

JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA



***IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA 2013. GODINU***

Zenica, mart 2014. godine

SADRŽAJ

1	UVOD	Str. 3
2	UNUTRAŠNJA ORGANIZACIJA I KADROVI	Str. 4
3	MEDICINSKE USLUGE	Str. 7
4	BILANS USPIJEHA	Str. 10
5	PLAĆE ZAPOSLENIKA	Str. 26
6	BILANS STANJA	Str. 27
7	ZAKLJUČAK	Str. 32

UVOD

Izvještaj o poslovanju rađen je na bazi pokazatelja ostvarenih u 2013. 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 2013. i 2012. godini, te planiranim vrijednostima za 2013. godinu. Za zaposlenike i bilans stanja poređeno je stanje na dan 31.12.2013. godine i stanje na dan 31.12.2012. godine.

Iako je poslovanje Kantonalne bolnice Zenica u 2013. 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.

Na temelju Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova potpisan je Ugovor o međusobnim odnosima u pružanju zdravstvene zaštite sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2013. godinu, a vrijednost boda prema Ugovoru iznosi 0,875 KM.

Bolnica je potpisala Ugovor o pružanju zdravstvenih usluga koje se finansiraju iz sredstava fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine za 2013. godinu iz oblasti hemodijalize, neurohirurgije, urologije, humane reprodukcije, radioterapije, 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 58.911.986,00 KM, što nije bilo dovoljno za pokriće ukupnih rashoda u iznosu 60.771.655,00 KM. Dakle, ostvaren je gubitak u poslovanju u iznosu 1.859.669,00 KM. Gubitak je za 788.002,00 KM ili 30% manji u odnosu na prethodnu godinu i 822.343,00 KM ili 31% manji u odnosu na Plan.

Važno je istaći da je Vlada Zeničko-dobojskog kantona dana 01.02.2013.godine donijela Odluku o odobravanju sredstava za refundaciju troškova finansiranja nabavke opreme u Kantonalnoj bolnici Zenica u iznosu 250.000,00 KM. Osim toga, 12.12.2013. godine potpisan je Sporazum o izmirenju duga između Vlade Ze-Do kantona i JU Kantonalna bolnica Zenica, kojim se Vlada obavezala da će u prvoj radnoj sedmici po stupanju na snagu Budžeta Ze-Do kantona za 2014. godinu prebaciti Kantonalnoj bolnici Zenica sredstva u iznosu 1.857.770,87 KM, a na ime izmirenja dospjelih obaveza prema firmi Siemens d.o.o. BiH.

Ovo su svakako pozitivni pomaci u odnosima Vlade Zeničko-dobojskog kantona prema JU Kantonalna bolnica Zenica. Činjenica je da oni nisu dovoljni, te da je neophodno da Vlada u narednom periodu izdvoji dodatna sredstva, kako za izmirenje dospjelih obaveza za ranije nabavljena stalna sredstva, tako i za nabavku nove opreme, te investiciono i tekuće održavanje prostora, medicinske i nemedicinske opreme i prijevoznih sredstava, te informatizacije, a sve u skladu sa Zakonom o zdravstvenoj zaštiti Federacije BiH ("Službene novine Federacije BiH", broj 46/10).

Da je Vlada Zeničko-dobojskog kantona, u skladu sa pomenutim zakonom, obezbjedila sredstva za finansiranje investicionog i tekućeg održavanja prostora, medicinske i nemedicinske opreme i prijevoznih sredstava, te informatizacije za 2013.godinu ostvareni gubitak u izvještajnom periodu bio bi manji za 866.672,00 KM.

