

Gradivo za sejo Občinskega sveta občine Črnomelj v marcu 2018

Zadeva: **POROČILO O POSLOVANJU DOLENJSKIH LEKARN NOVO MESTO ZA LETO 2017**

V skladu s sprejetim programom dela Občinskega sveta občine Črnomelj v letu 2018 in določili ustanovitvenih aktov nekaterih javnih zavodov je predvidena obravnava poročil o poslovanju javnih zavodov na območju Občine Črnomelj za leto 2017, katerih ustanoviteljica oz. soustanoviteljica je Občina Črnomelj.

V nadaljevanju prilagamo skrajšano verzijo letnega poročila Javnega zavoda Dolenjske lekarne Novo mesto, p.o., ki vsebuje najpomembnejše vsebinske in finančne podatke, ki bodo občinski svet seznanile z uspešnostjo poslovanja navedenega javnega zavoda v preteklem letu. V kolikor bodo člani Odbora za družbene dejavnosti in svetniki Občinskega sveta občine Črnomelj želeli na vpogled podrobnejšo predstavitev poslovanja javnega zavoda, je celotno letno poročilo skupaj z bilancami poslovanja na voljo pri pripravljavcu gradiva.

Predlog sklepa:

Letno poročilo JZ Dolenjske lekarne Novo mesto p.o. za leto 2017 se sprejme v predloženi vsebini in obliki.

Pripravil:
Jože Migalič, OU

Predlagateljica:
Županja Mojca Čemas Stjepanovič, univ.dipl.ekon.

Številka: 160-6/2018

Mnenje Odbora za družbene dejavnosti:

Odbor za družbene dejavnosti bo zadevno gradivo obravnaval na seji dne, 26.3.2018, zato bo mnenje odbora posredovano naknadno.

PREDSTAVITEV IN KRATEK POVZETEK LETNEGA POROČILA ZA LETO 2017

I. Predstavitev Dolenjskih lekarn Novo mesto

Ime pravne osebe:	DOLENJSKE LEKARNE NOVO MESTO, p.o.
Sedež:	Kandijska cesta 1, 8000 Novo mesto
Telefon:	07/393 2 900
E- pošta:	tajnistvo@dolenjske-lekarne.si
Podračun pri UJP:	01285-6030275522
Matična številka:	5198984
Davčna številka:	32984375
Zastopnik:	mag. Miroslava Abazović, mag. farm., spec., direktorica
Dejavnost:	47.730 Dejavnost lekarn



Nastanek

Zavod je nastal leta 1978, ko je prišlo do združitve do takrat samostojnih občinskih lekarn na območju Dolenjske in Bele krajine.

Dolenjske lekarnе Novo mesto so javni zavod, ki so ga leta 1991 za opravljanje lekarniške dejavnosti ustanovile takratne občine Novo mesto, Črnomelj, Metlika in Trebnje.

Dejavnost

Lekarniška dejavnost: Osnovno poslanstvo zavoda je preskrba prebivalstva z zdravili na območju Dolenjske in Bele krajine. Trenutno deluje na območju Dolenjske in Bele krajine 19 lekarn in podružnic, od tega je 14 lekarn v sestavi zavoda Dolenjskih lekarn. Zavod je edini, ki ima za območje, ki ga pokriva in širše, organizirano dežurno službo. V lekarni Novo mesto ima organizirano stalno dežurno službo. Prebivalcem so nujna zdravila dostopna 24 ur na dan. Poleg Lekarne Novo mesto ima zavod organizirano dežuranje ob nedeljah in praznikih še v Lekarni Črnomelj in Lekarni Trebnje.

Ostale dejavnosti: Ostale dejavnosti so lastna proizvodnja zdravil in izdelkov za nego in varovanje zdravja, oskrba prebivalstva z medicinskimi pripomočki, z zdravili za uporabo v veterinarski medicini, s sredstvi za nego in higieno, s sredstvi za varovanje zdravja, z otroško hrano in dietetičnimi izdelki. Zavod ima status učnega zavoda. Študentje farmacije opravijo v našem zavodu praktični del izobraževanja, prav tako dijaki farmacevtske srednje šole obvezno prakso.

