



**GORIŠKA LEKARNA  
NOVA GORICA**  
Rejčeva ulica 2  
5000 Nova Gorica  
Tel 05/330-34-50,  
fax 05/330-334-49

**MATIČNA ŠTEVILKA : 5054532000**

**ŠIFRA DEJAVNOSTI : 47.730**

**ŠIFRA UPORABNIKA : 27545**

## **LETNO POROČILO ZA LETO 2011**

**Nova Gorica, 28.2.2012**

# KAZALO

POSLOVNO POROČILO .....	2
SPLOŠNI DEL.....	2
Dejavnost zavoda .....	3
Zgodovina .....	4
Vodenje Goriške lekarne Nova Gorica .....	5
Organizacijska shema Goriške lekarne Nova Gorica .....	6
Zakonske in druge pravne podlage pomembne za del.zavoda.....	7
Okoljski vplivi na delovanje zavoda.....	7
POROČILO O IZVEDBI PROGRAMA DELA .....	9
Lekarna Supernova.....	9
Vzdrževalna oprema in oprema lekarn.....	9
Informacijski sistem.....	9
Spletna lekarna .....	10
Galenski laboratorij .....	10
Meritve sladkorja .....	10
Dan osteoporoze v Lekarni Nova Gorica.....	11
Izdelava zahtevnejših magistralnih zdravil .....	11
Izobraževanja .....	11
Učni zavod .....	12
Kontrola kakovosti.....	12
POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH V LETU 2011.....	13
1. PRIMERJAVA DOSEŽENIH REZULTATOV V LETU 2011 S PLANIRANIMI IN S PRETEKLIMI LETI .....	13
PRIHODKI .....	13
ODHODKI.....	15
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI.....	16
2. DELITEV NA JAVNO SLUŽBO IN TRG .....	16
ZAKONSKA PODLAGA .....	16
DELITEV NA JAVNO SLUŽBO IN TRG V LETU 2011.....	16
3. STRUKTURA REALIZACIJE PO VRSTI PRIHODKOV .....	18
PRODAJA NA RECEPT.....	18
PRODAJA V ROČNI, NA NAROČILNICE IN OSTALI PRIHODKI IZ POSLOVANJA	19
STORITVE GALENSKEGA LABORATORIJA.....	19
4. DELEŽI POSAMEZNIH LEKARN IN GALENSKEGA LABORATORIJA V CELOTNIH PRIHODKIH OD PRODAJE BREZ UPOŠTEVANJA NABAVNE VREDNOSTI.....	19
5. KADRI .....	20
IZOBRAZBENA STRUKTURA IN IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH .....	20
6. INVESTICIJE.....	21
7. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA.....	22
8. DOLGOROČNI IN KRATKOROČNI CILJI .....	22
POJASNILA IN RAZKRITJA RAČUNOVODSKIH IZKAZOV ZA LETO 2011 .....	24
IZKAZ POSLOVNega IZIDA ZA LETO 2011 .....	26
FINANČNI PREGLED DOSEŽENEGA PROGRAMA DELA ZA LETO 2011 .....	28
PRILOGE:	
RAČUNOVODSKI IZKAZI ZA LETO 2011.....	
IZAJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	
OBRAZEC: ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU.....	

# **POSLOVNO POROČILO**

## ***SPLOŠNI DEL***

### **Osnovni podatki o Goriški lekarni**

Naziv  
Goriška lekarna Nova Gorica

Naslov  
Rejčeva ulica 2, 5000 Nova Gorica

Matična številka  
5054532000

Šifra dejavnosti  
47.730

Številka proračunskega uporabnika  
27545

Davčna številka  
SI 35629711

Številka podračuna pri Upravi za javna plačila  
01284-6030275474

Telefonska številka  
+386 5 330 34 50

Številka faxa  
+386 5 330 34 49

Internetna stran  
[www.goriskalekarna.si](http://www.goriskalekarna.si)

Elektronski naslov  
[tajnistvo@goriskalekarna.si](mailto:tajnistvo@goriskalekarna.si)

## **Dejavnost zavoda**

Goriška lekarna Nova Gorica opravlja lekarniško dejavnost na območju občin Nova Gorica, Šempeter-Vrtojba, Kanal ob Soči, Brda, Miren-Kostanjevica, Renče-Vogrsko.

Dejavnost zavoda, ki se izvaja kot javna služba, obsega preskrbo prebivalstva ter zdravstvenih zavodov in organizacij z zdravili in obsega izdajo zdravil na recept in brez recepta ter magistralno pripravo zdravil.

Poleg navedenega opravlja zavod še naslednje dejavnosti:

- preskrbo s pomožnimi zdravilnimi sredstvi, ortopedskimi pripomočki, sredstvi za nego in drugimi sredstvi za varovanje zdravja,
- izdajanje veterinarskih zdravil,
- izdelovanje zdravil, kozmetike, prehranskih dopolnil in pomožnih zdravilnih sredstev,
- preverjanje kakovosti zdravil, kozmetike, prehranskih dopolnil in pomožnih zdravilnih sredstev,
- svetovanje pri predpisovanju in uporabi zdravil,
- izobraževalno in mentorsko dejavnost ter
- informativno in promocijsko dejavnost na področju zdravja in zdravega načina življenja.

V lekarni se izvaja neprekinjena dežurna služba. S to dejavnostjo pokriva Goriška lekarna celotno območje Severno primorske regije, del Notranjske in Kras. Najbližji dežurni lekarni sta v Kopru in Ljubljani.

V zavodu poteka priprava zahtevnejših magistralnih zdravil za paciente s širšega območja Goriške, npr. priprava analgetičnih mešanic, očesnih kapljic, praškov in drugih.

Zavod ima status učnega zavoda. Organizirana je mentorska služba za usposabljanje pripravnikov magistrov farmacije, farmacevtskih tehnikov in obvezno študijsko prakso za študente Fakultete za farmacijo in dijakov Srednje šole za farmacijo, zdravstvo in kozmetiko.

Zavod se usmerja tudi v promocijo zdravja. V enotah Goriške lekarne potekajo informativne meritve koncentracije glukoze v krvi, meritve krvnega tlaka ter meritve kostne gostote. Ob teh akcijah poteka tudi osveščanje ljudi o zdravem načinu življenja in o zdravilih za dolične bolezni.

V zavodu poteka izdelava galenskih izdelkov, kar v območju Goriške prinaša znanja, ki so potrebna za izdelavo zdravil.

Enota za upravljanje in kontrolo kakovosti v Goriški lekarni skrbi za nadzor nad kakovostjo delovanja lekarn in izdelavo lekarniških izdelkov.

Najpomembnejši razlogi za obstoj Goriške lekarne Nova Gorica, izhajajo iz racionalne organizacije lekarniške dejavnosti na širšem območju Goriške, povečanje dostopnosti do zdravil, medicinskih pripomočkov in lekarniških storitev tudi izven

samega mesta in vse večje potrebe po specializiranih znanjih različnih področij farmacije.

## Zgodovina

- 1962 Odločba Občinskega ljudskega odbora Nova Gorica, št. 515/4/62, z dne 19.2.1962 o združitvi Lekarn Dobrovo, Dornberk, Kanal, Solkan in Šempeter v enovito lekarniško organizacijo Centralna lekarna Nova Gorica s sedežem v Novi Gorici, Leninova ulica 6 (današnja Rejčeva ulica 2). Razlogi za združitev lekarn: Racionalna organizacija lekarniške službe (nadomeščanje, dežurstvo, medsebojna strokovna pomoč, racionalna sistemizacija delovnih mest...), oblikovanje skupne službe, ki bo vodila strokovne in finančno-administrativne posle za vse enote v sklopu delovne organizacije, enotne cene in plače lekarniških delavcev.
- 1962 Izgradnja nove lekarne v sklopu zdravstvenega doma v Novi Gorici. Gradnjo lekarne je v celoti financirala občina Nova Gorica.
- 1964 Nova Lekarna Kanal
- 1965 Ministrstvo za zdravje je v lekarni imenovalo mentorje, ki so izpolnjevali pogoje za vodenje pripravnštva.
- 1971 Nova lekarna v središču Šempetra
- 1973 Prenova lekarne Dobrovo
- 1975 Ukinjen je bil maržni in uveden storitveni sistem.
- 1980 Na referendumu je bila sprejeta odločitev o pripojitvi Lekarne Tolmin z enotami k Centralni lekarni Nova Gorica. 1. januarja 1980 je bila ustanovljena Goriška lekarna Nova Gorica z enotami Nova Gorica, Tolmin, Bovec, Dobrovo, Dornberk, Šempeter, Kobarid in Most na Soči.
- 1980 Odprt lekarniški depo v Podbrdu
- 1981 Nova Lekarna Nova Gorica
- 1983 Odprta Lekarna Miren
- 1986 Nova Lekarna Dornberk
- 1989 Prenovljena Lekarna Dobrovo
- 1991 Po osamosvojitvi Slovenije so delovne organizacije na področju zdravstva postale javni zavodi.
- 1993 Goriška lekarna je razpadla z odcepitvijo Tolminskega dela

1997 Odprta Lekarniška podružnica Deskle

1999 Nova Lekarna Šempeter

2001 Nova centralna stavba Goriške lekarne , v kateri so Lekarna Nova Gorica, Galenski laboratorij, Analizni laboratorij in Uprava.

2004 Nova Lekarna Kanal

2008 Nova Lekarna Dornberk

2008 Nova Lekarna Miren

2010 Nova Lekarna Dobrovo

### **Vodenje Goriške lekarne Nova Gorica**

Goriško lekarno Nova Gorica vodi direktor, ki ga imenuje in razrešuje svet zavoda v soglasju z ustanoviteljem. Direktor mora imeti visokošolsko izobrazbo farmacevtske smeri, strokovni izpit in najmanj 5 let delovnih izkušenj v lekarniški dejavnosti. Direktor opravlja poslovodno funkcijo in vodi ter odgovarja za strokovno delo zavoda.

