

## **JU Apoteka "Zdravlje" Zenica**

72000 Zenica, Sarajevska 35

Tel/fax: +387 32 24 88 79 Email: info@apoteka-zdravlje.ba

ID br: 4218106140006 PDV br: 218106140006

ŽR: 338-580-2200033308 UNICREDIT BANKA FILIJALA ZENICA

Br. up. u sud. reg. U/I-269/99 u K. sudu Zenica



JAVNA USTANOVA APOTEKA "ZDRAVLJE" ZENICA

Ul. Sarajevska br.35

# **PLAN RADA I FINANSIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2025.GODINU**

Zenica, decembar 2024. godine

## 1. OPĆI PODACI

<b>Puni naziv:</b> <b>ZENICA</b>	<b>JAVNA USTANOVA APOTEKA "ZDRAVLJE"</b>
<b>Skraćeni naziv:</b>	<b>JU APOTEKA "ZDRAVLJE" ZENICA</b>
<b>Sjedište:</b>	<b>Zenica, Sarajevska br.35</b>
<b>Oblik organizovanja:</b>	<b>Javna ustanova</b>
<b>Oblik vlasništva:</b>	<b>Državno (100%)</b>
<b>Lice koje zastupa JU:</b>	<b>mr.ph. Mirsada Strika, direktorica</b>
<b>Djelatnost Javne ustanove:</b>	<b>Trgovina na malo farmaceutskim proizvodima</b>
<b>Šifra djelatnosti:</b>	
<b>-prema KDBiH 2010</b>	<b>47.73 Apoteke</b>
<b>-prema KM</b>	<b>52.310</b>
<b>Identifikacioni broj:</b>	<b>4218106140006</b>
<b>PDV identifikacioni broj:</b>	<b>21810614006</b>
<b>Matični broj subjekta:</b>	<b>43-05-0026-13 (stari broj 2-230)</b>
<b>Transakcijski račun:</b>	
<b>-UniCredit Bank</b>	<b>3385802200033308</b>

### 1.1. Osnivanje i promjene u registraciji

Javna ustanova Apoteka "Zdravlje" Zenica osnovana je Odlukom Vijeća Općine Zenica broj: 01-023-52/98 od 14.04.1998. godine, na osnovu koje je registrovana kod nadležnog suda Rješenjem broj: U/I-1042/98 od 09.11.1998. godine.

Posljednjim rješenjem Općinskog suda u Zenici broj 043-0-Reg-15-000370 od 29.04.2015. godine, registrovana je promjena sjedišta i promjena naziva Osnivača.

### 1.2. Organizacija Javne ustanove Apoteka „Zdravlje“ Zenica

Rad i djelovanje Ustanove, organizovano je na način da, stanovništvo u urbanom kao i stanovništvo u ruralnom području, podjednako dobije najbolje od zdravstvene zaštite.

Poslovno-organizacione jedinice Ustanove, odnosno apoteke, podijeljene su na one unutar užeg gradskog jezgra grada Zenice, općine Zavidovići i naselja Nemila te na one unutar demografski ugroženih područja gdje je pristup lijekovima ograničen, tj. u depoima.

Unutar užeg gradskog jezgra Grada smješteni su:

- ogranak "Mr. Weiss", ul. Adolfa Goldbergera 6, Zenica,
- ogranak "Igas", ul. Sarajevska 35, Zenica,
- ogranak "Odmu", ul. Londža 134, Zenica,
- ogranak "12 April", ul. Fakultetska 10, Zenica,
- ogranak "Crkvice", ul. Aleja Šehida 19c, Zenica,
- ogranak "Gradska apoteka", ul. Maršala Tita 52, Zenica.

- U prigradskom naselju Nemila, smješten je ogranak "Nemila", u ul. Patriotske lige 100, Nemila, dok u Općini Zavidovići posluje ogranak "Sutjeska" Zavidovići, u ul. Alije Izetbegovića 10a, Zavidovići.

Depoi J.U. Apoteka „Zdravlje“ Zenica, smješteni u ruralnom području su:

- Depo Janjići, ul. Sarajevska 337. (od 23.10.2020. godine privremeno zatvoren zbog adaptacije ambulante)
- Depo Arnauti, ul. Arnauti bb
- Depo Šerići, ul. Šerići bb (privremeno zatvoren)
- Depo Tišina, ul. Tišina bb (privremeno zatvoren).

Navedeni depoi pokrivaju demografski ugrožena područja u kojima, isključivo i jedino, naša Ustanova omogućava farmaceutske usluge stanovništvu ovog područja i pruža najbolje od zdravstvene zaštite.

Pored navedenih 12 organizacionih jedinica, aktivan je i Galenski laboratorij Zenica, ul. Crkvice Anex b, u kojem je smještena proizvodnja galenskih i magistralnih preparata. U okviru Galenskog laboratorija djeluje i Laboratorij za kontrolu lijekova Zenica, pružajući našim pacijentima garanciju sigurnosti i kvalitete proizvoda.

Uprava odnosno sjedište Ustanove, nalazi se u ul. Sarajevska 35., dok je sektor za računovodstveno-finansijske poslove smješten u krugu Kantonalne bolnice Zenica, ul. Crkvice 67.

