



**РЕПУБЛИКА СРПСКА  
ОПШТИНА ПРЊАВОР  
НАЧЕЛНИК ОПШТИНЕ**

Карађорђева бр. 2, Прњавор, тел/факс: +387 51 663 740  
e-mail: opstina@prnjavor.ba, www.prnjavor.ba



**Извјештај  
о раду ЈЗУ Дом здравља Прњавор за период 01.01. до 31.12.2014. године**

ПРЕДЛАГАЧ: Начелник општине  
ОБРАЂИВАЧ: ЈЗУ Дом здравља Прњавор

Прњавор, април 2015. године

**ЈАВНА ЗДРАВСТВЕНА УСТАНОВА  
ДОМ ЗДРАВЉА ПРЊАВОР  
Број: 243/15  
Датум: 06.04.2015. године**

**ИЗВЈЕШТАЈ О РАДУ  
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01-31.12.2014**

**Прњавор, април 2015. године**

## **САДРЖАЈ:**

- 1. Увод**
- 2. Простор и опрема Дома здравља-промјене и набавке**
- 3. Људски ресурси**
- 4. Унапређење квалитета и сигурности здравствених услуга**
- 5. Реализација служби Дома здравља Прњавор за 2014. годину**
- 6. Показатељи остварења финансијског плана за 2014. годину**
- 7. Финансијско пословање установе за период 01.01.-31.12.2014. године**

## 1. Увод

ЈЗУ Дом здравља Прњавор је здравствена установа од посебног друштвеног интереса, основана за пружање здравствених услуга примарног нивоа здравствене заштите за грађане са подручја општине Прњавор од стране СО Прњавор у складу са Законом.

У посматраном извјештајном периоду директор Дома здравља била је Стефањук др Марија која је на ту функцију именована од стране СО Прњавор дана 05.04.2013. године.

У 2014. години функцију чланова УО установе обављала су лица која је СО Прњавор именовала на сједници одржаној 05.04.2013. године и то: Милован Вукајловић, Милица Новаковић, Владо Живковић, Босилка Илић и др Бранка Вукмановић.

Дом здравља своју дјелатност за коју је основан, обавља кроз модел породичне медицине и у складу са Законом о здравственој заштити обезбјеђује услуге из:

- Породичне медицине и хитне медицинске помоћи,
- Дјечије, превентивне и опште стоматологије,
- Хигијенско епидемиолошке заштите,
- Приручну апотекарску дјелатност ради обезбјеђења лијекова са позитивне листе лијекова за примарну здравствену заштиту,
- Дијагностичке услуге ( РТГ и УЗ дијагностику и лабораторијску дијагностику),
- Услуге Центра за физикалну рехабилитацију у заједници,
- Услуге Центра за заштиту менталног здравља,
- Консултативно специјалистичку заштиту за здравствену заштиту жена и дјеце (гинекологија и педијатрија),
- Услуге породилишта.

У складу са Статутом Дома здравља, обавеза је установе да на захтјев оснивача доставља извјештај о раду за претходну пословну годину након што га размотри и усвоји Управни одбор установе.

## 2. Простор и опрема Дома здравља-промјене и набавке

Објекти у којима су пружане услуге примарне здравствене заштите у 2014. години су 7 амбуланти породичне медицине у сједишту установе и 12 амбуланти у руралном подручју. Поред амбуланти породичне медицине здравствене услуге су пружане и у амбулантама КСЗ–а педијатрија и гинекологија као и у амбулантама дијагностике и то у лабораторији и РТГ кабинету. У 2014 години у саставу Дома здравља су пружане услуге и у породилишту, стоматологији, ЦБР-у, ЦМЗ-у као и хигијенско епидемиолошкој служби.

Од грађевинских радова у 2014. години извршена је реконструкција саобраћајница у кругу Дома здравља укупне вриједности 93.015,00 КМ као и оправка и ремонт топловодне мреже Дома здравља у вриједности од 28.875,67 КМ. Поред наведених радова у 2014. години извршено је и уређење зелених површина приликом чега је извршена сјеча 10 стабала као и орезивање преко 100 стабала као и засијавање траве укупне вриједности 35.375,34 КМ.

## **2.1. Опрема, набављена у 2014. години**

У погледу расположиве опреме Дом здравља има потребну и важећим правилницима предвиђену опрему за нормално функционисање свих служби које раде у оквиру установе. У 2014. години је за потребе амбуланти породичне медицине извршена набавка 2 ЕКГ апарата и 5 инхалатора укупне вриједности 6.929,09 КМ.

## **3. Људски ресурси**

### **А. Број запослених**

Укупан број запослених радника са даном 31.12.2014. године је износио 148 радника од чега на неодређено време 137 радника, а на одређено вријеме 11 радника.

Овим путем желимо да напоменемо да је закључно са 31.12.2013. године у Дому здравља било запослено укупно 158 радника од чега на неодређено вријеме 145 радника, а на одређено вријеме 13 радника.

### **Б. Стручна усавршавања**

У току 2014. године на доедукацију из породичне медицине послато је 5 медицинских сестара из Дома здравља Прњавор. Још увијек због превеликог броја доктора породичне медицине који се налазе на специјализацији ( укупно 6 доктора ), у 2014 години нису одобраване додатне специјализације. Континуирана медицинска едукација свих профила запослених радника вршила се учествовањем на организованим конгресима и семинарима.

## **4. Унапређење квалитета и сигурности здравствених услуга**

У 2014. години, везано за Унапређење квалитета и сигурности здравствених услуга, у Дому здравља проведене су следеће активности:

- На основу законске обавезе Дома здравља за успостављање организационе јединице за увођење, праћење и побољшање квалитета и сигурности здравствених услуга у Дому здравља Прњавор је формирана Јединица за континуирано унапређење квалитета и сигурности здравствених услуга, која је почела са радом почетком 2011. године.
- Поводом претходно наведеног започете су активности на припреми за процес сертификације које су у 2014 години и настављене.

Ради провођења пројекта сертификације чланови тима задуженог за процес сертификације су у 2014. години проводили састанке, рјешавали сва спорна питања, вршили реализацију додијељених задатака и о свом раду редовно извијештавали директора Дома здравља.

Поред наведенога у 2014. години вршена је обука задуженог особља, дефинисане су одређене процедуре и упутства која су након одобрења директора уведена у примјену.

## 5. Реализација служби Дома здравља Прњавор за 2014. годину

Рб.	Дјелатности	Припадајућа средства према Уговору са ФЗО за 2013. годину (у КМ)	Реализација у 2014. години			Број услуга према Правилнику о основима стандарда и норматива здравствене заштите
			Извршен број услуга	Вриједност извршеног броја услуга (у КМ)	Припадајућа средства према уговору са ФЗО (у КМ)	
1.	Породична медицина	1.426.690	172.778	2.145.032	1.390.918	147.253
2.	Радиологија	92.880	5.623	166.876	90.123	10.440
3.	Лабораторијска дијагностика	246.942	67.563	400.985	239.613	54.232
<b>I</b>	<b>Укупно за дјелатности које уговара ТПМ (1+2+3)</b>	<b>1.766.512</b>	<b>245.964</b>	<b>2.712.893</b>	<b>1.720.655</b>	<b>211.925</b>
4.	ЦМЗ	169.525	14.067	239.007	169.287	7.821
5.	ЦБР	114.947	38.262	197.746	114.786	10.801
6.	Стоматологија-примарна	361.258	38.713	357.972	352.981	24.369
7.	Хигијенско-епидемиолошка заштита	152.285	2.818	135.433	152.071	5.587
8.	Хитна медицинска помоћ	471.166	23.552	264.942	470.505	-
<b>II</b>	<b>Укупно за дјелатности осталих служби (4+5+6+7+8)</b>	<b>1.269.182</b>	<b>117.412</b>	<b>1.195.101</b>	<b>1.259.629</b>	<b>48.578</b>
9.	КСЗ- Педијатрија (дјеца од 0-6 година)	131.500	пакет услуга	131.389	131.389	6.400
10.	КСЗ- Гинекологија (жене од 15 и више година)	84.851	пакет услуга	84.619	84.619	9.800
<b>III</b>	<b>Укупно за дјелатност КСЗ-а (9+10)</b>	<b>216.351</b>	пакет услуга	<b>216.008</b>	<b>216.008</b>	<b>16.200</b>
<b><u>УКУПНО ЗА ДОМ ЗДРАВЉА (I+II+III)</u></b>		<b><u>3.252.045</u></b>	<b><u>363.376</u></b>	<b><u>4.124.002</u></b>	<b><u>3.196.292</u></b>	<b><u>276.703</u></b>

Дом здравља је у протеклој 2014. години извршио 363.376 услуга у вриједности од 4.124.002 КМ. Укупно уговорена средства са ФЗО РС, према Уговору о примарној здравственој заштити и Уговору о консултативно-специјалистичкој здравственој заштити из области педијатрије и гинекологије у 2014. години, износи 3.196.292 КМ. Уговорена средства за 2014. годину су мања за 55.753 КМ у односу на висину уговорених средства из 2013. године. Фонд здравственог осигурања дефинише висину уговорених новчаних средстава са домовима здравља на основу број услуга дефинисаних Правилником о основима стандарда и норматива здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања и броја регистрованих/ верификованих становника (осигураних и неосигураних лица) у домовима здравља како је и приказано у горе наведеној табели. У 2014. години је урађено 86.673 услуга (31,32%) више у односу на оно што дефинише Правилник. Вриједност више урађених услуга износи **927.710 КМ** а што одговара разлици стварне цијене коштања укупних извршених услуга у 2014. години (4.124.002 КМ) и вриједности уговорених средстава са ФЗО за 2014. годину (3.196.292 КМ). Због фиксног буџетирања Дома здравља од стране ФЗО РС, Дом здравља није у могућности да наплати разлику више извршених услуга у горе поменутом износу од 927.710 КМ, него се цјелокупно добијање средстава своди на вриједност броја услуга утврђених Правилником.

### **ПОРОДИЛИШТЕ:**

У породицишту Дома здравља Прњавор у периоду од 01.01. до 31.12.2014. године извршено је **173** порода.

### **ЕКИПА ЗА ВАКЦИНАЦИЈЕ:**

<b>ВАКЦИНАЦИЈА</b>		<b>ИНДЕКС</b>
1	2	$3=(2/1)*100$
<b>Планирано за вакцинацију</b>	<b>Вакцинисано</b>	92,41%
1.715	1.585	
<b>РЕВАКЦИНАЦИЈА</b>		
<b>Планирано за ревакцинацију</b>	<b>Ревакцинисано</b>	91,79%
2.863	2.628	

## РЕГИСТРОВАНА ОБОЉЕЊА

### 1) Породична медицина- одрасли (од 15 година живота)

ГРУПА ОБОЉЕЊА	РЕГИСТРОВАНА ОБОЉЕЊА			
	2013. ГОД.		2014. ГОД.	
	број	%	број	%
Заразне болести и паразитарне болести	242	1,13	376	1,87
Тумори	606	2,82	415	2,07
Болести крви, крвотворних органа и поремећаји имунитета	184	0,85	131	0,65
Болести жлијезда са унутрашњим лучењем, исхране и метаболизма	952	4,44	682	3,39
Душевни поремећаји и поремећаји понашања	652	3,04	693	3,45
Болести нервног система	616	2,87	516	2,57
Болести ока и припојка ока	482	2,25	517	2,58
Болести ува и болести мастоидног наставка	339	1,58	387	1,93
Болести система крвотока	4.187	19,53	3.472	17,30
Болести система за дисање	3.233	15,08	3.697	18,42
Болести система за варење	960	4,47	924	4,60
Болести коже и поткожног ткива	784	3,65	900	4,48
Болести мишићног-коштаног система и везивног ткива	2.658	12,40	2.191	10,92
Болести мокраћно-полног система	1.358	6,33	1.368	6,82
Симптоми, знаци и патолошки клинички и лабораторијски налази	1.749	8,16	1.669	8,32
Повреде тровања и последице дјеловања спољњих фактора	-	-	-	-
Фактори који утичу на здравствено стање и контакт са здравственом службом	2.435	11,40	2.133	10,62
<b>УКУПНО:</b>	<b>21.437</b>	<b>100%</b>	<b>20.071</b>	<b>100%</b>

### 2) Породична медицина-дјеца (од 7 до 15 година живота)

ГРУПА ОБОЉЕЊА	РЕГИСТРОВАНА ОБОЉЕЊА			
	2013. ГОД.		2014. ГОД.	
	број	%	број	%
Заразне болести и паразитне болести	172	3,24	284	5,37
Болести крви, крвотворних органа и поремећаји имунитета	21	0,40	42	0,79
Болести жлијезда са унутрашњим лучењем, исхране и метаболизма	7	0,13	13	0,25
Душевни поремећаји и поремећаји понашања	12	0,23	24	0,45
Болести нервног система	15	0,28	16	0,30
Болести ока и припојка ока	72	1,36	95	1,80
Болести ува и болести мастоидног наставка	116	2,18	134	2,54
Болести система за дисање	2.413	45,50	2.829	53,53
Болести система за варење	83	1,56	141	2,67
Болести коже и поткожног ткива	133	2,50	233	4,40
Болести мишићно-коштаног система и везивног ткива	122	2,30	139	2,63



Болести мокраћно-полног система	490	9,24	280	5,30
Урођене наказности деформације и хромосомске ненормалности	4	0,08	42	0,79
Симптоми, знаци и патолошки клинички и лабораторијски налази	114	2,15	244	4,62
Фактори који утичу на здравствено стање и контакт са здравственом службом	1.527	28,80	769	14,55
<b>УКУПНО:</b>	<b>5.301</b>	<b>100%</b>	<b>5.285</b>	<b>100%</b>

### **3) Педијатар – деца (од 0 до 6 година живота)**

ГРУПА ОБОЉЕЊА	РЕГИСТРОВАНА ОБОЉЕЊА			
	2013. ГОД.		2014. ГОД.	
	број	%	број	%
Заразне болести и паразитне болести	574	11,30	450	9,55
Болести крви, крвотворних органа и поремећаји имунитета	575	11,32	234	4,96
Болести жлијезда са унутрашњим лучењем, исхране и метаболизам	6	0,12	11	0,23
Душевни поремећаји и поремећаји понашања	14	0,28	14	0,30
Болести нервног система	2	0,04	4	0,08
Болести ока и припојка ока	68	1,34	45	0,95
Болести ува и болести мастоидног наставка	232	4,56	33	0,70
Болести система за дисање	1.725	33,97	1.793	38,04
Болести система за варење	222	4,37	175	3,71
Болести коже и поткожног ткива	227	4,47	261	5,54
Болести мокраћно- полно система	447	8,80	426	9,04
Стање у порођајном периоду	15	0,29	48	1,02
Урођене наказности деформације и хромосомске ненормалности	160	3,15	132	2,80
Симптоми, знаци и патолошки клинички и лабораторијски налази	161	3,17	203	4,31
Повреде тровања и последице дјеловања спољњих фактора	21	0,41	29	0,62
Фактори који утичу на здравствено стање и контакт са здравственом службом	629	12,38	846	17,95
<b>УКУПНО:</b>	<b>5.078</b>	<b>100%</b>	<b>4.714</b>	<b>100%</b>

#### 4) Здравствена заштита жена

ГРУПА ОБОЉЕЊА	РЕГИСТРОВАНА ОБОЉЕЊА			
	2013. ГОД.		2014. ГОД.	
	број	%	број	%
Заразне болести и паразитне болести	135	3,53	106	2,86
Тумори	244	6,39	451	12,17
Болести мокраћно-полног система	2.414	63,22	1883	50,80
Трудноћа, рађање и бабиње	163	4,27	90	2,43
Фактори који утичу на здравствено стање и контакт са здравственом службом	862	22,57	1.177	31,75
<b>УКУПНО:</b>	<b>3.818</b>	<b>100%</b>	<b>3.707</b>	<b>100%</b>

## 6. ПОКАЗАТЕЉИ ОСТВАРЕЊА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2014. ГОДИНУ

1) Преглед структуре пословних прихода

РБ	СТРУКТУРА ПРИХОДА	ПЛАН ЗА 2014. ГОДИНУ	ОСТВАРЕЊЕ ЗА 2014. ГОДИНУ	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
<b>1.</b>	<b>Укупан приход од ФЗО</b>	<b>3,276,850.00</b>	<b>3,413,949.22</b>	<b>104.18</b>
<b>2.</b>	<b>Приход од фактурисаних услуга ДЗ-а према осталим купцима (правним и физичким лицима) (од 2.1. до 2.12.)</b>	<b>162,574.00</b>	<b>171,783.32</b>	<b>105.66</b>
2.1.	Приход од неосигураних лица за кориштење санитетског превоза	480.00	783.24	163.18
2.2.	Приход за услуге протетике	21,000.00	33,667.20	160.32
2.3.	Приход по основу издавања санитарног листа	25,000.00	34,120.32	136.48
2.4.	Приход по основу полагања хигијенског минимума	18,000.00	12,880.00	71.56
2.5.	Приход од фактурисаних услуга другим правним лицима (МУП, ЦЈБ, Општина за анализу воде, др Фигурек)	21,000.00	28,620.20	136.29
2.6.	Приход од услуга санитетског обезбјеђења	400.00	256.42	64.11
2.7.	Приход од услуге кориштења мртвачнице	1,000.00	300.00	30.00
2.8.	Приход од давања земљишта под закуп	74.00	16.38	22.14
2.9.	Приход од давање објеката под закуп	40,000.00	36,264.99	90.66
2.10.	Приход од пружања услуге гријања	32,000.00	21,402.55	66.88
2.11.	Напалата електричне енергије и воде од Центра за социјални рад	620.00	580.34	93.60
2.12.	Приход од услуге вакцинације	3,000.00	2,891.68	96.39
<b>3.</b>	<b>Приход наплаћен преко балагајне (од 3.1. до 3.3.)</b>	<b>330,000.00</b>	<b>363,211.52</b>	<b>110.06</b>
3.1.	Приход од неосигураних лица	111,000.00	113,111.95	101.90
3.2.	Приход од издавања разних љекарских увјерења, услуге по комерцијалном цјеновнику, централна лабораторија	7,000.00	27,469.72	392.42
3.3.	Приход од партиципације	212,000.00	222,629.85	105.01
<b>4.</b>	<b>Приходи од премија, субвенција и дотација (4.1. до 4.2.)</b>	<b>130,426.00</b>	<b>161,166.42</b>	<b>123.57</b>
4.1.	Приход од општинске дотације	95,000.00	112,420.00	118.34
4.2.	Обрачун амортизације на донирана средства од државних органа	35,426.00	48,746.42	137.60
<b>УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+3+4):</b>		<b>3,899,850.00</b>	<b>4,110,110.48</b>	<b>105.39</b>

Укупно остварени пословни приход за 2014. годину износи 4.110.110,48 КМ и за 5,39 % тј. за 210.260,48 КМ је већи од планираног пословног прихода за 2014. годину.

Укупан приход од ФЗО за 2014. годину износи 3.413.949,22 КМ и за 4,18 % је већи од планираног прихода. Уговор о пружању и финансирању примарне здравствене заштите потписан између ФЗО РС и Дома здравља Прњавор за 2014. годину је мањи за 55.753 КМ или 1,7 % у односу на Уговор из 2013. године. Смањење од 1,7 % у односу на планирано смањење од 5% утврђено финансијским планом за 2014. годину је имало позитиван ефекат на висину остварених прихода од ФЗО за 2014. годину.

Приход од фактурисаних услуга ДЗ-а према осталим купцима (правним и физичким лицима) за 2014. годину износи 171.783,32 КМ и за 5,66 % је већи од планираног прихода. Финансијским планом за 2014. годину дефинисан је раст прихода од фактурисаних услуга другима правним лицима (ставка 2.5.) на износ од 21.000 КМ због потписивања Уговора о сардњи између Дома здравља и Специјалистичке амбуланте медицине рада „ др Фигурек" о вршењу прегледа кандидата за возаче моторних возила од стране психијатра и психолога Дома здравља. Због већег броја прегледа кандидата од оног који је планиран, укупно остварени приход за 2014. годину износи 28.620,20 КМ и за 36,29 % је већи у односу на планирани приход. Финансијским планом за 2014. годину је предвиђено повећање прихода од закупнина и прихода од пружања услуга гријања, због давања под закуп једног дијела простора Дома здравља комуналном предузећу „ Водовод" Прњавор. С обзиром да је поменути Уговор о закупу пословног простора реализован тек од 26.06.2014. године, дошло је до смањења прихода у овој категорију у односу на планирани приход и то смањење прихода од давања објеката под закуп за 9,34 % и смањење прихода од пружања услуге гријања за 33,12%. Такође смањење прихода од пружања услуга гријања је условљен и престанком гријања постојећих корисника, што није предвиђено финансијским планом. Потписивањем уговора о сардњи са Здравственом установом „ Пријатељи" о вршењу услуга вакцинације за дјecu до 6 година старости регистровану у педијатријској амбуланти здравствене установе и дјecu од 6 до 18 година старости регистровану у амбуланти породичне медицине здравствене установе остварен је приход од 2.891, 68 КМ и незнатно је мањи у односу на планиран приход од 3.000 КМ. Приход за услуге протетике је за 60,32% већи у односу на планирани приход. Ревизијом пословања зуботехничарске службе Дома здравља током 2014. године омогућена је бржа израда и испорука стоматолошких протеза што је битно утицало на висину оствареног прихода. Због већег броја захтјева за издавањем санитарних књижица у Дому здравља Прњавор, приход по основу издавања санитарног листа је за 36,29% већи од планираног прихода.

Приход наплаћен преко благајне за 2014. годину износи 363.211,52 КМ и за 10,06 % је већи у односу на планирани приход. Како је и дефинисано финансијским планом за 2014. годину проширење комерцијалног цјеновника које је наступила крајем 2013. године је имало битан ефекат на остварени приход у овој категорији за 2014. годину.

Приход од премија, субвенција и дотација за 2014. годину износи 161.166,42 КМ и за 23,57 % је већи у односу на планирани приход. Дому здравља Прњавор је током 2014. године од стране Општине Прњавор за потребе капиталних инвестиција дозначено средстава у износу од 25.000,00 КМ. Средства су дозначена дана 14.11.2014. године на основу закључка број 01/1-434-163/14. Иста средства су утрошена за финансирање дијела трошка вањског уређења круга Дома здравља Прњавор тј. за адаптацију и реконструкцију саобраћајница у кругу Дома здравља, вршење радова на крпљењу и асфалтирању нових површина. Општина Прњавор је за потребе рада породилишта и спровођење пројекта „ Дневна брига за старе" Дому здравља дозначила средства у висини од 87.000КМ.

Остварени нижи приходи у појединим категоријама, нису имали битан утицај на укупан ефекат остварених прихода за 2014. годину, а који се огледа у већ поменутом увећању за 5,39 % у односу на план.

2) Преглед структуре пословних расхода

РБ	СТРУКТУРА РАСХОДА	ПЛАН ЗА 2014. ГОДИНУ	ОСТВАРЕЊЕ ЗА 2014. ГОДИНУ	ИНДЕКС С (%)
		2	3	4=(3/2)*100
<b>1.</b>	<b>Трошкови материјала (од 1.1. до 1.12.)</b>	<b>160,000.00</b>	<b>191,035.20</b>	<b>119.40</b>
1.1.	Трошкови ампулираних лијекова и санитарског материјала	67,000.00	77,822.66	116.15
1.2.	Трошкови материјала набављеног за потребе хитне помоћи	600.00	267.28	44.55
1.3.	Трошкови РТГ службе	6,000.00	7,283.33	121.39
1.4.	Трошкови осталог материјала из приручне апотеке	300.00	70.72	23.57
1.5.	Трошкови лабораторијског материјала	35,000.00	46,323.90	132.35
1.6.	Трошкови зубарског материјала	13,000.00	18,763.51	144.33
1.7.	Трошкови материјала за одржавање хигијене	12,000.00	10,050.80	83.76
1.8.	Трошкови медицинских образаца	3,800.00	3,418.92	89.97
1.9.	Трошкови канцеларијског материјала	14,000.00	18,200.79	130.01
1.10.	Трошкови хране за породиље	2,500.00	2,756.66	110.27
1.11.	Трошкови амбуланте за вакцине	5,400.00	5,572.50	103.19
1.12.	Трошкови хигијенско-епидемиолошке службе	400.00	504.13	126.03
<b>2.</b>	<b>Трошкови режијског материјала ( од 2.1. до 2.5.)</b>	<b>25,000.00</b>	<b>39,352.38</b>	<b>157.41</b>
2.1.	Утрошене ауто гуме	2,500.00	4,933.33	197.33
2.2.	Утрошена ХТЗ опрема	1,500.00	88.00	5.87
2.3.	Утрошен ситан алат и инвентар	1,000.00	1,207.03	120.70
2.4.	Утрошен материјал и дјелови за текуће одржавање основног средства	13,000.00	16,458.34	126.60
2.5.	Утрошен остали материјал за одржавање	7,000.00	16,665.68	238.08
<b>3.</b>	<b>Трошкови горива и енергије (од 3.1. до 3.3)</b>	<b>160,000.00</b>	<b>143,852.27</b>	<b>89.91</b>
3.1.	Трошкови нафтних деривата	40,000.00	39,354.86	98.39
3.2.	Трошкови угља	70,000.00	57,051.94	81.50
3.3.	Трошкови електричне енергије	50,000.00	47,445.47	94.89
<b>4.</b>	<b>Трошкови бруто зарада и остала примања и исплате запосленима (од 4.1. до 4.7.)</b>	<b>3,417,251.00</b>	<b>3,359,811.99</b>	<b>98.32</b>
4.1.	Трошкови бруто плате радника према Уговору о раду на одређено и неодређено вријеме	3,100,000.00	3,048,197.21	98.33
4.2.	Бруто плата члановима Управног одбора	49,751.00	49,751.40	100.00
4.3.	Отпремнина за одлазак у пензију	14,000.00	16,390.54	117.08
4.4.	Трошкови за службена путовања	1,500.00	474.30	31.62
4.5.	Накнаде трошкова превоза на радно мјесто	70,000.00	78,087.80	111.55

4.6.	Бруто плате запослених према Уговору о привременим и поврени пословима и Уговора о дјелу	166,000.00	147,171.74	88.66
4.7.	Помоћ запосленима у складу са прописима о раду (смрт члана уже породице, рођење дјетета)	16,000.00	19,739.00	123.37
<b>5.</b>	<b>Трошкови услуга одржавања (одржавање лифта,апарата и опреме у лабораторији, стоматолошкој и РТГ служби, одржавање ауга, теренских амбуланти, котловнице, водовода и канализације....)</b>	<b>14,000.00</b>	<b>15,221.14</b>	<b>108.72</b>
<b>6.</b>	<b>Трошкови амортизације</b>	<b>250,000.00</b>	<b>235,151.70</b>	94.06
<b>7.</b>	<b>Трошкови осталих услуга (од 7.1 до 7.4.)</b>	<b>35,500.00</b>	<b>69,675.59</b>	196.27
7.1.	Трошкови комуналних услуга	14,000.00	16,315.88	116.54
7.2.	Трошкови за услуге заштите на раду	2,000.00	1,270.00	63.50
7.3.	Трошкови превоза ( превоз бетона, тампона, превоз за вршење сервиса)	500.00	164.00	32.80
7.4.	Трошкови ПТТ услуга	19,000.00	38,960.02	205.05
7.5.	Трошкови превоза пацијената на дијализу	-	12,965.69	-
<b>8.</b>	<b>Нематеријални трошкови (од 8.1. до 8.11.)</b>	<b>177,600.00</b>	<b>277,254.81</b>	<b>156.11</b>
8.1.	Трошкови за услуге Института за јавно здравстви и Института за трансфузију као и трошкови осталих здравствених услуга	34,000.00	41,537.94	122.17
8.2.	Трошкови стручног образовања запослених	4,000.00	2,368.80	59.22
8.3.	Трошкови репрезентације и крсне славе Дома здравља	6,000.00	6,157.03	102.62
8.4.	Трошкови премије осигурања	5,000.00	4,811.56	96.23
8.5.	Трошкови платног промета	7,200.00	6,572.74	91.29
8.6.	Противпожарна накнада и накнада за водни допринос	3,500.00	3,547.24	101.35
8.7.	Трошкови ПДВ-а по улазним фактурама	85,000.00	101,342.64	119.23
8.8.	Регистрација службених ауга и санитета	5,500.00	4,532.94	82.42
8.9.	Таксе (административне, судске, локалне, ртв такса, комунална накнада)	2,400.00	3,542.87	147.62
8.10.	Трошкови непроизводних услуга	20,000.00	64,924.09	324.62
8.11.	Остали нематеријални трошкови (трошкови огласа, штампе, судски трошкови, рачуноводствени трошкови и остали трошкови, допринос за солидарност)	5,000.00	37,916.96	758.34
<b>УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (од 1 до 8)</b>		<b>4,239,351.00</b>	<b>4,331,355.08</b>	<b>102.17</b>

Укупни пословни расходи за 2014. годину износе 4.331.355,08 КМ и за 2,17 % или 92.004,08 КМ су већи од планираних пословних расхода.

Трошкови материјала износе 191.035,20 КМ и већи су за 19,40 % у односу на планирани трошак. У оквиру ове категорије трошкова битно повећање у односу на износ трошкова дефинисан планом огледа се у повећању трошкова лијекова и санитетског материјала, трошкова РТГ службе, трошкова лабораторијског материјала, трошкова зубарског материјала и трошкова канцеларијског материјала. Трошкови ампулираних лијекова и санитетског материјала износе 77.822,66 КМ и већи су за 16,15 % у односу на планирани трошак. Иако је финансијским планом за 2014. годину предвиђено умањење ових трошкова, исто није наступило због већег броја пружених услуга пацијентима регистрованим у ДЗ Прњавор, па самим тим и већем броју издатих ампулираних терапија. Током 2014. године број пацијената којима су пружене услуге РТГ дијагностике је већи него у 2013. годину, што је условило растом трошкова РТГ службе за 21,39 % у односу на износ планираног трошка за 2014. годину. Због немогућности успостављања нижих цијена појединих лабораторијских реагенаса, како је то и предвиђено финансијским планом, као и због пружања већег броја лабораторијских услуга током 2014. године, дошло је до раста трошкова лабораторијског материјала за 32,35 % у односу на трошак предвиђен планом. Трошкови зубарског материјала износе 18.763,51 КМ и већи су за 44,33 % у односу на планирани трошак. С обзиром да је приход од услуга протетике током 2014. већи за 60,32 % у односу на планирани приход (објашњено у оквиру пословних прихода), сасвим је и оправдано повећање трошкова зубарског материјала у 2014. години. Трошкови канцеларијског материјала су већи за 30,01 % у односу на планирани трошак за 2014. годину. Повећање у овој категорији трошкова настало је фискализацијом установе каоја захтјева свакодневни утрошак трака за израду фискалних рачуна (12 фискалних каса и 2 фискална штампача) као и повећањем потрошње штампарског папира и тонера услед израде процедура, образаца и штампање књига евиденција за спровођење процеса сертификације установе. Процесом фискализације установе из употребе су избачени медицински образци и то признанице, нота рачуни, талони и остали образци што је утицало на остварење нижих трошкова медицинских образаца у 2014. години у односу на износ предвиђен планом.

Трошкови режијског материјала износе 39.352,38 КМ и већи су за 57,41 % у односу на планирани трошак. Раст трошкова у овој категорији условљен је већим трошковима материјала и дијелова за текуће одржавање основних средстава као и повећаним трошковима осталог материјала за одржавање. Утрошен материјал и дијелови за текуће одржавање се већим дијелом односи на замјену резервних дијелова и оправку возила.

Трошкови горива и енергије износе 143.852,27 КМ и за 10,09 % су мањи у односу на планирани трошак за 2014. годину. Спровођењем дефинисаних мјера штедње у оквиру потрошње горива, угља и електричне енергије утицало је на остварене ниже трошкове у овој категорији током 2014. године.

Трошкови бруто зарада и остала примања и исплате запосленима износе 3.359.811,99 КМ и мањи су за 57.439,01 тј. 1,68 % у односу на планиране трошкове. Трошкови бруто плата радника запослених према Уговору о раду на одређено и неодређено вријеме износе 3.048.197,21 КМ и за 1,67% су мањи у односу на планиране трошкове. Како је и предвиђено финансијским планом, смањење трошкова је наступило измјенама закона о порезу на доходак који је ступио на снагу 01.02.2014. године а којим је уведен лични одбитак пореског обвезника у износу од 2.400 КМ, односно 200 КМ на мјесечном нивоу. Увођењем личног одбитка пореског обвезника остварена је уштеда од 33,17 КМ по запосленом на мјесечном нивоу. Мањим бројем анагажовања лица према Уговору о дјелу током 2014. године остварени су мањи трошкови бруто плата запослених по уговору о привременим и повременим пословима и уговору о дјелу за 11,34 % у односу на планирани трошак.

Трошкови осталих услуга износе 69.675,59 КМ и већи су за 96,27 % у односу на планиране трошкове. Највећи раст трошкова у оквиру ове категорије односи се на трошкове птт услуга који су за 105,05 % већи у односу на планирани трошак. Током 2014. године Дома здравља је са фирмом М:ТЕЛ потписао претплатнички уговор за ВПН мрежу чији су чланови запослени Дома здравља. Овим уговором Дом здравља је обавезан уплаћивати М:ТЕЛ-у укупне настале мјесечне трошкове чланова ВПН мреже. **Исти трошкови се рефундирају Дому здравља, обуставом дијела плате сваког запосленог за припадајући износ мјесечног телефонског трошка и уплатом на рачун Дома здравља Прњавор.** Уплата на рачун се књижи на конто осталих прихода тј. у оквиру добитака од наплате телефонских трошкова који су за 2014. годину износили 20.355,48 КМ. Ако од укупних трошкова за птт услуге одбијемо износ од 20.355,48 КМ, добијемо реалан трошка за птт услуге за 2014. годину од 18.604,54 КМ који је на нивоу планираног трошка за 2014. годину.

Нематеријални трошкови износе 277.254,81 КМ и за 56,11 % су већи у односу на планирани трошак. У овој категорије трошкова највећи раст трошкова у односу на онај утврђен планом видљив је у оквиру трошкова за услуге Института за јавно здравство, трансфузије и осталих здравствених услуга, трошкова непроизводних услуга и осталих нематеријалних трошкова. Раст прихода од издавања санитарног листа за 36,29 % условио је и раст трошка за услуге Института за јавно здравство у висини од 22,17 % од трошкова предвиђених планом. Трошкови непроизводних услуга износе 64.924,09 КМ и већи су за 224,62 % у односу на планирани трошак. У оквиру ових трошкова 30.235,33 КМ се односи на услуге резивања дрвећа и уређења круга Дома здравља а што није било дефинисано финансијским планом за 2014. годину. Остали нематеријални трошкови износе 37.916,96 КМ и за 658,34 % су већи у односу на трошак предвиђен планом. У оквиру ових трошкова 19.824,02 КМ се односи на трошкове за допринос за солидарност на терет послодавца за обнову Републике Српске од мајских поплава који је ступио на снагу 01.06.2014. године.

Стављањем у однос укупно остварених пословних прихода са укупно оствареним пословним расходима видљив је резултат у висини пословног губитка од 221.244,60 КМ, који је мањи у односу на планиран резултат у висини пословног губитка од 339.501 КМ, за 34,83 % или 118.256,40 КМ.



## 7. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ УСТАНОВЕ ЗА ПЕРИОД 01.01.- 31.12.2014.ГОДИНЕ

1) **БИЛАНС СТАЊА** ( Извјештај о финансијском положају на дан 31.12.2014. са упоредним приказом на дан 31.12.2013.)

а) Преглед структуре потраживања-ненаплаћена реализација у 2013. и 2014. години

РБ	СТРУКТУРА ПОТРАЖИВАЊА	ПОТРАЖИВАЊА НА ДАН 31.12.2013.	ПОТРАЖИВАЊА НА ДАН 31.12.2014.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
<b>1.</b>	<b>Потраживања од купаца (од 1.1. до 1.5.)</b>	<b>375,598.63</b>	<b>84,548.64</b>	<b>22.51</b>
1.1.	Потраживања од физичких лица	2,419.84	3,863.36	159.65
1.2.	Потраживања од правних лица	26,249.36	12,530.09	47.73
1.3.	Потраживања од Фонда здравственог осигурања РС	350,236.86	71,462.26	20.40
1.4.	ИВ потраживања од Ми Тривас	1,800.00	1,800.00	100.00
1.5.	ИВ потраживања од Миловановић Компани	1,507.43	1,507.43	100.00
<b>2.</b>	<b>Потраживања од запослених (од 2.1. до 2.2.)</b>	-	<b>5,519.07</b>	-
2.1.	Потраживања од радника по основу трошкова телефона	-	3,569.07	-
2.2.	Потраживања од др Емир Кадрибашић	-	1,950.00	-
<b>3.</b>	<b>Потраживања од државних органа и организација (из ранијих година)</b>	<b>1,908.83</b>	<b>1,908.83</b>	<b>100.00</b>
<b>4.</b>	<b>Потраживања за преплаћене остале порезе и доприносе (из ранијих година)</b>	<b>1,143.17</b>	<b>1,143.17</b>	<b>100.00</b>
<b>5.</b>	<b>Потраживање за више плаћен порез на добит</b>	<b>308.00</b>	-	-
<b>5.</b>	<b>Остала краткорочна потраживања (од 5.1. до 5.3.)</b>	<b>4,551.93</b>	<b>6,048.95</b>	<b>132.89</b>
5.1.	Потраживање од Фонда за дјечију заштиту	2,945.87	4,442.89	150.82
5.2.	Потраживање од завода за запошљавање (из ранијих година)	195.25	195.25	100.00
5.3.	Потраживање од ад Цер (из ранијих година)	1,410.81	1,410.81	100.00
<b>6.</b>	<b>Порез на додату вриједност у примљеним фактурама</b>	<b>75.01</b>	<b>462.59</b>	<b>616.70</b>
<b>7.</b>	<b>Унапријед плаћени расходи</b>	<b>609.75</b>	<b>1,335.89</b>	<b>219.09</b>
<b>УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА (од 1 до 7):</b>		<b>384,195.32</b>	<b>100,967.14</b>	<b>26.28</b>

б) Преглед структуре обавеза- дуговања на дан 31.12.2013. и 31.12.2014.)

РБ	СТРУКТУРА ОБАВЕЗА	ДУГ НА ДАН 31.12.2013.	ДУГ НА ДАН 31.12.2014.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
<b>1.</b>	<b>Дугорочни кредити у земљи (од 1.1. до 1.2.)</b>	<b>50,915.34</b>	<b>29,878.95</b>	<b>58.68</b>
1.1.	Дугорочни кредит код Комерцијалне банке	45,040.26	29,878.95	66.34
1.2.	Обавезе по основу финансијског закупа	5,875.08	-	-
<b>2.</b>	<b>Остале дугорочне обавезе</b>	<b>352,184.75</b>	<b>298,996.68</b>	<b>84.90</b>
2.1.	Дугорочне обавезе према ФЗО РС по основу зајма из 2008. год.	352,184.75	298,996.68	84.90
<b>3.</b>	<b>Дио дугорочних кредита који доспијевају за плаћање до једне године (од 3.1. до 3.2.)</b>	<b>13,890.58</b>	<b>46,869.07</b>	<b>337.42</b>
3.1.	Дио дугорочног кредита код Комерцијалне банке	13,890.58	15,121.87	108.86
3.2.	Дио дугорочне обавезе према ФЗО РС по основу зајма из 2008. год.	-	31,747.20	-
<b>4.</b>	<b>Дио дугорочних обавеза по финансијском лизингу које доспијевају за плаћање до једне године</b>	<b>23,499.96</b>	<b>5,875.08</b>	<b>25.00</b>
4.1.	Дио обавеза по финансијском лизингу за куповину УЗВ апарата	23,499.96	5,785.08	24.62
<b>5.</b>	<b>Примљени аванси (уплата за санитет)(од 5.1. до 5.2.)</b>	<b>500.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>200.00</b>
5.1.	Примљен аванс Чавић Миле	500.00	500.00	100.00
5.2.	Примљен аванс Миланковић Драгана	-	500.00	-
<b>6.</b>	<b>Добављачи у земљи</b>	<b>158,746.66</b>	<b>133,150.92</b>	<b>83.88</b>
6.1.	Обавезе према добављачима	158,746.66	133,150.92	83.88
<b>7.</b>	<b>Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (од 7.1. до 7.3.)</b>	<b>157,218.34</b>	<b>164,035.42</b>	<b>104.34</b>
7.1.	Обавезе за нето зараде	126,831.95	125,609.15	99.04
7.2.	Обавезе за нето накнаде зарада	30,386.39	35,943.50	118.29
7.3.	Обавезе за посебан допринос за солидарност на терет радника	-	2,482.77	-
<b>8.</b>	<b>Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада (од 8.1. до 8.2.)</b>	<b>33,565.55</b>	<b>15,035.34</b>	<b>44.79</b>
8.1.	Обавезе за порез на доходак	32,710.95	14,140.87	43.23
8.2.	Обавезе за порез према пореској картици	854.60	894.47	104.67
<b>9.</b>	<b>Обавезе за допринос на зараде и накнаде зарада</b>	<b>169,533.06</b>	<b>167,538.25</b>	<b>98.82</b>
9.1.	Обавезе за допринос	169,533.06	167,538.25	98.82
<b>10.</b>	<b>Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају</b>	<b>1,477.92</b>	<b>1,482.30</b>	<b>100.30</b>

10.1.	Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају од државних органа	1,477.92	1,482.30	100.30
<b>11.</b>	<b>Обавезе према запосленима (од 11.1. до 11.3.)</b>	<b>12,740.60</b>	<b>29,572.83</b>	<b>232.11</b>
11.1.	Обавезе за трошкове превоза на рада и са рада	12,740.60	13,992.60	109.83
11.2.	Обавезе за отпремнине	-	10,618.23	-
11.3.	Обавезе према запосленима за давање помоћи	-	4,962.00	-
<b>12.</b>	<b>Обавезе према члановима Управног одбора (од 12.1. до 12.2.)</b>	<b>2,500.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>100.00</b>
12.1.	Обавезе за нето накнаду према члановима Управног одбора	2,500.00	2,000.00	80.00
12.2.	Обавеза по основу посебног доприноса за солидарност на терет чланова управног одбора	-	500.00	-
<b>13.</b>	<b>Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (од 13.1. до 13.4.)</b>	<b>11,998.75</b>	<b>5,668.99</b>	<b>47.25</b>
13.1.	Обавезе за нето накнаду ангажованих по уговору о дјелу	6,778.75	2,948.09	43.49
13.2.	Обавезе за посебан допринос за солидарност на терет ангажованих по уговору о дјелу	-	44.90	-
13.3.	Обавезе за нето накнаде ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима	5,220.00	2,635.86	50.50
13.4.	Обавезе за посебан допринос за солидарност ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима	-	40.14	-
<b>14.</b>	<b>Остале краткорочне обавезе (из ранијих година)</b>	<b>28,921.27</b>	<b>28,921.27</b>	<b>100.00</b>
<b>15.</b>	<b>Порез на додату вриједност по издатим фактурама</b>	<b>515.47</b>	<b>16.27</b>	<b>3.16</b>
<b>16.</b>	<b>Обавезе за порез на добит</b>	<b>-</b>	<b>235.81</b>	<b>-</b>
<b>17.</b>	<b>Обавезе за остале порез и доприносе (од 17.1. до 17.2.)</b>	<b>1,289.12</b>	<b>1,306.47</b>	<b>101.35</b>
17.1.	Обавеза за водни допринос	478.80	469.80	98.12
17.2.	Обавеза за противпожарну накнаду	810.32	836.47	103.23
<b>18.</b>	<b>Обавеза за ПДВ</b>	<b>1,632.14</b>	<b>2,574.00</b>	<b>157.71</b>
<b>19.</b>	<b>Обавеза за доприносе који терете трошкове (од 19.1. до 19.4.)</b>	<b>11,186.66</b>	<b>9,888.49</b>	<b>88.40</b>
19.1.	Обавеза за допринос ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима	5,295.35	3,004.52	56.74
19.2.	Обавеза за допринос за ПИО ангажованих према уговору о дјелу	3,155.02	1,624.76	51.50

19.3.	Обавеза за посебан допринос за солидарност на терет послодавца	-	2,522.91	-
19.4.	Обавезе за допринос чланова управног одбора	2,736.29	2,736.30	100.00
<b>20.</b>	<b>Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине (од 20.1. до 20.5.)</b>	<b>7,527.88</b>	<b>6,760.66</b>	<b>89.81</b>
20.1.	Обавезе за порез ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима	1,075.11	297.33	27.66
20.2.	Обавезе за порез чланова управног одбора	555.60	277.80	50.00
20.3.	Обавезе за порез ангажованих по уговору о дјелу	1,389.94	168.11	12.09
20.4.	Обавезе за порез по пореској картици ангажованих по уговору о дјелу	-	7.78	-
20.5.	Обавеза за комуналну таксу	4,507.23	6,009.64	133.33
<b>21.</b>	<b>Одложени приходи и примљене донације</b>	<b>218,596.76</b>	<b>152,307.46</b>	<b>69.68</b>
<b>УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ ( од 1 до 21)</b>		<b>1,258,440.81</b>	<b>1,103,614.26</b>	<b>87.70</b>

**2) БИЛАНС УСПЈЕХА** ( Извјештај о укупном резултату у периоду 01.01.-31.12.2014 са упоредним приказом периода 01.01.-31.12.2013.)

а) Преглед структуре прихода

РБ	СТРУКТУРА ПРИХОДА	ОСТВАРЕЊЕ 01.01.- 31.12.2013.	ОСТВАРЕЊЕ 01.01.- 31.12.2014.	ИНДЕКС (%)
		1		3=(2/1)*100
<b>1</b>	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+3+4)</b>	<b>4,013,823.63</b>	<b>4,110,110.48</b>	<b>102.40</b>
<b>1.</b>	<b>Укупан приход од ФЗО</b>	<b>3,435,798.44</b>	<b>3,413,949.22</b>	<b>99.36</b>
<b>2.</b>	<b>Приход од фактурисаних услуга ДЗ-а према осталим купцима (правним и физичким лицима) (од 2.1. до 2.13.)</b>	<b>140,009.67</b>	<b>171,783.32</b>	<b>122.69</b>
2.1.	Приход од неосигураних лица за кориштење санитарског превоза	483.13	783.24	162.12
2.2.	Приход за услуге протетике	20,833.60	33,667.20	161.60
2.3.	Приход по основу издавања санитарног листа	25,216.98	34,120.32	135.31
2.4.	Приход по основу полагања хигијенског минимума	17,997.78	12,880.00	71.56
2.5.	Приход од фактурисаних услуга другим правним лицима (МУП, ЦЈБ, Општина за анализу воде, др Фигурек)	11,602.50	28,620.20	246.67
2.6.	Приход од услуга санитарског обезбјеђења	427.36	256.42	60.00
2.7.	Приход од услуге кориштења мртвачнице	900.00	300.00	33.33
2.8.	Приход од давања земљишта под закуп	73.79	16.38	22.20

2.9.	Приход од давање објеката под закуп	33,268.45	36,264.99	109.01
2.10.	Приход од пружања услуге гријања	27,867.25	21,402.55	76.80
2.11.	Напалата електричне енергије и воде од Центра за социјални рад	623.69	580.34	93.05
2.12.	Приход од услуге вакцинације	680.14	2,891.68	425.16
2.13.	Приход од издавања љекарских увјерења за возаче	35.00	-	-
<b>3.</b>	<b>Приход наплаћен преко балагајне (од 3.1. до 3.3.)</b>	<b>328,334.28</b>	<b>363,211.52</b>	<b>110.62</b>
3.1.	Приход од неосигураних лица	110,802.15	113,111.95	102.08
3.2.	Приход од издавања разних љекарских увјерења, услуге по комерцијалном цјеновнику, централна лабораторија	5,411.13	27,469.72	507.65
3.3.	Приход од партиципације	212,121.00	222,629.85	104.95
<b>4.</b>	<b>Приходи од премија, субвенција и дотација (4.1. до 4.2.)</b>	<b>109,681.24</b>	<b>161,166.42</b>	<b>146.94</b>
4.1.	Приход од општинске дотације	62,180.00	112,420.00	180.80
4.2.	Обрачун амортизације на донирана средства од државних органа	47,501.24	48,746.42	102.62
<b>II</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (5+6+7)</b>	<b>952.67</b>	<b>1,125.23</b>	<b>118.11</b>
<b>5.</b>	<b>Приход од банкарских камата</b>	<b>337.29</b>	<b>156.82</b>	<b>46.49</b>
<b>6.</b>	<b>Остали финансијски приходи</b>	<b>615.38</b>	<b>118.22</b>	<b>19.21</b>
<b>7.</b>	<b>Каса сконто одобрена од стране добављача</b>	-	<b>850.19</b>	-
<b>III</b>	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ (8+9+10)</b>	<b>1,968.49</b>	<b>51,962.70</b>	<b>2,639.72</b>
<b>8.</b>	<b>Добици по основу продаје опреме са ПДВ-ом</b>	<b>47.80</b>	<b>16,874.37</b>	<b>35,302.03</b>
<b>9.</b>	<b>Добици од наплате телефонских трошкова од радника</b>	<b>1,867.85</b>	<b>20,355.48</b>	<b>1,089.78</b>
<b>10.</b>	<b>Остали непоменути приходи (претплате по рачуну, накнада штете осигуравајућих друштава, отписи обавеза према одлуци УО, смањење обавеза...)</b>	<b>52.84</b>	<b>14,732.85</b>	<b>27,882.00</b>
<b>IV</b>	<b>ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (11+12)</b>	<b>3,571.50</b>	<b>1,063.66</b>	<b>29.78</b>
<b>11</b>	<b>Приход од усклађивања вриједности опреме</b>	<b>3,571.50</b>	-	-
<b>12.</b>	<b>Приход по основу исправке грешке из ранијих година</b>	-	<b>1,063.66</b>	-
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)</b>		<b>4,020,316.29</b>	<b>4,164,262.07</b>	<b>103.58</b>

б) Преглед структуре расхода

РБ	СТРУКТУРА РАСХОДА	ОСТВАРЕЊЕ 01.01.- 31.12.2013.	ОСТВАРЕЊЕ 01.01.- 31.12.2014.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
<b>I</b>	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (од 1 до 8)</b>	<b>4,392,433.93</b>	<b>4,331,355.08</b>	<b>98.61</b>
<b>1.</b>	<b>Трошкови материјала (од 1.1. до 1.12.)</b>	<b>172,981.76</b>	<b>191,035.20</b>	<b>110.44</b>
1.1.	Трошкови ампулираних лијекова и санитарског материјала	70,568.75	77,822.66	110.28
1.2.	Трошкови материјала набављеног за потребе хитне помоћи	795.86	267.28	33.58
1.3.	Трошкови РТГ службе	6,140.52	7,283.33	118.61
1.4.	Трошкови осталог материјала из приручне апотеке	345.62	70.72	20.46
1.5.	Трошкови лабораторијског материјала	39,637.83	46,323.90	116.87
1.6.	Трошкови зубарског материјала	13,350.09	18,763.51	140.55
1.7.	Трошкови материјала за одржавање хигијене	12,853.77	10,050.80	78.19
1.8.	Трошкови медицинских образаца	5,449.36	3,418.92	62.74
1.9.	Трошкови канцеларијског материјала	15,046.84	18,200.79	120.96
1.10.	Трошкови хране за породиље	2,700.15	2,756.66	102.09
1.11.	Трошкови амбуланте за вакцине	5,640.00	5,572.50	98.80
1.12.	Трошкови хигијенско-епидемиолошке службе	452.97	504.13	111.29
<b>2.</b>	<b>Трошкови режијског материјала ( од 2.1. до 2.5.)</b>	<b>29,230.80</b>	<b>39,352.38</b>	<b>134.63</b>
2.1.	Утрошене ауто гуме	4,589.74	4,933.33	107.49
2.2.	Утрошена ХТЗ опрема	2,238.43	88.00	3.93
2.3.	Утрошен ситан алат и инвентар	1,437.52	1,207.03	83.97
2.4.	Утрошен материјал и дјелови за текуће одржавање основног средства	13,289.25	16,458.34	123.85
2.5.	Утрошен остали материјал за одржавање	7,675.86	16,665.68	217.12
<b>3.</b>	<b>Трошкови горива и енергије (од 3.1. до 3.3)</b>	<b>167,540.69</b>	<b>143,852.27</b>	<b>85.86</b>
3.1.	Трошкови нафтних деривата	41,530.14	39,354.86	94.76
3.2.	Трошкови угља	73,586.84	57,051.94	77.53
3.3.	Трошкови електричне енергије	52,423.71	47,445.47	90.50
<b>4.</b>	<b>Трошкови бруто зарада и остала примања и исплате запосленима (од 4.1. до 4.7.)</b>	<b>3,512,317.36</b>	<b>3,359,811.99</b>	<b>95.66</b>
4.1.	Трошкови бруто плате радника према Уговору о раду на одређено и неодређено вријеме	3,146,569.68	3,048,197.21	96.87
4.2.	Бруто плата члановима Управног одбора	49,751.40	49,751.40	100.00
4.3.	Отпремнина за одлазак у пензију	20,287.33	16,390.54	80.79
4.4.	Трошкови за службена путовања	1,806.12	474.30	26.26
4.5.	Накнаде трошкова превоза на радно мјесто	85,348.60	78,087.80	91.49

4.6.	Бруто плате запослених према Уговору о привременим и поврени пословима и Уговора о дјелу	186,521.23	147,171.74	78.90
4.7.	Помоћ запосленима у складу са прописима о раду (смрт члана уже породице, рођење дјетета)	22,033.00	19,739.00	89.59
<b>5.</b>	<b>Трошкови услуга одржавања (одржавање лифта,апарата и опреме у лабораторији, стоматолошкој и РТГ служби, одржавање аута, теренских амбуланти, котловнице, водовода и канализације....)</b>	<b>14,118.33</b>	<b>15,221.14</b>	<b>107.81</b>
<b>6.</b>	<b>Трошкови амортизације</b>	<b>266,083.16</b>	<b>235,151.70</b>	<b>88.38</b>
<b>7.</b>	<b>Трошкови осталих услуга (од 7.1 до 7.5.)</b>	<b>40,652.00</b>	<b>69,675.59</b>	<b>171.40</b>
7.1.	Трошкови комуналних услуга	14,646.42	16,315.88	111.40
7.2.	Трошкови за услуге заштите на раду	2,284.80	1,270.00	55.58
7.3.	Трошкови превоза ( превоз бетона, тампона, превоз за вршење сервиса)	780.00	164.00	21.03
7.4.	Трошкови ПТТ услуга	22,940.78	38,960.02	169.83
7.5.	Трошкови превоза пацијената на дијализу	-	12,965.69	-
<b>8.</b>	<b>Нематеријални трошкови (од 8.1. до 8.11.)</b>	<b>189,509.83</b>	<b>277,254.81</b>	<b>146.30</b>
8.1.	Трошкови за услуге Института за јавно здравстви и Института за трансфузију као и трошкови осталих здравствених услуга	35,997.09	41,537.94	115.39
8.2.	Трошкови стручног образовања запослених	6,659.59	2,368.80	35.57
8.3.	Трошкови репрезентације и крсне славе Дома здравља	6,090.10	6,157.03	101.10
8.4.	Трошкови премије осигурања	5,350.26	4,811.56	89.93
8.5.	Трошкови платног промета	7,431.97	6,572.74	88.44
8.6.	Противпожарна накнада и накнада за водни допринос	3,587.58	3,547.27	98.88
8.7.	Трошкови ПДВ-а по улазним фактурама	85,295.98	101,342.64	118.81
8.8.	Регистрација службених аута и санитета	5,737.29	4,532.94	79.01
8.9.	Таксе (административне, судске, локалне, ртв такса, комунална накнада)	2,486.43	3,542.87	142.49
8.10.	Трошкови непроизводних услуга	23,416.15	64,924.09	277.26
8.11.	Остали нематеријални трошкови (трошкови огласа, штампе, судски трошкови, рачуноводствени трошкови и остали трошкови, допринос за солидарност)	7,457.39	37,916.96	508.45
<b>II</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (од 9 до 11)</b>	<b>26,140.96</b>	<b>23,475.64</b>	<b>89.80</b>
<b>9.</b>	<b>Расходи камата по краткорочним и дугорочним кредитима</b>	<b>5,601.47</b>	<b>4,470.18</b>	<b>79.80</b>
<b>10.</b>	<b>Затезне камате</b>	<b>329.30</b>	<b>100.13</b>	<b>30.41</b>
<b>11.</b>	<b>Камате по осталим финансијским обавезама (кредит код ФЗО према споразуму владе РС)</b>	<b>20,210.19</b>	<b>18,905.33</b>	<b>93.54</b>
<b>III</b>	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ (од 12 до 15)</b>	<b>9,842.89</b>	<b>6,040.36</b>	<b>61.37</b>

12.	Расходи по основу отписа и исправке вриједности потраживања према одлуци УО	8,666.13	89.14	1.03
13.	Кало, растур, квар и лом залиха материјала	1,176.76	506.16	43.01
14.	Издаци за хуманитарне, културне намјене и спортске циљеве и сл.	-	5,279.25	-
15.	Остали непоменути расходи	-	165.81	-
<b>УКУПНИ РАСХОДИ (I+II+III)</b>		<b>4,428,417.78</b>	<b>4,360,871.08</b>	<b>98.47</b>

На основу анализе структуре прихода и расхода утврђени су следећи резултати периода и то:

		2013. год	2014.год.	Индекс
		1	2	3=(2/1)*100
1.	<b>ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b> (Разлика између већих пословних расхода и мањих пословних прихода)	378,610.25	221,244.60	58.44
2.	<b>ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> ( Разлика између већих финансијских расхода и мањих финансијских прихода)	25,188.29	22,350.41	88.73
3.	<b>ДОБИТАКА ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА</b> (Разлика између већих осталих прихода и мањих осталих расхода)	-	45,922.34	-
4.	<b>ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА</b> (Разлика између већих осталих расхода и мањих осталих прихода)	7,874.40	-	-
5.	<b>ДОБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ</b> ( Разлика између већих прихода по основу усклађивања и мањих расхода по основу усклађивања)	3,571.50	1,063.66	-
<b>УКУПАН ГУБИТАК ПЕРИОДА (1+2+4-5) и (1+2-3-5)</b>		<b>408,101.44</b>	<b>196,609.01</b>	<b>48.18</b>

**ДИРЕКТОР**  
**Стефањук др Марија, спец. породичне мед.**