Lekarno vodi upravnik, ki odgovarja za njeno poslovanje, strokovnost in organizacijo dela ter naročanje in prodajo blaga v okviru plana in sklenjenih generalnih pogodb. Vodja enote mora imeti visokošolsko izobrazbo farmacevtske smeri, opravljen strokovni izpit in 3 leta delovnih izkušenj.

Vodje drugih organizacijskih enot imajo enaka pooblastila kot upravnik lekarne, razen za zadeve, ki se opredelijo v aktu o organizaciji dela.

Zavod ima naslednje organe:

- svet zavoda,
- direktorja,
- strokovni svet.

Svet zavoda ima v sestavi 11 članov. Pristojnosti sveta zavoda so določene v statutu.

Strokovni svet sestavljajo vodje organizacijskih enot in direktor. Pristojnosti strokovnega sveta so določene v statutu.

## Organizacijska shema Goriške lekarne Nova Gorica



## **Zakonske in druge pravne podlage pomembne za delovanje zavoda**

Odlok o ustanovitvi Goriške lekarne Nova Gorica  
Statut Goriške lekarne Nova Gorica  
Zakon o lekarniški dejavnosti (UL 36/04)  
Zakon o zdravstveni dejavnosti (UL 36/04, 80/04, 23/05, 15/08, 23/08, 58/08, 77/08)  
Resolucija o nacionalnem planu zdravstvenega varstva 2008-2013 »Zadovoljni uporabniki in izvajalci zdravstvenih storitev« (UL 72/2008)  
Zakon o zdravniški službi (UL 98/99 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL 9/92 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o zdravilih (UL 31/2006 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o medicinskih pripomočkih (UL 98/2009)  
Zakon o kemikalijah (UL 36/99 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o kozmetičnih izdelkih (UL 66/00 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o pacientovih pravicah (UL 15/2008)  
Zakon o trgovini (UL 24/08 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o varstvu potrošnikov (UL 20/98 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o varstvu okolja (UL 41/04 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o varstvu pred požarom (UL 71/93 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o varnosti in zdravju pri delu (UL 43/11)  
Zakon o varstvu osebnih podatkov (UL 86/04 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o meroslovju (UL 22/00 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o zavodih (UL 12/91 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o delovnih razmerjih (UL 42/02 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (UL 108/09, s spremembami in dopolnitvami)  
Kolektivna pogodba za javni sektor (UL 57/08 s spremembami in dodatki)  
Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega skrbstva (UL 15/94 s spremembami in dodatki)  
Zakon o interventnih ukrepih (UL 94/10)  
Zakon o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 (UL 110/11)  
Zakon o interventnih ukrepih zaradi gospodarske krize (UL 98/09)  
Zakon o integriteti in preprečevanju korupcije (UL 45/10 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o javnem naročanju (UL 128/06 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o računovodstvu (UL 23/99)  
Zakon o davku na dodano vrednost (UL 117/06 s spremembami in dopolnitvami)  
Zakon o javnih financah (UL 79/99 s spremembami in dopolnitvami)

## **Okoljski vplivi na delovanje zavoda**

Leto 2011 je bilo zaznamovano z gospodarsko krizo, ki se pozna tudi v lekarniški dejavnosti, zaradi znižane kupne moči prebivalstva. Ob tem ima zavod kar hudo konkurenco koncesijskih lekarn, kar se pozna tako pri realizaciji zdravil na recept kot tudi brez recepta in pri prodaji maržnega blaga. Ocenujemo, da bi nadaljnje odpiranje koncesijskih lekarn že lahko ogrozilo poslovanje zavoda.

Delež dragih originalnih zdravil se še naprej povečuje zlasti v Lekarni Šempeter, ki je v bližini bolnice, kar povzroča večje stroške financiranja zalog in večanje tveganja izgube zaradi nižanja cen in morebitnih okvar opreme za shranjevanje teh zdravil ali reklamacij, kajti zaradi posebnih režimov shranjevanja takšnih izdelkov praviloma ni mogoče reklamirati.

V letu 2011 so se prihodki znižali zaradi že prej omenjenih dejavnikov, kar smo delno obvladali z znižanjem stroškov. Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe je nekoliko višji glede na leto 2010, kar je predvsem posledica nižanja stroškov. Pri tem je potrebno poudariti, da se v javno službo štejejo tudi prihodki zdravil izdanih brez recepta. Podrobnejša razdelitev na javno službo in trg je prikazana v računovodskem delu poročila. Ti podatki kažejo na močno podcenjeno dejavnost izdaje zdravil, ki ne omogoča razvoja dejavnosti. Če odštejemo stroške prodanih zalog, znašajo stroški dela 80% stroškov. Števila zaposlenih ne moremo več zmanjšati, ne da bi bila skrčena strokovna opravila in s tem dejavnost.

V letu 2011 se je spremenila dinamika nižanja cen. ZZZS izda nov seznam mesebojno zamenljivih zdravil z najvišjimi priznanimi vrednostmi vsaka dva meseca, s katerim predvsem znižuje cene zdravil, prej so se cene spreminjaše na 6 mesecev. ZZZS sicer prizna 14 dnevno prehodno obdobje pred dokončno uveljavitvijo znižanih cen, vendar pa je kljub temu v 14 dneh nekatera zdravila težko odprodati. Ne gre namreč za klasično trgovino. Na zaloge lahko vpliva že sprememba doktrine predpisovanja zdravil ali odsotnost predpisovalca. Poleg tega pa v trenutku, ko pride do znižanja cen na trgu zdravila z najnižjo ceno pogosto ni mogoče dobiti; nekatera zdravila je ob uveljavitvi liste potrebno doplačati, že ob naslednjem naročilu proizvajalci znižajo cene, tako da doplačilo ni več potrebno. S tem smo prišli v situacijo, ko cene zdravil v Sloveniji niso več enake v vseh lekarnah. V nekaterih lekarnah je tako potrebno zdravila doplačati, v drugih pač ne, odvisno, kako hitro se zaloge obračajo. Vse to kaže na težave pri uveljavljenem standardu izdaje zdravil, ko pacient pride v lekarno in zdravilo dobi takoj in običajno brez plačila. Kot kaže se obetajo tudi v lekarnah t.i. čakalne liste zdravil za paciente ob povečani obremenjenosti strokovnega kadra. Žal ta obremenjenost farmacevta ne pomeni obremenjenosti v smislu strokovnega dela in dodane vrednosti, temveč zgolj v smislu preskrbe zdravil.

Pričeli smo z uvajanjem obnovljivih receptov, kar je terjalo tako programske prilagoditve kot tudi spremembo načina dela. Z večanjem obsega izdaje na obnovljive recepte se je znatno povečala obremenitev farmacevtov zaradi številnih intervencij pri zdravnikih z namenom povečati varnost jemanja zdravil.

V letu 2011 so se na trgu zdravil pojavila prva homeopatska zdravila in s tem je dejansko stopil v veljavo Pravilnik o homeopatskih zdravilih za humano uporabo. Za izdajo homeopatskih zdravil smo za enkrat verificirali lekarni v Šempetru in Novi Gorici, ter dodatno izobrazili farmacevte tudi v tej smeri. Za enkrat je izdaja homeopatskih zdravil zanemarljivo majhna, delno zaradi majhnega asortimenta registriranih homeopatskih zdravil, delno pa tudi zaradi odsotnosti tradicije predpisovanja zdravil in tudi višjih cen zdravil v Sloveniji kot drugje po Evropi.

Veliko smo se ukvarjali tudi z implementacijo Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije. Potrebno je bilo pripraviti t.i. načrt integritete, s katerim smo ocenili tveganja za korupcijo in sprejeli protikorupcijske ukrepe. Poslovodstvo in osebe, ki sodelujejo v postopku javnih naročanj so morale prijaviti premoženje.

V letu 2012 pričakujemo zaostrene pogoje poslovanja, tako s strani ZZZS kot tudi s strani dobaviteljev zdravil. Po napovedih naj bi ZZZS proti koncu leta zamujal s plačili, po nekaterih napovedih naj bi celo plačila v mesecu decembru prenehalo, če v zdravstvu ne bo bistvenih sprememb. Glede na to, da stroški prodanih zalog znašajo kar 83,7% vseh stroškov v zavodu, Goriška lekarna zamud pri plačilih ne bo zmogla kompenzirati sama.

## ***POROČILO O IZVEDBI PROGRAMA DELA***

### **Lekarna Supernova**

Projekt Lekarne Supernova je stekel zadnje dni decembra in bo v celoti realiziran v letu 2012. Konec decembra smo pričeli z zbiranjem ponudb za projektiranje.

### **Vzdrževalna dela in opremljanje lekarn**

V Galenskem laboratoriju smo nabavili nov mešalec za čaj, v Lekarni Šempeter nov sterilizator in fotokopirni stroj. V Lekarni Šempeter smo postavili kartotečno omaro, na upravi pa omare za arhiviranje nekaterih dokumentov. V Lekarni Dornberk so se zaradi burje zlomila vrata in smo nabavili nova električna vhodna vrata. Zaradi okvar na elektroniki sistema za električno odpiranje vrat smo v Novi Gorici zamenjali elektroniko na vratih za stranke. Tik pred poletno sezono smo bili prisiljeni popraviti počitniški apartma na Cresu, ker je bil apartma poplavljen zaradi zamašitve fekalnih vodov. Tla je bilo potrebno odpreti in obnoviti, istočasno smo prenovili inštalacije v sanitarnih prostorih. Zaradi okvar je bilo potrebno zamenjati tudi nekaj računalniške opreme. Celokupna vrednost novo nabavljenih opreme za zavod v letu 2011 znašala 58.150 EUR.

### **Informacijski sistem**

Uvedli smo dve novosti v sistemu za izdajo zdravil z namenom izboljšanja storitev in obvladovanja stroškov zalog. Uvedli smo dodatek k programu in kupili licence, ki omogočajo direktno spremljanje interakcij med zdravili in direktno povezavo z eno boljših baz v svetu, ki pokrivajo to področje.

V lekarniškemu programu smo dodali programski del, ki omogoča boljše obvladovanje zalog in izmenjavo zdravil med enotami. Z uporabo tega programa se

zaloge tudi po manjših enotah hitreje obračajo, kar je še posebno pomembno za obvladovanje izgub zaradi nižanja cen zdravil.