Sve organizacione jedinice Ustanove, zadovoljavaju propisane standarde i kriterije u pogledu prostora, opreme i kadrova. Apoteka ispunjava kadrovske pretpostavke za istaknuto radno vrijeme i broj objekata, koje rade u njenom sastavu, a koje su regulisane Osnovama standarda i normativa za osnovni paket zdravstvenih prava ( "Službene novine F BiH , br.5/03 ).

Radno vrijeme poslovnih jedinica Ustanove, organizovano je na slijedeći način:

• ogranak "Mr. Weiss":	0-24 h, svaki dan
• ogranak "Igasa":	07-16 h, subota: 08-15h
• ogranak "Odmut":	07-20 h, subota: 08-15 h
• ogranak "12 April":	08-15 h, subota: 08-15 h
• ogranak "Crkvice":	07-20 h, subota: 08-15 h
• ogranak "Gradska apoteka":	08-20 h, subota: 08-15 h
• ogranak „Nemila“:	08-19 h, subota: 08-13 h
• ogranak „Sutjeska“:	08-20 h, subota: 08-15 h
• depo „Arnauti“:	08-14 h
• depo „Janjići“:	08-14 h
• depo „Šerići“:	08-14 h
• depo „Tišina“ :	08-14 h
• Galenski laboratorij Zenica:	07-15 h
• Direkcija i računovodstvo:	07-15 h

### **1.3. Upravljačka struktura JU Apoteka "Zdravlje" Zenica**

Na osnovu rješenja broj: 01-45-11127/21 od 03.06.2021.godine Gradsko vijeće Zenica imenovalo je Upravni odbor Javne ustanove Apoteka »Zdravlje« Zenica (»Službene novine Federacije BiH«1/21), u sastavu kako slijedi:

1. Danijela Dalmacija-Pavlović, diplomirani pravnik, predstavnik osnivača,
2. Imela Zukić, magistar farmacije, predstavnik stručnih radnika,
3. Emin Durmo, diplomirani ekonomista, predstavnik Ministarstva zdravstva ZDK.

Za direktoricu Javne ustanove Apoteka „Zdravlje“ Zenica imenovana je mr.ph. Mirsada Strika, odlukom Upravnog odbora Javne ustanove Apoteka „Zdravlje“ Zenica, broj: 22-20/2-1810 od dana 25.02.2022. godine, a koja Odluka je donesena na osnovu Zaključka o davanju prethodne saglasnosti za izbor i imenovanje direktora Javne ustanove Apoteka „Zdravlje“ Zenica, broj: 02-45-3667/22 od dana 22.02.2022. godine, a koju je dao gradonačelnik Grada Zenica gđin. Fuad Kasumović.

## **2. UVOD**

Zdravstvena ustanova JU Apoteka "Zdravlje" Zenica ne treba da predstavlja samo ime, već tradiciju i sinonim farmaceutskog povjerenja kod naših pacijenata, kupaca, stečen kvalitetom i znanjem stručnih timova. Iz tih razloga treba da posjeduje jasnu viziju budućnosti i pravca kretanja, liderstvo koje afirmiše zadovoljstvo, kreativnost, inovativnost zaposlenih.

## **3. MISIJA I CILJEVI**

Misija Javne ustanove Apoteka "Zdravlje" Zenica jeste pružanje farmaceutskih usluga najvišeg standarda, kroz društveno odgovoran i etički pristup u svrhu poboljšanja zdravlja stanovništva.

U tom cilju neophodno je da JU Apoteka "Zdravlje" nastavlja da obezbjeđuje:

- Kvalitetno i kontinuirano snadbijevanje lijekovima i medicinskim sredstvima,
- Izradu i promet magistralnih i galenskih proizvoda,
- Kontinuiranu kontrolu ispravnosti sirovina i gotovih proizvoda,
- Kontinuiranu edukaciju zaposlenih, pripravnika i studenata,
- Promociju zdravog načina života, odgovarajuću edukaciju korisnika usluga o pravilnoj primjeni lijeka.

Ciljevi Ustanove odnose se na doprinos zaštiti zdravlja stanovništva, prevenciji bolesti, promociji zdravlja. Svoje ciljeve Ustanova ostvaruje kroz kontinuirano učenje i sagledavanje potreba pacijenata, težnju ka napredovanju i podizanju djelatnosti na viši nivo.

Ustanova sa svim njenim ograncima teži ka maksimalnoj profesionalizaciji u pružanju farmaceutske usluge, s ciljem da postane lider u ovom segmentu u Bosni i Hercegovini.

Cilj je postići zadovoljstvo korisnika, osnivača Ustanove i poslovnih partnera, kao i svih uposlenika.

## **4.INVESTICIONI RAZVOJ I ULAGANJE**

### **4.1. Ulaganje u ljudske resurse**

Struktura i dinamika zaposlenih - Ukupan broj zaposlenih u Ustanovi na dan 31.12.2024. godine iznosio je 41. Kadrovski potencijal omogućuje snabdijevanje stanovnika lijekovima, za broj objekata koji rade u sastavu Apoteke „Zdravlje“ Zenica. Shodno tome, kadrovska situacija je uspješno prilagođena za nesmetano i kontinuirano pružanje zdravstvenih usluga izdavanja lijekova stanovništvu.

