno varstvo pljučnih bolnikov
- Patronažna služba (preventiva, kurativa)
- Nujna medicinska pomoč
- Nujni reševalni in sanitetni prevozi
- Dispanzer za mentalno zdravje (psiholog, defektolog, logoped, klub zdravljenih alkoholikov )
- Center za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog
- Mrliško ogledna služba
- Glavni koordinator med izvajalci zdravstvenih storitev na primarnem nivoju ter v primeru množičnih nesreč in pandemij.



## PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA





## **VODSTVO ZAVODA**

Direktorica: Metka Petek Uhan, dr.med.spec., imenovana na seji SZ dne 10.12.2010 za mandatno obdobje od 13.12.2010 do 12.12.2015 ter na seji SZ dne 10.12.2015 za mandatno obdobje petih let od 13.12.2015 do 12.12.2020.

Vodstvo zavoda predstavljajo direktor zavoda ter pomočnik direktorja.

ZAVOD: ZDRAVSTVENI DOM PTUJ

Naslov : Potrčeva 19 a, Ptuj



# POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2018

Odgovorna oseba : METKA PETEK UHAN, dr.med.spec.

## **POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:**

**Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih** predpisuje Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna – Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10:

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
2. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upoštevaje fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
6. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
7. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika;
8. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi;
10. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

# 1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

## a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K in 49/18),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2018 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2018 z ZZS.
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17)

## b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17 – ZIPRS1819),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15 in 75/17),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),

- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)

c) Interni akti zavoda

Zap. št.:	Naziv akta
1.	Pravilnik o arhiviranju
2.	Pravilnik o organizaciji in izvajanju dela službe nujne medicinske pomoči
3.	Pravilnik o reševanju prve zahteve pacientovih pravic
4.	Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov
5.	Pravilnik o notranji reviziji
6.	Pravilnik o internem strokovnem nadzoru
7.	Pravilnik o poskusnem delu, pripravništvu, izvajanju kliničnih vaj, delovne prakse, o delu dijakov in študentov in mentorstvu
8.	Pravilnik o ravnanju ob ugotovitvi nepravilnosti s strani ZZS
9.	Pravilnik o računovodstvu
10.	Pravila o disciplinski in odškodninski odgovornosti zaposlenih v ZD Ptuj
11.	Pravilnik o notranji organizaciji dela
12.	Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest
13.	Pravilnik o preprečevanju diskriminacije v ZD Ptuj
14.	Pravilnik o vodenju postopkov javnih naročil
15.	Načrt gospodarjenja z odpadki
16.	Vrste ukrepov za preprečevanje in obvladovanje bolnišničnih okužb
17.	Pravilnik o omejitvah in dolžnostih v zvezi s prejemanjem daril
18.	Pravilnik o blagajniškem poslovanju
19.	Pravila o mrliško pregledni službi
20.	Pravilnik o neintervencijskem kliničnem preskušanju zdravil
21.	Pravilnik o volitvah in odpoklicu članov-predstavnikov delavcev v Svet zavoda
22.	Pravilnik o sejinah in povračilih stroškov članom Sveta zavoda
23.	Poslovnik o delu Sveta zavoda
25.	Pravilnik o ugotavljanju prisotnosti alkohola, drog in drugih prepovedanih substanc
26.	Statut
27.	Akt o ustanovitvi
28.	Pravilnik o delovanju sklada ZD Ptuj
29.	Pravilnik o izvajanju tržnih dejavnosti
30.	Pravilnik o izvajanju nadstandardnih ginekoloških storitvah
31.	Pravilnik o izvajanju NMP in zdravstvenega varstva na javnih prireditvah
32.	Pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov
33.	Navodilo o postopku naročanja z naročilnico
34.	Načrt ukrepov za izvajanje standardov in normativov dela zdravnikov v Zd Ptuj
35.	Navodilo o pogojih za zasedbo delovnih mest višjih zdravnikov/zobozdravnikov specialistov in višjih zdravnikov / zobozdravnikov brez specializacije z licenco v Zd Ptuj
36.	Program promocije zdravja na delovnem mestu v ZD Ptuj.

## 2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Dolgoročni cilji zdravstvenega doma Ptuj izhajajo iz politike, vizije in poslanstva ter več letnega dela in programa .

1. Ohranjanje obstoječih nosilcev dejavnosti ter pridobivanje novih (pridobivanje specializacije iz družinske nujne medicinske pomoči, urgentne, čeljustne, čeljustne in zobne ortopedije, ginekologije ter internistike)
2. Biti učna baza za zdrav način življenja, razvijati vse preventivne dejavnosti z vsemi skupinami prebivalstva in se aktivno vključevati z društvi na področju UE Ptuj in humanitarnimi organizacijami.
3. Biti učna baza za izobraževanje novih kadrov za dodiplomski oz. podiplomski študij.
4. Dvigovati kakovost dela.
5. izobraževati lasten kader.
6. Posodabljanje opreme in prostorov.
7. Usposabljanje lokalne skupnosti za nudenje prve pomoči, ter usposabljanje za prve posredovalce v skladu z pravilnikom NMP (laiki, gasilci...)
8. Vpeljevati sodobnejše načine zdravljenja v skladu z sodobno medicinsko doktrino.
9. Vzdrževati in nadgrajevati sistem Kakovosti ISO 9001:2015
10. Glavni koordinator izvajanja zdravstvene dejavnosti na primarnem nivoju med javnim zavodom in koncesionarji v Upravni enoti Ptuj ter humanitarnimi organizacijami.
11. Nadaljevati aktivnosti za pridobitev naziva poslovne odločnosti .
12. Sodelovanje s strokovnimi članki v javnih občilih .
13. Sodelovati pri prireditvah lokalnega pomena ter sodelovati z drugimi javnimi zavodi v upravni enoti Ptuj.
14. Uveljavljanje e zdravja.
15. Posodabljanje spletne strani.
16. Vsakoletna organizacija Dneva odprtih vrat , nazadnje je bila maja 2018.
17. Nadaljevati in poglobiti sodelovanje z medicinsko fakulteto v Ljubljani in Mariboru
18. Nadaljevati in aktivno sodelovati v pedagoškem delu medicinske fakultete in fakultete za zdravstvene vede v Mariboru in Ljubljani, ter ostalih fakultet. In uvesti sistematično ter organizirano izobraževanje študentov in specializantov ob sprotne preverjanju kakovosti mentorskega in drugega izobraževalnega dela.
19. V vseh organizacijskih enotah vzpodbujati znanstveno raziskovalno , publicistično in pedagoško delo.
20. Skrb za posebej ranljive skupine
21. Razvoj dolgoročne oskrbe starostnikov, z razvojem paliativne medicine
22. Upoštevati usmeritve svetovne zdravstvene organizacije za Evropo; zdravje za 21. stoletje.
23. Upoštevati aktivnosti akcijskega načrta Svetovne zdravstvene organizacije do leta 2020 za izboljšanje.
24. Upoštevati aktivnosti akcijskega načrta Svetovne zdravstvene organizacije do leta 2020 za izboljšanje.



## **POSLANSTVO**

Temeljno poslanstvo ZD je zagotavljati pacientom, predvsem občanom občin, čim bolj kakovostno zdravstveno, pa tudi zobozdravstveno oskrbo v primeru poškodb in bolezni ter zagotavljanje znanja in aktivnosti za izboljšanje kakovosti življenja, preprečevanje nastanka bolezni in izboljševanja zdravja.

## **VIZIJA**

Naš zavod želi postati in ostati eden najbolj prijaznih in strokovno usposobljenih zavodov na področju primarnega zdravstvenega varstva z omogočanjem zdravljenja po sodobnih strokovnih smernicah in finančni vzdržnosti v okviru razpoložljivih sredstev.

## **VREDNOTE ORGANIZACIJSKE KULTURE**

strokovnost  
kakovost  
medsebojno zaupanje  
predanost  
natančno izvajanje nalog  
varovanje zasebnosti  
spoštovanje  
etika  
odgovornost  
sodelovanje in odprtost  
empatija  
osebni razvoj zaposlenih

## **STRATEŠKE USMERITVE**

### **VIDIK PACIENTOV**

- Dvigovati stopnjo zadovoljstva uporabnikov (pacientov in ostalih naročnikov).
- Ohranitev trenutnega stanja čakalnih dob (zobozdravstvo)

**POVPREČNE OCENE  
VSEH SLUŽB**

**2018**

SLUŽBA	CILJ ZA KAZALNIK			
	LETO 2018	KAKOVOSTI 2018	REALIZACIJA	ODSTOPANJE
SZVO	4,93	3,9	DA	0
SZVŠMŠ	4,88	4,9	DA	0
SZVŽ	4,9	4,9	DA	0
SZVPB	5	4,8	DA	0
SPZVZ	4,84	4,8	DA	0
PATRONAŽNA SL.	5	5	DA	0
LABORATORIJSKA SL.	4,71	4,8	NE	0,09
OE ZOBO	5	4,8	DA	0
DMZ - DEFEKTOLOG	4,93	4,9	DA	0
DMZ - LOGOPED	4,86	4,7	DA	0
DMZ – DMS BOL.ODV	4,8	5	NE	0,2
FTH	4,74	4,5	DA	0
DMZ – PSIHOLOG	4,96	4,3	DA	0
<b><u>POVPREČJE - UPORABNIKI</u></b>	<b>4,88</b>	<b>4,7</b>	<b>DA</b>	<b>0</b>
<b><u>POVPREČJE - PLAČNIK ZZZS</u></b>	<b>4,65</b>	<b>4,9</b>	<b>NE</b>	<b>0,25</b>

Cilj za povprečno oceno plačnika ZZZS znaša 4,65. Odstopanje od zastavljenega cilja, ki je znašal 4,9 je minimalno.

Cilj pacienti- uporabniki je realiziran 4,88 od zastavljenih 4,7. Zato ukrepi niso potrebni.

ANKETA ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV												
ANALIZA VRNJENIH ANKETNIH VPRAŠALNIKOV												
	2007	2007	2008	2008	2009	2009	2010	2010	2011	2011	2012	2012
	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO
SLUŽBA												
SZVO	100	87	100	79	100	45	100	58	100	77	100	81
SZVPB	50	33	50	20	50	20	50	12	50	17	50	17
SZVŠMŠ	50	25	50	40	50	26	50	48	50	44	50	49
SZVŽ	50	50	50	50	50	50	50	50	50	44	50	49
SNMP	50	36	50	18	50	24	50	25	50	6	30	25
OE ZOB	50	39	50	30	50	24	50	32	50	27	50	32
PATRSL	100	93	100	92	100	94	100	93	100	93	100	87
LAB	50	48	50	50	50	50	50	42	50	50	50	48
SPZVZ	50	18										
SPZVZ - NP			25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
SPZVZ - ND			25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
DMZ - LOGOPED											15	15
DMZ - SOC. DEL.												
DMZ - DEFEKTOLOG											15	15
<b>SKUPAJ</b>	<b>550</b>	<b>429</b>	<b>550</b>	<b>429</b>	<b>550</b>	<b>383</b>	<b>550</b>	<b>410</b>	<b>550</b>	<b>408</b>	<b>560</b>	<b>468</b>
PLAČNIK ZZZS			5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
<b>SKUPAJ - VSI</b>	<b>550</b>	<b>429</b>	<b>555</b>	<b>434</b>	<b>555</b>	<b>388</b>	<b>555</b>	<b>415</b>	<b>555</b>	<b>413</b>	<b>565</b>	<b>473</b>
<b>CILJ:</b>					<b>70% in več</b>		<b>70% in več</b>		<b>70% in več</b>		<b>74,40%</b>	
Dosežen cilj:		<b>78%</b>		<b>78%</b>		<b>70%</b>		<b>74%</b>	<b>CILJ</b>	<b>74% IN VEČ</b>	<b>CILJ</b>	<b>84%</b>

ANKETA ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV												
ANALIZA VRNJENIH ANKETNIH VPRAŠALNIKOV												
	2013	2013	2014	2014	2015	2015	2016	2016	2017	2017	2018	2018
	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO	VZOREC	VRNJENO
SLUŽBA												
SZVO	100	81	100	79	100	82	100	62	100	56	100	65
SZVPB	50	21	50	18	50	15	50	24	50	40	50	10
SZVŠMŠ	50	49	50	50	50	50	50	43	50	50	50	50
SZVŽ	50	50	50	49	50	49	50	45	50	49	50	50
SNMP	30	23	30	6								
OE ZOB	50	36	50	38	50	40	50	42	50	31	50	32
PATRSL	100	83	100	99	50	49	50	49	100	86	100	77
LAB	50	42	50	50	50	48	50	49	50	50	50	49
SPZVZ - NP	25	22	25	15	25	15	25	15	25	22	25	25
SPZVZ - ND	25	24	25	20	25	23	25	23	25	21	25	25
DMZ - LOGOPED	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
DMZ - DMS.BOL.ODV.	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
DMZ - DEFEKTOLOG	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
DMZ - PSIHOLOG									15	15	15	15
FIZIOTERAPIJA											25	25
<b>SKUPAJ</b>	<b>580</b>	<b>481</b>	<b>580</b>	<b>474</b>	<b>500</b>	<b>421</b>	<b>500</b>	<b>402</b>	<b>565</b>	<b>470</b>	<b>585</b>	<b>473</b>
PLAČNIK ZZZS	5	3	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5
<b>SKUPAJ - VSI</b>	<b>565</b>	<b>473</b>	<b>585</b>	<b>477</b>	<b>505</b>	<b>426</b>	<b>505</b>	<b>426</b>	<b>570</b>	<b>475</b>	<b>590</b>	<b>478</b>
<b>CILJ:</b>	<b>84,00%</b>		<b>84,00%</b>		<b>82,00%</b>		<b>80,40%</b>		<b>83,30%</b>		<b>Nad 80%</b>	
Dosežen cilj:	<b>CILJ</b>	<b>84%</b>	<b>CILJ</b>	<b>82%</b>	<b>CILJ</b>	<b>84%</b>	<b>CILJ</b>	<b>82%</b>	<b>CILJ</b>	<b>Nad 80%</b>	<b>CILJ</b>	<b>81% %</b>
<b>KAZALNIK KAKOVOSTI : % VRNJENIH ANKETNIH VPRAŠALNIKOV</b>												
<b>CILJ ZA KAZALNIK KAKOVOSTI 2018: nad 80% IN VEČ VRNJENIH ANKETNIH VPRAŠALNIKOV.</b>												
<b>REALIZACIJA: cilj nad 80% VRNJENIH ANKETNIH VPRAŠALNIKOV – JE REALIZIRAN (81%). UKREP JE PREDVIDEN V RT JE UČINKOVIT.</b>												

## ČAKALNE DOBE 2018

ORTODONTIJA	leto 2017	leto 2018
PRVI PREGLED:	HITRO: 220 DNI REDNO: 574DNI	HITRO: 300 DNI REDNO: 729 DNI
ORTODONTSKI APARAT:	HITRO: 1554 DNI REDNO: 2623 DNI	HITRO: 638 DNI REDNO: 2520 DNI
PEDONTOLOGIJA		
	NI ČAKALNE DOBE	ZELO HITRO: 14 DNI HITRO : 14 DNI REDNO: 21 DNI
ZOBOZDRAVSTVO ZA OTROKE IN MLADINO		
PTUJ	30 DNI	30 DNI
KIDRIČEVO	NI ČAKALNE DOBE	NI ČAKALNE DOBE
ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE		
	ZDRAVLJENJE: 62 DNI PROTETIKA: 689 DNI	ZDRAVLJENJE: 72 DNI PROTETIKA: 680 DNI
ORALNA KIRURGIJA		
	HITRO: 145 DNI REDNO: 180 DNI	ZELO HITRO: 14 DNI HITRO: 90 DNI REDNO: 150 DNI
SLUŽBA ZDRAVSTVENEGA VARSTVA ŽENA		
	NUJNI PRIMERI: TAKOJ PREVENTIVA: 0-60 DNI	NUJNI PRIMERI: TAKOJ PREVENTIVA: 0 – 60 DNI
SLUŽBA ZDRAVSTVENEGA VARSTVA PLJUČNIH BOLNIKOV		
	DO 1 MESEC	ZELO HITRO: 14 DNI HITRO: 30 DNI REDNO: 30 DNI
PARADONTOLOGIJA	<b>Po stopnjah nujnosti:</b>	
	<b>Za prvi pregled:</b> stopnja <b>nujno</b> - ni čakalne dobe <b>Stopnja hitro</b> – 90 dni <b>Stopnja redno</b> – 620 dni  <b>Za operacije:</b> Stopnja nujno-ni čakalne dobe <b>Stopnja hitro</b> – 90 dni	<b>Za prvi pregled:</b> stopnja <b>nujno</b> - ni čakalne dobe <b>Stopnja hitro</b> –90 dni <b>Stopnja redno</b> – 620 dni  <b>Opomba: v letu 2018</b> <b>izvajalec na bolniškem dopustu</b>

## **VIDIK RAZVOJA IN RASTI**

- Razvoj kadrov in izobraževanje na vseh ravneh je temeljni pogoj za uspešno izvajanje politike kakovosti.
- Zagotavljati redno strokovno izpopolnjevanje in izobraževanje zaposlenih.
- V naše procese uvajamo sodobno tehnologijo, ki zagotavlja pravočasno in kakovostno delo ter optimalne stroške poslovanja

## **VIDIK PROCESOV**

- Izgradnja in izboljševanje sistema vodenja kakovosti.