Med letom so se vrstile tudi druge manjše prilagoditve programa za lekarniško poslovanje.

## **Spletna lekarna**

V letu 2011 je pričela z delovanjem spletna lekarna, ki jo je uspešno postavila in jo vzdržuje kot vodja projekta Ksenija Ribolica, mag.farm. Spletna lekarna je dobro zaživila in prodaja v njej postopno raste, predvsem na področju galenskih izdelkov, kar kaže na zaupanje strank Goriški lekarni tudi drugje po Sloveniji.

## **Galenski laboratorij**

V letu 2011 se je Galenski laboratorij spopadal s kadrovskimi problemi (odsotnost zaradi porodniške in nadomeščanje v analizno kontrolnem oddelku). Nadaljevali smo z aktivnostmi za povečanje prodaje galenskih izdelkov. Na trg smo dali tri nove izdelke. V mesecu maju smo intenzivno promovirali izdelke kolekcije Rosa Rose v okviru Festivala vrtnic. Promocijske aktivnosti smo nadaljevali v okviru turistične ponudbe skupaj z družbo Hit d.d.. Prodaja galenskih izdelkov je kljub temu padla za 10%, zato bomo v letu 2012 še bolj pospešeno nadaljevali s promocijami. Padec pripisujemo manjši kupni moči prebivalstva. Galenski laboratorij je uspešno prestal tudi pregled inšpektorata, ki je zadolžen za nadzor izdelave kozmetičnih izdelkov in kontrolo trošarinskih izdelkov.

## **Meritve sladkorja**

V letu 2011 smo v lekarni Šempeter mesečno izvajali meritve koncentracije glukoze v krvi. Ob akcijah smo odkrili več ljudi, ki imajo visoko stopnjo tveganja za sladkorno bolezen. Pri akcijah je sodelovalo tudi medicinsko osebje iz diabetološke ambulante in diabetolog. Projekt je vodila Janja Kragelj, mag.farm., sodelovali pa so zaposleni iz Lekarne Šempeter. Krvni sladkor si je izmerilo 200 ljudi. 2% ljudi je imelo izrazito povišano koncentracijo glukoze v krvi, 7,5% ljudi pa mejne vrednosti.

Letos smo prvič ob dnevu sladkorne bolezni merili krvni sladkor tudi v Lekarni Nova Gorica. Akcijo je izpeljala Magda Mugerli- Vesnić, mag.farm. Pri tej akciji so sodelovali zaposleni iz te enote. Akcija je bila tudi medijsko podprtta. Z udeležbo smo zadovoljni, saj se je meritev udeležilo 55 ljudi, 40 žensk in 15 moških v starosti 26 do 90 let. Povišano koncentracijo glukoze smo izmerili pri 2% ljudi, ki za to niso vedeli in 12% ljudi, ki se sicer zdravijo z antidiabetiki, 6% ljudi je bilo mejnih. Vse smo napotili k zdravniku zaradi diagnosticiranja sladkorne bolezni ali morebitne korekcije terapije sladkorne bolezni. Presenetila nas je predvsem slaba urejenost sladkorne bolezni pri že zdravljenih diabetikih. Spremljali smo tudi dejavnike tveganja za sladkorno bolezen in nudili nasvete o zdravem načinu življenja.

Rezultati potrjujejo pravilnost usmeritve lekarn v takšne akcije, ki glede na rezultate predstavljajo dodano vrednost pri prepoznavanju odstopov pri zdravljenju in

prepoznavanju sladkorne bolezni. Lekarna je prostor, ki je od zdravstvenih inštitucij najbolj dostopen in kot tak predstavlja neizkoriščeno možnost predvsem v preventivnih akcijah, kar bi veljalo podpreti bolj sistematično s strani ustreznih inštitucij v Republiki Sloveniji in tudi finančno ovrednotiti.

## Dan osteoporoze v Lekarni Nova Gorica

V Lekarni Nova Gorica smo ob dnevu osteoporoze 20. oktobru že tradicionalno organizirali merjenje kostne gostote na petnici in dan posvetili zgodnjemu odkrivanju osteoporoze, svetovanju o zdravilih za zdravljenje osteoporoze ter seznanjanju ljudi z dejavniki tveganja. Pri tem smo sodelovali z Zvezo društev bolnikov za osteoporozo Slovenije, Goriškim osteološkim društvom in farmacevtskima družbama GSK in Amgen. Projekt je vodila Ana Banovič, mag.farm. Meritev se je udeležilo 80 ljudi. Rezultati so pokazali, da je imelo 71,2% ljudi zadostno kostno gostoto, 2,7% osteopenijo in 1,3% osteoporozo. Slednje smo napotili k zdravniku zaradi diagnosticiranja morebitne osteoporoze. Ob tem smo spremljali dejavnike tveganja in svetovali v zvezi z zdravim načinom življenja in v zvezi z zdravili za osteoporozo. Akcija kaže na vse večjo osveščenost ljudi o dejavnikih tveganja za osteoporozo.

## Izdelava zahtevnejših magistralnih zdravil

V zadnjem času postaja Goriška lekarna center, kjer se izdelujejo zahtevnejša magistralna zdravila. Vzroki za to so predvsem v tem, da je izdelava nekaterih magistralnih zdravil toliko zahtevna, da vse lekarne niti ne zmorejo izdelovati teh izdelkov in je smiselno, da se organizirajo nekakšni regijski centri za izdelavo magistralnih zdravil, ki so narejena za določenega pacienta in vsebujejo specifiko medikamentognega zdravljenja za določenega pacienta (npr. izdelava analgetičnih mešanic za elastomerno črpalko, priprava praškov za otroke in priprav očesnih kapljic). Razlogi za koncentracijo izdelave magistralnih zdravil na enem mestu so predvsem specialna znanja, težka dostopnost vhodnih materialov za tovrstne izdelke in časovna zamudnost pri izdelavi ter posebne zahteve za izjemno drage prostore. Verjetno pa se bodo zahteve v bodoče širile še na dodatne izdelke in bo potrebno razmišljati o dodatnih specializacijah iz zahtevnejših področij priprave magistralnih zdravil in dodatnih namenskih prostorih za tovrstne izdelke.

## Izobraževanja

Zaposleni Goriške lekarne so se strokovno izpopolnjevali na različnih in specifičnih področjih dela. Predavanja so bila v organizaciji Fakultete za farmacijo, Slovenskega farmacevtskega društva, Slovenskega zdravniškega društva, Lekarniške zbornice in različnih farmacevtskih firm. Tudi sami smo organizirali več predavanj za zaposlene. V letu 2011 je specializacijo dokončala Karmen Bončina, mag.farm., s temo Vloga farmacevta konzultanta pri oskrbi stanovalcev doma za starejše občane z zdravili. Pripravila je tudi več predavanj za zdravstveno osebje Doma upokojencev v Gradišču in Novi Gorici ter zaposlene. Martina Pavlin, mag.farm. je pripravila tri predavanja na

temo Kozmetika iz galenskega laboratorija za laično javnost. Strokovni svet je potrdil eno novo specializacijo, ki se bo pričela v letu 2012.

## **Učni zavod**

V letu 2011 sta v Goriški lekarni Nova Gorica opravljala pripravnštvo dva farmacevtska tehnika. Na polletni delovni praksi so bili trije študentje Fakultete za farmacijo.

## **Kontrola kakovosti**

Interni strokovni nadzori so bili izvedeni v šestih enotah Goriške lekarne. Večjih pomanjkljivosti nismo ugotovili. Vse enote so strokovno in prostorsko urejene. V Lekarni Šempeter in Lekarni Dobrovo smo imeli Strokovni nadzor s svetovanjem Lekarniške zbornice Slovenije, ki po pooblastilu Ministrstva za zdravje izvaja strokovne nadzore po lekarnah. Nadzor ni ugotovil pomanjkljivosti, kar je pokazatelj, da je Goriška lekarna v strokovnem smislu urejena inštitucija.

Ministrstvo za zdravje je ponovno verificiralo Lekarno Šempeter.



Direktorica:  
Ester Košiček, mag. farm. spec.

# POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH V LETU 2011

Pravni okvir za pripravo računovodskega poročila je:

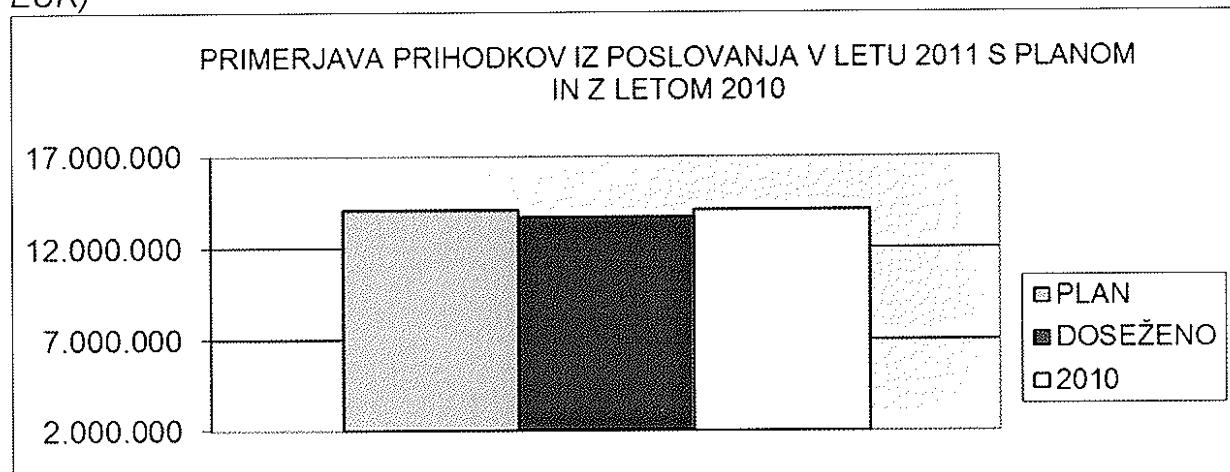
- Zakon o računovodstvu(UL RS št. 23/99, 30/02-ZJF-C)
- Zakon o javnih financah (UL RS št. 79/99, 124/00,79/01,30/02,56/02-ZJU,110/02-ZDT-B, 127/06-5348,14/07-600, 64/08,109/08,49/09 in 107/10)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (UL RS št.115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, popr. 60/10 in 104/10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (UL RS št. 12/01, 10/06, 8/07,102/10)
- Slovenski računovodski standardi

## 1. PRIMERJAVA DOSEŽENIH REZULTATOV V LETU 2011 S PLANIRANIMI IN S PRETEKLIMI LETI

### PRIHODKI

Rezultate primerjamo s planiranimi in s preteklim letom na osnovi priloženega izkaza poslovnega izida za leto 2011.