UNUTRAŠNJA ORGANIZACIJA I KADROVI

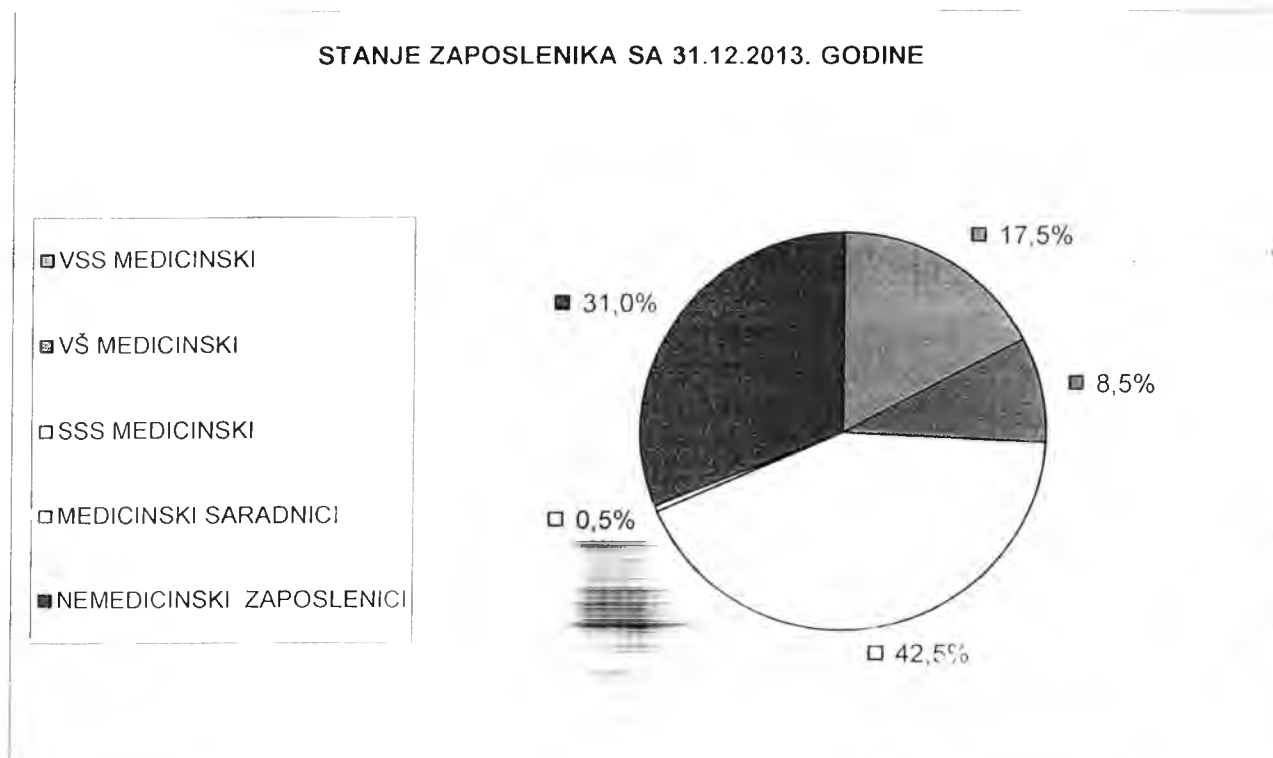
U izvještajnom periodu nije došlo do izmjene u unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Bolnice, te se izvršenje poslova u Bolnici organizovalo putem 34 organizacione jedinice u okviru kojih su formirani uži oblici organizovanja procesa rada u zavisnosti od složenosti, odgovornosti, vrsti i značaju poslova koji se obavljaju, kao i od broja zaposlenih.

U prilogu Izvještaja data je Tabela – 1 u kojoj je prikazano stanje kadrova na dan 31.12.2013. godine i njegoa uporedba sa stanjem kadrova na dan 31.12.2012. godine i Planom za 2013. godinu.

R. Br.	KATEGORIJA	STANJE 31.12.2012.	PLAN 2013.	STANJE 31.12.2013.
1	2	3	4	5
1	VSS	263	293	280
2	VŠ	130	136	138
3	SSS	665	673	690
4	MEDICINSKI SARADNICI	8	7	8
	MEDICINSKI ZAPOSLENICI	1.066	1.109	1.116
	NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI	496	500	504
	U K U P N O	1.562	1.609	1.620

U prikazanoj tabeli vidi se da Bolnica na dan 31.12.2013. godine ima 1.620 zaposlenika, što je u odnosu na 31.12.2012. godine više za 58 zaposlenika. Do povećanja je došlo u kategoriji medicinskih zaposlenika za 50 i nemedicinskih zaposlenika za 8. U odnosu na Plan, broj zaposlenika veći je za 11.

U nastavku je dat grafički prikaz stanja svih zaposlenika sa 31.12.2013. 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 31.12.2013. godine imala 156 zaposlenika primljenih na određeno vrijeme, uglavnom radi zamjene odsutnih zaposlenika.

U nastavku je dat pregled broja zaposlenika na određeno vrijeme sa 31.12.2013. godine i 31.12.2012. godine:

R. Br.	KATEGORIJA	STANJE 31.12.2012.	STANJE 31.12.2013.	RAZLIKA
1	2	3	4	5
1	VSS	10	27	17
2	VŠ	3	8	5
3	SSS	51	79	28
4	MEDICINSKI SARADNICI	1	1	0
	MEDICINSKI ZAPOSLENICI	65	115	50
	NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI	16	41	25
	UKUPNO	81	156	75

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

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

RED. BR.	KATEGORIJA	SISTEMATI ZACHA	STANJE 31.12.2013. NEODRED.	RAZLIKA (4-3)	STANJE 31.12.2013. UKUPNO	RAZLIKA (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
1	VSS	273	253	-20	280	7
2	VŠ	167	130	-37	138	-29
3	SSS	668	611	-57	690	22
4	MEDICINSKI SARADNICI	10	7	-3	8	-2
	MEDICINSKI ZAPOSLENICI	1.118	1.001	-117	1.116	-2
	NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI	521	463	-58	504	-17
	UKUPNO	1.639	1.464	-175	1.620	-19

Posmatrajući broj radnika na neodređeno vrijeme, Bolnici u odnosu na sistematizaciju nedostaje 175 zaposlenika, i to 117 medicinskog i 58 nemedicinskog profila.

Kada je u pitanju kadrovska struktura važno je napomenuti da je Bolnica u izjeshajnom periodu postala bogatija za 2 doktora nauka i 9 magistara nauka.

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 Everzionu endarkterektomiju karotidnih arterija u cervikalnom bloku, koja predstavlja moderno liječenje karotidnih-vratnih arterija u lokalnoj anesteziji, te operativni zahvat karcinoma rektuma, primjenom savremenih hirurških principa u liječenju, koji je predvodio gostujući ljekar iz Beograda, dr Zoran Krivokapić, zajedno sa operativnim timom Službe za hirurške bolesti.