Interes svake organizacije je da u skladu sa primjenjenom tehnologijom i projektovanom organizacijom (strukturom i procesima) obezbijedi potreban broj i strukturu zaposlenih, da ih motiviše za maksimalno radno angažovanje i da upravlja njihovim radom i razvojem. Kadrovska politika podrazumijeva adekvatno upravljanje ljudskim resursima, a selekcija ljudskih resursa podrazumijeva proces procjenjivanja i zapošljavanja najkvalifikovanijih kadrova iz oblasti farmaceutske djelatnosti i farmaceuskog menadžmenta. Da bi se ispunio taj cilj, potrebno je sprovoditi adekvatnu kadrovsku politiku koja obuhvata: planski priliv i odliv radnika, raspoređivanje radnika na radna mjesta. Da bi povećala svoju efikasnost JU Apoteka „Zdravlje“ treba raditi na razvijanju sistema za planiranje i praćenje kadrova, a što treba da obuhvati: priliv stručnog kadra, obuku, motivaciju, radno angažovanje, stručno napredovanje i promociju.

U toku 2024. godine jedna magistra farmacije je otišla u penziju, dok su tri farmaceutska tehničara i tri magistre farmacije napustile ovu Ustanovu radi zasnivanja radnog odnosa kod drugog poslodavca.

U toku 2024. godine u Ustanovi u radni odnos primljeno je pet radnika – magistara farmacije (četiri na neodređeno vrijeme, te jedan na određeno vrijeme), od kojih je odmah jedan magistar farmacije nakon nepuna tri mjeseca rada napustio Ustanovu.

Na 3 raspisana javna oglasa za Rukovoditelja ekonomsko-finansijskog odjeljenja se niko nije javio, kao i za 2 mjesta za farmaceuskog tehničara.

U tabeli 1. dat je pregled broja i strukture zaposlenih u JU Apoteka „Zdravlje“ sa planom za 2025. godinu.

<b>Naziv zdravstvene ustanove: JAVNA USTANOVA APOTEKA "ZDRAVLJE" ZENICA</b>	
	Primarni nivo
	Sekundarni nivo
<b>Javna ustanova</b>	Tercijarni nivo
Privatna ustanova	<b>Apoteke</b>
	Javno-zdravstvena djelatnost

#### PREGLED BROJA I STRUKTURE ZAPOSLENIH U ZDRAVSTVENIM USTANOVAMA

R. br.	Zaposleni po strukama i stepenima stručne sprema	Broj zaposlenih		Index	Plan	Index
		2023	2024	( 3/2 )	2025	( 5/3 )
0	1	2	3	4	5	6
	<b>Zdravstveni radnici i saradnici:</b>					
1.1.	Doktori medicine					
1.2.	Doktori medicine-specijalisti					
1.3.	Doktori stomatologije					
1.4.	Doktori stomatologije-specijalisti					
1.5.	Farmaceuti	19	20	105.0	19	95.0
1.6.	Farmaceuti specijalisti	1	1	100.0	2	200.0
1.7.	Inžinjeri medicinske biohemije					
1.8.	Inžinjeri medicinske biohemije-specijalisti					
1.9.	Ostali zdravstveni radnici visoke sprema					
1.10.	Zdravstveni radnici više stručne sprema					
1.11.	Zdravstveni radnici srednje stručne sprema	13	10	76.92	11	110.0
1.12.	Ostali zdravstveni radnici					
1.	<b>Ukupno zdravstveni radnici i saradnici</b>	<b>33</b>	<b>31</b>	<b>93.94</b>	<b>32</b>	<b>103.2</b>
	<b>Administrativni, tehnički i ostali radnici u zdravstvenoj ustanovi:</b>					
2.1.	Visoka stručna sprema	3	2	66.67	3	150.0
2.2.	Viša stručna sprema					
2.3.	Srednja stručna sprema	3	3	100.0	3	100.0
2.4.	Visokokvalifikovani					
2.5.	Kvalifikovani					
2.6.	Ostali radnici	5	5	100.0	5	100.0
2.	<b>Ukupno administrativni, tehnički i ostali radnici</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>100.0</b>	<b>11</b>	<b>110.0</b>
3.	<b>Ukupno zaposleni u zdravstvenoj ustanovi (1+2)</b>	<b>43</b>	<b>41</b>	<b>100.0</b>	<b>43</b>	<b>104.9</b>

Tabela 1. Pregled broja i strukture zaposlenih u JU Apoteka „Zdravlje“ Zenica

#### 4.2. Planirane programske aktivnosti

##### Farmaceutske usluge

Analizom poslovanja primjećen je porast broja recepata lijekova sa esencijalne liste u 2024. godini, iako su depoi Šerići i Tišina zatvoreni od 01.03.2023. godine a imali smo i limite na narudžbe lijekova od strane dobavljača zbog ranijih dugovanja Ustanove.