Graf 1: Primerjava prihodkov iz poslovanja v letu 2011 s planom in z letom 2010 (v EUR)



Prihodki od poslovanja so za 2,7% nižji od planiranih in za 2,64% nižji kot v letu 2010.

V prodaji na recept je realizacija nižja od planirane za 2,6% in za 2,48% nižja kot v letu 2010. Padec je posledica delovanja dveh koncesijskih lekarn v Novi Gorici in v Šempetru. V letu 2011 je bilo izdanih 401.865 receptov, kar je za 1,60% manj kot v letu 2010.

Padec prihodkov od pavšala za dežurstvo v primerjavi z letom 2010 znaša 0,69%, kar je posledica v letu 2010 sprejetega Pravilnika o organizaciji neprekinjenega zdravstvenega varstva (UL RS št. 94/2010). Na podlagi tega pravilnika je bil v zavodu sprejet Pravilnik o dežurstvu, ki je bil potrjen tudi s strani ministra za zdravje, da se dežurstvo vrši na delovnem mestu Dežurni farmacevt . Poleg tega sta Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o sistemu plač v javnem sektorju in Uredba o enotni metodologiji in obrazcih za obračun plač in izplačilo plač v javnem sektorju narekovala da se pri izplačilu dežurstva, dodatki za delo ponoči, na nedeljo in za dela prost dan upoštevajo v polovični višini.

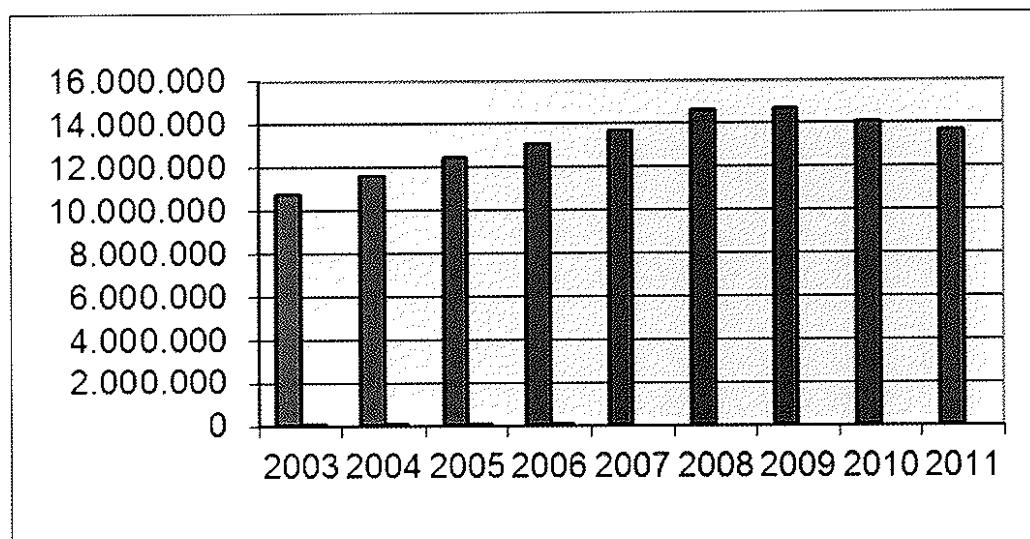
Prihodki od prodaje v ročni (prodaja maržnega blaga in zdravil brez recepta), ter na dobavnice in ostalih prihodkov prestavlja 97,35% lanskoletnih prihodkov. Plan za naštete prihodke pa ni dosežen za 2,51%. V letu 2011 smo med temi prihodki evidentirali tudi povračila stroškov za delo pripravnikov s strani ZZZS. Teh prihodkov je bilo za 13.243,44 EUR.

V poglavju 3. Struktura realizacije po vrsti prihodkov smo podrobneje analizirali rast prihodkov v ročni.

Prihodki iz prodaje galenskih izdelkov prestavljajo 90,88% lanskih prihodkov. Plan ni dosežen za 9,69%. Kljub promocijam ob občinskem prazniku, promocijam po lekarnah je prodaja galenskih izdelkov padla. Razlog je predvsem v nižji kupni moči prebivalstva.

Leto 2011 se srečamo zopet s padcem prihodkov od poslovanja. Realno so se prihodki v letu 2011 zmanjšali za 4,64% v primerjavi z letom 2010. Pri izračunu smo upoštevali inflacijo v letu 2011 (2,0%).

*Graf 2: Gibanje prihodkov od poslovanja v zadnjih devetih letih (v EUR)*



*Tabela 1: Pregled prihodkov od poslovanja v letih 2003 – 2011 in njihove rasti v primerjavi s predhodnim letom*

Leto	Prihodki iz poslovanja EUR	Rast v % na predhodno leto
2003	10.763.800	14,40
2004	11.561.526	7,41
2005	12.448.055	7,67
2006	13.032.190	4,69
2007	13.675.417	4,94
2008	14.595.614	6,73
2009	14.683.143	0,60
2010	14.050.409	-4,31
2011	13.679.851	-2,64

**Finančni prihodki** so iz naslova prejetih obresti in drugih prihodkov znašajo 610,00 EUR. Predstavljajo obresti, ki smo jih prejeli za sredstva na transakcijskem računu in sredstva ustvarjena z izterjavo preko izvršbe.

**Drugi prihodki** v letu 2011 v višini 2.222 EUR so odškodnine prejete od zavarovalnice za premoženske škode in izterjane terjatve iz preteklih let.

**Prevrednotovalni prihodki** so prihodki, ki so nastali z odpisom terjatev, ki smo jih imeli iz prostovoljnega zavarovanja, za vrednost DDVja.

**Skupaj** so prihodki za 2,53% nižji od prihodkov v letu 2010, in za 2,60% nižji od planiranih.

## ODHODKI

**Odhodki iz poslovanja** so nižji od planiranih za 2,52%. V primerjavi z letom 2010 so se znižali tako stroški materiala, storitev, amortizacije, drugi stroški in stroški prodanih zalog.

Stroški dela so od planiranih višji za 1,73% in za 3,23% nižji glede na leto 2010. V letu 2011 sta odšli dve zaposleni na porodniški in prepolovili so se dodatki za dežuranje.

Stroški prodanih zalog imajo v strukturi celotnih odhodkov največji delež, to je 83,70%. Zato je njihovo spremenjanje poglavitnega pomena za delovanje zavoda. V letu 2011 so za 2,37% nižji od predhodnega leta in za 2,66% nižji od planiranih, kar je posledica nižje prodaje.

**Finančni odhodki** predstavljajo plačane obresti za najete kredite V letu 2011 so za 67,57% nižji od planiranih in so tudi nižji od predhodnega leta za 57,42%. V letu 2011 namreč ni bila izvedena planirana investicija v novo lekarno.

**Skupni odhodki** so nižji od planiranih za 2,61% in nižji od leta 2010 za 2,57%.

## **PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI**

Presežek prihodkov nad odhodki pred odbitkom davka je za 1,92% nižji od planiranega in za 0,19% nižji od presežka v letu 2010.

**Davek od dohodkov pravnih oseb** je za 36,75% nižji od planiranega in za 36,79% nižji od davka za leto 2010. Pri ugotavljanju davka od dohodkov pravnih oseb se upošteva Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti (Uradni list RS št. 109/07, 56/08, 76/08, 68/2009). Davek od dohodka je nižji zaradi dokončnega odpisa terjatev iz prostovoljnega zavarovanja.

**Čisti presežek** prihodkov nad odhodki je tako za 2,31% višji od planiranega in za 4,34% višji od leta 2010.

## **2. DELITEV NA JAVNO SLUŽBO IN TRG**

### **ZAKONSKA PODLAGA**

Lekarniško dejavnost kot del zdravstvene dejavnosti ureja **Zakon o lekarniški dejavnosti**, sprejet leta 1992. Zakon določa, da lekarne zagotavljajo preskrbo prebivalcev in zdravstvenih ter drugih organizacij z zdravili kot javno službo, poleg tega pa lahko opravljajo še druge dejavnosti: izdaja zdravil, ki se lahko izdajajo v lekarnah in specializiranih trgovinah, prodaja trgovskega blaga, izdelovanje galenskih izdelkov.

Po pojasnilih Ministrstva za zdravje pomeni za lekarne opravljanje javne službe prodaja zdravil na recepte, kot tudi prodaja zdravil brez recepta, ki se lahko izdajajo samo v lekarni.

### **DELITEV NA JAVNO SLUŽBO IN TRG V LETU 2011**

**Sodila za razmejevanje prihodkov in odhodkov na javno službo in trg v letu 2011** so bila naslednja:

- Prihodki od prodaje blaga in storitev se delijo na javno službo in trg v skladu z že navedenimi pravnimi podlagami.
- Prihodki iz povračil stroškov pripravnikov so razvrščeni na javno službo.
- Pavšal za dežurstvo, ki ga prejmemo od Zavoda za zdravstveno zavarovanje smo v celoti razporedili na javno službo;
- Finančni prihodki zajemajo obresti iz presežkov in zamudne obresti od uspelih tožb, ki smo jih razdelili z deležem prihodkov javne službe v poslovnih prihodkih (80,61%)

- Na enak način smo razdelili druge prihodke in prevrednotevalne prihodke, tako da je delež prihodkov iz javne službe v celotnih prihodkih 80,61%;
- Podatek o nabavni vrednosti prodanega blaga je povzet iz poročila o realizaciji izdaje za leto 2011. Nabavna vrednost v javni službi znaša 83,97 % celotne nabavne vrednosti;
- Stroške dela, razen dodatne delovne uspešnosti, bruto plače za dežurstvo in bruto plač pripravnikov, smo razmejili z odstotkom deleža javne službe v poslovnih prihodkih, ki je enak deležu javne službe v celotnih prihodkih, to je 80,61%. Stroške za dodatno delovno uspešnost smo v celoti razporedili na trg, stroške dela za dežurstvo in dela pripravnikov pa v celoti na javno službo, analogno s prihodki;
- Finančne odhodke smo razmejili z deležem javne službe v celotnih prihodkih, to je 80,61%;
- Davek od dohodkov pravnih oseb smo delili glede na razmerje med trgom in pridobitno javno službo v pridobitni dejavnosti.