## **FINANČNI VIDIK**

- Prizadevati si (vsi zaposleni) za realizacijo delovnega programa, kar je osnovni pogoj za doseganje poslovnih ciljev in ustvarjanja kulture dobrih in korektnih medsebojnih odnosov.
- Pozitivno poslovanje

Zavod ima iz svojih Strateško razvojnih programov dolgoročno zastavljene cilje:

25. Ohranjanje obstoječih nosilcev dejavnosti ter pridobivanje novih (pridobivanje specializacije iz družinske nujne medicinske pomoči, urgentne, čeljustne, čeljustne in zobne ortopedije, ginekologije ter internistike)
26. Biti učna baza za zdrav način življenja, razvijati vse preventivne dejavnosti z vsemi skupinami prebivalstva in se aktivno vključevati z društvi na področju UE Ptuj in humanitarnimi organizacijami.
27. Biti učna baza za izobraževanje novih kadrov za dodiplomski oz. podiplomski študij.
28. Dvigovati kakovost dela.
29. izobraževati lasten kader.
30. Posodabljanje opreme in prostorov.
31. Usposabljanje lokalne skupnosti za nudenje prve pomoči, ter usposabljanje za prve posredovalce v skladu z pravilnikom NMP (laiki, gasilci...)
32. Vpeljevati sodobnejše načine zdravljenja v skladu z sodobno medicinsko doktrino.
33. Vzdrževati in nadgrajevati sistem Kakovosti ISO 9001:2015
34. Glavni koordinator izvajanja zdravstvene dejavnosti na primarnem nivoju med javnim zavodom in koncesionarji v Upravni enoti Ptuj ter humanitarnimi organizacijami.
35. Nadaljevati aktivnosti za pridobitev naziva poslovne odločnosti .
36. Sodelovanje s strokovnimi članki v javnih občilih .
37. Sodelovati pri prireditvah lokalnega pomena ter sodelovati z drugimi javnimi zavodi v upravni enoti Ptuj.
38. Uveljavljanje e zdravja.
39. Posodabljanje spletne strani.
40. Vsakoletna organizacija Dneva odprtih vrat , nazadnje je bila maja 2018.
41. Nadaljevati in poglobiti sodelovanje z medicinsko fakulteto v Ljubljani in Mariboru
42. Nadaljevati in aktivno sodelovati v pedagoškem delu medicinske fakultete in fakultete za zdravstvene vede v Mariboru in Ljubljani, ter ostalih fakultet. In uvesti sistematično ter organizirano izobraževanje študentov in specializantov ob sprotne preverjanju kakovosti mentorskega in drugega izobraževalnega dela.
43. V vseh organizacijskih enotah vzpodbujati znanstveno raziskovalno , publicistično in pedagoško delo.
44. Skrb za posebej ranljive skupine

45. Razvoj dolgoročne oskrbe starostnikov, z razvojem paliativne medicine
46. Upoštevati usmeritve svetovne zdravstvene organizacije za Evropo; zdravje za 21. stoletje.
47. Upoštevati aktivnosti akcijskega načrta Svetovne zdravstvene organizacije do leta 2020 za izboljšanje.
48. Upoštevati aktivnosti akcijskega načrta Svetovne zdravstvene organizacije do leta 2020 za izboljšanje.

### **3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV**

Naša realizacija letnih ciljev izhaja kot vedno iz usmeritev, ki smo si jih zadali z dolgoročnimi cilji. Ohranitev obstoječega obsega programov v Mestni občini PTUJ in v vseh primestnih občinah – ustanoviteljicah javnega zavoda in vzpodbujanje h kakovosti dela ter doseganje zadovoljstva naših uporabnikov, ostajajo naši temeljni cilji.

Naš cilj v letu 2018 je bil tudi organiziranje in opravljanje vseh dejavnosti, ki jih nalaga zakon o zdravstveni dejavnosti in sicer v obsegu, ki bo omogočal uspešno poslovanje in čim večjo odprtost zdravstvene dejavnosti javnosti.

Na osnovi tako zastavljenih dolgoročnih ciljev, smo si zastavili naslednje kratkoročne cilje:

- prijazna ustanova za koristnike naših storitev
- pridobivanje novih dodatnih programov, ki so potrebni za izboljšanje dostopnosti zdravstvenih storitev
- zadovoljstvo zaposlenih
- izboljšanje kakovosti naših storitev in skrajšanje čakalnih dob
- izpolnitev delovnega programa in pozitivno finančno poslovanje
- uskladitev števila zaposlenih z obsegom pridobljenih programov
- nenehno strokovno izpopolnjevanje zaposlenih in vzpodbujanje znanstveno raziskovalnega dela
- komuniciranje z javnostjo in sodelovanje s sorodnimi zavodi in ustanovami
- posodabljanje informacijskega sistema
- investicijsko in tekoče vzdrževanje zgradb in opreme

Vsi zastavljeni cilji sicer niso povsem merljivi, vendar lahko ugotovimo, da smo večino ciljev uresničili. Podrobnejši opis in realizacija ciljev je podana v posameznih poglavjih poročila osrednji cilj je izpolnjevanje programa dela, pomembnejši cilji so: zadovoljstvo uporabnikov, zadovoljstvo zaposlenih, pozitivno poslovanje.

## 4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Glavni cilj, ki smo si ga zastavili na začetku leta 2018 pozitivno poslovanje, je bil realiziran. Osrednji cilj izpolnjevanje programa podpisanega z pogodbo z ZZZS ni bil izpolnjen popolnoma. Vendar je veliko višji kot v letu 2017. Sproti smo sprejemali potrebne ukrepe, ki so in ki bodo pripomogli k še boljšemu poslovanju v prihodnje. Kljub temu smo dosegli pozitivno poslovanje v letu 2018.

### 4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV



#### CILJI ZA KAZALNIKE KAKOVOSTI ZA LETO 2018 - dopolnitev 20.11.2018

Zap. št.	Skupina procesov	Št. procesa	Proces	Skrbnik procesa	Kazalnik kakovosti	Cilji za kazalnike kakovosti
1.	<b>PROCESI VODENJA</b>	1.	<b>Proces vodenja</b>	Direktor	realizacija letnih ciljev kakovosti	<ul style="list-style-type: none"> <li>realizacija 75% letnih ciljev kakovosti</li> </ul>
2.	<b>GLAVNI PROCESI</b>	1.	Proces dela v službah: zdravstvenega varstva odraslih, zdravstvenega varstva žena, zdravstvenega varstva šolarjev, mladine in študentov ter zdravstvenega varstva pljučnih bolnikov	Zdravniki, ki izvajajo vodstveno funkcijo (vsak za svojo službo): SZVO, SZVŽ, SZVŠMŠ, SZVPB	<ul style="list-style-type: none"> <li>realizacija programov iz letnega poslovnega načrta</li> <li>ocena zadovoljstva pacientov (1-5)</li> <li>realizacija načrtovanih sredstev (po posameznih, službah)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>SZVO - 100% realizacija programa,</li> <li>SZVŽ - 100% realizacija programa,</li> <li>SZVPB - 100% realizacija programa,</li> <li>SZVŠMŠ - 70% realizacija programa - kurativa in 100% realizacija programa - preventiva.</li> <li>SZVO - ocena zadovoljstva pacientov 3,9</li> <li>SZVŽ - ocena zadovoljstva pacientov 4,9</li> <li>SZVPB - ocena zadovoljstva pacientov 4,8</li> <li>SZVŠMŠ - ocena zadovoljstva pacientov 4,9</li> <li>SZVO - do 100% realizacija načrtovanih sredstev,</li> <li>SZVŽ - do 100% realizacija načrtovanih sredstev,</li> <li>SZVPB -- do 100% realizacija načrtovanih sredstev,</li> </ul>



					<ul style="list-style-type: none"> <li>• delež prijav nalezljivih bolezni iz 1. skupine po Zakonu o nalezljivih boleznih: davica, gnojni meningitis, hemoralgična mrzlica, kolera, kuga, ošpice, otroška paraliza, rumena mrzlica, steklina, vranični prisad</li> <li>• delež prijav nalezljiv bolezni iz 2. in 3. skupine po Zakonu o nalezljivih boleznih v posameznih službah:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- klamidijska okužba (SZVŽ)</li> <li>- aktivna tuberkuloza (SZVPB)</li> <li>- garje (SZVŠMŠ)</li> <li>- pasavec (SZVO)</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• SZVŠMŠ - do 100% realizacija načrtovanih sredstev, ker se naroča material tudi za dežurno pediatrično ambulanto</li> <li>• 100% prijav</li> <li>• 100% prijav</li> </ul>
3.		2.	Proces dela v patronažni službi	Vodja centra/službe/delovne enote III	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ocena zadovoljstva pacientov (1-5)</li> <li>• delež opravljenih preventivnih obiskov</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ocena zadovoljstva pacientov 4,8</li> <li>• primerljivost z lanskim letnim povprečjem na nivoju države</li> </ul>
4.		3.	Proces dela zdravstveno vzgojnega centra	Koordinator v promociji zdravja in zdravstveni vzgoji	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizacija letnega plana</li> <li>• uspešnost delavnic (kajenje, telesna teža, telesna pripravljenost)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 100% realizacija programa,</li> <li>• 80%</li> </ul>
5.		4.	Proces dela v dispanzerju za mentalno zdravje	Socialna delavka II Logopedinja III	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizacija programov iz letnega poslovnega načrta</li> <li>• ocena zadovoljstva pacientov (1-5)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 100% realizacija programov iz Letnega poslovnega načrta</li> <li>• defektolog - ocena zadovoljstva pacientov 4,9</li> </ul>

				Specialna pedagoginja II		<ul style="list-style-type: none"> <li>• logoped - ocena zadovoljstva pacientov 4,7</li> <li>• socialna delavka - dms - ocena zadovoljstva pacientov 5,0</li> <li>• psiholog - ocena zadovoljstva pacientov 4,3.</li> <li>• Precepljenost proti HBV – 50 %</li> <li>• Delež pacientov, ki po 1 letu vključenosti v program "zdravili rehabilitacije" abstinirajo od prepovedanih drog – 5%</li> </ul>
6.		5.	Proces dela v zobozdravstvenih ambulantah	Vodja OE Zobozdravstvo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizacija programov iz letnega poslovnega načrta</li> <li>• ocena zadovoljstva pacientov (1-5)</li> <li>• realizacija načrtovanih sredstev (po posameznih službah)</li> <li>• KEP indeks</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• najmanj 90% realizacija programov iz Letnega poslovnega načrta,</li> <li>• ocena zadovoljstva pacientov najmanj 4,8</li> <li>• nič prekoračitev načrtovanih sredstev (po posameznih službah),</li> <li>• starost otrok 12 let - KEP indeks pod 2,</li> <li>• starost otrok 3 leta - KEP indeks pod 3.</li> </ul>
7.		6.	Proces dela v dispanzerju za preventivno zdravstveno varstvo zaposlenih, voznikov in športnikov	Zdravnica, ki opravlja vodstveno funkcijo v Službi preventivnega zdravstvenega	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizacija programov iz letnega poslovnega načrta</li> <li>• ocena zadovoljstva naročnikov storitev (1-5)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizacija delovnega programa iz poslovnega načrta, temelječega na predvidenih kadrovskih zmogljivostih enote,</li> <li>• zadovoljstvo naročnikov na nivoju 4,8</li> </ul>

CILJI ZA KAZALNIKE KAKOVOSTI ZA LETO 2018 - dopolnitev 20.11.2018

				varstva zaposlenih	<ul style="list-style-type: none"> <li>realizacija načrtovanih sredstev (po posameznih službah)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>poslovanje v okviru planiranih stroškov.</li> </ul>
8.		7.	Proces dela DMS v referenčni ambulanti	DMS - SZ	<ul style="list-style-type: none"> <li>število storitev</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>število »K-jev« na delovni dan med 8 in 12</li> </ul>
9.		8.	Proces dela v laboratorijski službi	Vodja laboratorijske službe	<ul style="list-style-type: none"> <li>realizacija načrtovanih sredstev</li> <li>ocena zadovoljstva pacientov (1-5)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>do 100% realizacija načrtovanih sredstev</li> <li>ocena zadovoljstva pacientov najmanj 4,8</li> </ul>
10.		9.	Proces dela v službi NMP	Zdravnik, ki opravlja vodstveno funkcijo v Službi NMP	<ul style="list-style-type: none"> <li>odzivni čas ekipe NMP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>primerljiv z državnim povprečjem veljavnim za tekoče leto</li> </ul>
11.		10.	Proces dela v mrliško pregledno službi	Direktor	<ul style="list-style-type: none"> <li>prijavljeno število vseh smrti</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>100%</li> </ul>
12.		11.	Proces dela v fizioterapiji	Fizioterapevt	<ul style="list-style-type: none"> <li>razlika stanja bolečine (VAS lestvica) med začetno in končno obravnavo</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>povprečno 20% zmanjšanje bolečine med začetno in končno obravnavo</li> <li>ocena zadovoljstva pacientov najmanj 4,7</li> </ul>
13.	PODPORNI PROCESI	1.	Proces obvladovanja dokumentacije	PVK	<ul style="list-style-type: none"> <li>število neveljavnih dokumentov v uporabi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>v 100% veljavni dokumenti</li> </ul>
14.		2.	Proces vodenja virov	Direktorica, POM DIR, Vodja SFRS, Vodja Laboratorijske službe, Vodja centra / službe / delovne enote III –	<ul style="list-style-type: none"> <li>razmerje med planiranimi in realiziranimi strokovnimi izpopolnjevanji in izobraževanji</li> <li>odpovedi vozil po službah</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>70%</li> <li>patronaža manj kot 5 odpovedi vozil na leto,</li> <li>NRSP manj kot 8 odpovedi vozil na leto,</li> </ul>

## CILJI ZA KAZALNIKE KAKOVOSTI ZA LETO 2018 - dopolnitev 20.11.2018

				Patronažna služba, Vodja VIII – služba vzdrževanja, Strokovna vodja VII – področje zobozdravstva, SMS – NRSP (položajni dodatek), SIS, kadrovski referent	<ul style="list-style-type: none"> <li>• povprečna poraba goriva za vozila po službah</li> <li>• delež izvedenih preventivnih zdravstvenih pregledih zaposlenih</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Služba vzdrževanja in potrebe ostalih služb manj kot 5 odpovedi vozil na leto</li> <li>• povprečna poraba goriva za vozila patronažne službe do 8 litrov / 100 km / leto,</li> <li>• povprečna poraba goriva za vozila NRSP do 12 litrov / 100 km / leto,</li> <li>• povprečna poraba goriva za vozila Službe vzdrževanja in potrebe ostalih služb do 10 litrov / 100 km / leto</li> <li>• 100%</li> </ul>
15.		3.	Proces povezan z odjemalci	Direktor	• delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti	• nad 5%
16.		4.	Proces nabave	Vodja SFRS	<ul style="list-style-type: none"> <li>• delež reklamacij na vse dobave,</li> <li>• delež dobaviteljev v A razredu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• do 1,5 % nabav</li> <li>• 100%</li> </ul>
17.		5.	Proces merjenja, analiziranja in izboljševanja	POM. DIR/PVK	<ul style="list-style-type: none"> <li>• število neskladnosti na zunanji presoji</li> <li>• odzivnost anketiranja pacientov</li> <li>• število pritožb</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• do 4</li> <li>• nad 80%</li> <li>• kot v letu 2017 ali manj</li> </ul>
18.	ZUNANJI PROCESI	1.	Proces izvajanja zdravstvenih / zobozdravstveni storitev	Direktor / Vodja OE zobozdravstvo		
19.		2.	Proces izvajanja čiščenja – delno	POM. DIR		
20.		3.	Proces izvajanja pranja perila	POM. DIR		

## CILJI ZA KAZALNIKE KAKOVOSTI ZA LETO 2018 - dopolnitev 20.11.2018

21.		4.	Proces izvajanja odvoza in uničevanja odpadkov	Vodja službe vzdrževanja		
22.		5.	Proces izvajanja sterilizacije (delno)	POM. DIR/strokovni vodja VII		

Naša realizacija letnih ciljev izhaja kot vedno iz usmeritev, ki smo si jih zadali z dolgoročnimi cilji. Ohranitev obstoječega obsega programov v Mestni občini Ptuj in v vseh primestnih občinah – ustanoviteljicah javnega zavoda in vzpodbujanje h kakovosti dela ter doseganje zadovoljstva naših uporabnikov, ostajajo naši temeljni cilji.

Naš cilj v letu 2018 je bil tudi organiziranje in opravljanje vseh dejavnosti, ki jih nalaga zakon o zdravstveni dejavnosti in sicer v obsegu, ki bo omogočal uspešno poslovanje in čim večjo odprtost zdravstvene dejavnosti javnosti.

