

ЈАВНА ЗДРАВСТВЕНА УСТАНОВА
ДОМ ЗДРАВЉА ПРЊАВОР
Број:239/17
Датум:24.03.2017. године

ИЗВЈЕШТАЈ О РАДУ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01-31.12.2016

Прњавор, март 2017. године

САДРЖАЈ:

- 1. Увод**
- 2. Простор и опрема Дома здравља-промјене и набавке**
 - 2.1. Грађевински радови у 2016. години**
 - 2.2. Опрема набављена у 2016. години**
- 3. Људски ресурси**
 - 3.1. Број запослених**
 - 3.2. Стручна усавршавања**
- 4. Активности везане за припрему процеса сертификације Дома здравља Прњавор**
- 5. Реализација служби Дома здравља Прњавор за 2016. годину**
- 6. Показатељи остварења финансијског плана за 2016. годину**
- 7. Финансијско пословање установе за период 01.01.-31.12.2016. 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 2016. години функцију чланова УО установе обављала су лица која је СО Прњавор именовала на сједници одржаној 05.04.2013. године и то: Милован Вукајловић предсједник УО, Милица Новаковић члан, Владо Живковић члан, Босиљка Илић члан и др Бранка Вукмановић члан.

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 2016. 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 2016. години у саставу Дома здравља су пружане услуге и у породилишту, стоматологији, ЦБР-у, ЦМЗ-у као и хигијенско епидемиолошкој служби.

2.1. Грађевински радови у 2016. години

У 2016. години вршена је адаптација амбуланте хитне помоћи приликом које је извршена адаптација пода, зидова и плафона као и набавка новог намјештаја чиме је увелико олакшан рад у амбуланти хитне помоћи. Поред наведених радова вршено је и проширење амбуланте хитне помоћи за додатних 10 квадрата како би наведена амбуланта могла испунити услове у погледу простора, а који су прописани Правилником о условима за почетак рада здравствене установе (Службени гласник Републике Српске број 121/11).

Осим горе наведених радова нису вршени значајнији грађевински радови осим што је вршено редовно одржавање постојећих објеката кроз кречење и фарбање истих, као и ванредне оправке на

гријању због застарјелости истих као и оправка одводних цијеви у породилишту Дома здравља Прњавор.

2.2. Опрема, набављена у 2016. 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 2016. години је за потребе лабораторије Дома здравља Прњавор извршена набавка хематолошког апарата, биохемијског и апарата за мјерење протромбинског времена којим је увелико побољшан квалитет услуга које пружа лабораторија Дома здравља Прњавор.

У вакциналној амбуланти извршена је набавка два фрижидера као и акумулатора који се активирају у случају нестанка електричне енергије и аларма који шаље упозорење о нестанку електричне енергије на мобилне телефоне медицинских сестара за вакцинације, чиме је спрјечено пропадање вакцина у случају нестанка електричне енергије.

У 2016 години у Дому здравља Прњавор уведен је WEB орјентисани информациони систем за праћење рада специјалистичких амбуланти – КСЗ модули са циљем централизације података а у сврху омогућавања електронског картона пацијента у службама хитне помоћи, стоматологије, гинекологије, педијатрије, ЦМЗ-а и ЦБР-а.

Поред наведених набавки у 2016. години нису вршена друга значајнија улагања у опрему.

3. *Људски ресурси*

3.1. Број запослених

Укупан број запослених радника са даном 31.12.2016. године је износио 150 радника од чега на неодређено време 145 радника, а на одређено вријеме 5 радника, од чега је укупан број медицинског кадра 107 радника, а немедицинског 43 радник.

Упоредбе ради овим путем желимо да напоменемо да је закључно са 31.12.2012. године у Дому здравља било запослено укупно 158 радника од чега на неодређено вријеме 139 радника, а на одређено вријеме 19 радника, од чега је укупно медицинског кадра 110 радника, а немедицинског 48 радника.

Такође овим путем желимо да напоменемо да су дана 31.12.2016. године укупно пет радника напустила Дом здравља због преласка у другу установу као и због одласка на рад у иностранство, тако да је од 01.01.2017. укупан број радника у Дому здравља Прњавор 145 радника.

3.2. Стручна усавршавања

Још увијек због превеликог броја доктора породичне медицине који се налазе на специјализацији (укупно 5 доктора), у 2016 години нису одобраване додатне специјализације. Континуирана медицинска и немедицинска едукација свих профила запослених радника вршила се учествовањем на организованим конгресима и семинарима.

4. Активности везане за припрему процеса сертификације Дома здравља Прњавор

На основу Закона о здравственој заштити РС свака здравствена установа има законску обавезу да се сертификаује у складу са Стандардима за сертификацију домова здравља.

Према стандардима за сертификацију домова здравља Републике Српске домови здравља треба да уведу 36 процедура у примјену.

Сваки Дом здравља креира и прилагођава процедуре/упутства начину рада у својој установи, тако да смо ми у нашој установи израдили 37 процедура и подпроцедура и 13 упутстава и тиме заокружили процес дефинисања поступака рада у свим службама Дома здравља.

На основу израђених процедура проведена је презентација процедура, обука особља и након тога њихово усвајање.

Поред ових обука израђени су и одређени планови и програми попут план управљања квалитетом и сигурношћу, план едукације особља из области квалитета и сигурности, програм и годишњи план едукације запослених о контроли инфекција, програм управљања безбједношћу, план управљања медицинским отпадом, акт о процјени ризика на радном мјесту и у радној средини, план у случају губитка виталних ресурса (нестанак електричне енергије, воде, телефонских веза) итд.

У 2016. години Дом здравља Прњавор је поднијо Министарству здравља и социјалне заштите Републике Српске захтјев за сертификацију.

Да би се процес сертификације успјешно реализовао потребно је извршити упис Дома здравља у регистар здравствених установа који се води у Министарству здравља и социјалне заштите Републике Српске. Поред наведенога потребно је још извршити набавку нових униформи за раднике Дома здравља као и едукацију из ургентне медицине.

5. Реализација служби Дома здравља Прњавор за 2016. годину

Рб.	Дјелатности	Припадајућа средства према Уговору са ФЗО за 2015. годину (у КМ)	Реализација у 2016. 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	1.374.365	192.181	3.134.986	1.355.948	147.253
2.	Радиологија	88.899	7.421	209.108	87.639	10.440
3.	Лабораторијска дијагностика	236.358	78.247	490.962	232.034	54.232
I	Укупно за дјелатности које уговара ТПМ (1+2+3)	1.699.622	277.849	3.835.056	1.675.621	211.925
4.	ЦМЗ	171.351	12.964	209.402	168.654	7.821
5.	ЦБР	116.185	56.326	373.459	114.686	10.801
6.	Стоматологија-примарна	349.178	24.862	247.229	346.428	24.369
7.	Хигијенско-епидемиолошка заштита	153.924	3.052	132.132	151.818	5.587
8.	Хитна медицинска помоћ	476.239	27.301	382.431	466.898	-
II	Укупно за дјелатности осталих служби (4+5+6+7+8)	1.266.877	124.505	1.344.653	1.248.484	48.578
9.	КСЗ- Педијатрија (дјеца од 0-6 година)	137.366	пакет услуга	136.923	136.923	6.400
10.	КСЗ- Гинекологија (жене од 15 и више година)	85.803	пакет услуга	84.719	84.719	9.800
III	Укупно за дјелатност КСЗ-а (9+10)	223.170	-	221.642	221.642	16.200
УКУПНО ЗА ДОМ ЗДРАВЉА (I+II+III)		3.196.292	402.354	5.401.351	3.145.747	276.703