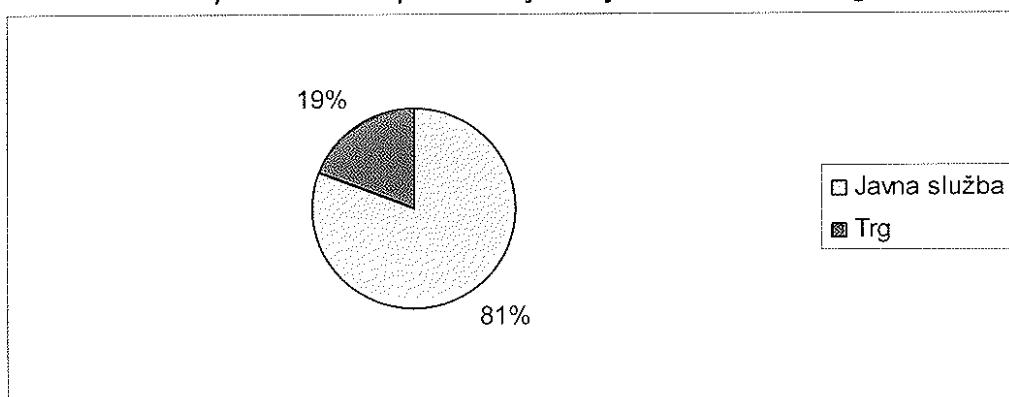
Delitev prihodkov in odhodkov na javno službo in trg je prikazana v Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.

Delež prihodkov iz javne službe je v letu 2011 v primerjavi z letom 2010 je porasel in sicer znaša 80,61% vseh prihodkov iz poslovanja. V letu 2010 je predstavljal 80,54% prihodkov iz poslovanja.

*Tabela 2: Prihodki iz poslovanja iz opravljanja javne službe in na trgu v letu 2011 v EUR*

	v EUR	delež v %
Javna služba	11.039.447	80,61%
Trg	2.656.221	19,39%
Skupaj	13.695.668	100,00%

*Graf 3: Delitev prihodkov iz poslovanja na javno službo in trg v letu 2011*



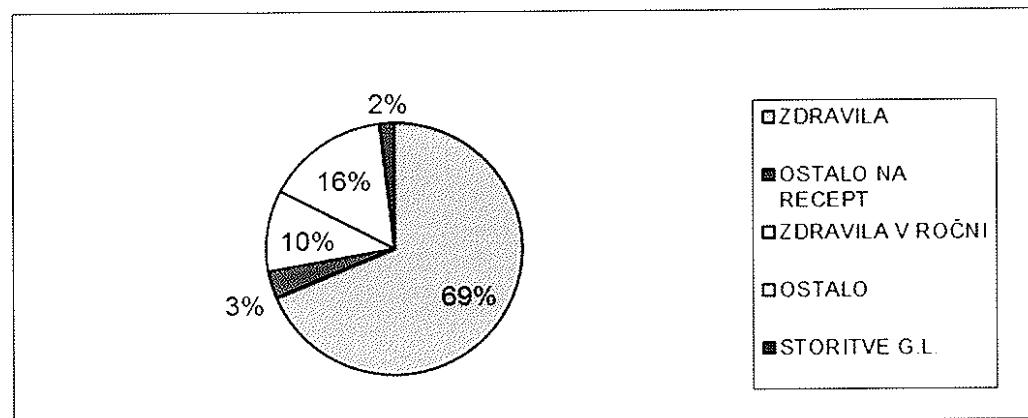
Zaradi nižje razlike v ceni v prihodkih iz javne službe, je presežek prihodkov v javni službi relativno nižji kot presežek prihodkov na trgu. V javni službi je presežek prihodkov znašal 12,61%, na trgu pa 87,39% celotnega presežka.

### 3. STRUKTURA REALIZACIJE PO VRSTI PRIHODKOV

Tabela 3: Struktura prihodkov od poslovanja po vrsti realizacije v letu 2010

Prihodki od poslovanja	v EUR	delež 2011	delež 2010
<b>1. PRODAJA NA RECEPT</b>	9.878.411	72,21%	72,09%
- Zdravila	9.396.493	68,69%	68,78%
- Ostalo na recept	481.918	3,52%	3,31%
<b>2. PAVŠAL, PRODAJA V ROČNI, DOBAVNICE IDR.</b>	3.548.567	25,94%	25,93%
- Zdravila v ročni	1.422.860	10,40%	10,33%
- Ostalo	2.125.707	15,54%	15,60%
<b>3. STORITVE GALENSKEGA LABOR.</b>	252.873	1,85%	1,98%
<b>SKUPAJ</b>	13.679.851	100,00%	100,00%

Graf 4: Struktura prihodkov od poslovanja v letu 2011 (Vir: Finančni pregled doseženega programa dela za leto 2011 in Izkaz poslovnega izida za leto 2011)



#### PRODAJA NA RECEPT

Prihodki iz prodaje na recept zajemajo izdajo na recept (tako zdravil kot medicinsko tehničnih pripomočkov) v breme obveznega in dodatnega zdravstvenega zavarovanja, izdajo heptanona, subutexa in substitola na naročilnice.

V letu 2011 je bilo obdelanih 401.865 receptov, kar je za 1,6 % manj kot v letu 2010. Pri izdaji na recept smo realizirali 277.401 točk, kar je za 3,6% manj kot v letu 2010. Zaradi nižjih prihodkov pri izdaji na recept, smo v letu 2011 prejeli s strani zavarovalnice za 2,77% manj sredstev za opravljene storitve kot v letu 2010.

Prihodki iz prodaje na recept so za 2,48% nižji kot v letu 2010 in nižji od planiranih za 2,60%. Delež prihodkov iz prodaje na recept predstavlja 72,21% vseh prihodkov iz poslovanja in se je povečal glede na leto 2010 za 0,12%.

## **PRODAJA V ROČNI, NA NAROČILNICE IN OSTALI PRIHODKI IZ POSLOVANJA**

Prodaja v ročni predstavlja prodajo samoplačniških zdravil in maržnega blaga. Prodaja na naročilnice se vrši preko dobavnic pravnim osebam. Ostali prihodki pa predstavljajo pavšal za dežurstvo, prihodki iz provizij, ki jih fakturiramo prostovoljnim zavarovalnicam po pogodbah, storitve oglaševanja...

V primerjavi z letom 2010 se je število točk v izdaji brez recepta in na naročilnice zmanjšalo, in sicer za 7,84%. V letu 2011 smo realizirali 69.108 točk v izdaji zdravil brez recepta in na naročilnice, v letu 2010 pa 74.987 točk. Padec v izdaji zdravil brez recepta je posledica recesije in delovanja koncesijskih lekarn v Novi Gorici in Šempetu.

## **STORITVE GALENSKEGA LABORATORIJA**

Prihodki iz tega naslova so se znižali za 9,12% glede na lani. Od načrtovanih pa so nižji za 9,69%. Predstavljajo 1,85% poslovnih prihodkov in njihov delež v poslovnih prihodkih se je zmanjšal za 0,13% glede na lani.

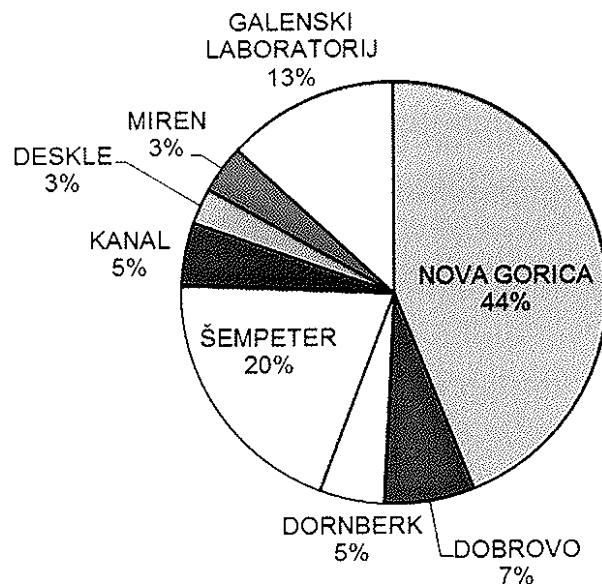
Padec pri prodaji galenskih izdelkov je posledica recesije.

## **4. DELEŽI POSAMEZNIH LEKARN IN GALENSKEGA LABORATORIJA V CELOTNIH PRIHODKIH OD PRODAJE BREZ UPOŠTEVANJA NABAVNE VREDNOSTI**

Ravno zaradi zgoraj navedenega razloga (namreč prodaja Galenskega laboratorija ne zajema nabavne vrednosti) nabavno vrednost pri preučevanju deleža posameznih organizacijskih enot izločimo.

V primerjavi z letom prej se je v letu 2011 za 1,08 odstotne točke zmanjšal delež Lekarne Šempeter in za 0,71% delež Galenskega laboratorija. Povečal pa se je delež Lekarne Nova Gorica za 0,62%, Lekarne Dobrovo za 0,47%, Lekarne Dornberk za 0,33%, Lekarne Kanal za 0,18% in Lekarne Deskle za 0,13% ter Lekarne Miren za 0,06%.