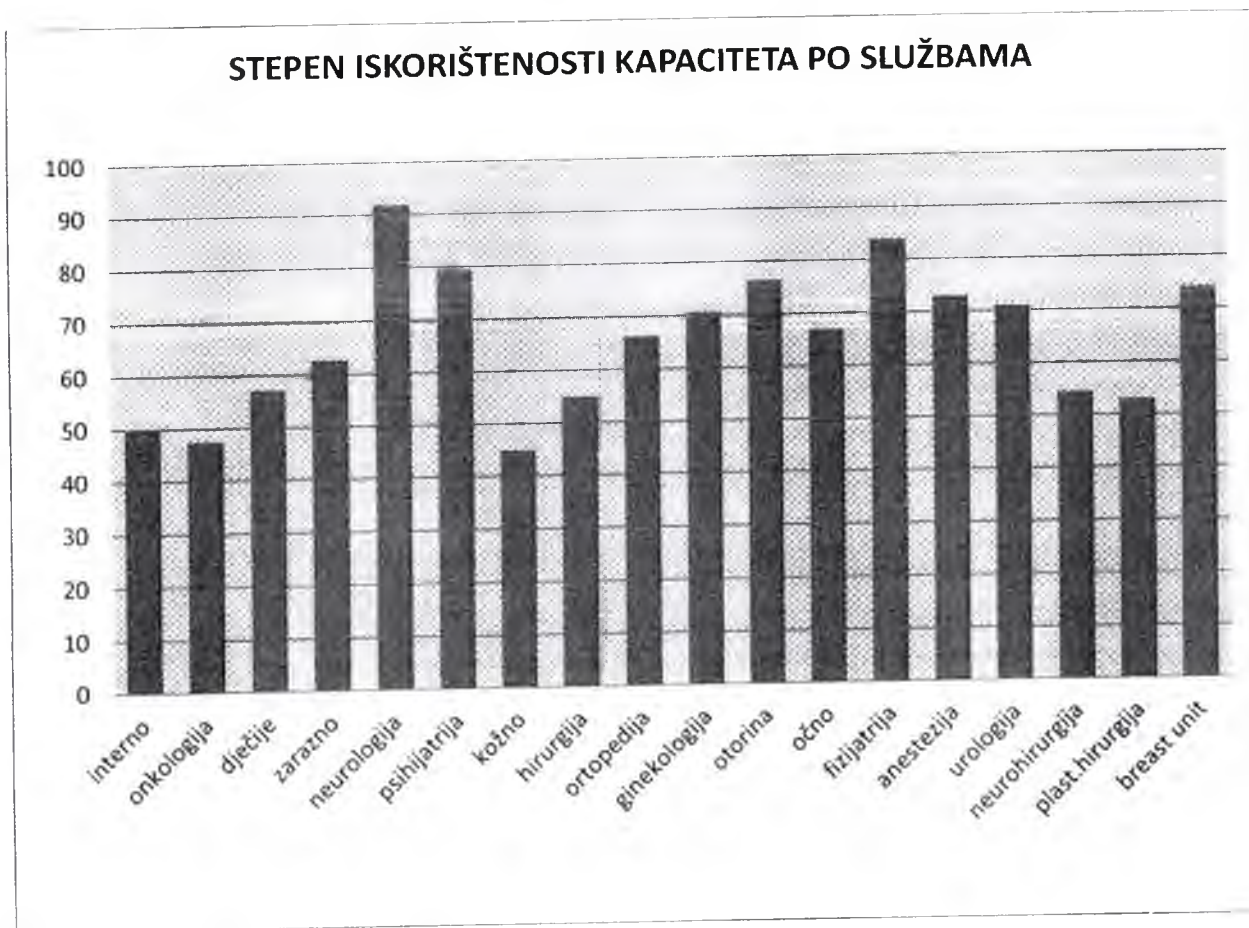
Odlukom direktora broj 20/1-1266 od 05.03.2013. godine utvrđen je broj i struktura kreveta po bolničkim službama. Prema toj Odluci kapacitet Bolnice je 912 kreveta. Pored toga Bolnica raspolaže i sa 38 kreveta za hemodijalizu i 8 kreveta u dnevnoj bolnici.

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 30.885 bolesnika, što je na nivou Plana, dok je u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini više za 2%,
- ostvareno je 226.696 b.o. dana, što je za 1% manje u odnosu na planirani broj i 1% više u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini,
- urađeno je 13.931 operacija, što je na nivou Plana, dok je u odnosu na prošlu godinu ostvareno povećanje za 1%,
- prosječna dužina liječenja u trajanju od 7,3 dana manja je za 0,1 dan od ostvarene u prethodnoj godini i planirane dužine liječenja,
- stepen iskorištenosti kapaciteta je 68,1%, što je za 0,5% manje u odnosu na Plan, dok je u odnosu na prethodnu godinu više za 0,3%.

