

На основу члана 31. став 1. тачка 24. Статута града Зрењанина ("Службени лист града Зрењанина", број 21/08, 23/12 и 9/13), Скупштина града Зрењанина, на седници одржаној дана _____ 2013. године, донела је

З А К Л Ј У Ч А К

1. ПРИХВАТА СЕ Извештај о раду Апотеке Зрењанин, Зрењанин, за 2012. годину.

2. ЗАКЉУЧАК ДОСТАВИТИ:

- Апотеци Зрењанин, Зрењанин,
- Одељењу за друштвене делатности,
- Одељењу за финансије,
- Одељењу за опште и заједничке послове,
- Архиви.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ЗРЕЊАНИН
СКУПШТИНА ГРАДА

Број:
Дана:
ЗРЕЊАНИН

**ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ГРАДА**
Радован Булајић

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Аутономна Покрајина Војводина
Град Зрењанин
АПOTEKA ЗРЕЊАНИН
Број:01.2-330/V-6
Дана: 28.02.2013. године
ЗРЕЊАНИН

На основу члана 25. став 1. тачка 6 Статута Апотеке Зрењанин,
Управни одбор Апотеке Зрењанин на својој седници одржаној 28.02.2013 године
доноси следећу

ОДЛУКУ

1. Усваја се Извештај о раду и пословању Апотеке Зрењанин за 2012 годину
2. Извештај о раду и пословању из става 1. је саставни део ове Одлуке.
3. Извештај о раду и пословању Апотеке Зрењанин за 2012 годину доставити оснивачу - Скупштини града Зрењанина.

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

Др. Милан Миљуш



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Аутономна Покрајина Војводина
АПOTEKA ЗРЕАНИН
ул. Светозара Марковића бр. 2
тел. 023/565-669
ПИБ 100906055
ЖР 840-470661-77
840-470667-59

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ И ПОСЛОВАЊУ АПОТЕКЕ ЗРЕЊАНИН
ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2012. ГОДИНЕ

Зрењанин, фебруар 2013.година

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ И ПОСЛОВАЊУ АПОТЕКЕ ЗРЕЊАНИН ЗА 2012. ГОДИНУ

Овај извештај је урађен, ради континуираног праћења финансијског пословања Апотеке Зрењанин.

Основни задатак извештаја је да сагледа и оцени финансијско пословање Апотеке Зрењанин за период 01.01. до 31.12.2012. године, с тим у вези да укаже на одређене проблеме и њихова могућа решења а у циљу даљег унапређења рада економско пословне политике Апотеке Зрењанин.

Извештај обухвата финансијско пословање Апотеке Зрењанин, која има закључен уговор са РФЗО, а која своје пословне књиге води у складу са законом о Буџетском систему, Уредбом о буџетском рачуноводству, Правилником о стандардним класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем и другим прописима којима се уређује ова област.

Извори података за овај извештају су обрасци завршеног рачуна за 2012. годину,

Биланс стања, Биланс прихода и расхода, Извештај о капиталним издацима и примањима, Извештај о новчаним токовима, Извештај о извршењу буџета, извештај о запосленима уговореним и извршеним обавезама и остали подаци од значаја за пословање.

Образац 1 - Биланс стања на дан 31.12.2012. године

Овај образац садржи средства у активи и изворе средстава у пасиви. Средства Апотеке Зрењанин су имовина у сталним средствима у износу од 24.974.000 динара, нефинансијска имовина, у залихама у износу од 96.306.000 динара, новчана средства и краткорочна потраживања у износу од 186.297.000 динара, и новчана средствана текућем рачуну у износу од 14.754.000 динара. Активна временска разграничења и остала средства 245.070.000 динара.

Извори средстава у пасиви садрже: обавезе из пословања и остале обавезе у износу од 263.514.000 динара, капитал у износу од 129.073.000 динара. Пасивна временска разграничења 173.438.000 динара и друге обавезе 1.376.000 динара.

Образац 2 - Биланс прихода и расхода на дан 31.12.2012. год.