Na teret sredstava Zdravstvenog osiguranja realizovano je cca 140.000 recepata. Uočljivo je povećanje broja za cca 2.50% uključujući sve vrste recepata (inzulini, igle, odobrenje ministarstva, penovi, vrećice, kolosteme). U 2024. je izdato cca 137.037 recepta do 20.12.2024. godine, dok je u 2023. godini izdato cca 134.203 recepata.

Najveći broj recepata realizovan je u apoteci Mr. Weiss. Apoteke u kojima se realizuje najveći broj recepata su Mr. Weiss, Odmut, Nemila, Sutjeska, i Crkvice. Plan za 2025. godinu je nastavak trenda povećanja esencijalne liste po osnovu broja recepata od cca 2%. Realizacija lijekova sa esencijalne liste se nastavlja shodno potrebama lokalnog i šireg stanovništva i dalje će biti planski realizovana shodno dosadašnjem iskustvu i stalnoj saradnji sa ljekarima zaposlenim u Domu zdravlja Zenica.

Realizacija komercijalne liste je u porastu u odnosu na esencijalnu listu, koja je u blagom porastu.

Nadamo se da će se uspjeti riješiti trenutna finansijska situacija i da neće biti obustave lijekova kako bi ostvarili veće prihode za 2025. godinu.

U tom smislu nastavlja se sa intenzivnom nabavkom neophodnih lijekova, shodno potrebama pacijenata, ali i posebnom edukacijom i usmjeravanjem pacijenata na potrošnju onih lijekova koji će dovesti do očuvanja njihovog zdravlja, preventivno djelovanje kao i kurativno, terapijsko djelovanje korištenjem adekvatnih lijekova za novonastalo stanje pacijenta u smislu praćenja razvoja određenog oboljenja. Ono na čemu insistira Farmaceutska komora jeste generička lista čime bi apoteke imale veću dobit, zbog nemogućnosti uslovljavanja od pojedinih propisivača.

**Dežurna apoteka „Mr.Weiss“** u 2025. godini planira niz aktivnosti usmjerenih na rast realizacije komercijalnog programa lijekova i proizvoda. U cilju povećanja prometa u apoteci bit će organizovano:

- mjerenje vitaminsko – mineralnog statusa,
- mjerenje cirkulacije,
- mjerenje gustoće kostiju,
- pregled lica i vlasištva,
- mjerenje tlaka, šećera u krvi, triglicerida i holesterola,
- pozicioniranje u apoteci,
- oglašavanje na Facebook stranici,
- rad na stručnom usavršavanju, povećanju komunikativnosti, energičnosti, preciznosti, posvećenosti pacijentu, tj.korisniku usluga,
- praćenje asortimana lijekova i drugih proizvoda kako bi bili konkurentni na tržištu.

**Galenski laboratorij** kao posebna jedinica unutar JU Apoteka "Zdravlje" Zenica, specijalizirana je za izradu galenskih i magistralnih pripravaka. Izrada galenskih i

magistralnih pripravaka uključuje više operativnih postupaka, stručnjake (specijalistu kontrole lijekova, magistra farmacije, farmaceutske tehničare) i sigurne uslove za rad. Zajednički cilj ove jedinice je uspostavljanje sistema kvalitete primjenom dobre proizvođačke prakse, te razvijanje i plasiranje na tržište sigurnih i učinkovitih proizvoda.

Svaka supstanca koja ulazi u Galenski laboratorij praćena je određenom dokumentacijom (certifikatima), te nakon prijema prolazi ispitivanje identiteta u Analitičkom laboratoriju, čime se potvrđuje da je dobijena supstanca ispravna.

Također, galenski pripravci prolaze ispitivanje kvalitete u toku i nakon završetka izrade, te im se nakon završene analize dodjeljuje rok trajanja i dobijaju odobrenje plasiranja na tržište.

Galenski laboratorij Zenica izrađuje preko 100 različitih pripravaka (sirupi, masti, gelovi, otopine, kapi, čajevi i dr.), te magistralne pripravke.

Plan poslovanja Galenskog laboratorija za 2025.godinu jeste prvenstveno povećati prodaju galenskih i magistralnih pripravaka u našim apotekama za 100% .

Plan za 2025.godinu bit će usmjeren prema:

- realizaciji planiranja proizvodnje na osnovu podataka prodaje preparata Galenskog laboratorija u 2024.godini.
- kontinuirano praćenje i kontrolisanje virtualnog skladišta u cilju optimiziranja zaliha,
- unapređenje postojećih formulacija galenskih i magistralnih pripravaka,
- razvoju ambalaže, a sve u cilju realizacije pozitivnijih rezultata poslovanja u odnosu na prethodne godine.

U ovoj ustanovi radi se i na inoviranju palete proizvoda i usluga kao i na proširenju asortimana vlastitog branda. Potrebno je raditi na reklamiranju, uvesti novu ambalažu te se planira prodaja preko web shopa, koja do sada nije realizovana.