Na osnovi tako zastavljenih dolgoročnih ciljev, smo si zastavili naslednje kratkoročne cilje:

- zadovoljstvo zaposlenih
  - prijazna ustanova za koristnike naših storitev
  - izboljšanje kakovosti naših storitev in skrajšanje čakalnih dob
  - izpolnitev delovnega programa in pozitivno finančno poslovanje
  - uskladitev števila zaposlenih z obsegom prodanih programov
  - nenehno strokovno izpopolnjevanje zaposlenih in vzpodbujanje znanstveno raziskovalnega dela
  - komuniciranje z javnostjo in sodelovanje s sorodnimi zavodi in ustanovami
  - nadgradnja informacijskega sistema
  - vzpostavitev e-zdravja (e-recept, e-naročanje ...)
  - investicijsko in tekoče vzdrževanje zgradb in opreme
  - delež dobropisov reklamacije dobaviteljev celotne nabave za obdobje jan-dec 2018 znaša 0,25 %.
- Ciljni delež reklamacij za leto 2018 ni presežen. ( 1,5%)

- Analiza dobaviteljev za leto 2018, ugotavljamo, da imamo na osnovi ocenjevanja ustrezne dobavitelje.

#### **Prihodki v letu 2018 v %:**

JS	91,51
TRG	8,49
SKUPAJ	100,00

Delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti je 8,49%, cilj je presežen za 3%.



## 4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Obrazec 1: Delovni program 2018 – ZD (priloga)

Dejavnost, enota, služba		Plan količ., točk, km - ZZZS - mreža po pogodbi 2018	Realiz. storitve v letu 2018	Plač. stor. za leto 2018	Indeks: plač./ realiz. 4/3	Indeks: realiz./ pan - mreža 3/2
1		2	3	4	5	6
302 001	Splošne ambulante - količniki iz obiskov	374.112	360.645	314.214	87,13	96,40
302 001	Splošne ambulante - količniki iz glavarine	406.259	295.978	295.978	100,00	72,85
302 002	Splošna amb. v domu upokojencev	51.952	50.355	49.570	98,44	96,93
302 004	Antikoagulantna ambulanta	10.409	3.503	3.503	100,00	33,65
327 009	Šolski dispanzer - kurativa - količniki iz obiskov	67.877	34.365	57.029	165,95	50,63
327 009	Šolski dispanzer - kurativa - količniki iz glavarine	73.133	53.327	53.327	100,00	72,92
327 011	Šolski dispanzer - preventiva - količniki	26.238	25.251	25.521	101,07	96,24
306 007	Ženski dispanzer- količniki iz obiskov	66.397	58.450	66.397	113,60	88,03
306 007	Ženski dispanzer- količniki iz glavarine	64.245	64.245	64.245	100,00	100,00
229 239	Pulmologija	132.295	117.306	117.306	100,00	88,67
510 029	Patronažna služba- točke	33.480	35.839	33.480	93,42	107,05
512 032	Dispanzer za mentalno zdravje - točke	86.734	108.310	86.734	80,08	124,88
513 150	Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem - točke	229.753	254.026	229.753	90,44	110,56
513 153	Sanitetni prevozi	298.380	349.736	298.380	85,32	117,21
404 101	Zobozdravstvo odraslih - točke	357.409	347.824	346.922	99,74	97,32
404 103	Mladinsko zobozdravstvo - točke	162.865	166.272	167.170	100,54	102,09
442 116	Oralna in maksilofac. kirurgija - točke	59.585	50.214	50.214	100,00	84,27
		(*99.575)				

401 110	Ortodontija - točke	148.837	157.656	148.837	94,41	105,93
402 111	Pedontolog - točke	23.493	23.662	23.493	99,29	100,72
507 028	Fizioterapija - uteži	1.081	1.309	1.293	98,75	121,12
406 114	Paradonto/zobne bolezni	34.022	3.449	3.449	100,00	10,14
		(*56.045)				

Opomba: \* prvotni plan

**Splošne ambulante:** Zaradi nedoseganja glavarine je plačanih le del planiranih količnikov iz obiskov in količnikov iz glavarine. V letu 2018 je dodatni program SA.

**Splošne ambulante v domu upokojencev:** % realizacije v primerjavi z letom 2017 višji.

**Antikoagulantna ambulanta:** Program se izvaja od maja 2017, realizacija v letu 2018 je 33,65%..

**Šolski dispanzer:** Program ni plačan v celoti zaradi nedoseganja glavarine.

**Ženski dispanzer :** Plačilo progama je višje od plana ZZZS, ker so izpolnjeni vsi pogoji določeni v splošnem dogovoru za leto 2018. Realizacija preventive v ženskem dispanzerju je več kot 70%, glavarinski količnik je višji od planiranega.

**Pulmologija:** Realizacija in plačilo programa je 88,67 %.

**Patronažna služba:** Realizacija presega plan, plačano je planirano št. točk.

**Dispanzer za mentalno zdravje:** Realizacija točk za 24,88 % presega plan, ki pa s strani ZZZS ni plačano.

**Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem in sanitetni prevozi:** Realizacija je pri obeh vrstah prevozov višja od planiranega po pogodbi z ZZZS. Presežek je pri obeh omenjenih programih v celoti plačan iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja.

**Zobozdravstvo odraslih in mladinsko zobozdravstvo:** V zobozdravstvu odraslih je zaradi nedoseganja št. opredeljenih oseb je plačanih le del programa. Opravljene točke so plačane.

**Oralna in maksilofac. kirurgija:** Zaradi pomanjkanja zobozdravnikov specialistov se je v letu 2018 začasno znižal plan, ki pa je realiziraan 84,27 %. Program oralne kirurgije se zvaža z zunanjimi izvajalci.

**Ortodontija:** Program je v celoti realiziran in plačan.

**Pedontologija :** Program je v celoti realiziran in plačan.

**Zobne bolezni:** Odsotnost zaradi porodniškega staleža. Plan se je v letu 2018 začasno znižal.

V spodnji tabeli je pregled št. Pacientov in število obiskov glede na dejavnost:

Dejavnost	Št. Pacientov	Št. Obiskov
SPLOŠNE AMBULANTE	17.207	117.505
HIŠNI OBISKI		218
SPL.AMB. V SOC. ZAVODU	713	13.090
ANTIKOAGULACIJSKA AMBULANTA	410	2.962
ŠOLSKI DISPANZER	5.243	15.285
DISPANZER ZA ŽENE	5.451	13.938
PULMOLOGIJA	3.566	6.253
PATRONAŽA	2.874	35.069
DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVJE	2.067	7.016
MEDICINA DELA	6.569	7.255
LABORATORIJ	18.688	39.231
FIZIOTERAPIJA	622	5.307
ZOBNA ODRASLI	7.192	19.814
ZOBNA MLADINSKO	4.241	9.781
ORTODONTIJA	1.809	5.451
PEDONTOLOGIJA	1.286	2.063
ORALNA KIRURGIJA	1.090	1.918
ZOBNE BOLEZNI	99	119
<b>SKUPAJ</b>	<b>79.127</b>	<b>302.275</b>

**Dejavnosti, ki se plačujejo v pavšalu:**

302 001	Farmacevt svetovalec - pavšal
302 001	Referenčna ambulanta
302 003	Center za odvisnost
388 040	Dežurna služba 1
338 047	Mobilna enota reamobila
338 048	Mobilna enota nujnega reševalnega vozila
346 025	Zdravstvena vzgoja
402 111	Pedontologija pavšal
446 125	Zobozdravstvena vzgoja



## Delavnice

Za vse delavnice imamo sezname udeležencev, na katere so se ob prvem obisku tudi podpisali. Podrobna realizacija za leto 2018 v spodnji tabeli.

Delavnice		Plan ZZZS	Realizacija delavnic	Plačane delavnice s strani ZZZS	Indeks: plačano / realizirano (4/3)	Indeks: realiz./ planirano (3/2)
1		2	3	4	5	6
E0231	'ZDRAVA PREHRANA'	8	8	8	100,00	100,00
E0233	SKUPINSKO SVET. ZA OP.KAJENJA	2	2	2	100,00	100,00
E0235	IND.SVET.OPKAJ	15	15	15	100,00	100,00
E0236	IND.SVET.TVALK	2	2	2	100,00	100,00
E0237	ŽIVLJENSKI SLOG	27	27	27	100,00	100,00
E0239	DEJAVNIKI TVEGANJA	23	23	23	100,00	100,00
E0522	PODPORA PRI SPOPR. Z DEPRESIJO	5	3	3	100,00	60,00
E0581	PODPORA PRI SPOPRIJ. S TESNOBO	6	2	2	100,00	33,33
E0582	SPOPRIJEMANJE S STRESOM	7	7	7	100,00	100,00
E0583	TEHNIKE SPROŠČANJA	14	14	14	100,00	100,00
E0629	POSODOBLJENO "ZDRAVO HUJŠANJE"	6	6	6	100,00	100,00
E0686	"ALI SEM FIT"	22	22	22	100,00	100,00
E0687	"GIBAM SE"	6	6	6	100,00	100,00

## Ostalo

Zdravstveni dom Ptuj opravlja tudi v skladu s pogodbami o poslovnem sodelovanju naročene storitve zasebnikom s področja osnovne dejavnosti, zobozdravstva, pulmologije. Storitve zasebnikom izvajajo servisne službe ZD: laboratorij za osnovno dejavnost, rentgen.

V skladu z zakonom ZD Ptuj opravlja tudi samoplačniške storitve in sicer v ortodontiji, v odraslem zobozdravstvu, v ženskem dispanzerju in izvajanje NMP na prireditvah (kurentovanje, nogometne tekme, ognjemet,...).

V medicini dela, prometa in športa je v letu 2018 planiranih 160.000 točk, realiziranih pa 173.192 točk.

### 4.3. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE

Poročajte o vključevanju in uporabi storitev:

- eNapotnica
- eNaročanje

Tabela: Poročajte o naslednjih parametrih, pri katerih upoštevajte stanje konec leta 2018:

	Delež
1. Delež ambulant, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki ste jo izdali v eni od vaših ambulant, elektronsko naročite na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno). Za ustrezno se šteje tudi, če je točka za naročanje organizirana izven ambulate za več ambulant, če ima pacient do nje dostop.	100 %
2. Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v Centralni register podatkov o pacientih.	85%

### 4.4. POSLOVNI IZID

Poslovni izid ZD Ptuj v letu 2018 je presežek prihodkov nad odhodki v znesku 110.474 eur.

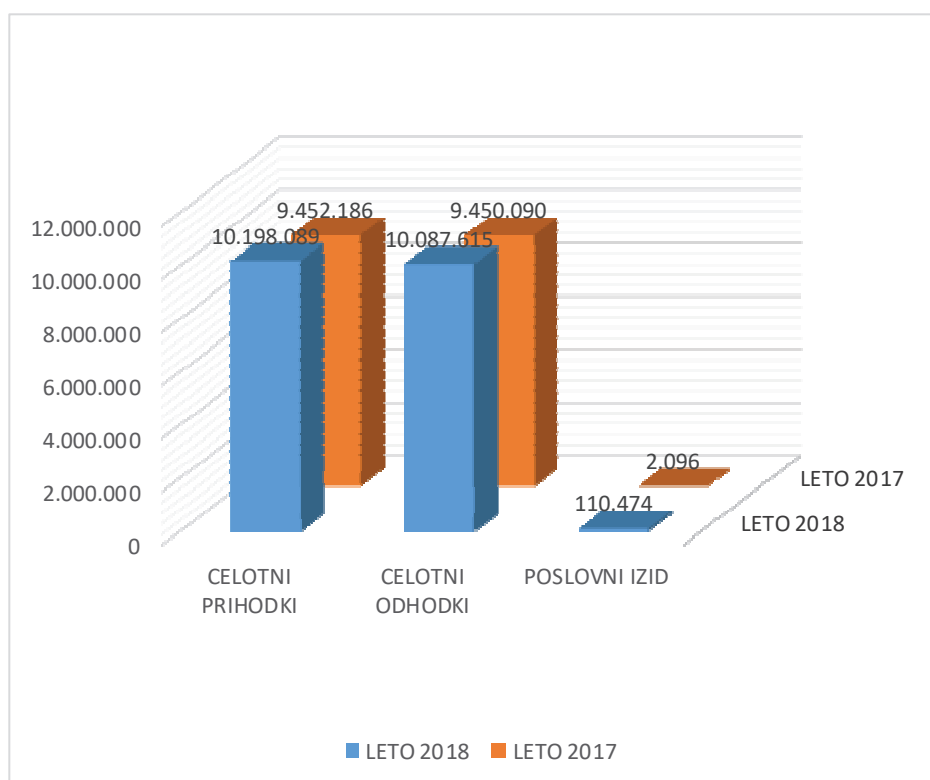
Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu.

Tabela : Poslovni izid po letih

v EUR, brez centov

	LETO 2017	FN 2018	LETO 2018	INDEKS	INDEKS
				Real. 2018/ Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
CELOTNI PRIHODKI	9.452.186	9.949.600	10.198.089	107,89	102,50
CELOTNI ODHODKI	9.450.090	9.949.600	10.087.615	106,75	101,39
POSLOVNI IZID	2.096	0	110.474	5.270,71	#DEL/0!
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0		
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	2.096		110.474		
DELEŽ PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0,02	0,00	1,08		

Graf: Poslovni izid po letih



## 5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

V letu 2018 smo pridobili novi program centra za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog . Realizacija v letu 2018 je nizka, saj je bilo potrebno usposobiti zdravstveni kader za izvajanje te dejavnosti in pridobiti paciente, ki potrebujejo to storitev.

V letu 2018 smo bistveno izboljšali obisk delavnic, saj se je izobraževanje zaposlenih na tem področju izvedlo, kar je pripomoglo k bistvenemu izboljšanju izvajanju delavnic za povprečno 91%.

Program Pulmologije ni bil izveden v celoti zaradi bolniške odsotnosti nosilca dejavnosti. V letu 2018 si bomo zato prizadevali mesečno slediti realizaciji pulmologije.

## 6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

V ZD Ptuj opravljamo službo NMP v okviru dežurne službe za odrasle, pediatrično dežurno službo ter PHE službo. Dežurna služba se izvaja deloma na lokaciji Potrčeva 19a. V nočnem času pa opravljamo dejavnost dežurne službe od 22 ure do 6 ure zjutraj na lokaciji bolnišnice Ptuj v pritličnih prostorih kirurgije. V dejavnost NMP se vključuje tako zdravniki zaposleni v ZD Ptuj, koncesionarji in drugi zunanji izvajalci. Vsako leto na zdravniško zbornico pošljemo zahteve za specializacijo iz urgentne medicine.

Kader se redno usposablja. Oprema, ki je potrebna za izvajanje NMP je na razpolago. Prostori so primeri na izvajanje dejavnosti NMP.

Strošek podjemnih in drugih civilno pravnih pogodb za izvajanje dejavnosti NMP in dežurne službe v letu 2018 je 225.594 eur.

Število pacientov, ki smo jih v letu 2018 obravnavali po posameznih deloviščih je naslednje:

DELOVIŠČE	ŠTEVILO PACIENTOV	ŠTEVILO OBISKOV
DEŽURNI CENTER	11.964	16.763
PHE	3.534	4.505
<b>SKUPAJ</b>	<b>15.498</b>	<b>21.268</b>

Kazalnik kakovosti izvajanja NMP je odzivni čas. V slovenskem povprečju je 12 minut, na Ptuj je 10,82 minut. Kar kaže na izjemno učinkovitost NMP.

### USPOSABLJANJE ZDRAVSTVENIH DELAVCEH :

Usposabljanje zdravstvenih delavcev poteka po planu ter na osnovi pravilnika NMP. Sofinanciranja šolnin v letu 2018 nismo imeli.

IME IZOBRAŽEVANJA	ZNESEK
ŠOLA VARNE VOŽNJE	1.994,53
TEKMOVANJE NMP	1.602,60
INTERPRETACIJA EKG	82,83
SIMPOZIJ URGENCA	2.150,81
ŠOLA URGENCE	1.556,68
KONGRES HITNE POMOČI	1.750,44
GIC	531,77
MRMI	933,30
EPLS	1.298,00
ATLS	1.616,68
APLS	826,40
ESSR	539,56
ALS	1.950,59
ITLS	737,38
<b>SKUPAJ</b>	<b>17.571,57</b>

Število kadrov za izvajanje službe NMP je naslednje :

- Število zdravnikov : 14
- Diplomirane medicinske sestre : 12
- Zdravstveni tehniki s pridobljeno NPK : 12
- Zdravstveni tehniki : 5
- Voznika : 1

Strošek podjemnih in drugih civilno pravnih pogodb za izvajanje dejavnosti NMP in dežurne službe v letu 2018 je 225.594 eur.

### Nakup vozila urgentnega zdravnika (VUZ)

V letu 2018 se je MO Ptuj prijavila na javni razpis Ministrstva za zdravje, za sofinanciranje nakupa vozila urgentnega zdravnika. Pridobljena sredstva na osnovi razpisa so znašala 13.344,26 eur. Zdravstveni dom Ptuj je v letu 2018 sofinanciral nakup avtomobila v vrednosti 7.005,74 eur, nadgradnjo pa v letu 2019 v vrednosti 19.515,88 eur.