Graf 5: Delež enot v prodaji brez nabavne vrednosti za leto 2011 (Vir: Finančni pregled doseženega programa dela za leto 2011)



## 5. KADRI

### IZOBRAZBENA STRUKTURA IN IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH

Tabela 4 : Struktura zaposlenih v Goriški lekarni Nova Gorica na dan 31.12.2011 po stopnji izobrazbe

Stopnja izobrazbe	I.								Skupaj
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	
Število zaposlenih	0	8	0	2	14	0	23	2	49
Delež v %	0,0	16,0	0,0	4,0	29,0	0,0	47,0	4,0	100,00

Zaradi narave dejavnosti in zahtevane izobrazbe pri izdaji zdravil na recept, imamo visoko stopnjo zaposlenih s VII. stopnjo izobrazbe.

V primerjavi z letom 2010 se število zaposlenih ni spremenilo. *Nosilci zdravil na recept  
z uporabo računalnika*

Poleg rednih letnih izobraževanj, ki jih organizirata Lekarniška zbornica Slovenije, so se zaposleni udeleževali simpozijev in predavanj Slovenskega farmacevtskega društva, seminarjev in delavnic. V letu 2011 smo imeli eno specializantko s področja lekarniške farmacije.

Skupno smo v letu 2010 opravili 97.381 rednih ur, skupaj z nadurami pa 103.183,50 ur. Število zaposlenih iz ur (brez nadur) znaša 46,82.

## **6. INVESTICIJE**

V letu 2011 smo nabavili osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva v skupnem znesku 58.150 EUR. Vir financiranja investicij so tekoči presežki prihodkov.

*Tabela 5: Nabave osnovnih sredstev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev v letu 2011 (v EUR)*

Dolgoročne premoženske pravice	4.080
Zgradbe	17.359
Oprema	35.046
Drobni inventar	1.665
<b>Skupaj</b>	<b>58.150</b>

Dolgoročne premoženske pravice so stroški za nakup programa za obnovljivi recept in borze zdravil.

Investicije v zgradbe predstavljajo zamenjavo avtomatskih vrat v Lekarni Dornberk v višini 2.336,00 EUR in obnovo počitniške kapacitete na Cresu.v višini 15.023,00 EUR.

Med opremo so nabava routerja za lekarno Dobrovo v višini 281,08 EUR, nabava fotokopirnega stroja,sterilizatorja in prikazovalnikov za lekarno Šempeter v višini 2.423,57 EUR, nabava čitalca in tiskalnika za lekarno Kanal v višini 670,37 EUR , nabava tiskalnika, čitalcev, prikazovalnikov in routerja za Lekarno Nova Gorica v višini 2.361,33 EUR, nabava tiskalnika, mešalnika in kontejnerja za mešanje čajev za galenski laboratorij v višini 25.643,00 EUR, nabava arhivskih omar, tiskalnik in monitorja za upravo v višini 2.355,98 EUR in nabava zabojnika za smeti, ki je bil pozgan.

Drobni inventar predstavlja opredmeteno osnovno sredstvo, katerega posamična vrednost po dobaviteljevem računu ne presega vrednosti 500 EUR, in njegova vrednost se odpiše v celoti ob nabavi. V letu 2011 smo nabavili telefonske aparate, sesalnik, rezalnik, zabojnik za smeti, vrtalni stroj, kalkulator.

*Tabela 6 : Načrt investicij v letu 2012*

Opis investicije	Vrednost EUR	Vir financiranja		Vračilo kreditov	Neto Zadolževanje
		Lastna sredstva	Kredit		
Lekarna Supernova	200.000,00	100.000,00	100.000,00		
Oprema v galenskem in Lekarnah	50.000,00	50.000,00			
<b>Skupaj</b>	<b>250.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>100.000,00</b>		<b>110.000,00</b>

Največja predvidena investicija v letu 2012 je v Lekarno Supernova. Izvedba investicije je odvisna od zunanjih dejavnikov. Predvidevamo, da bo investicija dokončana do junija 2012.

Ostalo predstavlja mlin za rezanje čajev, ki je bil planiran v lanskem letu, vendar do realizacije ni prišlo, investicija v strojno opremo in računalniško podporo za registracijo delovnega časa ter investicija v nov računalniški program za računovodstvo, vključno s potrebno strojno opremo.

Poleg navedenih večjih projektov, prikazanih v načrtu investicij za leto 2012, so potrebna manjša vzdrževalna dela in nabave osnovnih sredstev po lekarnah, ki so potrebna za izpolnjevanje Pravilnika o pogojih za opravljanje lekarniške dejavnosti in s tem verifikacije lekarn s strani Ministrstva za zdravje.

## **7. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA**

Ocena je narejena na osnovi Metodologije za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ k Navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, 10. člen točka 8 in 16. člen točka 8 (Ur.I. RS. Št. 12/01, 10/06 in 8/07).

Za storitve notranjega revidiranja smo za leto 2011 sklenili pogodbo z revizijsko hišo KPMG poslovno svetovanje d.o.o. V letu 2011 je družba opravila revidiranje Letnega poročila za leto 2010. Svoje ugotovitve in pripombe so podali v Poročilu o notranjereviziskem pregledu letnega poročila zavoda za leto 2010.

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je podala direktorica Goriške lekarne Nova Gorica kot odgovorna oseba. Podana je na osnovi ocene notranje revizijske službe.

Priloga: - Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

## **8. DOLGOROČNI IN KRATKOROČNI CILJI**

**Dolgoročni cilji** ostajajo enaki kot v preteklih letih in se skladajo z namenom ustanovitve Goriške lekarne Nova Gorica:

- kot izvajalci javne službe oskrbe prebivalstva z zdravili bomo skrbeti za kakovostno opravljanje teh storitev v skladu z veljavno zakonodajo in dosežki medicine in farmacije,

- razvijati dobre poslovne odnose s poslovnimi partnerji,
- ustvarjati dobre pogoje za delo zaposlenih,
- ohranjati konkurenčnost na trgu.

Tržna dejavnost bo tudi v bodoče predstavljala glavni vir zaslужka, vir financiranja investicij in nagrajevanja zaposlenih za opravljanje tako javne službe kot tržnih dejavnosti.

**Kratkoročni cilji** so opredeljeni v izhodiščih za pripravo finančnega načrta za leto 2012, ovrednoteni pa v samem finančnem načrtu za leto 2012. Načrt kadrov in investicij smo obrazložili v posameznih poglavjih letnega poročila.

Nova Gorica, 28.2.2012

Vodja FRS  
Nataša Saksida, univ.dipl. ekon.



Direktorica  
Ester Košiček, mag. farm. spec.



# **POJASNILA IN RAZKRITJA RAČUNOVODSKIH IZKAZOV ZA LETO 2011**

Preglednice, ki pojasnjujejo podatke iz izkazov, so:

1. Priloge bilanci stanja:
  - Preglednica Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
  - Preglednica Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil
2. Priloga k izkazu prihodkov in odhodkov:
  - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Evidenčni izkazi:
  - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
  - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
  - Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

V skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava smo zavezani še k drugim razkritjem računovodskih informacij:

**Sodila uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na javno službo in trg** smo predstavili že v Poročilu o doseženih ciljih in rezultatih v letu 2011.

**Dolgoročnih rezervacij** nismo oblikovali.

**Neporavnane terjatve** znašajo na dan 31.12.2011 skupaj 236.584,64 EUR. Gre za terjatve, ki so bile v celoti poravnane v začetku leta 2012.

**Neporavnanih že zapadlih obveznosti** po stanju na dan 31.12.2011 nimamo.

**Viri sredstev** za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva so presežki prihodkov nad odhodki.

**Spremembe stalnih sredstev** smo pojasnili v preglednici Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter v Poročilu o doseženih ciljih in rezultatih v letu 2011 – točka 6, Investicije.

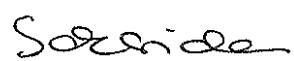
**Pomembnejših opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev,  
ki so v celoti odpisana, pa se še uporabljajo, nimamo.**

V zunajbilančni evidenci imamo izkazan kratkoročni revolving kredit v višini  
320.000,00 EUR.

Nova Gorica, 28.2.2012

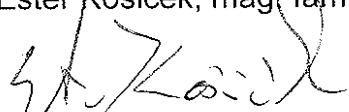
Vodja FRS

Nataša Saksida, univ. dipl. ekon.



Direktorica

Ester Košiček, mag. farm. spec.



**GORIŠKA LEKARNA NOVA GORICA**

Rejčeva ulica 2

5000 NOVA GORICA

**IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2011**

v EUR	2011	2010	plan 2011	INDEKS	INDEKS
				REAL./PLAN	2011/2010
1	2	3	4	5	
<b>PRIHODKI</b>					
1 Prodaja na receipt	9.878.411	10.129.629	10.142.000	97,40	97,52
2 Pavšal za dežurstvo	100.305	100.458	101.000	99,31	99,85
3 Prod. v ročni, dobavnice idr.	3.448.263	3.542.084	3.537.000	97,49	97,35
4 Realizacija galenskega laboratorija	252.873	278.238	280.000	90,31	90,88
<b>SKUPAJ PRIH. IZ POSLOVANJA</b>	<b>13.679.851</b>	<b>14.050.409</b>	<b>14.060.000</b>	<b>97,30</b>	<b>97,36</b>
5 Obresti	549	59	60	915,53	931,05
6 Pozitivne tečajne razlike	61	0	0	0,00	0,00
<b>FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>610</b>	<b>59</b>	<b>60</b>	<b>1.017,47</b>	<b>1.034,71</b>
<b>DRUGI PRIHODKI</b>	<b>2.222</b>	<b>191</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.163,20</b>
<b>PREVREDNOTEVALNI PRIHODKI</b>					
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>12.985</b>	<b>648</b>	<b>1.000</b>	<b>1.298,464</b>	<b>2.003,79</b>
<b>ODHODKI</b>	<b>13.695.668</b>	<b>14.051.307</b>	<b>14.061.060</b>	<b>97,40</b>	<b>97,47</b>
7 Stroški materiala	89.013	92.226	93.000	95,71	96,52
8 Stroški storitev	200.921	202.775	240.000	83,72	99,09
9 Amortizacija	109.485	117.265	130.000	84,22	93,37
10 Stroški dela	1.749.743	1.808.185	1.720.000	101,73	96,77
11 Drugi stroški (brez davka od dob.)	38.217	39.792	44.000	86,86	96,04
12 Stroški prodanih zalog	11.266.358	11.539.891	11.574.000	97,34	97,63
<b>SKUPAJ ODH. IZ POSLOVANJA</b>	<b>13.453.737</b>	<b>13.800.134</b>	<b>13.801.000</b>	<b>97,48</b>	<b>97,49</b>

