

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona-Prečišćen tekst („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona broj 7/10), a u vezi sa članom 12. Odluke o preuzimanju prava i obaveza osnivača i usklađivanju organizacije poslovanja Javne ustanove Kantonalna bolnica Zenica („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj 11/12), na prijedlog Ministarstva zdravstva, Vlada Zeničko-dobojskog kantona na 110. sjednici, održanoj dana 08.05.2013. godine, d o n o s i

## **ZAKLJUČAK**

### **I.**

Prima se na znanje Izvještaj o poslovanju Javne ustanove Kantonalna bolnica Zenica za 2012. godinu.

### **II.**

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

### **III.**

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 02-\_\_\_\_\_/13.

Datum, 08.05.2013. godine

Z e n i c a

**PREMIJER**

*mr.sci. Fikret Plevljak, dipl.ing.*

DOSTAVLJENO:

1x Ministarstvo zdravstva,  
1x JU Kantonalna bolnica Zenica,  
1x Stručna služba Skupštine,  
1x a/a.

JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA



***IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU  
ZA 2012. GODINU***

**Zenica, mart 2013. godine**

**S A D R Ž A J**

<b>1</b>	<b><i>UVOD</i></b>	<b><i>Str. 3</i></b>
<b>2</b>	<b><i>ORGANIZACIONA STRUKTURA I KADROVI</i></b>	<b><i>Str. 5</i></b>
<b>3</b>	<b><i>MEDICINSKE USLUGE</i></b>	<b><i>Str. 7</i></b>
<b>4</b>	<b><i>BILANS USPJEHA</i></b>	<b><i>Str. 9</i></b>
<b>5</b>	<b><i>PLAĆE ZAPOSLENIKA</i></b>	<b><i>Str. 25</i></b>
<b>6</b>	<b><i>BILANS STANJA</i></b>	<b><i>Str. 26</i></b>
<b>7</b>	<b><i>ZAKLJUČAK</i></b>	<b><i>Str. 31</i></b>

## **U V O D**

Izvještaj o poslovanju rađen je na bazi pokazatelja ostvarenih u 2012. godini u oblasti iskorištenosti kapaciteta, pruženim uslugama i pregledima, raspoloživom kadru i realizovanim prihodima i rashodima. Obrazloženja data u Izvještaju bazirana su na uporednim posmatranjima pokazatelja o ostvarenju u 2012. i 2011. godini, te planiranim vrijednostima za 2012. godinu. Za zaposlenike i bilans stanja poređeno je stanje na dan 31.12.2012. godine i stanje na dan 31.12.2011. godine.

Iako je poslovanje Kantonalne bolnice Zenica u 2012. godini obilježila izuzetno teška finansijska situacija, menadžment Bolnice je nastavio sa aktivnostima na unapređenju poslovanja, koje su prije svega usmjerene na poboljšanje organizacije rada svih organizacionih jedinica Bolnice, podizanje stepena efikasnosti rada i racionalnu potrošnju finansijskih sredstava.

U cilju obezbjeđenja finansijske stabilnosti Bolnice i smanjenja obaveza prema dobavljačima, Upravni odbor je na prijedlog menadžmenta usvojio Program mjera štednje i Plan sanacije obaveza za period 2012.-2015. godina.

Kada su u pitanju značajniji investicioni projekti u Kantonalnoj bolnici Zenica, treba istaći da je u izvještajnom periodu okončan projekat izgradnje i opremanja objekta za radioterapiju, čije otvorenje je bilo 30.05.2012. godine. Obnovljeni su razgovori o izgradnji centralnog operativnog bloka sa centralnom intenzivnom njegom i centralnog energetskog bloka Kantonalne bolnice Zenica, kada je dogovoreno da se ponovno razmotre svi elementi ovog izuzetno vrijednog projekta. Također, u izvještajnom periodu potpisan je ugovor sa Agencijom za kvalitet i akreditaciju u zdravstvu u Federaciji BiH (AKAZ), te je nastavljena realizacija programa facilitacije za uvođenje sistema poboljšanja kvaliteta i pripremu za akreditaciju.

U 2012. godini nije došlo do očekivanog povećanje prihoda od Zavoda zdravstvenog osiguranja. Zaključeni Ugovor za 2012. godinu je obezbjedio 95% planiranih sredstava, radi čega je bilans poslovanja i pored svih poduzetih mjera i ostvarenih ušteda negativan.

Kada je u pitanju obezbjeđenje finansijskih sredstava za poslovanje Bolnice treba istaći da su u izvještajnom periodu potpisana dva Ugovora o međusobnim odnosima u pružanju zdravstvene zaštite za 2012. godinu sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona. Ugovori su potpisani u skladu sa Zakonom o zdravstvenoj zaštiti FBiH (Sl.novine FBiH broj 46/10), Naredbom o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog

zdravstvenog osiguranja (Sl.novine FBiH broj 6/11), te Naredbom o načinu organizovanja i finansiranja specijalističko-konsultativne djelatnosti na području Ze-Do kantona. Vrijednost boda prema ugovorima za 2012. godinu iznosi je 0,90 KM. Zavod zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona je zbog nedostatka finansijskih sredstava izvršio umanjeње potpisanih ugovora za 2,5%, što je uveliko utjecalo na ostvareni finansijski rezultat.

Bolnica je potpisala Ugovor o pružanju zdravstvenih usluga koje se finansiraju iz sredstava fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine za 2012. godinu iz oblasti hemodijalize, neurohirurgije, urologije, humane reprodukcije, te programa prevencije HIV/AIDS.

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

Bolnica je u izvještajnom periodu ostvarila prihod u iznosu 58.572.185,00 KM, što nije bilo dovoljno za pokriće ukupnih rashoda u iznosu 61.219.856,00 KM. Dakle, ostvaren je gubitak u poslovanju u iznosu 2.647.671,00 KM. Gubitak je za 405.781,00 KM veći u odnosu na prethodnu godinu i 1.545.946,00 KM u odnosu na Plan.

Uzimajući u obzir činjenicu da planirani iznos prihoda iz Budžeta Ze-Do kantona za 2011. godinu nije realizovan, te neizvjesnost njihove realizacije isti nisu predviđeni u Planu poslovanja za 2012. godinu. Da je Vlada Zeničko-dobojskog kantona, u skladu sa članom 13. Zakona o zdravstvenoj zaštiti Federacije BiH ("Službene novine Federacije BiH", broj 46/10), obezbjedila sredstva za finansiranje investicionog i tekućeg održavanja prostora, medicinske i nemedicinske opreme i prijevoznih sredstava, te informatizacije ostvareni gubitak u izvještajnom periodu bio bi manji za 1.000.553,00 KM.

**UNUTRAŠNJA ORGANIZACIJA I KADROVI**

U izvještajnom periodu došlo je do izmjene u unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Bolnice u odnosu na prethodnu godinu. Odlukom Upravnog odbora<sup>1</sup> formirana je Služba za medicinsku fiziku i zaštitu od jonizirajućeg zračenja.

Dakle, izvršenje poslova u Bolnici se u 2012. godini organizovalo putem 34 organizacione jedinice u okviru kojih su formirani uži oblici organizovanja procesa rada u zavisnosti od složenosti, odgovornosti, vrsti i značaju poslova koji se obavljaju, kao i od broja zaposlenih.

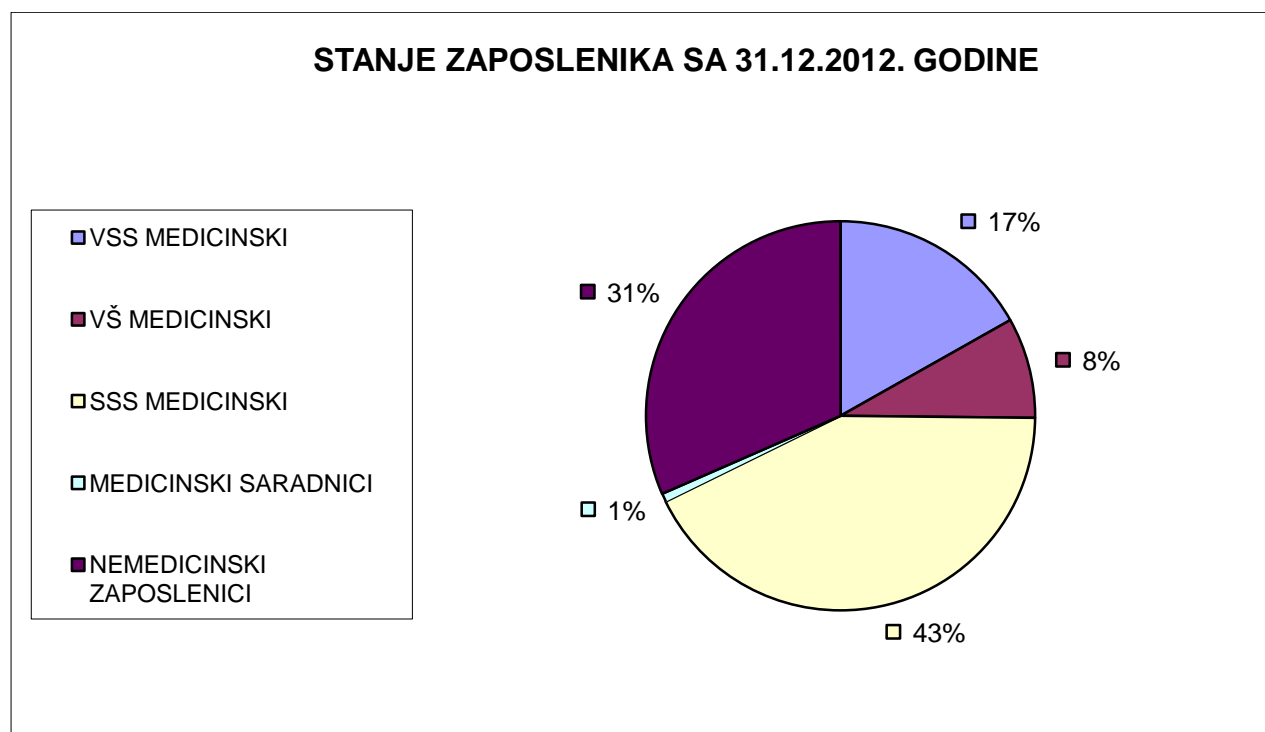
U prilogu Izvještaja data je Tabela – 1 u kojoj je prikazano stanje kadrova na dan 31.12.2012. godine i njegova uporedba sa stanjem kadrova na dan 31.12.2011. godine i Planom za 2012. godinu.

R. Br.	KATEGORIJA	STANJE 31.12.11.	PLAN 2012.	STANJE 31.12.2012.
1	2	3	4	5
1	VSS	263	282	263
2	VŠ	110	127	130
3	SSS	647	661	665
4	MEDICINSKI SARADNICI	9	11	11
	<b>MEDICINSKI ZAPOSLENICI</b>	<b>1.029</b>	<b>1.081</b>	<b>1.069</b>
	<b>NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI</b>	<b>501</b>	<b>517</b>	<b>493</b>
	<b>U K U P N O</b>	<b>1.530</b>	<b>1.598</b>	<b>1.562</b>

U prikazanoj tabeli vidi se da Bolnica na dan 31.12.2012. godine ima 1.562 zaposlenika, što je u odnosu na 31.12.2011. godine više za 32 zaposlenika. Do povećanja je došlo u kategoriji medicinskih zaposlenika za 40, dok je broj nemedicinskih zaposlenika manji za 8. U odnosu na Plan, broj zaposlenika manji je za 36.

U nastavku je dat grafički prikaz stanja svih zaposlenika sa 31.12.2012. godine:

<sup>1</sup> Odluka broj 20/1-2615 od 24.4.2012. godine.



S obzirom da je broj zaposlenika u Bolnici izuzetno promjenljiva kategorija, koja u velikoj mjeri zavisi od broja različitih vrsta odsustava od kojih su najčešća odsustva zbog trudnoće i porođaja, obzirom na pretežnu žensku radnu snagu u fertilnom dobu, Bolnica je na dan 31.12.2012. godine imala 81 zaposlenika primljenih na određeno vrijeme, uglavnom radi zamjene odsutnih zaposlenika.

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

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

RED. BR.	KATEGORIJA	SISTEMATIZACIJA	STANJE 31.12.2012. NEODREĐ.	RAZLIKA (4-3)	STANJE 31.12.2012. UKUPNO	RAZLIKA (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
1	VSS	268	253	-15	263	-5
2	VŠ	160	127	-33	130	-30
3	SSS	660	614	-46	665	5
4	MEDICINSKI SARADNICI	13	8	-5	11	-2
	<b>MEDICINSKI ZAPOSLENICI</b>	<b>1.101</b>	<b>1.002</b>	<b>-99</b>	<b>1.069</b>	<b>-32</b>
	<b>NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI</b>	<b>523</b>	<b>479</b>	<b>-44</b>	<b>493</b>	<b>-30</b>
	<b>U K U P N O</b>	<b>1.624</b>	<b>1.481</b>	<b>-143</b>	<b>1.562</b>	<b>-62</b>

Posmatrajući broj radnika na neodređeno vrijeme, Bolnici u odnosu na sistematizaciju nedostaju 143 zaposlenika, i to 99 medicinskog i 44 nemedicinskog profila.

### **MEDICINSKE USLUGE**

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

Također, Bolnica je nastavila sa uvođenjem novih visokodiferenciranih usluga od kojih posebno izdvajamo uslugu radioterapije, koja se počela pružati u oktobru 2012. godine. Osim radioterapije uvedene su i druge usluge od kojih izdvajamo: najmoderniji metod liječenja i tretmana proširenih i oboljelih vena – SKLEROZACIJA PJENOM – Foam Sclerotherapy, zatim nova metoda ugrađivanja - PERM KATETERA za pacijente kojima nije moguće uraditi operativni zahvat arterio-venske fistule, a koji su na tretmanu hronične hemodijalize, uvedeni su savremeni hirurški principi liječenja karcinoma želuca, urađena je jedna od prvih laparaskopskih operacija u domenu dječije urologije u Bosni i Hercegovini.

Odlukom direktora broj 20/1-3053 od 01.01.2011. godine utvrđen je broj i struktura kreveta po bolničkim službama. Prema toj Odluci kapacitet Bolnice je 906 kreveta. Pored toga Bolnica raspolaže i sa 38 kreveta za hemodijalizu i 8 kreveta u dnevnoj bolnici.

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

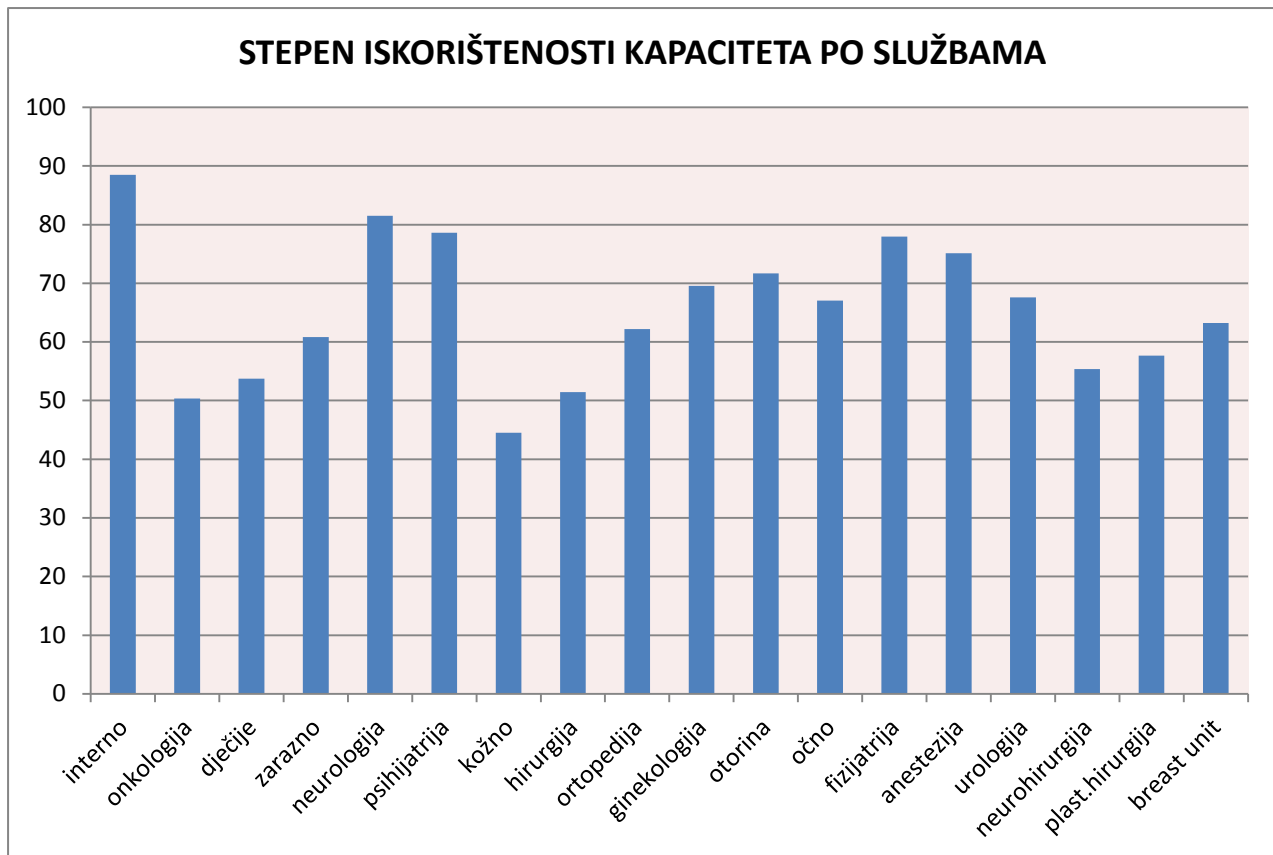
Na nivou Bolnice ostvarenje je sljedeće:

- liječeno je 30.246 bolesnika, što je na nivou ostvarenja u prethodnoj godini, dok je ud odnosu na Plan manje za 2%,
- ostvareno je 224.142 b.o. dana, što je 6% manje u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini i 7% manje u odnosu na Plan,
- urađeno je 13.741 operacija, što je za 5% više u odnosu na prošlu godinu i 1% manje u odnosu na planirani broj,
- prosječna dužina liječenja u trajanju od 7,4 dana manja je za 0,4 dana od ostvarene u prethodnoj godini i planirane dužine liječenja,



- stepen iskorištenosti kapaciteta je 67,8%, što je 4,3% manje u odnosu na prethodnu godinu i 5,2% manje u odnosu na Plan

U nastavku je dat grafički prikaz stepena iskorištenosti kapaciteta po službama za izvještajni period:

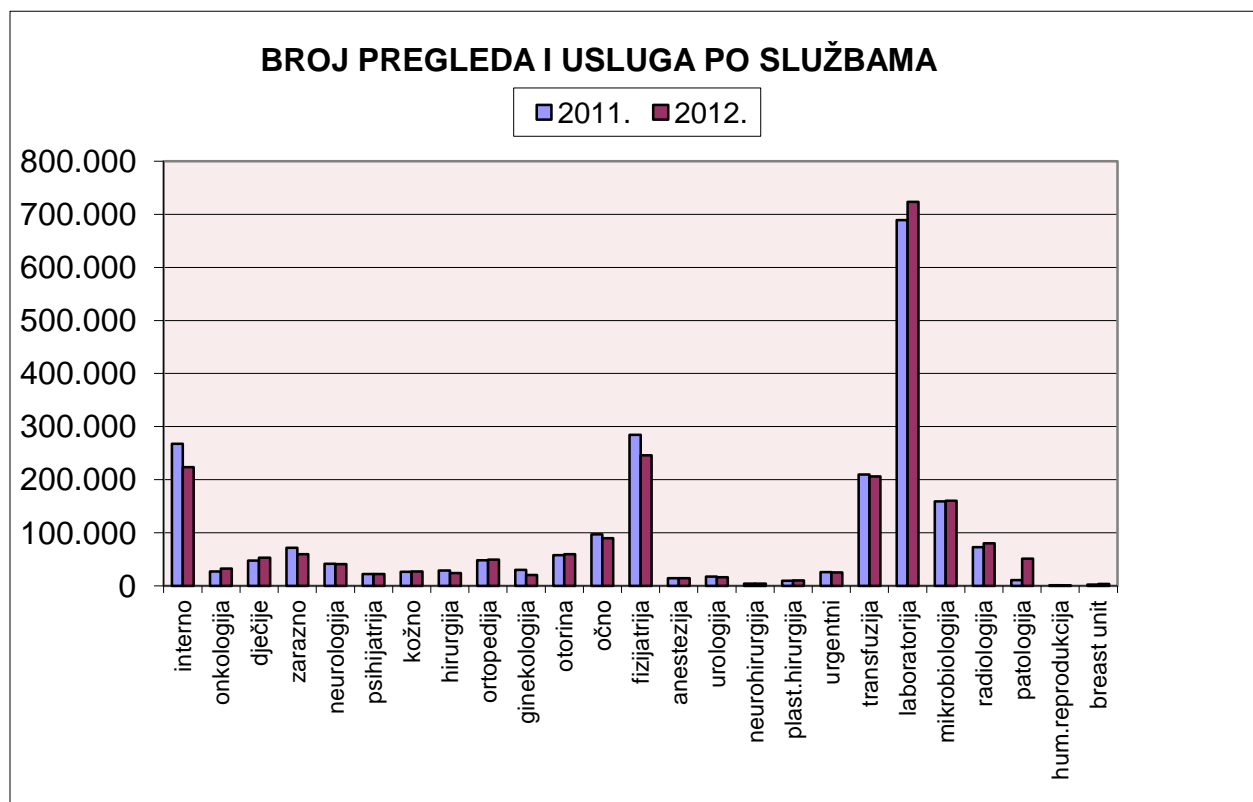


U prilogu Izvještaja data je Tabela-3 u kojoj je prikazan broj izvršenih ambulantno-polikliničkih pregleda i usluga po službama sa uporedbom u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan.

Na nivou Bolnice ostvareno je:

- 274.730 pregleda, što je za 23 pregleda manje u odnosu na prethodnu godinu, dok je u odnosu na planirani broj više za 1.357 pregleda.
- 1.968.860 usluga, što je za 21.265 usluga ili 1% manje u odnosu na prethodnu godinu i 35.120 usluga ili 2% manje u odnosu na planirani broj.

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

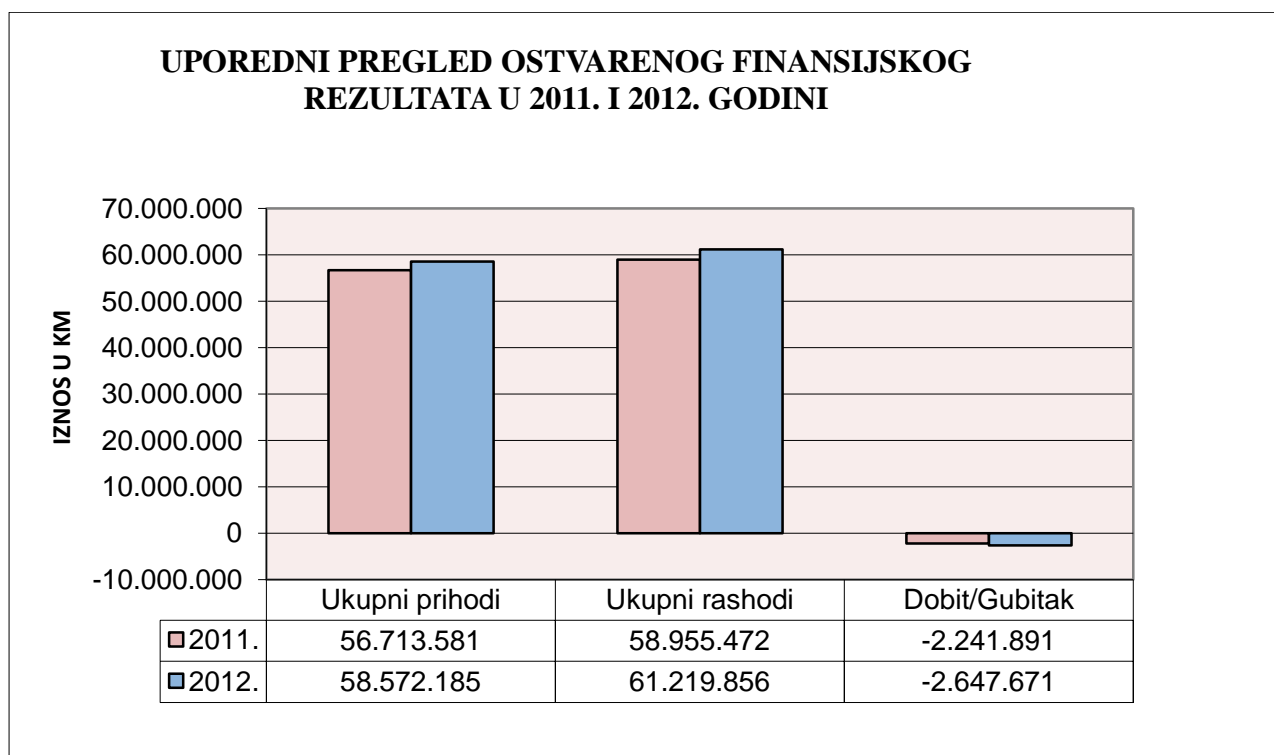


U iskazanom broju ambulantno – polikliničkih pregleda i usluga obuhvaćeni su pregledi i usluge koje su naši zaposlenici obavili u domovima zdravlja kroz ugovorenu vanbolničku konsultativno-specijalističku zdravstvenu zaštitu, a prema dostavljenim podacima od strane domova zdravlja. Treba naglasiti da određeni domovi zdravlja nisu dostavili podatke o broju pregleda i usluga za kompletan izvještajni period.

### BILANS USPJEHA

Rezultat po godišnjem obračunu za 2012. godinu u poređenju sa prethodnom godinom i Planom za 2012. godinu je slijedeći:

R. BR.	ELEMENTI	OSTVARENO 2011.	PLAN 2012.	OSTVARENO 2012.	INDEKS	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ukupan prihod	56.713.581	59.570.775	58.572.185	103	98
2.	Ukupni rashodi	58.955.472	60.672.500	61.219.856	104	101
<b>3.</b>	<b>Dobit/Gubitak</b>	<b>-2.241.891</b>	<b>-1.101.725</b>	<b>-2.647.671</b>	<b>118</b>	<b>240</b>



Iz datog prikaza uočava se povećanje ukupnog prihoda u iznosu od 1.858.604,00 KM ili 3,3% u odnosu na prethodnu godinu, dok je u odnosu na Plan ukupni prihod manji za 998.591,00 KM ili 1,7%. Troškovi poslovanja su u odnosu na prethodnu godinu povećani za 2.264.384,00 KM ili 3,8% i u odnosu na Plan za 547.356,00 KM ili 0,9%.

Iskazan je gubitak u poslovanju u iznosu od 2.647.671,00 KM. Gubitak je za 405.781,00 KM ili 18% veći od gubitka ostvarenog u prethodnoj godini i 1.545.946,00 KM veći u odnosu na Plan.

U izvještajnom periodu struktura prihoda izgleda ovako:

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2011.	PLAN 2012.	OSTVARENO 2012.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Prihodi</b>					
1	od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona	37.446.167	39.774.775	37.680.845	101	95
1.1.	od liječenja 4 općine	300.000	300.000	150.000	50	50
2	od poroda	1.024.980	1.030.000	1.045.770	102	102
3	od pulmologije	460.312	460.000	467.033	101	102
4	od fako leća i kontaktnih sočiva	284.653	275.000	274.530	96	100

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2011.	PLAN 2012.	OSTVARENO 2012.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
5	od onkologije, hematologije i radioterapije	1.214.444	1.600.000	1.378.954	114	86
6	od magnetne rezonance	1.174.266	1.100.000	1.345.463	115	122
7	od mikrobiologije	60.380	60.000	68.841	114	115
8	od razbijanja kamenca	211.810	205.000	168.079	79	82
9	od preg.citostat.papa nalaza	87.429	70.000	92.905	106	133
10	od ortopedskih pomagala	186.717	185.000	144.232	77	78
11	od endoproteza	162.197	170.000	97.557	60	57
12	iz Budžeta Ze-Do kantona - za pokriće rashoda iz prethodne godine		0			
13	iz Budžeta Ze-Do kantona - za investiciono i tekuće održavanje		0			
14	od hemodijalize	1.187.355	1.185.000	1.181.388	99	100
15	od humane reprodukcije	91.865	95.000	64.995	71	68
16	od HIV-a	13.174	15.000	14.348	109	96
17	od neurohirurgije	234.947	273.000	293.247	125	107
18	od povreda na radu i tuća	364.677	360.000	413.037	113	115
19	od naplaćene participacije	209.777	210.000	12.366	6	6
20	od neosig. lica i zavoda dr. kantona	1.373.047	1.420.000	1.233.451	90	87
21	od donacija u uslugama i materijalu	208.685	215.000	545.906	262	254
22	od amortizacije stalnih sredstava	1.112.299	1.225.000	1.225.966	110	100
23	od fonda solidarnosti - lijek.za hemod.		25.000	18.599		74
24	od fonda solidarnosti - mater.za hemod.	3.521.915	3.180.000	3.419.999	97	108
25	od fonda solidarnosti - zarazno	446.409	450.000	360.923	81	80
26	od fonda solidarnosti - onkologija	3.762.241	4.200.000	5.234.248	139	125
27	od fonda solidarnosti - razno		20.000	16.185		81
28	od Zavoda za transfuziologiju	738.121	700.000	685.979	93	98
29	od naplaćenog parkinga	229.789	231.000	202.667	88	88
30	od zakupnina korisnih površina	188.458	195.000	186.956	99	96
31	od refundacije komunalija	47.940	42.000	54.245	113	129
32	od komisije za liječenje van kantona	78.945	80.000	77.874	99	97
33	ostali nepomenuti prihodi	290.583	220.000	415.597	143	189
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>56.713.581</b>	<b>59.570.775</b>	<b>58.572.185</b>	<b>103</b>	<b>98</b>

Na slijedećim vrstama prihoda nisu ostvareni planirani iznosi: prihod od Zavoda za transfuziologiju ostvaren je sa 98%, prihod od komisije za liječenje van kantona sa 97%, prihod od zakupnina korisnih površina i prihod od HIV-a ostvareni su sa 96%, zatim prihod od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona ostvaren je sa 95%, prihod od

naplaćenog parkinga sa 88%, prihod od neosiguranih lica i drugih kantona ostvareni su sa 87%, prihod od onkologije, hematologije i radioterapije sa 86%, prihod od razbijanja kamenca sa 82%, prihod od Fonda solidarnosti – razno sa 81%, prihod od Fonda solidarnosti – zarazno ostvaren je sa 80%, zatim prihod od ortopedskih pomagala sa 78%, prihod od Fonda solidarnosti – lijekovi za hemodijalizu sa 74%, prihod od humane reprodukcije sa 68%, prihod od endoproteza sa 57%, prihod od liječenja četiri općine sa 50%, te prihod od naplaćene participacije sa 6% u odnosu na planirani iznos.

Ukupan prihod od Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona, koji u strukturi ukupnog prihoda Bolnice učestvuje sa 73,33% ostvaren je u iznosu od 42.950.573,00 KM. Ostvareno povećanje u iznosu od 384.168,00 KM ili 0,9% u odnosu na prethodnu godinu rezultat je povećanja prihoda od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona, te povećanja prihoda od usluga koje se plaćaju po jedinici usluge.

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

- Prihod od poroda ostvaren je u iznosu od 1.045.770,00 KM što je 1,79% od ukupnog prihoda. U odnosu na Plan veći je za 15.770,00 KM, dok u odnosu na prethodnu godinu bilježi povećanje od 20.790,00 KM ili 2%. Razlog povećanja je veći broj ostvarenih poroda u odnosu na prethodnu godinu za 63 poroda<sup>2</sup>.
- Prihod od onkologije, hematologije i radioterapije ostvaren je u iznosu 1.378.954,00 KM, što je za 164.510,00 KM ili 14% više u odnosu na prošlu godinu, dok je u odnosu na Plan manji za 221.046,00 KM ili 14%. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu je zbog povećanja fizičkog obima poslovanja, odnosno povećanja broja usluga kemoterapije. Smanjenje u odnosu na Plan je iz razloga što dio ovog prihoda, koji se odnosi na radioterapiju, nije ostvaren u izvještajnom periodu.
- Prihod od magnetne rezonance ostvaren je u iznosu 1.345.463,00 KM i veći je od planiranog za 245.463,00 KM ili 22%, dok povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 171.197,00 KM ili 15%. Povećanje ovih prihoda rezultat je povećanja broja MRI usluga koje finansira Zavod zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona. U 2012. godini Zavod je finansirao do 300 usluga magnetne rezonance mjesečno.

<sup>2</sup> U 2011. godini ostvareno 3.106, a u izvještajnom periodu 3.169 poroda.

- Prihod od mikrobiologije u iznosu 68.841,00 KM veći je od planiranog za 8.841,00 KM ili 15% i od ostvarenog u prethodnoj godini za 8.461,00 KM ili 14%. Povećanje je rezultat većeg broja urađenih analiza ELISA dijagnostike.
- Zbog povećanja broja pruženih usluga prihod od pregleda citostatskih papa nalaza ostvaren je sa povećanjem od 5.476,00 KM ili 6% u odnosu na prošlu godinu, te 22.905,00 KM ili 33% u odnosu na planirani iznos.
- Prihod od neurohirurgije ostvaren je u iznosu 293.247,00 KM, što je za 58.300,00 KM ili 25% više u odnosu na prethodnu godinu i 20.247,00 KM ili 7% više u odnosu na Plan. Razlog povećanja je povećanje broja neurohirurških operacija koje finansira Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja FBiH<sup>3</sup>.
- Prihod od zdravstvenih usluga pruženih licima za povrede na radu i druge povrede koje su izuzete iz osiguranja veći je od ostvarenja u prethodnoj godini za 48.360,00 KM ili 13% i u odnosu na planirani iznos za 53.037,00 KM ili 15%. Povećanje je rezultat većeg broja pruženih usluga po ovom osnovu.
- Prihod od donacija u uslugama i materijalu veći je u odnosu na prethodnu godinu za 337.222,00 KM ili 2,6 puta i u odnosu na planirani iznos za 330.906,00 KM ili 2,5 puta. Ovi prihodi su nepredvidivi i veoma ih je teško realno planirati, zbog čega su moguća velika odstupanja. Pored donacija u lijekovima i ostalom potrošnom materijalu, koji čine veći dio ovih prihoda, važno je spomenuti i donaciju općine Zenica u iznosu 20.000,00 KM, te donaciju ArcelorMittal-a Zenica u iznosu 15.000,00 KM.
- Prihod ostvaren od ustupljenog materijala za hemodijalizu od Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja iznosi 3.419.999,00 KM ili 5,84% od ukupnog prihoda. U odnosu na 2011. godinu manji je za 101.915,00 KM ili 3%, dok je u odnosu na Plan veći za 239.999,00 KM ili 8%. Ostvarenje ovog prihoda nema utjecaj na ostvareni rezultat u poslovanju, jer su u okviru rashoda iskazani troškovi ustupljenog materijala za dijalizu u istom iznosu.
- Prihod ostvaren od ustupljenih lijekova za onkologiju, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade, iznosi 5.234.248,00 KM. Povećanje u odnosu na Plan iznosi 1.034.248,00 KM ili 25% i u odnosu na prethodnu godinu 1.472.007,00 KM ili 39%, a rezultat je povećanja fizičkog obima poslovanja . U okviru rashoda prikazani su troškovi lijekova za onkologiju u istom iznosu, tako da ove stavke nemaju utjecaj na finansijski rezultat.

<sup>3</sup> U 2011. godini izvršeno 58, a u izvještajnom periodu 80 operacija.

- Zbog povećane potrošnje i cijena komunalnih usluga prihod od refundacije komunalija ostvaren je sa povećanjem od 12.245,00 KM ili 29% u odnosu na Plan i 6.305,00 KM ili 13% u odnosu na prethodnu godinu.
- Ostali nepomenuti prihodi ostvareni su u iznosu 415.597,00 KM, što je za 125.014,00 KM ili 43% više u odnosu na prošlu godinu i 195.597,00 KM ili 89% više u odnosu na planirani iznos. Ovi prihodi su specifični zbog svoje nepredvidivosti pa ih je teško realno planirati. Najveće učešće imaju: naplaćena prethodno otpisana potraživanja od kupaca sa 81.318,00 KM, prihodi od usklađivanja vrijednosti postrojenja i opreme sa 76.541,00 KM, prihodi od otpisa obaveza iz kupoprodajnih odnosa (LKB aparat) sa 70.785,00 KM, prihod iz ranijih godina (obračun utroška lijekova sa esencijalne liste i dr.) sa 60.336,00 KM, te prihod od zdravljaka sa 25.254,00 KM.

Smanjenje prihoda u odnosu na Plan i u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini iskazano je na slijedećim stavkama:

- Prihod po Ugovoru sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona - paušal, koji u strukturi ukupnog prihoda Bolnice učestvuje sa 64,33%, ostvaren je u iznosu od 37.680.845,00 KM. Ostvarenje je za 234.678,00 KM ili 0,6% veće u odnosu na prethodnu godinu, dok je u odnosu na planirani iznos manje za 2.093.930,00 KM ili 5,3%. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu rezultat je povećanja vrijednosti boda sa 0,85 na 0,9 KM. Kao osnovica za planiranje ove stavke prihoda korišten je Ugovor sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona za period 1.4.-31.12.2011. godine, kada je Zavod Bolnici odobrio dodatna sredstva na ime razvijanja tercijarnog nivoa zdravstvene zaštite u iznosu 639.301,00 KM. S obzirom da u 2012. godini nisu odobrena dodatna sredstva za razvoj tercijarnog nivoa zdravstvene zaštite, te da su ukupna ugovorena sredstva umanjena za 2,5% ovi prihodi su ostvareni sa 94,7% u odnosu na planirani iznos.
- Prihod koji Bolnica ostvaruje za pokriće dijela troškova za liječenje osiguranika sa područja općina Visoko, Breza, Vareš i Olovo realizovan je u 50% iznosu u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona nije donio Odluku o odobravanju ovih sredstava za drugo polugodište 2012. godine.
- Prihod od razbijanja kamenca ostvaren je u iznosu 168.079,00 KM. Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 43.731,00 KM ili 21% a u odnosu na Plan 36.921,00 KM ili 18%. Smanjenje je rezultat manjeg broja

izvršenih usluga za 46 u odnosu na prethodnu godinu<sup>4</sup>. Od ukupnog iznosa ovog prihoda 166.180,00 KM ili 98,9% ostvareno je od Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona, dok se ostatak odnosi na neosigurana lica i osigurana lica iz drugih kantona.

- Zbog smanjenja obima poslovanja plan prihoda od izrade ortopedskih pomagala ostvaren je sa 78%. Ostvarenje je za 42.484,00 KM ili 23% manje u odnosu na prethodnu godinu i iznosi 144.232,00 KM.
- Na prihodima od endoproteza ostvareno je smanjenje u odnosu na planirani iznos za 72.443,00 KM ili 43% i u odnosu na prethodnu godinu za 64.641,00 KM ili 40%. Do smanjenja ove stavke prihoda došlo je iz razloga što je u izvještajnom periodu ugrađen manji broj proteza u odnosu na prethodnu godinu<sup>5</sup>.
- Prihod od humane reprodukcije manji je od planiranog za 30.005,00 KM ili 32%, dok smanjenje u odnosu na 2011. godinu iznosi 26.870,00 KM ili 29%. Razlog je manji broj pruženih usluga u odnosu na 2011. godinu za 7 usluga<sup>6</sup>.
- Prihod od participacije korisnika u zdravstvenim uslugama ostvaren je sa svega 6% u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu. Zavod zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona obavijestio nas je da se u 2012. godini neće donositi odluke o ustupanju 50% participacije zdravstvenim ustanovama, kao što je to bio slučaj ranijih godina, tako da participacija u 100% iznosu pripada Zavodu.
- Plan prihoda od liječenja neosiguranih lica i osiguranika sa područja drugih kantona, koji u ukupnom prihodu Bolnice učestvuje sa 2,11%, ostvaren je sa 87%. Smanjenje u odnosu na Plan iznosi 186.549,00 KM. U odnosu na 2011. godinu ovaj prihod je manji za 139.596,00 KM ili 10%. Smanjenje je rezultat manjeg fizičkog obima, odnosno pruženih usluga neosiguranim licima i osiguranicima drugih kantona, u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani obim. Zaključen je Ugovor o međusobnim odnosima u pružanju zdravstvene zaštite za 2012. godinu sa Zavodom zdravstvenog osiguranja KSB/SBK Novi Travnik o pružanju zdravstvenih usluga sekundarnog i tercijernog nivoa osiguranim osobama ovog Zavoda. Prihod ostvaren po osnovu zaključenog Ugovora sa Zavodom zdravstvenog osiguranja KSB/SBK Novi Travnik u izvještajnom periodu iznosi 1.023.509,00 KM i manji je u odnosu na prethodnu godinu za 80.443,00 KM ili 7,3%.

<sup>4</sup> U 2011. godini izvršeno 223, a u 2012. godini 177 usluga.

<sup>5</sup> U 2011. godini ugrađeno 139, a u izvještajnom periodu 112 proteza.

<sup>6</sup> U 2011. godini izvršeno 19, a u izvještajnom periodu 12 usluga.



- Prihod ostvaren od ustupljenih lijekova za zarazno, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade, iznosi 360.923,00 KM i manji je od planiranog za 89.077,00 KM ili 20% i od ostvarenog u prethodnoj godini za 85.486,00 KM ili 19%, a rezultat je smanjenja fizičkog obima poslovanja. U okviru rashoda prikazani su troškovi lijekova za zarazno u istom iznosu.
- Prihod od Zavoda za transfuziologiju Sarajevo, koji Bolnicu snabdijeva ampulama za oboljele od hemofilije bez naknade, ostvaren je u iznosu 685.979,00 KM. Smanjenje u odnosu na Plan iznosi 14.021,00 KM ili 2% i u odnosu na prethodnu godinu 52.142,00 KM ili 7%. Smanjenje je rezultat manjeg fizičkog obima poslovanja, zbog čega su smanjeni i troškovi po ovom osnovu, koji su u ostvareni u istom iznosu.
- Prihod od usluga parkinga ostvaren je u iznosu 202.667,00 KM, što je za 28.333,00 KM manje u odnosu na Plan i 27.122,00 KM manje u odnosu na prethodnu godinu. U prethodnoj godini prolaz vozilom kroz krug Bolnice u trajanju od najduže 10 minuta se nije naplaćivao. Odlukom direktora broj 20/1-1021 od 13.01.2012. godine dozvoljen je prolaz vozilom kroz krug Bolnice u trajanju od najduže 30 minuta bez naplate, što je utjecalo na smanjenje ove stavke prihoda.

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

**Ukupni rashodi** ostvareni su u iznosu od 61.219.856,00 KM. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 2.264.384,00 KM ili 3,8%, a u odnosu na planirani iznos za 547.356,00 KM ili 0,9%.

Struktura rashoda je slijedeća:

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2011.	PLAN 2012.	OSTVARENO 2012.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Rashodi</b>					
1	lijekovi	2.664.063	2.685.000	2.686.669	101	100
2	materijal za hemodijalizu	13.819	20.000	6.814	49	34
3	sanitetski material	257.277	265.000	300.170	117	113
4	medicinska plastika	824.250	820.000	874.677	106	107
5	dijagnostička sredstva	1.902.596	1.925.000	2.134.751	112	111
6	ostali potrošni medicinski materijal	1.115.996	1.175.000	1.211.183	109	103
	<b>LIJEKOVI I POTROŠNI MEDIC. MATER.</b>	<b>6.778.001</b>	<b>6.890.000</b>	<b>7.214.265</b>	<b>106</b>	<b>105</b>

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2011.	PLAN 2012.	OSTVARENO 2012.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
7	materijal i rasvor za hemodijal.-FZZO	3.521.915	3.180.000	3.419.999	97	108
8	materijal za zarazno - FZZO	446.409	450.000	360.923	81	80
9	lijekovi za onkologiju - FZZO	3.762.241	4.200.000	5.234.248	139	125
10	rastvor za transfuziju - Zavod za transf.	738.121	700.000	685.979	93	98
11	fond solidarnosti - razno	8.694	10.000	10.385	119	104
12	namirnice	862.057	870.000	881.515	102	101
13	tehnički materijal	272.755	265.000	212.636	78	80
14	tekstilni materijal	10.026	12.000	5.420	54	45
15	čistaći materijal	235.902	230.000	221.108	94	96
16	medicinski plinovi	75.354	70.000	84.479	112	121
17	kancelarijski materijal	245.876	240.000	225.728	92	94
18	materijal za izradu ortop. pomagala	49.156	80.000	60.226	123	75
19	ostali nepomenuti materijal	117.840	110.000	108.437	92	99
20	električna energija	539.257	580.000	572.360	106	99
21	ugalj	525.976	550.000	451.537	86	82
22	toplotna energija za zagrijavanje	97.476	85.000	88.373	91	104
23	tečna goriva i maziva	119.687	130.000	119.685	100	92
24	otpis sit. invent.,HTZ opreme i auto guma	119.278	250.000	124.484	104	50
25	amortizacija	3.031.882	3.120.000	2.933.742	97	94
<b>26</b>	<b>plate zaposlenika</b>	<b>31.324.672</b>	<b>31.940.000</b>	<b>31.747.213</b>	<b>101</b>	<b>99</b>
27	topli obrok	2.544.628	2.581.000	2.545.239	100	99
28	regres za god.odmor		470.000	469.200		100
29	prevoz radnika	154.769	155.000	172.156	111	111
30	usluge prevoza roba i dobara	61.567	60.000	47.374	77	79
31	usluge održavanja građevina	82.570	300.000	88.503	107	30
32	usluge održavanja opreme	772.885	900.000	912.049	118	101
33	poštanske usluge	18.208	18.500	16.660	91	90
34	telefonske i internet usluge	115.016	110.000	111.842	97	102
35	usluge stručnog usavršavanja	137.335	200.000	143.843	105	72
36	komunalne usluge - utrošak vode	287.819	280.000	248.845	86	89
37	komunalne usluge - odvoz smeća	124.992	127.000	111.127	89	88
38	usluge registracije vozila	9.916	10.000	17.990	181	180
39	zdravstvene usluge	20.985	30.000	29.980	143	100
40	ostale nepomenute usluge	133.501	130.000	116.507	87	90
41	pretplata na stručne časopise	4.715	7.000	5.492	116	78
42	zaštita na radu	28.831	47.000	8.651	30	18
43	dnevni. i putni troš. za služ.put-str.usavrš.	24.971	50.000	38.484	154	77
44	dnevni. i putni troš.za službeni put-obične	6.098	6.000	3.556	58	59

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2011.	PLAN 2012.	OSTVARENO 2012.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
45	naknade za odvojeni život	174.392	180.000	127.026	73	71
46	otpremnine za odlazak u penziju	50.325	61.500	84.450	168	137
47	otpremnine za umrla lica	96.284	95.000	90.958	94	96
48	naknade čl. Nadzornog i Upravnog odbora	17.687	19.500	19.295	109	99
49	naknade članovima raznih komisija	25.057	25.000	22.695	91	91
50	naknade po ugovoru o djelu	180.226	175.000	151.910	84	87
51	naknada za zašt.od prirod. i dr. nesreća	93.742	95.500	95.100	101	100
52	naknada za KGZ i komunalna naknada	89.381	90.500	91.103	102	101
53	opća vodovodna naknada (ug.o djelu i plaće)	93.742	95.500	95.100	101	100
54	carine i administrativne takse	16.083	20.000	10.382	65	52
55	doprinosi za volontere			24.624		
56	premije osiguranja stalnih sredstava	10.118	11.500	10.270	102	89
57	kolektivno osiguranje radnika	45.741	47.000	45.588	100	97
58	bankarske usluge	5.089	3.000	2.447	48	82
59	reprezentacija	6.931	10.000	3.071	44	31
60	rashodi stal.sredstava, lijekova materijala	15.844	150.000	171.891	1085	115
61	ostali nepomenuti rashodi	623.449	150.000	323.709	52	216
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>58.955.472</b>	<b>60.672.500</b>	<b>61.219.856</b>	<b>104</b>	<b>101</b>
	<b>DOBITAK/GUBITAK</b>	<b>-2.241.891</b>	<b>-1.101.725</b>	<b>-2.647.671</b>	<b>118</b>	<b>240</b>

Najveće učešće u strukturi ukupnog rashoda imaju: bruto plaće zaposlenika, ukupno lijekovi (lijekovi, sanitetski materijal, dijagnostička sredstva i ostali medicinski materijal), lijekovi za onkologiju od FZZO Sarajevo, materijal i rastvor za hemodijalizu od FZZO Sarajevo, amortizacija i topli obrok, koji u ukupnim rashodima učestvuju sa 86,73%. Ovi rashodi su veći u odnosu na prethodnu godinu za 2.131.368,00 KM ili 4,2% i u odnosu na Plan za 1.183.705,00 KM 2,3%.

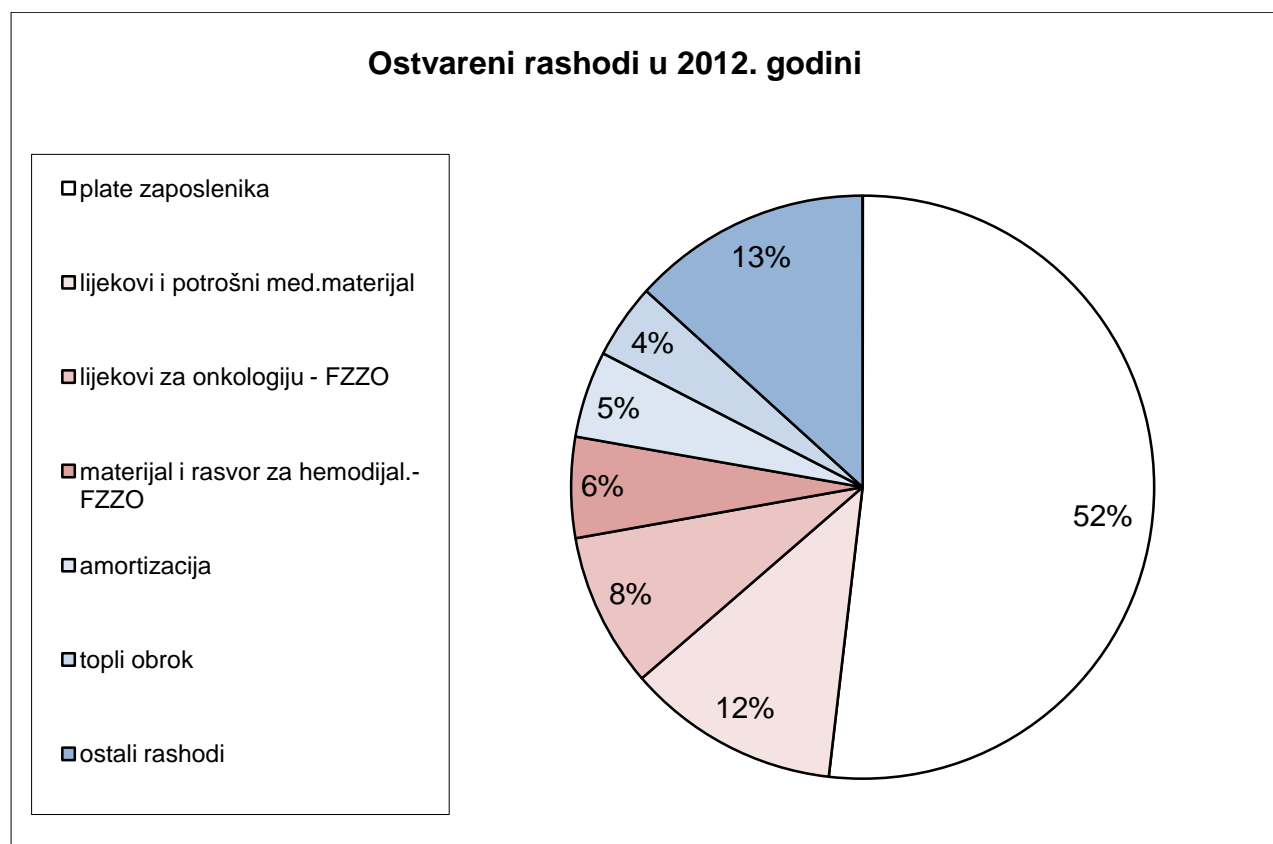
Pojedinačna kretanja ovih rashoda sa obrazloženjima su slijedeća:

- Troškovi plaća, koji u strukturi ukupnog rashoda učestvuju sa 51,86%, manji su od planiranih za 192.787,00 KM ili 0,6%, dok su u odnosu na prethodnu godinu veći za 422.541,00 KM ili 1,3%. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu posljedica je povećanja broja zaposlenika, dok je smanjenje u odnosu na Plan iz razloga što plan zapošljavanja za 2012. godinu nije realizovan u potpunosti.
- Ukupni troškovi lijekova i potrošnog medicinskog materijala u strukturi ukupnog rashoda učestvuju sa 11,78%. Ostvareni su u iznosu 7.214.265,00 KM i veći su od planiranih za 324.265,00 KM ili 5% i u odnosu na prethodnu

godinu za 436.264,00 KM ili 6%. Na povećanje ove stavke rashoda najviše je utjecalo povećanje potrošnje dijagnostičkih sredstava i sanitetskog materijala, koje je posljedica povećanja broja usluga na dijagnostičkim službama te većeg broja pruženih usluga tercijarnog nivoa zdravstvene zaštite u odnosu na prethodnu godinu. U okviru ove stavke rashoda troškovi lijekova ostvareni su na planiranom nivou.

- Troškovi lijekova za onkologiju, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade, iznose 5.234.248,00 KM i u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 8,55%. Povećanje u odnosu na Plan iznosi 1.034.248,00 KM ili 25%, a u odnosu na prošlu godinu 1.472.007,00 KM ili 39%. Povećanje je rezultat povećanja fizičkog obima poslovanja, odnosno većeg broja usluga kemoterapije u odnosu na prošlu godinu, što je dovelo do veće potrošnje lijekova. U istom iznosu ostvaren je i prihod po ovom osnovu.
- Rashod ustupljenog materijala za hemodijalizu od Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja Sarajevo iznosi 3.419.999,00 KM ili 5,59% od ukupnih rashoda. U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je smanjenje u iznosu 101.915,00 KM ili 3%, dok je u odnosu na Plan ostvareno povećanje u iznosu 239.999,00 KM ili 8%. U istom iznosu iskazan je i obrazložen prihod po ovom osnovu.
- Troškovi amortizacije iznose 2.933.742,00 KM ili 4,79% ukupnih rashoda. Manji su u odnosu na Plan za 98.140,00 KM ili 3% i u odnosu na prethodnu godinu za 186.258,00 KM ili 6%. Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu rezultat je smanjenja amortizacije osnovice usljed otpisa stalnih sredstava. Planirani iznos ovih troškova nije ostvaren iz razloga što objekat i oprema za radioterapiju nisu aktivirani u planirano vrijeme.
- Izdaci za topli obrok zaposlenika, koji u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 4,16%, ostvareni su u iznosu 2.545.239,00 KM, što je na nivou ostvarenja u prethodnoj godini. S obzirom da plan zaposlenika za 2012. godinu nije realizovan u potpunosti ovi troškovi su u odnosu na Plan manji za za 35.761,00 KM ili 1%

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



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

- Troškovi namirnica iznose 881.515,00 KM i veći su u odnosu na Plan za 11.515,00 KM ili 1% i u odnosu na prethodnu godinu za 19.458,00 KM ili 2%. Iskazano povećanje je rezultat povećanja cijena prehrambenih artikala u odnosu na prethodnu godinu, ali i podizanja kvaliteta ishrane ležećih pacijenata.
- Povećana potrošnja medicinskih plinova 21% u odnosu na Plan i 12% u odnosu na prethodnu godinu posljedica je povećanja cijena, povećanja fizičkog obima poslovanja na službama koje imaju najveće učešće u potrošnji medicinskih plinova, te povećanja broja urađenih operacija u odnosu na prethodnu godinu.
- Naknade za prevoz radnika veće su za 17.156,00 KM u odnosu na Plan i 17.387,00 KM u odnosu na prethodnu godinu. Izraženo u procentima povećanje je 11% i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani iznos. Povećanje ovih troškova rezultat je povećanog broja zaposlenih koji koriste ove naknade.
- Troškovi održavanja opreme u iznosu od 912.049,00 KM veći su od planiranih za 12.049,00 KM ili 1% i od ostvarenih u prethodnoj godini za 139.164,00 KM

ili 18%. Zbog zastarjelosti opreme sve su češće potrebe za vanrednim servisima, što je, između ostalog, utjecalo na povećanja ove stavke rashoda. Također, potpisani su ugovori o održavanju novonabavljenih stalnih sredstava. Kao posljedica informatizacije Bolnice, sve su veće potrebe za održavanjem softwera, na koje je u izvještajnom periodu utrošeno 249.691,00 KM.

- Otpremnine za odlazak u penziju isplaćene su u većem iznosu od planiranih za 22.950,00 KM ili 37% i od ostvarenih u prethodnoj godini za 34.125,00 KM ili 68%. Povećanje je posljedica prijevremenog penzionisanja i odlaska zaposlenika u invalidsku penziju. Ukupan broj penzionisanih zaposlenika Bolnice u izvještajnom periodu je 33.
- Planom nisu predviđeni troškovi doprinosa za volontere iz razloga što su prošle godine ti troškovi refundirani od strane Službe za zapošljavanje Ze-Do kantona. S obzirom da je Upravni odbor Službe za zapošljavanje Ze-Do kantona donio Odluku da od 20.04.2012. godine ne vrše refundaciju doprinosa za volontere, isti su u izvještajnom periodu ostvareni u iznosu 24.624,00 KM.
- Rashodi stalnih sredstava, lijekova i materijala ostvareni su u iznosu 171.891,00 KM, što je za 21.891,00 KM ili 15% više u odnosu na planirani iznos, dok povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 156.047,00 KM. Najveći iznos odnosi se na manjak stalnih sredstava na upotrebi u iznosu od 56.241,04 KM, a odnosi se na aparat sa Službe za patologiju, koji je aktiviran 27.01.2011. godine.
- Ostali nepomenuti rashodi u iznosu 323.709,00 KM veći su od planiranih za 173.709,00 KM, dok su u odnosu na prethodnu godinu manji za 299.739,00 KM ili 48%. Ove rashode je zbog njihove nepredvidivosti veoma teško realno planirati. Najveći udio imaju rashodi po osnovu isplata po sudskim sporovima u iznosu 205.498,00 KM (Skomorac Zerina i dr. – 103.085,00 KM, Agić Sabiha i dr. – 76.024,00 KM, Hadžiradončić Omer i dr. – 25.100,00 KM, te Herceg Salih – 1.289,00 KM). Zatim slijede rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja od kupaca u iznosu 55.424,00 KM. Pored navedenih u ovoj stavci rashoda nalaze se i troškovi prevoza radnika, otpremnine za odlazak u penziju, naknade za odvojeni život i naknade za ugovore o djelu iz decembra 2011. godine.

Kao posljedica poduzetih mjera na racionalizaciji potrošnje na velikom broju rashoda iskazano je smanjenje u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirane vrijednosti. U nastavku je dato obrazloženje rashoda kod kojih je ostvareno značajnije smanjenje:

- Troškovi materijala i lijekova za zarazno, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade, iznose 360.923,00 KM. Manji su od planiranih za 89.077,00 KM ili 20% i od ostvarenih u prethodnoj godini za 85.486,00 KM ili 19%. U okviru prihoda prikazani su i obrazloženi prihodi po ovom osnovu u istom iznosu.
- Troškovi rastvora za transfuziju, koje Bolnici obezbjeđuje Zavod za transfuziologiju Sarajevo bez naknade, ostvareni su u iznosu 685.979,00 KM, što je za 14.021,00 KM ili 2% manje u odnosu na Plan i 52.142,00 KM ili 7% manje u odnosu na prethodnu godinu. U strukturi prihoda prikazan je i obrazložen prihod po ovom osnovu u istom iznosu.
- Troškovi tehničkog materijala ostvareni su u iznosu 212.636,00 KM, što je za 52.364,00 KM ili 20% manje od planiranog iznosa i 60.120,00 KM ili 22% manje u odnosu na prošlu godinu. Smanjenje potrošnje tehničkog materijala rezultat je smanjenog obima tekućeg održavanja u izvještajnom periodu u odnosu na prethodnu godinu.
- Smanjenje potrošnje čistaćeg materijala rezultat je poduzetih mjera na racionalizaciji potrošnje, te nešto nižih cijena čistaćeg materijala u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje u odnosu na Plan iznosi 8.892,00 KM ili 4%, a u odnosu na prethodnu godinu 14.794,00 KM ili 6%.
- Potrošnja kancelarijskog materijala u odnosu na Plan manja je za 14.272,00 KM ili 6% i u odnosu na prethodnu godinu za 20.148,00 KM ili 8%. Smanjenje je posljedica poduzetih mjera na racionalizaciji potrošnje.
- Plan potrošnje materijala za izradu ortopedskih pomagala ostvaren je sa 75%, što je rezultat manjeg fizičkog obima izvršenih usluga, ali i racionalnijeg utroška materijala prilikom izrade ortopedskih pomagala.
- Troškovi uglja iznose 451.537,00 KM, što je u odnosu na planirani iznos manje za 98.463,00 KM ili 18%. U odnosu na prethodnu godinu ovi troškovi su manji za 74.438,00 KM ili 14%. Osim kvalitetnijeg uglja, kojeg smo dobivali od RMU „Zenica“, na smanjenje potrošnje utjecalo je i češće čišćenje dimnjaka hemijskim sredstvima i specijalnim mašinama, što je dovelo do veće iskorištenosti uglja.
- Troškovi tečnih goriva i maziva ostvareni su u iznosu 119.685,00 KM, što je na nivou ostvarenja u prethodnoj godini. Zbog manjeg broja pređenih kilometara manji su u odnosu na Plan za 10.315,00 KM ili 8%.

- Troškovi otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma u odnosu na Plan manji su za 125.516,00 KM ili 50%, dok su u odnosu na prethodnu godinu veći za 5.206,00 KM ili 4%. Smanjenje u odnosu na Plan je iz razloga što u izvještajnom periodu nije realizovana planirana nabavka HTZ opreme.
- Troškovi prevoza roba i dobara iznose 47.374,00 KM. Manji su za 12.626,00 KM ili 21% u odnosu na planirani iznos i 14.194,00 KM ili 23% u odnosu na prethodnu godinu. Razlog smanjenja ovih troškova jeste što je u prethodnoj godini vršen veći prevoz donirane opreme, a kao osnovica prilikom planiranja ove stavke rashoda korišteno je ostvarenje u 2011. godini.
- Troškovi održavanja građevina ostvareni su u iznosu 88.503,00 KM i manji su od planiranih za 211.497,00 KM ili 70%, dok su u odnosu na prethodnu godinu veći za 5.934,00 KM ili 7%. Zbog nedostatka finansijskih sredstava planirani radovi na održavanju građevina nisu završeni u izvještajnom periodu.
- S obzirom da u izvještajnom periodu nije ostvaren planirani obim stručnog usavršavanja, ovi troškovi su manji za 56.157,00 KM ili 28% u odnosu na planirani iznos. U odnosu na prošlu godinu veći su za 6.508,00 KM ili 5%. Kada je u pitanju stručno usavršavanja Bolnica nastoji angažovati stručna lica i saradnike iz drugih centara da u Bolnici edukuju veći broj zaposlenika, što je finansijski povoljnije od slanja uposlenika u druge centre na edukaciju.
- Troškovi komunalnih usluga – utorošak vode ostvareni su u iznosu 248.845,00 KM, što je za 31.155,00 KM ili 11% manje u odnosu na Plan i 38.974,00 KM ili 14% manje u odnosu na prošlu godinu. Pored smanjenja fizičkog obima poslovanja, na smanjenje je utjecalo saniranje kvarova na vodovodnoj mreži, koji su uzrokovali povećanu potrošnju vode u 2011. godini.
- Zbog smanjenja fizičkog obima poslovanja troškovi komunalnih usluga – odvoz smeća ostvareni su sa smanjenjem od 15.873,00 KM ili 12% u odnosu na planirani iznos i 13.865,00 KM ili 11% u odnosu na prethodnu godinu.
- Rashodi ostalih nepomenutih usluga ostvareni su u iznosu od 116.507,00 KM. Manji su od planiranih za 13.493,00 KM ili 10% i u odnosu na prošlu godinu za 16.994,00 KM ili 13%. Najveće učešće imaju troškovi objave oglasa za tendere 19.357,00 KM, troškovi šišanja pacijenata 18.202,00 KM, troškovi zakupnina 9.072,00 KM, troškovi špediterskih usluga 8.935,00 KM i troškovi revizije 5.616,00 KM.
- Troškovi zaštite na radu ostvareni su sa smanjenjem od 38.349,00 KM ili 82% u odnosu na Plan i 20.180,00 KM ili 70% u odnosu na prethodnu godinu. Do



smanjenja ovih troškova došlo je iz razloga što Plan i program mjera zaštite na radu za 2012. godinu nije realizovan u potpunosti.

- Troškovi dnevnica i putni troškovi za stručno usavršavanje ostvareni su u iznosu 38.484,00 KM. U odnosu Plan manji su za 11.516,00 KM ili 23%, dok su u odnosu na prošlu godinu veći za 13.513,00 KM ili 54%. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu posljedica je povećanja stručnog usavršavanja u odnosu na 2011. godinu, dok je smanjenje u odnosu na Plan iz razloga što u izvještajnom periodu nije ostvaren planirani obim stručnog usavršavanja, ali i angažovanja domaćih i stranih stručnjaka da u Bolnici edukuju medicinske zaposlenika za obavljanje novih zdravstvenih usluga.
- Naknade za odvojeni život ostvarene su u iznosu 127.026,00 KM, što je za 52.974,00 KM ili 29% manje od planiranog iznosa. U odnosu na prethodnu godinu smanjenje iznosi 47.366,00 KM ili 27%. Smanjenje je nastalo zbog smanjenja broja medicinskih zaposlenika koji koriste ovu naknadu zbog obavljanja dijela specijalističkog staža na klinikama.
- Naknade za ugovore o djelu ostvarene su u iznosu 151.910,00 KM. Manje su u odnosu na Plan za 23.090,00 KM ili 13% i u odnosu na prethodnu godinu za 28.316,00 KM ili 16%. Smanjenje je nastalo zbog manjeg broja ljudi kojima se isplaćuje ova naknada, s obzirom da je završena edukacija uposlenika za rad na magnetnoj rezonanci. Najveće učešće u ovim troškovima imaju Služba za radiologiju (69.615,00 KM) i Služba za patologiju (44.628,00 KM).
- Troškovi carina i administrativnih taksi ostvareni su sa 52% u odnosu na Plan i 65% u odnosu na prethodnu godinu. Kao osnovica za planiranje ove stavke rashoda uzeto je ostvarenje u 2011. godini, kada je Bolnica primila veliki broj donacija, na koje je plaćena carina.

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

Prema bilansnim pokazateljima, ukupno ostvareni prihodi u izvještajnom periodu iznose 58.572.185,00 KM, a ukupni rashodi 61.219.856,00 KM. Iskazan je negativan finansijski rezultat – gubitak u iznosu od 2.647.671,00 KM. Ostvareni gubitak je u odnosu na iskazani gubitak u 2011. godini veći za 405.781,00 KM i u odnosu na Plan za 1.545.946,00 KM.

**PLAĆE ZAPOSLENIKA**

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

R. Br.	Pozicija	2011.	2012.	Index
1.	Neto plaća	15.221.632	15.161.850	99,6
2.	Neto naknade plaća	3.171.748	3.296.129	103,9
<b>3.</b>	<b>Svega plaće i naknade (1+2)</b>	<b>18.393.380</b>	<b>18.457.979</b>	<b>100,4</b>
4.	Porezi iz plaća i naknada plaća	1.158.246	1.188.939	102,6
5.	Doprinosi iz plaća i naknada	8.943.526	9.079.390	101,5
6.	Doprinosi na plaće i naknade	3.029.267	3.075.277	101,5
7.	Svega doprinosi (5+6)	11.972.793	12.154.667	101,5
<b>8.</b>	<b>Svega bruto plaće (3+4+7)</b>	<b>31.524.419</b>	<b>31.801.585</b>	<b>100,9</b>
<b>9.</b>	<b>Br. zaposl. na temelju sati rada</b>	<b>1.656</b>	<b>1.657</b>	<b>100,1</b>
10.	Prosječna neto plaća (3:9)	926	928	100,3
11.	Prosječna bruto plaća (8:9)	1.586	1.599	100,8

Iz datog prikaza se vidi da je masa neto plaća i naknada u odnosu na prethodnu godinu veća za 64.599,00 KM ili 0,4%, porezi na plaće i naknade za 30.693,00 KM ili 2,6% i doprinosi za 181.874,00 KM ili 1,5%. Masa bruto plaća je veća za 277.166,00 KM ili 0,9% u odnosu na 2011. godinu.

Prosječna neto plaća za broj zaposlenih na temelju sati rada iznosi 928,00 KM, odnosno 2,00 KM ili 0,3% više u odnosu na prethodnu godinu. Prosječna bruto plaća za broj zaposlenih na temelju sati rada iznosi 1.599,00 KM i veća je u odnosu na prethodnu godinu za 13,00 KM ili 0,8%.

Povećanje mase plaća rezultat je povećanja broja zaposlenika. Prosječan broj zaposlenih u izvještajnom periodu bio je 1.552 i veći je za 21 zaposlenika u odnosu na prosječan broj zaposlenih u prethodnoj godini.

**BILANS STANJA**

U bilansu stanja iskazana su sva sredstva i izvori sredstava Bolnice na dan 31.12.2012. godine. Iznos sredstava i njihovih izvora je 46.556.740,00 KM, što je za 3.718.259,00 KM ili 7,4% manje u odnosu na 31.12.2011. godine.

Struktura bilansa stanja prikazana je u slijedećoj tabeli:

R. BR.	NAZIV	I Z N O S		INDEX
		31.12.2011.	31.12.2012.	
	<b>A K T I V A</b>			
<b>1.</b>	<b>STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI</b>	<b>42.772.359</b>	<b>41.780.800</b>	<b>97,7</b>
1.1.	Nematerijalna sredstva	1.328.717	1.142.573	86,0
1.2.	Nekretnine, postrojenja i oprema	41.335.878	40.535.558	98,1
1.3.	Ostala materijalna sredstva	70.804	71.015	100,3
1.4.	Dugoročni finansijski plasmani	35.743	31.654	88,6
1.5.	Dugoročna razgraničenja	1.217		0,0
<b>2.</b>	<b>TEKUĆA SREDSTVA</b>	<b>7.502.640</b>	<b>4.775.940</b>	<b>63,7</b>
2.1.	Zalihe i sredstva namjenjena prodaji	2.651.799	1.851.968	69,8
2.2.	Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratk. plasmani	4.850.841	2.923.972	60,3
	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>50.274.999</b>	<b>46.556.740</b>	<b>92,6</b>
	<b>P A S I V A</b>			
<b>1</b>	<b>KAPITAL</b>	<b>18.157.747</b>	<b>15.510.076</b>	<b>85,4</b>
1.1.	Osnovni kapital	20.570.427	20.570.427	100,0
1.2.	Revalorizacione rezerve			
1.3.	Gubitak do visine kapitala	2.412.680	5.060.351	209,7
<b>2</b>	<b>DUGOROČNA REZERVISANJA</b>	<b>10.779.045</b>	<b>11.250.362</b>	<b>104,4</b>
<b>3</b>	<b>DUGOROČNE OBAVEZE</b>	<b>27.478</b>	<b>46.541</b>	<b>169,4</b>
<b>4</b>	<b>KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>20.085.633</b>	<b>18.994.302</b>	<b>94,6</b>
4.1.	Kratkoročne finansijske obaveze	10.931	27.637	252,8
4.2.	Obaveze iz poslovanja	16.706.995	16.035.774	96,0
4.3.	Obaveze iz specifičnih poslova	397.361	11.464	2,9
4.4.	Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostal. primanja zaposl.	2.458.576	2.397.754	97,5
4.5.	Druge obaveze	501.294	513.214	102,4
4.6.	Obaveze za PDV	10.476	8.459	80,7
<b>5</b>	<b>PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>1.225.096</b>	<b>755.459</b>	<b>61,7</b>
	<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>50.274.999</b>	<b>46.556.740</b>	<b>92,6</b>

U strukturi aktive, u odnosu na 31.12.2011. godine, došlo je do smanjenja na sljedećim stavkama: nematerijalna stalna sredstva za 186.144,00 KM ili 4%, nekretnine, postrojenja i oprema za 800.320,00 KM ili 1,9%, zatim dugoročni finansijski plasmani za 4.089,00 KM ili 1,4, dugoročna razgraničenja za 1.217,00 KM, zalihe i sredstva namjenjena prodaji za 799.831,00 KM ili 30,2% i gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani za 1.926.869,00 KM ili 39,7%.

Smanjenje na stavci nematerijalna stalna sredstva u iznosu 186.144,00 KM ili 4% rezultat je obračunate amortizacije za izvještajni period.

Smanjenje stavke nekretnine, postrojenja i oprema za 800.320,00 KM ili 1,9% rezultat je razlike između obračunate amortizacije za izvještajni period i ulaganja u građevine i opremu.

Ulaganja se odnose na sljedeće:

R.Br.	N A Z I V U L A G A N J A	Iznos u KM	% učešća
1	Rekonstrukcija i adaptacija građevinskih objekata	1.135.097,00	54,75
2	Nabavka opreme (medicinska i nemedicinska)	764.688,00	36,89
3	Računari i druga oprema	95.282,00	4,60
4	Ostala ulaganja u stalna sredstva	78.070,00	3,77
	UKUPNO	2.073.137,00	100,00

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

R.Br.	I Z V O R I S R E D S T A V A	Iznos u KM	% učešća
1	Sredstva granta	1.085.411,00	52,36
2	Vlastita sredstva (izdvojena po osnovu amortizacije)	745.970,50	35,98
3	Donacije	241.755,50	11,66
	UKUPNO	2.073.137,00	100,00

Zalihe i sredstva namjenjena prodaji manji su za 799.831,00 KM ili 30,2%. Smanjenje zaliha je rezultat racionalnije nabavke i potrošnje lijekova i potrošnog medicinskog materijala, koji je i najveća stavka troškova u strukturi rashoda.

Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani manji su za 1.926.869,00 KM ili 39,7% u odnosu na 31.12.2011. godine.

U okviru ove stavke gotovina iznosi 1.293.194,00 KM i veća je u odnosu na 31.12.2011. godine za 856.563,00 KM.

Potraživanja od kupaca iznose 1.564.290,00 KM i manja su za 2.740.049,00 KM ili 64% u odnosu na 31.12.2011. godine. U ukupnom iznosu potraživanja najveći dio

odnosi se na potraživanja od Kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja Zenica sa filijalama u iznosu od 1.080.734,90 KM, što je za 2.832.210,90 KM ili 72% manje u odnosu na 31.12.2011. godine. Najveći iznos odnosi se na potraživanje po Ugovoru sa 31.12.2012. godine u iznosu 1.069.376,70 KM, dok se ostatak odnosi potraživanja po računima, komisiju za liječenje van kantona i regresni postupak za period 1.1.-31.12.2012. godine. Poslije Kantonalnog zavoda slijedi Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Sarajevo sa 149.830,00 KM sa povećanjem od 34.640,60 KM ili 30,1% u odnosu na 31.12.2011. godine. Zatim slijedi Zavod zdravstvenog osiguranja KSB/SBK Novi Travnik sa 143.897,00 KM sa povećanjem od 18.029,00 KM ili 14,3% u odnosu na 31.12.2011. godine, dok su u iznosu 189.828,10 KM sadržani svi ostali kupci.

Druga kratkoročna potraživanja iznose 66.488,00 KM i manja su u odnosu na 31.12.2011. godine za 43.383,00 KM ili 39,5%. Najveće učešće imaju potraživanja za naknade bolovanja preko 42 dana u iznosu 46.228,50 KM i potraživanja od Zavoda za zapošljavanje Ze-Do kantona u iznosu 14.176,60 KM po osnovu refundacije troškova za pripravnike i volontere.

U strukturi pasive, u odnosu na 31.12.2011. godine, došlo je do povećanja dugoročnih rezervisanja za 471.317,00 KM ili 4,4% i dugoročnih obaveza za 19.063,00 KM ili 69,4%, dok je smanjenje iskazano na sljedećim stavkama: kapital je manji za 2.647.671,00 KM ili 14,6%, zatim kratkoročne obaveze za 1.091.331,00 KM ili 5,4% i pasivna vremenska razgraničenja za 469.637,00 KM ili 38,3%.

Kapital je manji za 2.647.671,00 KM, odnosno za iznos ostvarenog gubitka u izvještajnom periodu.

Dugoročna rezervisanja u iznosu od 11.250.362,00 KM odnose se na dugoročna razgraničenja za vrijednost doniranih stalnih sredstava, koja su se povećala za razliku između uknjižavanja novih doniranih stalnih sredstava i isknjižene obračunate amortizacije na donirana sredstva u funkciji.

Povećanje dugoročnih obaveza za 19.063,00 KM odnosi se na 70% vrijednosti stana koji je prodat uposleniku bolnice Glavaš Taibu, a koja se treba uplatiti općini na čijoj se teritoriji stan nalazi.

Kratkoročne obaveze iznose 18.994.302,00 KM i manje su u odnosu na 31.12.2011. godine za 1.091.331,00 KM ili 5,4%. U okviru kratkoročnih obaveza došlo je do sljedećih promjena:

- kratkoročne finansijske obaveze, koje se odnose depozite i kaucije, koje pravna lica uplaćuju kao garancije za ozbiljnost ponuda na tenderima, iznose 27.637,00 KM i veće su u odnosu na 31.12.2011. godine za 16.706,00 KM.

- obaveze iz poslovanja u iznosu 16.035.774,00 KM odnose se na obaveze prema dobavljačima, koje su u odnosu na 31.12.2011. godine manje za 671.221,00 KM ili 4%. Sa 31.12.2012. godine 11.294.880,60 KM je dospjelo za plaćanje.

U nastavku je dat tabelarni prikaz sa iznosima dugovanja prema najvećim dobavljačima na dan 31.12.2012. godine:

R. Br.	NAZIV DOBAVLJAČA	IZNOS U KM			
		SALDO 31.12.2011.	SALDO 31.12.2012.	RAZLIKA (4-3)	DOSPJELO ZA PLAĆANJE
1	2	3	4	5	6
1.	“MGM FARM” Kakanj	4.611.514,16	3.958.777,04	-652.737,12	3.317.892,24
2.	"SIEMENS" Sarajevo	4.300.745,50	3.039.669,89	-1.261.075,61	824.574,05
3.	“INEL-MED” Mostar	646.581,79	908.560,04	261.978,25	760.680,66
4.	“DIAMEDIC” Sarajevo	790.180,76	829.148,61	38.967,85	568.529,51
5.	“ITC” Zenica	841.878,57	787.713,08	-54.165,49	787.713,08
6.	„GLOBEX“ Zenica	613.646,37	698.415,95	84.769,58	451.587,11
7.	“DERBY TRADE” Brčko	305.578,46	356.424,83	50.846,37	338.465,43
8.	“MEDICALLUX” Tuzla	360.985,81	318.457,83	-42.527,98	209.440,18
9.	„TP-DC SARAJEVO“ Sarajevo	94.827,55	252.685,43	157.857,88	145.646,20
10.	“MEDIT MEDICAL” Sarajevo	290.271,15	246.366,90	-43.904,25	74.265,75
11.	"MEDITRADE 96" Sarajevo	196.750,83	219.888,39	23.137,56	219.888,39
12.	"ĐAKOVIĆ" Banja Luka	56.024,74	183.885,66	127.860,92	133.786,10
13.	“HERCEGOVINALIJEK” Mostar	157.490,25	172.113,46	14.623,21	158.545,00
14.	"SRDA COMMERC" Zenica	167.256,44	159.057,88	-8.198,56	158.897,71
15.	“BOSNALIJEK” Sarajevo	57.875,96	142.809,89	84.933,93	106.492,29
16.	“MEDICHEM” Sarajevo		138.139,56	138.139,56	55.249,74
17.	“RMU ZENICA” Zenica	194.833,51	132.180,48	-62.653,03	111.659,30
18.	"EXCLUSIVE" Zenica	119.484,31	131.194,20	11.709,89	129.336,53
19.	„SAMED“ Sarajevo	13.554,70	130.871,95	117.317,25	86.498,35
20.	"SEMIKEM" Sarajevo	123.971,31	130.151,54	6.180,23	87.718,67
21.	„MEDIPMEX“ Sarajevo	99.782,77	126.639,95	26.857,18	123.961,36
22.	"BSO" Zenica	71.388,99	126.129,72	54.740,73	108.882,58
23.	"AVANT" Zenica	111.836,45	117.863,97	6.027,52	82.952,33

- obaveze iz specifičnih poslova manje su u odnosu na 31.12.2011. godine za 385.897,00 KM ili 97,1%. Odnose se na obaveze prema Zavodu zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona za pripadajući iznos participacije u troškovima korištenja zdravstvene zaštite, a razlog smanjenja je što Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona nije donio Odluku o ustupanju 50% participacije za izvještajni period.
- obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih manje su za 60.822,00 KM ili 2,5%. Smanjenje se odnosi na plate i naknade plata, topli obrok, prevoz radnika, te naknade za odvojeni život, a posljedica je manjeg broja radnih sati u decembru 2012. godine u odnosu na decembar 2011. godine. Također, sa 31.12.2012. godine nema obaveza po osnovu naknada plaća koje se refundiraju, dok su sa 31.12.2011. godine iznosile 42.242,00 KM.
- druge obaveze, koje su u odnosu na 31.12.2011. godine veće za 11.920,00 KM ili 2,4%, odnose se na obaveze po osnovu obustava iz plata za decembar 2012. godine.
- obaveze za PDV manje su u odnosu na 31.12.2011. godine za 2.017,00 KM ili 19,3%, a odnose se na obaveze za izlazni PDV za decembar 2012. godine.

Stavka pasivnih vremenskih razgraničenja iznosi 755.459,00 KM i manja je u odnosu na 31.12.2011. godine za 469.637,00 KM ili 38,3%, a odnosi se na ostale naplaćene i odložene prihode.

## **ZAKLJUČAK**

Izvještaj o poslovanju Kantonalne bolnice Zenica za 2012. godinu rađen je na bazi stvarnih pokazatelja o ostvarenim prihodima i rashodima u toku izvještajnog perioda, te njihovim poređenjem sa ostvarenjem u 2011. godine i planiranim vrijednostima za 2012. godinu. Ostvaren je prihod u iznosu od 58.572.185,00 KM, što nije bilo dovoljno za pokriće rashoda u iznosu 61.219.856,00 KM, odnosno ostvaren je negativan finansijski rezultat – gubitak u iznosu 2.647.671,00 KM.

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

Također, Bolnica je nastavila sa uvođenjem novih visokodiferenciranih usluga od kojih posebno izdvajamo: uslugu radioterapije, zatim najmoderniji metod liječenja i tretmana proširenih i oboljelih vena – SKLEROZACIJA PJENOM – Foam Sclerotherapy, zatim nova metoda ugrađivanja - PERM KATETERA za pacijente kojima nije moguće uraditi operativni zahvat arterio-venske fistule, a koji su na tretmanu hronične hemodijalize, uvedeni su savremeni hirurški principi liječenja karcinoma želuca, urađena je jedna od prvih laparaskopskih operacija u domenu dječije urologije u Bosni i Hercegovini.

Pored toga što je ostvaren negativan finansijski rezultat, poslovanje Kantonalne bolnice Zenica u izvještajnom periodu se može ocijeniti uspješnim. Razlog za to je svakako smanjenje obaveza za preko 1.000.000,00 KM, ali i činjenica da je ostvareni gubitak najvećim dijelom posljedica smanjenja prihoda po Ugovoru sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantonaza, na koje Bolnica nije mogla utjecati.

Bolnica će i u narednom periodu nastaviti sa uvođenjem novih zdravstvenih usluga i poboljšanjem kvaliteta zdravstvene njege, kako bi postala regionalni lider u pružanju medicinskih usluga visokog kvaliteta iz oblasti bolničke i konsultativno-specijalističke zdravstvene zaštite na regiji Srednje Bosne i šire, a sve u cilju zadovoljstva pacijenata kao krajnjih korisnika naših usluga.

Uvođenjem novih visokodiferenciranih zdravstvenih usluga, koje su se do sada pružale isključivo u nekom od kliničkih centara, nastavlja se proces uštede sredstava za vankantonarno liječenje, te očekujemo da po tom osnovu Bolnica ostvari određenu korist.

U realizaciji zacrtanih ciljeva očekujemo i pomoć Vlade Ze-Do kantona, čija je zakonska obaveza finansiranje investicijskog ulaganja, investicionog i tekućeg održavanja prostora, medicinske i nemedicinske opreme i prijevoznih sredstava, te informatizacije.