Organizacijske enote

V sestavi zavoda je bilo v letu 2017 10 lekarn in 4 lekarniške podružnice. Lokacije lekarn in podružnic so naslednje: Novo mesto – Kandijska c. 1, Novo mesto – Ločna, Novo mesto – Bršljin, Črnomelj,

Metlika, Semič, Trebnje, Mirna (podružnica), Mokronog (podružnica), Šentjernej, Škocjan, Dolenjske Toplice, Mirna Peč (podružnica) in Šmarjeta (podružnica).

Zaposleni

V letu 2017 je znašalo število zaposlenih računano iz ur 86,87 zaposlenih. Načrtovali smo, da bomo imeli v letu 2017 povprečno 83,73 delavcev (izračunano iz števila obračunanih ur v breme zavoda). Smo pretežno ženski kolektiv, zato so nihanja v številu delavcev zaradi porodniških odsotnosti normalna.

Konec leta 2017 smo imeli zaposlenih 97 delavcev (od tega osem pripravnikov), kar je za deset delavcev več kot konec leta 2016.

V letu 2017 smo imeli odhod dveh delavk zaradi upokojitve od teh je bila ena delavka po izobrazbi magister farmacije s specializacijo in druga lekarniški strežnik, odhod ene delavke na delovnem mestu lekarniški strežnik, ki je dala odpoved in odhod štirih farmacevtskih tehnikov po šestmesečni zaposlitvi za čas pripravništva. Med prihodi pa smo imeli prihod treh magistror farmacije za čas nadomeščanja zaradi daljših odsotnosti (porodniški dopust), prihod dveh lekarniških strežnikov in prihod dvanajstih farmacevtskih tehnikov za čas pripravništva. Pripravnikom smo omogočili pripravništvo, ki ga financira država oziroma del stroškov financiramo sami.

Po stanju na dan 31. 12. 2017 je 84,5 % zaposlenih po izobrazbi farmacevtov (specialistov, magistror, tehnikov).

Praktično usposabljanje je v letu 2017 pod mentorstvom naših zaposlenih opravljalo 11 študentov in 20 dijakov (v letu 2016 smo imeli 7 študentov in 26 dijakov).

Vizija

Kakovostna in prijazna storitev, večja prepoznavnost, utrditev in širitev dejavnosti.

II. O delu in pomembnejših dosežkih zavoda

Sprejeli smo Strategijo in načrt razvoja Dolenjskih lekarn za srednjeročno obdobje 2017 do 2021. Posodobili smo naše poslanstvo, kjer se poudarek iz preskrbe prebivalstva z zdravili prenese na storitve svetovanja. Na prvem mestu med strateškimi projekti je uvrščen projekt kadri, katerega cilj je razvoj kadrov, njihovih kariernih poti in usposabljanja.

Javni lekarniški zavodi iz vse Slovenije smo se leta 2015 povezali in organizirali osrednji tim za uvedbo in razvoj storitev (t. i. kognitivnih storitev), ki bodo pomembno prispevale k nadaljnjemu razvoju lekarniške farmacije in vloge lekarniškega farmacevta. Namen je standardizacija in usklajeno izvajanje storitev, ki se bodo beležile in služile kot kazalnik kakovosti poslovanja lekarn. Seveda si bomo morali prizadevati, da o pomenu in priznavanju teh storitev prepričamo tudi Zavod za zdravstveno zavarovanje.

V našem zavodu smo v letu 2017 nadaljevali s projektom vodenja osebne kartice zdravil, beleženja farmacevtskih intervencij (poudarek je na strokovno kritičnih napakah pri predpisovanju zdravil), v naših večjih enotah izvajamo pregled uporabe zdravil. Pomembno vlogo farmacevta vidimo tudi pri razvoju klinične farmacije v socialnih zavodih (domovih starejših občanov), zato smo vključili naše farmacevte v izobraževanje s tega področja.

