

ZDRAVSTVENA USTANOVA

LJEKARNA ŠIBENIK

OIB 50335865361

S.Radića 56a

ŠIBENIK

IZVJEŠĆE O RADU I POSLOVANJU

ZDRAVSTVENE USTANOVE

LJEKARNE ŠIBENIK

ZA 2019.GODINU

Šibenik, travanj 2020. godine

USTROJSTVO I DJELOKRUG RADA

Ljekara Šibenik organizirana je kao zdravstvena ustanova za obavljanje ljekarničke djelatnosti na primarnoj razini. Ljekarnička djelatnost osigurava opskrbu lijekovima što podrazumijeva izdavanje lijekova na recept i bez recepta, izradu magistralnih lijekova, prodaju galenskih pripravaka, opskrba pomoćnim sredstvima u liječenju, homeopatskim lijekovima, kozmetikom, te drugim sredstvima za zaštitu zdravlja koje propisuje Ljekarnička komora.

U sastavu Zdravstvene ustanove Ljekarne Šibenik posluje 8 jedinica

- 1) Ljekarna Centrala
- 2) Ljekarna Varoš
- 3) Ljekarna Skradin
- 4) Ljekarna Tisno
- 5) Ljekarna Primošten
- 6) Ljekarna Baldekin
- 7) Ljekarna Vodice
- 8) Ljekarna Pirovac

Noćno dežurstvo i dnevno subotom poslije podne, nedjeljom blagdanom i neradnim danom obavlja se naizmjenično u ljekarnama : Centrala , Varoš i Baldekin.

STRUKTURA ZAPOSLENIKA

Dana 31. prosinca 2019. godine ukupno je 67 zaposlenih i to:

28 - VSS (27 mag. farmacije i 1 diplomirani oec.)

31 - SSS (22 farmaceutskih tehničara, 4 farmaceutska tehničara – pripravnika i 5 ekonomskih tehničara)

8 - NSS (spremačice)

Udio stručnog kadra, koji je ujedno i nositelj ljekarničke djelatnosti u ukupnom broju zaposlenih iznosi 79%, dok se preostalih 21% odnosi na neophodan prateći nemedicinski kadar.

POSLOVNI PROSTORI

U vlastitom prostoru se nalaze ljekarne: Centrala, Baldekin, Skradin , Tisno i Primošten. Prostor u kojem se nalazi ljekarna Varoš koristi se temeljem ugovora o najmu sklopljenog do 31. prosinca 2023. god., a ljekarna Pirovac je u najmu u prostorijama koje su vlasništvo Općine Pirovac temeljem sklopljenog ugovora o najmu do 02.11.2020. godine. Ljekarna također posjeduje poslovni prostor uz Ljekarnu Baldekin ukupne površine 36 m² koja se koristi kao edukacijski centar, te poslovni prostor u Crnici ukupne površine 338 m².

Svi prostori u kojima svoju djelatnost obavlja Ljekarna Šibenik redovito se održavaju i udovoljavaju uvjetima u pogledu prostora, te medicinsko – tehničke opreme za obavljanje ljekarničke djelatnosti.

Zadovoljeni su svi uvjeti Pravilnika o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti.

FINANCIJSKO POSLOVANJE LJEKARNE

POSLOVNI PRIHODI

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine Ljekarna Šibenik je ostvarila ukupan prihod od 69.115.395 kn, te ostvarila ukupno povećanje prihoda u odnosu na prošlu godinu za 7,97%

Prihodi od HZZO-a čine 57% ukupnog prihoda Ljekarne Šibenik , a odnose se na realizaciju recepata osiguranih osoba za lijekove sa Osnovne i Dopunske liste lijekova, ortopedskih i drugih pomagala na potvrde osiguranicima HZZO-a, te realizaciju ugovorene cijene usluga izdavanja lijekova. HZZO plaća Ljekarni nabavnu cijenu izdanog lijeka na recept, te uslugu izdavanja lijeka obračunanu prema Odluci o utvrđivanju popisa dijagnostičkih i terapijskih postupaka u zdravstvenoj djelatnosti i važeće vrijednosti boda za Ljekarništvo. Prihodi od HZZO-a iznose 39.530.549, te ostvaruju rast od 8,65 % u odnosu na prošlu godinu, što je posljedica promjena cijene i strukture propisanih i izdanih lijekova na liječnički recept, odluke o prebacivanju izdavanja bioloških lijekova iz bolničkih zdravstvenih ustanova u ljekarničke ustanove, te povećanja ukupnog broja realiziranih recepata u Ljekarnama Šibenik. Tijekom 2019. g u Ljekarnama Šibenik realizirano je ukupno 559.971 recepata, što je za 1,81% recepata više u odnosu na 2018. godinu.