**Sve aktivnosti koje su planirane zavisit će od finansijske situacije u Ustanovi.**

## **5.MARKETINŠKE AKTIVNOSTI**

Marketing predstavlja nezaobilaznu poslovnu koncepciju u savremenim uslovima poslovanja. Svaka organizacija koja teži ka uspjehu koristi osnovne principe marketinga prilagođene specifičnostima tržišta/potrošača, okruženja i uslovima poslovanja. Imajući u vidu da su apoteke zdravstvene ustanove čiji osnovni prioritet predstavlja zdravlje stanovništva, primjena

marketnig koncepcije mora biti veoma odmjerena i u skladu sa sofisticiranošću proizvoda i usluga koje se u apotekama pružaju.

Marketing koncept apoteke trebao bi se u narednom periodu ostvariti kroz:

- Adekvatan asortiman lijekova i drugih proizvoda čime se zadovoljavaju potrebe građana i postiže konkurentnost na maloprodajnom farmaceutskom tržištu. U tom smislu, potrebno je obezbijediti sve neophodne, esencijalne lijekove za građane sa akcentom na lijekove koji idu na teret ZZO-a, kako bi se obezbijedio optimalan nivo farmaceutske zdravstvene zaštite iz obaveznog osiguranja.

- Kontinuirani razvoj apotekarske djelatnosti, a kvalitet i širina asortimana proizvoda treba da bude u skladu sa potrebama građana i zahtjevima standarda.

- Kvalitet i cijena lijekova i drugih proizvoda mora biti u skladu s propisima što se obezbjeđuje praćenjem i poštivanjem istih i primjenom u praksi.

- Promotivne aktivnosti, usko vezane za informisanje pojedinca i opće javnosti imaju za cilj podizanje zdravstvene svijesti i kulture, brigu za sopstveno zdravlje i okolinu, zaštitu životne sredine kao i stvaranje čvrstih veza između apoteka i drugih zdravstvenih ustanova, odnosno društvene zajednice u cjelini. Nastaviti sa obilježavanjem određenih datuma iz Kalendara zdravlja Svjetske zdravstvene organizacije, kako bi se opštoj javnosti skrenula pažnja na važnost očuvanja zdravlja i prevencije bolesti.

- U brend JU Apoteka „Zdravlje“, potrebno je permanentno ugrađivati nove vrijednosti koje promovišu zdravlje, etiku i povezanost zdravstvenog sistema i društva. Također apoteka treba da bude prepoznatljiva i po svom vizuelnom identitetu, za šta ćemo se boriti da iznađemo sredstva za brendiranje vanjskog i unutrašnjeg prostora apoteke.

- Unapređenje saradnje sa svim učesnicima u lancu prometa lijekova, od proizvođača i veletrgovlja do ljekara i drugih zdravstvenih radnika i ustanova, inspekcijskim službama kao i predstavnicima institucija vezanih za zdravstvenu zaštitu i farmaceutsku struku.

- Ove marketinške aktivnosti trebaju se sprovoditi permanentno i sistemski, kroz uključivanje svih zaposlenika i kroz svakodnevni rad sa građanima i poslovnim saradnicima.

## 6.FINANSIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2025. GODINU

Godišnji plan obuhvata plan realizacije lijekova sa Liste lijekova koji se izdaju na recept, realizacije lijekova koji nisu na Listi lijekova, medicinskih produkata i drugih proizvoda (dijetetskih preparata, magistralnih pripravaka i druge komercijalne robe). Izradi godišnjeg plana prethodila je analiza ostvarenih rezultata u prethodnoj godini i sagledavanje realne mogućnosti za povećanjem obima prodaje u 2025. godini.

Ukupni prihodi u 2025. godini planirani su u iznosu od 8.679.829 KM. Prihodi iz obaveznog zdravstvenog osiguranja planirani su u iznosu od 2.194.667 KM i čine cca 25% ukupno planiranih prihoda. U okviru ovih prihoda prikazani su prihodi po osnovu esencijalne liste 1.425.000 KM, zatim prihodi komercijalnog karaktera u okviru obaveznog zdravstvenog osiguranja za koje postoji odobrenje Ministarstva, na koje Ustanova ne može da utiče, u iznosu 490.000 KM.

Usluga naknade po realizovanom receptu u 2025. godini će biti povećana na 2.40 KM, kako je Zavod zdravstvenog osiguranja odredio cijenu naknade za narednu godinu. Po tom osnovu planiramo da ćemo imati uvećane prihode za cca 46.600 KM.

Prihodi izvan obaveznog zdravstvenog osiguranja planirani su u iznosu od 6.485.162 KM. Prihodi izvan obaveznog zdravstvenog osiguranja planiraju se ostvariti od direktnog plaćanja pravnih i fizičkih lica u iznosu od 5.076.447 KM i ostalih prihoda u iznosu od 1.054.550 KM.

U okviru ostalih prihoda planiran je finansijski rabat u iznosu od 420.000 KM, zatim prihodi po osnovu donacija Grada 600.000 KM za sufinansiranje dežurstva apoteke Mr. Weiss i depoa Arnauti.

Ukupni rashodi su planirani u iznosu od 8.505.421 KM. Troškovi po osnovu nabavne vrijednosti lijekova planirani su u iznosu od 6.005.628 KM i u strukturi ukupno planiranih rashoda kao najveća stavka imaju učešće od cca 70%.

