

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Аутономна Покрајина Војводина
АПOTEKA ЗРЕЊАНИН ГРАД ЗТРЕЊАНИН
ул. Краља Александра I Карађорђевића 47
тел. 023/565-669
ПИБ 100906055 Матични број: 08671621

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2018. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ: **ГРАД ЗРЕЊАНИН**

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: **ЗРЕЊАНИН**

ДЕЛАТНОСТ: **4773**

МАТИЧНИ БРОЈ: **08671621**

СЕДИШТЕ: **КРАЉА АЛЕКСАНДРА I КАРАЂОРЂЕВИЋА 47, ЗРЕЊАНИН**

Зрењанин, фебруар 2019. године

САДРЖАЈ

1. Профил	3
1.1. ПРОФИЛ - Опис посла	3
1.2. Основне делатности предузећа	3
1.3. Законски оквир	5
1.4. Извори финансирања предузећа	6
2. Структура и организација предузећа	6
2.1. Основни подаци о предузећу	6
2.2. Организациона структура	7
2.3. Зараде запослених	7
3. Општи подаци о пословању предузећа	8
3.1. Наплата буџетских и осталих средстава	9
3.2. Уговор и релаизација уговора са РФЗО Филијала Зрењанин	10
3.3. Реализација програма у 2017. Год.	
4. Финансијске информације	
4.1. Потраживања и обавезе	13
4.2. Залихе	13
5. Резултат пословања	14

1. ПРОФИЛ

1.1. Опис посла

Апотека Зрењанин обавља послове од општег интереса, послове послове може самостално да обавља. Оснивач Апотеке је Скупштина града Зрењанина од 17.10.2006. године.

1.2. Основне делатност установе

Претежна регистрована делатност Апотеке Зрењанин је

(4773) Трговина на мало фармацеутским производима у специјализованим продавницама – апотекама

У оквиру основне делатности Апотека Зрењанин обавља следеће делатности

- издавања лекова, медицинских средстава помагала на рецепт и без рецепта
- израду магистралних лекова
- продају осталих производа
- врши саветовање пацијената о правилној употреби лекова, као и
- Консигнациона продаја апарата

У оквиру Апотеке постије 33 апотеке од којих 14 у граду и 19 у насељеним местима

1.3. Законски оквир

1. Закон о здравственој заштити ("Сл. гласник РС", бр. 107/2005, 72/2009 - др. закон, 88/2010, 99/2010, 57/2011, 119/2012, 45/2013 - др. закон, 93/2014, 96/2015, 106/2015 и 105/2017 - др. закон - даље: Закон),
2. Уредба о плану мреже здравствених усанова ("Сл. гласник РС", бр. 42/2006, 119/2007, 84/2008, 71/2009, 85/2009, 24/2010, 6/2012, 37/2012, 8/2014, 92/2015 и 111/2017),