Prihodi od ostalih korisnika iznose 17.184.549 kn , a čine 25% ukupnog prihoda Ljekarna Šibenik. Prihodi od ostalih korisnika bilježe rast od 6,98%, a odnose se na prodaju ostalih lijekova (tzv. Ručna prodaja - lijekovi koji nisu na Listi lijekova) i prodajom drugih proizvoda prema Popisu kozmetičkih i drugih sredstava za zaštitu zdravlja kojima ljekarne mogu opskrbljivati korisnike, te na prodaju

pravnim osobama preko računa. Formiranje maloprodajnih cijena ovog segmenta poslovanja utvrđeno je Odlukom Hrvatske ljekarničke komore o načinu oblikovanja maloprodajnih cijena lijekova i drugih sredstava koji nisu predmet ugovaranja sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje.

Sastavni dio cijene je vrijednost maloprodajne marže prema modelu diferencirane marže, koja je utvrđena prethodno navedenom Odlukom, u rasponu od 10 – 35% ovisno o nabavnoj cijeni lijeka ili proizvoda. Uprava Ljekarne Šibenik je tijekom proteklih godina poticala povećanje upravo ovog segmenta poslovanja, obzirom da ovaj dio ljekarničkog poslovanja snažno doprinosi ostvarenju poslovnog rezultata.

Prihodi od participacije iznose 8% ukupnog prihoda ljekarne i ostvaruju se naplaćivanjem participacije od osiguranika koji sudjeluju u pokriću dijela troškova zdravstvene zaštite. Prihodi od participacije iznose 5.832.407 kn , te bilježe povećanje od 11,30% u odnosu na 2018. godinu.

Ostale i izvanredne prihodi čine 10% ukupnog prihoda Ljekarne Šibenik , a u 2019. godini po toj osnovi ostvareno je 6.567.890 kn prihoda. Ostali i izvanredni prihodi bilježe rast od 3,77%, unatoč pogoršanju uvjeta poslovanja sa dobavljačima i proizvođačima lijekova na način da su uvjeti bonifikacija znatno smanjeni u odnosu na 2017. i 2018. godinu. Ovu vrstu prihoda Ljekarna ostvaruje od financijskih bonusa i rabata ostvarenih na promet, te ostvarenih popusta na plaćanja u dogovorenim rokovima (cassa sconta) ugovorenih s dobavljačima lijekova, ostvarenom prometu s pojedinim proizvođačima, dodatnu bonifikacija na ostvareni mjesečni, kvartalni i godišnji promet lijekova, raznim marketinškim ugovorima, te prihoda od obavljenih usluga.

POKAZATELJI	I-XII 2018	I-XII 2019	2019/ 2018
1	2	3	4
<u>I. PRIHODI - PRIMICI</u>			
Prihodi od HZZO	36.383.562	39.530.549	108,65
Prihodi od proračuna (središnji i lokalni)	0	0	0
Prihodi od ostalih korisnika	16.062.943	17.184.549	106,98
Prihodi od participacije	5.240.162	5.832.407	111,30
Ostali i izvanredni prihodi	6.329.200	6.567.890	103,77
UKUPNI PRIHODI (1-5)	64.015.867	69.115.395	107,97

POSLOVNI RASHODI

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine Ljekarna Šibenik je ostvarila ukupne rashode u iznosu od 67.395.693 kn, odnosno povećanje ukupnih rashoda za 8,23% u odnosu na 2018. godinu.

Najveći dio poslovnih rashoda, odnosno 80.00% ukupnih rashoda čini nabavna vrijednost prodane robe u iznosu od 53.903.135 kn. Navedena roba nabavljena je na temelju ugovora s šest većih i niza manjih dobavljača lijekova (veledrogerija). Lijekovi se nabavljaju po cijenama s Liste lijekova HZZO-a, a druga roba prema trenutnim tržišnim vrijednostima.