<i>FINANČNI ODHODKI</i>	6.486	15.233	20.000	32,43	42,58
<i>DRUGI ODHODKI</i>	0	40	0	0,00	0
<i>PREVREDNOTEVALNI ODHODKI</i>	0	0	0	0,00	0
<i>SKUPAJ ODHODKI</i>	13.460.223	13.815.407	13.821.000	97,39	97,43
<hr/>					
<i>PRESEŽEK PRIH. NAD ODHODKI PRED OBDAVČITVIJO</i>	235.445	235.900	240.060	98,08	99,81
<i>DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB</i>	16.444	26.016	26.000	63,25	63,21
<i>ČISTI PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</i>	219.001	209.884	214.060	102,31	104,34

*Nova Gorica, 28.02.2012*

GORIŠKA LEKARNA NOVA GORICA  
REJČEVA ULICA 2  
5000 NOVA GORICA

## **FINANČNI PREGLED DOSEŽENEGA PROGRAMA DELA ZA LETO 2011**

	ŠT. RECEPTOV	ŠTEVilo TOČK	NABAVNA VREDNOST	VREDNOST MARŽE	VREDNOST STORITEV	PRODAJNA VREDNOST
	2010	2011	2010	2011	2010	2011
LEKARNA						
NOVA GORICA	190.914	189.867	176.410	170.184	5.696.562	5.556.048
DOBROVO	25.489	26.080	25.723	26.394	801.176	862.861
DORNBERK	25.651	26.155	21.854	21.831	713.522	729.418
ŠEMPETER	102.452	96.321	87.634	78.243	3.118.546	3.956.938
KANAL	24.619	24.465	19.773	19.345	617.846	604.195
DESKLE	15.416	15.585	12.653	12.538	395.820	360.801
MIREN	23.875	23.392	18.709	17.988	524.223	511.699
SKUPAJ LEKARNE	408.416	401.865	362.756	346.523	11.867.695	11.581.959
GALENSKI LABORATORIJ						
VSE SKUPAJ						
		INDEKS				
		20/11/2010				
LEKARNA	RECEPTI	TOČKE	PROD. VRED.			
NOVA GORICA	99,45	96,47	97,48			
DOBROVO	102,32	102,61	107,01			
DORNBERK	101,96	99,90	102,29			
ŠEMPETER	94,02	89,28	94,34			
KANAL	99,37	97,84	98,00			
DESKLE	101,10	99,09	92,22			
MIREN	97,98	96,14	97,57			
SKUPAJ LEKARNE	98,40	95,53	97,46			
GALENSKI LABORATORIJ			90,88			
VSE SKUPAJ			97,33			

MD5: 383f911b6c31aa45a2e6a7c52d5a91c2

IME UPORABNIKA: GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica

SEDEŽ UPORABNIKA: REJČEVA ULICA 002 5000 Nova Gorica

ŠIFRA UPORABNIKA: 27545

MATIČNA ŠTEVILKA: 5054532000

**BILANCA STANJA**

na dan 31.12.2011

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (001 = 002 + 003 + 004 - 005 + 006 - 007 + 008 + 009 + 010 + 011)	001	2.473.465	2.558.383
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	112.837	108.756
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	74.532	59.647
02	NEPREMIČNINE	004	2.953.765	2.936.406
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	813.490	725.860
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.155.967	1.133.684
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	862.718	806.738
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	1.656	1.782
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (012 = 013 + 014 + 015 + 016 + 017 + 018 + 019 + 020 + 021 + 022)	012	1.342.327	947.264
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	3.962	3.234
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	245.628	55.796
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	190.229	213.172
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	420	420
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	885.031	672.407
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	36	4
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	11.874	1.446
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	5.147	785
	C) ZALOGE (023 = 024 + 025 + 026 + 027 + 028 + 029 + 030 + 031)	023	833.710	921.497
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DRÖBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	833.710	921.497
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (032 = 001 + 012 + 023)	032	4.649.522	4.457.144
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (034 = 035 + 036 + 037 + 038 + 039 + 040 + 041 + 042 + 043)	034	879.877	643.062
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠCINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	168.034	155.087
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	475.391	448.526

23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	25.984	37.907
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	300	766
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	210.000	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	128	706
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	70	70
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (044 = 045 + 046 + 047 + 048 + 049 + 050 + 051 + 052 - 053 + 054 + 055 + 056 + 057 + 058 - 059)	044	3.769.645	3.814.082
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 PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIM OSEBAM JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIM OSEBAM JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	200.000
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.263.486	2.388.384
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROCNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	1.506.159	1.225.698
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (060 = 034 + 044)	060	4.649.522	4.457.144
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum:  
NOVA GORICA, 14.02.2012

Oseba, odgovorna za  
sestavljanje bilanca:

SAKSIDA NATAŠA

Odgovorna oseba:

ESTER KOŠIČEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1 pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse liste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MDS: 383f911b6c31aa45a2e6a7c52d5a91c2

datum in ura: 28.02.2012 11:37  
uporabnik: GORLEK  
telefon: 05 33 03 446  
IO: 204184179204188171166252211191176209197171

MD5: a279412bca78327f59c906e65a49483f

IME UPORABNIKA: GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica

SEDEŽ UPORABNIKA: REJČEVA ULICA 002, 5000 Nova Gorica

ŠIFRA UPORABNIKA: 27545

MATIČNA ŠTEVILKA: 5054532000

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU  
DENARNEGA TOKA**

Od 01.01.2011 do 31.12.2011

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (401=402+431)	401	13.459.594	13.923.940
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (402=403+420)	402	10.847.703	11.213.770
	A. Prihodki iz sredstev javnih finanč. (403=404+407+410+413+418+419)	403	6.561.794	6.734.585
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (404=405+406)	404	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (407=408+409)	407	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (410=411+412)	410	6.561.794	6.734.585
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	6.561.794	6.734.585
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (413=414+415+416+417)	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (420=421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	4.285.909	4.479.185
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	4.285.492	4.479.136
del 7102	Prejete obresti	422	417	49
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	0	0
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (431=432+433+434+435+436)	431	2.611.891	2.710.170
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	2.609.216	2.709.510
del 7102	Prejete obresti	433	100	12
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	2.575	648
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	13.242.129	13.830.646

	(437=438+481)			
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (438=439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	10.847.668	11.362.370
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (439+440+441+442+443+444+445+446)	439	969.949	1.012.006
del 4000	Plače in dodatki	440	791.864	802.035
del 4001	Regres za letni dopust	441	26.497	27.263
del 4002	Povračila in nadomestila	442	62.372	59.451
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	81.628	94.541
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	7.589	28.716
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (447=448+449+450+451+452)	447	211.439	218.266
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	95.867	98.992
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	76.802	79.305
del 4012	Prispevek za zapostovanje	450	654	675
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.089	1.126
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	37.027	38.168
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (453=454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	9.617.905	9.942.394
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	9.320.890	9.622.663
del 4021	Posebni material in storitve	455	100.646	96.819
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	62.241	64.196
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	7.152	10.979
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	2.404	3.265
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	29.818	37.512
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	12.404	16.268
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	82.350	90.692
403	D. Plaćila domaćih obresti	464	7.056	15.522
404	E. Plaćila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoći domaći transferi	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (470=471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	41.319	174.182
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	1.445	1.275
4202	Nakup opreme	473	0	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	35.723	89.907
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacija	475	4.151	83.000
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0

	<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (481 = 482 + 483+ 484)</b>	481	2.394.461	2.468.276
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	492.785	508.124
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	50.860	52.737
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	1.850.816	1.907.415
	<b>III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (485=401-437)</b>	485	217.465	93.294
	<b>III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (486=437-401)</b>	486	0	0

Kraj in datum:  
NOVA GORICA, 14.02.2012

Oseba, odgovorna za  
sestavljanje bilance:

SAKSIDA NATAŠA

Odgovorna oseba:

ESTER KOŠIČEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: a279412bc78327f59c906e65a49483f

datum in ura: 28.02.2012 11:37

uporabnik: GORLEK

telefon: 05 33 03 446

IO: 204184179204188171166252211191176209197171

IME UPORABNIKA: GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica  
 SEDEŽ UPORABNIKA: REJČEVA ULICA 002, 5000 Nova Gorica

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

ŠIFRA UPORABNIKA: 27545  
 MATIČNA ŠTEVILKA: 5054532000

## IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2011 do 31.12.2011

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (500+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	V. DANA POSOJILA (512=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 zapadnih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (524=500-512)	524	0	0
	VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (525=512-500)	525	0	0

Kraj in datum:  
NOVA GORICA, 14.02.2012

Oseba, odgovorna za  
sestavljanje bilance:

  
SAKSIDA NATAŠA

Odgovorna oseba:

  
ESTER KOŠIČEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

datum in ura: 28.02.2012 11:37

uporabnik: GORLEK

telefon: 05 33 03 446

IO: 204184179204188171166252211191176209197171

MD5: 144a3caf8d807b30c452734391752030

IME UPORABNIKA: GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica

SEDEŽ UPORABNIKA: REJČEVA ULICA 002, 5000 Nova Gorica

ŠIFRA UPORABNIKA: 27545

MATIČNA ŠTEVILKA: 5054532000

## IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2011 do 31.12.2011

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (550=551+559)	550	210.000	200.000
500	Domača zadolževanje (551=552+553+554+555+556+557+558)	551	210.000	200.000
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	210.000	200.000
5002	Najeli krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeli krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeli krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeli krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeli krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeli krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (560 = 561 + 569)	560	200.000	175.900
560	Odplačila domačega dolga (561 = 562 + 563 + 564 + 565 + 566 + 567 + 568)	561	200.000	175.900
5501	Odplačila dolga poslovnim bankam	562	200.000	175.900
5502	Odplačila dolga drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila dolga državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (570 = 550 - 560)	570	10.000	24.100
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (571 = 560 - 550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (572=(485+524+570)-(486+525+571))	572	227.465	117.394
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (573 = (486 + 525 + 571) - (485 + 524 + 570))	573	0	0