3. Правилник о ближим условима за обављање здравствене делатности у здравственим установама и другим облицима здравствене службе ("Сл. гласник РС", бр. 43/2006, 112/2009, 50/2010, 79/2011, 10/2012 - др. правилник, 119/2012 - др. правилник и 22/2013 - даље: Правилник о условима за обављање здравствене делатности),
4. Закон о лековима и медицинским средствима ("Сл. гласник РС", бр. 30/2010, 107/2012 и 105/2017 - др. закон),
5. Правилник о условима и начину унутрашње организације здравствених установа ("Сл. гласник РС", бр. 43/2006 и 126/2014),
6. Правилник о листи лекова који се прописују и издају на терет средстава обавезног здравственог осигурања ("Сл. гласник РС", бр. 45/2017, 56/2017 - испр., 70/2017, 76/2017, 87/2017 и 89/2017 - испр. и 103/2017),
7. Закон о јавним набавкама ("Сл. гласник РС", бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015)
8. Уредба о планирању и врсти роба и услуга за које се спроводе централизоване јавне набавке ("Сл. гласник РС", бр. 29/2013, 49/2013, 51/2013 - испр., 86/2013, 119/2014, 86/2015, 95/2016 и 111/2017- даље: Уредба о централизованим јавним набавкама),
9. Закон о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015 и 99/2016 и 113/2017),
10. УРЕДБА О БУЏЕТСКОМ РАЧУНОВОДСТВУ ("Сл. гласник РС", бр. 125/2003 и 12/2006)
11. ПРАВИЛНИК О СТАНДАРДНОМ КЛАСИФИКАЦИОНОМ ОКВИРУ И КОНТНОМ ПЛАНУ ЗА БУЏЕТСКИ СИСТЕМ ("Сл. гласник РС", бр. 16/2016, 49/2016, 107/2016, 46/2017, 114/2017 и 20/2018)
12. Правилник о списку корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 107/2016),
13. Уредба о класификацији делатности ("Сл. гласник РС", бр. 54/2010),
14. Закон о порезу на додату вредност ("Сл. гласник РС", бр. 84/2004, 86/2004 - испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 68/2014 - др. закон, 142/2014, 5/2015 - усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 - усклађени дин. изн., 108/2016 и 7/2017 - усклађени дин. изн. - даље: Закон о ПДВ),
15. Закон о привредним друштвима ("Сл. гласник РС", бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон и 5/2015),

16. Правилник о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга - за годину за коју се доноси,
17. Правилник о садржају и обиму права на здравствену заштиту из обавезног здравственог осигурања и о партиципацији - за годину за коју се доноси,
18. Финансијски план Републичког фонда за здравствено осигурање - за годину за коју се доноси
19. Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњих програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“ бр. 36/13, 27/2014 и 36/2016)
20. Закон о роковима имирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама ("Службени гласник РС" бр. 119/2012 и 68/2015),
21. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 116/2014)
22. Статут града Зрењанина ("Службени лист града Зрењанина", бр. 26/13“)

1.4. Извори финансирања предузећа

Апотека - Зрењанин је индиректни буџетски корисник и финансира се:

1. из средстава Републичког фонда за здравство осигурање снабдевање осигураних лица
 - лековима
 - помагалима
2. из буџета града Зрењанина
 - поклон честитки за породиље
 - финансирање селидбе и реновирање апотеке
3. из сопствених средстава
 - продаја козметичких препарата
 - продаја осталих производ
 - консигнациона продаја апарата
4. из донација и трансфера других нивоа власти (Република)

2. Структура и организација предузећа

2.1. Основни подаци о предузећу

Оснивач: Град Зрењанин

Власници и њихови удели

Власник	Удео (%)	Година (од када)
Државно власништво	100 %	2006

Пословодство

Функција	Име и презиме
Директор	Др. Милан Миљуш, док. стоматологије, специјалиста
Помоћник директора	Нела Шкоро, дипл.фармацеут
Руководилац правног сектора	Вера Ђурђевић, дипл.правник
Руководилац сектора Финансијских послова	Жељка Тришић, дипл.ецц.