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

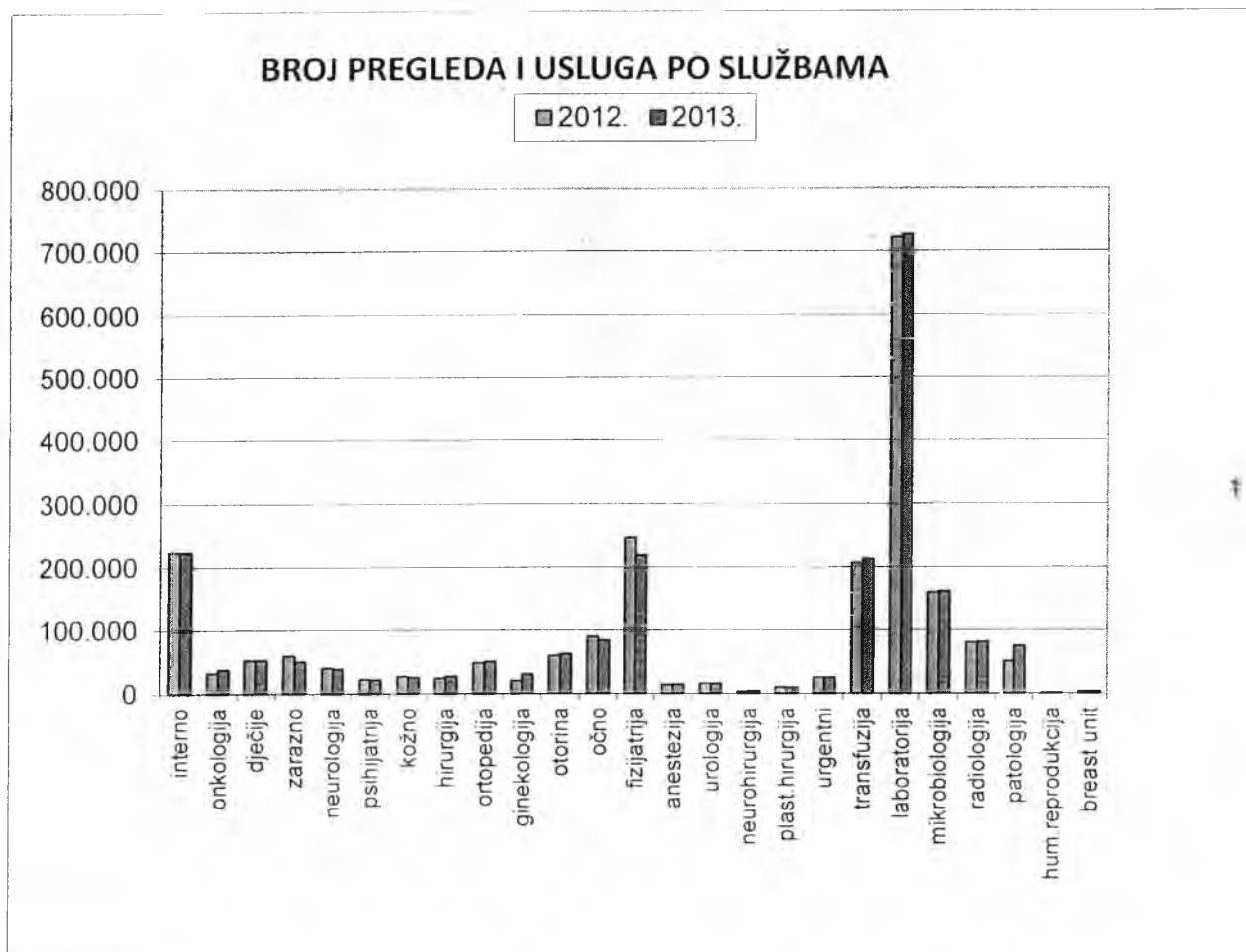


U prilogu Izvještaja data je Tabela-3 u kojoj je prikazan broj izvršenih ambulantno-polikliničkih pregleda i usluga po službama sa uporedbom u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan.

Na nivou Bolnice ostvareno je:

- 270.710 pregleda, što je za 4.020 pregleda ili 1% manje u odnosu na prethodnu godinu i 7.924 pregleda ili 3% manje u odnosu na planirani broj.
- 1.991.236 usluga, što je za 22.376 usluga ili 1% više u odnosu na prethodnu godinu, dok je za 22.791 uslugu ili 1% manje u odnosu na planirani broj.

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



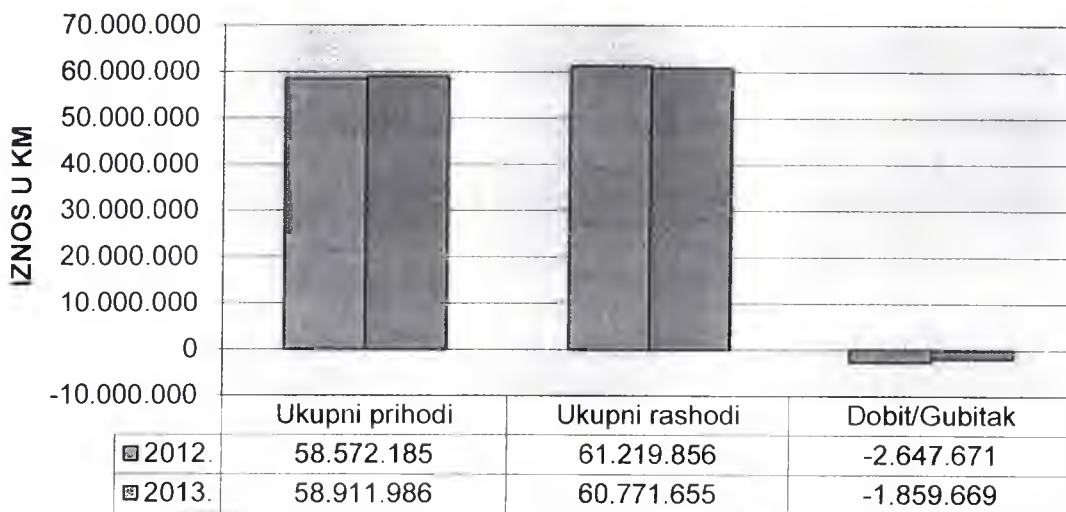
U iskazanom broju ambulantno – polikliničkih pregleda i usluga obuhvaćeni su pregledi i usluge koje su naši zaposlenici obavili u domovima zdravlja kroz ugovorenu vanbolničku konsultativno-specijalističku zdravstvenu zaštitu, a prema dostavljenim podacima od strane domova zdravlja. Treba naglasiti da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