После спроведених књижења и свих пословних промена које се односе на 2012. годину буџетски корисници утврђују приходе, примања, расходе и издатке, као и резултат пословања.

Приликом утврђивања резултата по готовинској основи, остварени приходи и примања која су исказана класи 700000 и 800000, сматрају се приходи и примања која су у току обрачунског периода буџетске године, наплаћени, односно дозначени на жиро рачун, а остварени расходи и издаци сматрају се расходи и издаци који су обрачунском периоду плаћени, на контима класе 400000 и 500000.

Апотека Зрењанин у току 2012. године, је остварила укупне пиходе и примања у износу од 993.248.000 динара. Текући расходи и издаци Апотеке Зрењанин износили су 991.962.000 динара, што значи да је остварила буџетски суфицит у износу од 1.286.000 динара.

У табели број 1 дат је преглед прихода и примања расхода и издатака

тбл.1 у 000 дин.

Ред бр.	Број конта	О П И С	Остварење 2012.	Остварење 2011.	Индекс 4 : 5	Учешће %
1	2	3	4	5	6	7
1.	733100	Приходи из буџета града тек.транс.	2443	921	265,25	0,24
2.	741400	Приходи од имовин.-имаоца полисе оси.	-	226	-	-
3.	742100	Приходи од трж.шних организација	54	42	128,57	0,00
4.	745100	Мешовити и неодређени приходи	560	680	82,35	0,05
5.	771100	Меморандумске ставке	1659	3.297	50,31	0,16
6.	700000	УКУПНИ ПРИХОДИ	4.716	5.166	91,28	0,47
7.	823100	Примања од продаје робе за даљу продају	988.532	856.733	115,38	99,52
8.		УКУПНИ ПРИХ. И ПРИМАЊА (6+7)	993.248	861.899	115,23	100,00
9.	411100	Плате и додатак запослених	133.641	126.154	105,93	13,47
10.	412100	Доприноси за пензиско и инва.осигурање	14.702	13.876	105,95	1,48
11.	412200	Допринос за здрав.осигурање	8.220	7.758	105,95	0,82
12.	412300	Допринос за незапосленост	1.002	946	105,91	0,10
13.	413100	Накнаде у натури	251	303	82,83	0,02
14.	414100	Исплата нак.за време одс.са посла	1.677	3.041	55,14	0,16
15.	414300	Отпремнине и помоћи	1.792	1.364	131,37	0,18
16.	415100	Накнаде за запослене	2.930	3.948	74,21	0,29
17.	416100	Награде бонуси и осл.пос.расхода	1.469	3.762	39,04	0,15
18.	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	165.152	161.152	102,81	16,70
19.	421100	Трош.платног промета и банка.услуга	4.589	4.115	111,51	0,46
20.	421200	Енергетске услуге	3.379	3.163	106,82	0,34
21.	421300	Комуналне услуге	288	282	102,12	0,02
22.	421400	Услуге комуникација	1.609	1.530	105,16	0,16
23.	421500	Трошкови осигурања	1.173	1.183	99,15	0,11
24.	421600	Закуп имовине и опреме и остали трош.	528	360	146,66	0,05
25.	422100	Трошкови службених, путовања	375	903	41,52	0,03
26.	423200	Компјутерске услуге	522	330	158,18	0,05
27.	423300	Услуге образовање и усавр.запослених	1320	600	220,00	0,13
28.	423400	Услуге информисања и штампања	68	174	39,08	0,00
29.	423500	Стручне услуге	1.680	2.746	61,17	0,16