Управни одбор

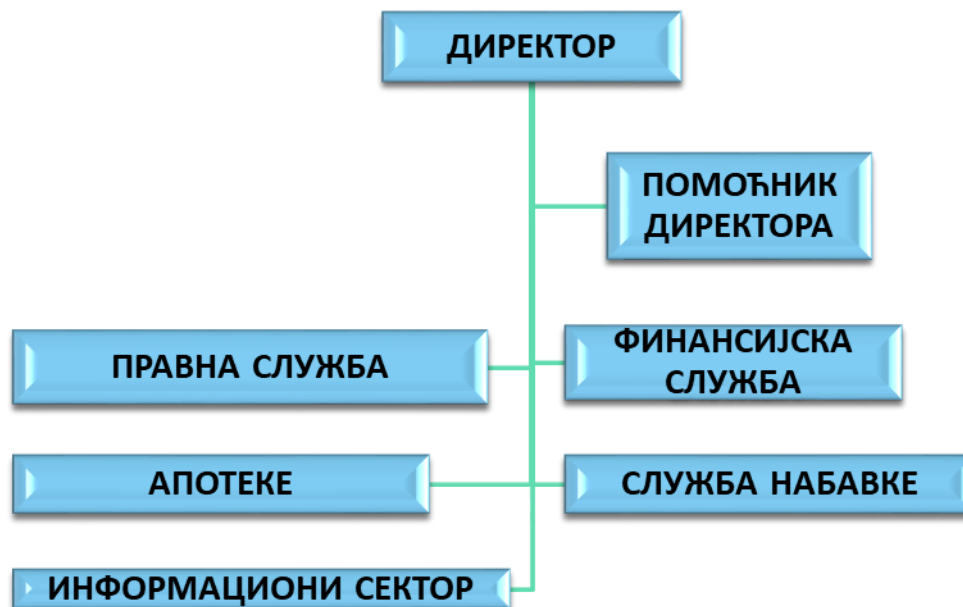
Функција	Име и презиме
Председник	Др. Александар Огњеновић, специјалиста опште хирургије
Члан – представник оснивача	Миодраг Љубојевић, пензионер
Члан – представник оснивача	Ненад Нићин, струковни инжињер специјалиста
Члан – представник запослених	Снежена Цвијановић, дипл.фармацеут
Члан – представник запослених	Вера Нинчић, фармацеутски техничар

Надзорни одбор

Функција	Име и презиме
Председник	Ненад Чолић, пензионер

Члан – представник оснивача	Никола Мајсторовић,
Члан – представник запослених	Жељка Тришић, дипл.ецц.

2.2. Организациона структура



2.3. Зараде запослених

Бруто просек у установи:	75.051 Дин	Нето просек у установи :	54.086 Дин
Нето максимална зарада:	115.794 Дин	Нето минимална зарада:	24.150 Дин

Просек зарада који је дат у табели обухвата редован рад, минули рад, накнаде за годишњи одмор, боловања до 30 дана, накнада за државне и верске празнике, дежурства, ноћни рад, рад недељом.

Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава одређено је да се нето зараде из октобра 2014.год. умање за 10% до границе нето зараде од 25.000 дин.

3. Општи подаци о пословању предузећа

3.1. Наплата буџетских и осталих средстава

Пословање Апотеке Зрењанин се одвија на основу програма пословања које доноси Управни одбор. Испуњење планова зависи у највећој мери од динамике прилива средстава. У току 2018.године имали смо смањени прилив средстава из продаје лекова и помагала на рецепт за 8.96% у доносу на 2017. годину, а продајом робе за даљу продају прилив средстава је смањен за 13,11%.

Преглед планираних прихода и остварење

Извори прихода	ПЛАН	Остварење	% остварења у односу на Планирано
Приходи од снабдевања осигураника	412.902.000	374.392.000	91%
Приходи из буџета града	3.648.000	3.648.000	100%
Приходи од продаје робе за даљу продају	301.660.000	237.017.000	79%
Приход из буџета Републике	0	0	100%
Други приходи	3.205.000	2.993.000	93%
Укупно расположива средства	721.415.000	618.050.000	86%

У односу на планиран прилив средстава укупно остварење прихода износи 86% с тим што су од снабдевања осигураних лица 91% ,прихода од даље продаје 79%, буџетски приходи 100%, приходи и из осталих извора 93%.

У датој табели приказан је преглед извршења плана за период 01.01-31.12.2018. године.Подаци у табели показују да је Апотека Зрењанин реализовала план са 86% у складу са окружењем и условима у којим послује. Конкуренција приватног сектора отежана

финансијска ситуација, реализација и примена централизованих јавних набавки за лекове издате на рецепт са А иА1 Листе лекова, на којима је постигнута нижа набавна вредност и до 8%, имају знатан утицај на смањење прихода и примања и реализацију планираног.