BILANS USPJEHA

Rezultat po godišnjem obračunu za 2013. godinu u poređenju sa prethodnom godinom i Planom za 2013. godinu je slijedeći:

R. BR.	ELEMENTI	OSTVARENO 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENO 2013.	INDEKS	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ukupan prihod	58.572.185	58.793.758	58.911.986	101	100
2.	Ukupni rashodi	61.219.856	61.475.770	60.771.655	99	99
3.	Dobit/Gubitak	-2.647.671	-2.682.012	-1.859.669	70	69

**UPOREDNI PREGLED OSTVAREN OG FINANSIJSKOG
REZULTATA U 2012. I 2013. GODINI**



Iz datog prikaza uočava se povećanje ukupnog prihoda u iznosu od 339.801,00 KM ili 0,6% u odnosu na prethodnu godinu i 118.228,00 KM ili 0,2% u odnosu na Plan. Troškovi poslovanja su u odnosu na prethodnu godinu manji za 448.200,00 KM ili 0,7% i u odnosu na Plan za 704.115,00 KM ili 1,1%.

Iskazan je gubitak u poslovanju u iznosu od 1.859.669,00 KM. Gubitak je za 788.002,00 KM ili 30% manji od gubitka ostvarenog u prethodnoj godini i 822.343,00 KM ili 31% manji u odnosu na Plan.

U izvještajnom periodu struktura prihoda izgleda ovako:

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENO 2013.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
	Prihodi					
1	od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona	37.680.845	36.869.758	36.832.607	98	100
1.1.	od liječenja 4 općine	150.000	0	0		
2	od poroda	1.045.770	1.045.000	988.350	95	95
3	od pulmologije	467.033	506.000	543.360	116	107
4	od fako leća i kontaktnih soćiva	274.530	275.000	214.234	78	78
5	od onkologije i hematologije	1.378.954	1.460.000	1.460.133	106	100
6	od magnetne rezonance	1.345.463	1.410.000	1.412.486	105	100
7	od mikrobiologije	68.841	70.000	69.226	101	99
8	od razbijanja kamenca	168.079	200.000	90.212	54	45
9	od preg.citostat.papa nalaza	92.905	95.000	95.741	103	101
10	od ortopedskih pomagala	144.232	145.000	150.060	104	103
11	od endoproteza	97.557	98.000	223.955	230	229
12	od hirurgije	0	0	250.000		
13	iz Budžeta Ze-Do kantona - za investiciono i tekuće održavanje	0	0	0		
14	od hemodijalize	1.181.388	1.185.000	1.145.205	97	97
15	od humane reprodukcije	64.995	65.000	68.855	106	106
16	od HIV-a	14.348	5.500	13.802	96	251
17	od neurohirurgije	293.247	295.000	353.914	121	120
18	od radioterapije		960.000	434.238		45
19	od povreda na radu i tuća	413.037	415.000	319.603	77	77
20	od naplaćene participacije	12.366	12.500	360.922	2919	2.887
21	od neosig. lica i zavoda dr. kantona	1.233.451	1.250.000	1.180.313	96	94
22	od donacija u uslugama i materijalu	545.906	546.000	370.107	68	68
23	od amortizacije stalnih sredstava	1.225.966	1.200.000	1.310.659	107	109
24	od fonda solidarnosti - lijek za hemod.	18.599	18.500	25.800	139	139
25	od fonda solidarnosti - mater.za hemod.	3.419.999	3.420.000	3.322.869	97	97
26	od fonda solidarnosti - zarazno	360.923	360.000	350.853	97	97
27	od fonda solidarnosti - onkologija	5.234.248	5.250.000	5.301.621	101	101
28	od fonda solidarnosti - razno	16.185	16.000	5.366	33	34
29	od Zavoda za transfuziologiju	685.979	685.000	1.013.307	148	148
30	od naplaćenog parkinga	202.667	202.500	200.611	99	99
31	od zakupnina korisnih površina	186.956	187.000	183.410	98	98
32	od refundacije komunalija	54.245	54.000	48.593	90	90
33	od komisije za liječenje van kantona	77.874	78.000	66.528	85	85
34	ostali nepomenuti prihodi	415.597	415.000	505.146	122	122
	UKUPNI PRIHODI	58.572.185	58.793.758	58.911.986	101	100

Ukupan prihod od Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona, koji u strukturi ukupnog prihoda Bolnice učestvuje sa 72,2% ostvaren je u iznosu od 42.544.966,00 KM, što je za 405.607,00 KM ili 0,94% manje od ostvarenja u prethodnoj godini.

