

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona - Prečišćeni tekst („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 7/10), na prijedlog Ministarstva zdravstva, Vlada Zeničko-dobojskog kantona, na 70. sjednici, održanoj 12.07.2012. godine, d o n o s i

ZAKLJUČAK

I.

Prima se k znanju Izvještaj o poslovanju Javne ustanove Kantonalna bolnica Zenica za period 01.01.-31.12.2011. godine.

II.

Izvještaj iz tačke I ovog zaključka upućuje se u dalju skupštinsku proceduru.

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 02-_____/12.
Datum, 12.07.2012. godine
Z e n i c a

PREMIJER

mr.sci.Fikret Plevljak dipl.ing.

DOSTAVLJENO:

1x Ministarstvo zdravstva,
1x Stručna služba Skupštine,
1x JU Kantonalna bolnica Zenica (putem ministarstva),
1x a/a.

JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA



***IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA 2011. GODINU***

Zenica, mart 2012. godine

S A D R Ž A J

1	<i>UVOD</i>	<i>Str. 3</i>
2	<i>ORGANIZACIONA STRUKTURA I KADROVI</i>	<i>Str. 4</i>
3	<i>MEDICINSKE USLUGE</i>	<i>Str. 6</i>
4	<i>BILANS USPJEHA</i>	<i>Str. 9</i>
5	<i>PLAĆE ZAPOSLENIKA</i>	<i>Str. 24</i>
6	<i>BILANS STANJA</i>	<i>Str. 25</i>
7	<i>ZAKLJUČAK</i>	<i>Str. 30</i>

U V O D

Izvještaj o poslovanju rađen je na bazi pokazatelja ostvarenih u 2011. godini u oblasti iskorištenosti kapaciteta, pruženim uslugama i pregledima, raspoloživom kadru i realizovanim prihodima i rashodima. Obrazloženja data u Izvještaju bazirana su na uporednim posmatranjima pokazatelja o ostvarenju u 2011. i 2010. godini, te planiranim vrijednostima za 2011. godinu. Za zaposlenike i bilans stanja poređeno je stanje na dan 31.12.2011. godine i stanje na dan 31.12.2010. godine.

Poslovanje Kantonalne bolnice Zenica u izvještajnom periodu obilježilo je povećanje fizičkog obima poslovanja. Povećan je broj liječenih bolesnika za 2% u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu, zatim broj operacija veći je za 13% u odnosu na Plan i 16% u odnosu na prethodnu godinu i broj izvršenih pregleda i usluga za 10% i u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu.

Kada su u pitanju značajniji investicioni projekti u Kantonalnoj bolnici Zenica, treba istaći da je u izvještajnom periodu izvršena adaptacija prostorija Službe za ženske bolesti, perinatologiju i neonatologiju, dok je u toku realizacija projekta izgradnje i opremanja objekta za radioterapiju čiji završetak se očekuje u prvom kvartalu 2012. godine. Osim toga, započeta je i realizacija dva do sada najveća projekta u istoriji Bolnice i to Projekat rekonstrukcije energetskog bloka i Projekat izgradnje centralnog operativnog bloka sa centralnom intenzivnom njegom.

Kada je u pitanju obezbjeđenje finansijskih sredstava za poslovanje Bolnice treba istaći da su u 2011. godini potpisana dva Ugovora o međusobnim odnosima u pružanju zdravstvene zaštite za 2011. godinu sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona. Ugovori su potpisani u skladu sa Zakonom o zdravstvenoj zaštiti FBiH (Sl.novine FBiH broj 46/10), Naredbom o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja (Sl.novine FBiH broj 6/11), te Naredbom o načinu organizovanja i finansiranja specijalističko-konsultativne djelatnosti na području Ze-Do kantona. Ugovor za period 01.04.-31.12.2012. godine potpisan je u skladu sa novom Naredbom o načinu organizovanja i finansiranja specijalističko-konsultativne djelatnosti na području Ze-Do kantona. Vrijednost boda prema ugovorima za 2011. godinu iznosila je 0,85 KM.

Pored potpisanog Ugovora, Upravni odbor Zavoda donio je odluke kojim se Kantonalnoj bolnici Zenica plaćaju usluge magnetne rezonance i ELISA dijagnostike, po jedinici usluge, ali uz određena ograničenja.

Također, Bolnica je potpisala Ugovor o pružanju zdravstvenih usluga koje se finansiraju iz sredstava fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine za 2011. godinu iz oblasti hemodijalize, neurohirurgije, urologije, humane reprodukcije, te programa prevencije HIV/AIDS.

Potpisan je i Ugovor o međusobnim odnosima u pružanju zdravstvene zaštite sa Zavodom za zdravstveno osiguranje KSB/SBK, kojim se Bolnica obavezala na pružanje zdravstvenih usluga sekundarnog i tercijarnog nivoa osiguranicima ovog Zavoda, a u okviru svoje registrirane djelatnosti na način i pod uvjetima utvrđenim Ugovorom.

Bolnica je u izvještajnom periodu ostvarila prihod u iznosu 56.713.581,00 KM, što nije bilo dovoljno za pokriće ukupnih rashoda u iznosu 58.955.472,00 KM. Dakle, ostvaren je gubitak u poslovanju u iznosu 2.241.891,00 KM. Gubitak je za 769.023,00 KM veći u odnosu prethodnu godinu, dok isti nije predviđen u Planu poslovanja za 2011. godinu.

Planirani prihodi iz budžeta Ze-Do kantona za pokriće rashoda iz prethodne godine i investiciono i tekuće održavanje za 2011. godinu, temeljeni na Zakonu o zdravstvenoj zaštiti, Zakonu o ustanovama i Zakonu o osnivanju JU Kantonalne bolnice Zenica, nisu ostvareni. Upućeni su zahtjevi Vladi Ze-Do kantona za pokriće rashoda koji su doveli do gubitka u 2010. godini i za odobrenje sredstava za investiciono i tekuće održavanje u 2011. godini. Na upućivanje zahtjeva se čekalo do usvajanja Izvještaja o poslovanju za 2010. godinu na Skupštini Ze-Do kantona, obzirom da se osnov za traženje sredstava nalazi u ocjeni zbog čega je došlo do gubitka, tj. ako je do gubitka došlo iz objektivnih razloga. Zahtjevi su upućeni 26.7.2011. godine, a povratnu informaciju još uvijek nismo dobili. Da su navedeni prihodi ostvareni u planiranom iznosu od 2.422.868,00 KM, Bolnica bi u izvještajnom periodu ostvarila dobit u iznosu 180.977,00 KM.

ORGANIZACIONA STRUKTURA I KADROVI

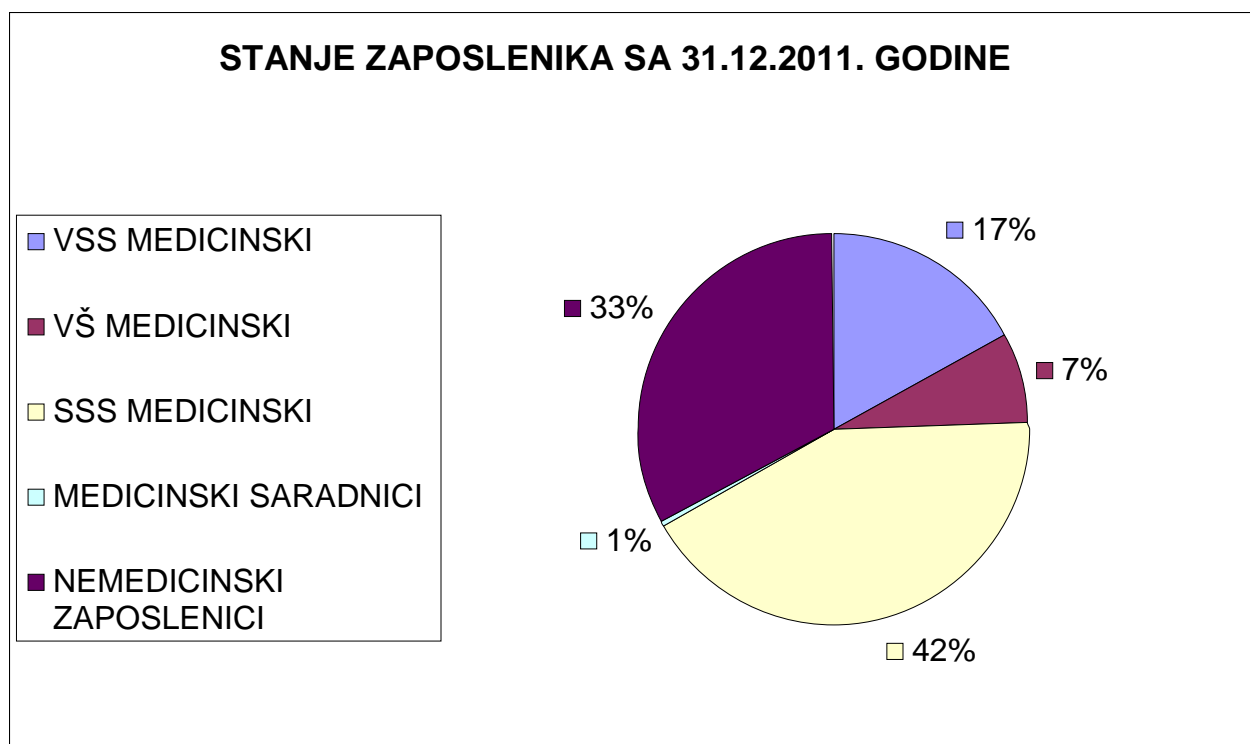
Prema važećem Pravilniku o radu izvršenje poslova u Bolnici se organizuje putem 33 organizacione jedinice u okviru kojih su formirani uži oblici organizovanja procesa rada u zavisnosti od složenosti, odgovornosti, vrsti i značaju poslova koji se obavljaju, kao i od broja zaposlenih.

U prilogu Izvještaja data je Tabela – 1 u kojoj je prikazano stanje kadrova na dan 31.12.2011. godine i njegova uporedba sa stanjem kadrova na dan 31.12.2010. godine i Planom za 2011. godinu.

R. Br.	KATEGORIJA	STANJE 31.12.10.	PLAN 2011.	STANJE 31.12.2011.
1	2	3	4	5
1	VSS	268	269	263
2	VŠ	108	113	110
3	SSS	641	641	647
4	MEDICINSKI SARADNICI	8	10	9
	MEDICINSKI ZAPOSLENICI	1.025	1.033	1.029
	NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI	499	500	501
	U K U P N O	1.524	1.533	1.530

U prikazanoj tabeli vidi se da Bolnica na dan 31.12.2011. godine ima 1.530 zaposlenika, što je u odnosu na 31.12.2010. godine više za 6 zaposlenika. Do povećanja je došlo u kategoriji medicinskih zaposlenika za 4 i nemedicinskih zaposlenika za 2. U odnosu na Plan, broj zaposlenika manji je za 3.

U nastavku je dat grafički prikaz stanja svih zaposlenika sa 31.12.2011. godine:



S obzirom da je broj zaposlenika u Bolnici izuzetno promjenljiva kategorija, koja u velikoj mjeri zavisi od broja različitih vrsta odsustava od kojih su najčešća odsustva zbog trudnoće i porođaja, obzirom na pretežnu žensku radnu snagu u fertilnom

dobu, Bolnica je na dan 31.12.2011. godine imala 88 zaposlenika primljenih na određeno vrijeme, uglavnom radi zamjene odsutnih zaposlenika.

U slučaju odlaska zaposlenika u penziju ili prestanka radnog odnosa po drugim osnovima, također se vrši prijem zaposlenika na određeno vrijeme, kako bi se utvrdila kvalificiranost novoprimljenog zaposlenika.

U nastavku je dat prikaz ukupnog broja zaposlenika, te broja zaposlenika na neodređeno vrijeme i usporedba sa važećom sistematizacijom radnih mjesta:

RED. BR.	KATEGORIJA	SISTEMATIZACIJA	STANJE 31.12.2011. NEODREĐ.	RAZLIKA (4-3)	STANJE 31.12.2011. UKUPNO	RAZLIKA (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
1	VSS	258	251	-7	263	5
2	VŠ	154	105	-49	110	-44
3	SSS	638	602	-36	647	9
4	MEDICINSKI SARADNICI	12	7	-5	9	-3
	MEDICINSKI ZAPOSLENICI	1.062	965	-97	1.029	-33
	NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI	522	477	-45	501	-21
	U K U P N O	1.584	1.442	-142	1.530	-54

Posmatrajući broj radnika na neodređeno vrijeme, Bolnici u odnosu na sistematizaciju nedostaju 142 zaposlenika, i to 97 medicinskog i 45 nemedicinskog profila.

MEDICINSKE USLUGE

U izvještajnom periodu Bolnica je nastavila pružati bolničku i konsultativno-specijalističku zdravstvenu zaštitu sekundarnog i tercijarnog nivoa u skladu sa Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona, Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja i reosiguranja F BiH i Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Srednjobosanskog kantona.