Преглед прихода и остварење

Извори прихода	2017	2018	% остварења у односу на предходну годину
Приходи од снабдевања осигураника	354.983.000	374.392.000	105%
Приходи из буџета града	316.000	3.648.000	
Приходи од продаје робе за даљу продају	283.268.000	237.017.000	84%
Приход из буџета Републике	24.750.000	0	
Други приходи	3.124.000	2.993.000	96%
Укупно расположива средства	666.441.000	618.050.000	93%

У односу на укупно остварење прихода из 2017. године, реализација у 2018. години је износи 93% с тим што су од снабдевања осигураних лица 91% ,прихода од даље продаје 97%, буџетски приходи 21% . Однос између реализације 2017. година на 2018. годину бележи се и даље пад прихода. Приходи од снабдевања осигураника је повећан за 5% али приходи за даљу продају су значајно смањени за 84%

3.2 Уговор и реализација уговора са РФЗО Филијала Зрењанин

Апотека Зрењанин је потписала Уговор о снабдевању осигураних лица лековима и појединим помагалима са РФЗО - Филијала за Средњебанатски округ Зрењанин.

Предрачуном средстава за 2018 г. за набавку лекова и помагала, која се издају на налог износила су 383.628.000 динара.

Преглед предрачуна средстава уговора

Предрачун средстава је дат са обрачунатим трошковима промета на мало 12% за лекове и 4% за помагала и обрачунатим ПДВ.

Апотека Зрењанин у периоду за 2018. годину је фактурисала лекове на рецепт и помагала у износу од 383.628.000 динара и обрачунала партиципацију у износу од 60.491.000 дин.

Преглед фактурисаних средстава

О п и с	Фактурисани лекови и помагала матична фил	Партиципација и % учешћа грађана	Фактурисано мање за партиципацију
Апотека Зрењанин	383.628.000	60.491.000	323.136.402

У поређењу са Предрачуном средстава за 2018.г. фактурисани износ лекова на рецепт и помагала на налог мањи је за 8%. Учешће обрачунате партиципације у фактурисаној вредности лекова и помагала 15,77 %.

3.3. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА У 2018. ГОДИНИ

РАСПОРЕД СРЕДСТАВА ПО КОНТИМА

КОНТО	ОПИС И ВРСТА РАСХОДА	ПЛАН	ОСТВАРЕЊЕ	ПРОЦЕНАТ ОСТВАРЕЊА
411	ПЛАТЕ ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	79.963.000	72.834.000	91%
412	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ	14.709.000	13.349.000	91%
413	НАКНАДЕ У НАТУРИ	250.000	209.000	84%
414	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	990.000	369.000	37%
415	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ	3.600.000	3.162.000	88%
416	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	1.660.000	1.652.000	100%
421	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	10.540.000	8.600.000	82%
422	ТРОШКОВИ СЛУЖБЕНИХ	250.000	124.000	50%

	ПУТОВАЊА			
423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	7.270.000	6.231.000	86%
424	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	325.000	225.000	69%
425	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	1.863.000	1.559.000	54%
426	МАТЕРИЈАЛ	373.286.000	351.088.000	84%
431	АМОРТИЗАЦИЈА	1.100.000	467.000	42%
444	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖЕЊА	14.000	7.000	50%
482	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	270.000	170.000	63%
512	МАШИНЕ И ОПРЕМА	230.000	115.000	50%
513	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА	65.000	0	0%
515	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	30.000	0	0%
523	ЗАЛИХА РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ	225.000.000	172.945.000	77%
	УКУПНО:	721.415.000	633.106.000	89%

У укупним текућим расходима и издацима највеће учешће имају, расходи за медицински и лабораторијски материјал, пренета средства за лекове и помагала издати на рецепт 55%, издаци за робу за даљу продају 27%, расходи за запослене чине 13,61 % од укупних расхода и издатака. Сви остали расходи чине 4,39 % расхода и издатака.

Однос распореда средстава 2017. година и 2018. година

КОНТО	ОПИС И ВРСТА РАСХОДА	2017	2018	ПРОЦЕНАТ ОСТВАРЕЊА
411	ПЛАТЕ ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	99.242.000	72.834.000	73%
412	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ	17.784.000	13.349.000	75%
413	НАКНАДЕ У НАТУРИ	258.000	209.000	81%
414	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	25.022.000	369.000	1,5%
415	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ	4.391.000	3.162.000	72%

416	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	1.402.000	1.652.000	118%
421	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	10.414.000	8.600.000	83%
422	ТРОШКОВИ СЛУЖБЕНИХ ПУТОВАЊА	291.000	124.000	43%
423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	4.935.000	6.231.000	126%
424	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	252.000	225.000	89%
425	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	1.414.000	1.559.000	111%
426	МАТЕРИЈАЛ	352.353.000	351.088.000	100%
431	АМОРТИЗАЦИЈА	620.000	467.000	75%
444	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖЕЊА	14.000	7.000	50%
4651	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	0	0	0%
482	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	205.000	170.000	83%
512	МАШИНЕ И ОПРЕМА	731.000	115.000	16%
513	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА	64.000	0	0%
515	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	28.000	0	0%
523	ЗАЛИХА РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ	180.432.000	172.945.000	96%
	УКУПНО:	699.852.000	633.106.000	90%

У односу на 2017. годину укупни расходи и издаци су мањи за 10%, расходи за медицински и лабораторијски материјал, пренета средства за лекове и помагала издати на рецепт су остала иста, издаци за робу за даљу продају смањена за 4%, расходи за запослене су смањени за 27%.

4. Финансијске информације

4.1. Потраживања и обавезе

Укупна потраживања на дан 31.12.2018.годину у односу на 31.12.2017. годину су мања за 30%, од тога потраживања од РФЗО су мања за 32% , Фонд за осигурање војних осигураника 2% , већа у односу на предходну годину остала остала потраживања умањена су за 54% мања у односу на предходну годину.,

По доспелости наплате након 31.12.2018. године

Доспели	3.587.000 динара
до 30 дана	10.063.000 динара
до 60 дана	25.873.000 динара
до 90 дана	27.433.000 динара

Укупне краткорочне обавезе из пословања на дан 31.12.2018. године износила су 148.498.000 динара и за 19% мања у односу на 31.12.2017 године која је износила 182.890.000 динара.

По доспећу плаћања након 31.12.2018. године

Доспели	50.611.000 динара
до 30 дана	20.230.000 динара
до 60 дана	44.448.000 динара
до 90 дана	33.209.000 динара

3.5. Залихе

Стање залиха на дан 31.12.2018. године је износила у лековима 25.191.000 динара, помагалима 2.390.000 динара и у залихи робе за даљу продају 13.346.000 динара , што је укупно 40.927.000 динара.

У односи на предходну годину која је износила 44.518.000 смањена је за 1%

4. Резултат пословања Апотеке Зрењанин

Апотека Зрењанин у току 2018.године, је остварила укупне приходе и примања у износу од 618.422.000 динара. Текући расходи и издаци Апотеке Зрењанин износили су 633.106.000 динара, што значи да је остварила дефицит у износу од 15.056.000 динара.

Апотека Зрењанин у току 2018. године је одржала редовну исплату зарада запосленима, са смањењем које је у складу са Законом о смањењу плата у јавним сектору. У току 2018. године пацијенти су били снабдевени лековима а средства од РФЗО су трошена на измирење дуга добављачима за лекове са листе а маржа за покриће расхода тј. за исплате плата запосленима. Лекови који се издају на рецепт ,листа лекова АиА1 ,набављани су преко централизоване јавне набавке.

У односу на финансијски план Апотека Зрењанин је показала доста добар ниво остварења плана у делу прихода ,у делу расхода трошило се у складу са приходима и остварени су мањи расходи од планираних.

ЗРЕЊАНИН

Број:

Дана:

ДИРЕКТОР

АПОТЕКЕ ЗРЕЊАНИН

Др. Милан Миљуш