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 pulmologije ostvarena je u iznosu 543.360,00 KM, što je za 76.327,00 KM ili 16% više od ostvarenja u prethodnoj godini i 37.360,00 KM ili 7% više od planiranog iznosa. Na povećanje ove stavke prihoda utjecalo je povećanje cijene b.o. dana pneumoftizilogije, koju Zavod plaća Bolnici, sa 58,00 KM na 64,00 KM po b.o. danu.
- Prihod od onkologije i hematologije ostvaren je u iznosu 1.460.133,00 KM, što je na nivou Plana, dok je za 81.180,00 KM ili 6% više u odnosu na prošlu godinu. Povećanje je rezultat povećanja fizičkog obima poslovanja, odnosno povećanja broja b.o. dana i usluga kemoterapije na Službi za onkologiju, hematologiju i radioterapiju.
- Prihod od magnetne rezonance ostvaren je u iznosu 1.412.486,00 KM i veći je od planiranog za 2.486,00 KM, dok povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 67.024,00 KM ili 5%. Povećanje ovih prihoda u odnosu na prethodnu godinu rezultat je povećanja broja pruženih usluga. U ukupnom iznosu ovog prihoda Zavod zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona učestvuje sa 1.209.331,00 KM ili 85,6%, a Zavod zdravstvenog osiguranja KSB/SBK sa 199.627,00 KM ili 14,1%.
- Na приходима od endoproteza ostvareno je povećanje od 126.399,00 KM u odnosu na prethodnu godinu i 125.955,00 KM u odnosu na planirani iznos. Do povećanja ove stavke prihoda došlo je iz razloga što je u izvještajnom periodu ugrađen veći broj proteza u odnosu na prethodnu godinu. Osim toga u izvještajnom periodu je znatno veće učešće skupljih proteza u odnosu na 2012. godinu.
- Prihod od hirurgije je nova stavka u strukturi prihoda i ostvaren je u iznosu 250.000,00 KM. Radi smanjenja troškova liječenja van kantona Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona je za 2013. godinu odobrio finansiranje novih operativnih usluga visokodiferenciranog nivoa iz oblasti hirurgije, a prema cijenama iz Tarifnika zdravstvenih usluga FBiH. U 2014. godini navedene usluge će se realizovati u sklopu opredjeljenih i ugovorenih sredstava prema standardima i normativima FBiH, bez fakturisanja pojedinačnih usluga.

- Prihod od neurohirurgije ostvaren je u iznosu 353.914,00 KM, što je za 60.667,00 KM ili 21% više u odnosu na prethodnu godinu i 58.914,00 KM ili 20% više u odnosu na Plan. Razlog povećanja je povećanje broja neurohirurških operacija koje finansira Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja FBiH¹.
- Prihod od participacije korisnika u zdravstvenim uslugama ostvaren je u iznosu 360.922,00 KM, što je za 348.557,00 KM više u odnosu na prethodnu godinu i 348.422,00 KM više u odnosu na planirani iznos. Zavod zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona u 2012. godini nije donio odluku o ustupanju participacije zdravstvenim ustanovama, dok je Odlukom broj 01-100-10-113/14 od 26.02.2014. godine Zavod ustupio participaciju zdravstvenim ustanovama za 2013. godinu.
- Prihod od amortizacije doniranih stalnih sredstava ostvaren je u iznosu 1.310.659,00 KM, što je za 84.692,00 KM ili 7% više u odnosu na prethodnu godinu i 110.659,00 KM ili 9% više u odnosu na planirani iznos. Razlog je povećanje osnovice za obračun amortizacije na ime nabavke nove opreme i izgradnje objekata, a uglavnom se odnosi na puštanje u rad objekata i opreme za radioterapiju, koji su najvećim dijelom finansirani iz doniranih sredstava.
- Prihod ostvaren od ustupljenih lijekova za onkologiju, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade, iznosi 5.301.621,00 KM. Povećanje u odnosu na Plan iznosi 51.621,00 i u odnosu na prethodnu godinu 67.373,00 KM, 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.
- Prihod od Zavoda za transfuziologiju Sarajevo, koji Bolnicu snabdijeva ampulama za oboljele od hemofilije bez naknade, ostvaren je u iznosu 1.013.307,00 KM. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 327.328,00 KM i u odnosu na Plan 328.307,00 KM. Izraženo u procentima povećanje je 48% u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu, a rezultat je većeg fizičkog obima poslovanja, zbog čega su povećani i troškovi po ovom osnovu, koji su u ostvareni u istom iznosu.
- Ostali navedeni prihodi ostvareni su u iznosu 505.046,00 KM, što je za 89.450,00 KM više u odnosu na prošlu godinu i 90.046,00 KM više u odnosu na planirani iznos. Ovi prihodi su specifični zbog svoje nepredvidivosti pa ih je teško realno planirati.

¹ U 2012. godini izvršeno 80, a u izvještajnom periodu 89 operacija.