30.	423600	Услуге за дом. и угос.	281	188	149,46	0,02
31.	423700	Репрезентација	153	126	121,42	0,01
32.	423900	Остале опште услуге	1.485	1.359	109,35	0,14
33.	424200	Услуге образ.,културе и спорта	-	-	-	-
34.	424300	Медицинске услуге	468	449	104,23	0,04
35.	424900	Остале специјализоване услуге и очување животне средине	84	-	-	-
36.	425100	Текуће одржав. зграде	1.149	392	293,11	0,11
37.	425200	Текуће одржавање опреме	536	755	70,99	0,05
38.	426100	Административни материјал	281	73	384,93	0,02
39.	426300	Матер. за образ. и усавршавање запосл.	319	595	53,61	0,03
40.	426400	Материјал за лабораторију	10	-	-	0,00
41.	426400	Материја за саобраћај	608	463	131,31	0,06
42.	426800	Материјал за одржавање хигијене	461	518	88,99	0,04
43.	426900	Материјал за посебне намене	1.918	1.636	117,23	0,19
44.	420000	УКУПНО ЗА КОРИШ. УСЛУГА И РОБА	23.284	21.930	106,17	2,34
45.	431100	Зграде и грађевински објекти	113	110	102,72	0,01
46.	431200	Машине и опрема	635	660	96,21	0,06
47.	431300	Остала основна средства	16	17	94,11	0,00
48.	430000	УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	764	787	97,07	0,07
49.	460000	Остале текуће дотације и трансвери	614	563	109,05	0,06
50.	470000	Накнада из буџета у случају инвалид.	-	-	-	-
51.	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ	370	399	92,73	0,03
52.						
53.	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ - УКУПНО	190.716	184.831	103,22	19,22
54.	511200	Изградња зграде и објекта	1.824	605	301,48	0,18
55.	512100	Опрема за саобраћај	-	-	-	-
56.	512200	Административна опрема	1.178	384	306,77	0,11
57.	513100	Остале некрет.опрема и нематер.имовина	623	173	360,11	0,06
58.	510000	УКУПНО ЗА ОСНОВНА СРЕДСТВА	3.625	1.161	312,23	0,36
59.	522100	Залихе материјала	2.311	2.062	112,07	0,23
60.	522300	Залихе робе за даљу продају	795.310	676.068	117,63	80,17
61.	520000	УКУПНО ЗАЛИХЕ	797.621	678.130	117,62	80,40
62.	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАН. ИМОВИНУ	801.246	679.294	117,95	80,77
63.		УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ(51+60)	991.962	864.125	114,79	100,00
64.		Вишак прих.и примања - буџет.суфцит	1286	-	-	-
65.		Мањак прих.и прим. - буџет.дефицит	-	2.226	-	-

У односу на претходну годину приходи и примања су већа за 15,23 % а расходи и издаци су већи за 14,79%.

тбл. 2.

О п и с	2011.	2012.	И н д е к с
1	2	3	3 : 2
Приходи и примања	861.899.000	993.248.000	115,23
Расходи и издаци	864.125.000	991.962.000	114,79

Номинално су порасли приходи и примања и расходи и издаци. Реално, мерено растом потрошачких цена (12,20%) ови показатељи указују на раст за 2,70% расходи, 2,31 % приходи.

У укупним текућим приходима и примањима највеће учешће чине примања од продаје робе за даљу продају 99,52%. У укупним текућим расходима и издацима највеће учешће имају издаци за залиху робе за даљу продају 80,77%.

У укупним текућим расходима и издацима расходи за запослене чине 16,70 % од укупних расхода и издатака. Сви остали расходи чине 2,53 % расхода и издатака.

Образац 3 - Извештај о капиталним издацима и примањима на дан 31.12.2012. године

Овај Извештај садржи укупна примања од нефинансијске имовине у износу од 988.532.000 динара. Укупне издатке за нефинансијску имовину у износу од 801.246.000 динара. Разлика средстава вишак примања у износу од 187.286.000 динара.

Образац 4 - Извештај о новчаним токовима на дан 31.12.2012. године

У овом обрасцу исказани су нов чани приливи у износу од 993.248.000 динара и новчани одливи у износу 991.198.000 динара. Укупни новчани приливи и одливи се коригују за салдо готовине на почетку године и за примљена новчана средства у обрачуну, која се не евидентирају преко класе 700000 и 800000 у износу од 89.337.000 динара. Корекција се такође врши за обрачунату амортизацију књижену на терет сопствених прихода у износу од 764.000. динара и за новчана средства плаћених расхода који се не евидентирају преко класе 400000 и 500000 у износу од 83.997.000 динара. После свих промена резултат овог извештаја даје салдо готовине на дан 31.12.2012 године који износи: 15.047.000 динара.

Образац 5 - Извештај о извршењу буџета на дан 31.12.2012. године

Овај извештај садржи приходе и примања расходе и издатке према изворима финансирања и укупне приходе и примања и расходе и издатке.

Извори текућих прихода и примања према овом обрасцу су: Буџет Града Зрењанина 3.752.000 динара, ООСО 659.163.000 динара, остали извори потичу из сопствених прихода који износе 330.333.000 динара. Коришћење средстава према изворима финансирања је следеће:

Из средстава Града-накнаде породиљама 1.309.000 динара, текуће одржавање 829.000 динара, изградња зграда и објеката 1.614.000 динара,

Из средстава ООСО у даљем тексту РФЗО финансирани су: расходи за запослене 70.942.000, трошкови платног промета 1.726.000 динара, залихе робе 582.702.000 динара. Апотеке Зрењанин као индиректни корисник јавних средстава, Завршни рачун доставља РФЗО Филијали за Средње банатски округ Зрењанин,

Из осталих извора, сопствени приходи финансирани су: расходи за запослене 93.433.000 динара, коришћење услуга и роба 20.729.000 динара, остали расходи 370.000 динара,

издаци за нефинансијску имовину 216.930.000 динара.

Уговор и реализација уговора са РФЗО Филијала Зрењанин

Јула месеца 2012. године Апотека Зрењанин је потписала Уговор о снабдевању осигураних лица лековима и појединим помагалима са РФЗО - Филијала за Средњебанатски округ Зрењанин. Након анексирања уговора предвиђена средства за набавку лекова и помагала која се издају на налог износила су 513.563.000 динара.

Предрачуном средстава за Апотеку Зрењанин предвиђена су средства која су дата у табели бр. 3.

тбр. 3

О п и с	Лекови на рецепт и помагала на налог	Партиципација и % учешћа грађана	Накнада умањена за партиципацију
Апотека Зрењанин	516.563.000	96.695.000	419.868.000

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 2012. годину је фактурисала лекове на рецепт и помагала у износу од 552.824.000 динара и остварила партиципацију у износу од 88.167.000 дин. Табела бр. 4.

тбл. 4

О п и с	Фактурисани лекови и помагала	Партиципација и % учешћа грађана	Фактурисано мање за партиципацију
Апотека Зрењанин	552.824.000	88.167.000	464.657.000

У поређењу са Предрачуном средстава за 2012.г. фактурисани износ лекова на рецепт и помагала на налог већи је за 7,01%. Остварена партиципација је мања од предвиђене за 8,82%. Учешће остварене партиципације у фактурисаној вредности лекова и помагала износи 15,94%.

План и реализација плана

Реализација плана приказана је у табели бр. 5.

тбр. 5

Корисници	План за 2012. год.		Остварење 2012.		И н д е к с	
	Бр.рецеп.	Фин.сред.	Бр.рецеп.	Фин.сред.	4:2	5:3
1	2	3	4	5	6	7
Лекови са листе мат.Фили	1.114.000	580.419.000	977.905	623.806.000	87,78	107,47
Готовинска продаја	-	341.948.000	-	342.999.000	-	100,30
Галенски препарати	-	10.902.000	-	11.429.000	-	104,83
Транс.од др.нивоа власти	-	2.300.000	-	2.442.000	-	106,17
О с т а л о	-	7.810.000	-	10.095.000	-	129,25
У К У П Н О	1.114.000	943.379.000	977.905	990.771.000	87,78	105,02

Укупна реализација плана за 2012. годину већа је 5,02%. У појединим деловима реализација је већа, Град Зрењанин је побољшао измиривање обавеза према Апотеци Зрењанин, нарочито у другој половини године.

Просечна вредност лека по издатом рецепту износи 565,04 динара. Издати број рецепата по једном становнику Града Зрењанин износи 7,96%. Просечни трошкови лекова по становнику износе 4.504,97 динара. У односу на претходну годину, сви ови подаци показују смањење потрошње лекова и смањење њихове финансијске вредности тј. смањење трошкова здравствене заштите.

тбл. 6.

О п и с	2011.	2012.	И н д е к с
1	2	3	3:2
Просечна вредност лека по рецепту	609,03	565,04	92,77
Издати број рецепата по становнику	9,08	7,96	87,66
Трошак за лекове на рецепт по становнику	5.530,32	4.504,97	81,45
Учешће становника у трош.здрав.заштите	787,95	718,47	91,18

Потраживања и обавезе

Укупна пренета средства за лекове на рецепт и помагала на налог у период 01.01. до 31.12.2012. године од РФЗО Филијала Зрењанин износила су 622.256.000 динара. за неизмирене обавезе из 2011. године 339.674.000 дин., за фактуре из 2012. године 282.582.000 дин. Потраживања од РФЗО Филијала Зрењанин на дан 31.12. износе 182.074.000 динара, у односу на исти период предходне године, смањена су за 51,78%. Потраживања од СГ - Друштвена брига о деци износе 3.272.000 динара. Потраживања од РФЗО су умањена за 26.048.000 динара колико износе књижна одобрења према Протоколу о сарадњи бт. 54-106/11, који је потписан између Републичког фонда и произвођача лекова и носиоца дозволе за промет. Циљ протокола је обезбеђивање стабилности здравствене заштите и одрживог система снабдевања лековима са листе лекова који се прописују на рецепт или издају на налог на терет средстава здравственог осигурања.

У табели број 7 дат је преглед краткорочних потраживања

тбл. 7.

Краткорочна потраживања	Стање 2011.	Стање 2012.	И н д е к с
1	2	3	3.2
РФЗО Филијала Зрењанин	365.723.000	182.074.000	49,78
Остала потраживања	6.372.000	4.223.000	66,27
У к у п н о	372.095.000	186.297.000	50,06

У току 2012. године Апотека Зрењанин је пословала са 79 добављача за лекове и осталу робу. Остварени промет је износио 839.631.000 динара. Попусти на остварени промет су

износили 7,30% укупног промета на годишњем нивоу.

тбл. 8			
О п и с	2011	2010	И н д е к с
Краткорочне обавезе из пословања	377.668.000	263.513.000	69,77

У табели бр. 8 приказане су краткорочне обавезе према добављачима на дан 31.12.2012. године које износе 263.513.000 динара. Ове обавезе су смањене за 30,23% у односу на претходну годину.

Нестабилност на тржишту и недостатак финансијских средстава у 2012. години изазвала је, измирење обавеза, уговарањем промене повериоца односно дужника, ради бржег обезбеђења новчаних средстава (заложно право). Плаћање заложном повериоцу је отворило нову могућност извршења обавеза. По овом основу Апотека Зрењанин има обавезе у износу од 11.094.000 дин.

Нефинансиска имовина у сталним средствима

Апотека Зрењанин своју делатност обавља у 35 објеката. Од тога у закупу 9, у власништву Апотеке су 3 објекта, остали објекти су у државном власништву са правом коришћења.

Садашња вредност основних средстава износи 24.974.000 дин., Грађевински објекти 16.037.000 динара остала опрема 8.937.000 дин.

У сарадњи са локалном самоуправом завршена је адаптација и санација простора за потребе Апотеке Зрењанин у насељеним местима: Лукићево, Фаркаждин, Книћанин, Клек.

Апотека је опремила простор опремом и почетним залихама и стављени су у употребу почетком 2012.године.

У табели бр. 9. дат је приказ нефинансијске имовине у сталним средствима и залихама.

тбл. 9			
Нефинансиска имовина у сталним сред.и залихама	2011	2012	И н д е к с
1	2	3	3:2
Грађевински објекти и опрема	20.775.000	22.676.000	109,15
Нефинан.имовина у припреми и нематер.имовина	2.581.000	2.298.000	85,16
Залихе робе и материјала	66.273.000	96.306.000	145,31
У к у п н о:	89.629.000	121.280.000	135,31

Залихе робе и материјала на дан 31.12.2012. године повећани су за 45,31% у односу на исти период претходне године.

Број запослених и зараде

На крају 2012. године број запослених у Апотеци Зрењанин, износио је 136 запослених са специјализацијом 4, са високом стручном спремом 55, са вишом стручном спремом 2 запослена, са средњом стручном спремом 66, и неквалификованих радника 9. Од наведеног броја запослених 103 су здравствене струке а 33 запослена су нездравствени радници.

Просечан број запослених по основу часова рада, према захтевима стручности и расходима нето зарада приказани су у табели бр. 10.

тбл. 10

Ред. бр.	ГРУПЕ ПОСЛОВА ПРЕМА ЗАХТЕВИМА СТРУЧНОСТИ (Утврђених актом о систематизацији радних места)	Просечан број запослених (по основу часова рада)	Укупно обрачунате нето зараде и накнаде зарада за обрачунски период	Просечна месечна нето зарада по запосленој (кол.4. кол.3.бр. месеци)
1	2	3	4	5
1.	I и II степен стручности (НК и ПК)	9,95	3.178.357	26.619
2.	III степен стручности (КВ)	1,00	396.038	33.003
3.	IV степен стручности (ССС)	60,56	29.874.799	41.109
4.	V степен стручности (ВКВ)	-	-	-
5.	VI степен стручности (ВШС)	4,97	2.949.534	49.456
6.	VII степен стручности (ВСС)	61,65	56.130.948	75.873
7.	VII 2 степен стручности (специјалисти и магистри)	2,40	2.681.910	93.122
8.	VIII степен стручности (доктори наука)	-	-	-
9.	Укупно: (ред.бр.1 до ред.бр.8)	140,53	95.211.586	56.460

Просечна зарада у посматраном периоду износила је 56.460 динара. Расходи за запослене представљају најзначајнију ставку у текућим расходима.

Зараде запослених су номинално порасле 3,70% у односу на исти период претходне године а реално су опале за 7,57%. Зараде су исплаћиване из марже остварене од преноса средстава од РФЗО 35,58% из сопствених прихода 64,42%. Укупна средства за зараде износе 157.565.000 динара

У периоду 01.01.до 31.12.2012. године Апотека Зрењанин је остварила:

Позитивно пословање;

Продужено је одржавање Система менаџмента квалитета ИСО 9001: 2008;

Завршена је реализација ИСО 14001 у циљу очувања животне средине ;

Отворене су апотеке у насељеним местима: Клек,Лукићево,Фаркаждин и Книћанин које су показале добро пословање са одговарајућим радним временом;

Извршена је санација санитарног чвора у управној згради, у Апотеци Центар је реновиран улаз и електроинсталација, у Апотеци Хигија су замењени излози и улазна врата која су се показала као много функционалнија за очување топлотне енергије;

Направљен је прилаз за инвалиде у Апотеци Ескулап.

Део ових улагања је финансиран из сопствених средстава а део из донација пословних сарадника.

Апотека Зрењанин у току 2012. године је одржала редовну исплату зарада запосленима, са повећањем које је у складу са Протоколом о повећању плата у јавним службама.

У току 2012. године пацијенти су били снабдевени лековима а средства од РФЗО су наменски трошена, на измирење дуга добављачима за лекове са листе а маржа за покриће расхода тј. за исплате плата запосленима.

Наменско трошење јавних финансијских средстава потврдила је и Државна ревизорска институција својим извештајем за 2011.г. у ком је утврђено:Апотека Зрењанин је евидентирала издатке за издате лекове на рецепт и помагала у складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

ИЗВЕШТАЈ САСТАВИЛА:

Руковод.сек.ек.финан.посл.

Ђукановић Радмила, дипл.еџц

ДИРЕКТОР АПОТЕКЕ,

Дипл.екон.Срђан Николић