	Nabavna vrijednost prodane robe	I – XII 2018.	I – XII 2019.	2019/ 2018
1	Nabavna vrijednost prodane robe	49.502.274	53.903.135	108,89

Materijalni izdaci u iznosu od 1.547.697 kn čine 2,29 % ukupnih rashoda, te bilježe rast od 1,47 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Sastoje se od : materijala za održavanje čistoće, uredski materijal, utrošena energija, poštanski izdaci, izdaci za tekuće i investicijsko održavanje, izdaci za usluge drugih ustanova, te ostali izdaci. Najveću stavku u materijalnim izdatcima čine tekuće i investicijsko održavanje, te ostali izdaci. Pod stavkom tekućeg i investicijskog održavanja najveći udio opada na troškove održavanja ljekarničkog i knjigovodstvenog softvera, te održavanja antivirusnog softvera u iznosu od 282.818,49,a preostali dio odnosi se na usluge održavanja sustava mjerila i praćenja temperaturnih promjena, usluga zaštite na radu i održavanja okoliša, usluge čuvanja imovine i osoba, servisa opreme , te održavanja poslovnih prostora i sl. Pod stavkom ostalih izdataka najveću stavku predstavljaju troškovi zakupnine i najma poslovnih prostora Ljekarne Varoš i Pirovac u iznosu od 237.125,44, troškovi komunalnih usluga u iznosu od 103.057,83,troškovi platnog prometa i provizija izdavatelja kreditnih kartica u ukupnom iznosu od 182.090,03 kn, razne članarine, naknade i slična davanja u iznosu od 95.127,84, te troškovi promidžbe, sponzorstva, reprezentacije, osiguranja imovine i osoba i sl.

	Materijalni izdaci	I -XII 2018	I – XII 2019.	2019. / 2018.
1	Potrošni medicinski materijal	27.594	1.690	6,12
2	Materijal za održavanje čistoće	19.284	22.537	116,87
3	Uredski materijal	60.952	58.876	96,59
4	Ostali razni materijal	62.187	79.022	127,07

5	Utrošena energija	148.827	144.682	97,21
6	Poštanski izdaci	78.883	81.417	103,21
7	Tekuće i investicijsko održavanje	537.825	371.468	69,07
8	Izdaci za usluge drugih zdrav. ustanova	1.450	11.410	786,90
9	Ostali izdaci	588.211	776.595	132,03
	Materijalni rashodi (1-9)	1.525.212	1.547.697	101,47

Ukupni izdaci za zaposlene u iznosu od 11.453.725 kn participiraju u ukupnim rashodima sa 16,99%, a odnose se na izdatke za bruto plaće, prijevoz zaposlenih, doprinosi na plaće, jubilarne nagrade, naknade članovima Upravnog vijeća, izdataka za stručno usavršavanje i stručnu literaturu. Ukupni izdaci za zaposlene porasli su za 5,56% u odnosu na proteklu godinu zbog povećanja osnovice za plaće službenika u javnom sektoru, isplate darova u naravi, regresa i neoporezivih naknada, troškova zapošljavanja pripravnika, te dodatnog zapošljavanja radnika u vrijeme turističke sezone obzirom da ljekarničke jedinice u turističkim mjestima u tom periodu rade cijeli dan (Vodice i nedjeljom).

	Ukupni izdaci za zaposlene	I – XII 2018.	I -XII 2019	2019/ 2018
1	Bruto plaće	8.600.336	9.198.342	106,95
2	Doprinosi na plaće	1.305.002	1.326.013	101,61
3	Izdaci za prijevoz zaposlenika	229.178	204.293	89,14
4	Ostali rashodi za zaposlene	715.901	725.077	101,28
	Ukupni rashodi za zaposlene (1- 4)	10.850.417	11.453.725	105,56

Financijski rashodi i ostali izvanredni izdaci izdatci u iznosu od 491.136 kn iznose 0,72% ukupnih rashoda, te bilježe rast od 24,90 % u odnosu na 2018. godinu. Odnose se na amortizaciju po propisanim stopama u ukupnom iznosu od 218.501,08, otpise i manjkove u dopuštenoj visini, otpis nenaplaćenih potraživanja, vrijednosno usklađivanje dobavljača, darovanja za općekorisne namjene i sl.

