

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 51-42-4/2018-II
Дана: 05. септембра 2018. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИКУ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Годишњи извештај о раду и пословању Апотеке Нови Сад за 2017. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 51-42-4/2018-II од 05. септембра 2018. године, с молбом да се Годишњи извештај о раду и пословању Апотеке Нови Сад за 2017. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада, и да Скупштина донесе Закључак у предложеном тексту.

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА


Срђан Кружевић



На основу члана 52. тачка 1. Статута Града Новог Сада - пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), Градско веће Града Новог Сада на 186. седници од 05.09. 2018. године, поводом разматрања Годишњег извештаја о раду и пословању Апотеке Нови Сад за 2017. годину, доноси

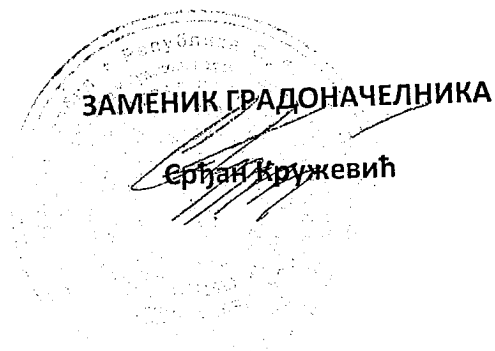
ЗАКЉУЧАК

I. На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се Годишњи извештај о раду и пословању Апотеке Нови Сад за 2017. годину, који је Управни одбор Апотеке Нови Сад усвојио на 21. седници од 3. септембра 2018. године, председнику Скупштине Града Новог Сада и предлаже Скупштини да Годишњи Извештај размотри и закључи:

"Скупштина Града Новог Сада прихвата Годишњи извештај о раду и пословању Апотеке Нови Сад за 2017. годину."

II. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се проф. др сц. мед. Золтан Хорват, члан Градског већа Града Новог Сада за здравство, а за повереника мр Драгана Којадиновић, в. д. начелника Градске управе за здравство.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 51-42-4/2018-II
Дана: 05.09.2018. године
НОВИ САД



РЕФЕРАТ

Чланом 136. став 1. тачка 6. Закона о здравственој заштити ("Службени гласник Републике Србије", бр. 107/05, 72/09 - др. закон, 88/10, 99/10 и 57/11, 119/12, 45/13 - др. закон, 93/14, 96/15, 106/15, 105/17 - др. закон, и 113/17 - др. закон), прописано је да управни одбор усваја годишњи извештај о раду и пословању здравствене установе, а чланом 138. став 1. да надзорни одбор обавља надзор над радом и пословањем здравствене установе.

На основу члана 22. став 1. тачка 6. Статута Апотеке Нови Сад, утврђено је да Управни одбор усваја Годишњи извештај о раду и пословању Установе и подноси га Оснивачу, а чланом 29. став 2. да Надзорни одбор подноси Оснивачу Годишњи извештај о извршеном надзору.

Апотека Нови Сад доставила је Градској управи за здравство Годишњи извештај о раду и пословању Апотеке Нови Сад за 2017. годину са Одлуком Управног одбора о усвајању, коју је Управни одбор донео на 21. седници одржаној 3. септембра 2018. године и Информацију о раду Надзорног одбора Апотеке Нови Сад број: 689/01 од 30. јула 2018. године.

Основна делатност Апотеке Нови Сад је медицинско снабдевање корисника здравствене заштите, здравствених установа и других организација лековима, медицинским средствима, ортопедским помагалима, дијететским производима и предметима опште употребе, галенским лековима и дермокозметичким препаратима, праћење савремених стручних и научних достигнућа из области фармакотерапије и пружање информација о правилној употреби лекова, спровођење мера у случају елементарних непогода или других ванредних стања, спровођење програма здравствене заштите, учешће у здравственој едукацији становништва и стално стручно савршавање запослених.

У Годишњем извештају о раду и пословању Апотеке Нови Сад за 2017. годину исказани су показатељи физичког обима извршених услуга, остварених прихода од услуга, броја и структуре запослених, инвестиционих улагања у објекте и опрему, финансијски показатељи пословања и стање залиха, обавеза и потраживања.

Показатељи физичког обима услуга дати су у односу на планиране за 2017. годину и остварене у претходном периоду и то за лекове и медицинско-ортопедских помагала који се издају на терет средстава здравственог осигурања и чине приход од Републичког фонда за здравствено осигурање и за лекове, фармацеутске и галенске производе чијом продајом Апотека остварује сопствени приход. Реализација физичког обима услуга, у појединачним ставкама, дата је у Табели 1.

Табела 1

Ред. бр.	НАЗИВ	Јед. мере	Извршење 2016.	Планирано 2017.	Извршење 2017.	Индекс	Индекс
1	2	3	4	5	6	7=(6/4)	8=(6/5)
1.	ОБИМ УСЛУГА ИЗ СРЕДСТАВА РФЗО	ком	1.200.677	1.271.900	774.426	64,50	60,89
	- лекови на рецепт	ком	1.188.761	1.260.100	764.786	64,33	60,69
	- медицинско-ортопедска помагала	ком	11.916	11.800	9.640	80,90	81,69
2.	ОБИМ УСЛУГА КОЈИМ СЕ ОСТВАРУЈЕ СОПСТВЕНИ ПРИХОД	ком	1.327.504	2.590.000	844.598	63,62	32,61
	- лекови и остали фармацеутски производи	ком	1.308.072	1.755.600	757.726	57,93	43,16
	- галенски производи	ком	19.432	834.400	86.872	447,06	10,41
	УКУПНО 1+2	ком	2.528.181	3.861.900	1.619.024	64,04	41,92

Укупан физички обим услуга реализованих у 2017. години мањи је у односу на извршење у претходној години и у односу на план за 2017. годину, и то за лекове и помагала на рецепт због смањења обима здравствене заштите на терет средстава обавезног здравственог осигурања и могућности да осигурана лица реализују рецепте

и налоге и у приватним апотекама које имају потписан уговор са Републичким фондом за здравствено осигурање, као и за лекове и остале фармацеутске производе којима Апотека остварује сопствени приход, док је физички обим галенских производа повећан у односу на претходну годину.

Остварени приходи по основу реализације физичког обима услуга дати су у Табели 2.

Табела 2

Ред. бр.	НАЗИВ	Вредност у динарима			Индекс	Индекс
		Остварено 2016.	Планирано 2017.	Остварено 2017.		
1	2	3	4	5	6=(5/3)	7=(5/4)
1.	ПРИХОДИ ОД РЗЗО	1.003.167.611	1.040.172.000	784.621.959	78,21	75,43
	- лекови на рецепт	910.832.401	948.328.000	702.272.014	77,10	74,05
	- медицинско-ортопедска помагала	92.335.210	91.844.000	82.349.945	89,19	89,66
2.	СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ	200.439.323	300.000.000	138.748.257	69,22	46,25
	- лекови и остали фармацеутски производи	199.603.820	266.100.000	128.037.074	64,15	48,12
	- галенски производи	835.503	33.900.000	10.711.183	1.282,00	31,60
	УКУПНО 1+2	1.203.606.934	1.340.172.000	923.370.216	76,72	68,90

Укупни приходи остварени по основу реализације физичког обима услуга мањи су у односу на остварење у претходној години за 23,28% и у односу на планиране у 2017. години за 31,10%. У делу који се односи на пословање са Републичким фондом за здравствено осигурање остварени су мањи приходи, иако су планирани у складу са Правилником о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2017. годину. У делу који се односи на сопствене приходе Апотеке, повећани су приходи од продаје галенских производа у односу на претходну годину, али су и даље мањи у односу на план.

Обим услуга у 2017. години у Апотеци Нови Сад извршен је са смањеним бројем запослених, којих је у Апотеци Нови Сад на дан 31.12.2017. године било укупно 119, с обзиром да је у току 2017. године спроведена рационализација у складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у јавном сектору и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему државних органа, систему јавних служби и систему локалне самоуправе за 2017. годину, и због смањења броја запослених по другом основу (споразумни престанак радног односа, одлазак у пензију и др.)

Укупна средства за исплату бруто зарада запослених износила су 134.238.000,00 динара, што је за 3,3% више у односу на исплаћена средства у 2016. години, с тим да је у 2017. години нису исплаћене зараде запосленима почев од априла 2017. године, већ су ове обавезе извршене у наредној години.

Просечна месечна бруто зарада по запосленом у 2017. години износила је 62.576,00 динара. У Табели 4 дате су просечне месечне бруто зараде запослених по квалификационој структури.

Табела 4

Ред. бр.	Запослени	Просечна месечна бруто зарада
1	2	3
1.	I и II степен	33.040
2.	III степен	-
3.	IV степен	46.495
4.	VI степен	53.691
5.	VII ₁ степен	80.095
6.	VII ₂ степен	84.150
	УКУПНО	62.576

У 2017. години планирана су улагања у основна средства у циљу унапређења рада и квалитета пружања здравствених услуга Апотеке Нови Сад. Из средстава буџета Града Новог Сада планирана су средства за инвестиционе активности у износу од 14.710.000,00 динара за набавку рачунарске, електронске и лабораторијске опреме, адаптацију организационе јединице "Лиман" и за радове на објекту Галенске лабораторије. У складу са Програмом инвестиционих активности Апотеке Нови Сад за 2017. годину пренета су средства из буџета Града Новог Сада Апотеци Нови Сад у износу од 4.261.594,00 динара, која Апотека није реализовала због блокираног пословног рачуна.

У Табели 5 приказана је стопа отписаности основних средстава у 2017. години која обухвата зграде и грађевинске објекте, опрему, нефинансијску имовину у припреми и нематеријалну имовину, евидентирани према набавној вредности умањеној за исправку вредности по основу амортизације.

Табела 5

Набавна вредност	Отпис вредности	Садашња вредност	Процент отписаности
1	2	3=(1-2)	4=(2/1)
195.916.000,00	117.135.000,00	78.781.000,00	59,79

Укупна стопа отписаности износи 59,79% и већа је у односу на стопу отписаности у 2016. години која је износила 58,72%.

Финансијски показатељи пословања дати су у Табели 6, у складу са Уредбом о буџетском рачуноводству, по готовинској основи по којој се приходи евидентирају у тренутку када се готовинска средства приме, а трошкови у тренутку када се изврши њихово плаћање.

Табела 6

Ред. бр.	Назив	Планирано 2017.	Реализовано 2016.	Реализовано 2017.	Индекс	Индекс
1	2	3	4	5	6=(5/3)	6=(5/4)
1.	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	1.043.158.000,00	912.585.000,00	752.849.000,00	72,17	82,50
1.1.	Приходи од прод. доб. и усл.	27.020.000,00	2.682.000,00	515.000,00	1,91	19,20
1.2.	Приходи из буџета	52.150.000	-	52.150.000,00	100,00	-
1.3.	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	3.667.000,00	2.078.000,00	1.859.000,00	50,70	89,46
1.4.	Трансфери од других нивоа власти	14.710.000,00	11.098.000,00	4.262.000,00	28,97	38,40
1.5.	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	945.611.000,00	896.727.000,00	694.063.000,00	73,40	77,40
2.	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	1.094.377.000,00	980.727.000,00	808.141.000,00	73,84	82,40
2.1.	Бруто зараде запослених	130.134.000,00	110.214.000,00	116.226.000,00	89,31	105,45
2.2.	Социјални доприноси на терет послодавца	23.293.000,00	19.724.000,00	18.012.000,00	77,33	91,32
2.3.	Накнаде у натури	4.150.000,00	4.068.000,00	3.454.000,00	83,23	84,91
2.4.	Социјална давања запосленима (исплата накнада за време одсуствов. са посла на терет фондова, отпремнине и помоћи, помоћ у мед. лечењу запосл. или чланова уже породице и др. помоћи запосленом)	35.908.000,00	3.969.000,00	32.771.000,00	91,26	825,67
2.5.	Накнаде трошкова за запослене	3.295.000,00	3.072.000,00	2.332.000,00	70,77	75,91
2.6.	Награде запосленима и остали посебни расходи	3.457.000,00	969.000,00	3.457.000,00	100,00	356,76
2.7.	Стални трошкови (трош. платног промета и банк. услуга, енергетске,	20.319.000,00	22.129.000,00	11.374.000,00	55,98	51,40

	комуналне, усл. комуникација, трошкови осигурања, закуп имовине и опреме, остали трошкови)					
2.8.	Трошкови службених путовања у земљи	65.000,00	88.000,00	26.000,00	40,00	29,55
2.9.	Услуге по уговору (компјутерске услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, стручне услуге, услуге за домаћин. и угоститељство, репрезент.)	5.420.000,00	5.259.000,00	3.171.000,00	58,51	60,30
2.10.	Специјализоване услуге (услуге образовања, културе и спорта, медицинске услуге)	690.000,00	672.000,00	187.000,00	27,10	27,83
2.11.	Текуће поправке и одржавање (зграда, објекта и опреме)	3.310.000,00	3.214.000,00	2.098.000,00	63,38	65,28
2.12.	Материјал (административни, материјал за образовање и усавршав. запослених, материјал за саобраћај, медицински и лабораторијски материјал, мат. за одржавање хигијене и угоститељство, материјал за посебне намене)	855.100.000,00	804.534.000,00	609.220.000,00	71,25	75,72
2.13.	Амортизација	1.936.000,00	1.245.000,00	942.000,00	48,66	75,66
2.14.	Отплата камата и пратећи трошкови задуживања	100.000,00	7.000,00	43.000,00	43,00	614,29
2.15.	Остали расходи (порези, обавезне таксе)	7.200.000,00	1.563.000,00	4.828.000,00	67,06	308,89
3.	Примања од продаје нефинсијске имовине (примања од продаје робе за даљу продају)	267.857.000,00	174.696.000,00	116.141.000,00	43,36	66,48
4.	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (1+3)	1.311.015.000,00	1.087.281.000,00	868.990.000,00	66,28	79,92
5.	Издаци за нефинансијску имовину (залихе робе за даљу продају)	216.638.000,00	111.219.000,00	73.370.000,00	33,87	65,97
6.	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ(2+5)	1.311.015.000,00	1.091.946.000,00	881.511.000,00	67,24	80,73
7.	МАЊАК ПРИХОДА - ДЕФИЦИТ (6-4)	-	4.665.000,00	12.521.000,00	-	268,40
8.	Део новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинанс. имовине	-	-	-	-	-
9.	Део пренетих неутрошених средстава из ранијих година коришћених за покриће расхода и издатака текуће године	-	-	-	-	-
10.	КОРИГОВАНИ РЕЗУЛТАТ ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА - СУФИЦИТ	-	-	-	-	-
11.	КОРИГОВАНИ РЕЗУЛТАТ МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА - ДЕФИЦИТ	-	4.665.000,00	12.521.000,00	-	268,40

Резултат пословања представља разлику између укупно остварених прихода и примања и расхода и издатака и у 2017. години исказан је као мањак прихода и примања - дефицит, у износу 12.521.000,00 динара.

С обзиром да је основ за исказивање финансијског резултата по готовинској основи салдо готовинских средстава на дан 31.12.2017. године, стање на жиро и текућим рачунима износило је 3.181.000,00 динара, и чине их средства наменски опредељена за покриће расхода у 2018. години.

Ненаплаћена потраживања на дан 31.12.2017. године износе 172.888.000,00 динара, док обавезе према добављачима износе 466.212.000,00 динара, од чега за лекове и помагала на рецепт 232.580.000,00 динара. Покривеност укупних обавеза залихама, новчаним средствима, краткорочним потраживањима и краткорочним пласманима износи 37,36% и указује на недостатак финансијских средстава за измирење доспелих обавеза из пословања, која је нарочито изражена у немогућности измирења доспелих обавеза према добављачима за комерцијални програма.

У циљу превазилажења насталих проблема у пословању Апотеке Нови Сад, у 2017. години предложене су мере санације пословања у виду јавно-приватног партнерства и предузете бројне припремне активности, чија је реализација настављена у 2018. години.

В.Д. НАЧЕЛНИКА
2. *Драгана Којариновић*
Мр Драгана Којариновић



АПOTEKA HOBI CАД

Управни одбор

Дана:03.09.2018.године

Број:898/03

На основу члана 136. Закона о здравственој заштити („Службени гласник Републике Србије“,бр.107/05,72/09-др.закон,88/10 ,99/10, 57/11, 119/12 45/13-др.закон, 93/14, 96/15, 106/15,105/17-др закон и 113/17-др.закон,члана 22.став 1.тачка 5.и 6.Статута Апотеке Нови Сад,Управни одбор Апотеке,на 21.седници одржаној дана 03.09.2018.године,донео је следећу:

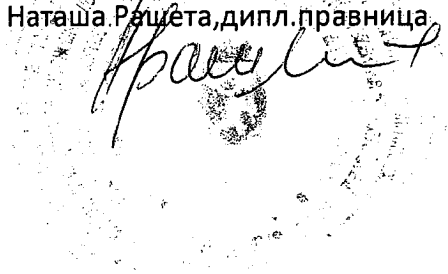
ОДЛУКУ

УСВАЈА СЕ годишњи извештај о раду и пословању Апотеке Нови Сад за 2017. годину са годишњим обрачуном.

Саставни део ове Одлуке је Годишњи извештај о раду и пословању Апотеке Нови Сад за 2017. Годину и обрасци финансијских извештаја- завршни рачун.

Одлука ступа на снагу даном доношења.

ПРЕДСЕДНИЦА УПРАВНОГ ОДБОРА
Наташа Рашић, дипл. правница



АПOTEKA HOBI CAC
HOBI CAC
Hapoanoa opohta 10
ПИБ:101698657

PEПyБЛИЧКА OБЛACT
AYTOHOMHA ПOЛПPABHA ПOЛBOДИHA
Гpaд Hoби Cад
Гpaдoкa yл. 22. aвгycтa 1944
Бpoј: 1725
Дaтa: 29.09.2018
HOBI CAC

ГOДИШЉИ ИЗВЕШТАЈ O PAДY И ПOCЛOBAЊY AΠOTEKE HOBI CAC ZA 2017. ГOДИHY

YBOД

AΠOTEKa Hoби Cac je зpaвcтвeнa ycтaнoвa чиja je дeлaтнocт cнaбдeвaњe cтaнoвништвa лeкoвимa, мeдицинcкo-opтoпeдcким пoмaгaлимa нa листи PΦЗO, OTЦ лeкoвимa кoja издajy бeз peцeптa, билјним и хoмeoпaтcким лeкoвимa, дијeтeтcким cуплeмeнтимa, и дpyгим пpoизвoдимa, кao и eдyкaциja cтaнoвништвa o пpaвилнoј пpимeни лeкoвa и хигијeнcкo-дијeтeтcких пpoизвoдa. Oнa je yceмepeнa y пpaвцy зaдoвoљeњa пoтpeбa и oчeкивaњa кopисникa ycлyгa и пocлoвних пapтнepa.

AΠOTEKa je нacтaвнa бaзa Mедицинcкoг фaкyлтeтa y Hoвoм Cacy, cмep фapмaциja и Mедицинcкe шкoлe 7. aпpил из Hoвoг Caca, cмep зa фapмaцeyтcкe тexничape.

Y cклaдy cа yвeдeним cиcтeмoм квалитeтa SRPS ISO 9001:2015, AΠOTEKa Hoби Cac бaзиpa cвoј paзвoј нa висoкoквалитeтним ycлyгaмa, мepaмa и aктивнocтимa, yнaпpeђeњeм пocтojeћих и yвoђeњeм нoвих мeтoдa paдa. Yкyпнa дeлaтнocт зaпocлeних cтaлнo je yceмepeнa y пpaвцy пocтизaњa зaдoвoљeњa пoтpeбa и oчeкивaњa пaцијeнaтa и пocлoвних пapтнepa.

AΠOTEKa Hoби Cac oствapyje јавнe пpиxoдe вpшeћи кoнтинуиpaнo cнaбдeвaњe oсигyрaних лицa Рeпyбличкoг фoндa зa зpaвcтвeнo oсигyрaњe лeкoвимa и oдрeђeним мeдицинcкo-opтoпeдcким пoмaгaлимa кoји ce издajy нa тepет cpeдcтaвa зpaвcтвeнoг oсигyрaњa. Пoрeд нaвeдeних јавних пpиxoдa AΠOTEKa oствapyje и cлoптвeнe пpиxoдe пpoдajом лeкoвa пpoписaних oд cтpaнe пpивaтнe пpакce, лeкoвa кoји нисy нa листи PΦЗO, мaгистpaлних и гaлeнских пpeпapaтa и oстaлих фapмaцeyтcких пpoизвoдa.

Y пocлoвaњy AΠOTEKe y 2017 гoдини нaрoчитo ce иcтичe:

- тeшкoћe y cнaбдeвaњy oсигyрaникa PΦЗO лeкoвимa и пoмaгaлимa кoји ce издajy нa peцeпт и нaлoг;
- тeшкoћe y cнaбдeвaњy лeкoвимa и oстaлoм рoбoм зa кoмepциjaлнy пpoдajy збoг вeликoх oбaвeзa пpeмa дoбaвљaчимa cа нeгaтивнe листe (pyчнa пpoдaja);
- кoнкypeнциja пpивaтних aΠOTEкa кoje cy y пoвoљнијeм пoлoжajy нeгo AΠOTEKa Hoби Cac;
- нeдocтaтaк финaнcијских cpeдcтaвa зa нeсмeтaнo пocлoвaњe зpaвcтвeнe ycтaнoвe и испyњeњe зaкoнских и yгoвopeних oбaвeзa, штo je ycлoвилo блoкaдy пocлoвних рaчyнa oд 24.10.2017. гoдинe.

Пocлoвaњe AΠOTEKe Hoби Cac y пepиoдy oд 01. јaнyapa дo 31. дeцeмбpa 2017. гoдинe мoжe ce cаглeдaти кpoз cлeдeћe пoкaзaтeљe:

- пpиxoди oд ycлyгa
- физички oбим ycлyгa
- бpoј и cтpyктyрa зaпocлeних
- пpeглeд инвeстициoних yлaгaњa y oбјeктe и oпpeмy
- финaнcијски пoкaзaтeљи пocлoвaњa
- финaнcијски плaн - извршeњe
- пpиxoди и пpимaњa
- pacxoди и издaци
- cтaњe зaлixa, oбaвeзa и пoтpaживaњa.

I ФИЗИЧКИ OБИМ YCЛYГA

Рeализaциja физичкoг oбимa пo вpстaмa ycлyгa дaтa je y cлeдeћoј тaбeли:

Табела 1: Физички обим услуга

Рб	Назив услуга	Број услуга				Напомена
		Остварено I-XII 2016	Планирано I-XII 2017	Остварено I-XII 2017	Индекс	
1	2	3	4	5	$6=5/4*100$	
1.	ПРИХОДИ ОД РФЗО	1.200.677	1.271.900	774.426	60,89	
1.1.	ЛЕКОВИ НА РЕЦЕПТ	1.188.761	1.260.100	764.786	60,69	
1.2.	МЕДИЦИНСКО-ОРТОПЕДСКА ПОМАГАЛА	11.916	11.800	9.640	81,69	
2.	СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ	1.327.504	2.590.000	844.598	32,61	
	ЛЕКОВИ И ОСТАЛИ ФАРМАЦЕУТСКИ ПРОИЗВОДИ	1.308.072	1.755.600	757.726	43,16	
2.1.	ПРОИЗВОДИ					
2.2.	ГАЛЕНСИЗВОДИ	19.432	834.400	86.872	10,41	
3.	УКУПНО 1+2	2.528.181	3.861.900	1.619.024	41,92	

У 2017. години забележен је пад броја реализованих рецепата и налога због смањења обима здравствене заштите на терет средстава здравственог осигурања и могућности да осигурана лица реализују рецепте и налоге у приватним апотекама које имају потписан уговор са Републичком фондом за здравствено осигурање. У односу на претходну годину, дошло је и до смањења броја услуга из ручне продаје. Такође, на висину прихода од продаје свакако утиче и пад стандарда грађана и константан раст незапослености.

II ПРИХОДИ ОД УСЛУГА

Остварени приходи од регистроване делатности дати су у следећој табели:

Табела 2: Приходи од услуга

Рб	Врста реализације	Вредност у динарима				Напомена
		Остварено I-XII 2016	Планирано I-XII 2017	Остварено I-XII 2017	Индекс	
1	2	3	4	5	$6=5/4*100$	
1.	ПРИХОДИ ОД РФЗО	1.003.167.611	1.040.172.000	784.621.959	75,43	
1.1.	ЛЕКОВИ НА РЕЦЕПТ	910.832.401	948.328.000	702.272.014	74,05	
1.2.	МЕДИЦИНСКО-ОРТОПЕДСКА ПОМАГАЛА	92.335.210	91.844.000	82.349.945	89,66	
2.	СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ	200.439.323	300.000.000	138.748.257	46,25	
	ЛЕКОВИ И ОСТАЛИ ФАРМАЦЕУТСКИ ПРОИЗВОДИ	199.603.820	266.100.000	128.037.074	48,12	
2.1.	ПРОИЗВОДИ					
2.2.	ГАЛЕНСКИ ПРОИЗВОДИ	835.503	33.900.000	10.711.183	31,60	
3.	УКУПНО (1+2)	1.203.606.934	1.340.172.000	923.370.216	68,90	

У финансијском плану и плановима набавке лекова са позитивне листе и медицинско-ортопедска помагала Апотека је планирала приходе и набавку лекова у складу са Правилником о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2017. годину. Из наведених података види се да су приходи од РФЗО за лекове и медицинско-ортопедска помагала који се издају на терет средстава здравственог осигурања мањи у односу на планиране за 2017. годину. Индекс извршења прихода по основу издавања лекова на рецепт износи 74,05% а помагала на налог 89,66 % у односу на план за 2017. годину.

У 2017. години издато је лекова на рецепт (фактурисано) 702.272.013,89 динара, медицинско-ортопедска помагала 82.349.944,75 динара што чини укупну вредност од 784.621.958,64 динара.

Реализација плана прихода од Републичког фонда за здравствено осигурање била би још већа да на њу није утицало неколико фактора:

- примена закона о јавним набавкама на набавке лекова и медицинско-ортопедска помагала,
- потписивање уговора између РФЗО и приватних апотека о снабдевању осигураних лица РФЗО лековима и медицинско-ортопедска помагалима,
- пререгистрација лекова и обнова дозвола за стављање лекова у промет довела је до дисконтинуитета у снабдевању у одређеном временском периоду, а самим тим и пада реализације рецепата и налога,
- измена Правилника о листи лекова који се издају на терет РФЗО, довела је до скидања појединих лекова са листе, смањења права добијања лека на одређене дијагнозе болести и смањење цена лекова.
- блокада пословних рачуна од августа 2017 године, додатно је отежала пословање и нарушила континуитет нормалног функционисања.

Наплаћена партиципација по основу Одлуке о учешћу осигураних лица у трошковима здравствене заштите и Одлуке о листи лекова који се прописују на терет средстава здравственог осигурања износи 89.854.452,64 динара. Наведена средства представљају приход РФЗО, уплаћују се на буџетски подрачун и наменски користе у складу са Уговором.

Филијала је у посматраном периоду Апотеци пренела укупно 676.509.679,77 динара по наменама за:

1. лекове на рецепт у износу од 597.131.589,41 динара,
2. медицинско-ортопедска помагала на налог у износу од 76.483.632,67 динара,
3. боловање преко 30 дана у износу од 2.894.457,69 динара.

III БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

У следећој табели приказан је број запослених на дан 31.12.2017. године по квалификационој структури, индекс остварења у односу на план и % учешћа квалификационе структуре у укупном броју запослених.

Табела 3: Број и структура запослених

Врста и степењ стручне спреме	Стање 31.12. 2016. године	Планир ано за 2017. годину	Оствар ено 31.12. 2017.	Индекс 5=4/3 (%)	Планирано за 2017 годину		Остварено 31.12.2017.		квал. структура у % - кол.4
					Приправ.	Волонте ри	Приправ.	Волонтери	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ЗДРАВСТВЕНИ РАДНИЦИ									
ВСС/ фармацеути спец.	9	9	7	77,78					7,00
ВСС/ фармацеути	82	80	56	70,00		15			56,00
ССС/ техничари	71	60	37	61,67		15		4	37,00

Укупно	162	149	100	67,11		30		4	100,00
ЗДРАВСТВЕНИ САРАДНИЦИ									
ВСС/дипл.инг.тех.специјалиста	1	1	1	100,00					50,00
ВСС/дипл.инг.хемије специјалиста	1	1	1	100,00					50,00
ВСС/Остали сарадници	0	0	0						
Укупно	2	2	2						100,00
АДМИНИСТРАТИВНИ РАДНИЦИ									
ВСС	9	3	3	100,00	1		1		27,27
ВС	2	2	2	100,00					18,18
ВСС	10	5	6	120,00					54,55
Укупно	21	10	11	110,00					100,00
ТЕХНИЧКО И ПОМОЋНО ОСОБЉЕ									
ВСС	0	0	0						
ВС	0	1	0						
ССС	4	2	2	100,00					33,34
КВ-радници	5	3	0						
НКВ-радници	17	17	4	23,53					66,67
Укупно	26	23	6	26,09					100,00
Укупно запослених	211	184	119	64,67					

У току 2017. године, у Апотеци Нови Сад, је спроведена рационализација у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору ("Сл. гласник РС бр. 68/15 и 81/16 – Одлука УС) и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено у систему државних органа, систему јавних служби и систему локалне самоуправе за 2017. годину ("Сл. гласник РС" бр. 61/17, 82/17, 92/17 и 111/17). Рационализација је спроведена у октобру месецу, када се је добровољно пријавило 52 запослених. Запосленим који су се пријавили за добровољни одлазак из јавног сектора, исплаћене су све доспеле а неисплаћене зараде, отпремнине и друга социјална давања у износу од 52.150.306,00 динара. У току 2017. године, дошло је и до смањења укупног броја запослених и по другим основама (споразумни престанак радног односа, одлазак у пензију и др.) по овом основу је из установе отишло 40 запослених, тако да је укупни број запослених на дана 31.12.2017. године, износио 119 запослених.

Табела 4: Стање запослених на дан 31.12.2017. и бруто зараде

РБ	Степен стручне спреме	Број запослених са стањем на дан 31.12.2017	Обрачуната бруто зарада- обрачунска основа (у дин.)	Просечна месечна бруто зарада по зап. (у дин)
1.	I и II степен	4	4.163.087	33.040
2.	III степен			
3.	IV степен	45	36.265.943	46.495
4.	V степен			
5.	VI степен	2	1.288.575	53.691
6.	VIII степен	59	72.085.842	80.095
7.	VII2 степен	9	10.087.965	84.150
	УКУПНО	119	123.901.412	62.576

Укупна средства за исплату бруто зарада запослених, планирана су у износу од 134.238.000,00 динара, што је за 3,3% више у односу на исплаћена средства у 2016. години, с тиме да у 2017. години, нису исплаћене зараде запосленим, почев од априла 2017. године.

IV ПРЕГЛЕД ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У ОБЈЕКТЕ И ОПРЕМУ

У циљу побољшања нивоа здравствених услуга и услова рада у Апотеци, финансијским планом за 2017. годину предвиђена су средства од Града за инвестициона улагања у објекте и опрему у износу од 14.710 хиљада динара. Град је пренео средстава у 2017. у укупном износу 4.262 хиљаде динара, и то 1.359,629 динара за набавку рачунарске опреме, 2.017,965 динара за лабораторијску и мерну опрему, и 884,000 динара за извођење радова на објекту галенске лабораторије. Укупно опредељена средства из буџета Града нису се могла реализовати због блокираног пословног рачуна.

V ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

У следећој табели дат је преглед укупних прихода и примања и расхода и издатака по готовинској основи за период јануар- децембар и извршење истих у односу на Финансијски план за 2017. годину.

Табела 5: Извршење финансијског плана за 2017. годину.

ИЗВРШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2017. ГОДИНУ - ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

(у хиљадама
дин.)

Ознак а ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања за 2016.	Износ остварених прихода и примања I-XII					% Индекс изврше ња
				Укупно (од 6 до 11)	Општи не / града	ОСО	Из републи ке	Из осталих извора	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	5/4*100
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	1.311.015	868.990	6.121	694.063	52150	116.656	66,28
5002	70000 0	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	1.043.158	752.849	6.121	694.063	52.150	515	72,17
5057	73000 0	ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ (5058 + 5061 + 5066)	14.710	4.262	4.262				28,97
5066	73300 0	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (5067 + 5068)	14.710	4.262	4.262				28,97
5067	73310 0	Текући трансфери од других нивоа власти	1.360	1.360	1.360				100,00
5068	73320 0	Капитални трансфери од других нивоа власти	13.350	2.902	2.902				21,74
5069	74000 0	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	27.020	515				515	1,91
5077	74200 0	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	27.020	515				515	1,91
5078	74210 0	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација	4.828	56				56	1,16
5079	74220 0	Таксе и накнаде							

5080	74230 0	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	22.192	459			459	2,07	
5089	74400 0	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)							
5090	74410 0	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица							
5094	77000 0	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	3.667	1.859	1.859			50,70	
5097	77200 0	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	3.667	1.859	1.859			50,70	
5098	77210 0	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	3.667	1.859	1.859			50,70	
5099	78000 0	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ(5100)	945.611	694.063		694.063		73,40	
5100	78100 0	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ(5101+5102)	945.611	694.063		694.063		73,40	
5101	78110 0	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	945.611	694.063		694.063		73,40	
5103	79000 0	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	52.150	52.150			52.150	100,00	
5104	79100 0	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	52.150	52.150			52.150	100,00	
5105	79110 0	Приходи из буџета	52.150	52.150			52.150	100,00	
5106	80000 0	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	267.857	116.141			116.141	43,36	
5114	82000 0	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА (5115 + 5117 + 5119)	267.857	116.141			116.141	43,36	
5119	82300 0	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (5120)	267.857	116.141			116.141	43,36	
5120	82310 0	Примања од продаје робе за даљу продају	267.857	116.141			116.141	43,36	
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	1.311.015	868.990	6.121	694.063	52.150	116.656	66,28

II. ИЗВРШЕЊЕ УКУПНИХ РАСХОДА И ИЗДАТАКА

Ознака ОП	Број копт а	Опис	Износ планираних расхода и издатака за 2016.	(У хиљадама динара)					
				Износ извршених расхода и издатака I-XII					
				Укупно (од 6 до 11)	Општи не / града	ОСО	Из републи ке	Из остали х извора	% Индекс извршењ а
1	2	3	4	5	8	9	10	11	5/4*100
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	1.311.015	881.511	573	702.177	52.150	126.611	67,24

5173	4000 00	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	1.094.377	808.141	573	702.177	52.150	53.241	73,84
5174	4100 00	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	200.237	176.252	573	91.654	52.137	31.888	88,02
5175	4110 00	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	130.134	116.226		75.653	16.242	24.331	89,31
5176	4111 00	Плате, додаци и накнаде запослених	130.134	116.226		75.653	16.242	24.331	89,31
5177	4120 00	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	23.293	18.012		13.415	2.907	1.690	77,33
5178	4121 00	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	15.516	15.075		8.993	1.949	1.133	77,82
5179	4122 00	Допринос за здравствено осигурање	6.702	5.182		3.860	836	486	77,32
5180	4123 00	Допринос за незапосленост	975	755		562	122	71	77,43
5181	4130 00	НАКНАДЕ У НАТУРИ (5182)	4.150	3.454		893		2.561	83,23
5182	4131 00	Накнаде у натури	4.150	3.454		893		2.561	83,23
5183	4140 00	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	35.908	32.771	573		31.741	457	91,26
5184	4141 00	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	5.039	1.945	573		1.372		38,60
5186	4143 00	Отпремнине и помоћи	30.869	30.826			30.369	457	99,86
5187	4144 00	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом							
5188	4150 00	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	3.295	2.332		674		1.658	70,77
5189	4151 00	Накнаде трошкова за запослене	3.295	2.332		674		1.658	70,77
5190	4160 00	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	3.457	3.457		1.019	1.247	1.191	100,00
5191	4161 00	Награде запосленима и остали посебни расходи	3.457	3.457		1.019	1.247	1.191	100,00
5196	4200 00	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	884.904	626.076		609.312		16.764	70,75
5197	4210 00	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	20.319	11.374		2.004		9.370	55,98
5198	4211 00	Трошкови платног промета и банкарских услуга	2.800	2.498		938		1.560	89,21
5199	4212 00	Енергетске услуге	9.737	3.448		627		2.821	35,41
5200	4213 00	Комуналне услуге	2.177	1.822		101		1.721	83,69
5201	4214 00	Услуге комуникација	2.600	1.673		338		1.335	64,35
5202	4215 00	Трошкови осигурања	450	65				65	14,44
5203	4216 00	Закуп имовине и опреме	2.455	1.789				1.789	72,87
5204	4219 00	Остали трошкови	100	79				79	79,00
5205	4220 00	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	65	26				26	40,00

5206	4221 00	Трошкови службених путовања у земљи	65	26			26	40,00
5207	4222 00	Трошкови службених путовања у иностранство						
5211	4230 00	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	5.420	3.171		83	3.088	58,51
5213	4232 00	Компјутерске услуге	1.412	1.412		83	1.329	100,00
5214	4233 00	Услуге образовања и усавршавања запослених	278	29			29	10,43
5215	4234 00	Услуге информисања	300	108			108	36,00
5216	4235 00	Стручне услуге	3.150	1.529			1.529	48,54
5217	4236 00	Услуге за домаћинство и угоститељство	100					
5218	4237 00	Репрезентација	180	93			93	51,67
5219	4239 00	Остале опште услуге						
5220	4240 00	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	690	187			187	27,10
5222	4242 00	Услуге образовања, културе и спорта	150	25			25	16,67
5223	4243 00	Медицинске услуге	540	162			162	30,00
5226	4246 00	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге						
5228	4250 00	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	3.310	2.098			2.098	63,38
5229	4251 00	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	1.120	720			720	64,29
5230	4252 00	Текуће поправке и одржавање опреме	2.190	1.378			1.378	62,92
5231	4260 00	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	855.100	609.220		607.225	1.995	71,25
5232	4261 00	Административни материјал	1.450	557			557	38,41
5234	4263 00	Материјали за образовање и усавршавање запослених	390	104			104	26,67
5235	4264 00	Материјали за саобраћај	1.100	697			697	63,36
5238	4267 00	Медицински и лабораторијски материјали	850.030	607.225		607.225		71,44
5239	4268 00	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	800	289			289	36,12
5240	4269 00	Материјали за посебне намене	1.330	348			348	26,17
5241	4300 00	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	1.936	942			942	48,66
5242	4310 00	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНОСТИ И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	1.720	931			931	54,13
5243	4311 00	Амортизација зграда и грађевинских објеката	529	143			143	27,03
5244	4312 00	Амортизација опреме	1.191	788			788	66,16
5254	4350 00	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	216	11			11	5,09
5255	4351 00	Амортизација нематеријалне имовине	216	11			11	5,09

5256	4400 00	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	100	43			43	43,00	
5276	4440 00	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	100	43			43	43,00	
5278	4442 00	Казне за кашњење	100	43			43	43,00	
5324	4800 00	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	7.200	4.828	1.211	13	3.604	67,06	
5328	4820 00	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	7.200	4.828	1.211	13	3.604	67,06	
5329	4821 00	Остали порези	700	310		13	297	44,29	
5330	4822 00	Обавезне таксе	6.500	4.518	1.211		3.307	69,51	
5341	5000 00	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	216.638	73.370			73.370	33,87	
5342	5100 00	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	15.460						
5343	5110 00	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	6.350						
5346	5113 00	Капитално одржавање зграда и објекта	5.650						
5347	5114 00	Пројектно планирање	700						
5348	5120 00	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	8.810						
5350	5122 00	Административна опрема	6.400						
5353	5125 00	Медицински и лабораторијска опрема	2.410						
5362	5150 00	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	300						
5363	5151 00	Нематеријална имовина	300						
5364	5200 00	ЗАЛИХЕ (5365 + 5367 + 5371)	201.178	73.370			73.370	36,47	
5371	5230 00	ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (5372)	201.178	73.370			73.370	36,47	
5372	5231 00	Залихе робе за даљу продају	201.178	73.370			73.370	36,47	
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	1.311.015	881.511	573	702.177	52.150	126.611	67,24

1. УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

У 2017. године укупни приходи и примања износе 868.990 хиљада динара. У односу на исти период претходне године мањи су за 218.291 хиљаде динара (индекс 79,92 %).

Табела 6: Укупни приходи и примања по врстама прихода (у 000 динара)

РБ	Опис	Извршено I-XII 2016.	% учешћа	Извршено I-XII 2017	% учешћа	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7
	Укупни приходи и примања	1.087.281	100,00	868.990	100,00	79,92

1.	Текући приходи	912.585	83,93	752.849	86,63	82,50
2.	Приходи од продаје нефинансијске имовине	174.696	16,07	116.141	13,37	66,48
3.	Примања од задуживања и продаје фин. имовине					

У структури укупних прихода и примања, највеће учешће имају текући приходи (86,63 %), у односу на исти период претходне године бележе смањење од 159.736 хиљада динара (индекс 82,50 %)

Табела 7: Укупни приходи и примања по изворим

(у 000 динара)

Рб	Опис	Извршено I-XII 2016.	% учешћа	Извршено I-XII 2017.	% учешћа	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7
	Укупни приходи и примања	1.087.281	100,00	868.990	100,00	79,92
1.	Из буџета	13.176	1,21	6.121	0,70	46,46
2.	Од ООСО	896.727	82,48	694.063	79,87	77,40
3.	Из донација					
4.	Из осталих извора	177.378	16,31	168.806	19,43	95,17

У структури укупних прихода и примања по изворима у 2017. години највеће учешће имају приходи и примања од ООСО (тј. од Фонда) и то 79,87 %. Следећи по величини учешћа су приходи и примања из осталих извора – сопствени приходи са 19,43 %. Учешће прихода из буџета је 0,70 %, а из донација свега 0%.

Приходи од донација, са индексом су 0 %.

Што се тиче прихода и примања од Фонда на које се односи највећи део укупних прихода и примања (79,87 %) и који доминантно опредељују њихово кретање, они су мањи за 202.664 хиљада динара у односу на претходну годину 2016. (индекс 77,40 %).

У односу на претходну годину, сопствени приходи и примања номинално бележе пад (95,17 %).

2. УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Укупни расходи и издаци у 2017 године износе 881.511 хиљаде динара. У односу на исти период 2016. године мањи су за 210.435 хиљада динара (индекс 80,73 %).

Табела 8: Укупни расходи и издаци

(у 000 динара)

Рб	Опис	Извршено I-XII 2016.	% учешћа	Извршено I-XII 2017.	% учешћа	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7
	Укупни расходи и издаци	1.091.946	100,00	881.511	100,00	80,73
1.	Текући расходи	980.727	89,81	808.141	91,68	82,40
2.	Издаци за нефин. имовину	111.219	10,19	73.370	8,32	65,97
3.	Издаци за отплату глав. и набавка фин. имовине					

У односу на исти период претходне године, дошло је смањења текућих расхода (индекс 82,40 %), а смањени су издаци за набавку нефинансијске имовине (индекс 65,97 %).

Табела 9: Укупни расходи и издаци по изворима финансирања (у 000 динара)

Рб	Опис	Извршено I-XII 2016.	% учешћа	Извршено I-XII 2017.	% учешћа	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7
	Укупни расходи и издаци	1.091.946	100,00	881.511	100,00	80,73
1.	Из буџета	12.935	1,18	573	0,06	4,43
2.	Од ООСО	891.733	81,67	702.177	79,66	78,74
3.	Из донација					
4.	Из осталих извора	187.278	17,15	178.761	20,28	95,45

Из средстава Фонда финансирано је 79,66 % укупних расхода и издатака. Из сопствених средстава 20,28 %, из буџетских средстава 0,06 % и из донација 0%.

2.1. Текући расходи

У 2017. години текући расходи износе 808.141 хиљада динара. У односу на упоредни период из претходне године текући расходи белже смањење 172.586 хиљада дин. (индекс 82,40 %).

Табела 10: Текући расходи по врстама (у 000 динара)

Рб	Опис	Извршено I-XII 2016.	% учешћа	Извршено I-XII 2017.	% учешћа	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7
	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	980.727	100,00	808.141	100,00	82,40
1.	Расходи за запослене	142.016	14,48	176.252	21,81	124,11
2.	Коришћење услуга и роба	835.896	85,23	626.076	77,47	74,90
3.	Амортизација и уп.ср.за рад	1.245	0,13	942	0,12	75,66
4.	Отплата камата и ост.тр.зад.	7		43		614,28
5.	Донације, дотације и транс.					
6.	Остали расх. (порези, таксе)	1.563	0,16	4.828	0,60	308,89

У структури расхода најзначајнији су расходи за запослене са 21,81 % и расходи по основу коришћења роба и услуга са 77,47 %. На остале расходе односи се свега 0,60 % текућих расхода. У структури расхода забележене су благе промене у односу на исти период 2016. године, повећано је учешће расхода за запослене са 14,48 % на 21,81 % у истом периоду текуће године, а учешће расхода по основу коришћења услуга и роба смањено је са 85,23 % на 77,47 %.

2.1.1. Расходи за запослене

Расходи за запослене представљају најзначајнију ставку у текућим расходима. У наставку следи упоредни преглед структуре ових расхода у односу на исти период претходне године.

Табела 11: Расходи за запослене (у 000 динара)

Рб	Опис	Извршено I-XII 2016.	% учешћа	Извршено I-XII 2017.	% учешћа	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7
	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	142.016	100,00	176.252	100,00	124,11
1.	Плате, додаци и накнаде ззап.	110.214	77,60	116.226	65,94	105,45
2.	Социјални доприноси / посл.	19.724	13,88	18.012	10,22	91,32

3.	Накнаде у натури	4.068	2,87	3.454	1,96	84,91
4.	Социјална давања зап.	3.969	2,80	32.771	18,59	825,67
5.	Накнаде трошкова за зап.	3.072	2,17	2.332	1,33	75,91
6.	Награде и ост.посебни расх.	969	0,68	3.457	1,96	356,76

Плате, додаци и накнаде запосленима (плате и додаци по основу цене рада, накнаде плата за време привремене спречености за рад до 30 дана услед болести, накнаде плата за време одсуствовања са рада, остали додаци и накнаде запосленима) износе 116.226 хиљада динара или 65,94% укупних расхода за запослене. Номинално, ови расходи су повећани у односу на исти период претходне године (индекс 105,45%).

Накнаде у натури (марнице за превоз запослених, паркирање и сл.) износе 3.454 хиљада динара и чине свега 1,96% укупних расхода за запослене.

Социјална давања запосленима (породично боловање, боловање преко 30 дана, отпремнина приликом одласка у пензију, помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице и др.) износе 18.012 хиљада динара или 10,22% укупних расхода за запослене.

Накнаде трошкова за запослене (трошкови превоза на посао и са посла и др.) износе 2.332 хиљада динара и чине свега 1,33% укупних расхода за запослене.

Награде запосленима и остали посебни расходи (јубиларне награде, накнаде запосленим члановима управног и надзорног одбора и др.) износе 3.457 хиљада динара и чине само 1,96% укупних расхода за запослене.

2.1.2. Расходи по основу коришћења роба и услуга

Расходи по основу коришћења роб услуга, заузимају прво место по својој висини у текућим расходима. Ови расходи износе 626.076 хиљада динара и у односу на упоредни период мањи су за 209.820 хиљада динара (индекс 74,90%).

У структури расхода по основу коришћења роба и услуга, најзначајнији су стални трошкови, трошкови материјала и услуге по уговору. На сталне трошкове односи се 1,82% услуге по уговору 0,51% а на трошкове материјала 97,31%. Сви остали расходи учествују са 0,36%. Смањено је учешће свих трошкова.

Табела 12: Расходи по основу коришћења роба и услуга

(у 000 динара)

Рб	Опис	Извршено I-XII 2016	% учешћа	Извршено I-XII 2017	% учешћа	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7
	КОРИШЋЕЊЕ РОБА И УСЛ.	835.896	100,00	626.076	100,00	74,90
1.	Стални трошкови	22.129	2,65	11.374	1,82	51,40
2.	Трошкови путовања	88	0,01	26		29,55
3.	Услуге по уговору	5.259	0,63	3.171	0,51	60,30
4.	Специјализоване услуге	672	0,08	187	0,03	27,83
5.	Текуће поправке и одржавање	3.214	0,38	2.098	0,33	65,28
6.	Материјал	804.534	96,25	609.220	97,31	75,72

Стални трошкови (трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникација, трошкови осигурања, закуп имовине и опреме, остали трошкови) износе 11.374 хиљада динара, у односу на исти период претходне године дошло је до смањења (индекс 51,40%). Највећи део ових трошкова односи се на енергетске услуге које износе 3.448 хиљада динара, затим следе трошкови закупа имовине и опреме – 1.789 хиљада динара,

трошкови платног промета и банкарских услуга 2.498 хиљада динара, комуналне услуге – 1.822 хиљада динара, услуге комуникација – 1.673 хиљада динара и остали трошкови – 144 хиљада динара.

Трошкови путовања нису значајнија ставка у расходима по основу коришћења роба и услуга и износе само 26 хиљада динара.

Услуге по уговору (административне услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, накнада за спољне чланове управног и надзорног одбора и остале стручне услуге, репрезентација и остале опште услуге) чине 0.51% укупних расхода по основу коришћења роба и услуга и бележе благи пад у односу на посматрани период претходне године.

Специјализоване услуге (медицинске услуге, услуге очувања животне средине, остале спец. услуге) чине свега 0.03% расхода по основу коришћења роба и услуга.

Текуће поправке и одржавање објеката и опреме износе 2.098 хиљада динара са учешћем од 0,33%. У односу на исти период претходне године, смањена су улагања у текуће одржавања објеката.

Трошкови материјала (административни материјал, материјал за образовање и усавршавање запослених, материјал за саобраћај, медицински и лаб. материјал, материјал за одржавање хигијене и материјал за посебне намене) износе 609.220 хиљада динара. У односу на посматрани период претходне године ови расходи су мањи. Највећу ставку у овим трошковима чини административни материјал и материјал за саобраћај. Трошкови материјала чине 97,31% расхода по основу коришћења роба и услуга.

У оквиру трошкова материјала највећа је ставка трошак медицинског и лабораторијског материјала (607.225 динара).

2.2. Издаци за нефинансијску имовину

Издаци за набавку нефинансијске имовине у 2017. години износе 73.370 хиљада динара и чине значајнију ставку у укупним расходима установе. У односу на исти период 2016. године, мањи су за индекс 65,97%.

Табела 13: Издаци за нефинансијску имовину

(у 000 динара)

Рб	Опис	Извршено I-XII 2016	% учешћа	Извршено I-XII 2017	% учешћа	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7
	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИН.ИМОВ.	111.219	100,00	73.370	100,00	65,97
1.	ОСНОВНА СРЕДСТВА	11.144	10,02			
1.1.	Зграде и грађевински објекти	5.948	5,35			
1.2.	Машине и опрема	5.196	4,67			
1.3.	Остале некретнине и опрема					
1.4.	Нематеријална имовина					
2.	ЗАЛИХЕ	100.075	89,98	73.370	100,00	73,32
2.1.	Залихе производње					
2.2.	Залихе робе за даљу продају	100.075	89,98	73.370	100,00	73,32

У структури издатака за нефинансијску имовину издаци за набавку залиха чине 100,00%, а издаци за набавку основних средстава 0,00%..

Издаци за набавку залиха износе 73.370 хиљада динара и у целости се односе на издатке по основу залиха робе за даљу продају. Ови издаци су смањени у односу на исти период претходне године (индекс 73,32%).

3. УТВРЂЕНЕ РАЗЛИКЕ ИЗМЕЂУ ОДОБРЕНИХ СРЕДСТАВА И ИЗВРШЕЊА

У 2017. години, остварене су следеће разлике између одобрених средстава и извршења.

Табела 14: Утврђене разлике између одобрених средстава и извршења (у 000 динара)

Рб	ОПИС	Извршено I-XII 2016.	Извршено I-XII 2017.	Индекс %
1	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1.087.281	868.990	79,92
2	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	1.091.946	881.511	80,73
3	Вишак прихода и примања- буџетски суфицит			
4	Мањак прихода и примања- буџетски дефицит	4.665	12.521	268,40
5	Кориговани вишак или мањак			
6	Мањак прихода и примања(4-5)	4665	12.521	268,40

У 2017. години исказан је мањак новчаних прилива у износу од 12.521 хиљада динара. Апотека је из пренетих средстава претходне године финансирала текуће расходе и издатке за набавку нефинансијске имовине и самим тим су текући расходи и издаци већи од текућих прихода и примања.

Наиме, у Обрасцу 5, здравствене установе као изворе средстава из којих финансирају текуће расходе и издатке, исказују само текуће приходе и примања, не укључујући и друге изворе средстава, као што су: нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година, новчана средства амортизације и пренета средства која су у текућем периоду коришћена за покривање расхода и издатака. Самим тим, у Обрасцу 5 у делу III – Утврђивање разлике између одобрених средстава и извршења, по правилу исказују већи износ текућих расхода и издатака од износа текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине, односно мањак прихода и примања- буџетски дефицит. На крају године, у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења завршних рачуна корисника буџетских средстава и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања извршиће се корекција финансијског резултата, те ће и финансијски резултат – разлика између одобрених средстава и извршења бити реално приказан.

4. СТАЊЕ ЗАЛИХА, ОБАВЕЗА И ПОТРАЖИВАЊА

У следећој табели дат је преглед појединих позиција биланса стања, неопходних за сагледавање финансијског положаја установе.

Табела 15: Обртна средства и обавезе из пословања (у 000 динара)

Рб	Опис	Износ у дин. I-XII 2016.	Износ у дин. I-XII 2017.	Индекс (%)
1	2	3	4	5=4/3
	ОБРТНА СРЕДСТВА			
1.	Нефинансијска имовина у залихама	69.400	41.833	60,28
2.	Новчана средства	3.106	3.181	102,41

3.	Краткорочна потраживања и пласмани	156.282	172.888	110,63
	УКУПНО :	228.788	217.902	95,24
	ОБАВЕЗЕ			
1.	Обавезе према добављачима	419.240	466.212	111,20
2.	Обавезе по основу расхода за запослене	63.006	115.987	184,09
3.	Остале обавезе из пословања	763	1.849	242,33
	Укупно:	483.009	584.048	120,92

Ставка 2. су обавезе за неисплаћене плате за запослене и породично боловање (115.987)

Ставка 3. су обавезе за неисплаћен управни и надзорни одбор (1.849) за 2017. годину.

4.1. Нефинансијска имовина у залихама

Залихе робе за даљу продају на дан 31.12.2017. године износе 41.833 хиљада динара (набавна вредност). У односу на стање на дан 31.12.2016 године (69.400 хиљаде динара) укупне залихе су се смањиле, са индексом 60,28%.

Структура залиха робе за даљу продају дата је у следећој табели:

Табела 16: Залихе робе за даљу продају

(у 000 динара)

Рб	Опис	Извршено I-XII 2016.	% учешћа	Извршено I-XII 2017.	% учешћа	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7
	ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ	69.400	100,00	41.833	100,00	60,28
1.	Лекови-позитивна листа	46.470	66,96	25.306	60,49	54,46
2.	Помагала	6.139	8,85	2.969	7,10	48,36
3.	Лекови-негативна листа и др.	16.791	24,19	13.558	32,41	80,75

У структури залиха робе за даљу продају највеће учешће имају залихе лекова са позитивне листе (60,49%), помагала (7,10%) и ручне продаје (32,41%).

У 2017. години смањене су залихе лекова са негативне листе са индексом 80,75% у односу на 2016. годину, највећим делом, због блокаде рачуна

4.2. ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА

4.2.1. Новчана средства и хартије од вредности

Стање новчаних средстава и хартија од вредности на крају 2017. године износи 3.181 хиљада динара, 3.181 хиљада динара чине: средства на наменском рачуну 2.454 хиљада динара, и на прелазном рачуну 727 хиљада динара.

4.2.2. Краткорочна потраживања и краткорочни пласмани

На дан 31.12.2017.године укупна краткорочна потраживања и краткорочни пласмани износе 172.888 хиљада динара. Структуру краткорочних потраживања чине: потраживања од РФЗО-а за лекове и помагала 158.534 хиљада динара, потраживања за боловање 7.878 хиљаде динара, потраживања од купаца 6.195 хиљаде динара, дати аванси 60 хиљаде динара, потраживања од запослених 72 хиљаде динара и 148 хиљаде динара претплате за инвалиде и сва остала ненаведена краткорочна потраживања чије % учешће је мало у структури укупних краткорочних потраживања и пласмана.

4.3. ОБАВЕЗЕ

4.3.1. Обавезе из пословања

У табели која следи дат је преглед обавеза према добављачима по врстама обавеза.

Табела 17: Обавезе према добављачима

(у 000 динара)

Рб	Опис	Стање 31.12.2016.	Стање 31.12.2017.	Индекс %
1	2	3	5	7
	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА	419.240	466.212	111,20
1.	За лекове на рецепт	157.299	213.021	135,42
2.	За помагала на налог	16.321	19.559	119,84
3.	За ручну продају	242.801	221.039	91,04
4.	За енергенте и ЈКП	1.828	818	44,75
5.	Остале обавезе	991	441	44,50

Уредно измирење обавеза према добављачима условљено је благовременом наплатом потраживања.

Укупне обавезе према добављачима на дан 31.12.2017. године износе 466.212 хиљада динара и веће су у односу на стање на дан 31.12. 2016. године са индексом 111,20%. Од укупних обавеза Установе, износ од 232.580 хиљада, представља основ за наплату од РФЗО-а по основу закљученог уговора. У 2017. години, РФЗО је редовно, у законом прописаним роковима, измиривао обавезе према апотекама, па самим тим на време су измириване обавезе према добављачима за лекове и помагала који се издају на терет средстава здравственог осигурања.

Обавезе према добављачима за ручну продају у 2017. год., мање су у односу на стање на дан 31.12.2016. године (индекс 91,04%). Највеће обавезе према добављачима за ручну продају су према Phoenix pharma-y, Farmalogist-y, Medicom-y.

Из позиција биланса стања може се сагледати ликвидност установе.

Покривеност укупних обавеза залихама, новчаним средствима, краткорочним потраживањима и краткорочним пласманима је 37,31%

Показатељи ликвидности указују на недостатак финансијских средстава за измирење доспелих обавеза из пословања. Неликвидност је нарочито изражена у немогућности измирења доспелих обавеза према добављачима за комерцијални програм. Учешће сопствених прихода у укупним приходима и примањима износи око 19,43%.

На висину прихода од ручне продаје највише утиче пад стандарда грађана, константан раст незапослености, немогућност набавке лекова и остале робе због блокаде рачуна, све већа концентрација приватних апотека у нашем Граду а нарочито у непосредној близини наших апотека, и устаљена навика пацијената да у државним апотекама добијају лекове на рецепт, без обавезе плаћања.

Поред тога на висину прихода од ручне продаје, значајно је утицало и одузимање касе сконто државним апотекама (финансијски бонитети којима су се умањивале обавезе према добављачима), те због неизмирених, а доспелих обавеза према добављачима Апотеци су значајно смањене залихе фреквентних артикала и створена је немогућност обрта робе.

У циљу решавања насталих проблема везаних за финансијско пословање установе, образована је Радна група по Решењу Градоначелника Града Новог Сада број II-020-2/2017-240 од дана 03.02.2017. године, која је имала обавезу да припреми и изради предлога плана санације пословања Апотеке Нови Сад.

На основу анализе пословања Апотеке Нови Сад, у предходном периоду, предложена је мера санације пословања у виду јавно-приватног партнерства.

Управни одбор Апотеке Нови Сад, је на 11. седници, одржаној дана 12.06.2017. године, донео Одлуку о покретању иницијативе за реализацију пројекта јавно-приватног партнерства за финансирање и управљање континуираним обављањем делатности снабдевања становништва лековима, помоћним лековитим средствима и медицинским средствима (у даљем тексту: Пројекат ЈПП). Другу половину 2017. године, карактеришу бројне активности на припреми и реализацији Пројекта јавно-приватног партнерства.

ЈПП ће бити спроведен у облику уговорног јавно-приватног партнерства, кроз уређење међусобних права и обавеза уговорних страна путем уговора о јавно-приватном партнерству (у даљем тексту: Јавни уговор). На основу економско-финансијске анализе, која је рађена по методологији коју уређује Закон о јавно-приватном партнерству и концесијама („Сл. гласник РС”, бр. 88/2011, 15/2016 и 104/2016), одређено је да сразмера односа учествовања у контроли и управљању, финансирању и учествовању у добити између будућих партнера износи 33,3% на страни јавног партнера и 66,7% на страни приватног партнера, те је на бази свих утврђених параметара одлучено да Јавни уговор буде закључен на период од 10 година. Сви детаљи пословања Апотеке биће уређени Јавним уговором, при чему ће сагласност на закључење овог акта дати Скупштина Града Новог Сада.

Реализација ЈПП очекује се у току 2018. године, објављивањем јавног позива, конкурсне документације и модела уговора ЈПП, у складу са Законом о јавним набавкама.

Нови Сад, 03.09.2018. год.,

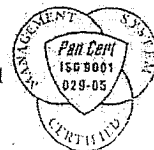
В.Д. ДИРЕКТОР-а
Горко Вујновић, директор



АПOTEKA НОВИ САД

Народног фронта 10, 21000 Нови Сад; тел:021/210-12-00; факс:021/210-12-05; информације о лековима :021/210-1
подрачун КРТ код Управе за трезор:840-164661-69 / 840-164667-51

матични број: 08042560 / регистарски број: 22308042560 / шифра летатности: 4773 / ПИБ:101698657



АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
Град Нови Сад
Градска управа за здравство

Број: 1484
Дана: 02.08.2018.
Нови Сад

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
Град Нови Сад
Градска управа за здравство
21000 Нови Сад, Жарка Зрењанина 2

Информација о раду Надзорног одбора Апотеке Нови Сад.

Статутом Апотеке Нови Сад, прописано је да Надзорни одбор Апотеке Нови Сад има три члана од којих су два представници оснивача, а један члан се именује из редова запослених, на предлог Стручног савета Установе.

Надзорни одбор Апотеке, у новом сазиву, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада, број 022-1/2016-150-I од 22.07.2016. године и број 022-1/2016-157-I од 22.07.2016. године којим се за Председника Надзорног одбора Апотеке именује Милена Поповић Субић, а за члана Др Весна Павловић, и из редова запослених Марија Ракић, одржао је укупно две седнице у току 2016. године, у току 2017. године Надзорни одбор није одржавао седнице са напоменом да је Председница Надзорног одбора, Милена Поповић Субић редовно присуствовала седницама Управног одбора Апотеке Нови Сад, тако да је иста упозната са свим донетим одлукама Управног одбора које се односе на рада и пословање Апотеке Нови Сад у току 2017. године.

Срдачан поздрав,

У Новом Саду, 30.07.2018. године,
Број:689/01