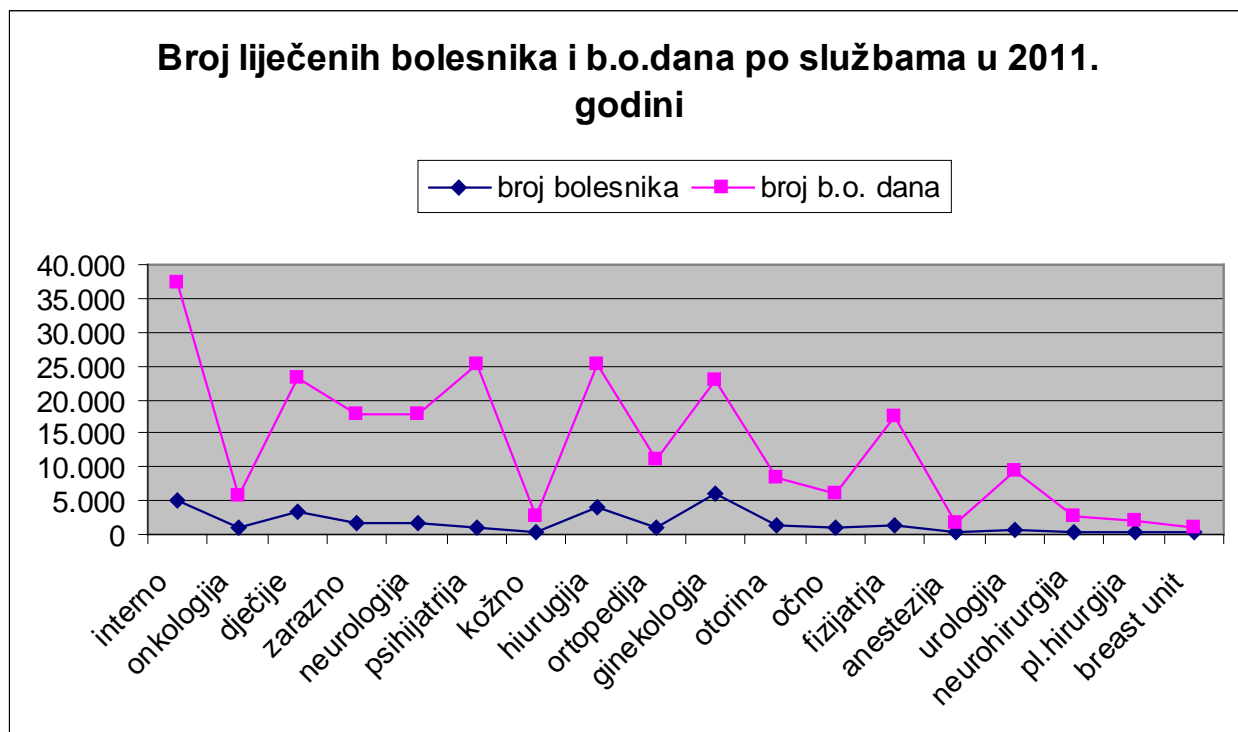
Odlukom direktora broj 20/1-3053 od 01.01.2011. godine došlo je do promjene broja i strukture kreveta po bolničkim službama. Prema toj Odluci kapacitet Bolnice je 906 kreveta, što je za 38 kreveta više u odnosu na prethodnu godinu. Pored toga Bolnica raspolaže i sa 38 kreveta za hemodijalizu i 8 kreveta u dnevnoj bolnici.

U prilogu Izvještaja data je Tabela-2 u kojoj je prikazano korištenje kapaciteta po službama sa uporedbom u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Plan.

Na nivou Bolnice ostvarenje je sljedeće:

- liječeno je 30.396 bolesnika, što je za 2% više u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan,
- ostvareno je 238.234 b.o. dana, što je na prošlogodišnjem nivou, a u odnosu na planirani broj manje za 4%,
- urađeno je 13.059 operacija, što je za 16% više u odnosu na prošlu godinu i 13% više u odnosu na Plan,
- prosječna dužina liječenja u trajanju od 7,8 dana manja je za 0,2 dana od ostvarene u prethodnoj godini i 0,5 dana od planirane dužine liječenja,
- stepen iskorištenosti kapaciteta je 72,0%, što je 3,6% manje u odnosu na prethodnu godinu i 6,0% manje u odnosu na Plan

U nastavku je dat grafički prikaz broja liječenih bolesnika i ostvarenih b.o. dana po službama:



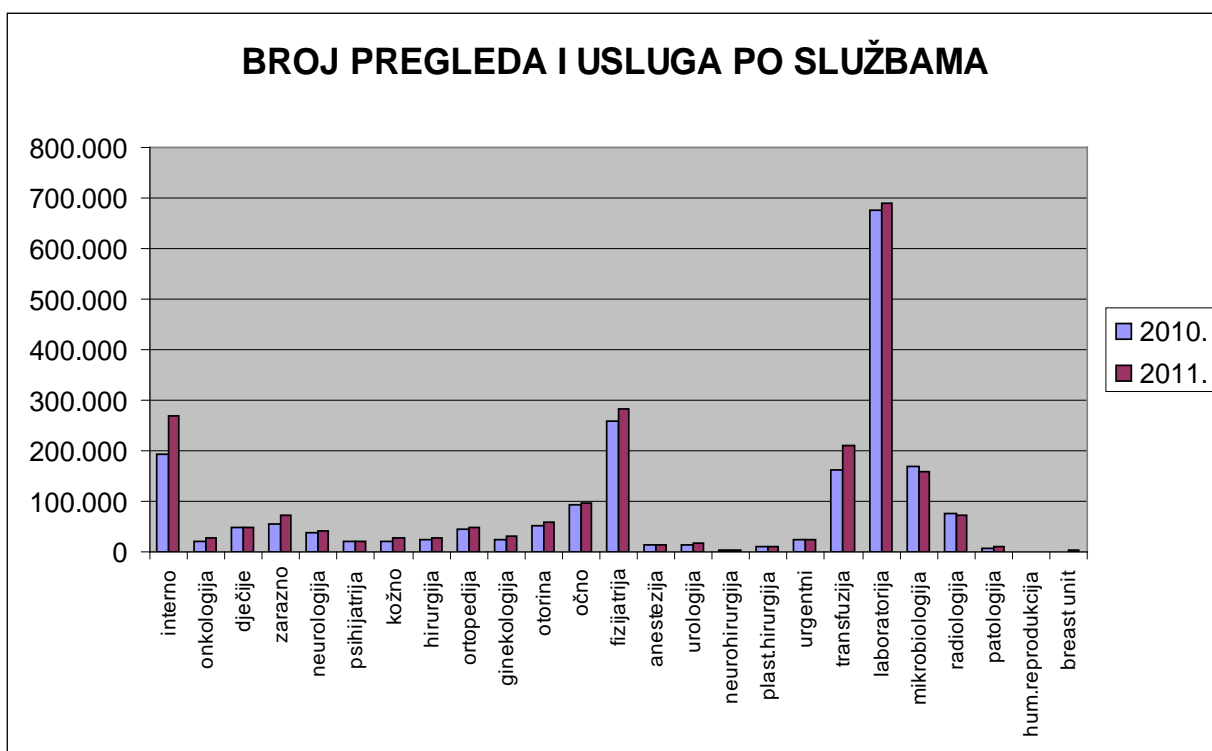
Pored smanjenja prosječne dužine liječenja, na smanjenje iskorištenosti kapaciteta utjecalo je i povećanja broja kreveta. Ukoliko bi se ostvareni broj b.o. dana stavio u odnos sa planiranim brojem kreveta, iskorištenost kapaciteta bi iznosila 75,2%, što je za 0,4% manje u odnosu na prethodnu godinu i 2,8% manje u odnosu na Plan.

U prilogu Izvještaja data je Tabela-3 u kojoj je prikazan broj izvršenih ambulantno-polikliničkih pregleda i usluga po službama sa uporedbom u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan.

Na nivou Bolnice ostvareno je:

- 274.753 pregleda, što je za 38.431 pregled više u odnosu na prethodnu godinu i 37.173 pregleda više u odnosu na Plan. Izraženo u procentima povećanje je 16% i u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu.
- 1.990.125 usluga, što je za 172.207 usluga više u odnosu na prethodnu godinu i 161.655 usluga više u odnosu na planirani broj. Izraženo u procentima povećanje je 9% i u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu.

U nastavku je dat grafički prikaz ostvarenog broja pregleda i usluga po službama:

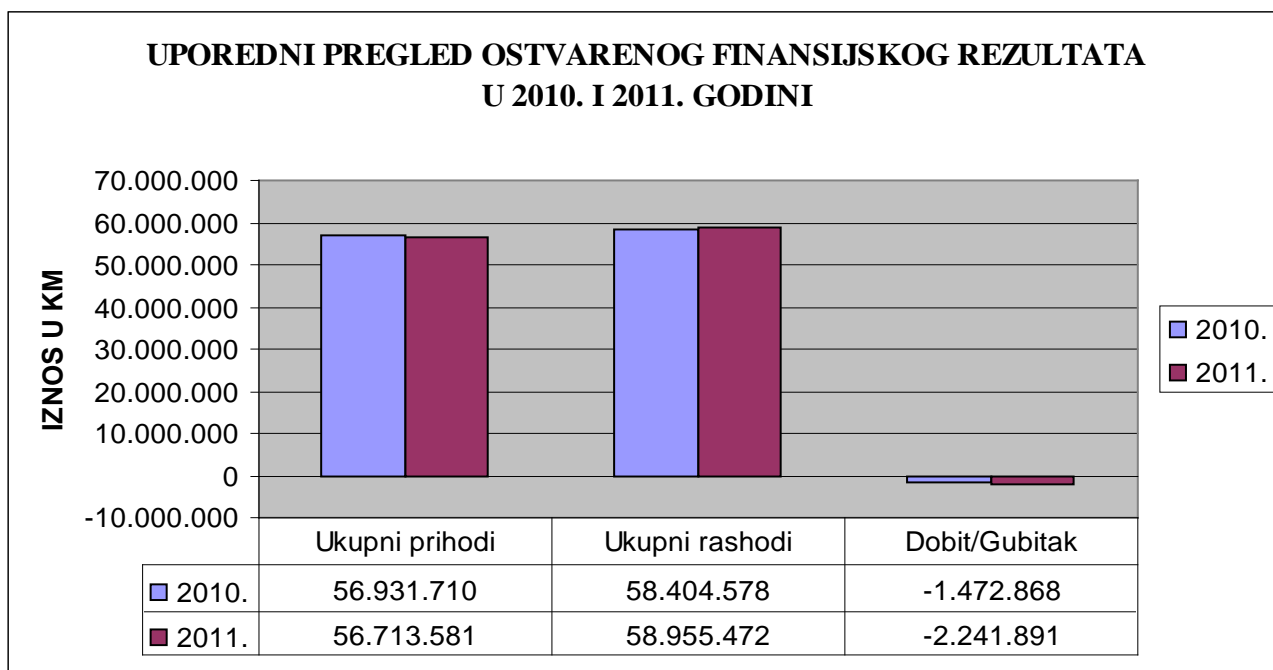


U iskazanom broju ambulantno – polikliničkih pregleda i usluga obuhvaćeni su pregledi i usluge koje su naši zaposlenici obavili u domovima zdravlja prema dostavljenim podacima od strane domova zdravlja. Treba naglasiti da DZ Visoko u 2011. godini nije uopšte dostavljao podatke o broju pregleda i usluga koje su obavili naši specijalisti, dok ostali domovi zdravlja nisu dostavili podatke za cijeli izvještajni period, odnosno dostavili su za određeni period.

BILANS USPJEHA

Rezultat po godišnjem obračunu za 2011. godinu u poređenju sa prethodnom godinom i Planom za 2011. godinu je slijedeći:

R. BR.	ELEMENTI	OSTVARENO 2010.	PLAN 2011.	OSTVARENO 2011.	INDEKS	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ukupan prihod	56.931.710	58.789.483	56.713.581	100	96
2.	Ukupni rashodi	58.404.578	55.789.483	58.955.472	101	100
3.	Dobit/Gubitak	-1.472.868	0	-2.241.891	152	



Iz datog prikaza uočava se smanjenje ukupnog prihoda u iznosu od 218.129,00 KM ili 0,4% u odnosu na prethodnu godinu i 2.075.902,00 KM ili 3,5% u odnosu na planirani iznos. Troškovi poslovanja su u odnosu na prethodnu godinu povećani za 550.894,00 KM ili 0,9% i u odnosu na Plan za 165.989,00 KM ili 0,3%.

Iskazan je gubitak u poslovanju u iznosu od 2.241.891,00 KM. Gubitak je za 769.023,00 KM ili 52% veći od gubitka ostvarenog u prethodnoj godini, dok isti nije predviđen planom poslovanja za 2011. godinu.

U izvještajnom periodu struktura prihoda izgleda ovako:

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2010.	PLAN 2011.	OSTVARENO 2011.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
	Prihodi					
1	od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona	36.809.013	36.508.615	37.446.167	102	103
1.1.	od liječenja 4 općine	300.000	300.000	300.000	100	100
2	od poroda	1.064.910	1.065.000	1.024.980	96	96
3	od pulmologije	465.740	465.000	460.312	99	99
4	od fako leća i kontaktnih sočiva	275.558	275.000	284.653	103	104
5	od onkologije, hematologije i radioterapije	1.046.031	1.450.000	1.214.444	116	84
6	od magnetne rezonance	1.043.529	1.050.000	1.174.266	113	112
7	od mikrobiologije	127.186	45.000	60.380	47	134
8	od razbijanja kamenca	158.684	160.000	211.810	133	132
9	od preg.citostat.papa nalaza	79.259	80.000	87.429	110	109
10	od ortopedskih pomagala	187.452	190.000	186.717	100	98
11	od endoproteza	163.451	165.000	162.197	99	98
12	iz Budžeta Ze-Do kantona - za pokriće rashoda iz prethodne godine		1.472.868			0
13	iz Budžeta Ze-Do kantona - za investiciono i tekuće održavanje		950.000			0
14	od hemodijalize	1.084.590	1.085.000	1.187.355	109	109
15	od humane reprodukcije	130.545	130.000	91.865	70	71
16	od HIV-a	20.649	21.000	13.174	64	63
17	od neurohirurgije	231.664	235.000	234.947	101	100
18	od povreda na radu i tuća	398.747	400.000	364.677	91	91
19	od naplaćene participacije	210.753	215.000	209.777	100	98
20	od neosig. lica i zavoda dr. kantona	1.395.934	1.450.000	1.373.047	98	95
21	od donacija u uslugama i materijalu	432.569	400.000	208.685	48	52
22	od amortizacije stalnih sredstava	1.063.218	1.050.000	1.112.299	105	106
23	od fonda solidarnosti - mater.za hemod.	3.446.517	3.450.000	3.521.915	102	102
24	od fonda solidarnosti - zarazno	432.546	432.000	446.409	103	103
25	od fonda solidarnosti - onkologija	4.004.390	4.005.000	3.762.241	94	94
26	od Zavoda za transfuziologiju	860.399	860.000	738.121	86	86
27	od naplaćenog parkinga	223.465	225.000	229.789	103	102
28	od zakupnina korisnih površina	211.410	215.000	188.458	89	88
29	od refundacije komunalija	57.827	58.000	47.940	83	83
30	od komisije za liječenje van kantona	81.896	82.000	78.945	96	96
31	ostali nepomenuti prihodi	923.777	300.000	290.583	31	97
	UKUPNI PRIHODI	56.931.710	58.789.483	56.713.581	100	96

U strukturi prihoda nije bilo ostvarenja na prihodima iz budžeta Ze-Do kantona za pokriće rashoda iz prethodne godine i za investiciono i tekuće održavanje za 2011. godinu, koji su planirani u ukupnom iznosu od 2.422.868,00 KM.