Дом здравља је у протеклој 2016. години извршио 402.354 услуге у вриједности од 5.401.351 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 2016. години, износи 3.145.747 КМ. Уговорена средства за 2016. годину су мања за **50.545 КМ** у односу на висину уговорених средства из 2015. године. Фонд здравственог осигурања дефинише висину уговорених новчаних средстава са домовима здравља на основу броја 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 2016. години је урађено 125.651 услуга (45,41%) више у односу на оно што дефинише Правилник. Вриједност више урађених услуга износи **2.255.604 КМ** а што одговара разлици стварне цијене коштања укупно извршених услуга у 2016. години (5.401.351 КМ) и вриједности уговорених средстава са ФЗО за 2016. годину (3.145.747 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 2.255.604 КМ, него се цјелокупно добијање средстава своди на вриједност броја услуга утврђених Правилником.

Дана 14.11.2016. године потписан је Анекс 1 Уговора о пружању и финансирању примарног нивоа здравствене заштите у 2016. године, између Дома здравља Прњавор и Фонда здравственог осигурања Републике Српске, о додјеливању додатних средстава Дому здравља Прњавор за финансирање рада у 2016. години. Додатна средства додјелена су у висини од 110.000 КМ.

ПОРОДИЛИШТЕ:

У породилишту Дома здравља Прњавор у периоду од 01.01. до 31.12.2016. године извршено је **129** порођа.

ЕКИПА ЗА ВАКЦИНАЦИЈЕ:

ВАКЦИНАЦИЈА		ИНДЕКС
1	2	$3=(2/1)*100$
Планирано за вакцинацију	Вакцинисано	98,83
1629	1610	
РЕВАКЦИНАЦИЈА		
Планирано за ревакцинацију	Ревакцинисано	99,43
2996	2979	

РЕГИСТРОВАНА ОБОЉЕЊА

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

ГРУПА ОБОЉЕЊА	РЕГИСТРОВАНА ОБОЉЕЊА			
	2015. ГОД.		2016. ГОД.	
	број	%	број	%
Заразне болести и паразитарне болести	411	1,76	452	2,06
Тумори	668	2,86	514	2,35
Болести крви, крвотворних органа и поремећаји имунитета	148	0,63	144	0,66
Болести жлијезда са унутрашњим лучењем, исхране и метаболизма	780	3,34	845	3,86
Душевни поремећаји и поремећаји понашања	746	3,19	740	3,38
Болести нервног система	711	3,04	598	2,73
Болести ока и припојка ока	550	2,35	514	2,35
Болести ува и болести мастоидног наставка	467	2,00	416	1,90
Болести система крвотока	3.853	16,49	3.294	15,04
Болести система за дисање	4.353	18,63	3.848	17,57
Болести система за варење	1.312	5,61	930	4,25
Болести коже и поткожног ткива	1.088	4,65	957	4,37
Болести мишићног-коштаног система и везивног ткива	2.639	11,29	2.502	11,43
Болести мокраћно-полног система	1.541	6,59	1.535	7,01
Симптоми, знаци и патолошки клинички и лабораторијски налази	2.026	8,67	2.488	11,36
Повреде тровања и последице дјеловања спољњих фактора	-	-	-	-
Фактори који утичу на здравствено стање и контакт са здравственом службом	2.078	8,89	2118	9,67
УКУПНО:	23.371	100%	21.895	100%

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

ГРУПА ОБОЉЕЊА	РЕГИСТРОВАНА ОБОЉЕЊА			
	2015. ГОД.		2016. ГОД.	
	број	%	број	%
Заразне болести и паразитне болести	364	6,26	304	5,10
Тумори	-	-	10	0,17
Болести крви, крвотворних органа и поремећаји имунитета	33	0,57	34	0,57
Болести жлијезда са унутрашњим лучењем, исхране и метаболизма	20	0,34	16	0,27
Душевни поремећаји и поремећаји понашања	30	0,52	31	0,52
Болести нервног система	25	0,43	20	0,34
Болести ока и припојка ока	119	2,05	92	1,54
Болести ува и болести мастоидног наставка	169	2,91	181	3,04
Болести система крвотока			42	0,70
Болести система за дисање	2.933	50,42	3.050	51,15
Болести система за варење	190	3,27	174	2,92

Болести коже и поткожног ткива	256	4,40	307	5,15
Болести мишићно-коштаног система и везивног ткива	130	2,23	173	2,90
Болести мокраћно-полног система	323	5,55	328	5,50
Урођене наказности деформације и хромосомске ненормалности	31	0,53	44	0,74
Симптоми, знаци и патолошки клинички и лабораторијски налази	313	5,38	359	6,02
Фактори који утичу на здравствено стање и контакт са здравственом службом	881	15,15	798	13,38
УКУПНО:	5.817	100%	5963	100%

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

ГРУПА БОЉЕЊА	РЕГИСТРОВАНА БОЉЕЊА			
	2015. ГОД.		2016. ГОД.	
	број	%	број	%
Заразне болести и паразитне болести	456	10,67	514	11,46
Тумори	-	-	3	0,07
Болести крви, крвотворних органа и поремећаји имунитета	47	1,10	42	0,94
Болести жлијезда са унутрашњим лучењем, исхране и метаболизам	14	0,33	17	0,38
Душевни поремећаји и поремећаји понашања	17	0,40	19	0,42
Болести нервног система	1	0,02	5	0,11
Болести ока и припојка ока	51	1,19	63	1,40
Болести ува и болести мастоидног наставка	21	0,49	65	1,45
Болести система за дисање	1.811	42,38	1.953	43,55
Болести система за варење	141	3,30	266	5,93
Болести коже и поткожног ткива	260	6,08	278	6,20
Болести мишићно-коштаног система и везивног ткива	-	-	13	0,29
Болести мокраћно-полног система	269	6,30	200	4,46
Стање у порођајном периоду	85	1,99	55	1,22
Урођене наказности деформације и хромосомске ненормалности	138	3,23		-
Симптоми, знаци и патолошки клинички и лабораторијски налази	158	3,70	221	4,93
Повреде тровања и последице дјеловања спољњих фактора	74	1,73	58	1,29
Фактори који утичу на здравствено стање и контакт са здравственом службом	730	17,08	712	15,88
УКУПНО:	4.273	100%	4.484	100%

4) Здравствена заштита жена

ГРУПА ОБОЉЕЊА	РЕГИСТРОВАНА ОБОЉЕЊА			
	2015. ГОД.		2016. ГОД.	
	број	%	број	%
Заразне болести и паразитне болести	65	1,70	80	2,26
Тумори	665	17,34	895	25,27
Болести мокраћно-полног система	2083	54,33	1.700	48,00
Трудноћа, рађање и бабиње	46	1,20	39	1,10
Фактори који утичу на здравствено стање и контакт са здравственом службом	975	25,43	828	23,38
УКУПНО:	3.834	100%	3.542	100%

6 . ПОКАЗАТЕЉИ ОСТВАРЕЊА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2016. ГОДИНУ

1) Преглед структуре пословних прихода

РБ	СТРУКТУРА ПРИХОДА	РЕАЛИЗАЦИЈА У 2015. ГОД.	ПЛАН ЗА 2016. ГОД.	РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2016. ГОДИНУ	ИНДЕКС (%)
		1	2	3	4=(3/2)*100
1.	Приход од фактурисаних услуга Фонду здравственог осигурања	3,494,044.91	3,393,284.80	3,486,753.67	102.75
2.	Приход од фактурисаних здравствених услуга лицима која по важећим прописима исте плаћају (од 2.1. до 2.2.)	19,718.62	18,800.00	23,520.06	125.11
2.1.	Приход од превоза пацијената санитетом	729.82	800.00	841.06	105.13
2.2.	Приход од услуге протетике	18,988.80	18,000.00	22,648.00	125.82
2.3.	Приход од фактурисаних услуга неосигураним лицима	-	-	31.00	-
3.	Приход од фактурисаних услуга по важећем комерцијалном цјеновнику Дома здравља Прњавор (од 3.1. до 3.6.)	69,646.11	67,800.00	67,546.45	99.63
3.1.	Приход од издавања санитарног листа	47,934.93	47,000.00	52,069.54	110.79
3.2.	Приход од одржавања курса из хигијенског минимума	18,720.94	17,000.00	14,167.26	83.34
3.3.	Приход од услуге санитетског обезбјеђења	256.42	300.00	128.21	42.74
3.4.	Приход од услуге кориштења мртвачнице	800.00	500.00	500.00	100.00
3.5.	Приход од изнајмљивања предаваоне у породичној медицини	512.82	500.00	170.94	34.19
3.6.	Приход од услуге анализе воде ХЕ службе	1,421.00	2,500.00	510.50	20.42
4.	Приход наплаћен преко благајне (од 4.1. до 4.6.)	351,159.20	346,000.00	352,125.35	101.77
4.1.	Приход од наплаћене партиципације	222,141.70	222,000.00	212,977.84	95.94
4.2.	Приход од наплаћених услуга неосигураним лицима	68,437.32	50,000.00	57,921.45	115.84
4.3.	Приход наплаћен од издавања разних љекарских увјерења	6,781.78	5,000.00	6,940.26	138.81
4.4.	Приход од наплаћених услуга по комерцијалном цјеновнику, неосигурани	47,940.30	60,000.00	57,623.00	96.04
4.5.	Приход од наплаћене партиципације и неосигураних за централну лабораторију УКЦ	5,858.10	9,000.00	5,729.30	63.66

4.6.	Приход од наплаћених осталих услуга са благајне	-	-	10,570.50	-
4.7.	Приход од наплаћених услуга од неосигураних за БЛ	-	-	363.00	-
5.	Приход од фактурисаних осталих здравствених услуга	30,134.26	27,000.00	32,600.78	120.74
5.1.	Приход од фактурисаних услуга правним лицима према споразуму о сарадњи (МУП, др Фигурек, ЗУ Пријатељи, Општина Прњавор)	30,134.26	27,000.00	32,600.78	120.74
6.	Приход од дотација (општина за пројекат Брига за старе, породилиште)	56,550.00	90,000.00	67,500.00	75.00
7.	Приход од дотације Института за јавно здравство за спровођење превентивног програма	-	-	2,000.00	-
8.	Приход од закупнине објеката	45,335.94	52,000.00	56,695.00	109.03
9.	Приход од донација примљених од државних органа	26,465.32	6,300.00	4,541.69	72.09
10.	Остали пословни приходи (од 10.1. до 10.3.)	19,559.24	39,860.00	36,358.27	91.21
10.1.	Приход од гријања правних и физичких лица према закљученим уговорима	16,248.37	18,000.00	17,034.87	94.64
10.2.	Приход од наплаћених режијских трошкова у закупљеним просторијама	789.42	2,500.00	2,483.03	99.32
10.3.	Приход од рефундирања нето плате-Фонд за дјечију заштиту	2,521.45	19,360.00	16,840.37	86.99
УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (од 1 до 10)		4,112,613.60	4,041,044.80	4,129,641.27	102.19

Укупно остварени пословни приход за 2016. годину износи 4.129.641,27 КМ и за 2,19 % тј. за 88.596,47 КМ је већи од планираног пословног прихода за 2016. годину. Промјене на појединачним категоријама пословних прихода су следеће:

Приход од фактурисаних услуга Фонду здравственог осигурања износи 3.486.753,67 КМ и за 2,75 % је већи од планираног прихода. Повећање прихода условљено је потписивањем Анекса 1 Уговора о примарној здравственој заштити између Фонда здравственог осигурања и ЈЗУ Дом здравља Прњавор дана 14.11.2016. године. Анексом је дефининисано додјелјивању додатних средстава Дому здравља Прњавор за финансирање рада у 2016. години. Додатна средства додјелјена су у висини од 110.000 КМ.

Приход од фактурисаних здравствених услуга лицима која по важећим прописима исте плаћају износи 23.520,06 КМ и за 25,11 % је већи у односу на планирани приход. Повећање у овој категорији условљено је израдом већег броја стоматолошких протеза пацијентима који по важећим прописима самостално носе трошак за исте. Током 2016. године 167 пацијената је користило протетичарске услуге од чега је 85 самостално носило трошак истих док је за преостала 82

пацијента трошак сносио ФЗО РС. Пацијенти који су самостално сносили трошак протетичарских услуга већим дијелом су израђивали тоталне протезе.

Приход од фактурисаних услуга по важећем комерцијалном цјеновнику Дома здравља Прњавор износи 67.546,45 КМ и за 0,37 % је мањи у односу на планирани приход. Незнатно смањење прихода у овој категорији је условљено је смањењем прихода од одржавања курса из хигијенског минимума због мањег броја кандидата који су током 2016. године похађали курс, као и због мањег броја заинтересованих корисника за анализом воде коју врши хигијенско-епидемиолошка служба. У категорији овог прихода остварен је раст прихода од издавања санитарног листа за 10,79 %. Погодности у погледу плаћања санитарног прегледа дефинисана одлуком директора Дома здравља као и реорганизација посла самог узимања бриса за санитарни преглед, утицале су на повећање прихода од 10,79 %.

Приход наплаћен преко благајне износи 352.125,35 КМ и за 1,77 % је већи у односу на планирани приход. Раст прихода у овој категорији условљен је већим бројем извршених прегледа неосигураних лица који у потпуности сnose трошак лијечења. Приход од осталих услуга са благајне износи 10.570,50 КМ а односи се на проширени обим вршења радиолошких услуга које су се почеле пружати пацијентима по повратку доктора са специјализације из радиологије.

Приход од фактурисаних осталих здравствених услуга износи 32.600,78 КМ и за 20,74 % је већи у односу на планирани приход. По повратку доктора са специјализације из радиологије, ЈЗУ Дом здравља Прњавор је потписао уговор о пословној сарадњи са ЗУ Специјалистички центар „ Кућа Здравља" др Марјановић о вршењу здравствених услуга из области радиолошке дијагностике за пацијенте регистроване у ЗУ СЦ „ Кућа здравља". Уговор је потисан дана 02.08.2016. године.

Приход од дотације износи 67.500 КМ и за 25 % је мањи у односу на планирани приход што је условљено процентом извршењем општинског буџета.

Приход од дотације Института за јавно здравство за спровођење превентивног програма износи 2.000,00 КМ. Између ЈЗУ Института за јавно здравство и ЈЗУ Дом здравља Прњавор је потписан Уговор о спровођењу превентивног програма у локалним заједницама „ Сарадња центара за ментално здравље и служби породичне медицине са циљем благовременог откривања депресије код одраслог становништва" који се реализује у оквиру Програма менталног здравља у БиХ. Институт се обавезује да ће за реализацију превентивног програма Дому здравља уплатити средства у износу од 4.000,00 КМ и то прву траншу од 2.000,00 КМ по потисивању Уговора и другу траншу од 2.000,00 КМ по достављању и одобравању финалног извјештаја о реализацији превентивног програма. Уговор је закључен на период од 06.10.2016. до 30.06.2017. године.

Приход од закупнине објеката износи 56.695,00 КМ и за 9,03 % је већи у односу на планирани приход. Анексом Уговора о закупу пословног простора са ЗУ „ Прва градска апотека" који је потписан 11.04.2016. године повећана је цијена закупа са 1.000,00 КМ на 1.500,00 КМ без ПДВ-а, што је утицало на раст прихода у овој категорији.

Приход од донација примљених од државних органа односи се на обрачун амортизације на донирану опрему у складу са МРС 20.

Све горе поменуте промјене на појединачним категоријама пословних прихода утицале су на повећање укупних остварених пословних прихода у 2016. години за 2,19 % или 88.596,47 КМ у односу на приходе утврђене у финансијском плану за 2016. годину.

2) Преглед структуре пословних расхода

РБ	СТРУКТУРА РАСХОДА	РЕАЛИЗАЦИЈА У 2015. ГОД.	ПЛАНИРАНО ЗА 2016. ГОДИНУ	РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2016. ГОДИНУ	ИНДЕКС (%)
		1	2	3	4=(3/2)*100
1.	Трошкови материјала за израду учинака (од 1.1. до 1.13.)	256,454.75	237,800.00	266,878.61	112.23
1.1.	Трошкови ампулираних лијекова и санитетског материјала	102,512.81	102,000.00	135,890.29	133.23
1.2.	Трошкови РТГ материјала	6,772.74	7,000.00	7,699.35	109.99
1.3.	Трошкови лабораторијског материјала	57,045.21	57,000.00	54,121.92	94.95
1.4.	Трошкови зубарског материјала	33,198.85	33,000.00	28,463.81	86.25
1.5.	Трошкови за пружање услуге вакцинације	5,873.10	5,500.00	5,175.13	94.09
1.6.	Трошкови материјала за потребе ХЕС-а	330.90	400.00	512.32	128.08
1.7.	Трошкови материјала за потребе хитне помоћи	264.60	300.00	466.07	155.36
1.8.	Трошкови донираних лијекова	11,149.01	-	-	-
1.9.	Трошкови осталог материјала-приручна апотека	132.07	100.00	109.54	109.54
1.10.	Трошкови медицинских образаца	4,433.19	4,000.00	4,166.53	104.16
1.11.	Трошкови хране за породиље	2,392.21	2,500.00	2,108.22	84.33
1.12.	Трошкови материјала за одржавање хигијене	13,740.20	13,000.00	14,061.84	108.17
1.13.	Трошкови канцеларијског материјала	18,609.86	13,000.00	14,103.59	108.49
2.	Трошкови режијског материјала (од 2.1. до 2.5.)	58,562.32	48,700.00	50,684.63	104.08
2.1.	Утрошене ауто гуме	1,918.00	3,000.00	2,672.00	89.07
2.2.	Утрошена ХТЗ опрема	1,019.99	1,200.00	2,283.84	190.32
2.3.	Утрошен ситан алат и инвентар	1,644.73	1,500.00	1,062.28	70.82
2.4.	Утрошен материјал и дијелови за текуће одржавање основних средстава	26,227.94	23,000.00	21,849.82	95.00
2.5.	Утрошен остали материјал за одржавање	27,751.66	20,000.00	22,816.69	114.08
3.	Трошкови горива и енергије (од 3.1. до 3.3.)	176,848.34	164,000.00	190,525.15	116.17
3.1.	Трошкови горива	37,879.40	30,000.00	30,017.76	100.06
3.2.	Трошкови угља и осталих чврстих горива	88,746.52	84,000.00	94,408.76	112.39
3.3.	Трошкови електричне енергије	50,222.42	50,000.00	66,098.63	132.20
4.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (од 4.1. до 4.8.)	3,327,845.89	3,032,851.40	3,097,738.52	102.14
4.1.	Трошкови бруто зарада запослених по Уговору о раду на одређено и неодређено вријеме	3,069,349.86	2,797,000.00	2,857,039.70	102.15

4.2.	Трошкови бруто накнада члановима управног одбора	49,751.40	49,751.40	49,751.40	100.00
4.3.	Трошкови бруто накнада члановима комисија (хигијенски минимум)	9,287.04	12,800.00	12,437.82	97.17
4.4.	Трошкови за отпремнине	-	-	15,674.11	-
4.5.	Помоћ запосленима у складу са прописима о раду	13,904.09	10,000.00	13,033.66	130.34
4.6.	Трошкови запослених на службеном путу	903.90	1,000.00	1,097.30	109.73
4.7.	Накнаде трошкова превоза на посао и са посла	79,413.80	75,000.00	68,520.60	91.36
4.8.	Трошкови бруто накнада ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима и уговору о дјелу	105,235.80	87,300.00	80,183.93	91.85
5.	Трошкови транспортних услуга (од 5.1. до 5.3.)	161,028.49	152,300.00	154,267.47	101.29
5.1.	Трошкови превоза материјала за текуће одржавање	323.27	300.00	61.43	20.48
5.2.	Трошкови превоза пацијената на дијализу	106,691.94	93,000.00	90,045.00	96.82
5.3.	Трошкови за ПТТ услуге	54,013.28	59,000.00	63,787.04	108.11
5.4.	Остали трошкови превоза пацијената	-	-	374.00	-
6.	Трошкови услуга одржавања	31,119.06	25,000.00	17,833.51	71.33
7.	Трошкови осталих услуга (од 7.1. до 7.3.)	20,779.15	21,700.00	25,108.27	115.71
7.1.	Трошкови комуналних услуга	19,083.45	20,000.00	22,582.63	112.91
7.2.	Трошкови за услуге заштите на раду	1,513.10	1,500.00	660.00	44.00
7.3.	Трошкови путарине	182.60	200.00	96.30	48.15
7.4.	Трошкови инфективног/медицинског отпада	-	-	1,769.34	-
8.	Трошкови амортизације	170,379.50	161,000.00	155,898.77	96.83
9.	Нематеријални трошкови (од 9.1. до 9.17.)	212,625.57	147,502.00	176,598.40	119.73
9.1.	Трошкови здравствених услуга (Институ за јавно здравство)	50,598.00	50,000.00	54,949.85	109.90
9.2.	Трошкови стручног образовања и усавршавања запослених	4,628.32	7,000.00	15,900.77	227.15
9.3.	Услуга чишћења просторија	36,885.05	36,800.00	36,884.58	100.23
9.4.	Остале непроизводне услуге	29,344.24	24,000.00	33,033.38	137.64
9.5.	Трошкови репрезентације	5,885.64	6,000.00	7,855.94	130.93
9.6.	Трошкови премије осигурања	2,497.35	2,500.00	4,752.85	190.11
9.7.	Трошкови платног промета	3,168.79	2,500.00	3,375.85	135.03
9.8.	Трошкови противпожарне накнаде и водног доприноса	3,548.25	3,500.00	3,877.06	110.77
9.9.	Трошкови ПДВ-а (по улазним фактурама)	20,050.48	-	347.01	-
9.10.	Трошак ПДВ-а по рјешењу инспектора	13,578.00	-	-	-

9.11.	Трошкови доприноса за солидарност	26,789.91	-	-	-
9.12.	Таксе (административне, судске, локалне, РТВ)	1,068.50	1,500.00	2,443.64	162.91
9.13.	Таксе- регистрације возила	6,061.60	4,500.00	4,280.80	95.13
9.14.	Општинска комунална накнада	1,502.41	1,502.00	1,502.41	100.03
9.15.	Трошкови претплате на часопис и стручне публикације	1,058.05	1,000.00	635.28	63.53
9.16.	Трошкови стипендије	2,400.00	2,400.00	1,800.00	75.00
9.17.	Трошкови огласа у штампи и другим медијима	-	300.00	2,525.79	841.93
9.18.	Остали нематеријални трошкови	3,560.98	4,000.00	2,433.19	60.83
УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (од 1 до 9):		4,415,643.07	3,990,853.40	4,135,533.33	103.63

Укупни пословни расходи за 2016. годину износе 4.135.533,33КМ и за 3,63% тј. за 144.679,30 КМ су већи од планираних пословних расхода.

Промјене на појединачним категоријама пословних расхода су следеће:

Трошкови материјала за израду учинака износе 266.878,61 КМ и за 12,23 % су већи у односу на планиране трошкове. На повећање ових трошкова утицао је раст трошкова ампулираних лијекова и санитетског материјала за 33,23 % у односу на планирани трошак. Повећање трошкова ампулираних лијекова и санитетског материјала условљено је већим бројем пружених услуга у оквиру породичне медицине (видјети под насловом Реализација служби Дома здравља Прњавор за 2016. годину). Прописивањем веће количине амбулантне терапије, истрошене су годишње количине лијекова са листе лијекова за домове здравља чију набавку спроводи ФЗО РС, па је дом здравља одеђену количину лијекова био приморан да набавља самостално по неповољнијој цијени.

Трошкови режијског материјала износе 50.684,63 КМ и за 4,08 % су већи у односу на планиране трошкове. Повећање ове категорије расхода условљено је већим утрошком ХТЗ опреме. Због дотрајалости и хабања постојеће ХТЗ опреме током 2016. године купљена је нова ХТЗ опрема за ложаче, кућног мајстора и чистача круга као и дио опреме за раднике у хигијенско-епидемиолошкој служби.

Трошкови горива и енергије износе 190.525,15 КМ и за 16,17 % су већи у односу на планиране трошкове. Повећање ове категорије трошкова условљено је повећањем трошкова угља и осталих чврстих горива које је настало услед раста цијене угља у грејној сезони 2016/2017 у односу на грејну сезону 2015/2016 као и због већег броја дана са ниским температурама дошло је до повећања потрошње електричне енергије у теренским амбулантама које се грију на струју.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи износе 3.097.738,52 КМ и за 2,14 % су већи у односу на планиране трошкове. Повећање ове категорије трошкова условљено је повећањем трошка бруто зарада запослених по Уговору о раду на одређено и неодређено вријеме за 2,15 %, као и због настанка трошкова за отпремнине у 2016. години који нису били планирани финансијским планом за 2016. годину. Раст трошкова бруто зарада запослених по Уговору о раду на одређено и неодређено вријеме је уследио због одласка појединих радника на боловање током 2016. године па је на њихова мјеста ради континуитета у пословању појединих служби, било неминовно примити замјенске раднике којима је додјељен Уговор о раду на одређене вријеме. У складу са позитивним законским прописима који регулишу услове одласка у пензију, четири радника дома здравља су током 2016. године су поднијела лични захтјев за одлазак у пензију по основу чега су остварили право на отпремнину. Такође, један радник је одлуком инвалидске комисије остварио право на одлазак у инвалидску пензију чиме је такође остварио право на отпремнину.

Трошкови транспортних услуга износе 154.267,47 КМ и за 1,29 % су већи у односу на планиране трошкове. У оквиру ове групе трошкова највећи раст је остварен код трошкова за ПТТ услуге. 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. Уплата се књижи на конту осталих прихода тј. у оквиру добитака од наплате телефонских трошкова који су за 2016. годину износили 39.220,97 КМ. Ако од укупних трошкова за ПТТ услуге одбијемо износ од 39.220,97 КМ добијемо реалан трошак за ПТТ услуге за 2016. годину у износу од 24.566,07 КМ.

Трошкови услуга одржавања износе 17.833,51 КМ и за 28,67 % су мањи у односу на планиране трошкове. Током претходних година извршена су адаптирања поједине опреме као и возног парка за чиме у 2016. године није било реалне потребе те је стога у овој категорији трошкова остварена уштеда.

Трошкови осталих услуга износе 25.108,27 КМ и за 15,71 % су већи у односу на планиране трошкове. У складу са остваривањем услова за сертификацију дом здравља, у 2016. години је потписан Уговор са фирмом Еко груп из Бања Луке о прикупљању, транспорту и преради инфективног медицинског отпада. Укупна вриједност уговара износи 2.808,00 КМ са ПДВ-ом. Уговор је ступио на снагу 01.05.2016. године и важи до 01.05.2017. године.

Нематеријални трошкови износе 176.598,40 КМ и за 19,73 % су већи у односу на планирани трошак. Током 2016. године пет доктора на специјлазацији је приступило полагању специјалистичког испита, чије трошкове сноси Дом здравља. С обзиром да је ријеч о специјализацијама које нису из породичне медицине гдје специјалистички испит кошта 1.000,00 КМ, трошкови стручног испита за горе поменутих пет специјализаната износио је 12.500,00 КМ односно 2.500,00 КМ по испиту. На укупно повећање нематеријалних трошкова утицало је и повећање трошкова осталих непроизводних услуга за 37,64 % у односу на планиране трошкове. Трошкови осталих непроизводних услуга су повећани из следећих разлога:

1. Током 2016. године потписан је уговор са фирмом „ Рачунари“ д.о.о. о набавци и одржавању веб орјентисаног информационог система (софтвер) за праћење рада специјалистичких амбуланти-КСЗ модули и то за праћење рада у гинекологији, педијатрији, центру за ментално здравље, стоматологији, центру за базичну рехабилитацију и хитној помоћи. Праћење и одржавање горе поменутих веб орјентисаних сегмената информационог система кошта 526,50 КМ на мјесечном нивоу.
2. У 2016. години закључен је уговор о набавци услуга тј. изради Акта о процјени ризика на радном мјесту и у радној средини са фирмом „ Теших“ д.о.о. из Прњавора. Укупна вриједност Уговора износи 2.866,50 КМ са ПДВ-ом. Предмет Уговора је услуга израде Акта о процјени ризика на радном мјесту и у радној средини за 49 радних мјеста која су утврђена Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних мјеста у Дому здравља у Прњавору.
3. У 2016. години закључен је уговор о извођењу радова на чишћењу и обезбјеђивању објекта „ докторска кућа“ са фирмом „ Цимонт “ з.р. из Прњавора. Вриједност уговора износи 3.276,00 КМ са ПДВ-ом.

Све горе поменуте промјене на појединачним категоријама пословних расхода утицале су на повећање укупних остварених пословних расхода у 2016. години за 3,63 % или 144.679,30 КМ у односу на расходе утврђене у финансијском плану за 2016. годину.

Финансијским планом за пословну 2016. годину планиран је пословни резултат у висини пословног добитка од 50.191,40 КМ.

Стављањем у однос укупно остварених пословних расхода са укупно оствареним пословним приходима за пословну 2016.годину видљив је резултат пословања у висини пословног губитка од 5.892,06 КМ.

7. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ УСТАНОВЕ ЗА ПЕРИОД 01.01.- 31.12.2016.ГОДИНЕ

1) **БИЛАНС СТАЊА** (Извјештај о финансијском положају на дан 31.12.2016. са упоредним приказом на дан 31.12.2015.)

а) Преглед структуре потраживања-ненаплаћена реализација у 2015. и 2016. години

РБ	СТРУКТУРА ПОТРАЖИВАЊА	ПОТРАЖИВАЊА НА ДАН 31.12.2015.	ПОТРАЖИВАЊА НА ДАН 31.12.2016.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
1.	Купци из Републике Српске (1.1.+1.2.)	104,661.76	156,548.24	149.58
1.1.	Потраживање од Фонда здравственог осигурања РС	82,875.22	117,043.46	141.23
1.2.	Потраживање према осталим купцима из РС	21,786.54	39,504.78	181.33
2.	Купци из Федерације БиХ	100.00	45.00	-
3.	Исправка вриједности потраживања од купаца	1,507.43	1,507.43	100.00
4.	Потраживања од запослених (4.1.)	79.77	3,380.22	4,237.46
4.1.	Потраживање од радника за надокнаду телефонских трошкова	79.77	3,380.22	4,237.46
5.	Готовина на пословним рачунима	15,402.71	64,676.69	419.90
6.	Остала новчана средства на издвојеном рачуну	1,002.18	80,204.95	8,003.05
7.	Потраживања од државних органа и организација (7.1.)	221.21	32.10	14.51
7.1.	Потраживање од Фонда за дјечију заштиту	221.21	32.10	14.51
8.	Потраживања за више плаћен порез на добит	-	1,988.76	-
9.	Потраживње од других лица за више плаћане обавезе у њихово име	-	500.00	-
10.	Сумњива и спорна потраживања	-	2,074.76	-
11.	Порез на додату вриједност у примљеним фактурама	361.47	-	-
12.	Унапријед плаћени расходи	1,088.25	1,926.06	176.99
	УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА (1+2- 3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	121,409.92	309,869.35	255.23

б) Преглед структуре обавеза- дуговања на дан 31.12.2015. и 31.12.2016.)

РБ	СТРУКТУРА ОБАВЕЗА	ОБАВЕЗЕ НА ДАН 31.12.2015.	ОБАВЕЗЕ НА ДАН 31.12.2016.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
1.	Дугорочни кредити у земљи (1.1.)	13,379.26	-	-
1.1.	Дугорочни кредит код Комерцијалне банке	13,379.26	-	-
2.	Остале дугорочне обавезе (2.1.)	267,249.48	235,502.28	88.12
2.1.	Дугорочне обавезе према ФЗО РС из 2008. год.	267,249.48	235,502.28	88.12
3.	Дио дугорочног кредита који доспијева за плаћање до једне године (3.1.+3.2.)	48,207.45	45,126.46	93.61
3.1.	Дио дугорочног кредита код Комерцијалне банке	16,460.25	13,379.26	81.28
3.2.	Дио дугорочног зајма од ФЗО РС из 2008. год.	31,747.20	31,747.20	100.00
5.	Примљени аванси, депозити и кауције (за куповину санитарског возила)	1,000.00	1,000.00	100.00
6.	Добављачи из Републике Српске (6.1.+6.2.)	245,009.17	264,883.00	108.11
6.1.	Добављачи из Републике Српске	201,793.14	223,627.49	110.82
6.2.	Добављачи изабрани по тендеру од стране ФЗО РС	43,216.03	41,255.51	-
7.	Добављачи из Федерације БиХ	2,182.35	5,455.80	-
8.	Добављачи из Брчко Дистрикта	4,880.23	11,016.91	-
9.	Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (од 9.1. до 9.4.)	167,289.28	144,916.41	86.63
9.1.	Обавезе за нето зараде	130,692.32	106,414.11	81.42
9.2.	Обавеза за нето накнаде зарада	35,722.02	38,280.06	107.16
9.3.	Обавеза за нето зараде које се надокнађују	231.27	222.24	96.10
9.4.	Обавеза за допринос за солидарност 1,5 %	643.67	-	-
10.	Обавеза за порез на зараде и накнаде зарада (10.1.+10.2.)	28,147.01	36,428.76	129.42
10.1.	Обавезе за порез на нето зараде и накнаде зарада	27,335.36	35,718.81	130.67
10.2.	Обавеза за порез према раднику по пореској картици	811.65	709.95	87.47
11.	Обавеза за доприносе из зарада запослених	171,931.58	230,615.26	134.13
12.	Обавезе по основу камата и расхода финансирања	337.56	-	-
13.	Обавезе према запосленима (од 13.1. до 13.3.)	32,176.27	50,289.65	156.29
13.1.	Обавеза за надокнаду трошкова превоза запослених	26,521.20	33,208.00	125.21
13.2.	Обавезе према запосленима за давање помоћи	5,655.07	7,558.66	133.66
13.3.	Обавезе за отпремнине	-	9,522.99	-
14.	Обавезе према члановима управног одбора и Комисија (od 14.1. do 14.4.)	3,200.00	2,500.00	78.13
14.1.	Обавезе по основу нето примања управног одбора	2,375.00	2,500.00	105.26
14.2.	Обавеза према члановима комисија	665.00	-	-

14.3.	Обавеза за допринос за солидарност управног одбора 5%	125.00	-	-
14.4.	Обавеза за допринос за солидарност на накнаде члановима комисија 5%	35.00	-	-
15.	Обавеза према физичким лицима за накнаде по уговорима (од 15.1. до 15.4.)	6,854.00	4,999.90	72.95
15.1.	Обавеза за нето примања ангажованих по Уговору о дјелу	3,995.20	4,999.90	125.15
15.2.	Обавеза за солидарни допринос ангажованих по уговору о дјелу	8.80	-	-
15.3.	Обавеза за нето примање ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима	2,839.60	-	-
15.4.	Обавезе за допринос за солидарност ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима	10.40	-	-
16.	ПДВ по издатим фактурама	106.79		
17.	Обавеза за ПДВ (разлика обрачунатог и аконтационог ПДВ-а)	2,320.08	3,366.53	145.10
18.	Обавеза за порез на добит по годишњој пријави	989.95	978.82	98.88
19.	Обавеза за друге порезе и дажбине (19.1.+19.2.)	1,309.29	1,017.67	77.73
19.1.	Обавеза за противпожарну накнаду	827.49	857.07	103.57
19.2.	Накнада за водни допринос	481.80	160.60	33.33
20.	Обавеза за порезе и доприносе обрачунате на исплате физичким лицима ван радног односа (уговори) (од 20.1. до 20.8.)	9,106.49	9,127.41	100.23
20.1.	Обавеза за допринос члановима управног одбора	2,736.30	4,104.45	150.00
20.2.	Обавеза за допринос ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима	2,791.06	410.46	14.71
20.3.	Обавеза за допринос ПИО ангажованих по уговору о дјелу	1,849.73	2,266.88	122.55
20.4.	Обавеза за порез на доходак члановима управног одбора	555.60	833.40	150.00
20.5.	Обавеза за порез на доходак ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима	566.67	83.34	14.71
20.6.	Обавеза за порез на доходак ангажованих по уговору о дјелу	599.35	1,413.88	235.90
20.7.	Обавеза за порез по пореској картици ангажованих по уговору о дјелу	7.78	15.00	192.80
20.8.	Обавеза за посебан допринос за солидарност на терет послодавца	-	-	-
21.	Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине (од 21.1. до 21.3.)	7,972.93	2,226.62	27.93
21.1.	Обавеза за комуналну таксу-општина	7,512.05	1,502.41	20.00
21.2.	Обавеза за порез на доходак на накнаде члановима комисија	77.77	122.21	-
21.3.	Обавеза за допринос на накнаде члановима комисија	383.11	602.00	-

22.	Обрачунати приходи будућег периода	241.39	363.87	-
23.	Разграничени приходи и примљене донације	137,829.29	217,020.24	157.46
УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1 до 23)		1,151,719.85	1,266,835.59	110.00

2) БИЛАНС УСПЈЕХА (Извјештај о укупном резултату у периоду 01.01.-31.12.2016 са упоредним приказом периода 01.01.-31.12.2016.)

а) Преглед структуре прихода

РБ	СТРУКТУРА ПРИХОДА	ОСТВАРЕЊЕ 01.01.- 31.12.2015.	ОСТВАРЕЊЕ 01.01.- 31.12.2016.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (од 1 до 10)	4,112,613.60	4,129,641.27	100.41
1.	Приход од фактурисаних услуга Фонду здравственог осигурања РС	3,494,044.91	3,486,753.67	99.79
2.	Приход од фактурисаних здравствених услуга лицима која по важећим прописима исте плаћају (2.1.+2.3.)	19,718.62	23,520.06	119.28
2.1.	Приход од услуге протетике	18,988.80	22,648.00	119.27
2.2.	Приход од услуге превоза санитетом	729.82	841.06	115.24
2.3.	Приход од фактурисаних услуга неосигураним лицима	-	31.00	
3.	Приход од фактурисаних услуга по важећем комерцијалном цјеновнику Дома здравља Прњавор (од 3.1. до 3.6.)	69,646.11	67,546.45	96.99
3.1.	Приход од издавања санитарног листа	47,934.93	52,069.54	108.63
3.2.	Приход од одржавања курса из хигијенског минимума	18,720.94	14,167.26	75.68
3.3.	Приход од услуге санитетског обезбјеђења	256.42	128.21	50.00
3.4.	Приход од услуге кориштења мртвачнице	800.00	500.00	62.50
3.5.	Приход од изнајмљивања предаваоне у породичној медицини	512.82	170.94	-
3.6.	Приход од услуге анализе воде и остале услуге ХЕ службе	1,421.00	510.50	-
4.	Приход наплаћен преко благајне (од 4.1. до 4.7.)	351,159.20	352,125.35	100.28
4.1.	Приход од наплаћене партиципације	222,141.70	212,977.84	95.87
4.2.	Приход од наплаћених услуга неосигураним лицима	68,437.32	57,921.45	84.63
4.3.	Приход наплаћен од издавања разних љекарских увјерења	6,781.78	6,940.26	102.34
4.4.	Приход од наплаћених услуга по комерцијалном цјеновнику, неосигурани	47,940.30	57,623.00	120.20
4.5.	Приход од наплаћене партиципације за централну лабораторију УКЦ БЛ	5,858.10	5,729.30	97.80

4.6.	Приход од наплаћених услуга од неосигураних за БЛ	-	363.00	-
4.7.	Приход од наплаћених услуга са благајне	-	10,570.50	-
5.	Приход од фактурисаних осталих здравствених услуга	30,134.26	32,600.78	108.19
5.1.	Приход од фактурисаних услуга правним лицима према споразуму о сарадњи (МУП, др Фигурек, ЗУ Пријатељи, Општина Прњавор)	30,134.26	32,600.78	108.19
6.	Приход од општинске дотације	56,550.00	67,500.00	119.36
7.	Приход од дотације Института за јавно здравство	-	2,000.00	-
8.	Приход од закупнине објеката	45,335.94	56,695.00	125.06
9.	Приход од донација примљених од државних органа (обрачун амортизације на донирану опрему)	26,465.32	4,541.69	17.16
10.	Остали пословни приходи (од 10.1. до 10.3.)	19,559.24	36,358.27	185.89
10.1.	Приход од гријања правних и физичких лица према закљученим уговорима	16,248.37	17,034.87	104.84
10.2.	Приход од наплаћених режијских трошкова у закупљеним пословним просторима	789.42	2,483.03	314.54
10.3.	Приход од рефундирања нето плате- Фонд за дјечију заштиту	2,521.45	16,840.37	-
II	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1+2)	932.07	6.19	0.66
1.	Остале камате	52.93	6.19	11.69
2.	Каса сконто одобрен од стране добављача	879.14	-	-
III	ОСТАЛИ ПРИХОДИ (од 1 до 4)	65,658.82	44,239.23	67.38
1.	Добици по основу надокнаде телефонских трошкова	32,336.30	39,220.97	121.29
2.	Остали непоменути приходи	2,601.25	5,018.26	192.92
3.	Приход од наплаћених потраживања за која је вршен индиректни отпис	1,800.00	-	-
4.	Приход по основу отписаних осталих обавеза	28,921.27	-	-
IV	ПРИХОД ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	65.29	738.94	1,131.78
1.	Приход по основу исправке грешака из ранијих година	65.29	738.94	1,131.78
УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)		4,179,269.78	4,174,625.63	99.89

б) Преглед структуре расхода

РБ	СТРУКТУРА РАСХОДА	ОСТВАРЕЊЕ 01.01.- 31.12.2015.	ОСТВАРЕЊЕ 01.01.- 31.12.2016.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (од 1 до 9)	4,415,643.07	4,135,533.33	93.66
1.	Трошкови материјала за израду учинака (од 1.1. до 1.13.)	256,454.75	266,878.61	104.06
1.1.	Трошкови ампулираних лијекова и санитарског материјала	102,512.81	135,890.29	132.56
1.2.	Трошкови РТГ материјала	6,772.74	7,699.35	113.68
1.3.	Трошкови лабораторијског материјала	57,045.21	54,121.92	94.88
1.4.	Трошкови зубарског материјала	33,198.85	28,463.81	85.74
1.5.	Трошкови материјала за потребе ХЕС-а	330.90	512.32	154.83
1.6.	Трошкови материјала за потребе хитне помоћи	264.60	466.07	176.14
1.7.	Трошкови донираних лијекова	11,149.01	-	-
1.8.	Трошкови осталог материјала-приручна аптека	132.07	109.54	82.94
1.9.	Трошкови медицинских образаца	4,433.19	4,166.53	93.98
1.10.	Трошкови хране за породиље	2,392.21	2,108.22	88.13
1.11.	Трошкови материјала за одржавање хигијене	13,740.20	14,061.84	102.34
1.12.	Трошкови канцеларијског материјала	18,609.86	14,103.59	75.79
1.13.	Трошкови амбуланте за вакцине	5,873.10	5,175.13	88.12
2.	Трошкови режијског материјала (од 2.1. до 2.5.)	58,562.32	50,684.63	86.55
2.1.	Утрошене ауто гуме	1,918.00	2,672.00	139.31
2.2.	Утрошена ХТЗ опрема	1,019.99	2,283.84	223.91
2.3.	Утрошен ситан алат и инвентар	1,644.73	1,062.28	64.59
2.4.	Утрошен материјал и дијелови за текуће одржавање основних средстава	26,227.94	21,849.82	83.31
2.5.	Утрошен остали материјал за одржавање	27,751.66	22,816.69	82.22
3.	Трошкови горива и енергије (од 3.1. до 3.3.)	176,848.34	190,525.15	107.73
3.1.	Трошкови горива	37,879.40	30,017.76	79.25
3.2.	Трошкови угља и осталих чврстих горива	88,746.52	94,408.76	106.38
3.3.	Трошкови електричне енергије	50,222.42	66,098.63	131.61
4.	Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (од 4.1. до 4.8.)	3,327,845.89	3,097,738.52	93.09
4.1.	Трошкови бруто зарада запослених по Уговору о раду на одређено и неодређено вријеме	3,069,349.86	2,857,039.70	93.08
4.2.	Трошкови бруто накнада члановима управног одбора	49,751.40	49,751.40	100.00
4.3.	Трошкови бруто накнада члановима комисија (хигијенски минимум)	9,287.04	12,437.82	133.93

4.4.	Помоћ запосленима у складу са прописима о раду	13,904.09	13,033.66	93.74
4.5.	Трошкови запослених на службеном путу	903.90	1,097.30	121.40
4.6.	Накнаде трошкова превоза на посао и са посла	79,413.80	68,520.60	86.28
4.7.	Трошкови бруто накнада ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима и уговору о дјелу	105,235.80	80,183.93	76.19
4.8.	Отпремнина за одлазак у пензију	-	15,674.11	-
5.	Трошкови транспортних услуга (од 5.1. до 5.3.)	161,028.49	154,267.47	95.80
5.1.	Трошкови превоза пацијената на дијализу	106,691.94	90,419.00	84.75
5.2.	Трошкови за ПТТ услуге	54,013.28	63,787.04	118.10
5.3.	Трошкови превоза материјала за текуће одржавање	323.27	61.43	-
6.	Трошкови услуга одржавања	31,119.06	17,833.51	57.31
7.	Трошкови осталих услуга (од 7.1. до 7.4.)	20,779.15	25,108.27	120.83
7.1.	Трошкови комуналних услуга	19,083.45	22,582.63	118.34
7.2.	Трошкови инфективног/медицинског отпада	-	1,769.34	-
7.3.	Трошкови за услуге заштите на раду	1,513.10	660.00	43.62
7.4.	Трошкови путарине	182.60	96.30	52.74
8.	Трошкови амортизације	170,379.50	155,898.77	91.50
9.	Нематеријални трошкови (од 9.1. до 9.18.)	212,625.57	176,598.40	83.06
9.1.	Трошкови здравствених услуга (Институт за јавно здравство)	50,598.00	54,949.85	108.60
9.2.	Трошкови стручног образовања и усавршавања запослених	4,628.32	15,900.77	343.55
9.3.	Услуга чишћења просторија	36,885.05	36,884.58	-
9.4.	Остале непроизводне услуге	29,344.24	33,033.38	112.57
9.5.	Трошкови репрезентације	5,885.64	7,855.94	133.48
9.6.	Трошкови премије осигурања	2,497.35	4,752.85	190.32
9.7.	Трошкови платног промета	3,168.79	3,375.85	106.53
9.8.	Трошкови противпожарне накнаде и водног доприноса	3,548.25	3,877.06	109.27
9.9.	Трошкови ПДВ-а (по улазним фактурама)	20,050.48	347.01	1.73
9.10.	Трошкови ПДВ-а по рјешењу инспектора	13,578.00	-	-
9.11.	Трошкови доприноса за солидарност	26,789.91	-	-
9.12.	Таксе (административне, судске, локалне, РТВ)	1,068.50	2,443.64	228.70
9.13.	Таксе- регистрације возила	6,061.60	4,280.80	70.62
9.14.	Трошкови претплате на часопис и стручне публикације	1,058.05	635.28	60.04
9.15.	Трошкови стипендије	2,400.00	1,800.00	75.00
9.16.	Остали нематеријални трошкови	3,560.98	2,433.19	68.33
9.17.	Трошкови огласа и штампи у другим медијима	-	2,525.79	-
9.18.	Општинска комунална накнада	1,502.41	1,502.41	100.00
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	26,648.02	18,837.25	70.69
1.	Расходи камата (од 1.1. до 1.3.)	26,648.02	18,837.25	70.69

1.1.	Расходи камата по краткорочними дугорочним кредитима	3,238.89	1,900.50	58.68
1.2.	Трошкови затезних камата	6,902.80	2,945.85	42.68
1.3.	Камате на зајама од ФЗО РС	16,506.33	13,766.78	83.40
1.4.	Трошкови затезне камате за неплаћен водни допринос	-	224.12	-
III	ОСТАЛИ РАСХОДИ (од 1 до 5)	11,948.85	6,062.41	50.74
1.	Казне за привредне преступе и прекршаје	2,780.00	-	-
2.	Трошкови за хуманитарне и културне намјене	1,416.77	1,567.21	110.62
3.	Расходи по основу директног отписа потраживања	4,800.07	219.80	4.58
4.	Кало, растур, квар и лом залиха материјала	293.98	182.44	62.06
5.	Непоменути остали расходи	2,658.03	4,092.96	153.98
IV	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	45.44	1,096.45	-
1.	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	45.44	1,096.45	-
УКУПНИ РАСХОДИ (I+II+III+IV)		4,454,285.38	4,161,529.44	93.43

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

		2015.	2016.	ИНДЕКС (%)
		1	2	3=(2/1)*100
1.	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (Разлика између већих пословних расхода и мањих пословних прихода)	303,029.47	5,892.06	1.94
2.	ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (Разлика између већих финансијских расхода и мањих финансијских прихода)	25,715.95	18,831.06	73.23
3.	ДОБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (Разлика између већих осталих прихода и мањих осталих расхода)	53,709.97	38,176.82	71.08
4.	ДОБИТАК ПО ОСНОВУ ПРИХОДА И РАСХОДА ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (Разлика између већих прихода и мањих расхода по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година)	19.85	-	-
5.	ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ПРИХОДА И РАСХОДА ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (Разлика између већих прихода и мањих расхода по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година)	-	357.51	-
УКУПАН ГУБИТАК 2015 ГОДИНА (1+2-3-4)		275,015.60		0.00
УКУПАН ДОБИТАК 2016 ГОДИНА (3-1-2-5)		-	13,096.19	

ДИРЕКТОР

Стефањук др Марија, спец. породичне мед.