Povećali smo plan za isplatu plata po Kolektivnom ugovoru za oblast zdravstva za cca 730.000 KM, što u ukupnom iznosu čini 1.814.636 KM za troškove plata.

Plan za 2025. godinu jeste povećanje za 10% u odnosu na ostvareno u 2024. godini kako se bude povećavao i prihod po osnovu komercijalne liste. Sredstava za nabavku materijala i usluga, neophodna za obavljanje djelatnosti Ustanove, u blagom su porastu u odnosu na plan iz 2024. godine, sa naglaskom na racionalnu potrošnju sredstava za nabavku materijala i usluga, a ista praksa će biti nastavljena i tokom 2025. godine. Plan potrošnje sirovina i materijala za proizvodnju u Galenskom laboratoriju smanjen je u odnosu na 2024. godinu radi količine zaliha na stanju.

Troškovi bruto plaća i naknada planirani su u iznosu od 1.814.636 KM (21% ukupnih rashoda). Troškovi amortizacije planirani su iznosu od 70.000 KM i ostali rashodi u iznosu 35.650 KM (zbog sudskih sporova, koje smo imali u toku 2024. godine po osnovu tužbi).

Ostali troškovi planirani su na osnovu ostvarenja istih u prva tri kvartala 2024. godine, odnosno na osnovu tržišnih pokazatelja za stavke koje se prvi put pojavljuju.

**Napomena:**

Plan je pravljen pod pretpostavkom da će se postići dogovor sa radnicima i dobavljačima oko odgode plaćanja.

**Zdravstvena ustanova: JAVNA USTANOVA APOTEKA „ZDRAVLJE“ ZENICA****PREGLED PLANIRANIH I OSTVARENIH PRIHODA U 2024. GODINI I PLAN ZA 2025. GODINU**

Red br.	STRUKTURA PRIHODA	Plan za	Ostvareno do	Plan za
		2024. god.	30.09.2024.	2025. god.
	1	2	3	4
<b>1</b>	<b>PRIHODI OD OBAVEZNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA</b>	<b>1.980.000</b>	<b>1.506.031</b>	<b>2.194.667</b>
1.1.	Prihodi iz obaveznog zdravstvenog osiguranja - esencijalna lista	1.425.000	963.021	1.425.000
1.2.	Prihodi iz obaveznog zdravstvenog osiguranja	340.000	368.218	490.000
1.3.	Usluga naknade po realizovanim receptima	215.000	174.792	279.667
<b>2</b>	<b>PRIHODI IZVAN OBAVEZNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA</b>	<b>4.743.000</b>	<b>4.158.561</b>	<b>6.485.162</b>
2.1.	Direktna plaćanja pravnih i fizičkih lica	3.908.000	3.461.214	5.076.447
2.2.	Prihodi od prodaje robe - virmansko plaćanje	0	2.748	4.030
2.3.	Prihodi od prodaje proizvoda Galenskog laboratorija od vanjskih kupaca	6.000	6.159	9.033
2.4.	Prihodi od prodaje proizvoda Galenskog laboratorija od fizičkih lica	285.000	232.569	341.101
2.5.	<b>Ostali prihodi</b>	<b>544.000</b>	<b>455.871</b>	<b>1.054.550</b>
2.4.1.	Tekući prihodi po osnovu donacija od državnih organa	100.000	74.331	600.000
2.4.2.	Prihodi od ZZO za refundaciju bolovanja	12.000	17.440	12.000
2.4.3.	Rabati	420.000	351.034	420.000
2.4.4.	Prihodi po osnovu usluge pozicioniranja	10.000	12.204	21.286
2.4.5.	Ostali nepomenuti prihodi	2.000	862	1.264
	<b>UKUPNI PRIHODI PO IZVORIMA (1+2)</b>	<b>6.723.000</b>	<b>5.664.592</b>	<b>8.679.829</b>

Tabela 2. Pregled planiranih i ostvarenih prihoda u 2024. godini i plan za 2025. godinu