Kraj in datum:  
NOVA GORICA, 14.02.2012Oseba, odgovorna za  
sestavljanje bilance:

SAKSIDA NATAŠA

Odgovorna oseba:

ESTER KOŠIČEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-2 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse liste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 144a3caf8d807b30c452734391752030

dalum in ura: 28.02.2012 11:37

uporabnik: GORLEK

telefon: 05 33 03 446

IO: 204184179204188171166252211191176209197171

MD5: a538977992b91551bad5b596b7428856

IME UPORABNIKA: GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica  
SEDEŽ UPORABNIKA: REJEČEVA ULICA 002, 5000 Nova GoricaŠIFRA UPORABNIKA: 27545  
MATIČNA ŠTEVILKA: 5054532000

## IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Od 01.01.2011 do 31.12.2011

v EUR (brez cenov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne storitve	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (660 = 661 + 662 - 663 + 664)	660	11.026.697	2.653.154
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	13.243	21.640
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	11.013.454	2.631.514
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	492	118
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	1.791	431
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (667 = 668 + 669)	667	10.467	2.518
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	10.467	2.518
	D) CELOTNI PRIHODKI (670 = 660 + 665 + 666 + 667)	670	11.039.447	2.656.221
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (671 = 672 + 673 + 674)	671	9.694.076	1.862.216
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	9.460.361	1.805.997
460	STROŠKI MATERIALA	673	71.753	17.260
461	STROŠKI STORITEV	674	161.962	38.959
	F) STROŠKI DELA (675=676+677+678)	675	1.182.880	566.863
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	895.709	455.183
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	147.915	69.303
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	139.256	42.377
462	G) AMORTIZACIJA	679	88.256	21.229
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	30.807	7.410
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	5.228	1.258
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (684 = 685 + 686)	684	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (687 = 671 + 675 + 679 + 680 + 681 + 682 + 683 + 684)	687	11.001.247	2.458.976
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (688 = 670 - 687)	688	38.200	197.245
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (689 = 687 - 670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	10.580	5.864
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (691 = 688 - 690)	691	27.620	191.381
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (692 = (689+690) oz. (690-688))	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

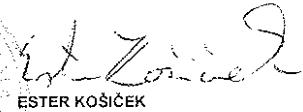
Kraj in datum:  
NOVA GORICA, 14.02.2012

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:



Saksida  
SAKSIDA NATAŠA



Ester Košiček  
ESTER KOŠIČEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse liste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: a538977992b91551bad5b596b7428856

datum in ura: 28.02.2012 11:37

uporabnik: GORLEK

telefon: 05 33 03 446

IO: 204184179204188171166252211191176209197171

IME UPORABNIKA: GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica  
 SEDEŽ UPORABNIKA: REJČEVA ULICA 002, 5000 Nova Gorica

MD5: 4f173d9e74bdf3fa0ff892745637a824

ŠIFRA UPORABNIKA: 27545  
 MATIČNA ŠTEVILKA: 5054532000

## STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

v EUR (brez centov)

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednosti (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3+4+5-6+7+8+9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju ( $700 = 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 707$ )	700	4.178.846	1.592.244	58.149	0	14.427	14.262	172.757	2.471.829	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	40.272	19.361	0	0	0	0	4.027	16.884	0	0
B. Dolgoročne premoženske pravice	702	68.050	40.030	4.080	0	0	0	10.814	21.285	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	433	256	0	0	0	0	43	134	0	0
D. Zemljišča	704	22.773	0	0	0	0	0	0	22.773	0	0
E. Zgradbe	705	2.913.633	725.860	17.359	0	0	0	87.630	2.117.502	0	0
F. Oprema	706	967.279	737.925	36.710	0	14.427	14.262	57.002	208.897	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	166.406	68.812	0	0	0	0	13.241	84.353	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti ( $708 = 709 + 710 + 711 + 712 + 713 + 714 + 715$ )	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu ( $716 = 717 + 718 + 719 + 720 + 721 + 722 + 723$ )	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum:  
 NOVA GORICA, 14.02.2012

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:

SAKSIDA NATAŠA

Odgovorna oseba:

ESTER KOŠIČEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določilih neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 4f173d9e74bdf3fa0ff892745637a824

datum in ura: 28.02.2012 11:37  
 uporabnik: GORLEK  
 telefon: 05 33 03 446  
 IO: 204184179204188171166252211191176209197171

MD5: 9e16dab9c0850c9604c56bb412d256b5

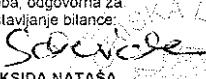
IME UPORABNIKA: GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica  
SEDEŽ UPORABNIKA: REJČEVA ULICA 002, 5000 Nova GoricaŠIFRA UPORABNIKA: 27545  
MATIČNA ŠTEVILKA: 5054532000

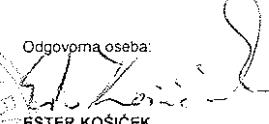
## STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

v EUR (brez centov)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil	
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe (800 = 801 + 806 + 813 + 814)	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice (801=802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (806= 807+808+809+810+811+812)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (814 = 815 + 816 + 817 + 818)	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročna dana posojila in depoziti (819 = 820 + 829 + 832 + 835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (820 = 821 + 822 + 823 + 824 + 825 + 826 + 827 + 828)	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (829 = 830 + 831)	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (832 = 833 + 834)	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj (836 = 800 + 819)	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum:  
NOVA GORICA, 14.02.2012

Oseba, odgovorna za:  
sezavljanje bilance  
  
SAKSIDA NATAŠA

Odgovorna oseba:  
  
ESTER KOŠIČEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/B pravilnika o sezavljaju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in pošrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 9e16dab9c0850c9604c56bb412d256b5

datum in ura: 28.02.2012 11:37  
uporabnik: GORLEK  
telefon: 05 33 03 446  
IO: 204184179204188171166252211191176209197171

MD5: b51e29c7d172fa620d8a20214737fe68

IME UPORABNIKA GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica  
 SEDEŽ UPORABNIKA: REJČEVA ULICA 002, 5000 Nova Gorica

ŠIFRA UPORABNIKA 27545  
 MATIČNA ŠTEVILKA 5054532000

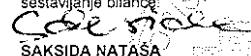
## IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

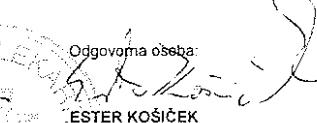
Od 01.01.2011 do 31.12.2011

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (860 = 851 + 862 - 863 + 864)	860	13.679.851	14.050.409
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	34.883	34.739
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	13.644.968	14.015.670
	B) FINANČNI PRIHODKI	865	610	59
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	2.222	191
	C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (867 = 868 + 869)	867	12.985	648
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	12.985	648
	D) CELOTNI PRIHODKI (870 = 860 + 865 + 866 + 867 )	870	13.695.668	14.051.307
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (871 = 872 + 873 + 874)	871	11.556.292	11.834.892
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	11.266.358	11.539.891
460	STROŠKI MATERIALA	873	89.013	92.226
461	STROŠKI STORITEV	874	200.921	202.775
	F) STROŠKI DELA (875 = 876 + 877 + 878)	875	1.749.743	1.808.185
del 464	PLACE IN NADOMEŠTILA PLAČ	876	1.350.892	1.392.618
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	217.218	226.434
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	181.633	189.133
462	G) AMORTIZACIJA	879	109.485	117.265
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	38.217	39.792
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	6.486	15.233
468	L) DRUGI ODHODKI	883	0	40
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (884 = 885 + 886)	884	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (887 = 871 + 875 + 879 + 880 + 881 + 882 + 883 + 884)	887	13.460.223	13.815.407
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (888 = 870 - 887)	888	235.445	235.900
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (889 = 887 - 870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	16.444	26.016
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (891 = 888 - 890)	891	219.001	209.884
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (892 = (889+890) oz. (890-888))	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	50	50
	Stevilo mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum:  
NOVA GORICA, 14.02.2012

Oseba, odgovorna za  
sestavljanje bilance:  
  
SAKSIDA NATASA

Odgovorna oseba:  
  
ESTER KOŠIČEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek Šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvih neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna Šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: b51e29c7d172fa620d8a20214737fe68

datum in ura: 28.02.2012 11:37  
uporabnik: GORLEK  
telefon: 05 33 03 446  
IO: 204184179204188171166252211191176209197171

**IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC**

GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica  
REJEČEVA ULICA 002  
5090 Nova Gorica

Šifra: 27545  
Matična številka: 5054532000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovoedenja in notranjih kontrol ter notranjega revizuiranja 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 finanč je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganjtu 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 opredelitev ključnih tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladujejo uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih finanč v / na GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica.

**Ocene podajam na podlagi:**

- ocene notranje revizijske službe za področja:

PREGLED LETNEGA POREČILA ZAVODA ZA LETO 2010

- samoocenitev vodič organizacijskih enot za področja:

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

V / Na GORIŠKA LEKARNA Nova Gorica 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

o

**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

o

**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

o

**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

o

**4. ustrezni 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

o

**5. ustrezni 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,

o

- 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.

**6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih finanč**

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

KPMG POSLOVNO  
SVETOVANJE  
D.O.O., ŽELEZNA  
CESTA 8A, 1000  
LJUBLJANA

Naziv in sedež zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

5670926000

Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 milijon evrov:

da       ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

05.11.2011

*je*

- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2011 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

PODROČNIK O DELU SVETA ZAVODA, PRENOVA NAVODIL V LEKARNIŠKIH ENOTAH, UREDITEV PODROČJA POVRAČIL STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM

Krijem 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):

STATUT JE V PRIPRAVI

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:  
ESTER KOŠIČEK

Datum podpisa predstojnika:  
15.02.2012

Datum oddaje:

