



**РЕПУБЛИКА СРПСКА
ОПШТИНА ПРЊАВОР
НАЧЕЛНИК ОПШТИНЕ**

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



**План
рада ЈЗУ Дом здравља Прњавор за 2015. године**

ПРЕДЛАГАЧ: Начелник општине
ОБРАЂИВАЧ: ЈЗУ Дом здравља Прњавор

Прњавор, април 2015. године

**Јавна здравствена установа
ДОМ ЗДРАВЉА ПРЊАВОР
Број:244/15.
Датум:06.04.2015. године**

ПЛАН РАДА ЗА 2015. ГОДИНУ

Прњавор, април 2015. године

У складу са нормативним актима ДЗ Прњавор, позитивним законским прописима и подзаконским актима сачињен је овај документ о планираним активностима и извршавању основне улоге ДЗ Прњавор за 2015. годину. На основу расположивих основних кадровских, просторних и техничких услова дат је приказ планираних радних и финансијских активности у 2015. години са циљем унапређења квалитета и сигурности пружених услуга за кориснике.

Документ је намијењен УО установе као и оснивачу – СО Прњавор и садржи следеће елементе:

- 1. Планирани обим услуга по гранама медицине**
- 2. План едукације кадрова**
- 3. Набавка опреме и апарата**
- 4. Финансијски план за 2015. годину**

1. Планирани обим услуга по гранама медицине

Планирани број услуга по службама Дома здравља за 2015. годину

РБ	Дјелатности	Реализација у 2014. години		План за 2015. годину		Број услуга према Правилнику о основима стандарда и норматива здравствене заштите
		Извршен број услуга	Припадајућа средства према Уговору са ФЗО (у КМ)	Планирани број услуга	Планирана средства према Уговору са ФЗО (у КМ)	
1.	Породична медицина	172.778	1.390.918	170.722	1.374.365	147.253
2.	Радиологија	5.623	90.123	5.254	88.899	10.440
3.	Лабораторијска дијагностика	67.563	239.613	66.645	236.358	54.232
I	Укупно за дјелатности које уговара ТПМ (1+2+3)	245.964	1.720.655	242.621	1.699.622	211.925
4.	ЦМЗ	14.067	169.287	14.239	171.351	7.821
5.	ЦБР	38.262	114.786	38.728	116.185	10.801
6.	Стоматологија-примарна	38.713	352.981	38.296	349.178	24.369
7.	Хигијенско-епидемиолошка заштита	2.818	152.071	2.852	153.924	5.587
8.	Хитна медицинска помоћ	23.552	470.505	23.839	476.239	-
II	Укупно за дјелатности осталих служби (4+5+6+7+8)	117.412	1.259.629	117.954	1.266.877	48.578
9.	КСЗ- Педијатрија (дјеца од 0-6 година)	пакет услуга	131.389	пакет услуга	130.282	6.400
10.	КСЗ- Гинекологија (жене од 15 и више година)	пакет услуга	84.619	пакет услуга	85.804	9.800
III	Укупно за дјелатност КСЗ-а (9+10)	пакет услуга	216.008	пакет услуга	216.086	16.200
УКУПНО ЗА ДОМ ЗДРАВЉА (I+II+III)		363.376	3.196.292	360.575	3.182.585	276.703

У тренутку израде плана рада Дома здравља Прњавор за 2015. годину, потписани су уговори са Фондом здравственог осигурања за финансирање примарне и консултативно-специјалистичке здравствене заштите за 2015. годину. Према потписаним уговорима вриједност новчаних средстава која ће током 2015. године бити дозначена Дому здравља за спровођење здравствене заштите износи 3.182.585 КМ. Планирани број услуга по службама Дома здравља за 2015. годину дефинисан је на основу извршеног броја услуга и износа средстава према Уговору са ФЗО из 2014. годину и припадајућих средстава према Уговору са ФЗО РС за 2015. годину.

Фонд здравственог осигурања додјељује средства домовима здравља на основу Правилника о основима стандарда и норматива здравствене заштите, у коме се јасно дефинише број услуга које требају бити одрађене по свакој служби дома здравља. Као што је видљиво из горње табеле, број услуга које дефинише Правилник износи 276.703 што представља 23% мање у односу на планиран број услуга за 2015. годину. Анализирајући пословање Дома здравља Прњавор из претходних година, видљиво је да број извршених услуга знатно прелази износ који дефинише Правилник, због чега смо се и одлучили извршити планирање броја услуга за 2015. годину на основу реалних параметара (извршеног броја услуга из 2014. године и анализе извршења броја услуга из ранијих година).

Уговорена средства за 2015. годину са ФЗО износе 3.182.585 КМ и за 13.707 КМ су мања у односу на вриједност уговорених средстава из 2014. године, па је број планираних услуга за 2015. годину мањи за 2.801 услугу у односу на извршени број услуга из 2014. године.

Због фиксног буџетирања прописаног од стране Фонда здравственог осигурања, Дом здравља Прњавор неће бити у могућности наплатити број више урађених услуга од оних дефинисаних Правилником, чији се износ у 2015. години процјењује на вриједност од 964.528 КМ (вриједност је добијена као разлика између реално планираног броја услуга и броја услуга из Правилника помножене са просјечном вриједности услуга из Цјеновника Фонда здравственог осигурања).

2. План едукације кадрова

У току 2015. године наставиће се едукација запослених медицинских радника у складу са потребом сталног унапређења квалитета и сигурности, а према потребама и могућностима.

У складу планиране едукације, основне активности су:

Провођење једногодишње доедукације медицинских сестара за рад у ПМ-и у складу са Законом о здравственој заштити. Доедукација се спроводи под покровитељством Министарства здравља и социјалне заштите. Уколико од стране Министарства здравља и социјалне заштите буде организована доедукација Дом здравља Прњавор ће на исту у 2015. години упутити одређен број медицинских техничара који још увјек немају завршену доедукацију.

Тренутно се на специјализацији налази пет љекара и то: по један љекар на специјализацији из психијатрије, РТГ дијагностике, гинекологије, епидемиологије и ургентне медицине, те због превеликог броја специјализаната у 2015. години није планирано додатно слање доктора породичне медицине на специјализацију

Континуирана медицинска едукација свих профила запослених радника вршит ће се учествовањем на организованим конгресима и семинарима.

3. План набавке опреме и апарата

У 2015. години планирана је набавка 1 ЕКГ апарата са монитором у вриједности од 5.000,00 КМ као и 2 професионална инхалатора. У 2014. години је за потребе теренских амбуланти породичне медицине а у складу са Планом рада за 2014. годину извршена набавка 2 шестоканална ЕКГ апарата и 5 инхалатора који су увелико побољшали рад теренских амбуланти.

Набавка нових апарата у 2015. години била би усмјерена искључиво ка побољшању здравствених услуга које се пружају у амбуланти хитне помоћи.

Уговором о пружању и финансирању здравствених услуга за 2015. годину уговорено је да је обавеза Дома здравља превоз пацијената на дијализу, у складу са тим Дом здравља планира извршити набавку једног путничког комбија капацитета 8 мјеста што је неопходно како би се пацијенти могли превозити од куће до дијализног центра и назад. За набавку наведеног возила потребно је издвојити око 40.000,00 КМ.

4. Финансијски план за 2015. годину

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2015. ГОДИНУ

1) Преглед плана пословних прихода

РБ	СТРУКТУРА ПРИХОДА	РЕАЛИЗАЦИЈА У 2014. ГОД.	ПЛАН ЗА 2015. ГОД.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
1.	Приход од фактурисаних услуга Фонду здравственог осигурања	3,413,949.22	3,461,184.00	101.38
2.	Приход од фактурисаних здравствених услуга лицима која по важећим прописима исте плаћају (од 2.1. до 2.2.)	34,450.44	33,700.00	97.82
2.1.	Приход од превоза пацијената санитетом	783.24	700.00	89.37
2.2.	Приход од услуге протетике	33,667.20	33,000.00	98.02
3.	Приход од фактурисаних услуга по важећем комерцијалном цјеновнику Дома здравља Прњавор (од 3.1. до 3.5.)	48,411.44	55,300.00	114.23
3.1.	Приход од издавања санитарног листа	34,120.32	40,000.00	117.23
3.2.	Приход од одржавања курса из хигијенског минимума	12,880.00	13,000.00	100.93
3.3.	Приход од услуге санитетског обезбјеђења	256.42	300.00	117.00
3.4.	Приход од услуге кориштења мртвачнице	300.00	700.00	233.33

3.5.	Приход од изнајмљивања предаваоне у породичној медицини	854.70	1,300.00	152.10
4.	Приход наплаћен преко благајне (од 4.1. до 4.5.)	363,211.52	367,500.00	101.18
4.1.	Приход од наплаћене партиципације	222,629.85	222,000.00	99.72
4.2.	Приход од наплаћених услуга неосигураним лицима	113,111.95	113,000.00	99.90
4.3.	Приход наплаћен од издавања разних љекарских увјерења	4,214.12	4,000.00	94.92
4.4.	Приход од наплаћених услуга по комерцијалном цјеновнику, неосигурани	19,840.90	25,000.00	126.00
4.5.	Приход од наплаћене партиципације за централну лабораторију УКЦ БЛ	3,414.70	3,500.00	102.50
5.	Приход од фактурисаних осталих здравствених услуга	31,511.88	31,000.00	98.38
5.1.	Приход од фактурисаних услуга правним лицима према споразуму о сарадњи (МУП, др Фигурек, ЗУ Пријатељи, Општина Прњавор)	31,511.88	31,000.00	98.38
6.	Приход од дотација (општина за пројекат Брига за старе, породилиште, саобраћајница у кругу ДЗ)	112,420.00	65,000.00	57.82
7.	Приход од закупнине за земљиште	16.38	20.00	122.10
8.	Приход од закупнине објеката	35,410.29	38,000.00	107.31
9.	Приход од донација примљених од државних органа	48,746.42	48,000.00	98.47
10.	Остали пословни приходи	21,982.89	18,600.00	84.61
10.1.	Приход од гријања правних и физичких лица према закљученим уговорима	21,402.55	18,000.00	84.10
10.2.	Приход од наплаћених режијских трошкова у закупљеним просторијама	580.34	600.00	103.39
УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (од 1 до 10)		4,110,110.48	4,118,304.00	100.20

Укупни планирани пословни приходи за 2015. годину износе 4.118.304,00 КМ, и већи су за 8.193,52 КМ у односу на остварене пословне приходе у 2014. години.

Планирани приход од фактурисаних услуга Фонду здравственог осигурања за 2015. годину износи 3.461.184,00 КМ и за 1,38 % или 47.234,78 КМ је већи у односу на остварени приход у истој категорији за 2014. годину. Разлози планирања већег прихода од фактурисаних услуга Фонду здравственог осигурања су следећи:

1. Завршетком редовне годишње регистрације осигураних лица коју спроводи Фонд здравственог осигурања, утврђен је знатно мањи број пацијената у односу на прошлу годину који су извршили пререгистрацију из Дома здравља Прњавор у другу здравствену установу. Управо због мањег броја пререгистрованих пацијената у друге здравствене установе, вриједност уговора са Фондом здравственог осигурања за 2015. годину је за 13.707,00 КМ мањи у односу на прошлу годину. (у периоду израде плана рада потписан је Уговор са ФЗО РС за 2015. годину)
2. Током 2014. године Фонд здравственог осигурања је дефинисао да обавезу, цјелокупну одговорност и организацију за вршење превоза пацијената на хемодијализу са подручја прњаворске општине умјесто приватног превозника врши Дом здравља Прњавор. Сходно томе, од октобра мјесеца 2014. године Дом здравља је преузео потпуну организацију превоза пацијената на хемодијализу, при чему Фонду здравственог осигурања мјесечно испоставља фактуру за ову услугу по пређеним километрима. Укупан остварен приход од превоза пацијената на дијализу за период октобар-децембар 2014. године износи 22.860,18. С обзиром да ће превоз пацијената на хемодијализу и кроз 2015. годину бити додјељен Дому здравља Прњавор, приход по овом основу за читаву 2015. годину процјењује се на износ од 90.000,00 КМ.

Планирани приход од фактурисаних здравствених услуга по важећем комерцијалном цјеновнику Дома здравља Прњавор износи 55.300,00 КМ и за 14,23% је већи у односу на остварени приход из 2014. године. У оквиру ове категорије прихода планира се битан раст прихода од издавања санитарног листа који се процјењује на износ од 40.000,00 и за 17,23 % је већи у односу на остварени приход из 2014. године. Одлуком директора донесеном почетком пословне 2015. године, дефинисане су одређене погодности за фирме чији радници због инспекцијске контроле треба да посједују санитарне књижице. Погодности се огледају у погледу корекције цијене, мјеста и начина узимања узорка од радника неопходних за издавање санитарне књижице.

Приход наплаћен преко благајне процјењује се на износ од 367.500,00 КМ и за 1,18 % је већи у односу на остварени приход. Раст прихода у овој категорији условљен је планираним растом прихода од наплаћених услуга по комерцијалном цјеновнику а посебно услуге слања узорка крви на испитивање у централну лабораторију у Бања Луци која се наплаћује у износу од 10,00 КМ по узорку. Овај приход се процјењује на износ од 25.000,00 КМ и за 26,00% је већи у односу на остварени приход из 2014. године.

Планирани приход од општинске дотације за 2015. годину износи 65.000,00 КМ и мањи је у односу на 2014. годину за 42,18 %. Исти износ дотације планиран је буџетом општине Прњавор за 2015. годину. Планирани приходи у овој категорији обухватају општинску дотацију за финансирање рада породилишта у износу од

20.000,00 KM и дотацију за спровођење пројекта „ Дневна брига за старе" у износу од 45.000,00 KM.

Приход од закупнине објекта процјењује се на износ од 38.000,00 KM и за 7,31 % је већи у односу на остварени приход из 2014. године. Издавањем пословног простора комуналном предузећу „Водовод" Прњавор током 2015. године планира се остварити годишњи приход у износу од 5.118,00 KM.

Почетком грејне сезоне 2014/2015 дошло је до искључења појединих корисника гријања из топловодне мреже Дома здравља Прњавор. С обзиром да ће ово искључење битно утицати на висину прихода од гријања за 2015. годину исти су планирани нижи за 15,10 % у односу на остварени приход из 2014. године.

2) Преглед плана **пословних расхода**

РБ	СТРУКТУРА ПРИХОДА	РЕАЛИЗАЦИЈУ У 2014. ГОД.	ПЛАНИРАНО ЗА 2015. (без ПДВ-а)	ИЗНОС ПДВ-а	УКУПНО ПЛАНИРАНО ЗА 2015. ГОД.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3	4=2+3	5=(4/1)*100
1.	Трошкови материјала за израду учинака (од 1.1. до 1.13.)	191,035.20	198,471.71	33,740.19	232,211.90	121.55
1.1.	Трошкови ампулираних лијекова и санитетског материјала	77,822.66	78,000.00	13,260.00	91,260.00	117.27
1.2.	Трошкови РТГ материјала	7,283.33	7,500.00	1,275.00	8,775.00	120.48
1.3.	Трошкови лабораторијског материјала	46,323.90	47,000.00	7,990.00	54,990.00	118.71
1.4.	Трошкови зубарског материјала	18,763.51	19,000.00	3,230.00	22,230.00	118.47
1.5.	Трошкови за пружање услуге вакцинације	5,572.50	5,500.00	935.00	6,435.00	115.48
1.6.	Трошкови материјала за потребе ХЕС-а	504.13	500.00	85.00	585.00	116.04
1.7.	Трошкови материјала за потребе хитне помоћи	267.28	300.00	51.00	351.00	131.32
1.8.	Трошкови донираних лијекова	-	9,401.71	1,598.29	11,000.00	-
1.9.	Трошкови осталог материјала-приручна апотека	70.72	70.00	11.90	81.90	115.81
1.10.	Трошкови медицинских образаца	3,418.92	3,500.00	595.00	4,095.00	119.77
1.11.	Трошкови хране за породиље	2,756.66	2,700.00	459.00	3,159.00	114.60
1.12.	Трошкови материјала за одржавање хигијене	10,050.80	10,000.00	1,700.00	11,700.00	116.41
1.13.	Трошкови канцеларијског материјала	18,200.79	15,000.00	2,550.00	17,550.00	96.42
2.	Трошкови режијског материјала (од 2.1. до 2.5.)	39,352.38	31,500.00	5,355.00	36,855.00	93.65
2.1.	Утрошене ауто гуме	4,933.33	1,500.00	255.00	1,755.00	35.57

2.2.	Утрошена ХТЗ опрема	88.00	1,500.00	255.00	1,755.00	1,994.32
2.3.	Утрошен ситан алат и инвентар	1,207.03	1,500.00	255.00	1,755.00	145.40
2.4.	Утрошен материјал и дијелови за текуће одржавање основних средстава	16,458.34	17,000.00	2,890.00	19,890.00	120.85
2.5.	Утрошен остали материјал за одржавање	16,665.68	10,000.00	1,700.00	11,700.00	70.20
3.	Трошкови горива и енергије (од 3.1. до 3.3.)	143,852.27	136,000.00	15,130.00	151,130.00	105.06
3.1.	Трошкови горива	39,354.86	32,000.00	5,440.00	37,440.00	95.13
3.2.	Трошкови угља и осталих чврстих горива	57,051.94	57,000.00	9,690.00	66,690.00	116.89
3.3.	Трошкови електричне енергије	47,445.47	47,000.00	-	47,000.00	99.06
4.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (од 4.1. до 4.7.)	3,359,811.99	3,326,251.40	-	3,326,251.40	99.00
4.1.	Трошкови бруто зарада запослених по Уговору о раду на одређено и неодређено вријеме	3,048,197.21	3,050,000.00	-	3,050,000.00	100.06
4.2.	Трошкови бруто накнада члановима управног одбора	49,751.40	49,751.40	-	49,751.40	100.00
4.3.	Трошкови за отпремнине	16,390.54	-	-	-	-
4.4.	Помоћ запосленима у складу са прописима о раду	19,739.00	7,000.00	-	7,000.00	35.46
4.5.	Трошкови запослених на службеном путу	474.30	500.00	-	500.00	105.42
4.6.	Накнаде трошкова превоза на посао и са посла	78,087.80	72,000.00	-	72,000.00	92.20
4.7.	Трошкови бруто накнада ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима и уговору о дјелу	147,171.74	147,000.00	-	147,000.00	99.88

5.	Трошкови транспортних услуга (од 5.1. до 5.3.)	52,089.71	143,000.00	-	143,000.00	274.53
5.1.	Трошкови превоза материјала за текуће одржавање	164.00	200.00	-	200.00	121.95
5.2.	Трошкови превоза пацијената на дијализу	12,965.69	92,400.00	-	92,400.00	712.65
5.3.	Трошкови за ПТТ услуге	38,960.02	50,400.00	-	50,400.00	129.36
6.	Трошкови услуга одржавања	15,221.14	11,000.00	-	11,000.00	72.27
7.	Трошкови осталих услуга (од 7.1. до 7.3.)	17,603.88	15,360.00	-	15,360.00	87.25
7.1.	Трошкови комуналних услуга	16,315.88	14,000.00	-	14,000.00	85.81
7.2.	Трошкови за услуге заштите на раду	1,270.00	1,300.00	-	1,300.00	102.36
7.3.	Трошкови путарине	18.00	60.00	-	60.00	333.33
8.	Трошкови амортизације	235,151.70	215,000.00	-	215,000.00	91.43
9.	Нематеријални трошкови (од 9.1. до 9.17.)	277,236.81	178,382.00	3,301.74	181,683.74	65.53
9.1.	Трошкови здравствених услуга (Институ за јавно здравство)	41,537.94	49,000.00	-	49,000.00	117.96
9.2.	Трошкови стручног образовања и усавшавања запослених	2,368.80	4,000.00	-	4,000.00	168.86
9.3.	Услуга чишћења просторија	21,266.76	37,000.00	-	37,000.00	173.98
9.4.	Остале непроизводне услуге	43,657.33	13,422.00	2,281.74	15,703.74	35.97
9.5.	Трошкови репрезентације	6,157.03	6,000.00	1,020.00	7,020.00	114.02
9.6.	Трошкови премије осигурања	4,811.56	5,000.00	-	5,000.00	103.92
9.7.	Трошкови платног промета	6,572.74	3,200.00	-	3,200.00	48.69
9.8.	Трошкови противпожарне накнаде и водног доприноса	3,547.24	3,540.00	-	3,540.00	99.80
9.9.	Трошкови ПДВ-а (по улазним фактурама)	101,342.64	27,000.00	-	27,000.00	26.64

9.10.	Трошкови доприноса за солидарност	19,824.02	11,800.00	-	11,800.00	59.52
9.11.	Трошкови огласа у штампи и другим медијима	803.85	800.00	-	800.00	99.52
9.12.	Таксе (административне, судске, локалне, РТВ)	2,040.46	520.00	-	520.00	25.48
9.13.	Таксе- регистрације возила	4,532.94	4,500.00	-	4,500.00	99.27
9.14.	Општинска комунална накнада	1,502.41	1,500.00	-	1,500.00	99.84
9.15.	Трошкови претплате на часопис и стручне публикације	711.98	700.00	-	700.00	98.32
9.16.	Трошкови стипендије	600.00	2,400.00	-	2,400.00	400.00
9.17.	Остали нематеријални трошкови	15,959.11	8,000.00	-	8,000.00	50.13
УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (од 1 до 9):		4,331,355.08	4,254,965.11	57,526.93	4,312,492.04	99.56

Укупни планирани пословни расходи за 2015. године износе 4.312.492,04 КМ и мањи су у односу на реализоване пословне расходе у 2014. години за 0,44 % односно за 18.863,04 КМ

Почетком пословне 2015. године дефинисан је нова рачуноводствена политика везана за евидентирања залиха као и трошкова материјала. Од 2015. године све залихе материјала као и трошкови материјала (материјал за израду учинака, режијски материјал, гориво, угаљ) се у књиговодству Дома здравља заводе у укупном износу који укључује и вриједност ПДВ-а, што није био случај у претходним годинама. Сходно томе, финансијским планом за 2015.годину дефинисани су трошкови материјала који су за износ ПДВ-а већи у односу на остварене трошкове материјала у 2014. години. Повећањем трошкова материјала за вриједност ПДВ-а током 2015. године, доћиће до смањења трошкова ПДВ-а по улазним фактурама у оквиру нематеријалних трошкова (ставка 9.9. у табели) за 73,36 % или 74.342,64 КМ. Повећање једне а смањење друге категорије трошкова у оквиру пословних расхода ће имати неутралан ефекат на остварење планираног пословног резултата за 2015. годину.

Планирани трошкови материјала за израду учинака износе 232.211,90 КМ и за 21,55 % су већи у односу на реализоване трошкове у 2014. години. Као што је претходно поменуто повећање ових трошкова је условљено завођењем залиха као и трошкова материјала у пуном износу који укључује и ПДВ. Током 2015. године Дому здравља Прњавор ће од стране појединих фармацеутских кућа бити донирани лијекови на кориштење у планираном износу од 11.000,00 КМ. Према Међународном рачуноводственом стандарду- МРС 20, за износ трошка донираних лијекова евидентира се одложени приход од примљене донације (ставка 9. у табели планираних пословних прихода). Повећање трошкова и прихода за исти износ имаће неутралан ефекат на остварење планираног пословног резултата за 2015. годину. Планирани трошкови материјала за израду учинака без ПДВ-а износе 198.471,71 КМ и за 7.436,51 КМ су већи у односу на реализовани трошак из 2014. године због висине планираних трошкова донираних лијекова.

Планирани трошкови режијског материјала износе 36.855,00 КМ и за 6,35 % су мањи у односу на реализоване трошкове из 2014. године. Иако је и у оквиру ових трошкова видљив ефекат ПДВ-а, спровођењем мјера штедњи у оквиру набавке материјала и резервних дијелова за одржавање, довешће до остварења мањих трошкова Режијског материјала током 2015. године.

Планирани трошкови горива и енергије за 2015. годину износе 151.130,00 КМ и за 5,06 % су већи у односу на реализовани трошак из 2014. године. Укупан ефекат ПДВ-а у оквиру ових трошкова износи 15.130,00 КМ. Трошкови горива планирају се нижи за 4,87 % у односу на прошлу годину, због саме корекције цијене горива као и рационализације кориштења путничких возила Дома здравља.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи планирају се на износ од 3.326.251,40 КМ и за 1,00% или 33.560,59 КМ су мањи у односу на остварени трошак у 2014. години. Планирано смањење трошка у овој категорији условљено је следећим:

- Током 2015. године ниједан запослени радник не стиче услов одласка у старосну пензију, па сходно томе нису ни планирани трошкови за отпремнине. Висина трошкова за отпремнине у 2014. години је износила 16.390,54 КМ.
- Током 2014. године трошкови помоћи запосленима у складу са прописима о раду (смрт ужег члана породице, рођење дјетета) су износили 19.739,00 КМ. Планирани трошкови за 2015. годину износе 7.000,00 КМ.
- Трошкови превоза радника на посао и са посла планирани су нижи за 7,80 % у односу на прошлу годину, због смањења броја запослених лица који испуњавају право на путне трошкове.

Планирани трошкови транспортних услуга износе 143.000,00 КМ и већи су за 174,53 % у односу на реализовани трошак из 2014. године. Повећање ових трошкова условљено је повећањем трошкова првоза пацијената на дијализу као и повећањем трошкова за ПТТ услуге. Због непостојања превозних капацитета, превоз пацијената на дијализу за Дом здравља Прњавор, спроводи тендером одабран приватни превозник. Раст трошкова за ПТТ услуге условљен је потписаним претплатничким уговором између Дома здравља и фирме М:ТЕЛ за умрежавање запослених Дома здравља у М:ТЕЛ ВПН мрежу. 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.

Планирани нематеријални трошкови износе 181.683,74 КМ и за 34,47 % су мањи у односу на реализовани трошак из 2014. године. Током 2014. године у склопу асфалтирања круга Дома здравља Прњавор, извршено је и уређење читавог дворишта Дома здравља као и резивање крошње дрвећа. Сходно томе исказани трошкови за остале непроизводне услуге у оквиру нематеријалних трошкова за 2014. годину су износили 43.657,33 КМ. Исти трошкови за 2015. годину планирају се у висини од 15.703,74 КМ.

Током 2014. године остварен је пословни губитак у износу од 221.244,60 КМ. Финансијским планом за 2015. годину планиран је пословни губитак у висини од 194.188,04 КМ који је за 12,23% или 27.056,56 КМ мањи у односу пословни губитак из 2014. године.

ДИРЕКТОР

Стефањук др Марија, спец.породичне мед.