**PREGLED PLANIRANIH I OSTVARENIH RASHODA U 2024. GODINI I PLAN ZA 2025. GODINU**

	STRUKTURA RASHODA	PLAN za 2024.	Ostvareno do 30.09.2024.	PLAN za 2025.
	1	2	3	4
<b>1</b>	<b>TROŠKOVI MATERIJALA I ROBE</b>			
1.1.	Trošak nabavne vrijednosti prodate robe	4.950.000	4.289.734	6.005.628
1.2.	Utrošeni osnovni materijal i sirovine za izradu učinka	217.999	78.413	125.599
	1.2.1. Hemijski proizvodi	100.000		49.999
	1.2.2. Stakleni proizvodi za farmaceutske namjene	6.000		6.000
	1.2.3. Proizvodi od plastike	20.000		20.000
	1.2.4. Kartonske kutije	49.999		0
	1.2.5. Naljepnice za ambalažu	3.000		6.000
	1.2.6. Pročišćena voda	2.000		2.000
	1.2.7. Nabavka šećera	3.000		3.000
	1.2.8. Čajevi	20.000		15.000
	1.2.9. Vrećice za čaj	4.000		0
	1.2.10. Alu tube	2.000		1.500
	1.2.11. Karton	6.000		20.000
	1.2.12. Nabavka zamjenske smole	2.000		0
	1.2.13. Servis aparata dejonizera i dijelovi	0	0	2.100
1.3.	Kancelarijski materijal	2.500	2.259	4.000
1.4	Toneri za štampače	2.200	854	3.000
1.5.	Nabavka kesa sa štopom	6.000	4.949	6.000
1.5.	Materijal za održavanje čistoće	3.200	2.056	3.200
1.6.	Troškovi sitnog inventara i auto-guma	0	0	0
1.7.	Rasvjetna oprema i el.svjetiljke	800	156	800
1.9.	Nabavka filtera za pročišćenje vode	5.000	0	0
1.10.	Ostali tr.potrošnog.mat.	1.000	889	7.000
	<b>Ukupno troškovi materijala i robe</b>	<b>5.188.699</b>	<b>4.379.310</b>	<b>6.155.227</b>
<b>2</b>	<b>REŽIJSKI TROŠKOVI</b>			
2.1.	Utrošena električna energija	18.000	15.366	22.000
2.2.	Utrošeno gorivo i mazivo za transportna sredstva	6.000	2.937	6.000
2.3.	Grijanje	25.000	16.676	25.000
2.4.	Troškovi ptt usluga	9.500	6.323	9.500
	2.4.1. Troškovi brze pošte	1.000	0	1.000
2.5.	Troškovi vode i odvoza smeća	5.000	4.051	5.700
	<b>Ukupno režijski troškovi</b>	<b>64.500</b>	<b>45.353</b>	<b>69.200</b>

<b>3</b>	<b>TROŠKOVI USLUGA</b>			
3.1.	Usluge servisiranja vozila sa ugradnjom rez.dijelova	6.000	3.933	6.000
3.2.	Troškovi registracije transportnih sredstava	900	756	900
3.3.	Usluge održavanja softvera(informacionog sistema)	9.000	5.175	12.000
3.4.	Implementacija softverskih rješenja	0	0	0
3.5.	Održavanje računara	500	316	1.000
3.6.	Usluge tekućeg održavanja	0	171	240
3.7.	Usluge krećenja	3.000	0	3.000
3.8.	Usluge popravke svjetleće reklame	0	0	500
3.9.	Periodični pregled PP aparata	1.000	503	700
3.10.	Tehnički pregled fiskalnih kasa	1.500	388	1.000
3.11.	Baždarenje vaga	2.500	145	500
3.12.	Servis printera	500	43	500
3.13.	Usluge tekućeg održavanja OZD	3.844	3.057	4.500
3.14.	Usluge održavanja centralnog grijanja	2.000	0	2.000
3.15.	Usluge popravke električnih uređaja	500	0	500
3.16.	Zaštitarske usluge	6.000	3.728	6.000
3.17.	Usluge odvoza farmaceutskog otpada	1.000	0	1.000
3.18.	Zakup poslovnog prostora	15.940	11.754	15.940
3.19.	Troškovi reprezentacije	200	0	200
3.20.	Troškovi osiguranja ljudi i sredstava	3.000	2.271	3.000
3.21.	Troškovi pretpl.na službena glasila	800	240	250
3.22.	Objava javnih oglasa	1.500	535	1.500
3.23.	Usluge revizije finansijskih izvještaja	6.000	5.000	6.000
3.24.	Troškovi elaborata o procjeni rizika i zaštiti na radu	0	0	0
3.25.	Certificiranje apoteka-AKAZ	0	0	0
3.26a	Računovodstvene usluge	20.000	12.800	16.000
3.26.	Advokatske usluge	0	9.128	6.000
3.27.	Notarske usluge	0	0	0
3.28.	Usluge vještačenja	3.000	2.900	3.000
3.29.	Usluge mikrobiološke analize	1.500	619	1.500
3.30.	Usluge deratizacije i dezinfekcije	1.500	1.023	2.000
3.31.	Usluge sistematskog pregleda radnika	1.500	0	1.500
3.32.	Sanitarni pregled radnika	1.000	326	1.000
3.33.	Bankarske usluge	18.000	11.582	22.000
3.34.	Usluge facebook oglašavanja	1.500	0	1.500
3.35.	Usluge web hostinga	200	0	200
3.36.	Troškovi poreza,naknada,taksi i dr.dadžbina	22.000	27.405	45.000
3.37.	Ostali nematerijalni troškovi	1.700	493	1.000
3.38.	Usluge edukacije za korištenje kompjuterskog	0	0	4.000