Nadaljevali smo z razvojem spletne strani s poudarkom na promociji naših galenskih izdelkov.

Pripravili smo novo grafično podobo za naše galenske izdelke: svečke.

V letu 2017 je bila največja investicija v zavodu prenova uprave. Z njo se je zaključila celovita prenova objekta, ki je bil zgrajen leta 1989 še pod okriljem Zdravstvenega centra Dolenjske in je leto prej obsegala še prenovo Lekarne Novo mesto, energetska sanacijo objekta in izgradnjo nove interne ceste in parkirišča za uporabnike.

Ministrstvo za zdravje nam je podaljšalo verifikacijo (dovoljenje za opravljanje dejavnosti) za Lekarno Črnomelj, Lekarno Dolenjske Toplice in Lekarniško podružnico Šmarjeta. Dovoljenje moramo obnavljati na pet let. Na novo smo zaradi prenove verificirali Lekarno Novo mesto in Galenski laboratorij.

III. Finančno poslovanje zavoda – izkaza

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2017

Naziv	v EUR									
	2017	%	Plan 2017	%	Razlika na plan	I17/plan	2016	%	Razlika na 2016	I17/16
PRIHODKI										
Poslovni prihodki	22.204.948	100,0	21.419.160	100,0	785.788	103,7	20.929.554	100,0	1.275.394	106,1
<i>Recepti</i>	16.437.294	74,0	15.904.559	74,2	532.735	103,3	15.551.497	74,3	885.796	105,7
<i>Recepti - doplačila</i>	291.693	1,3	294.279	1,4	-2.586	99,1	281.803	1,3	9.890	103,5
<i>Prosta prodaja</i>	4.742.639	21,4	4.488.447	21,0	254.192	105,7	4.388.635	21,0	354.004	108,1
<i>Prodaja pravnim osebam</i>	526.731	2,4	491.256	2,3	35.475	107,2	489.270	2,3	37.461	107,7
<i>Provizija dopolnilno zavarovanje</i>	39.537	0,2	38.508	0,2	1.029	102,7	37.719	0,2	1.818	104,8
<i>Dežurstvo</i>	103.260	0,5	109.454	0,5	-6.194	94,3	111.814	0,5	-8.553	92,4
<i>Najemnine</i>	55.758	0,3	86.342	0,4	-30.584	64,6	66.417	0,3	-10.659	84,0
<i>Izobraževanje</i>	8.036	0,0	6.315	0,0	1.721	127,3	2.399	0,0	5.637	335,0
Finančni prihodki	8	0,0	37	0,0	-29	21,9	73	0,0	-64	11,2
Drugi prihodki	2.230	0,0	5.000	0,0	-2.770	44,6	5.021	0,0	-2.790	44,4
Prevrednotovalni posl. prihodki	225	0,0	0	0,0	225		342	0,0	-116	65,9
PRIHODKI SKUPAJ	22.207.412	100,0	21.424.197	100,0	783.215	103,7	20.934.989	100,0	1.272.423	106,1
ODHODKI										
<i>Stroški materiala in energije</i>	103.580	0,5	93.218	0,4	10.362	111,1	90.356	0,4	13.225	114,6
<i>Stroški storitev</i>	365.298	1,6	348.553	1,6	16.745	104,8	373.562	1,8	-8.264	97,8
<i>Amortizacija</i>	142.293	0,6	141.634	0,7	659	100,5	130.185	0,6	12.108	109,3
<i>Stroški dela</i>	2.830.939	12,7	2.811.312	13,1	19.627	100,7	2.826.526	13,5	4.413	100,2
<i>Drugi stroški</i>	59.202	0,3	58.894	0,3	308	100,5	56.021	0,3	3.181	105,7
SKUPAJ STROŠKI	3.501.313	15,8	3.453.611	16,1	47.702	101,4	3.476.649	16,6	24.664	100,7
<i>Nabavna vrednost blaga</i>	18.215.596	82,0	17.486.537	81,6	729.059	104,2	17.108.422	81,7	1.107.174	106,5
<i>Finančni odhodki</i>	4.963	0,0	6.543	0,0	-1.580	75,9	849	0,0	4.114	584,5
<i>Izredni odhodki</i>	195	0,0	0	0,0	195		607	0,0	-413	32,0
<i>Prevrednotovalni posl. odhodki</i>	426	0,0	0	0,0	426		0	0,0	426	#DEL/0!
SKUPAJ ODHODKI	18.221.180	82,0	17.493.080	81,7	728.100	104,2	17.109.879	81,7	1.111.302	106,5
DAVEK OD DOBIČKA	49.189	0,2	42.045	0,2	7.144	117,0	32.333	0,2	16.856	152,1
REZULTAT	435.730	2,0	435.460	2,0	270	100,1	316.129	1,5	119.602	137,8
	realiz. 2017		plan 2017	Indeks			realiz. 2016	Indeks		
Realiz. št. točk za zdravila izdana na recept	621.474		636.642	97,6			600.623	103,5		
Vrednost točke v EUR	2,848		2,84	100,3			2,87	99,2		

Bilanca stanja na dan 31. 12. 2017

	31.12.2017	%	31.12.2016	%	Razlika
v EUR					
AKTIVA					
Dolgoročna sredstva	3.673.952	51,6%	3.681.055	53,4%	-7.103
Neopredmetena dolgoročna sredstva	13.669	0,2%	17.970	0,3%	-4.301
Opredmetena dolgoročna sredstva	3.652.459	51,3%	3.656.693	53,0%	-4.234
Dolgoročne fin. naložbe in terjatve iz poslovanja	7.824	0,1%	6.392	0,1%	1.432
Kratkoročna sredstva	3.441.599	48,4%	3.214.093	46,6%	227.506
Zaloge	1.530.779	21,5%	1.306.077	18,9%	224.702
Kratkoročne terjatve do kupcev	1.791.799	25,2%	1.817.857	26,4%	-26.058
Druge kratkoročne terjatve	49.027	0,7%	43.168	0,6%	5.859
Denarna sredstva	61.246	0,9%	44.249	0,6%	16.997
Aktivne časovne razmejitev	8.748	0,1%	2.742	0,0%	6.006
SKUPAJ SREDSTVA	7.115.551	100,0%	6.895.148	100,0%	220.403
PASIVA					
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	5.462.868	76,8%	5.153.762	74,7%	309.106
Ugotovljeni poslovni izidi	435.730	6,1%	316.129	4,6%	119.601
Dolgoročne rezervacije in dolgoročne PČR	0	0,0%	0	0,0%	0
Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	410	0,0%	335	0,0%	75
Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje	5.026.728	70,6%	4.837.298	70,2%	189.430
Kratkoročne obveznosti	1.652.683	23,2%	1.741.386	25,3%	-88.703
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme	13.410	0,2%	9.250	0,1%	4.160
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	208.989	2,9%	202.486	2,9%	6.503
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	701.789	9,9%	790.804	11,5%	-89.015
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	79.495	1,1%	37.833	0,5%	41.662
Kratkoročno prejeti krediti	649.000	9,1%	700.000	10,2%	-51.000
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0,0%	0	0,0%	0
Pasivne časovne razmejitev	0	0,0%	1.013	0,0%	-1.013
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV	7.115.551	100,0%	6.895.148	100,0%	220.403

IV. Finančno poslovanje zavoda – pojasnila k izkazoma

Izkaz prihodkov in odhodkov

V letu 2017 znaša presežek prihodkov nad odhodki 435.730 EUR.

Tabela: Analiza izkaza poslovnega izida

	2017	Plan 2017	Razlika na plan	2016	Razlika na 2016
v EUR					
+ Prihodki	22.207.412	21.424.197	783.215	20.934.989	1.272.423
- Nabavna vred. blaga	18.215.596	17.486.538	729.058	17.108.422	1.107.174
= Zasluzek	3.991.816	3.937.659	54.157	3.826.567	165.249
Rezultat iz financiranja	-4.955	-6.506	1.551	-777	-4.178
Rezultat izredni	1.835	5.000	-3.165	4.756	-2.921
= Zasluzek iz poslovanja	3.989.352	3.932.622	56.730	3.821.131	168.221
% Zasluzka (marže) iz poslovanja	21,9	22,5		22,3	
Stroški materiala, energije, storitev	528.080	500.665	27.415	519.938	8.142
Stroški dela	2.830.939	2.811.312	19.627	2.826.526	4.413
Amortizacija	142.293	141.634	659	130.185	12.108
Davek od dobička	49.189	42.045	7.144	32.333	16.856
= Rezultat iz poslovanja	438.850	436.966	1.884	312.150	126.701
Poslovni izid	435.730	435.460	270	316.129	119.602

Rezultat leta 2017 je za 0,1 % oz. za 270 EUR višji od plana. V letu 2017 smo ustvarili iz poslovanja 56.730 EUR višji zaslužek v primerjavi s planom. Višji zaslužek so nevtralizirali višji stroški predvsem stroški materiala, energije, storitev in stroški dela, pa tudi višji davek od dobička.

Rezultat v letu 2017 je za 119.602 EUR oziroma 37,8 % višji v primerjavi z letom 2016. V letu 2017 smo ustvarili za 168.221 EUR več zaslužka iz poslovanja. Ker so se po drugi strani povečali tudi stroški (še najmanj stroški dela), je bil rezultat iz poslovanja za 126.701 EUR boljši od leta 2016. Če pa pogledamo poslovanje v celoti, poleg rezultata iz poslovanja še rezultat iz financiranja in izredni rezultat, ki sta se v primerjavi z letom 2016 skupaj poslabšala za 7.099 EUR, pa je bilo poslovanje v letu 2017 boljše od leta 2016 za 119.602 EUR.

Bilanca stanja na dan 31. 12. 2017

Iz bilance stanja lahko ugotovimo, da je financiranje zavoda stabilno, saj dolgoročni viri pokrivajo dolgoročna sredstva in tudi del kratkoročnih sredstev.

Zadolženost zavoda se je znižala. Po stanju na dan 31. 12. 2017 imamo kratkoročni kredit za financiranje obratnih sredstev v višini 649.000 EUR. Konec leta 2016 je stanje kredita znašalo 700.000 EUR.

V. Problematika zavoda

Zavod si že od nastanka lokalne samouprave prizadeva, da bi ustanoviteljice zavoda (občine Dolenjske in Bele krajine) sprejele nov odlok o ustanovitvi zavoda, ki bi omogočil izvrševanje ustanoviteljskih pravic vsem novonastalim občinam. V letu 2017 so se aktivnosti v zvezi s pripravo in sprejemanjem Odloka nadaljevale. V letu 2016 smo čakali, da je bil sprejet nov Zakon o lekarniški dejavnosti, ki pomembno vpliva na vsebino Odloka.

Za uporabnike naših storitev je izredno pomembna dostopnost. Od leta 2017 je dostopnost do naših enot dobro urejena. Veseli smo, da smo leta 2011 ta problem rešili s preselitvijo Lekarne Črnomelj in da smo v letu 2016 po skoraj tridesetih letih, odkar posluje Lekarna Novo mesto na lokaciji Kandijska cesta 1, rešili problem dostopnosti tudi za Lekarno Novo mesto. Skupaj s prenovo lekarne in energetske sanacije objekta smo med lekarno in interno bolnišnico zgradili novo interno cesto in parkirišče.

Dolenjske lekarne prostorov nekdanje Lekarne Črnomelj na Kolodvorski cesti 23a v Črnomlju ne uporabljajo od 14. 11. 2011, zato smo Občino Črnomelj zaprosili, da čim prej prevzame prostore. Občina Črnomelj je poiskala novega uporabnika, to je javni zavod Razvojno informacijski center Bela krajina, ki je leta 2016 prevzel prostore v uporabo na podlagi Pogodbe o oddaji nepremičnine v brezplačno uporabo za obdobje petih let. Prenos omenjene nepremičnine na Občino Črnomelj bo mogoč, ko bodo občine ustanoviteljice uredile medsebojna lastniška razmerja.

V lekarnah iz leta v leto narašča obseg administrativnega dela, ki nam ga nalagajo zdravstvene zavarovalnice in Ministrstvo za zdravje, vse manj pa je časa za strokovno delo lekarniških farmacevtov (svetovanje, pregled interakcij med zdravili). Čeprav smo slovenske lekarne s pilotnim projektom beleženja farmacevtskih intervencij pokazale, da smo na vsak vloženi evro prihranili sedem evrov, država raje plačuje visoke stroške bolnišničnega zdravljenja zaradi zapletov pri zdravljenju z zdravili, kot da bi vlagala v višjo dodano vrednost lekarn.

Zapisa: Meta Štupar, univ. dipl. ekon.

Novo mesto, dne 06. 03. 2018

Direktorica
mag. Miroslava Abazović, mag. farm., spec.

Ime poslovnega subjekta

DOLENSKE LEKARNE NOVO MESTO p.o.

Šifra uporabnika

27553

Sedež poslovnega subjekta

Kandijska cesta 1, 8000 Novo mesto

Šifra dejavnosti

47.730

Matična številka

5198964000

Bilanca stanja na dan 31.12.2017

v EUR (brez centov)

Členitev skupine kontov	Naziv skupine kontov	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)	001	3.673.952	3.681.055
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	170.883	169.098
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	157.214	151.128
02	NEPREMIČNINE	004	4.703.837	4.552.854
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.719.471	1.584.650
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.716.444	1.651.982
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.048.351	963.503
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	335	335
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	75	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	7.414	6.057
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	1.910.820	1.908.016
10	DENAŠNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	48.623	34.857
11	DOBROMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	12.623	9.382
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	421.003	417.242
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	814	5.558
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	1.369.982	1.395.059
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
15	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	49.027	43.168
18	NEPLAČANJ ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	8.749	2.742
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	1.530.779	1.306.077

30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	46.671	49.548
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	44.377	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	1.439.731	1.256.531
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	7.116.551	6.895.148
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	934.743	603.127
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	1.652.683	1.741.386
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PRJETA PREDJME IN VARSČINE	035	13.410	9.250
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	208.999	202.466
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	698.693	781.079
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	79.496	37.833
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	3.066	9.725
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCIERJEV	040	649.000	700.000
28	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČAN? PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	1.013
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	5.462.868	5.153.762
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PŘEMOZENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PŘEMOZENJA V DRUGIH PŘAVNIH OŠEBAH JAVNEGA PŘAVA, KI JE V NJIHOVI LAŠTI, ZA NEOPŘEDMETENA SREDSTVA IN OPŘEDMETENA OŠNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PŘEMOZENJA V DRUGIH PŘAVNIH OŠEBAH JAVNEGA PŘAVA, KI JE V NJIHOVI LAŠTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PŘEŠEŽEK PŘIHOĐKOV NAD ODHĐDKI	052	0	0
9413	PŘEŠEŽEK ODHĐĐKOV NAD PŘIHOĐKI	053	0	0

96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	5.026.728	4.837.298
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	410	335
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	435.730	316.129
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	7.115.551	6.895.148
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	934.743	863.127

1. Računovodska izkaza s prilogami

1.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2017

	v EUR	
	2017	2016
SREDSTVA		
DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	3.673.952	3.681.055
Neopredmetena dolgoročna sredstva	170.883	169.098
Popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev	(157.214)	(151.128)
Nepremičnine	4.703.837	4.552.864
Popravek vrednosti nepremičnin	(1.719.471)	(1.584.650)
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.716.444	1.651.982
Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	(1.048.351)	(963.503)
Dolgoročne finančne naložbe	335	335
Dolgoročno dana posojila in depoziti	75	0
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	7.414	6.057
KRATKOROČNA SREDSTVA, RAZEN ZALOG, IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.910.820	1.908.016
Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice	48.623	34.857
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	12.623	9.392
Kratkoročne terjatve do kupcev	421.003	417.242
Dani predujmi in varščine	814	5.556
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.369.982	1.395.059
Kratkoročne finančne naložbe	0	0
Druge kratkoročne terjatve	49.027	43.168
Aktivne časovne razmejitev	8.748	2.742
ZALOGE	1.530.779	1.306.077
Zaloge materiala	46.671	49.546
Proizvodi	44.377	0
Zaloge blaga	1.439.731	1.256.531
AKTIVA SKUPAJ	7.115.551	6.895.148
AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	934.743	803.127

	v EUR	
	2017	2016
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.652.683	1.741.386
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	13.410	9.250
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	208.989	202.486
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	698.693	781.079
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	79.495	37.833
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	3.096	9.725
Kratkoročne obveznosti do financerjev	649.000	700.000
Pasivne časovne razmejitev	0	1.013
LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	5.462.868	5.153.762
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	0	0
Dolgoročne rezervacije	0	0
Druge dolgoročne obveznosti	0	0
Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	410	335
Presežek prihodkov nad odhodki	435.730	316.129
Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva	5.026.728	4.837.298
PASIVA SKUPAJ	7.115.551	6.895.148
PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	934.743	803.127

1.1.1. Stanje in gibanje neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev za leto 2017

	v EUR							
	Nabavna vrednost 1.1.2017	Popravek vrednosti 1.1.2017	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost 31.12.2017
Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	6.373.943	2.699.281	260.809	0	44.015	43.589	268.917	3.666.128
Dolgoročne premoženjske pravice	169.098	151.128	1.785	0	0	0	6.086	13.669
Druga neopredmetena sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0
Zemljišča	7.431	0	0	0	0	0	0	7.431
Zgradbe	4.545.433	1.584.650	150.973	0	0	0	134.821	2.976.935
Oprema	1.637.115	963.503	108.051	0	44.015	43.589	128.010	653.227
Druga opredmetena osnovna sredstva	14.866	0	0	0	0	0	0	14.866
Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	0	0	0	0	0	0	0	0
Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	0	0	0	0	0	0	0	0

1.1.2. Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil za leto 2017

	v EUR				
	Znesek naložb in danih posojil 1.1.2017	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.2017	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil 31.12.2017
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	335	0	0	335	335
Naložbe v deleže	335	0	0	335	335
Naložbe v deleže v tujini	335	0	0	335	335
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	0	75	0	75	75
Dolgoročno dani depoziti	0	75	0	75	75
Drugi dolgoročno dani depoziti	0	75	0	75	75
SKUPAJ	335	75	0	410	410

1.2. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2017

	v EUR	
	2017	2016
Prihodki od poslovanja	22.204.948	20.929.554
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	206.592	218.349
Prihodki od prodaje blaga in materiala	21.998.356	20.711.205
Finančni prihodki	8	72
Drugi prihodki	2.231	5.021
Prevrednotovalni poslovni prihodki	225	342
CELOTNI PRIHODKI	22.207.412	20.934.989
Stroški blaga, materiala in storitev	18.684.474	17.572.340
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	18.215.596	17.108.422
Stroški materiala	103.580	90.356
Stroški storitev	365.298	373.562
Stroški dela	2.830.940	2.826.526
Plače in nadomestila plač	2.230.573	2.261.305
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	362.699	365.998
Drugi stroški dela	237.668	199.223
Amortizacija	142.293	130.185
Drugi stroški	59.202	56.020
Finančni odhodki	4.963	849
Drugi odhodki	195	607
Prevrednotovalni poslovni odhodki	426	0
CELOTNI ODHODKI	21.722.493	20.586.527
PRESEŽEK PRIHODKOV	484.919	348.462
Davek od dobička	49.189	32.333
PRESEŽEK PRIHODKOV z upoštevanjem davka	435.730	316.129

1.2.1. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2017

	v EUR	
	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
Prihodki od poslovanja	17.963.279	4.241.669
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	108.550	98.042
Prihodki od prodaje blaga in materiala	17.854.729	4.143.627
Finančni prihodki	8	0
Drugi prihodki	2.231	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	225	0
CELOTNI PRIHODKI	17.965.743	4.241.669
Stroški blaga, materiala in storitev	15.636.718	3.047.756
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	15.256.740	2.958.856
Stroški materiala	83.796	19.784
Stroški storitev	296.182	69.116
Stroški dela	2.032.663	798.277
Plače in nadomestila plač	1.546.967	683.606
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	293.423	69.276
Drugi stroški dela	192.273	45.395
Amortizacija	90.930	51.363
Ostali drugi stroški	47.894	11.308
Finančni odhodki	4.963	0
Drugi odhodki	195	0
Prevrednotovalni poslovni odhodki	426	0
CELOTNI ODHODKI	17.813.789	3.908.704
PRESEŽEK PRIHODKOV	151.954	332.965
Davek od dobička	32.514	16.675
PRESEŽEK PRIHODKOV z upoštevanjem davka	119.440	316.290

1.2.2. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2017

	v EUR	
	2017	2016
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	17.977.611	16.706.807
a) Prihodki iz sredstev javnih financ	10.604.252	9.677.170
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	10.604.252	9.677.170
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	10.604.252	9.677.170
b) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	7.373.359	7.029.637
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	7.372.472	7.029.563
Prejete obresti	0	0
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	887	74
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	4.244.405	3.842.771
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	4.173.978	3.782.958
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	70.427	59.813
SKUPAJ PRIHODKI	22.222.016	20.549.578
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	18.005.916	17.697.918
Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.994.507	2.005.697
Plače in dodatki	1.576.788	1.542.086
Regres za letni dopust	56.294	46.719
Povračila in nadomestila	98.653	92.554
Sredstva za delovno uspešnost	230.502	296.973
Sredstva za nadurno delo	10.260	14.764
Drugi izdatki zaposlenim	22.010	12.601
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	305.799	303.482
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	162.121	164.313
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	120.153	122.136
Prispevek za zaposlovanje	1.328	1.338
Prispevek za starševsko varstvo	11.537	11.728
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	10.660	3.967

	v EUR	
	2017	2016
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	15.405.628	14.244.549
Pisarniški in splošni material in storitve	54.363	63.916
Posebni material in storitve	15.013.754	13.842.447
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	59.619	56.746
Prevozni stroški in storitve	0	0
Izdatki za službena potovanja	13.149	10.483
Tekoče vzdrževanje	50.366	54.989
Poslovne najemnine in zakupnine	84.226	103.080
Drugi operativni odhodki	130.151	112.888
Plačila domačih obresti	4.959	824
Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0
Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	8.458	9.126
Investicijski odhodki	286.565	1.134.240
Nakup opreme	100.584	357.309
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacija	185.126	776.446
Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	0
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	0
Nakup nematerialnega premoženja	855	485
ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	4.180.264	3.807.561
Plače in drugi izdatki zaposlenim	470.891	461.335
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	72.197	69.805
Izdatki za blago in storitve	3.637.176	3.276.421
SKUPAJ ODHODKI	22.186.180	21.505.479
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	35.836	0
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	955.901

1.2.3. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov za leto 2017

	v EUR	
	2017	2016
Prejeta vračila danih posojil	0	0
Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	0	0
Prodaja kapitalskih deležev	0	0
Dana posojila	0	0
PREJETA MINUS DANA POSOJILA	0	0
DANA MINUS PREJETA POSOJILA	0	0

1.2.4. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov za leto 2017

	v EUR	
	2017	2016
ZADOLŽEVANJE	0	700.000
Domače zadolževanje	0	700.000
Najeti krediti pri poslovnih bankah	0	700.000
ODPLAČILA DOLGA	51.000	0
Odplačila domačega dolga	51.000	0
Odplačila kreditov poslovnim bankam	51.000	0
Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem	0	0
NETO ZADOLŽEVANJE	0	700.000
NETO ODPLAČILO DOLGA	51.000	0
POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	0	0
ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	15.164	255.901