Tabela: Vir sredstev za nakup vozila urgentnega zdravnika

	Leto 2018	Leto 2019	EUR	Vir sredstev	
				ZD Ptuj	Javni razpis
Vozilo urgentnega zdravnika - VUZ	20.350,00	0	20.350,00	7.005,74	13.344,26
Nadgradnja - VUZ		19.515,88	19.515,88	19.515,88	
<b>SKUPAJ</b>	<b>20.350,00</b>	<b>19.515,88</b>	<b>39.865,88</b>	<b>26.521,62</b>	<b>13.344,26</b>

Presežek odhodkov nad prihodki v enoti NMP v letu 2018 znaša 76.422 EUR.

Tabela : Enote NMP skupaj:

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2017	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2018	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2018
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP	1.558.812	1.633.878	1.633.878
Prihodki od MZ, občin in donacij			
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP			
- Strošek dela	1.282.479	1.407.486	1.416.052
- Materialni stroški	221.278	162.020	235.263
- Stroški storitev			
- Amortizacija	90.190	64.371	58.985
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo			
Drugi stroški (opis)			
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)</b>	<b>-35.135</b>	<b>0</b>	<b>-76.422</b>

Enote NMP v ZD Ptuj:

- 338 040 Dežurna služba 1
- 338 047 Mobilna enota reamobila
- 338 048 Mobilna enota nujnega reševalnega vozila

### **Tržna dejavnost je izvajanje NMP na prireditvah**

Za izvajanje ima ZD Ptuj z lastnimi zaposlenimi sklenjene podjemne pogodbe.

Prihodki v letu 2018:

- nogometne tekme.....4.283,45
- pustovanje.....3.869,76
- maratoni.....2.880,97
- drugo ( koncerti, športne prireditve,..)... 3.173,50

## **7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV**

Ugotavljamo, da uspešno dosegamo zastavljene cilje, vendar je v poslovanju za leto 2018 zaradi sprostitev napredovanj, dviga plač in dviga regresa prihodek ne sledi temu povišanju. Posledica tega je, da je dobiček manjši.

## 8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

### 8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela : Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK		LETO 2018	LETO 2017
Kazalnik gospodarnosti	= (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)	1,01	1,00
Delež amortizacije v celotnem prihodku	= (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)	0,04	0,05
Stopnja odpisanosti opreme	= (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)	0,82	0,79
Dnevi vezave zalog materiala	= (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)	0,00	0,00
Delež terjatev v celotnem prihodku	= (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870 )	0,28	0,30
Koeficient zapadlih obveznosti	= (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12) )	0,02	0,03
Kazalnik zadolženosti	= (Tuji viri AOP 034+047+048+054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)	0,23	0,21
Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	= ( (AOP 012+AOP 023) / AOP 034)	3,72	3,80
Prihodkovnost sredstev	= (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)	0,91	0,86

#### Komentar k izračunanim finančnim kazalcem poslovanja:

- Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)  
Kazalnik je ugoden, če je njegova vrednost večja od 1. V letu 2018 je kazalnik 1,01 , v letu 2017 pa 1,0. Bolj gospodarno poslovanje je v letu 2018.
- Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)  
Kazalnik je za leto 2018 0,04 in za leto 2017 0,05.
- Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)  
Višja kot je vrednost kazalnika, bolj je zastarela oprema.  
Stopnja odpisanosti opreme je za leto 2018 82%, za leto 2017 pa 79%.



- Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)  
Nabava materiala je direkten strošek, zato ni zalog.
- Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870 )  
Kazalnik je v letu 2018 0,28 v letu 2017 pa 0,30. Sprememba je zaradi spremembe dobroimetij pri bankah.
- Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12) )  
Ciljna vrednost koeficienta je 0.  
Koeficient za leto 2018 je 0,02 za leto 2017 pa 0,03.
- Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)  
Pod tuje vire zajamemo kratkoročne obveznosti, pasivne časovne razmejitve, dolgoročno razmejene prihodke, dolgoročne rezervacije in dolgoročne obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti.  
Kazalnik za leto 2018 je 0,23 za leto 2017 pa 0,21.
- Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ( (AOP 012+AOP 023) / AOP 034)  
Kazalnik za leto 2018 je 3,72 za leto 2017 pa 3,80.
- Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)  
Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja.  
Vrednost kazalnika je višja za leto 2018 in znaša 0,91, v letu 2017 pa 0,86.

## 9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

V Zdravstvenem domu Ptuj se zavedamo odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter revidiranja v skladu z zakonom o javnih financah z namenom, da obvladujemo tveganja in zagotavljamo doseganje ciljev poslovanja in uresničevanja proračuna.

V prilogi je Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.

Na podlagi petletnega plana se vsako leto s pomočjo zunanje izvajalca izvede notranja revizija.

Tabela: Petletni plan notranjih revizij

Področja revidiranja	Leto 2017	Leto 2018	Leto 2019	Leto 2020	Leto 2021
Podjemne in avtorske pogodbe	x		x		
Blagajniško poslovanje	x	x	x	x	x
Plače, osebni dohodki, povračila stroškov	x	x	x	x	x
Popis osnovnih sredstev, drobnega inventarja			x		x
Zaključni račun	x	x	x	x	x
Nabava blaga, storitev, gradenj			x		x
Javna naročila		x		x	
Nabava blaga z naročilnicami	x		x		x
Knjigovodstvo		x		x	
Kadrovska evidenca	x			x	
Davki (DDV; obdavčene storitve, davek od dohodka)			x		x
Plačila in doplačila zdravstvenih storitev		x		x	
Sistem notranjih kontrol	x			x	
Akti zavoda		x			x

## 10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

V letu 2018 smo pridobili novi program centra za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog . Realizacija v letu 2018 je nizka, saj je bilo potrebno usposobiti zdravstveni kader za izvajanje te dejavnosti in pridobiti paciente, ki potrebujejo to storitev.

V letu 2018 smo bistveno izboljšali obisk delavnic, saj se je izobraževanje zaposlenih na tem področju izvedlo, kar je pripomoglo k bistvenemu izboljšanju izvajanju delavnic za povprečno 91%

Program Pulmologije ni bil izveden v celoti zaradi bolniške odsotnosti nosilca dejavnosti. V letu 2018 si bomo zato prizadevali mesečno slediti realizaciji pulmologije.

Zaradi dviga plač, stroškom niso sledili prihodki iz ZZZS, zato smo pristopili v skupinsko tožbo.

**Tabela :** Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA	Mesečno spremljanje realizacije in napotitev pacientov v aka.amb.	Do konec leta 2019
PULMOLOGIJA	Redno mesečno spremljanje realizacije	Do konec leta 2019
PODPORA PRI SPOPR. Z DEPRESIJO	Obvestiti amb.druž.zdr. o napotitvi v delavnice	Do konec leta 2019
PODPORA PRI SPOPRIJ. S TESNOBO	Obvestiti amb.druž.zdr. o napotitvi v delavnice	Do konec leta 2019

## 11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Zavod ugodno vpliva na gospodarstvo, socialo, regionalni razvoj in urejanje prostora. Skrbimo za zdravstveno oskrbo cirka 70 tisoč prebivalcev. Z razvojem novih dejavnosti dajemo nove možnosti zaposlitev in omogočamo gospodarstvu in lokalnim podjetnikom dobro poslovno sodelovanje in redno plačilo. Z urejanjem okolice pripomoremo k lepši podobi Ptuja.

## 12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

### 12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

POKLIC	PODROČJE DELA
Doktor medicine, specialist družinske medicine	Splošna in družinska medicina
Doktor medicine, specialist internist	Pneumologija
Doktor medicine, specialist ginekologija in porodništva	Ginekologija in porodništvo
Doktor medicine, specialist medicine dela, prometa in športa	Medicina dela, prometa in športa
Doktor medicine	Splošna in družinska medicina
Doktor dentalne medicine, specialist pedontologije	Otroško in preventivno zobozdravstvo
Doktor dentalne medicine specialist čeljustne in zobne ortopedije	Čeljustna in zobna ortopedija
Doktor dentalne medicine, specialist parodontologije	Parodontologija
Doktor dentalne medicine	Splošno in mladinsko zobozdravstvo
Specialist medicinske biokemije	Laboratorij
Klinični psiholog specialist	Medicina dela, prometa in športa
Psiholog v zdravstveni dejavnosti	Mentalno zdravje
Profesorica defektologije	Mentalni zdravje
Profesorica specialne in rehabilitacijske pedagogike	Mentalno zdravje - logopedija
Diplomirana medicinska sestra in Višja medicinska sestra	Splošna in družinska medicina Pneumologija Medicina dela, prometa in športa Ginekologija in porodništvo Urgentna medicina Patronaža Zdravstven vzgoja Mentalno zdravje Metadonsko zdravljenje Splošno in mladinsko zobozdravstvo
Višji laboratorijski tehnik	laboratorij
Diplomirana fizioterapevtka in višja fizioterapevtka	fizioterapija
Radiološki inženir	Radiologija
Medicinska sestra, zdravstveni tehnik, tehnik zdravstvene nege	Splošna in družinska medicina Pneumologija Medicina dela, prometa in športa Ginekologija in porodništvo Urgentna medicina Patronaža Mentalno zdravje Zdravljenje odvisnosti
Laboratorijski tehnik	laboratorij

Zobozdravstveni asistent	Splošno in mladinsko zobozdravstvo
Zobotehnik	Splošno in mladinsko zobozdravstvo
Univerzitetno diplomirani pravnik	pravne zadeve
Magister ekonomskih in poslovnih ved	Računovodstvo
Ekonomist	računovodstvo
Ekonomski tehnik	Računovodstvo in splošno-kadrovsko področje
Administrativni tehnik	Računovodstvo telefonija
Administrator	Fizioterapija
Poslovni sekretar	Računovodstvo
Voznik	Urgentna medicina-reševalni prevozi
Strojni tehnik	Vzdrževanje stavb in opreme
Monter ogrevalnih naprav	Vzdrževanje stavb in opreme
Tekstilni tehnik	Vzdrževanje stavb in opreme
Elektrikar	Vzdrževanje stavb in opreme
Avtomehanik	Vzdrževanje vozil

### 12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

#### 1. Število vseh zaposlenih po stanju na dan 31.12.2018,

Po stanju na dan 31.12.2018 je bilo v Zdravstvenem domu Ptuj zaposlenih 224 delavcev, od tega 49 delavcev za določen čas, in sicer:

- 53 moških
- 163 žensk
- povprečna starost zaposlenega v zavodu je 44 let.

#### 2. Fluktuacija zaposlenih v letu 2017 (prihodi, odhodi)

##### **PRIHODI:**

- 2 delavca za nedoločen čas
  - 1 zdravnik specialist,
  - 1 zobozdravnik
- in 20 delavcev za določen čas
  - 2 zdravnika specializanta,
  - 1 fizioterapevt,
  - 1 psiholog pripravnik,
  - 1 zobozdravnik,
  - 2 zobozdravnik pripravnik,
  - 2 diplomirani medicinski sestri,
  - 2 zdravstveni tehnik,
  - 1 zdravstveni tehnik pripravnik,
  - 1 sistemski operater,
  - 1 vzdrževalec IV,
  - 6 čistilk ,

Skupaj je bilo v letu 2018 zaposlenih 22 delavcev od tega 2 za nedoločen čas ter 20 delavcev za določen čas.

#### **ODHODI:**

- 1 zdravnik specialist
- 1 zobozdravnik specialist
- 1 zdravnika po opravljenem sekundarijatu
- 1 psiholog pripravnik
- 3 zobozdravniki
- 1 zobotehnik pripravnik
- 2 zobozdravstvena asistentka
- 2 zdravstveni tehnik
- 2 zdravstveni tehnik pripravnik
- 1 čistilka

Skupaj je v letu 2018 do 31.12.2018 prenehalo delovno razmerje 15 delavcem, od tega so 7 delavci imelo sklenjeno delovno razmerje za nedoločen čas, 8 delavcev pa za določen čas. V letu 2018 se je upokojila 1 delavka.

### **3. Število delavcev po sistemizaciji**

Po sistemizaciji delovnih mest je potrebnih 231 delavcev.

### **4. Kvalifikacijska struktura zaposlenih v primerjavi s sistemizacijo**

<b>STOPNJA IZOBRAZBE</b>	<b>DEJANSKA IZOBRAZBA</b>	<b>ZAHTEVANA IZOBRAZBA</b>
stopnja VIII	21 delavcev	21 delavcev
stopnja VII/2	37 delavcev	37 delavcev
stopnja VII/1	53 delavcev	62 delavcev
stopnja VI	9 delavcev	3 delavca
stopnja V	88 delavcev	85 delavcev
stopnja IV	8 delavcev	8 delavcev
stopnja II	8 delavca	8 delavca
<b>SKUPAJ:</b>	<b>224 delavcev</b>	<b>224 delavcev</b>

### **5. Število štipendistov in smeri na katerih študirajo**

*V študijskem letu 2017/2018 ni bilo štipendistov in ni bilo razpisanih štipendij za navedeno študijsko obdobje.*

### **6. Število pripravnikov po smereh in kvalifikacijski strukturi**

V letu 2018 so v zavodu opravljali pripravništvo:

- 2 zobozdravniki - VII/2 stopnja izobrazbe
- 2 psiholog – VII/2 stopnja izobrazbe
- 2 zdravstvena tehnika – V. stopnja izobrazbe
- 1 zobotehnik.- V. stopnja izobrazbe

## **7. Število in kategorija delovnih invalidov**

V zavodu je zaposlenih 8 delovnih invalidov, od tega 2 delavca - III. kategorije- polni delovni čas in 6 delavcev - III. kategorije – polovični delovni čas

## **8. Število in smeri študentov in dijakov na praksi:**

V letu 2018 je v zavodu opravljalo prakso:

- **3 študenti medicine,**
- **3 študentov visoke zdravstvene šole**

## **9. Število zaposlenih iz Mestne občine Ptuj v letu 2018**

Iz Mestne občine Ptuj je v zavodu zaposlenih 81 delavcev.

## **10. Število zaposlenih izven Mestne občine Ptuj v letu 2017**

Iz drugih občin je v zavodu zaposlenih 143 delavcev.

## **11. Število in kvalifikacijska struktura javnih delavcev:**

V zavodu v letu 2018 ni bilo zaposlenih javnih delavcev.

## **12. Število zdravnikov, katerim so bile odobrene specializacije v letu 2018**

- 2 specializanta na področju družinske medicine
- 1 specializant iz oralne kirurgije (začetek v letu 2019)
- 1 specializant iz čeljustne in zobne ortopedije (začetek v letu 2019)



Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan		Načrtovano št. zaposlenih na dan		Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018				Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo <sup>1</sup>	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov <sup>2</sup>	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja <sup>3</sup>	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
	1	2	3	4	5	6=3+4+5	7	8	9=6/1	10=6/2
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	154	162	146	5	0	151	9	8	98,05	93,21
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (f+2+3)	44	49	39	1	0	40	9	1	90,91	81,63
f Zdravniki (skupaj)	28	29	26	1	0	27	7	1	96,43	93,10
1.1. Višji zdravnik specialist	7	7	7						100,00	100,00
1.2. Specialist	10	9	8			8		1	80,00	88,89
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco			2	1		3			#DEL/01	#DEL/01
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	3	3	1			1			33,33	33,33
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	1	1				0			0,00	0,00
1.6. Specializanti	7	7	8			8	7		114,29	114,29
1.7. Pripravnik / sekundarij		2				0			#DEL/01	0,00
2 Zobozdravnik skupaj	16	20	13	0	0	13	2	0	81,25	85,00
2.1. Višji zobozdravnik specialist	2	2	1			1			50,00	50,00
2.2. Specialist	1	1	0			0			0,00	0,00
2.3. Zobozdravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	2	2			2			100,00	100,00
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	11	12	8			8			72,73	66,67
2.6. Specializanti		2				0			#DEL/01	0,00
2.7. Pripravnik		1	2			2	2		#DEL/01	200,00
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)						0			#DEL/01	#DEL/01
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	110	113	107	4	0	111	0	7	100,91	98,23
1 Medicinska sestra - VII./2 TR	1	1	1			1			100,00	100,00
2 Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Diplomirana medicinska sestra	43	43	51			51		2	118,60	118,60
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	11	11	10			10		5	90,91	90,91
6 Srednja medicinska sestra / babica	54	57	45	4		49			90,74	85,96
7 Bolničar						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Pripravnik zdravstvene nege	1	1				0			0,00	0,00
II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
1 Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Inženir farmacije						0			#DEL/01	#DEL/01
4 Farmacevtski tehnik / Farmacevtski tehnik s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Pripravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Ostali / Farmacevt začetak						0			#DEL/01	#DEL/01
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	27	29	26	1	0	27	1	2	100,00	93,10
1 Konzultant (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Analitik (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Medicinski biokemik specialist	1	1	1			1			100,00	100,00
4 Klinični psiholog specialist	1	1	1			1			100,00	100,00
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	1	1	1			1			100,00	100,00
6 Socialni delavec						0			#DEL/01	#DEL/01
7 Sanitari inženir						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Radiološki inženir	3	3	2	1		3			100,00	100,00
9 Psiholog	3	3	3			3		2	100,00	100,00
10 Pedagog / Specialni pedagog	1	1	1			1			100,00	100,00
11 Logoped	1	2	1			1			100,00	50,00
12 Fizioterapevt	2	3	3			3			150,00	100,00
13 Delovni terapevt						0			#DEL/01	#DEL/01
14 Analitik v laboratorijski medicini						0			#DEL/01	#DEL/01
15 Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1			1			100,00	100,00
16 Sanitari tehnik						0			#DEL/01	#DEL/01
17 Zobotehnik	5	5	5			5			100,00	100,00
18 Laboratorijski tehnik	5	5	5			5			100,00	100,00
19 Voznik reševalec	1	1	1			1			100,00	100,00
20 Pripravnik	2	2	1			1	1		50,00	50,00
21 Ostali						0			#DEL/01	#DEL/01
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin <sup>4</sup>	2	2	2			2			100,00	100,00
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj <sup>5</sup>	18	26	25	0	0	25	0	3	138,89	96,15
1 Administracija (J2)						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Področje informatike	1	1	2			2			200,00	200,00
3 Ekonomsko področje	6	8	7			7		1	116,67	87,50
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	5	5	6			6		1	120,00	120,00
5 Področje nabave						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Področje tehničnega vzdrževanja	4	4	4			4		1	100,00	100,00
7 Področje prehrane						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Oskrbovalne službe	1	7	5			5			500,00	71,43
9 Ostalo	1	1	1			1			100,00	100,00
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	201	219	199	6	0	205	10	13	101,99	93,61
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	17	12	19			19	1		111,76	158,33
VIII. Zaposleni preko javnih del						0			#DEL/01	#DEL/01
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	218	231	218	6	0	224	11	13	102,75	96,97

## Opombe:

Od skupaj \_\_\_\_\_ zaposlenih preko javnih del, ima \_\_\_\_\_ zaposlenih tudi sklenjeno pogodbo o zaposlitvi za krajši delovni čas v breme JZZ.

Izpolnil: Sonja Drobnak

Podpis odgovorne osebe: Metka Pelešk Uhan, dr.med.spec.

Tel. št.: 02 787 1500



Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2018	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 - izdano soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 2019	Real. 1. 1. 2019 / Real. 1. 1. 2018	Real. 1. 1. 2019 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2019
1. Državni proračun				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Proračun občin				#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZS in ZPIZ	188,00	209,00	190,00	1,06	-9,09
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	6,00	6,00	6,00	0,00	0,00
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	2,00	3,00	3,00	50,00	0,00
8. Sredstva ZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	10,00	13,00	11,00	10,00	-15,38
9. Sredstva iz sistema javnih del				#DEL/0!	#DEL/0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)</b>	<b>206,00</b>	<b>231,00</b>	<b>210,00</b>	<b>1,94</b>	<b>-9,09</b>
<b>12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4</b>	<b>188,00</b>	<b>209,00</b>	<b>190,00</b>	<b>1,06</b>	<b>-9,09</b>
<b>13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10</b>	<b>18,00</b>	<b>22,00</b>	<b>20,00</b>	<b>11,11</b>	<b>-9,09</b>

## Opombe:

--

Izpolnil: Sonja Drobnak

02 7878 1500



Podpis odgovorne osebe: Metka Petek Uhan, dr.med.spec.

## DRUGA POJASNILA GLEDE KADROVANJA:

I. Število priznanih delavcev iz ur po pogodbi z ZZZS	222
število delavcev iz tržne dejavnosti (medicina dela)	6
število delavcev –posebni projekt	3
Planirano število delavcev na dan 1.1.2018	231
II. Število zdravnikov specializantov na dan 31.12.2017	7
Število pripravnikov na dan 31.12.2017	3
Število zdravnikov specializantov na dan 31.1.2018	10
Število pripravnikov na dan 31.12.2018	3

S 1.9.2018 smo pridobili smo 0,15 centra za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog. V letu 2018 s pričetkom opravljanja dejavnosti s 1.1.2019 smo pridobili:

1 program logopeda, 0,30 programa dežurne službe, 1 program dermatologije, 1 program centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov, 1 program centra za duševno zdravje odraslih in 1 program skupnostna psihiatrična obravnava, 1 program fizioterapije, 0,6 programa psihologa ter 0,6 programa fizioterapevta v okviru zdravstveno vzgojnega centra.

Vežano na centre za duševno zdravje še 3,25 timov patronaže. Prav tako smo v letu 2018 pridobili en program družinske medicine v Občini Zavrč.

V letu 2018 smo dobili odobreno 1 specializacijo iz oralno kirurgije, začetek izvajanja je preloženo v leto 2019 (zaradi porodnega dopusta specializantke), enako velja za čeljustno in zobno ortopedijo, kjer smo dobili odobreno 1 specializacijo.

Na dan 31.12.2018 je bilo 19 delavcev odsotnih zaradi bolniškega staleža in porodniškega dopusta, katere je nadomeščalo 13 delavcev.

Število zaposlenih na dan 1.1.2019 je po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leto 2018 in 2019 manjše od plana, zaradi manjka deficitarnega kadra, predvsem zdravnikov specialistov na področju družinske in urgentne medicine, oralne kirurgije ter ortodontije

Čeprav zavod vsako leto javlja na Zdravniško zbornico potrebe po željenih specializacijah, le-teh v veliki večini ni odobrenih – urgentna medicina, pulmologija....

Na področju zdravstvene dejavnosti sta bili v letu 2018 odobreni dve specializaciji iz družinske medicine, 1 specializacija iz oralne kirurgije ter 1 specializacija iz čeljustne in zobne ortopedije.

### 12.1.2. Ostale oblike dela

Zaposlovanje delavcev preko agencije za posredovanje delovne sile nismo imeli, razen študentskega dela.

Študentska dela za kurirska dela in za pomoč v službi vzdrževanja : 2.568,52 €

Podjemne pogodbe za izvajanje zdravstvenih storitev in sicer za :

- izvajanje mrliških ogledov.....1.084,63 €
- mladinsko zobozdravstvo .....1.593,08 €
- odraslo zobozdravstvo .....112,19 €
- ortodontija ..... 7.038,73 €
- delo zdravnikov n NMP.....52.295,41 €

S 1.8.2018 je ZD Ptuj v lastno izvajanje prevzel čiščenje.

### 12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

I. Strokovno izobraževanje zaposlenih v letu 2018:

	ŠT. ZAPOSLENIH	ŠTEVILO DNI	POVPREČNO ŠT. DNI USPOSABLJANJA
ZDRAVNIKI	31	197	6,4
ZOBOZDRAVNIKI	16	67	4,1
DMS	55	250	4,5
SMS, ZT	66	136	2,1
OSTALI	56	124	2,2
SKUPAJ	224	774	3,5

II. Na dan 31.12. 2018 je bilo na specializaciji 10 specializantov:

- 6 specializanti družinske medicine
- 1 specializant urgentne medicine
- 1 specializant pediatrije
- 1 specializant medicine dela prometa in športa
- 1 specializant klinične psihologije

Specializacijo iz medicine dela, prometa in športa in specializacijo iz klinične psihologije, financira Zdravstveni dom Ptuj iz lastnih sredstev, preostale specializacije so financirane s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje.

III. Na dan 31.12.2018 so opravljali pripravništvo 3 pripravniki:

- 2 pripravnika zobozdravnika
- 1 pripravnik psiholog

Prispevek pripravništva se financira s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje.

### 12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Z zunanjimi izvajalci imamo sklenjene pogodbe za izvajanje storitev.

Seznam storitev in strošek na letnem nivoju:

- čiščenje.....79.986,29 €
- pranje.....30.089,20 €
- sterilizacija.....11.086,14 €
- varovanje premoženja.....5.690,64 €
- fizično varovanje.....33.984,07 €
- zobotehnične storitve .....113.423,76 €
- delo zdravnikov v službi NMP .....173.298,31 €
- delo specialista oralne kirurgije ..... 41.769,56 €
- delo specialista oralne kirurgije.....5.536,79 €
- delo specialista ortodontije:.....85.209,99 €
- laboratorijske storitve.....209.576,18 €
- notranja revizija .....4.100,00€
- pulmološke storitve.....3.249,68 €



## 12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2018

### Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2018 – ZD (priloga)

Investicijska vlaganja v letu 2018:

- programska oprema (licence in računalniški programi)..... 3.398 €
- medicinska oprema .....105.154 €
- nemedicinska oprema.....65.568 €
- avtomobili .....94.309 €

## 12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2018

### Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2018 – ZD (priloga)

Vzdrževalna dela v letu 2018:

Opis	EUR
Kleparska dela	2.588
Pleskanje	20.197
Knauf	8.838
Strojno rezanje betona	1.485
Elektroinštalacijska dela	3.251
Zunanje žaluzije	5.328
Keramičarska dela	963
Vzdrževanje alarma	5.551
Vzdrževanje objektov	3.848
Vzdrževanje strelovoda	4.961
Kleparska dela	2.519
Vzdrževanje dvigal	1.329
Vzdrževanje klim	3.187
Montaža in demontaža klim	4.396
Vzdrževanje objektov (delo na inštalacijah)	13.808
Popravilo avtomatskih vrat	1.522



# RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:

Mateja Zamuda, mag. ekon. in posl. ved, vodja SFRS

Odgovorna oseba zavoda :

Metka Petek Uhan, dr. med. spec., direktorica



Ptuj, februar, 2019

## **RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:**

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16):
  - a) Bilanca stanja (priloga 1)
  - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
  - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
  - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
  - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
  - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
  - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
  - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJ PES s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
  - **Obrazec 1:** Delovni program 2018 - ZD
  - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2018 - ZD
  - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2018 - ZD
  - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2018 - ZD
  - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2018 - ZD

## **RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:**

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
  - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
  - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
  - 2.3. Analiza poslovnega izida
    - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
    - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
    - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
    - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2018 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2018.



# 1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

## 1.1. SREDSTVA

### A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

**Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)**

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice	185.078	188.476	101,84
005	Druga neopredmetena sredstva	37.801	37.801	100,00
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi	4.067	4.067	100,00
00	Skupaj AOP 002	226.946	230.344	101,50
01	Popravek vrednosti AOP 003	201.423	208.197	103,36
<b>00-01</b>	<b>Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev</b>	<b>25.523</b>	<b>22.147</b>	<b>86,77</b>

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev so je v letu 2018 povečala za 3.398 EUR sedanja vrednost znaša 22.147 EUR.

### Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
020	Zemljišča	145.060	145.060	100,00
021	Zgradbe	5.324.238	5.330.878	100,12
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	7.709	32.290	418,86
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004	5.477.006	5.508.227	100,57
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	2.666.249	2.818.271	105,70
<b>02-03</b>	<b>Sedanja vrednost nepremičnin</b>	<b>2.810.757</b>	<b>2.689.956</b>	<b>95,70</b>

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2018 povečala za 31.221 eur in znaša 5.508.227 eur. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 2.689.956 eur, sedanja vrednost znaša 2.689.956.

### Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
040	Oprema	5.013.159	5.155.610	102,84
041	Drobni inventar	235.188	259.716	110,43
042	Biološka sredstva			
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
045	Druga opredmetena osnovna sredstva			
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo			
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe			
04	Skupaj AOP 006	5.248.347	5.415.326	103,18
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	4.165.482	4.443.581	106,68
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
<b>04-05</b>	<b>Sedanja vrednost opreme</b>	<b>1.082.865</b>	<b>971.745</b>	<b>89,74</b>

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2018 povečala za 3,18% in znaša 5.415.326 . Odpisana vrednost znaša 4.443.581 EUR, sedanja vrednost znaša 971.745 EUR.

### Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
060	Naložbe v delnice v državi			
061	Naložbe v delnice v tujini			
062	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v državi			
063	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	88	88	100
065	Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela			
069	Oslabitev vrednosti dolgoročnih finančnih naložb			
<b>06</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>88</b>	<b>88</b>	<b>100</b>

Naložbe v tujino – SLO.O.MAR TOURS d.o.o. v vrednosti 88 EUR. Glede na predhodno leto ni sprememb.

### Konti skupine 07 – Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 009)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
070	Dolgoročno dana posojila na podlagi posojilnih pogodb	0	0	
072	Dolgoročno dana posojila z odkupom domačih vrednostnih papirjev	0	0	
074	Dolgoročno dana depoziti	0	0	
075	Druga dolgoročno dana posojila	0	0	
079	Oslabitev vrednosti dolgoročno danih posojil	0	0	
		0	0	
<b>07</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Dolgoročno danih posojil in depozitov v letu 2017 in 2018 ni bilo.

#### **Konti skupine 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja (AOP 010)**

Dolgoročne terjatve v vrednosti 1.623 eur – skupnost lastnikov Zaglav Cres. Glede na predhodna leta ni sprememb.

### **B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

#### **Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice (AOP 013)**

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice znašajo na dan 31. 12. 2018 67,28 EUR.

#### **Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014)**

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2018 skupaj 1.026.756,98 EUR.

#### **Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)**

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 144.662,07 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,42 % celotnega prihodka.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

#### **Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016)**

Dani predujmi in varščine znašajo na dan 31. 12. 2018 2.637,23 EUR in se nanašajo na vnaprejšnja plačila.

#### **Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)**

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2018 112.612,16 EUR.

### Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31. 12. 2018 2.064.197 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
150	Kratkoročne finančne naložbe v vrednostne papirje			
151	Kratkoročno dana posojila			
152	Kratkoročno dani depoziti	2.602.108	2.604.197	100,08
155	Druge kratkoročne finančne naložbe			
<b>15</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>2.602.108</b>	<b>2.604.197</b>	<b>100,08</b>

### Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019)

Zdravstveni dom Ptuj na dan 31.12.2018 nima kratkoročnih terjatev iz financiranja.

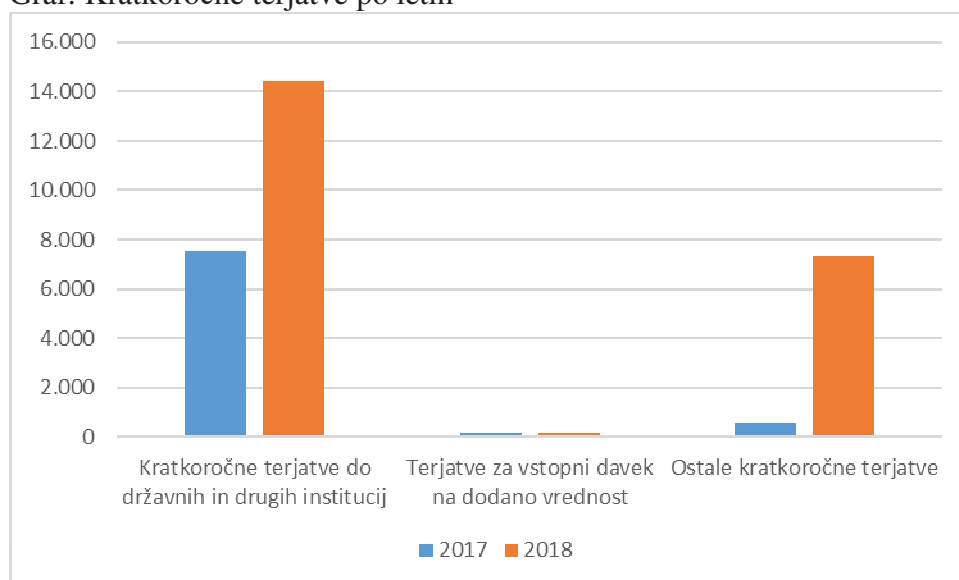
### Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31. 12. 2018 21.896 EUR in so naslednje

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	7.553	14.435	191,12
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	145	145	100,00
175	Ostale kratkoročne terjatve	603	7.316	1.213,27
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev			
<b>17</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>8.301</b>	<b>21.896</b>	<b>263,78</b>

Graf: Kratkoročne terjatve po letih



## Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31. 12. 2018 1.720 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	1.092	1.720	157,51
191	Prehodno nezaračunani prihodki			
192	Vrednotnice			
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
<b>19</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>1.092</b>	<b>1.720</b>	<b>157,51</b>

## C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31. 12. 2018 znaša 0 EUR.

## 1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

### D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

#### Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine znaša na dan 31. 12. 2018 122.424 EUR in se nanaša na naslednje prejete predujme:

v EUR, brez centov			
Zap.št	Plačnik predujma-varščine	Namen	Znesek
1	ZZZS	Prejeti avanski za leto 2018. Obračunski račun za leto 2018 je bil nižji kot prejeti avansi za leto.	120.172
2	Partner	Obveznosti za prejeta preplačila	177
32	Nekdanja zaposlena	V preteklih letih prejeta varščina za stanovanje.	2.075

#### Konti skupine 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (AOP 036)

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2018 511.847 EUR in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december 2018.

#### Konti skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2018 232.491 EUR. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo na valuto.

### Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2018 86.119 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2018
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	78.936
231	Obveznosti za DDV	699
231	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov	
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	6.484
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	0
23	SKUPAJ	86.119

### Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2018 50.089 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	176	681	386,93
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	0	3.374	#DEL/0!
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	37345	36.885	98,77
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	11.143	8.749	78,52
244	Kratkoročne obveznosti do ZZSZ in ZPIZ	0	400	#DEL/0!
24	SKUPAJ	48.664	50.089	102,93

### Konti skupine 25 – Kratkoročne obveznosti do financerjev (AOP 040)

Kratkoročno prejeta posojila znašajo 0 EUR.

### Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)

Zavod nima kratkoročnih obveznosti.

### Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki

Izkazujemo vnaprej vračunane stroške:

v EUR, brez centov

Opis vzdrževalnih del	Znesek
- PČR - obveznosti do zaposlenih	30.000 EUR
- PČR- ostali odhodki	20.000 EUR
-	
SKUPAJ	50.000 EUR

## Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki

Zavod ne izkazuje dolgoročno odloženih prihodkov

## LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

### Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejite

#### Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2018	EUR
Dolg. Zarm. Prih. Za pokrivanje amortizacije	309.641
DRP – sredstva za informatiko	58.420
DRP – sredstva za reševalno vozilo	98.692
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>466.753</b>

#### Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2018	EUR
Prejete donacije – reševalno vozilo	8.358
Prejete donacije – prev. mize	123
Prejete donacije – za medicinsko opremo	15.000
Prejete donacije – avtomobil	38.176
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>61.657</b>

Del donacij v znesku 15.000 EUR pa je namenjen za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev.

### Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

#### Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2018	EUR
Za odškodnine	10.000
Dolgoročne rezervacije	55.000
Za akreditacijo	50.000
Za kotizacije NMP	28.063
Za dolg. rezervacije, specializacije	36.205
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>179.268</b>

#### Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije

Zavod ne izkazuje drugih dolgoročnih rezervacij.



### Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

Zavod na izkazuje dolgoročnih obveznosti.

### Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Zavod ne izkazuje dolgoročnih obveznosti.

### Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2018 ..... EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2017	4.513.665
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	13.493
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	2.096
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	118.267
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>4.410.987</b>

### Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Zavod ne izkazuje obveznosti za dolgoročne finančne naložbe.

### Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2017	1.320.094 EUR
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	- 2.096 EUR
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+ 110.474 EUR
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	- EUR
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	- EUR
+/- -----	+/- EUR
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>1.428.472 EUR</b>

### Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

Zavod ne izkazuje presežka odhodkov nad prihodki.

## 2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

### Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2018 – ZD (v prilogi)

#### 2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2018 so znašali 10.198.088 EUR in so bili za 7,89 % višji od doseženih v letu 2017 in 2,50 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,60 %, finančni prihodki 0,02 %, drugi prihodki 0,01 % in prevrednotovalni poslovni prihodki 0,37 % glede na celotne prihodke za leto 2018.

Finančni prihodki so znašali 2.407 EUR in predstavljajo 0,02 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev.

Prihodki od projektov zajemajo: SOPA, »Skupaj proti demenci«, projekt na DMZ, Razvoj in nadgradnja mreže mobilnih enot za izvajanje preventivnih programov in programov zmanjševanja škode na področju prepovedanih drog

Tabela: Prihodki

V EUR, brez centov

	Realizacija 2017	Plan 2018	Realizacija 2018	Indeks (R 2018 / P2018)	Indeks ( R2018 / R2017)
I. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	8.640.045	8.986.401	9.211.414	102,50	106,61
- 1. OD DRŽAVE	7.522.755	7.816.867	7.978.944	102,07	106,06
Prihodki iz obveznega zavarovanja - ZZS	7.047.585	7.371.932	7.556.985	102,51	107,23
Odloženi prihodki za amortizacijo - reševalna postaja	4.935	4.935	0	0,00	0,00
Prihodki iz naslova konvencij, ministrstva	122.345	125.000	130.693	104,55	106,82
Prihodki - refund. sredstev za pripravnike - ZZS	63.611	65.000	69.435	106,82	109,16
Prihodki - refund. Sredstev za specializacije - ZZS	232.134	250.000	221.832	88,73	95,56
- 2. OD OBČIN	31.717	30.000	26.042	86,81	82,11
Prihodki za mrliške ogleda	29.717	30.000	26.042	86,81	87,63
Namenska sredstva občin ustanoviteljic - JS	2.000		0	#DEL/0!	0,00
- 3. JAVNA SLUŽBA - DRUGI PRIHODKI	1.085.573	1.139.534	1.206.427	105,87	111,13
Prihodki iz prostovoljnega zavarovanja	1.085.573	1.139.534	1.206.427	105,87	111,13
II. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	2.420	3.200	2.408	75,24	99,47
III. PRIHODKI IZ DRUGIH VIROV	773.342	787.000	823.253	104,61	106,45
Doplačila, samoplačniki, podjetja	752.845	760.000	791.794	104,18	105,17
Doplačila do polne vrednosti storitve	12.437	15.500	12.134	78,28	97,56

Prihodki od najemnin in vračila stroškov najemnikov	7.129	8.000	8.769	109,62	123,01
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	30	1.000	4.956	495,59	16.519,63
Prihodki - donacije, za izobraževanje	900	2.500	5.600	224,00	622,22
<b>III. TRŽNI PRIHODKI</b>	<b>20.144</b>	<b>21.900</b>	<b>26.826</b>	<b>122,49</b>	<b>133,17</b>
Prihodki - zaračunana provizija, rež. storitve, panoji, fotokopiranje dokumentacije, mentorstvo, delo izven ZD	13.465	14.000	19.523	139,45	144,99
Prihodki od počitniških kapacitet	6.391	6.400	7.304	114,12	114,28
Prihodki od prejšnjih let	288	1.500	0	0,00	0,00
<b>IV. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>14.840</b>	<b>25.000</b>	<b>32.422</b>	<b>129,69</b>	<b>218,48</b>
Prihodki - vračila po odškodninskih zahtevkih	9.952	20.000	31.988	159,94	321,42
Prihodki - plačane odpisane in dvomljive terjatve	4.887	5.000	434	8,68	8,88
<b>V. DRUGI PRIHODKI</b>	<b>1.395</b>	<b>1.500</b>	<b>838</b>	<b>55,87</b>	<b>60,09</b>
<b>VI. PROJEKTI</b>		<b>124.599</b>	<b>100.927</b>	<b>81,00</b>	<b>#DEL/0!</b>
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>9.452.186</b>	<b>9.949.600</b>	<b>10.198.088</b>	<b>102,50</b>	<b>107,89</b>

## 2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2018 in so znašali 10.087.614 EUR in so bili za 6,75 % višji od doseženih v letu 2017 in 1,39 % višji od načrtovanih.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

**1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV** (AOP 871) so v letu 2018 znašali 2.762.842 EUR in so bili za 6,74 % višji od doseženih v letu 2017 in za 7,22 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 27,39 %.

**Stroški materiala AOP 873** (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2018 znašali 1.097.311 EUR in so bili za 10,88 % višji/nizji od doseženih v letu 2018 in za 3,51 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 10,88 %.

Tabela: Stroški materiala

	Realizacija 2017	Plan 2018	Realizacija 2018	Indeks (R 2018 / P2018)	Indeks (R2018 / R2017)
STROŠKI MATERIALA	1.011.364	1.060.134	1.097.311	103,51	108,50
Zdravila, razkužila	190.683	190.000	195.960	103,14	102,77
Sanitetni material	127.141	130.000	120.612	92,78	94,86
Zobozdravstveni material	140.606	142.000	156.728	110,37	111,47
Rentgenski material	1.079	1.500	2.057	137,12	190,70
Avtodeli	8.851	9.000	7.502	83,36	84,76
Laboratorijski material	138.987	173.734	168.675	97,09	121,36
Plin, kisik	8.826	9.000	9.577	106,41	108,51
Čistilni material	17.682	20.000	22.618	113,09	127,91
Pisarniški material	61.399	50.000	59.735	119,47	97,29
Ostali material	55.713	56.000	66.281	118,36	118,97
Stroški zaščitne obleke in obutve	20.631	24.300	23.234	95,61	112,62
Vodarina, kanalščina	8.447	9.000	10.762	119,58	127,41
Porabljena elektrika	62.504	63.000	67.049	106,43	107,27
Porabljeno pogonsko gorivo	90.815	100.000	100.488	100,49	110,65
Stroški ogrevanja	65.500	69.000	71.629	103,81	109,36
Strokovna literatura, časopisi	7.435	7.600	7.598	99,97	102,19
Stroški drobnega inventarja - avtogume	5.065	6.000	6.808	113,47	134,41

**Stroški storitev AOP 874** (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2018 znašali 1.665.531 EUR in so bili za 8,97 % višji/nizji od doseženih v letu 2018 in za 6,40% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 16,51 %.

Tabela: Stroški storitev

	Realizacija 2017	Plan 2018	Realizacija 2018	Indeks (R 2018 / P2018)	Indeks (R 2018 / R2017)
<b>STROŠKI STORITEV</b>	1.565.347	1.528.362	1.665.531	108,97	106,40
Stroški nakupa vinjet	580	800	964	120,50	166,21
Stroški telefona, telefaksa	49.000	49.000	50.094	102,23	102,23
Poštni stroški	31.774	24.000	30.157	125,66	94,91
Investicijsko vzdrževanje objektov	43.103	61.910	41.558	67,13	96,41
Tekoča popravila in vzdrževanje objektov	41.457	42.000	42.215	100,51	101,83
Tekoča popravila, letne kontrole, vzdrževanje opreme	94.875	95.000	99.712	104,96	105,10
Tekoča popravila in vzdrževanje vozil	48.377	50.000	59.288	118,58	122,55
Bančne storitve, plačilni promet	1.220	1.500	1.157	77,15	94,89
Najemnine prostorov	37.151	37.500	42.043	112,11	113,17
Odvoz odpadkov	20.030	21.000	20.652	98,34	103,10
Takse registracije vozil, cestnine	3.820	3.950	4.085	103,43	106,94
Sodni stroški, storitve odvetnikov - izvršbe	765	2.000	1.029	51,46	134,50
Stroški varstva pri delu	5.255	5.500	7.336	133,39	139,60
Ostale storitve	62.804	45.000	73.311	162,91	116,73
Promocija zdravja na del. mestu	8.075	9.000	3.000	33,33	37,15
Stroški čiščenja prostorov	125.047	84.000	79.986	95,22	63,97
Stroški pranja perila	22.663	24.500	30.089	122,81	132,77
Stroški revizije	4.080	4.100	4.100	100,00	100,49
stroški - kakovost		13.100	6.492	49,56	
Stroški ISO		3.400	3.757	110,50	#DEL/0!
Zdravstvene storitve drugih	344.178	286.877	446.802	155,75	129,82
Laboratorijske storitve drugih	190.534	200.000	209.576	104,79	109,99
Varovanje premoženja	5.060	5.100	5.691	111,58	112,47
Fizično varovanje v dežurni službi	37.319	42.322	33.984	80,30	91,06
AOP storitve	58.958	72.000	67.025	93,09	113,68
Reprezentanca	4.332	4.000	3.356	83,89	77,46
Strokovno izobraževanje skupaj	70.013	101.500	81.196	80,00	115,97

Kotizacije - NMP	414	0	112	#DEL/0!	26,93
Stroški pripravnštva	5.206	5.000	1.771	35,42	34,02
Stroški specializacije - medicina dela	1.210	1.500	0	0,00	0,00
Specializ. klin. psih.	0	3.500	2.962	84,62	#DEL/0!
Zavarovalne premije - vse	97.669	101.669	102.483	100,80	104,93
Izplačila po podjemnih pogodbah	110.692	93.600	80.319	85,81	72,56
Sejnine	940	1.000	928	92,81	98,72
Dajatve od podjemnih pogodb, sejin in avt. del.	38.056	32.334	27.614	85,40	72,56
Avtorske pravice - SAZAS	689	700	689	98,43	100,00

Tabela: Strošek v letu 2018 za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih pogodb posameznikov ter preko s.p. ali d.o.o.

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek delodajalca v letu 2018 v EUR
lastni zaposleni	mrliški ogledi	24.138,99
	zobozdravstvo (samopl)	287,20
	ginekološke storitve	10.186,55
	dežurstvo na prireditvah	10.561,35
	skupaj priti demenci	635,62
zunanji izvajalci	mrliški ogledi	1.084,63
	zobozdravstvo (odr.+mlad)	1.705,28
	zobozdravstvo ortodontija	7.038,73
	dežurstvo v PHE	52.295,41
	zobotehnične storitve	113.423,76
	delo zdravnikov v službi NMP	173.298,31
	oralna kirurgija – specialist	47.306,35
	laboratorijske storitve	209.576,18
	pulmološke storitve - specialist	3.249,68
	ortodontija - specialist	85.209,99

Strošek v letu 2018 za posamezno vrsto storitev preko podjemnih pogodb ali preko s.p. in d.o.o. za nezdravstvenih storitev:

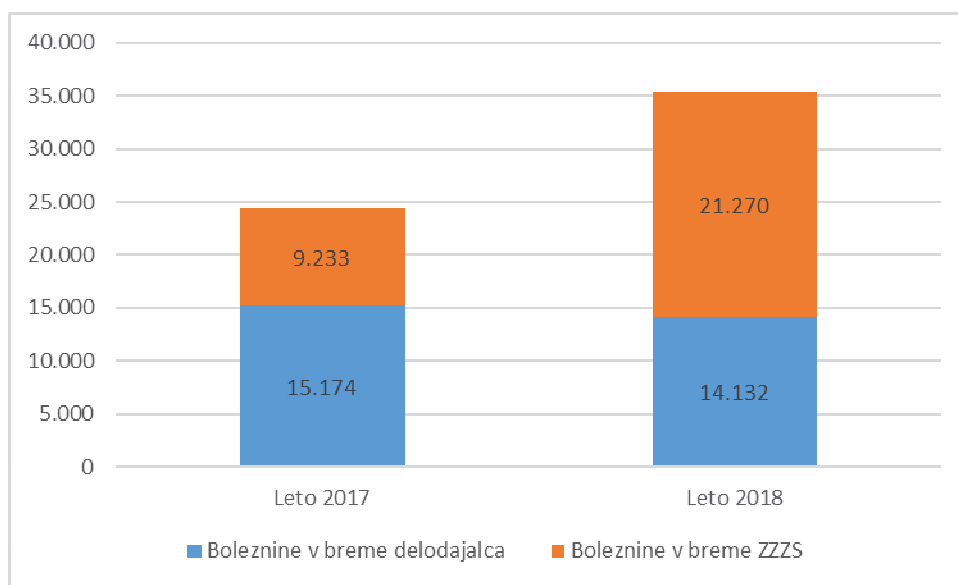
- čiščenje.....79.986,29 €
- pranje.....30.089,20 €
- sterilizacija.....11.086,14 €
- varovanje premoženja.....5.690,64 €
- fizično varovanje.....33.984,07 €
- delo specialista oralne kirurgije ..... 41.769,56 €
- delo specialista oralne kirurgije.....5.536,79 €
- notranja revizija .....4.100,00€

**2.) STROŠKI DELA** so v letu 2018 znašali 6.819.502 EUR in so bili za 6,79 % višji od doseženih v letu 2017 in za 0,23 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 67,60

Če primerjamo strošek za dodatno pokojninsko je ta b letu 2018 za 171,28 % oz. za 54.044 eur višji kot v letu 2017. Strošek odpravnin je nižji od planiranih.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila v letu 2018 izplačana skupaj za 35.402 delovnih ur. Od tega za 14.132 delovnih ur ( 39,92 %) v breme delodajalca in za 21.270 delovnih ur (60,08 %) v breme ZZZS.

Graf: Boleznine po letih ( v delovnih urah )



Strošek za boleznine v breme delavca v letu 2018 je 150.019 eur

Tabela: Strošek bolezni v letu 2018

	v EUR	v %
Boleznine v breme delodajalca	150.019	42
Boleznine v breme ZZZS	210.130	58
Skupaj	360.149	100

V letu 2018 je bilo izplačano 188.321 EUR regresa za letni dopust.

**3.) STROŠKI AMORTIZACIJE** (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2018 znašali 424.708 EUR in so bili za 2,97 % nižji od doseženih v letu 2017 in za 2,12 % nižji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,21 %. Od tega amortizacija osnovnih sredstev znaša 397.467 eur, amortizacija drobnega inventarja pa 27.241 eur.



Amortizacija za osnovna sredstva je obračunana po predpisanih stopnjah, nato pa je del knjižen v breme obveznosti za sredstva v upravljanju in del v breme sredstev prejetih donacij. Amortizacija za osnovna sredstva je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 526.667 EUR. Del amortizacije knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje in v breme sredstev prejetih donacij skupaj znaša 129.199 EUR. Drobni inventar je amortiziran 100%.

**4.) REZERVACIJE** so bile v letu 2018 obračunane v znesku 0 EUR .

**5.) DRUGI STROŠKI** so bili v letu 2018 obračunani v znesku 52.058 EUR za

**6.) FINANČNI ODHODKI** so v letu 2018 znašali 9 EUR

**7.) DRUGI ODHODKI** so v letu 2018 znašali 20.451 EUR.

**8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI** so v letu 2018 znašali 8.044 EUR.

## 2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid presežek prihodkov nad odhodki v višini 110.474 EUR.

Doseženi poslovni izid v letu 2018 z upoštevanjem davka je 110.474 EUR in je za 108.378 višji v primerjavi z letom 2017.

Tabela: Poslovni izid po letih

	LETO 2017	FN 2018	LETO 2018	INDEKS	INDEKS
				Real. 2018/ Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
CELOTNI PRIHODKI	9.452.186	9.949.600	10.198.089	107,89	102,50
CELOTNI ODHODKI	9.450.090	9.949.600	10.087.615	106,75	101,39
POSLOVNI IZID	2.096	0	110.474	5.270,71	#DEL/0!
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0		
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	2.096		110.474		
DELEŽ PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0,02	0,00	1,08		

### 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 390.624 EUR.

Tabela: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek		Indeks
		Leto 2017	Leto 2018	2018 / 2017
I. SKUPAJ PRIHODKI	401	9.346.225	10.291.063	110,11
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	8.556.394	9.421.584	110,11
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	789.831	869.479	110,08
II. SKUPAJ ODHODKI	437	9.474.486	9.900.439	104,50
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	8.711.170	9.083.115	104,27
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	763.316	817.324	107,08
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	0	390.624	
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	128.261	0	

Obveznosti so poravnane sproti. Odprto ostaja v tistih primerih, ko imamo s partnerji dogovorjene kompenzacije.

Tabela: Neporavnane obveznosti glede na zapadlost

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2018)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2018)	Skupaj stanje na dan 31.12.2018	Skupaj stanje na dan 31.12.2017
zapadle do 30 dni	1.037	861	1.898	5.463
zapadle od 30 do 60 dni			0	0
zapadle od 60 do 120 dni			0	0
zapadle nad 120 dni			0	0
Skupaj	1.037	861	1.898	5.463

### 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

/

### 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

/

### 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

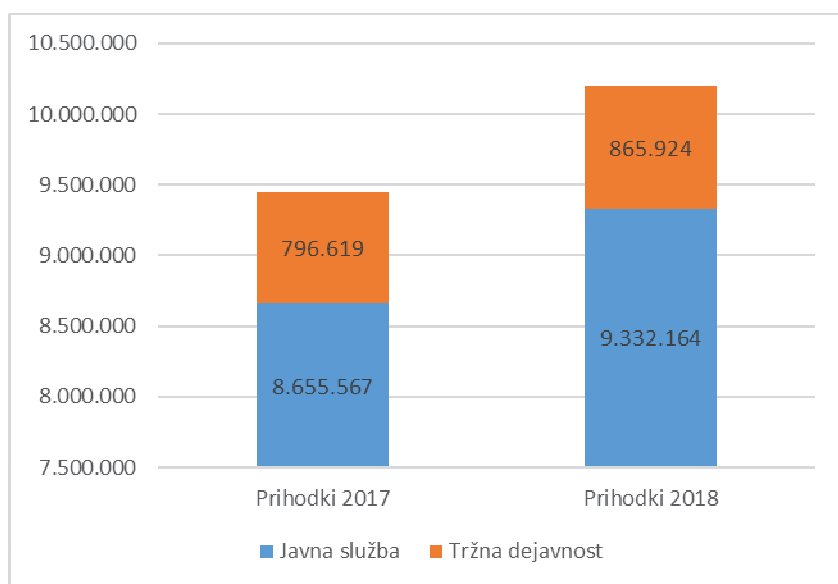
Prihodki so razporejeni na prihodke iz javne službe in iz naslova tržne dejavnosti kot je to opredelilo Ministrstvo za zdravje (št. dokumenta 012-11/2010-20 z dne 15.12.2010). Odhodki so sorazmerno razdeljeni glede na delež prihodkov.

Tabela: Razmerje prihodkov po letih iz naslova javne službe in iz naslova tržne dejavnosti

	Leto 2017	Leto 2018
Javna služba	91,57 %	91,51 %
Tržna dejavnost	8,43 %	8,49 %

Prihodki iz naslova javne službe so v letu 2018 znašali 9.332.164 eur kar je za 676.597 eur več v kot v letu 2017. Prihodki iz naslove tržne dejavnosti pa so znašali 865.924 eur in je za 69.305 eur več kot v letu 2017.

Graf: Prihodki po letih



Poslovni izid v letu 2018 dosežen pri izvajanju javne službe znaša 100.989 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 9.485 EUR.

v EUR, brez centov

	LETO 2017				LETO 2018			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	8.655.567	8.653.637	0	1.930	9.332.164	9.231.175	0	100.989
Tržna dejavnost	796.619	796.453	0	166	865.924	856.439	0	9.485
<b>Skupaj zavod</b>	<b>9.452.186</b>	<b>9.450.090</b>	<b>0</b>	<b>2.096</b>	<b>10.198.088</b>	<b>10.087.614</b>	<b>0</b>	<b>110.474</b>

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- a) storitve medicine dela, prometa in športa;
- b) samoplačniške storitve v zobozdravstvu, ženskem dispanzerju in izvajanje NMP na javnih prireditvah (nogometne tekme, kurentovanje,...) ;
- c) samoplačnikov in doplačil v primeru, če pacient nima urejenega zavarovanja;
- d) prihodki od zavarovalnic za pokrivanje škod;
- e) prihodki od počitniških kapacitet;
- f) prihodki od zaračunavanja provizij, fotokopiranja dokumentacije

V letu 2018 ni bilo plačil delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

## **2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV**

Zavod ni prejel javnih sredstev v skladu z drugim odstavkom 4. člena Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenega evidentiranja dejavnosti (ZPFOLERD-1).

## **3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA**

### a) Nabava medicinske opreme

Svet zavoda je pri obravnavi letnega poročila za leto 2017 v vrednosti 2.095,77 namenil za:

- nabavo medicinske opreme.

Nabava osnovnih sredstev v letu 2018:

- aparat za strojno širjenje 2.059,77 EUR (celotna vrednost nabave je 2.788,83 EUR)

### b) Nadzidava objekta zobozdravstvo

Svet zavoda je pri obravnavi letnega poročila za leto 2016 v vrednosti 268.331,44 namenil za investicijo:

- nadzidava objekta zobozdravstvo, Potrčeva 19/a, 2250 Ptuj

Na isti seji je svet zavoda sprejel sklep, da se nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki preteklih let v skupni vrednosti 713.611,22 EUR nameni za investicijo:

- nadzidava objekta zobozdravstvo, Potrčeva 19/a, 2250 Ptuj

Nepremičnina v gradnji, nadzidava zobozdravstva, poraba sredstev do 31.12.2018: je 32.289,53 eur.

## 4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2018

### 4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah

Tabela: Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku iz evidenčnih knjižb

Skupina kontov	Oznaka za AOP v obrazcu	Naziv konta	2017	2018
71, 72, 73, 74, 78	401	Prihodki po denarnem toku	9.346.225	10.291.063
40, 41, 42	437	Odhodki po denarnem toku	9.474.486	9.900.439
	485/486	<b>Presežek prihodkov/odhodkov (3=1-2)</b>	<b>-128.261</b>	<b>390.624</b>
75	500	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0	0
50	550	Zadolževanje	0	0
44	512	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0	0
55	560	Odplačila dolga	0	0
	572/573	<b>Presežek X (8=3+4+5-6-7) = povečanje/zmanjšanje sredstev na računih</b>	<b>-128.261</b>	<b>390.624</b>

### 4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU

Presežek po fiskalnem pravilu je za leto 2018 negativen in znaša -1.389.484.

Če ima zavod presežek odhodkov nad prihodki po denarnem toku, ne izračunava presežka po ZIPRS. Zato za leto 2017 ni izračuna.

Tabela: Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku po ZIPRS

Skupina kontov	Oznaka za AOP v obrazcu	Naziv konta	2017	2018
	572	Presežek X (= povečanje sredstev na računih)		390.624
R2	034	Kratkoročne obveznosti in PČR		1.052.970
96, 97	054, 055	Dolgoročne finančne obveznosti in druge dolgoročne obveznosti		0
980-(00 do 05)	056-(002-003+004-005+006-007)	Neporabljena sredstva za investicije		727.138

		<b>Znesek Y (13=9-10-11-12) = presežek po ZIPRS1718</b>		<b>-1.389.484</b>
--	--	---	--	-------------------

#### **4.3. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2018**

1. Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2018, ki se zmanjšana za presežek, izračunan v skladu z ZJF za leto 2018, znaša: 110.473,69 EUR.

2. Svetu zavoda predlagamo, da se presežek iz prejšnje točke nameni za:

– nabavo reševalnega vozila 110.473,69 EUR.

Ptuj, februar, 2019

## PRILOGE

- Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ
- Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16)::
  - a) Bilanca stanja (priloga 1)
  - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
  - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
  - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
  - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
  - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
  - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
  - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)
- Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
  - **Obrazec 1:** Delovni program 2018 - ZD
  - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2018 - ZD
  - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2018 - ZD
  - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2018 - ZD
  - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2018 - ZD



## IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

ZDRAVSTVENI DOM PTUJ  
Potrčeva cesta 19A, 2250 Ptuj

Šifra: 92339  
Matična številka: 5502420000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na ZDRAVSTVENI DOM PTUJ.

### Oceno podajam na podlagi:

\* ocene notranje revizijske službe za področja:

V SKLADU S PETLETNIM PLANOM NOTRANJE REVIZIJE, ZA LETO 2018:  
BLAGAJNIŠKO POSLOVANJE; PLAČE, OSEBNI PREJEMKI, POVRAČILA STROŠKOV; ZAKLJUČNI RAČUN; JAVNA NAROČILA; KNJIGOVODSTVO;  
PLAČILA IN DOPLAČILA; ZDRAVSTVENIH STORITEV; AKTI ZAVODA

\* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

OE ZOBOZDRAVSTVO  
OE OSNOVNO ZDRAVSTVO  
SLUŽBA VZDRŽEVANJA  
SFRS

\* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

/

V / Na ZDRAVSTVENI DOM PTUJ je vzpostavljen(o):

#### 1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

## 2. upravljanje s tveganji

### 2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

### 2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

## 3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

## 4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2018 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

1. Pridobitev dodatnih programov (DMZ, dermatologija)
2. Začetek projekta poslovne odličnosti
3. Sledenje zakonskim spremembam (čakalni sezname, ...)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

1. Pomanjkanje kadra ( ortodont, dermatolog, specialisti družinske medicine, specialisti urgentne medicine)  
- predvideni ukrepi: aktivno iskanje ustreznega kadra in opozarjanje na večje število razpisanih specializacij
2. Višji stroški za plače zaradi zakonskih sprememb, čemu pa ne sledi povišanje cen zdravstvenih storitev  
- predvideni ukrepi: opozarjanje na problematiko in posledice

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Metka Petek Uhan, dr. med. spec.

Datum podpisa predstojnika:

13.02.2019

Datum oddaje:

13.02.2019

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZSZ	Obseg dejavnosti do ZZSZ	Obseg dejavnosti do ZZSZ	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	337.998	360.093	360.645	106,70	100,15
- od tega: preventiva (prvi pregled):				#DEL/01	#DEL/01
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DEL/01	#DEL/01
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	45.959	49.478	50.355	109,57	101,77
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DEL/01	#DEL/01
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	922	10.409	3.503	379,93	33,65
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	55.160	61.307	34.365	62,30	56,05
- od tega preventiva (samo 0153)				#DEL/01	#DEL/01
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	35.543	69.540	34.365	96,69	49,42
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	26.042	23.376	25.251	96,96	108,02
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravnjav oz. obiskov)	0	0		#DEL/01	#DEL/01
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	0	0		#DEL/01	#DEL/01
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	7	8	8	114,29	100,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	1	2	2	200,00	100,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	0	15	15	#DEL/01	100,00
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic ali učinkovitih ur)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	30	27	27	90,00	100,00
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	17	23	2	11,76	8,70
- šola za starše (št. delavnic ali učinkovitih ur)				#DEL/01	#DEL/01
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	3	5	3	100,00	60,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	3	6	2	66,67	33,33
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	6	7	7	116,67	100,00
- tehniške sproščanja (št. delavnic)	13	14	14	107,69	100,00
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	0	6	6	#DEL/01	100,00
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)		22	22	#DEL/01	100,00
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)		6	6	#DEL/01	100,00
- 301 258 Medicina dela (število točk)	161.916	160.000	173.192	106,96	108,25
<b>Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZSZ</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZSZ</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZSZ</b>		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	702	1.179	1.293	184,19	109,67
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	35.137	34.480	35.839	102,00	103,94
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	103.444	86.734	108.310	#SKLIC/1	#SKLIC/1
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				0,00	0,00
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEL/01	#DEL/01
- 544 034 Nega na domu (število primerov)				#DEL/01	#DEL/01
<b>Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 203 206 Dermatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL/01	#DEL/01
- 204 207 Fizioterapija				#DEL/01	#DEL/01
- 206 209 Ginekologija				#DEL/01	#DEL/01
- 206 263 Porodništvo				#DEL/01	#DEL/01
- 206 210 Obravnava boleznih dojk				#DEL/01	#DEL/01
- 209 215 Internistika				#DEL/01	#DEL/01
- 209 240 Alergologija				#DEL/01	#DEL/01
- 210 219 Onkologija				#DEL/01	#DEL/01
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL/01	#DEL/01
- 218 227 Nevrologija				#DEL/01	#DEL/01
- 220 229 Okulistika				#DEL/01	#DEL/01
- 222 231 Ortopedija				#DEL/01	#DEL/01
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL/01	#DEL/01
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL/01	#DEL/01
- 227 237 Pediatrja				#DEL/01	#DEL/01
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEL/01	#DEL/01
- 229 239 Pulmologija	109.540	131.985	117.306	107,09	88,88
- 230 241 Psihiatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL/01	#DEL/01
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ				#DEL/01	#DEL/01
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG				#DEL/01	#DEL/01
- 232 249 Revmatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 237 254 Travmatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 239 257 Urologija				#DEL/01	#DEL/01
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 216 Diabetologija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 265 Endokrinologija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 217 Tirologija				#DEL/01	#DEL/01
<b>Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	342.457	357.409	347.824	101,57	97,32
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	173.053	162.865	166.272	96,08	102,09
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL/01	#DEL/01
- 401 110 Ortodontija	149.651	148.837	157.656	105,35	105,93
- 402 111 Pedontologija	23.493	23.494	23.662	100,72	100,72
- 403 112 Paradontologija	62.135	55.052	3.449	5,55	6,26
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost				#DEL/01	#DEL/01
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DEL/01	#DEL/01
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija	49.420	99.575	50.214	101,61	50,43
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)				#DEL/01	#DEL/01
<b>Q86.909 Reševalni prevozi (513)</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	234.668	229.752	254.026	108,25	110,57
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)				#DEL/01	#DEL/01
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	299.844	298.380	349.736	116,64	117,21

## Opombe:

Izpolnil: Mateja Zamuda, mag. ekon. in posl. ved. vodja SFRS

Podpis odgovorne osebe: Melka Petek Uhan, dr. med. spec., diktorka

Tel. št.: 02 787 16 05

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeksi	
						Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	9.413.387	9.898.000	10.135.594	107,67	102,4
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	7.047.585	7.371.932	7.556.985	107,23	102,51
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	295.745	315.000	291.267	98,49	92,47
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	1.085.573	1.139.534	1.206.427	111,13	105,87
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	894.756	1.033.099	1.044.317	116,72	101,09
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	89.728	38.435	36.598	40,79	95,22
762	7	Finančni prihodki	2.420	3.200	2.408	99,47	75,24
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	36.378	48.400	60.087	165,17	124,15
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	9.452.186	9.949.600	10.198.088	107,89	102,5
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	1.011.364	1.060.134	1.097.311	108,5	103,51
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	598.495	637.234	644.031	107,61	101,07
	12	ZDRAVILA	154.717	153.700	160.979	104,05	104,74
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	304.791	309.800	314.378	103,15	101,48
	14	Razkužila	35.965	36.300	34.981	97,27	96,37
	15	Obvezilni in sanitetni material	127.141	130.000	120.612	94,86	92,78
	16	RTG material	1.079	1.500	2.057	190,7	137,12
	17	Medicinski potrošni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	18	Zobozdravstveni material	140.606	142.000	156.728	111,47	110,37
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	138.987	173.734	168.675	121,36	97,09
	20	Laboratorijski testi in reagenti				#DEL/0!	#DEL/0!
	21	Laboratorijski material	138.987	173.734	168.675	121,36	97,09
	22	Drugi zdravstveni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	412.869	422.900	453.280	109,79	107,18
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	218.819	232.000	239.166	109,3	103,09
	25	Voda	8.447	9.000	10.762	127,41	119,58
	26	Pisarniški material	61.399	50.000	59.735	97,29	119,47
	27	Ostali nezdravstveni material	124.203	131.900	143.617	115,63	108,88
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	1.565.347	1.528.362	1.665.531	106,4	108,97
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	534.712	486.877	656.378	122,75	134,81
	30	Laboratorijske storitve	190.534	200.000	209.576	109,99	104,79
	31	Ostale zdravstvene storitve	344.178	286.877	446.802	129,82	155,75
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	1.030.635	1.041.485	1.009.152	97,92	96,9
	33	Storitve vzdrževanja	179.435	198.910	183.484	102,26	92,24
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	76.844	111.500	86.040	111,97	77,17
	35	Ostale nezdravstvene storitve	774.357	731.075	739.628	95,52	101,17
462	36	Amortizacija	437.706	433.889	424.709	97,03	97,88
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	6.386.094	6.876.247	6.819.502	106,79	99,17
	38	Plače zaposlenih	5.000.579	5.372.258	5.289.044	105,77	98,45
	39	Dajatve na plače	808.698	864.934	855.541	105,79	98,91
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	576.818	639.056	674.917	117,01	105,61
467	41	Finančni odhodki	1	100	9	1384,13	8,72
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	49.578	50.867	80.554	162,48	158,36
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	9.450.090	9.949.600	10.087.614	106,75	101,39
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	2.095	0	110.474		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	2.095	0	110.474		

Opombe:

Izpolnil: Mateja Zamuda, mag. ekon. in posl. ved

Podpis odgovorne osebe: Metka Petek Uhan, dr. med. spec.

Tel. št.: 02 787 16 05

VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>7.636</b>	<b>16.000</b>	<b>3.398</b>	<b>44,50</b>	<b>21,24</b>
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	7.636	16.000	3.398	44,50	21,24
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>33.729</b>	<b>1.317.998</b>	<b>13.591</b>	<b>40,30</b>	<b>1,03</b>
1 Zemljišča	0	0		#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	33.729	1.317.998	13.591	40,30	1,03
<b>III. OPREMA (A + B)</b>	<b>327.090</b>	<b>326.041</b>	<b>251.441</b>	<b>76,87</b>	<b>77,12</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>132.414</b>	<b>181.425</b>	<b>105.154</b>	<b>79,41</b>	<b>57,96</b>
1 Ultrazvok	20.934			0,00	#DEL/0!
2 Drugo <sup>2</sup>	111.480	181.425	105.154	94,33	57,96
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>194.676</b>	<b>144.616</b>	<b>146.286</b>	<b>75,14</b>	<b>101,15</b>
1 Informacijska tehnologija	9.873			0,00	#DEL/0!
2 Drugo	184.803	144.616	146.286	79,16	101,15
<b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>368.455</b>	<b>1.660.039</b>	<b>268.430</b>	<b>72,85</b>	<b>16,17</b>

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>7.636</b>	<b>16.000</b>	<b>3.398</b>	<b>44,50</b>	<b>21,24</b>
1 Amortizacija	7.636	16.000	3.398	44,50	21,24
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>33.730</b>	<b>1.317.998</b>	<b>13.591</b>	<b>40,29</b>	<b>1,03</b>
1 Amortizacija	26.803		13.591	50,71	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)	5.349	1.317.998		0,00	0,00
3 Sredstva ustanovitelja	1.578			0,00	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>	<b>327.091</b>	<b>326.041</b>	<b>251.441</b>	<b>76,87</b>	<b>77,12</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>132.414</b>	<b>181.425</b>	<b>105.154</b>	<b>79,41</b>	<b>57,96</b>
1. Amortizacija	122.517	181.425	103.058	84,12	56,80
2. Lastni viri (del presežka)	0		2.096	#DEL/0!	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja	9.897			0,00	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>194.677</b>	<b>144.616</b>	<b>146.286</b>	<b>75,14</b>	<b>101,15</b>
1. Amortizacija	194.677	144.616	132.942	68,29	91,93
2. Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo			13.344	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>368.457</b>	<b>1.660.039</b>	<b>268.430</b>	<b>72,85</b>	<b>16,17</b>
1. Amortizacija	351.633	342.041	252.989	71,95	73,96
2. Lastni viri (del presežka)	5.349	1.317.998	2.096	39,18	0,16
3. Sredstva ustanovitelja	11.475	0	0	0,00	#DEL/0!
4. Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo	0	0	13.344	#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. Priznana amortizacija v ceni storitev <sup>3</sup>				#DEL/0!	#DEL/0!
II. Obračunana amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo				#DEL/0!	#DEL/0!
IV. Porabljena amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!

Opombe:

Izpolnil: Mateja Zamuda, mag. ekon. in posl. ved

Podpis odgovorne osebe: Metka Petek Uhan, dr. med. spec.

Tel. št.: 02 787 16 05

Namen		Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2018	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2018 <sup>1</sup>	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2018 / FN 2018
		1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
<b>SKUPAJ:</b>		<b>84.561</b>	<b>83.772</b>	<b>42.215</b>	<b>41.558</b>	<b>99,07</b>
1	Pleskanje	12.663	20.197	678	19.519	159,49
2	Vzdrževanje klim	5.391	3.187	3.187	0	59,12
3	Montaža in demontaža klim	3.939	4.396	4.396	0	111,60
4	Vzdrževanje dvigal	1.818	1.329	1.329	0	73,13
5	Kleparska dela - vzdrževalna dela	3.366	6.070	2.519	3.551	180,34
6	Knauf	3.257	8.838	415	8.423	271,36
7	Žaluzije	1.799	5.328	0	5.328	296,18
8	Prestavitev steklene stene in vgradnja novih luči	5.219	0	0	0	0,00
9	Prenova ordinacije v zobozdravstvu	7.320	0	0	0	0,00
10	Montaža okna zobotehnika	4.866	0	0	0	0,00
11	Dobava in montaža stropa	4.233	0	0	0	0,00
12	Montaža drsnih vrat ZD Ptuj	6.515	0	0	0	0,00
13	Elektroinštalacijska dela , vodovodna dela	21.312	19.163	15.912	3.251	89,92
14	Čiščenje kanalizacije, drugo	2.863	1.744	1.744	0	60,93
15	Vzdrževanje streovoda		6.447	4.961	1.485	#DEL/0!
16	Vzdrževanje alarba		5.551	5.551		#DEL/0!
17	Popravilo avtom. Vrat		1.522	1.522		#DEL/0!
18			0			#DEL/0!
19			0			#DEL/0!
20			0			#DEL/0!
21			0			#DEL/0!
22			0			#DEL/0!
23			0			#DEL/0!
24			0			#DEL/0!
25			0			#DEL/0!
26			0			#DEL/0!
27			0			#DEL/0!
28			0			#DEL/0!
29			0			#DEL/0!
30			0			#DEL/0!
31			0			#DEL/0!
32			0			#DEL/0!
33			0			#DEL/0!
34			0			#DEL/0!
35			0			#DEL/0!
36			0			#DEL/0!
37			0			#DEL/0!
38			0			#DEL/0!
39			0			#DEL/0!
40			0			#DEL/0!
41			0			#DEL/0!
42			0			#DEL/0!
43			0			#DEL/0!
44			0			#DEL/0!
45			0			#DEL/0!
46			0			#DEL/0!
47			0			#DEL/0!
48			0			#DEL/0!
49			0			#DEL/0!
50			0			#DEL/0!

## Opombe:

Izpolnil: Mateja Zamuda, mag. ekon. in posl. ved

Podpis odgovorne osebe: Metka Petek Uhan, dr. med. spec.

Tel. št.: 02 787 16 05



Ime poslovnega subjekta

ZDRAVSTVENI DOM PTUJ

Šifra uporabnika

92339

Sedež poslovnega subjekta

Potrčeva cesta 19A, 2250 Ptuj

Šifra dejavnosti

86.210

Matična številka

5502420000

## Bilanca stanja

na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev skupine kontov	Naziv skupine kontov	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b> (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	3.685.560	3.920.856
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	230.344	226.946
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	208.197	201.423
02	NEPREMIČNINE	004	5.508.227	5.477.006
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	2.818.271	2.666.249
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	5.415.327	5.248.347
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	4.443.581	4.165.482
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	88	88
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009		0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	1.623	1.623
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011		0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b> (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	3.914.548	3.502.768
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	67	110
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	1.026.757	637.320
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	144.662	156.416
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	2.637	2.637
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	112.612	94.784
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	2.604.198	2.602.108
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019		0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	21.896	8.301
18	NEPLAČANI ODHODKI	021		0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	1.719	1.092
	<b>C) ZALOGE</b> (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0

30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028		0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)</b>	<b>032</b>	<b>7.600.108</b>	<b>7.423.624</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033		0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)</b>	<b>034</b>	<b>1.052.970</b>	<b>921.911</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	122.424	42.607
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	511.847	495.703
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	232.491	244.393
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	86.119	90.544
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	50.089	48.664
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040		0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041		0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042		0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	50.000	0
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)</b>	<b>044</b>	<b>6.547.138</b>	<b>6.501.713</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045		0
91	REZERVNI SKLAD	046		0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	528.411	480.294
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	179.268	187.660
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049		0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050		0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051		0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052		0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053		0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054		0

97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055		0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	4.410.987	4.513.665
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057		0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	1.428.472	1.320.094
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059		0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ (034+044)</b>	<b>060</b>	<b>7.600.108</b>	<b>7.423.624</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061		0

## Ime poslovnega subjekta

ZDRAVSTVENI DOM PTUJ

## Šifra uporabnika

92339

## Sedež poslovnega subjekta

Potrčeva cesta 19A, 2250 Ptuj

## Šifra dejavnosti

86.210

## Matična številka

5502420000

## Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

od - 1.1.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekečega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)</b>	<b>401</b>	<b>10.291.063</b>	<b>9.346.225</b>
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)</b>	<b>402</b>	<b>9.421.584</b>	<b>8.556.394</b>
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)</b>	<b>403</b>	<b>8.021.361</b>	<b>7.301.372</b>
	<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)</b>	<b>404</b>	<b>23.880</b>	<b>0</b>
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	23.880	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406		0
	<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)</b>	<b>407</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408		2.000
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409		0
	<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)</b>	<b>410</b>	<b>7.700.060</b>	<b>7.077.198</b>
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	7.700.060	7.077.198
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412		0
	<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)</b>	<b>413</b>	<b>218.312</b>	<b>222.174</b>
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	218.312	222.174
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415		0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416		0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417		0
del 740	<b>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</b>	<b>418</b>		<b>0</b>
741	<b>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</b>	<b>419</b>	<b>79.109</b>	<b>0</b>
	<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+ 428+429+430)</b>	<b>420</b>	<b>1.400.223</b>	<b>1.255.022</b>
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421		0
del 7102	Prejete obresti	422		0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423		0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	1.374.667	1.254.092
72	Kapitalski prihodki	425	4.956	30
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	20.600	900
731	Prejete donacije iz tujine	427		0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428		0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429		0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430		0
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)</b>	<b>431</b>	<b>869.479</b>	<b>789.831</b>
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	830.218	768.885

del 7102	Prejete obresti	433		0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	7.513	6.758
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435		0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	31.748	14.188
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)</b>	<b>437</b>	<b>9.900.439</b>	<b>9.474.486</b>
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)</b>	<b>438</b>	<b>9.083.115</b>	<b>8.711.170</b>
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)</b>	<b>439</b>	<b>5.310.323</b>	<b>5.013.379</b>
del 4000	Plače in dodatki	440	4.146.784	3.933.459
del 4001	Regres za letni dopust	441	137.024	118.580
del 4002	Povračila in nadomestila	442	317.305	312.492
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	97.685	47.933
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	591.268	540.105
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445		0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	20.257	60.810
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)</b>	<b>447</b>	<b>854.189</b>	<b>762.012</b>
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	427.785	402.869
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	342.861	322.341
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	4.513	4.048
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	4.833	4.544
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	74.197	28.210
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)</b>	<b>453</b>	<b>2.645.068</b>	<b>2.518.200</b>
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	267.525	293.656
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.225.192	1.098.523
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	229.964	205.180
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	185.036	168.485
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	2.400	3.098
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	287.028	292.375
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	45.323	43.642
del 4027	Kazni in odškodnine	461	46	405
del 4028	Davek na izplačane plače	462		0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	402.554	412.836
403	<b>D. Plačila domačih obresti</b>	<b>464</b>		<b>0</b>
404	<b>E. Plačila tujih obresti</b>	<b>465</b>		<b>0</b>
410	<b>F. Subvencije</b>	<b>466</b>		<b>0</b>
411	<b>G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom</b>	<b>467</b>		<b>0</b>
412	<b>H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam</b>	<b>468</b>		<b>0</b>
413	<b>I. Drugi tekoči domači transferji</b>	<b>469</b>		<b>0</b>
	<b>J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)</b>	<b>470</b>	<b>273.535</b>	<b>417.579</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov	471		0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	50.260	113.038
4202	Nakup opreme	473	195.290	230.320
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	24.581	58.685

4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476		0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477		0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	3.404	15.536
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479		0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480		0
	<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482 + 483+ 484)</b>	<b>481</b>	<b>817.324</b>	<b>763.316</b>
del 400	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>482</b>	<b>492.674</b>	<b>461.416</b>
del 401	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>483</b>	<b>79.249</b>	<b>70.133</b>
del 402	<b>C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>484</b>	<b>245.401</b>	<b>231.767</b>
	<b>III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)</b>	<b>485</b>	<b>390.624</b>	<b>0</b>
	<b>III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)</b>	<b>486</b>	<b>0</b>	<b>128.261</b>

## Ime poslovnega subjekta

ZDRAVSTVENI DOM PTUJ

## Šifra uporabnika

92339

## Sedež poslovnega subjekta

Potrčeva cesta 19A, 2250 Ptuj

## Šifra dejavnosti

86.210

## Matična številka

5502420000

## Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

od - 1.1.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b> (501+502+503+504+505+506 +507+508+509+510+511)	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	<b>V. DANA POSOJILA</b> (513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523)	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b> (500-512)	524	0	0
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b> (512-500)	525	0	0



## Ime poslovnega subjekta

ZDRAVSTVENI DOM PTUJ

## Šifra uporabnika

92339

## Sedež poslovnega subjekta

Potrčeva cesta 19A, 2250 Ptuj

## Šifra dejavnosti

86.210

## Matična številka

5502420000

## Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

od - 1.1.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
<b>50</b>	<b>VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)</b>	<b>550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552		0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553		0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554		0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555		0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556		0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557		0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558		0
501	Zadolževanje v tujini	559		0
<b>55</b>	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)</b>	<b>560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562		0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563		0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564		0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565		0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566		0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567		0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568		0
551	Odplačila dolga v tujino	569		0
	<b>IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)</b>	<b>570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)</b>	<b>571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)</b>	<b>572</b>	<b>390.624</b>	<b>0</b>
	<b>X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)</b>	<b>573</b>	<b>0</b>	<b>128.261</b>

## Ime poslovnega subjekta

ZDRAVSTVENI DOM PTUJ

## Šifra uporabnika

92339

## Sedež poslovnega subjekta

Potrčeva cesta 19A, 2250 Ptuj

## Šifra dejavnosti

86.210

## Matična številka

5502420000

## Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

od - 1.1.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b> (661+662-663+664)	660	9.330.075	827.390
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	9.330.075	827.390
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662		
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663		
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664		
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	665	2.089	318
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	666		838
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b> (668+669)	667	0	37.378
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668		4.956
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669		32.422
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b> (660+665+666+667)	670	9.332.164	865.924
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b> (672+673+674)	671	2.528.276	234.566
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672		
460	STROŠKI MATERIALA	673	1.004.149	93.162
461	STROŠKI STORITEV	674	1.524.127	141.404
	<b>F) STROŠKI DELA</b> (676+677+678)	675	6.240.526	578.976
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	4.840.004	449.040
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	782.905	72.636
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	617.617	57.300
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	679	388.650	36.058
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	680	0	0
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	681	47.638	4.420
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	682	9	0
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	683	18.715	1.736
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b> (685+686)	684	7.361	683
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685		
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	7.361	683
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b> (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	9.231.175	856.439
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b> (670-687)	688	100.989	9.485
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b> (687-670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690		
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	0	0

del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	100.989	9.485
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693		













## Ime poslovnega subjekta

ZDRAVSTVENI DOM PTUJ

## Šifra uporabnika

92339

## Sedež poslovnega subjekta

Potrčeva cesta 19A, 2250 Ptuj

## Šifra dejavnosti

86.210

## Matična številka

5502420000

## Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov

od - 1.1.2018 do 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b> (861+862-863+864)	<b>860</b>	<b>10.157.465</b>	<b>9.433.213</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	10.157.465	9.433.213
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862		0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863		0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864		0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>865</b>	<b>2.407</b>	<b>2.420</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>866</b>	<b>838</b>	<b>1.683</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b> (868+869)	<b>867</b>	<b>37.378</b>	<b>14.870</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	4.956	30
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	32.422	14.840
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b> (860+865+866+867)	<b>870</b>	<b>10.198.088</b>	<b>9.452.186</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b> (872+873+874)	<b>871</b>	<b>2.762.842</b>	<b>2.576.711</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	1.097.311	1.011.364
461	STROŠKI STORITEV	874	1.665.531	1.565.347
	<b>F) STROŠKI DELA</b> (876+877+878)	<b>875</b>	<b>6.819.502</b>	<b>6.386.094</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	5.289.044	5.000.579
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	855.541	808.698
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	674.917	576.817
462	G) AMORTIZACIJA	879	<b>424.708</b>	437.707
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	<b>52.058</b>	46.835
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	9	0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	<b>20.451</b>	544
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b> (885+886)	<b>884</b>	<b>8.044</b>	<b>2.199</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885		0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	<b>8.044</b>	2.199
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b> (871+875+879+880+881+882+883+884)	<b>887</b>	<b>10.087.614</b>	<b>9.450.090</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b> (870-887)	<b>888</b>	<b>110.474</b>	<b>2.096</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b> (887-870)	<b>889</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890		0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	110.474	2.096

del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	0
	<b>Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja</b>	<b>893</b>		<b>0</b>
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894		213
	Število mesecev poslovanja	895	12	12