Pored navedenih i na slijedećim stavkama nisu ostvareni planirani iznosi: prihod od pulmologije ostvaren je sa 99%, prihod od ortopedskih pomagala, prihod od endoproteza i prihod od naplaćene participacije sa 98%, ostali nepomenuti prihodi sa 97%, prihod od poroda i prihod od komisije za liječenje van kantona ostvareni su sa 96%, prihod od neosiguranih lica i drugih kantona sa 95%, prihod od Fonda solidarnosti-onkologija sa 94%, zatim prihod od povreda na radu i tuča sa 91%, prihod od zakupnina korisnih površina sa 88%, prihod od Zavoda za transfuziologiju sa 86%, prihod od onkologije, hematologije i radioterapije sa 84%, prihod od refundacije komunalija sa 83%, prihod od humane reprodukcije sa 71%, prihod od HIV-a sa 63% i prihod od donacija u uslugama i materijalu sa 52%.

Ukupan prihod od Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do Kantona, ostvaren je u iznosu od 42.566.405,00 KM. Ostvareno povećanje u iznosu od 841.592,00 KM ili 2,02% u odnosu na prethodnu godinu rezultat je povećanja prihoda od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona. U strukturi ukupnog prihoda Bolnice ovi prihodi učestvuju sa 75,05%, što je u odnosu na prethodnu godinu, kada je njihovo učešće bilo 73,28%, više za 1,77%.

Prihodi koji su zabilježili značajniji rast u odnosu na Plan i u odnosu na ostvarenje u prošloj godini, kao i razlozi njihovog povećanja su slijedeći:

- Prihod po Ugovoru sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona - paušal, koji u strukturi ukupnog prihoda Bolnice učestvuje sa 66,03%, ostvaren je u iznosu od 37.446.167,00 KM. Ostvarenje je za 637.154,00 KM ili 2% veće u odnosu na prethodnu godinu i 937.552,00 KM ili 3% u odnosu na planirani iznos. Povećanje ove stavke prihoda najvećim dijelom je rezultat odobravanja dodatnih sredstava u iznosu 639.301,00 KM, koja je Zavod dodijelio Bolnici kroz Ugovor za period 01.04.-31.12.2011. godine na ime razvijanja tercijarnog nivoa zdravstvene zaštite, kao i odobravanja dodatnih sredstava za ampulirane lijekove za 2011. godinu u iznosu 300.000,00 KM.
- Prihodi ostvareni po osnovu snabdijevanja osiguranih lica intraokularnim lećama i kontaktnim sočivima u odnosu na Plan veći su za 9.653,00 KM ili 4%, a u odnosu na prethodnu godinu za 9.095,00 KM ili 3%. Povećanje je rezultat većeg broja urađenih operacija.
- Prihod od onkologije, hematologije i radioterapije ostvaren je u iznosu 1.214.444,00 KM, što je za 168.413,00 KM ili 16% više u odnosu na prošlu godinu, dok je u odnosu na Plan manji za 235.556,00 KM ili 16%.

Povećanje u odnosu na prethodnu godinu je zbog povećanja fizičkog obima poslovanja, odnosno povećanja broja b.o. dana i usluga kemoterapije. Smanjenje u odnosu na Plan je iz razloga što dio ovog prihoda, koji se odnosi na radioterapiju, nije ostvaren iz razloga što realizacija projekta radioterapije ne teče planiranom dinamikom.

- Prihod od magnetne rezonance ostvaren je u iznosu 1.174.266,00 KM i veći je od planiranog za 124.266,00 KM ili 12%, dok povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 130.736,00 KM ili 13%. Povećanje ovih prihoda najvećim dijelom je rezultat odobravanja dodatnih sredstava od strane Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona na ime povećanja broja MRI usluga u 2011. godini u iznosu 100.000,00 KM.
- Prihod od mikrobiologije u iznosu 60.380,00 KM veći je od planiranog za 15.380,00 KM ili 34%, dok je u odnosu na prethodnu godinu manji za 66.806,00 KM ili 53%. Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu je iz razloga što je Zavod zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona u 2010. godini priznao sve urađene ELISA analize, dok je u 2011. godini njihov broj ograničen na 75.
- Prihod od razbijanja kamenca ostvaren je u iznosu 211.810,00 KM. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 53.126,00 KM ili 33% a u odnosu na Plan 51.810,00 KM ili 32%. Povećanje je rezultat većeg broja izvršenih usluga za 57 u odnosu na prethodnu godinu¹. Od ukupnog iznosa ovog prihoda 201.315,00 KM ili 95% ostvareno je od Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona, dok se ostatak odnosi na neosigurana lica i osigurana lica iz drugih kantona.
- Prihod od pregleda citostatskih papa nalaza ostvaren je sa povećanjem od 7.429,00 KM ili 9% u odnosu na Plan i 8.171,00 KM ili 10% u odnosu na prethodnu godinu, a razlog je povećanje broja usluga u odnosu na 2010. godinu.
- Prihod od hemodijalize iznosi 1.187.355,00 KM ili 2,09% od ukupnog prihoda i veći je u odnosu na prethodnu godinu za 102.765,00 KM i u odnosu na planirani iznos za 102.355,00 KM. Izraženo u procentima povećanje je 9% i u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu, a rezultat je povećanja broja urađenih dijaliza u odnosu na prethodnu godinu².

¹ U 2010. godini izvršeno 159, a u 2011. godini 216 usluga.

² U 2010. godini urađeno 27.823, a u izvještajnom periodu 30.448 dijaliza.

- Prihod od amortizacije doniranih stalnih sredstava ostvaren je u iznosu 1.112.299,00 KM, što je za 49.082,00 KM ili 5% više u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini i 62.299,00 KM ili 6% više u odnosu na Plan. Povećanje je rezultat aktiviranja nove donirane opreme u izvještajnom periodu.
- Prihod ostvaren od ustupljenog materijala za hemodijalizu od Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja iznosi 3.521.915,00 KM ili 6,21% od ukupnog prihoda. U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je povećanje za 75.397,00 KM i u odnosu na Plan za 71.915,00 KM. Izraženo u procentima povećanje je 2% i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan. Povećanje ovog prihoda rezultat je povećanja broja usluga dijalize u odnosu na prethodnu godinu i nema utjecaj na ostvareni rezultat u poslovanju, jer su u okviru rashoda iskazani troškovi ustupljenog materijala za dijalizu u istom iznosu.
- Prihod ostvaren od ustupljenih lijekova za zarazno, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade, iznosi 446.409,00 KM i veći je od planiranog za 14.409,00 KM i od ostvarenog u prethodnoj godini za 13.863,00 KM. Izraženo u procentima povećanje je 3%, a rezultat je povećanja fizičkog obima poslovanja. U okviru rashoda prikazani su troškovi lijekova za zarazno u istom iznosu.
- Zbog većeg korištenja parking usluga u izvještajnom periodu prihod od usluga parkinga ostvaren je sa povećanjem od 4.789,00 KM ili 2% u odnosu na Plan i 6.324,00 KM ili 3% u odnosu na prethodnu godinu. Ovaj prihod ostvaren je u iznosu 229.789,00 KM.

Planirani prihodi iz budžeta Ze-Do kantona za pokriće rashoda iz prethodne godine i investiciono i tekuće održavanje za 2011. godinu nisu ostvareni. Skupština Zeničko-dobojskog kantona usvojila je Izvještaj o poslovanju Kantonalne bolnice Zenica za 2010. godinu 13.7.2011. godine, nakon čega su upućeni zahtjevi Vladi Ze-Do kantona za pokriće rashoda koji su doveli do gubitka u 2010. godini i za odobrenje sredstava za investiciono i tekuće održavanje u 2011. godini. Zahtjevi su upućeni 26.7.2011. godine, a povratnu informaciju nikada nismo dobili.

Ostali prihodi koji su zabilježili smanjenje u odnosu na Plan i u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini:

- Prihod od poroda ostvaren je u iznosu od 1.024.980,00 KM što je 1,81% od ukupnog prihoda. U odnosu na Plan manji je za 40.020,00 KM i u odnosu na prethodnu godinu za 39.930,00 KM. Izraženo u procentima smanjenje i u

odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu je 4%. Razlog smanjenja je manji broj ostvarenih poroda u odnosu na prethodnu godinu za 121 porod³.

- Prihod od humane reprodukcije manji je od planiranog za 38.135,00 KM ili 29%, dok smanjenje u odnosu na 2010. godinu iznosi 38.680,00 KM ili 30%. Razlog je manji broj pruženih usluga u odnosu na 2010. godinu za 9 usluga⁴.
- Prihodi ostvareni od Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja – Fond solidarnosti po osnovu usluga iz programa prevencije HIV-a ostvaren je u iznosu 13.174,00 KM, što je 63% od planiranog iznosa i 64% od ostvarenja u prethodnoj godini. Razlog ovako niskog stepena ostvarenja je manji broj pruženih usluga u odnosu na prošlu godinu⁵.
- Prihod od zdravstvenih usluga pruženih licima za povrede na radu i druge povrede koje su izuzete iz osiguranja manji je od ostvarenja u prošloj godini za 34.071,00 KM i u odnosu na planirani iznos za 35.323,00 KM. Izraženo u procentima smanjenje i u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Plan iznosi 9%, a rezultat je manjeg broja pruženih usluga po ovom osnovu.
- Plan prihoda od liječenja neosiguranih lica i osiguranika sa područja drugih kantona, koji u ukupnom prihodu Bolnice učestvuje sa 2,42%, ostvaren je sa 95%. Smanjenje u odnosu na Plan iznosi 76.953,00 KM. U odnosu na 2010. godinu ovaj prihod je manji za 22.887,00 KM ili 2%. Smanjenje je rezultat manjeg fizičkog obima, odnosno pruženih usluga neosiguranim licima i osiguranicima drugih kantona, u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani obim. Zaključen je Ugovor o međusobnim odnosima u pružanju zdravstvene zaštite za 2011. godinu sa Zavodom zdravstvenog osiguranja KSB/SBK Novi Travnik o pružanju zdravstvenih usluga sekundarnog i tercijernog nivoa osiguranim osobama ovog Zavoda. Prihod ostvaren po osnovu zaključenog Ugovora sa Zavodom zdravstvenog osiguranja KSB/SBK Novi Travnik u izvještajnom periodu iznosi 1.103.952,00 KM i veći je u odnosu na prethodnu godinu za 160.037,00 KM ili 16,95%.
- Prihod od donacija u uslugama i materijalu ostvaren je sa 52% u odnosu na Plan i 48% u odnosu na prethodnu godinu. Osnov za planiranje ove stavke prihoda bilo je ostvarenje u 2010. godini. Ovi prihodi su nepredvidivi i veoma teško ih je realno planirati, zbog čega su moguća velika odstupanja.

³ U 2010. godini ostvareno 3.227, a u izvještajnom periodu 3.106 poroda.

⁴ U 2010. godini izvršeno 28, a u izvještajnom periodu 19 usluga.

⁵ U 2010. godini ostvareno 1.847, a u izvještajnom periodu 1.188 usluga.

- Prihod ostvaren od ustupljenih lijekova za onkologiju, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade ostvaren je sa 94% u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu i iznosi 3.762.241,00 KM. U okviru rashoda prikazani su troškovi lijekova za onkologiju u istom iznosu, tako da ove stavke nemaju utjecaja na finansijski rezultat.
- Prihod od Zavoda za transfuziologiju Sarajevo, koji Bolnicu snabdijeva ampulama za oboljele od hemofilije bez naknade, ostvaren je u iznosu 738.121,00 KM. Smanjenje u odnosu na Plan iznosi 121.879,00 KM i u odnosu na prethodnu godinu 122.279,00 KM. Izraženo u procentima smanjenje iznosi 14% i u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu, a rezultat je manjeg fizičkog obima poslovanja, zbog čega su smanjeni i troškovi po ovom osnovu, koji su ostvareni u istom iznosu.
- Prihod od zakupnina korisnih površina ostvaren je u iznosu 188.458,00 KM, što je za 26.542,00 KM ili 12% manje od planiranog iznosa i 22.952,00 KM ili 11% manje od ostvarenja u prethodnoj godini. Do smanjenja ove stavke prihoda došlo je zbog prestanka korištenja poslovnog prostora u aneksu glavne zgrade Bolnice od strane preduzeća „Salčinović“ d.o.o. Zenica, koje je na ime korištenja prostora plaćalo mjesečnu naknadu u iznosu 2.668,00 KM. Primopredaja poslovnog prostora je izvršena 11.01.2011. godine.
- Prihod od refundacije komunalija ostvaren je sa 83% u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu. Prestankom korištenja poslovnog prostora od strane preduzeća „Salčinović“ d.o.o. Zenica, obustavljena je i naplata troškova komunalnih usluga, što je glavni razlog smanjenja ove stavke prihoda.
- Ostali nepomenuti prihodi ostvareni su u iznosu 290.583,00 KM, što je za 9.417,00 KM ili 3% manje u odnosu na Plan, dok su u odnosu na prošlu godinu manji za 633.194,00 KM ili 69%. Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu je iz razloga što su 2010. godine ukinuta dugoročna rezervisanja za sudske sporove u iznosu 628.883,57 KM. Najveće učešće imaju: naplaćena prethodno otpisana potraživanja od kupaca sa 125.942,00 KM, prihod od prodaje stambenih zgrada sa 30.258,00 KM i prihod od zdravljaka sa 22.295,00 KM.

Ostale prihode, bilo da su manji ili veći od Plana i ostvarenja u prethodnoj godini, a koji po svojim iznosima nemaju veliki utjecaj na kretanje ukupnih prihoda, nismo spomenuli ni obrazlagali, ali se vide u naprijed prikazanoj tabeli.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 58.955.472,00 KM. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 550.894,00 KM ili 0,94%, a u odnosu na planirani iznos za 165.989,00 KM ili 0,28%.

Struktura rashoda je slijedeća:

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2010.	PLAN 2011.	OSTVARENO 2011.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
	Rashodi					
1	lijekovi	2.896.329	2.600.000	2.664.063	92	102
2	materijal za hemodijalizu	15.220	15.000	13.819	91	92
3	sanitetski materijal	219.225	200.000	257.277	117	129
4	medicinska plastika	764.199	670.000	824.250	108	123
5	dijagnostička sredstva	1.861.523	1.760.000	1.902.596	102	108
6	ostali potrošni medicinski materijal	1.369.811	1.255.000	1.115.996	81	89
	LIJEKOVI I POTROŠNI MEDIC. MATER.	7.126.307	6.500.000	6.778.001	95	104
7	materijal i rasvor za hemodijal.-FZZO	3.446.517	3.450.000	3.521.915	102	102
8	materijal za zarazno - FZZO	432.546	432.000	446.409	103	103
9	lijekovi za onkologiju - FZZO	4.004.390	4.005.000	3.762.241	94	94
10	rastvor za transfuziju - Zavod za transf.	860.399	860.000	738.121	86	86
11	fond solidarnosti - razno	20.098	20.000	8.694	43	43
12	namirnice	869.478	880.000	862.057	99	98
13	tehnički materijal	261.238	272.000	272.755	104	100
14	tekstilni materijal	13.480	12.000	10.026	74	84
15	čistaći materijal	222.930	223.000	235.902	106	106
16	medicinski plinovi	68.679	69.000	75.354	110	109
17	kancelarijski materijal	240.395	240.000	245.876	102	102
18	materijal za izradu ortop. pomagala	80.108	80.000	49.156	61	61
19	ostali nepomenuti materijal	133.421	133.000	117.840	88	89
20	električna energija	504.849	510.000	539.257	107	106
21	ugalj	543.921	520.000	525.976	97	101
22	toplotna energija za zagrijavanje	96.314	96.000	97.476	101	102
23	tečna goriva i maziva	86.317	100.000	119.687	139	120
24	otpis sit. invent.,HTZ opreme i auto guma	167.872	280.000	119.278	71	43
25	amortizacija	3.277.975	3.350.000	3.031.882	92	91
26	plate zaposlenika	30.577.900	31.300.000	31.324.672	102	100
27	topli obrok	2.534.492	2.540.000	2.544.628	100	100
28	prevoz radnika	137.297	138.000	154.769	113	112
29	usluge prevoza roba i dobara	36.261	35.000	61.567	170	176
30	usluge održavanja građevina	135.888	300.000	82.570	61	28
31	usluge održavanja opreme	650.994	650.000	772.885	119	119

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2010.	PLAN 2011.	OSTVARENO 2011.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
32	poštanske usluge	18.262	18.000	18.208	100	101
33	telefonske i internet usluge	86.040	105.000	115.016	134	110
34	usluge stručnog usavršavanja	107.625	108.000	137.335	128	127
35	komunalne usluge - utrošak vode	231.000	231.000	287.819	125	125
36	komunalne usluge - odvoz smeća	129.019	130.000	124.992	97	96
37	usluge registracije vozila	4.065	5.000	9.916	244	198
38	zdravstvene usluge	26.325	27.000	20.985	80	78
39	ostale nepomenute usluge	128.867	130.000	133.501	104	103
40	pretplata na stručne časopise	6.294	8.000	4.715	75	59
41	zaštita na radu	17.638	20.000	28.831	163	144
42	dnevni. i putni troš. za služ.put-str.usavrš.	22.807	23.000	24.971	109	109
43	dnevni. i putni troš.za službeni put-obične	7.960	8.000	6.098	77	76
44	naknade za odvojeni život	144.540	145.000	174.392	121	120
45	otpremnine za odlazak u penziju	45.492	45.000	50.325	111	112
46	otpremnine za umrla lica	89.626	90.000	96.284	107	107
47	darovi zaposlenim	3.000			0	
48	naknade čl. Nadzornog i Upravnog odbora	19.295	20.000	17.687	92	88
49	naknade članovima raznih komisija	23.008	25.000	25.057	109	100
50	naknade po ugovoru o djelu	136.504	100.000	180.226	132	180
51	naknada za zašt.od prirod. i dr. nesreća	91.045	91.500	93.742	103	102
52	naknada za KGZ i komunalna naknada	89.503	90.000	89.381	100	99
53	opća vodovodna naknada (ug.o djelu i plaće)	91.045	91.500	93.742	103	102
54	carine i administrativne takse	11.834	12.000	16.083	136	134
55	doprinosi za volontere	1.271			0	
56	premije osiguranja stalnih sredstava	21.967	10.483	10.118	46	97
57	kolektivno osiguranje radnika	44.500	45.000	45.741	103	102
58	bankarske usluge	2.243	3.000	5.089	227	170
59	reprezentacija	12.489	13.000	6.931	55	53
60	rashodi stal.sredstava, lijekova materijala	207.106	150.000	15.844	8	11
61	ostali nepomenuti rashodi	54.142	50.000	623.449	1152	1247
	UKUPNI RASHODI	58.404.578	58.789.483	58.955.472	101	100
	DOBITAK/GUBITAK	-1.472.868	0	-2.241.891	152	

Najveće učešće u strukturi ukupnog rashoda imaju: bruto plaće zaposlenika, ukupno lijekovi (lijekovi, sanitetski materijal, dijagnostička sredstva i ostali medicinski materijal), lijekovi za onkologiju od FZZO Sarajevo, materijal i rastvor za hemodijalizu od FZZO Sarajevo, amortizacija i topli obrok, koji u ukupnim

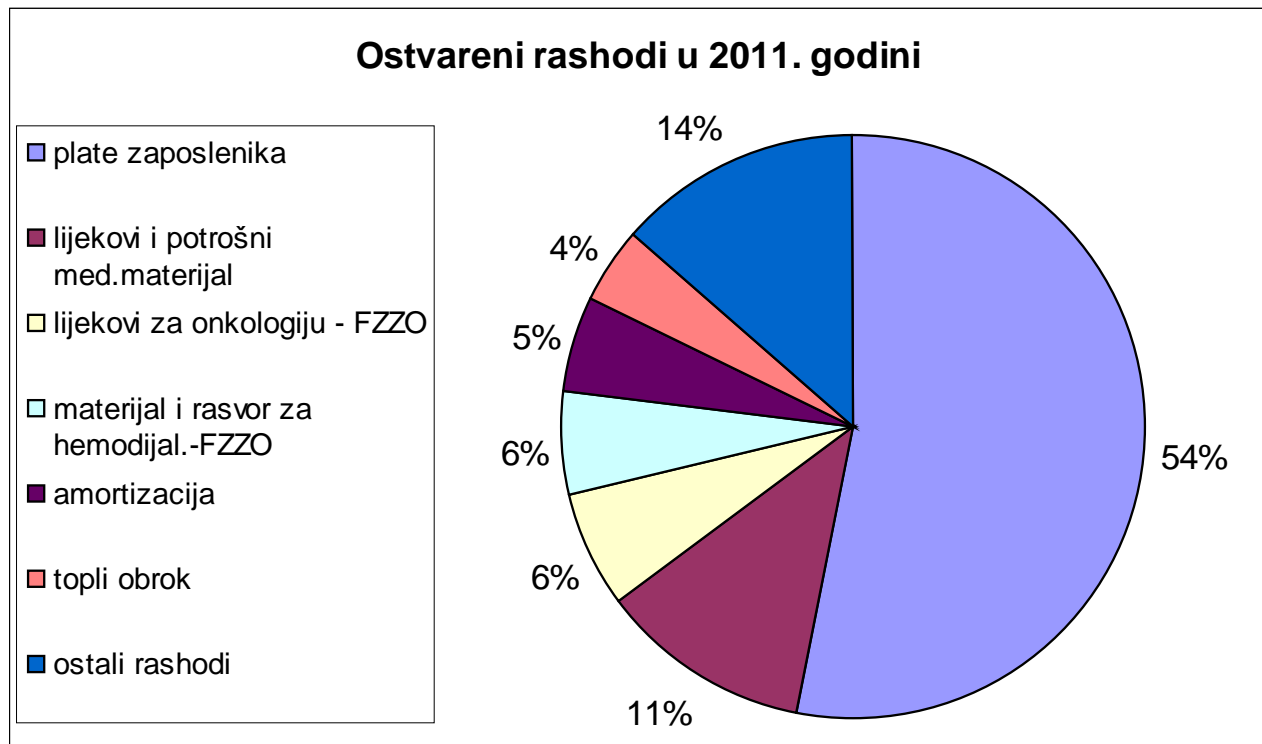
rashodima učestvuju sa 86,44%. Ovi rashodi su manji u odnosu na prethodnu godinu za 4.244,00 KM ili 0,01% i u odnosu na Plan za 181.662,00 KM 0,36%.

Pojedinačna kretanja ovih rashoda sa obrazloženjima su slijedeća:

- Troškovi plaća, koji u strukturi ukupnog rashoda učestvuju sa 53,13%, veći su od planiranih za 24.672,00 KM ili 0,08%, dok su u odnosu na prethodnu godinu veći za 746.772,00 KM ili 2,44%. Povećanje je posljedica povećanja broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu, kao i činjenice da je nešto veći broj zaposlenika primljen u prvom kvartalu 2011. godine.
- Ukupni troškovi lijekova i potrošnog medicinskog materijala u strukturi ukupnog rashoda učestvuju sa 11,50%. Ostvareni su u iznosu 6.778.001,00 KM i veći su od planiranih za 278.001,00 KM ili 4%, dok su u odnosu na prethodnu godinu manji za 348.306,00 KM ili 5%. Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu rezultat je informatizacije Bolnice, što je omogućilo bolju kontrolu utroška lijekova i ostalog potrošnog medicinskog materijala. Povećanje u odnosu na planirani iznos rezultat je većeg fizičkog obima poslovanja, odnosno većeg broja izvršenih operacija, pregleda i usluga u odnosu na Plan.
- Troškovi lijekova za onkologiju, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade, iznose 3.762.241,00 KM i u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 6,38%. Manji su za 6% u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu. U strukturi prihoda postoji i prihod po ovom osnovu koji je ostvaren u istom iznosu, tako da ove stavke nemaju utjecaja na finansijski rezultat.
- Rashod ustupljenog materijala za hemodijalizu od Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja Sarajevo iznosi 3.521.915,00 KM ili 5,97% od ukupnih rashoda. U odnosu na prethodnu godinu povećanje je 75.397,00 KM i u odnosu na Plan 71.915,00 KM. Izraženo u procentima povećanje je 2% i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani iznos. U istom iznosu iskazan je i obrazložen prihod po ovom osnovu.
- Troškovi amortizacije iznose 3.031.882,00 KM ili 5,14% ukupnih rashoda. Manji su u odnosu na Plan za 318.118,00 KM ili 9% i u odnosu na isti period prethodne godine za 246.094,00 KM ili 8%. Na preporuku revizora, a u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima, započeto je utvrđivanje procjene vijeka trajanja za sva stalna sredstva, kako bi se izmjenile postojeće stope amortizacije. U izvještajnom periodu je izvršena korekcija vijeka trajanja na aparatima za MR i CT (vijek tajanja sa 10 produžen na 15 godina) i softvera za magnetnu rezonancu (sa 6,6 godina na 10 godina).

- Izdaci za topli obrok zaposlenika, koji u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 4,32%, ostvareni su u iznosu 2.544.628,00 KM. Zbog povećanja broja zaposlenika ovi troškovi su za 10.136,00 KM ili 0,40% veći u odnosu na prethodnu godinu. S obzirom da je nešto veći broj zaposlenika primljen u prvom kvartalu 2011. godine ovi troškovi su u odnosu na Plan veći za 4.628,00 KM ili 0,18%.

U nastavku je dat grafički prikaz rashoda koji imaju najveće učešće u strukturi ukupnih rashoda:



Ostali rashodi koji su zabilježili rast u odnosu na Plan i u odnosu na ostvarenje u prošloj godini, kao i razlozi njihovog povećanja su slijedeći:

- Troškovi materijala i lijekova za zarazno, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade, iznose 446.409,00 KM. Veći su od planiranih za 14.409,00 KM i od ostvarenih u prethodnoj godini za 13.863,00 KM. Izraženo u procentima povećanje je 3% i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani iznos. U okviru prihoda prikazani su i obrazloženi prihodi po ovom osnovu u istom iznosu.
- Povećana potrošnja čistaćeg materijala rezultat je povećanog obima prijema i fluktuacije pacijenata u konsultativno-specijalističkim službama, kao i

sprječavanja intrahospitalnih infekcija. Povećanje u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu iznosi 6%.

- Povećana potrošnja medicinskih plinova 9% u odnosu na Plan i 10% u odnosu na prethodnu godinu posljedica je povećanja fizičkog obima poslovanja, odnosno povećanja broja liječenih bolesnika i znatnog povećanja broja urađenih operacija u odnosu na prethodnu godinu.
- Potrošnja kancelarijskog materijala u odnosu na Plan veća je za 5.876,00 KM i u odnosu na prethodnu godinu za 5.481,00 KM. Izraženo u procentima povećanje je 2% i u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu. Na povećanje ovih torškova utjecalo je povećanje fizičkog obima poslovanja, kao i nastavak implementacije bolničkog informacionog sistema (BIS-a).
- Troškovi električne energije u iznosu od 539.257,00 KM veći su u odnosu na Plan za 29.257,00 KM ili 6% i u odnosu na prethodnu godinu za 34.408,00 KM ili 7%. Povećanje je rezultat stavljanja u funkciju nove opreme, većeg korištenja opreme usljed povećanja fizičkog obima poslovanja u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan, kao i povećanja cijene električne energije u 2011. godini.
- Troškovi uglja iznose 525.976,00 KM, što je u odnosu na planirani iznos više za 5.976,00 KM ili 1%. U odnosu na prethodnu godinu ovi troškovi su manji za 17.945,00 KM ili 3%. Povećanje u odnosu na Plan rezultat je povećanja cijena uglja u izvještajnom periodu, dok je smanjenje u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što se zbog zastoja u proizvodnji uglja kod RMU „Zenica“ u toku 2010. godine nabavka uglja vršila i od drugih dobavljača, čiji ugalj je znatno slabijeg kvaliteta.
- Troškovi tečnih goriva i maziva ostvareni su u iznosu 119.687,00 KM i veći su za 19.687,00 KM ili 20% u odnosu na planirani iznos i 33.369,00 KM ili 39% u odnosu na prethodnu godinu. Pored povećanja cijena tečnih goriva, na povećanje ovih troškova utjecalo je i povećanje broja pređenih kilometara u odnosu na prethodnu godinu za 48.017 km⁶.
- Naknade za prevoz radnika veće su za 16.769,00 KM ili 12% u odnosu na Plan i 17.472,00 KM ili 13% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje ovih troškova rezultat je povećanog broja zaposlenih koji koriste ove naknade.
- Troškovi prevoza roba i dobara iznose 61.567,00 KM. Veći su za 26.567,00 KM ili 76% u odnosu na planirani iznos i 25.306,00 KM ili 70% u odnosu na

⁶ Broj pređenih kilometara u izvještajnom periodu 451.383, a u 2010. godini 403.366 km.

prethodnu godinu. Razlog povećanja ove stavke rashoda jeste neplanirani prevoz donirane opreme u iznosu 32.314,00 KM. Vrijednost doniranih stalnih sredstava u izvještajnom periodu je blizu 80.000,00 KM.

- Troškovi održavanja opreme u iznosu od 772.885,00 KM veći su od planiranih za 122.885,00 KM, a u odnosu na prethodnu godinu za 121.891,00 KM. Izraženo u procentima povećanje je 19% i u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu. Na povećanje je utjecalo veće korištenje aparata zbog povećanja fizičkog obima poslovanja, što je dovelo do potrebe za češćim opravkama i vanrednim servisima, kao i ranije nabavljena oprema, kojoj je istekao garantni rok.
- Troškovi telefonskih i internet usluga veći su od planiranih za 10.016,00 KM ili 10% i od ostvarenih u prethodnoj godini za 28.976,00 KM ili 34%. Razlog povećanja ovih troškova je uvođenje novih internet paketa zbog potrebe za bržim internet konekcijama, a koje su neophodne za slanje slikovne dijagnostike u druge zdravstvene ustanove.
- Troškovi stručnog usavršavanja ostvareni su sa povećanjem od 29.335,00 KM ili 27% u odnosu na planirani iznos i 29.710,00 KM ili 28% u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanja ovih troškova je uvođenje novih tehnika liječenja što iziskuje potrebu edukacije i osposobljavanje zaposlenika.
- Troškovi komunalnih usluga – utrošak vode ostvareni su u iznosu 287.819,00 KM, što je za 25% više u odnosu na Plan i u odnosu na prošlu godinu. Pored povećanja fizičkog obima poslovanja, na povećanje ovih troškova utjecali su i građevinski radovi na adaptaciji bolničkih prostorija i izgradnji objekta za radioterapiju, kao i učestali kvarovi na vodovodnoj mreži uzrokovani dotrajlošću iste.
- Troškovi zaštite na radu ostvareni su sa povećanjem od 8.831,00 KM ili 44% u odnosu na Plan i 11.193,00 KM ili 63% u odnosu na prethodnu godinu. Do povećanja ovih troškova došlo je iz razloga što su ljekarski pregledi zaposlenika koji rade na radnim mjestima sa posebnim uslovima, koji su planirani u 2010. godini, urađeni u 2011. godini.
- Naknade za odvojeni život ostvarene su u iznosu 174.392,00 KM, što je za 29.392,00 KM ili 20% više od Plana. U odnosu na prethodnu godinu povećanje iznosi 29.852,00 KM ili 21%. Povećanje je nastalo zbog povećanja broja medicinskih zaposlenika koji koriste ovu naknadu zbog obavljanja dijela specijalističkog staža na klinikama.

- Otpremnine za odlazak u penziju isplaćene su u većem iznosu od planiranih za 5.325,00 KM ili 12% i od ostvarenih u prethodnoj godini za 4.834,00 KM ili 11%. Povećanje u odnosu na Plan posljedica je prijevremenog penzionisanja i odlaska zaposlenika u invalidsku penziju. Ukupan broj penzionisanih zaposlenika Bolnice u izvještajnom periodu je 23.
- Troškovi za naknade u slučaju smrti zaposlenika i članova porodice povećani su za 7% i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani iznos. Povećanje je rezultat povećanog broja zaposlenika koji su stekli pravo korištenja pomenute naknade, ali i osnovice za obračunavanje iste.
- Naknade za ugovore o djelu ostvarene su u iznosu 180.226,00 KM. Veće su u odnosu na Plan za 80.226,00 KM ili 80% i u odnosu na prethodnu godinu za 43.722,00 KM ili 32%. Povećanje je rezultat angažovanja stranih i domaćih stručnjaka na edukaciji medicinskih zaposlenika, što je u svakom sučaju povoljnije nego slanje zaposlenika u druge ustanove. Na ovaj način se omogućava edukacija većem broju zaposlenika. Najveće učešće u ovim troškovima imaju Služba za radiologiju (104.817,50 KM) i Služba za patologiju (43.702,00 KM).
- Ostali nepomenuti rashodi u iznosu 623.449,00 KM veći su od planiranih za 573.449,00 KM i u odnosu na prethodnu godinu za 569.307,00 KM. Najveći udio imaju rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja od kupaca u iznosu 341.268,00 KM. Zatim slijede rashodi po osnovu isplata glavnica po sudskim sporovima Spahić Irmu, Drljević Kenanu i Drljević Irdini. Spahić Irmu je na ime naknade nematerijalne štete zbog propusta u liječenju od strane dr Kukulj Boška isplaćeno 50.000,00 KM glavnice i 45.498,00 KM zateznih kamata. Drljević Kenanu i Drljević Irdini, koji su Bolnicu tužili radi ostvarivanja prava na isplatu plaća i naknada u skladu sa Općim kolektivnim ugovorom, Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i zaposlenika iz oblasti zdravstva, isplaćeno je 37.260,00 KM na ime glavnice i 27.211,00 KM na ime zateznih kamata. Pored navedenih u ovoj stavci rashoda nalaze se i troškovi prevoza radnika, otpremnine za odlazak u penziju, naknade za odvojeni život i naknade za ugovore o djelu iz decembra 2010. godine.

Rashodi koji su zabilježili smanjenje u odnosu na Plan i u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini su slijedeći:

- Troškovi rastvora za transfuziju, koje Bolnici obezbjeđuje Zavod za transfuziologiju Sarajevo bez naknade, ostvareni su u iznosu 738.121,00

KM, što je za 121.879,00 KM manje u odnosu na Plan i 122.279,00 KM manje u odnosu prethodnu godinu. Izraženo u procentima smanjenje u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan je 14%. U strukturi prihoda prikazan je i obrazložen prihod po ovom osnovu u istom iznosu.

- Troškovi namirnica iznose 862.057,00 KM i manji su u odnosu na Plan za 17.943,00 KM ili 2% i u odnosu na prethodnu godinu za 7.420,00 KM ili 1%. Iskazano smanjenje rezultat je poduzetih mjera u cilju bolje evidencije pacijenata i trebovanja hrane sa službi, ali i nešto manjeg broja ostvarenih b.o. dana u odnosu na Plan.
- Smanjena potrošnja materijala za izradu ortopedskih pomagala rezultat je manjeg fizičkog obima izvršenih usluga, ali i racionalnijeg utroška materijala prilikom izrade ortopedskih pomagala. Smanjenje u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu je 39%.
- Troškovi ostalog materijala ostvareni su u iznosu 117.840,00 KM. Manji su u odnosu na Plan za 15.160,00 KM ili 11% i u odnosu na prethodnu godinu za 15.581,00 KM ili 12%. Ove troškove je zbog njihove neodređenosti veoma teško realno planirati, te su zbog toga moguća velika odstupanja. Najveći iznos odnosi se na pacijent kabal za EKG (16.660,00 KM).
- Troškovi otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma u odnosu na Plan manji su za 160.722,00 KM ili 57% i u odnosu na prethodnu godinu za 48.594,00 KM ili 29%. Smanjenje je iz razloga što u izvještajnom periodu nije realiziovana planirana nabavka HTZ opreme.
- Troškovi održavanja građevina ostvareni su u iznosu 82.570,00 KM i manji su od planiranih za 217.430,00 KM ili 72% i u odnosu na prethodnu godinu za 53.318,00 KM ili 39%. Zbog nedostatka finansijskih sredstava planirani radovi na održavanju građevina nisu završeni u izvještajnom periodu.
- Rashodi stalnih sredstava, lijekova i materijala planirani su na osnovu višegodišnjeg prosjeka. U izvještajnom periodu ostvareni su u iznosu 15.844,00 KM, što je svega 8% od ostvarenja u prethodnoj godini i 11% od planiranog iznosa.

Ostale troškove, na kojima je iskazano odstupanje u odnosu na Plan i ostvarenje u prethodnoj godini, a koji po svojim iznosima nemaju veliki utjecaj na kretanje ukupnih rashoda, nismo spomenuli ni obrazlagali, ali se vide u gore prikazanoj tabeli.

Prema bilansnim pokazateljima, ukupno ostvareni prihodi u izvještajnom periodu iznose 56.713.581,00 KM, a ukupni rashodi 58.955.472,00 KM. Iskazan je negativan finansijski rezultat – gubitak u iznosu od 2.241.891,00 KM. Ostvareni gubitak je u odnosu na iskazani gubitak u 2010. godini veći za 769.023,00 KM, dok isti nije predviđen u Planu poslovanja za 2011. godinu.

PLAĆE ZAPOSLENIKA

U godišnjem izvještaju u obrascu Posebni podaci dati su podaci o plaćama i broju zaposlenika na temelju sati rada. Podaci su slijedeći:

Red. broj	Pozicija	2010.	2011.	Index
1.	Neto plaća	13.964.153	15.221.632	109
2.	Neto naknade plaća	4.220.072	3.171.748	75
3.	Svega plaće i naknade (1+2)	18.184.225	18.393.380	101
4.	Porezi na plaće i naknade	1.115.196	1.158.246	104
5.	Doprinosi iz plaća i naknada	8.424.883	8.943.526	106
6.	Doprinosi na plaće i naknade	2.853.597	3.029.267	106
7.	Svega doprinosi (5+6)	11.278.480	11.972.793	106
8.	Svega bruto plaće (3+4+7)	30.577.901	31.524.419	103
9.	Br. zaposl. na temelju sati rada	1.630	1.656	102
10.	Prosječna neto plaća (3:9)	930	926	100
11.	Prosječna bruto plaća (8:9)	1.563	1.586	101

Iz datog prikaza se vidi da je masa neto plaća i naknada u odnosu na prethodnu godinu veća za 209.155,00 KM ili 1%, porezi na plaće i naknade za 43.050,00 KM ili 4% i doprinosi za 694.313,00 KM ili 6%. Masa bruto plaća je veća za 946.518,00 KM ili 3% u odnosu na 2010. godinu.

Prosječna neto plaća za broj zaposlenih na temelju sati rada iznosi 926,00 KM, odnosno 4,00 KM ili 0,44% manje u odnosu na prethodnu godinu. Prosječna bruto plaća za broj zaposlenih na temelju sati rada iznosi 1.586,00 KM i veća je u odnosu na prethodnu godinu za 23,00 KM ili 1,48%.

Povećanje mase plaća rezultat je povećanja broja zaposlenika. Prosječan broj zaposlenih u izvještajnom periodu bio je 1.531 i veći je za 32 zaposlenika u odnosu na prosječan broj zaposlenih u prethodnoj godini.

BILANS STANJA

U bilansu stanja iskazana su sva sredstva i izvori sredstava Bolnice na dan 31.12.2011. godine. Iznos sredstava i njihovih izvora je 50.274.999,00 KM, što je za 3.125.241,00 KM ili 6,63% više u odnosu na 31.12.2010. godine.

Struktura bilansa stanja prikazana je u slijedećoj tabeli:

R. BR.	NAZIV	I Z N O S		INDEX
		31.12.2010.	31.12.2011.	
	A K T I V A			
1.	STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI	40.690.501	42.772.359	105,12
1.1.	Nematerijalna sredstva	1.143.866	1.328.717	116,16
1.2.	Nekretnine, postrojenja i oprema	39.466.582	41.335.878	104,74
1.3.	Ostala materijalna sredstva	68.062	70.804	104,03
1.4.	Dugoročni finansijski plasmani	9.574	35.743	373,33
1.5.	Dugoročna razgraničenja	2.417	1.217	50,35
2.	TEKUĆA SREDSTVA	6.459.257	7.502.640	116,15
2.1.	Zalihe i sredstva namjenjena prodaji	1.840.226	2.651.799	144,10
2.2.	Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratk. plasmani	4.619.031	4.850.841	105,02
	UKUPNO AKTIVA	47.149.758	50.274.999	106,63
	P A S I V A			
1	KAPITAL	20.477.633	18.157.747	88,67
1.1.	Osnovni kapital	20.648.422	20.570.427	99,62
1.2.	Revalorizacione rezerve	1.302.079		
1.3.	Gubitak do visine kapitala	1.472.868	2.412.680	163,81
2	DUGOROČNA REZERVISANJA	8.625.759	10.779.045	124,96
3	DUGOROČNE OBAVEZE	27.478	27.478	100,00
4	KRATKOROČNE OBAVEZE	17.385.201	20.085.633	115,53
4.1.	Kratkoročne finansijske obaveze	48.078	10.931	22,74
4.2.	Obaveze iz poslovanja	14.136.645	16.706.995	118,18
4.3.	Obaveze iz specifičnih poslova	201.631	397.361	197,07
4.4.	Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostal. primanja zaposl.	2.522.191	2.458.576	97,48
4.5.	Druge obaveze	468.840	501.294	106,92
4.6.	Obaveze za PDV	7.816	10.476	134,03
5	PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	633.687	1.225.096	193,33
	UKUPNO PASIVA	47.149.758	50.274.999	106,63

Iz datog prikaza se vidi da većina stavki u strukturi aktive bilježi povećanje u odnosu na 31.12.2010. godine.

Povećanje na stavci nematerijalna stalna sredstva u iznosu 184.851,00 KM ili 16,16% rezultat je razlike između ulaganja u nematerijalna stalna sredstva i amortizacije istih. Ulaganja se odnose na računarske programe – softvere, od kojih su najznačajnije nabavke licenci za Bolnički informacijski sistem (BIS) u iznosu 292.350,00 KM i licenci za dijalizu u iznosu 73.710,00 KM.

Povećanje stavke nekretnine, postrojenja i oprema za 1.869.296,00 KM ili 4,74% rezultat je razlike između ulaganja u građevine i opremu u iznosu od 4.795.242,50 KM i umanjenja za iznos obračunate amortizacije za izvještajni period.

Ulaganja se odnose na sljedeće:

R.Br.	NAZIV ULAGANJA	Iznos u KM	% učešća
1	Nabavka opreme (medicinska i nemedicinska)	2.998.601,50	62,53
2	Rekonstrukcija i adaptacija građevinskih objekata	1.524.833,00	31,80
3	Računari i druga oprema	127.046,00	2,65
4	Ostala ulaganja u stalna sredstva	144.762,00	3,02
	UKUPNO	4.795.242,50	100,00

Izvori sredstva iz kojih su se finansirala navedena ulaganja su sljedeći:

R.Br.	IZVORI SREDSTAVA	Iznos u KM	% učešća
1	Vlastita sredstva (pošto nisu završeni radovi na objektu radioterapiji u ovom iznosu je i dio sredstava GRANT-a, koji će biti naveden kada se objekat pusti u upotrebu)	4.341.647,00	90,54
2	Sredstva granta	325.524,00	6,79
3	Donacija	128.071,50	2,67
	UKUPNO	4.795.242,50	100,00

Zalihe i sredstva namjenjena prodaji veće su za 811.573,00 KM ili 44,10%. Povećanje zaliha se, najvećim dijelom, odnosi na povećanje zaliha lijekova i potrošnog medicinskog materijala koji se finansiraju sredstvima Fonda solidarnosti. Ove zalihe su povećane zbog većeg trebovanja navedenih lijekova od Fonda solidarnosti, a najveće povećanje odnosi se na materijal za hemodijalizu i lijekove za onkologiju. Također, došlo je do povećanja i ostalih zaliha lijekova i potrošnog medicinskog materijala, zbog čega je formirana komisija, koja će u narednom periodu pratiti potrošnju i trebovanja lijekova i potrošnog medicinskog materijala.

Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani veći su za 231.810,00 KM ili 5,02% u odnosu na 31.12.2010. godine.

U okviru ove stavke gotovina iznosi 436.631,00 KM i veća je u odnosu na 31.12.2010. godine za 53.476,00 KM ili 13,96%.

Potraživanja od kupaca iznose 4.304.339,00 KM i veća su za 197.953,00 KM ili 4,82% u odnosu na 31.12.2010. godine. U ukupnom iznosu potraživanja najveći dio odnosi se na potraživanja od Kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja Zenica sa filijalama u iznosu od 3.912.945,80 KM, što je za 549.848,80 KM ili 16,35% više u odnosu na 31.12.2010. godine. Najveći iznos odnosi se na potraživanje po Ugovoru sa 31.12.2011. godine u iznosu 3.318.171,40 KM, dok se ostatak odnosi na potraživanja po računima, zatim komisiju za liječenje van kantona i regresni postupak za period 1.1.-31.12.2011. godine. Poslije Kantonalnog zavoda slijedi Zavod zdravstvenog osiguranja KSB/SBK Novi Travnik sa 125.868,00 KM sa smanjenjem od 38.092,00 KM ili 23,23% u odnosu na 31.12.2010. godine. Zatim slijedi Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Sarajevo sa 115.189,40 KM sa smanjenjem od 53.935,60 KM ili 31,89% u odnosu na 31.12.2010. godine, dok su u iznosu 150.335,80 KM sadržani svi ostali kupci.

Druga kratkoročna potraživanja iznose 109.871,00 KM i manja su u odnosu na 31.12.2010. godine za 19.619,00 KM ili 15,15%. Najveće učešće imaju potraživanja za naknade bolovanja preko 42 dana u iznosu 89.586,00 KM ili 81,54% ukupnih kratkoročnih potraživanja.

U strukturi pasive, u odnosu na 31.12.2010. godine, kapital je manji za 2.319.886,00 KM ili 11,33%. Dugoročna rezervisanja su veća za 2.153.286,00 KM ili 24,96%, zatim kratkoročne obaveze za 2.700.432,00 KM ili 15,53% i pasivna vremenska razgraničenja za 591.409,00 KM ili 93,332%.

Kapital je manji za iznos ostvarenog gubitka u izvještajnom periodu, te vrijednost otkupljenog stana koji je bio u vlasništvu Bolnice.

Dugoročna rezervisanja u iznosu od 10.779.045,00 KM odnose se na dugoročna razgraničenja za vrijednost doniranih stalnih sredstava, koja su se povećala za razliku između uknjižavanja novih doniranih stalnih sredstava i isknjižene obračunate amortizacije na donirana sredstva u funkciji.

Kratkoročne obaveze iznose 20.085.633,00 KM i veće su u odnosu na 31.12.2010. godine za 2.700.432,00 KM ili 15,53%. U okviru kratkoročnih obaveza došlo je do sljedećih promjena:

- kratkoročne finansijske obaveze, koje se odnose depozite i kaucije, koje pravna lica uplaćuju kao garancije za ozbiljnost ponuda na tenderima, iznose

10.931,00 KM i manje su u odnosu na 31.12.2010. godine za 37.147,00 KM ili 77,26%.

- obaveze iz poslovanja u iznosu 16.706.995,00 KM odnose se na obaveze prema dobavljačima, koje su u odnosu na 31.12.2010. godine veće za 2.570.350,00 KM ili 18,18%. Sa 31.12.2011. godine 7.788.898,00 KM je dospjelo za plaćanje.

U nastavku je dat tabelarni prikaz sa iznosima dugovanja prema najvećim dobavljačima na dan 31.12.2011. godine:

R. Br.	NAZIV DOBAVLJAČA	IZNOS U KM			
		SALDO 31.12.2010.	SALDO 31.12.2011.	RAZLIKA (4-3)	DOSPJELO ZA PLAĆANJE
1	2	3	4	5	6
1.	"MGM FARM" Kakanj	3.657.558,00	4.611.514,00	953.956,00	2.645.200,40
2.	"SIEMENS" Sarajevo	5.130.986,00	4.300.745,50	-830.240,50	144.508,50
3.	"ITC" Zenica	74.758,00	841.878,50	767.120,50	841.878,50
4.	"DIAMEDIC" Sarajevo	592.048,00	790.180,80	198.132,80	443.939,40
5.	"INEL-MED" Mostar	627.940,00	646.581,80	18.641,80	349.546,70
6.	„GLOBEX“ Zenica	516.901,50	613.646,40	96.744,90	293.763,20
7.	"MEDICALLUX" Tuzla	236.426,50	360.985,80	124.559,30	262.309,20
8.	"DERBY TRADE" Brčko	160.357,00	305.578,50	145.221,50	234.537,40
9.	"MEDIT MEDICAL" Sarajevo	6.552,00	290.271,20	283.719,20	9.360,00
10.	"MEDITRADE 96" Sarajevo	97.371,00	196.750,80	99.379,80	100.813,50
11.	"RUDNIK MRKOG UGLJA" Zenica	23.840,00	194.833,50	170.993,50	165.395,10
12.	"LKB" Sarajevo	220.915,00	187.173,60	-33.741,40	34.366,20
13.	"SRDA COMMERC" Zenica	203.492,00	167.256,40	-36.235,60	124.013,10
14.	"HERCEGOVINALIJEK" Mostar	163.453,50	157.490,30	-5.963,20	157.490,30
15.	"BOSNAFARM" Lukavac	211.446,00	152.480,50	-58.965,50	88.451,50
16.	"UNA-FARMACIJA" Bihać	285.014,00	142.441,80	-142.572,20	142.441,80
17.	"SEMIKEM" Sarajevo	31.745,00	123.971,30	92.226,30	72.564,30
18.	"EXCLUSIVE" Zenica	65.485,00	119.484,30	53.999,30	93.780,60
19.	"ZEFARM" Zenica	193.926,50	117.755,90	-76.170,60	117.171,30
20.	"AVANT" Zenica	88.013,00	111.836,50	23.823,50	74.393,20

- obaveze iz specifičnih poslova veće su u odnosu na 31.12.2010. godine za 195.730,00 KM ili 97,07%. Odnose se na obaveze prema Zavodu zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona za pripadajući iznos participacije u troškovima korištenja zdravstvene zaštite, a povećanje se odnosi na iznos participacije u izvještajnom periodu.
- obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih manje su za 63.615,00 KM ili 2,52%. Smanjenje se odnosi na plate i naknade plata, topli obrok, prevoz radnika, te naknade za odvojeni život, a posljedica je manjeg broja radnih sati u decembru 2011. godine u odnosu na decembar 2010. godine.
- druge obaveze, koje su u odnosu na 31.12.2010. godine veće za 32.454,00 KM ili 6,92%, odnose se na obaveze po osnovu obustava iz plata za decembar 2011. godine.
- obaveze za PDV veće su u odnosu na 31.12.2010. godine za 2.660,00 KM ili 34,03%, a odnose se na obaveze za izlazni PDV za decembar 2011. godine.

Stavka pasivnih vremenskih razgraničenja iznosi 1.225.096,00 KM i veća je u odnosu na 31.12.2010. godine za 591.409,00 KM ili 93,33%, a odnosi se na ostale naplaćene ili obračunate prihode narednog perioda.

ZAKLJUČAK

Izvještaj o poslovanju Kantonalne bolnice Zenica za 2011. godinu rađen je na bazi stvarnih pokazatelja o ostvarenim prihodima i rashodima u toku izvještajnog perioda, te njihovim poređenjem sa ostvarenjem u 2010. godine i planiranim vrijednostima za 2011. godinu. Ostvaren je prihod u iznosu od 56.713.581,00 KM, što nije bilo dovoljno za pokriće rashoda u iznosu 58.955.472,00 KM, odnosno ostvaren je negativan finansijski rezultat – gubitak u iznosu 2.241.891,00 KM.

U izvještajnom periodu Bolnica je nastavila pružati bolničku i konsultativno-specijalističku zdravstvenu zaštitu sekundarnog i tercijarnog nivoa u skladu sa Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona, Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja i reosiguranja F BiH i Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Srednjobosanskog kantona.

U 2011. godini Bolnica je nastavila sa uvođenjem novih visokodiferenciranih zdravstvenih usluga, od kojih posebno izdvajamo operaciju iz domena onkološke abdominalna hirurgije (segmentalna resekcija jetre – metastazeoktomija), te uroonkologije (radikalna prostatektomija i radikalna cistektomija), koje su se do sada izvodile isključivo u nekom od kliničkih centara, čime se nastavlja proces uštede sredstava za vankantonalno liječenje.

Kantonalna bolnica Zenica je u 2011. godini postala bogatija za 2 nova doktora nauka, 7 magistara nauka, 3 subspecijalista i 10 specijalista.

U toku je realizacija projekta izgradnje i opremanja objekta za radioterapiju čiji završetak se očekuje u prvom kvartalu 2012. godine. Osim toga, očekuje nas i nastavak realizacija dva do sada najveća projekta u historiji Bolnice i to Projekat rekonstrukcije energetskog bloka i Projekat izgradnje centralnog operativnog bloka sa centralnom intenzivnom njegom.

I pored toga što je ostvaren negativan finansijski rezultat, poslovanje Kantonalne bolnice Zenica u izvještajnom periodu se može ocijeniti uspješnim. Razlog za to je svakako povećanje fizičkog obima poslovanja, odnosno povećanje broja liječenih bolesnika za 2% u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu, zatim broja operacija za 13% u odnosu na Plan i 16% u odnosu na prethodnu godinu i broja izvršenih pregleda i usluga za 10% u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu.

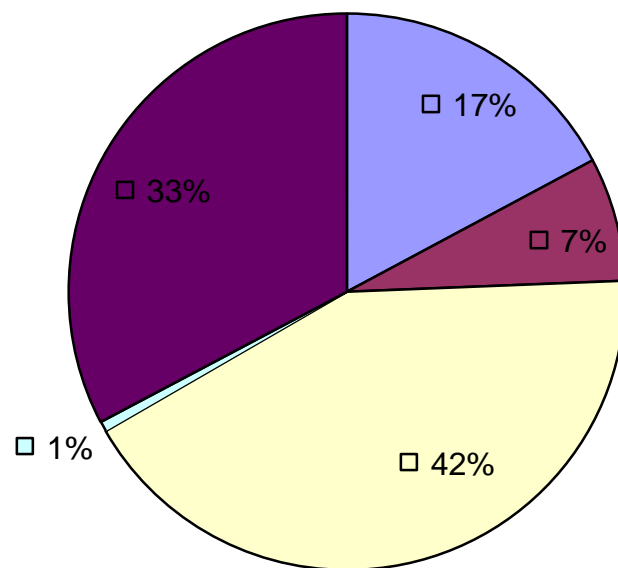
Bolnica će i u narednom periodu nastaviti sa uvođenjem novih zdravstvenih usluga i poboljšanjem kvaliteta zdravstvene njege, kako bi postala regionalni lider u pružanju medicinskih usluga visokog kvaliteta iz oblasti bolničke zdravstvene zaštite na regiji Srednje Bosne i šire, a sve u cilju zadovoljstva pacijenata kao krajnjih korisnika naših usluga. U realizaciji zacrtanih ciljeva očekujemo i pomoć Vlade Ze-Do kantona, čija je zakonska obaveza finansiranje investicijskog ulaganja, investicionog i tekućeg održavanja prostora, medicinske i nemedicinske opreme i prijevoznih sredstava, te informatizacije.

STANJE ZAPOSLENIKA NA DAN 31.12. 2011. GODINE

RED. BR.	STRUČNA SPREMA	STANJE 31.12.2010.	PLAN 2011.	STANJE 31.12.2011.	RAZLI		INDEX	
					5-3	5-4	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	MEDICINSKI ZAPOSLENICI I SARADNICI	1025	1.033	1029	4	-4	100	100
1	VSS MEDICINSKI ZAPOSLENICI	268	269	263	-5	-6	98	98
1.1.	Dr.medicine - specijalisti	142	165	152	10	-13	107	92
1.2.	Dr.medicine - subspecijalisti	12	16	15	3	-1	125	94
1.3.	Dr.medicine - na subspecijalizaciji	10	6	8	-2	2	80	133
1.4.	Dr. Medicine - na specijalizaciji	84	74	72	-12	-2	86	97
1.5.	Dr.medicine	11	3	9	-2	6	82	300
1.6.	Dr.medicine - pripravnici	3		1	-2	1	33	
1.7.	Specijalisti med. biohemije	3	3	4	1	1	133	133
1.8.	Magistar farmacije	3	2	2	-1	0	67	100
2	VSS MEDICINSKI ZAPOSLENICI	108	113	110	2	-3	102	97
2.1.	Viši med. tehničar - opšti	87	87	87	0	0	100	100
2.3.	Viši med. tehničar - RTG	15	20	17	2	-3	113	85
2.2.	Viši med. tehničar - fizioterapeut	5	5	5	0	0	100	100
2.4.	Viši med. tehničar - laborant	1	1	1	0	0	100	100
3	SSS MEDICINSKI ZAPOSLENICI	641	641	647	6	6	101	101
3.1.	Med.tehničari - opšti	584	584	591	7	7	101	101
3.2.	" " - laborant	37	37	36	-1	-1	97	97
3.3.	" " - farmaceut	6	6	6	0	0	100	100
3.4.	" " - fizioterapeut	14	14	14	0	0	100	100
4	MEDICINSKI SARADNICI	8	10	9	1	-1	113	90
4.1.	VSS - psiholog	2	3	2	0	-1	100	67
4.2.	VSS - logoped	2	2	2	0	0	100	100
4.3.	VSS - diplomirani biolog	2	1	1	-1	0	50	100
4.4.	VSS - surdoaudilog	1	1	1	0	0	100	100
4.5.	VSS - fizičar		2	2		0		100
4.6.	VSS -Socijalni radnik	1	1	1	0	0	100	100
II	NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI	499	500	501	2	1	100	100
1	ADMINISTRATIVNI ZAPOSLENICI	118	118	118	0	0	100	100
1.1.	VSS-Dipl.pravnik	6	6	6	0	0	100	100
1.2.	VSS-Dipl.ekonomista	8	8	8	0	0	100	100
1.3.	VSS-Dipl.kriminalista			1	1	1		
1.4.	VSS-Dipl.ing.računar. i informatike			1	1	1		
1.5.	VSS	14	14	12	-2	-2	86	86
1.6.	SSS	87	87	87	0	0	100	100
1.7.	NSS	3	3	3	0	0	100	100
2	TEHNICKO OSOBLJE	381	382	383	2	1	101	100
2.1.	Dipl.ing. elektrotehnike	2	2	2	0	0	100	100
2.2.	Dipl.ing. metalurgije	1	1	1	0	0	100	100
2.3.	Dipl.ing. mašinstva	2	2	2	0	0	100	100
2.4.	Dipl.ing. građevinarstva		1		0	-1		
2.5.	VKV - zaposlenici	52	52	50	-2	-2	96	96
2.6.	KV - zaposlenici	83	83	86	3	3	104	104
2.7.	PK - zaposlenici	2	2	4	2	2	200	200
2.8.	NK - zaposlenici	239	239	238	-1	-1	100	100
UKUPNO		1.524	1.533	1.530	6	-3	100	100

STANJE ZAPOSLENIKA SA 31.12.2011. GODINE

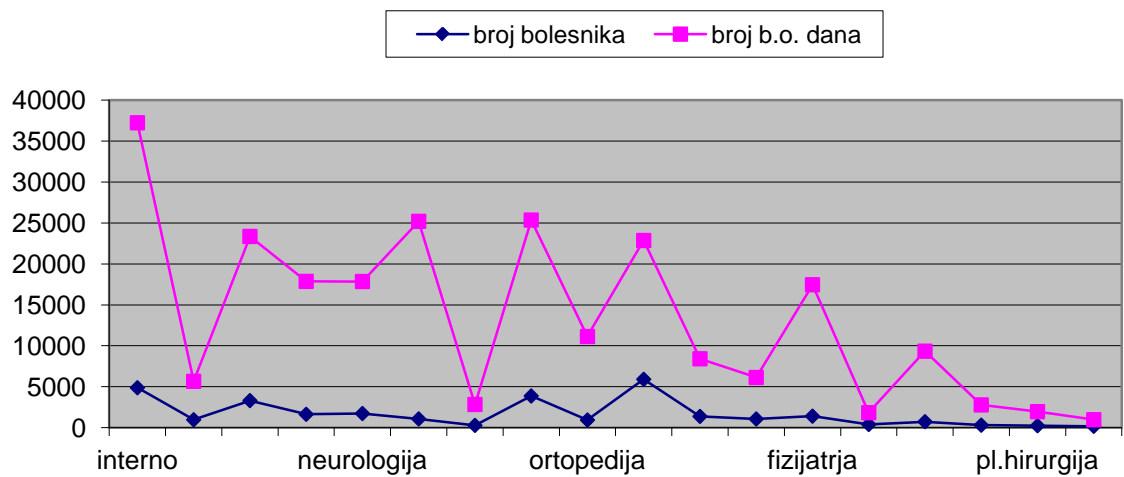
- VSS MEDICINSKI
- VŠ MEDICINSKI
- SSS MEDICINSKI
- MEDICINSKI SARADNICI
- NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI



KORIŠTENJE BOLNIČKIH KAPACITETA PO SLUŽBAMA U 2011. GODINI

R. Br.	SLUŽBA ZA	OSTVARENJE ZA 2010. GOD.						P L A N 2011. GOD.						OSTVARENJE ZA 2011. GOD.						INDEX					
		broj kre- veta	broj liječ. boles.	broj b.o. dana	broj operac ija	pros.j. duž. liječ.	step. iskor. kapac.	broj kre- veta	broj liječ. boles.	broj b.o. dana	broj operac ija	pros.j. duž. liječ.	step. iskor. kapac.	broj kre- veta	broj liječ. boles.	broj b.o. dana	broj operaci ja	pros.j. duž. liječ.	step. iskor. kapac.	bolesnika		b.o. dana		operacija	
																						16/4	16/10	17/5	17/11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	unutrašnje bolesti	125	4.686	37.226		8	82	125	4.650	37.200		8	82	125	4.882	37.220		8	82	104	105	100	100		
2	onkologiju, hemat. i rad	27	914	5.060		6	51	27	1.000	6.300		6	64	27	976	5.666		6	57	107	98	112	90		
3	dječije bolesti	108	3.467	25.937		7	66	108	3.470	25.270		7	64	108	3.312	23.346		7	59	96	95	90	92		
4	zarazne bolesti i febr.s	60	1.203	14.057		12	64	60	1.200	17.000		14	78	60	1.642	17.860		11	82	136	137	127	105		
5	neurologiju	57	1.678	18.015		11	87	57	1.700	18.100		11	87	57	1.737	17.846		10	86	104	102	99	99		
6	psihijatriju	80	1.161	29.558		25	101	80	1.170	29.600		25	101	80	1.080	25.192		23	86	93	92	85	85		
7	kožne i venerične bole	14	277	2.751		10	54	14	285	2.870		10	56	14	289	2.842		10	56	104	101	103	99		
8	opšte hirurške bolesti	84	3.997	25.624	2.534	6	84	84	4.000	25.900	2.600	6	84	118	3.877	25.348	2.911	7	59	97	97	99	98	115	112
9	ortopediju	46	916	9.058	721	10	54	46	910	8.770	750	10	52	46	945	11.135	1.493	12	66	103	104	123	127	207	199
10	ženske bolesti i perina	90	5.933	24.115	3.729	4	73	90	6.000	25.200	3.750	4	77	90	5.914	22.856	3.377	4	70	100	99	95	91	91	90
11	bolesti uha,grla,nosa i	30	1.380	8.131	1.336	6	74	30	1.400	8.500	1.370	6	78	30	1.386	8.417	1.414	6	77	100	99	104	99	106	103
12	očne bolesti	25	1.136	6.819	1.012	6	75	25	1.120	6.700	1.060	6	73	25	1.068	6.135	1.464	6	67	94	95	90	92	145	138
13	fizikalnu medicinu i rel	63	1.331	16.345		12	71	63	1.300	18.500		14	80	63	1.415	17.454		12	76	106	109	107	94		
14	anesteziju i intenz. nje	7	350	1.979		6	77	7	340	2.050		6	80	7	396	1.838		5	72	113	116	93	90		
15	urološke bolesti	30	760	9.752	471	13	89	30	770	10.050	490	13	92	30	737	9.343	1.141	13	85	97	96	96	93	242	233
16	neurohirurgiju	12	312	2.953	200	9	67	12	315	2.950	200	9	67	12	313	2.787	212	9	64	100	99	94	94	106	106
17	plastičnu i rekonst. hir	10	266	1.990	1.291	7	55	10	280	2.030	1.320	7	56	10	249	1.965	845	8	54	94	89	99	97	65	64
18	bolesti dojke													4	178	984	202	6	67						
	U K U P N O	868	29.767	239.370	11.294	8,0	75,6	868	29.910	246.990	11.540	8,3	78,0	906	30.396	238.234	13.059	7,8	72,0	102	102	100	96	116	113

Broj liječenih bolesnika i b.o.dana po službama u 2011. godini



P R E G L E D

IZVRŠENIH AMBULANTNO - POLIKLINIČKIH PREGLEDA I USLUGA PO SLUŽBAMA U 2011. GODINI

R. Br.	SLUŽBA ZA	OSTVARENO U 2010. GOD.			P L A N Z A 2011. GOD.			OSTVARENO U 2011. GOD.			I N D E X					
		PREGLEDA	USLUGA	UKUPNO	PREGLEDA	USLUGA	UKUPNO	PREGLEDA	USLUGA	UKUPNO	PREGLEDI		USLUGE		UKUPNO	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	9 / 3	9 / 6	10/4	10/7	11/5	11/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	unutrašnje bolesti	34.406	157.781	192.187	35.000	160.000	195.000	42.416	225.154	267.570	123	121	143	141	139	137
2	onkologija,hemat. i radioterapija	9.002	12.267	21.269	9.500	14.000	23.500	10.653	16.475	27.128	118	112	134	118	128	115
3	dječije bolesti	9.489	38.357	47.846	9.750	39.760	49.510	9.951	37.586	47.537	105	102	98	95	99	96
4	zarazne bolesti i febr.stanja	10.582	45.214	55.796	11.000	45.100	56.100	12.926	58.935	71.861	122	118	130	131	129	128
5	neurologija	9.433	30.093	39.526	9.500	35.000	44.500	12.218	29.118	41.336	130	129	97	83	105	93
6	psihijatrija	9.820	11.819	21.639	10.000	12.000	22.000	9.607	12.548	22.155	98	96	106	105	102	101
7	kožne i venerične bolesti	10.302	11.834	22.136	10.300	11.600	21.900	13.688	12.497	26.185	133	133	106	108	118	120
8	opšte hirurške bolesti	14.049	9.008	23.057	14.300	10.000	24.300	17.312	11.747	29.059	123	121	130	117	126	120
9	ortopedija i traumatologija	24.282	22.053	46.335	24.100	22.100	46.200	25.731	22.285	48.016	106	107	101	101	104	104
10	ženske bolesti i perinatolog.	5.958	19.193	25.151	5.500	19.500	25.000	8.933	20.984	29.917	150	162	109	108	119	120
11	bolesti uha grla,nosa i max.	22.418	28.962	51.380	22.500	31.500	54.000	26.401	31.056	57.457	118	117	107	99	112	106
12	očne bolesti	25.055	67.791	92.846	25.000	70.000	95.000	29.145	67.845	96.990	116	117	100	97	104	102
13	fizikalnu medicinu i rehabil.	3.897	253.956	257.853	3.800	243.000	246.800	3.821	280.445	284.266	98	101	110	115	110	115
14	anesteziju i intenzivnu njegu	7.521	6.192	13.713	7.600	7.000	14.600	7.786	6.430	14.216	104	102	104	92	104	97
15	urološke bolseti	10.221	5.088	15.309	10.200	5.200	15.400	11.487	5.922	17.409	112	113	116	114	114	113
16	neurohirurgiju	3.437	494	3.931	3.400	520	3.920	3.362	485	3.847	98	99	98	93	98	98
17	plastičnu i rekonst. hirurgiju	5.284	5.662	10.946	5.500	6.000	11.500	4.893	4.356	9.249	93	89	77	73	84	80
18	urgentnu medicinu	12.128	10.301	22.429	11.500	10.000	21.500	12.847	12.743	25.590	106	112	124	127	114	119
19	transfuziju	8.812	152.377	161.189	8.875	155.000	163.875	9.502	200.389	209.891	108	107	132	129	130	128
20	laboratorijsku dijagnostiku		676.618	676.618		675.000	675.000	0	689.242	689.242			102	102	102	102
21	mikrobiologiju		170.042	170.042		170.000	170.000	0	159.024	159.024			94	94	94	94
22	radiologiju		74.391	74.391		77.700	77.700	0	72.769	72.769			98	94	98	94
23	patologiju		7.646	7.646		7.700	7.700	0	10.832	10.832			142	141	142	141
24	centar za humanu reprodukciju	226	779	1.005	255	790	1.045	197	625	822	87	77	80	79	82	79
25	bolesti dojke							1.877	633	2.510						
	U K U P N O	236.322	1.817.918	2.054.240	237.580	1.828.470	2.066.050	274.753	1.990.125	2.264.878	116	116	109	109	110	110

BROJ PREGLEDA I USLUGA PO SLUŽBAMA

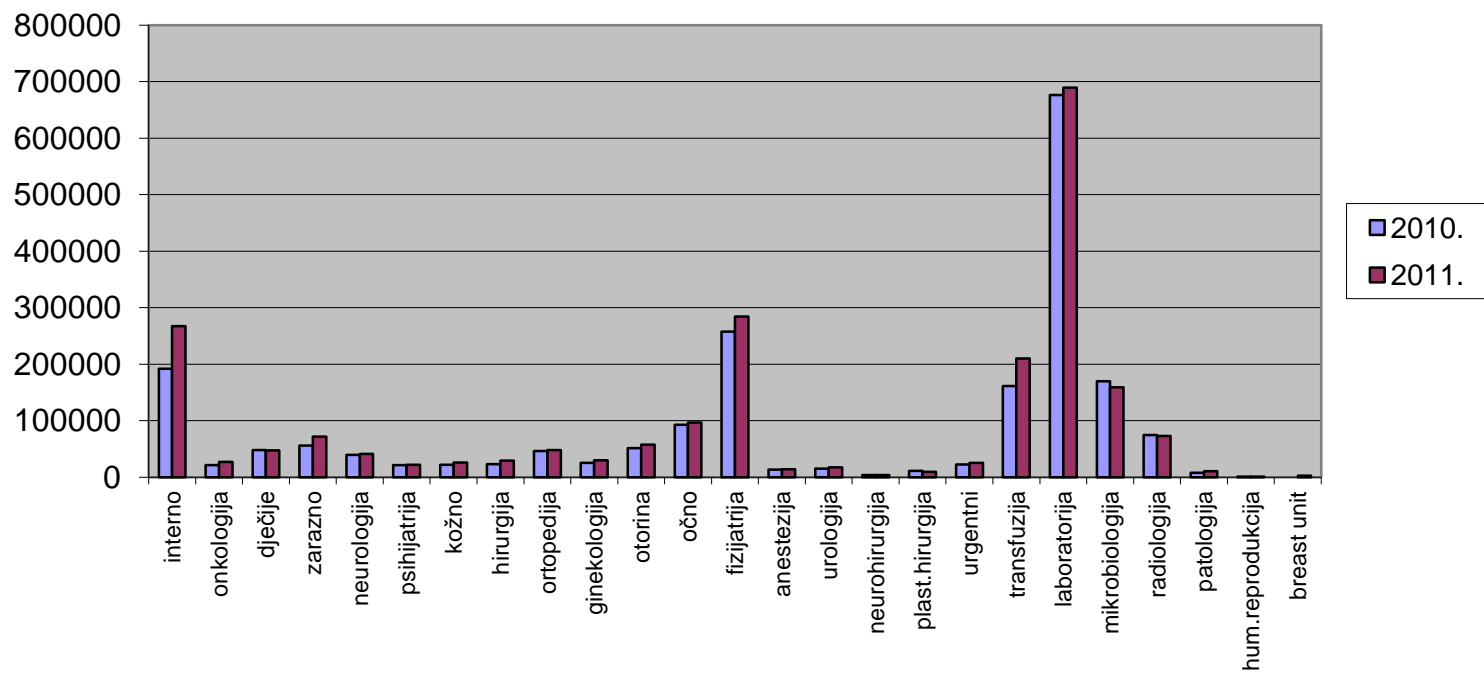


TABELA 4

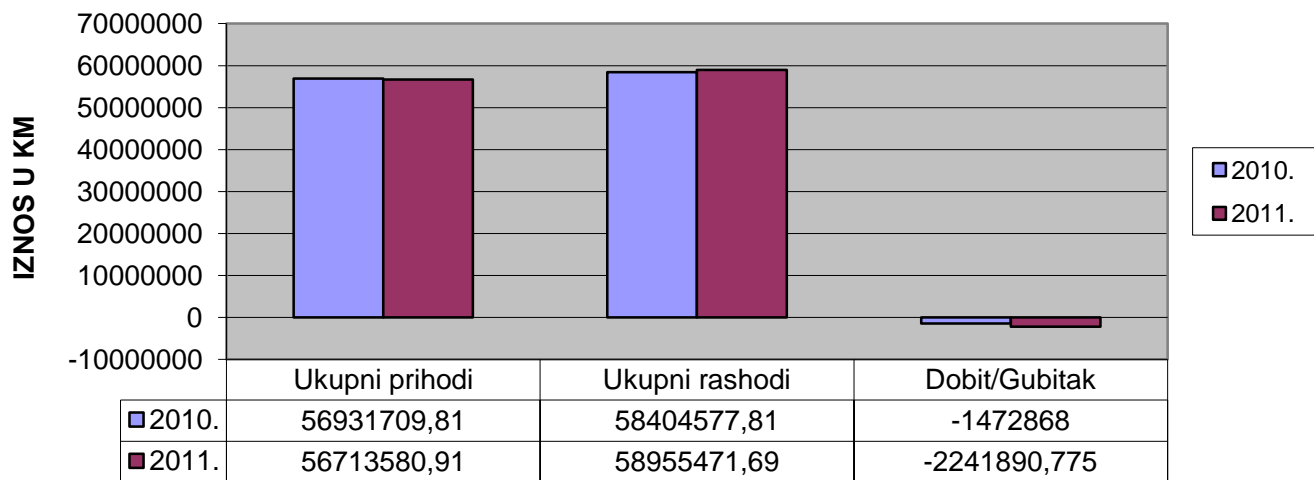
**PREGLED OSTVARENIH
PRIHODA I RASHODA U 2011. GODINI**

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2010.	PLAN 2011.	OSTVARENO 2011.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
	Prihodi					
1	od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona	36.809.013	36.508.615	37.446.167	102	103
1.1.	od liječenja 4 općine	300.000	300.000	300.000	100	100
2	od poroda	1.064.910	1.065.000	1.024.980	96	96
3	od pulmologije	465.740	465.000	460.312	99	99
4	od fako leća i kontaktnih sočiva	275.558	275.000	284.653	103	104
5	od onkologije, hematologije i radioterapije	1.046.031	1.450.000	1.214.444	116	84
6	od magnetne rezonance	1.043.529	1.050.000	1.174.266	113	112
7	od mikrobiologije	127.186	45.000	60.380	47	134
8	od razbijanja kamenca	158.684	160.000	211.810	133	132
9	od preg.citostat.papa nalaza	79.259	80.000	87.429	110	109
10	od ortopedskih pomagala	187.452	190.000	186.717	100	98
11	od endoproteza	163.451	165.000	162.197	99	98
12	iz Budžeta Ze-Do kantona - za pokriće rashoda iz prethodne godine		1.472.868			0
13	iz Budžeta Ze-Do kantona - za investiciono i tekuće održavanje		950.000			0
14	od hemodijalize	1.084.590	1.085.000	1.187.355	109	109
15	od humane reprodukcije	130.545	130.000	91.865	70	71
16	od HIV-a	20.649	21.000	13.174	64	63
17	od neurohirurgije	231.664	235.000	234.947	101	100
18	od povreda na radu i tuća	398.747	400.000	364.677	91	91
19	od naplaćene participacije	210.753	215.000	209.777	100	98
20	od neosig. lica i zavoda dr. kantona	1.395.934	1.450.000	1.373.047	98	95
21	od donacija u uslugama i materijalu	432.569	400.000	208.685	48	52
22	od amortizacije stalnih sredstava	1.063.218	1.050.000	1.112.299	105	106
23	od fonda solidarnosti - mater.za hemod.	3.446.517	3.450.000	3.521.915	102	102
24	od fonda solidarnosti - zarazno	432.546	432.000	446.409	103	103
25	od fonda solidarnosti - onkologija	4.004.390	4.005.000	3.762.241	94	94
26	od Zavoda za transfuziologiju	860.399	860.000	738.121	86	86
27	od naplaćenog parkinga	223.465	225.000	229.789	103	102

28	od zakupnina korisnih površina	211.410	215.000	188.458	89	88
29	od refundacije komunalija	57.827	58.000	47.940	83	83
30	od komisije za liječenje van kantona	81.896	82.000	78.945	96	96
31	ostali nepomenuti prihodi	923.777	300.000	290.583	31	97
	UKUPNI PRIHODI	56.931.710	58.789.483	56.713.581	100	96
	Rashodi					
1	lijekovi	2.896.329	2.600.000	2.664.063	92	102
2	materijal za hemodijalizu	15.220	15.000	13.819	91	92
3	sanitetski materijal	219.225	200.000	257.277	117	129
4	medicinska plastika	764.199	670.000	824.250	108	123
5	dijagnostička sredstva	1.861.523	1.760.000	1.902.596	102	108
6	ostali potrošni medicinski materijal	1.369.811	1.255.000	1.115.996	81	89
	LIJEKOVI I POTROŠNI MEDIC. MATER.	7.126.307	6.500.000	6.778.001	95	104
7	materijal i rasvor za hemodijal.-FZZO	3.446.517	3.450.000	3.521.915	102	102
8	materijal za zarazno - FZZO	432.546	432.000	446.409	103	103
9	lijekovi za onkologiju - FZZO	4.004.390	4.005.000	3.762.241	94	94
10	rastvor za transfuziju - Zavod za transf.	860.399	860.000	738.121	86	86
11	fond solidarnosti - razno	20.098	20.000	8.694	43	43
12	namirnice	869.478	880.000	862.057	99	98
13	tehnički materijal	261.238	272.000	272.755	104	100
14	tekstilni materijal	13.480	12.000	10.026	74	84
15	čistači materijal	222.930	223.000	235.902	106	106
16	medicinski plinovi	68.679	69.000	75.354	110	109
17	kancelarijski materijal	240.395	240.000	245.876	102	102
18	materijal za izradu ortop. pomagala	80.108	80.000	49.156	61	61
19	ostali nepomenuti materijal	133.421	133.000	117.840	88	89
20	električna energija	504.849	510.000	539.257	107	106
21	ugalj	543.921	520.000	525.976	97	101
22	toplotna energija za zagrijavanje	96.314	96.000	97.476	101	102
23	tečna goriva i maziva	86.317	100.000	119.687	139	120
24	otpis sit. invent.,HTZ opreme i auto guma	167.872	280.000	119.278	71	43
25	amortizacija	3.277.975	3.350.000	3.031.882	92	91
26	plate zaposlenika	30.577.900	31.300.000	31.324.672	102	100
27	topli obrok	2.534.492	2.540.000	2.544.628	100	100
28	prevoz radnika	137.297	138.000	154.769	113	112
29	usluge prevoza roba i dobara	36.261	35.000	61.567	170	176
30	usluge održavanja građevina	135.888	300.000	82.570	61	28
31	usluge održavanja opreme	650.994	650.000	772.885	119	119
32	poštanske usluge	18.262	18.000	18.208	100	101
33	telefonske i internet usluge	86.040	105.000	115.016	134	110

34	usluge stručnog usavršavanja	107.625	108.000	137.335	128	127
35	komunalne usluge - utrošak vode	231.000	231.000	287.819	125	125
36	komunalne usluge - odvoz smeća	129.019	130.000	124.992	97	96
37	usluge registracije vozila	4.065	5.000	9.916	244	198
38	zdravstvene usluge	26.325	27.000	20.985	80	78
39	ostale nepomenute usluge	128.867	130.000	133.501	104	103
40	pretplata na stručne časopise	6.294	8.000	4.715	75	59
41	zaštita na radu	17.638	20.000	28.831	163	144
42	dnevni. i putni troš. za služ.put-str.usavrš.	22.807	23.000	24.971	109	109
43	dnevni. i putni troš.za službeni put-obične	7.960	8.000	6.098	77	76
44	naknade za odvojeni život	144.540	145.000	174.392	121	120
45	otpremnine za odlazak u penziju	45.492	45.000	50.325	111	112
46	otpremnine za umrla lica	89.626	90.000	96.284	107	107
47	darovi zaposlenim	3.000			0	
48	naknade čl. Nadzornog i Upravnog odbora	19.295	20.000	17.687	92	88
49	naknade članovima raznih komisija	23.008	25.000	25.057	109	100
50	naknade po ugovoru o djelu	136.504	100.000	180.226	132	180
51	naknada za zašt.od prirod. i dr. nesreća	91.045	91.500	93.742	103	102
52	naknada za KGZ i komunalna naknada	89.503	90.000	89.381	100	99
53	opća vodovodna naknada (ug.o djelu i plaće)	91.045	91.500	93.742	103	102
54	carine i administrativne takse	11.834	12.000	16.083	136	134
55	doprinosi za volontere	1.271			0	
56	premije osiguranja stalnih sredstava	21.967	10.483	10.118	46	97
57	kolektivno osiguranje radnika	44.500	45.000	45.741	103	102
58	bankarske usluge	2.243	3.000	5.089	227	170
59	reprezentacija	12.489	13.000	6.931	55	53
60	rashodi stal.sred, lijekova i materijala	207.106	150.000	15.844	8	11
61	ostali nepomenuti rashodi	54.142	50.000	623.449	1152	1.247
	UKUPNI RASHODI	58.404.578	58.789.483	58.955.472	101	100
	DOBITAK/GUBITAK	-1.472.868	0	-2.241.891	152	

**UPOREDNI PREGLED OSTVARENOG FINANSIJSKOG REZULTATA U
2010. I 2011. GODINI**



Ostvareni rashodi u 2011. godini