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 62.52%, ostvaren je u iznosu 36.832.607,00 KM. Ostvarenje je za 37.151,00 KM manje u odnosu na Plan i 848.238,00 KM ili 2,3% manje u odnosu na prethodnu godinu. Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona je za 2013. godinu potpisao Ugovor sa UKC Sarajevo za liječenje osiguranih lica iz općine Olovo, što je za posljedicu imalo smanjenje ugovorenih sredstava sa Kantonalnom bolnicom Zenica.
- Prihod koji je Bolnica ostvarivala za pokriće dijela troškova za liječenje osiguranika sa područja općina Visoko, Breza, Vareš i Olovo nije planiran u 2013. godini iz razloga što smo od Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona dobili informaciju da neće biti odobrena sredstva za tu namjenu. U 2012. godini ovaj prihod ostvaren je u iznosu 150.000,00 KM, dok je ranijih godina iznosio 300.000,00 KM.
- Prihod od poroda ostvaren je u iznosu od 988.350,00 KM što je 1,68% od ukupnog prihoda. U odnosu na prethodnu godinu manji je za 57.420,00 KM i u odnosu na Plan za 56.650,00 KM. Izraženo u procentima smanjenje je 5% i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani iznos. Razlog smanjenja je manji broj ostvarenih poroda u odnosu na prethodnu godinu za 132 poroda².
- Prihodi ostvareni po osnovu snabdijevanja osiguranih lica intraokularnim lećama i kontaktnim sočivima manji su u odnosu na prethodnu godinu za 60.296,00 KM i u odnosu na planirani iznos za 60.766,00 KM. Izraženo u procentima smanjenje iznosi 12% i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan. Zbog neisplaćenog duga dobavljaču intraokularnih leća, obustavljena je isporuka istih, radi čega je urađen manji broj operacija.
- Prihod od razbijanja kamenca ostvaren je u iznosu 90.212,00 KM. Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 77.867,00 KM ili 46%, a u odnosu na Plan 109.788,00 KM ili 55%. Zbog kvara na aparatu većim dijelom godine nisu pružane usluge razbijanja kamenca, zbog čega je ovaj prihod ostvaren sa velikim smanjenjem u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan.

² U 2012. godini ostvareno 3.161 a u izvještajnom periodu 2.995 poroda.

- Prihod od hemodijalize iznosi 1.145.205,00 KM ili 1,94% od ukupnog prihoda i manji je u odnosu na prethodnu godinu za 36.183,00 KM i u odnosu na planirani iznos za 39.795,00 KM. Razlog smanjenja je manji broj urađenih dijaliza u odnosu na prethodnu godinu.
- Plan prihoda od radioterapije realizovan je sa 45% u odnosu na planirani iznos. Osnov za planiranje ove stavke prihoda je Odluka o privremenom finansiranju Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije BiH za period 01.01.-31.03.2013. godine, kojom je Bolnici za prvi kvartal 2013. godine odobreno 240.000,00 KM. Pružanje usluga radioterapije počelo je u oktobru 2012. godine, te u prvim mjesecima nisu pružane sve usluge koje su predviđene Odlukom o privremenom finansiranju. Ugovor sa Zavodom zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije BiH potpisan je 10.06.2013. godine.
- Prihod od zdravstvenih usluga pruženih licima za povrede na radu i druge povrede koje su izuzete iz osiguranja manji je od ostvarenja u prošloj godini za 93.434,00 KM i u odnosu na planirani iznos za 95.397,00 KM. Izraženo u procentima smanjenje je 23% i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan, a rezultat je manjeg broja pruženih usluga po ovom osnovu.
- Plan prihoda od liječenja neosiguranih lica i osiguranika sa područja drugih kantona, koji u ukupnom prihodu Bolnice učestvuje sa 2%, ostvaren je sa 94%. Smanjenje u odnosu na Plan iznosi 69.687,00 KM. U odnosu na 2012. godinu ovaj prihod je manji za 53.138,00 KM ili 4%. 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 2013. 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 950.167,00 KM i manji je u odnosu na prethodnu godinu za 73.342,00 KM ili 7,2%.
- Prihod od donacija u uslugama i materijalu ostvaren je sa 68% u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu. Osnov za planiranje ove stavke prihoda bilo je ostvarenje u 2012. godini. Ovi prihodi su nepredvidivi i veoma teško ih je realno planirati, zbog čega su moguća velika odstupanja.
- Prihod ostvaren od ustupljenog materijala za hemodijalizu od Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja iznosi 3.322.869,00 KM ili 5,64% od

ukupnog prihoda. U odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan manji je za 97.131,00 KM ili 3%. Smanjenje je rezultat manje potrošnje materijala za hemodijalizu koji se finansira iz sredstava Fonda solidarnosti. 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 od komisije za liječenje van kantona ostvaren je u iznosu 66.528,00 KM, što je za 15% manje u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani iznos. Razlog smanjenja ovog prihoda je što Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona nije priznao fakture za oktobar, novembar i decembar 2013. godine iz razloga što nije potpisan ugovor. Ponuđeni ugovor nije dovoljan za pokriće troškova koje Bolnica ima po osnovu rada Komisije za odobravanje liječenja van područja Zeničko-dobojskog kantona, te iz tog razloga isti nije potpisan.

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 60.771.655,00 KM. U odnosu na prethodnu godinu manji su za 448.200,00 KM ili 0,7%, a u odnosu na planirani iznos za 704.115,00 KM ili 1,1%.