	Financijski izdaci	I – XII 2018	I – XII 2019	2019/ 2018
1	Financijski rashodi	141.375	152.027	107,53
2	Ostali i izvanredni izdaci	251.843	339.109	134,65
	Ukupni financijski rashodi (1-2)	393.218	491.136	124,90

REZULTAT POSLOVANJA

Ljekarna Šibenik je u 2019. g. ostvarila bruto dobit u iznosu od 1.719.702 kn, što nakon oporezivanja iznosi 1.415.005 kn. Ovakav rezultat poslovanja je ostvaren zahvaljujući timskom radu i zalaganju svih zaposlenika, koordinacije između voditelja ljekarni i Centralne nabave, te maksimalnog angažmana u cilju ostvarenja dodatnih bonusa od strane proizvođača i veletrgovlja.

Re d. Br.	P O K A Z A T E L J I	I-XII 2018	I-XII 2019	2019/ 2018
0	1	2	3	3/2
1	<u>I. UKUPNI PRIHODI - PRIMICI</u>	64.015.867	69.115.395	107,97
2	<u>II. UKUPNI RASHODI - IZDACI</u>	62.271.120	67.395.693	108,23
3	Višak prihoda i primitaka	1.744.747	1.719.702	98,56
4	Porez na dobitak	306.057	304.697	99,56
5	DOBITAK NAKON OPOREZIVANJA	1.438.691	1.415.005	98,35

Ukupna potraživanja na dan 31. prosinca 2019. godine iznose 8.667.244,10 kn , a od toga potraživanja od HZZO-a iznose 7.766.595,78 kn .

Ukupne obveze na dan 31. prosinca 2019.g. iznose 1.209.215,00 kn, a od toga nedospjele obveze prema dobavljačima iznose 83.175,21 kn, nedospjele obveze prema zaposlenicima 593.412,00, te ostale nedospjele obveze za doprinose, poreze, prireze, članarine i ostala davanja. Ljekarna Šibenik sve svoje obveze podmiruje u zakonom predviđenim rokovima plaćanja.

Zalihe trgovačke robe i lijekova na dan 31.12.2019. g iznose 5.697.981 kn .

Ljekarna Šibenik kontinuirano bilježi rast prihoda u svim segmentima, kako prihoda od prodaje lijekova, tako i prihoda od prodaje u gotovini i ostalih prihoda. Istovremeno se povećava nabavna vrijednost prodane robe, te troškovi zaposlenih, dok materijalni troškovi bilježe tek neznatan rast.

Tri velike ljekarničke jedinice Centrala, Baldekin i Vodice ostvaruju 60% ukupnog prihoda, dok pet manjih ljekarničkih jedinica participira 40% ukupnog prihoda.

Ljekarna Šibenik kontinuirano ulaže u svoje poslovne prostore i nabavku opreme. Sve organizacijske jedinice opremljene su računalima i suvremenim ljekarničkim programom što omogućuje ažurno vođenje materijalnog i financijskog knjigovodstva , te sustavno dnevno praćenje i kontrolu poslovanja svih ljekarničkih jedinica, s ciljem ostvarivanja maksimalnih benefita od strane dobavljača i proizvođača lijekova koordinirajući rad između jedinice Centralne nabave i voditelja ljekarničkih jedinica.

Pored ulaganja u prostore i opremu , osigurano je kontinuirano ulaganje i usavršavanje u postojeći kadar. Ljekarna Šibenik je omogućila svim zaposlenicima stručno usavršavanje prema zakonskim odredbama, omogućila magistrima farmacije i farmaceutskim tehničarima obavljanje pripravničkog staža, te studentima i učenicima obavljanje stručne prakse. U sklopu Ljekarne Baldekin uređen je i edukacijski prostor u kojemu se redovito održavaju interne edukacije zaposlenika.

Činjenica je da se samo kontinuiranim ulaganjima može sačuvati tržišni udio i konkurentnost koja jamči održivost, te usmjeravanjem svih raspoloživih resursa na povećanje udjela slobodne prodaje (ručne prodaje) u ukupnoj realizaciji, odnosno dijela prihoda koji nije iz HZZO-a, pogotovo u uvjetima moguće liberalizacije tržišta usluga u području ljekarničke djelatnosti.

Interes tržišta u stvaranju profita na području ljekarničke djelatnosti ne smije biti iznad interesa javnog zdravstva, zato je i nadalje naša primarna zadaća osigurati razinu dostupnosti ljekarničke djelatnosti na području cijele Šibensko-kninske županije, odnosno učiniti ljekarničku uslugu što dostupnijom i kvalitetnijom za sve svoje građane.



RAVNATELJICA:

Sanja Čatlak dipl.oec.