	programa			
3.39.	Usluge preseljena	0	0	3.000
3.40.	Usluge održavanja klima uređaja	0	0	1.000
	<b>Ukupno troškovi usluga</b>	<b>136.584</b>	<b>104.291</b>	<b>175.930</b>
<b>4</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>62.000</b>	<b>45.045</b>	<b>70.000</b>
<b>5</b>	<b>TROŠKOVI PLAĆA I NAKNADA</b>			
5.1.	Bruto plaće	1.125.000	819.730	1.814.636
5.2.	Naknada za topli obrok	105.000	86.216	115.000
5.3.	Naknada za prevoz	5.000	3.044	5.500
5.4.	Otpremnine i smrtni slučaj	3.500	3.945	3.500
5.5.	Isplate po osnovu vjerskih i državnih praznika	0	0	18.000
5.6.	Naknade ostalih troškova i dr.materijalna prava zaposlenih	500	0	500
5.7.	Troškovi kotizacija za seminare	500	0	500
5.8.	Naknada članovima upravnog odbora i dr.komisija	11.778	8.833	11.778
5.9.	Troškovi naknada po ugovoru o djelu	0	1.823	5.000
5.10.	Regres	23.500	0	25.000
	<b>Ukupno troškovi plaća i naknada</b>	<b>1,274.778</b>	<b>923.591</b>	<b>1.999.414</b>
<b>6</b>	<b>OSTALI TROŠKOVI I RASHODI</b>			
6.1.	Otpis sirovina i materijala	5.000	2.804	5.000
6.2.	Otpis sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca	0	0	0
6.3.	Kazne za privredne prestupe i prekršaje	0	1.000	0
6.4.	Ostali rashodi finansiranja	1.000	311	500
6.5.	Umanjenje vrijednosti zaliha robe	0	0	0
6.6.	Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina	150	0	150
6.7.	Troškovi sudskih i drugih sporova	0	28.431	30.000
	<b>Ukupno ostali troškovi i rashodi</b>	<b>6.150</b>	<b>32.546</b>	<b>35.650</b>
	<b>UKUPNI RASHODI POSLOVANJA (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>6.732.711</b>	<b>5.530.136</b>	<b>8.505.421</b>

Tabela 3. Pregled planiranih i ostvarenih rashoda u 2024. godini i plan za 2025. godinu

Rezultat	<b>134.456</b>	<b>174.408</b>
----------	----------------	----------------

## PLAN KAPITALNIH ULAGANJA U 2025. GODINI

Svaka apoteka raspolaže medicinskom opremom koja je prema važećim zakonskim propisima neophodna za obavljanje registrovane djelatnosti, ali je u najvećem dijelu ista stara i dotrajala (amortizovana) i potrebna su nova ulaganja za njeno obnavljanje.

Ukupna investiciona ulaganja u 2025. godini planirana su za nabavku opreme u iznosu cca 12.200 KM. Navedena ulaganja će se finansirati iz vlastitih sredstava.

Ustanova planira određena ulaganja u opremu u zavisnosti od prioriteta i potrebe za nabavku istih. Prema Planu javnih nabavki, na osnovu pojedinačnih planova apoteka po pitanju potrebne nabavke stalnih sredstava, Ustanova planira nabavku:

- fiskalnih printera u 1 ogranku radi dotrajalosti u iznosu do 1.000 KM,
- dva klima uređaja sa ugradnjom cca 3.000 KM,
- nabavka računarske opreme u iznosu do 2.000 KM,
- aparat za gašenje požara u iznosu do 200 KM,
- radijator u iznosu do 500 KM,
- električni aparati u iznosu do 1.000 KM.

Realizacija navedenih nabavki odvijat će se u skladu sa trenutnim mogućnostima, obzirom da Ustanova nema planirana sredstva iz drugih izvora osim vlastitih.

### INVESTIRANJE

OPIS INVESTICIE	PLAN za 2025.	PLAN za 2024.	OSTVARENO do 30.09.2024.
<b>INVESTIRANJE-oprema</b>			
NABAVKA RAČUNARSKE OPREME	2.000	2.000	0
KLIMATIZACIJSKI UREĐAJI	3.000	3.000	0
NAMJEŠTAJ ZA DEPO	0	0	0
REFRAKTOMETAR ZA ISPITIVANJE LOMA SVJETLOSTI	0	3.000	0
NABAVKA FISKALNIH PRINTERA	1.000	1.000	1.292
ELEKTRIČNI APARATI	1.000	1.000	0
APARAT ZA GAŠENJE POŽARA	200	200	0
LABORATORIJSKAVAGA	0	0	0
SVIJETLEĆE REKLAME	0	0	0
RADIJATOR	500	500	0
APARAT DEJONIZER SA SISTEMOM ZA PROČ.VODE	0	5.000	0
<b>UKUPNO OPREMA</b>	<b>7.700</b>	<b>15.700</b>	<b>1.292</b>
<b>INVESTIRANJE-radovi</b>			
VODOINSTALATERSKI RADOVI	3.000	3.000	0

STOLARSKI RADOVI	1.500	0	
UKUPNO RADOVI	4.500	3.000	0
UKUPNO INVESTIRANJE	12.200	18.700	

Tabela 4. Pregled planiranih investicija u 2024. godini i plan za 2025. Godinu

Plan sačinio:

  
 CERTIFICIRANI RAČUNOVODJA  
**Adnan Hrustić**  
 BROJ: CR-7186/5  
 Adnan Hrustić

DIREKTOR



mr.ph. Mirsada Strika

22-20/2-61  
od 01.25