Struktura rashoda je slijedeća:

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENO 2013.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
	Rashodi					
1	lijekovi	2.686.669	2.700.000	2.426.515	90	90
2	materijal za hemodijalizu	6.814	7.000	18.930	278	270
3	sanitetski material	300.170	280.000	280.509	93	100
4	medicinska plastika	874.677	800.000	808.291	92	101
5	dijagnostička sredstva	2.134.751	2.200.000	2.087.536	98	95
6	ostali potrošni medicinski materijal	1.211.183	1.150.000	1.107.241	91	96
	LIJEKOVI I POTROŠNI MEDIC. MATER.	7.214.265	7.137.000	6.729.024	93	94
7	materijal i rasvor za hemodijal. - FZZO	3.419.999	3.420.000	3.322.869	97	97
8	materijal za zarazno - FZZO	360.923	360.000	350.853	97	97
9	lijekovi za onkologiju - FZZO	5.234.248	5.250.000	5.301.621	101	101
10	rastvor za transfuziju - Zavod za transf.	635.979	685.000	1.013.307	148	148

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENO 2013.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
11	fond solidarnosti - razno	10.385	10.000	5.366	52	54
12	namirnice	881.515	890.000	829.268	94	93
13	tehnički materijal	212.636	200.000	190.392	90	95
14	tekstilni materijal	5.420	5.500	5.406	100	98
15	čistaći materijal	221.108	200.000	173.525	78	87
16	medicinski plinovi	84.479	85.000	84.829	100	100
17	kancelarijski materijal	225.728	225.000	214.519	95	95
18	materijal za izradu ortop. pomagala	60.226	60.000	16.377	27	27
19	ostali nepomenuti materijal	108.437	110.000	85.867	79	78
20	električna energija	572.360	600.000	555.531	97	93
21	ugalj	451.537	500.000	429.409	95	86
22	toplotna energija za zagrijavanje	88.373	50.000	40.112	45	80
23	tečna goriva i maziva	119.685	110.000	96.591	81	88
24	otpis sit. invent. HTZ opreme i auto guma	124.484	210.000	157.270	126	75
25	amortizacija	2.933.742	3.075.000	3.051.469	104	99
26	plate zaposlenika	31.747.213	32.350.000	32.650.083	103	101
27	topli obrok	2.545.239	2.580.000	2.607.792	102	101
28	regres za god.odmor	469.200	0	0		
29	prevoz radnika	172.156	165.000	151.195	88	92
30	usluge prevoza roba i dobara	47.374	47.500	43.885	93	92
31	usluge održavanja građevina	88.503	100.000	73.995	84	74
32	usluge održavanja opreme	912.049	912.000	792.676	87	87
33	poštanske usluge	16.660	17.000	16.693	100	98
34	telefonske i internet usluge	111.842	112.000	101.267	91	90
35	usluge stručnog usavršavanja	143.843	55.000	39.687	28	72
36	komunalne usluge - utrošak vode	248.845	250.000	219.014	88	88
37	komunalne usluge - odvoz smeća	111.127	111.500	101.735	92	91
38	usluge registracije vozila	17.990	18.000	12.876	72	72
39	zdravstvene usluge	29.930	30.000	32.993	110	110
40	ostale nepomenute usluge	116.507	116.500	73.181	63	63
41	pretplata na stručne časopise	5.492	5.500	1.172	21	21
42	zaštita na radu	8.651	65.700	20.535	237	31

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENO 2013.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
43	dnevn. i putni troš. za služ.put-str.usavrš.	38.484	10.000	7.758	20	78
44	dnevn. i putni troš.za službeni put-obične	3.556	2.000	2.998	84	150
45	naknade za odvojeni život	127.026	127.000	152.120	120	120
46	otpremnine za odlazak u penziju	84.450	37.800	59.965	71	159
47	otpremnine za umrla lica	90.958	90.000	125.017	137	139
48	naknade čl. Nadzornog i Upravnog odbora	19.295	19.000	13.791	71	73
49	naknade članovima raznih komisija	22.695	61.000	34.089	150	56
50	naknade po ugovoru o djelu	151.910	150.000	197.330	130	132
51	naknada za zašt.od prirod. i dr. nesreća	95.100	97.000	97.555	103	101
52	naknada za KGZ i komunalna naknada	91.103	92.000	91.099	100	99
53	opća vodovodna naknada (ug.o djelu i plaće)	95.100	97.000	97.555	103	101
54	carine, administrativne i sudske takse	10.382	10.000	18.470	178	185
55	doprinosi za volontere	24.624	37.000	20.380	83	55
56	premije osiguranja stalnih sredstava	10.270	10.270	8.806	86	86
57	kolektivno osiguranje radnika	45.588	46.000	46.805	103	102
58	bankarske usluge	2.447	2.500	3.691	151	148
59	reprezentacija	3.071	3.000	3.737	122	125
60	rashodi stal. sredstava, lijekova materijala	171.891	142.000	16.842	10	12
61	ostali nepomenuti rashodi	323.709	324.000	181.261	56	56
	UKUPNI RASHODI	61.219.856	61.475.270	60.771.655	99	99
	DOBITAK/CUBITAK	-2.647.671	-2.682.012	-1.859.669	70	69

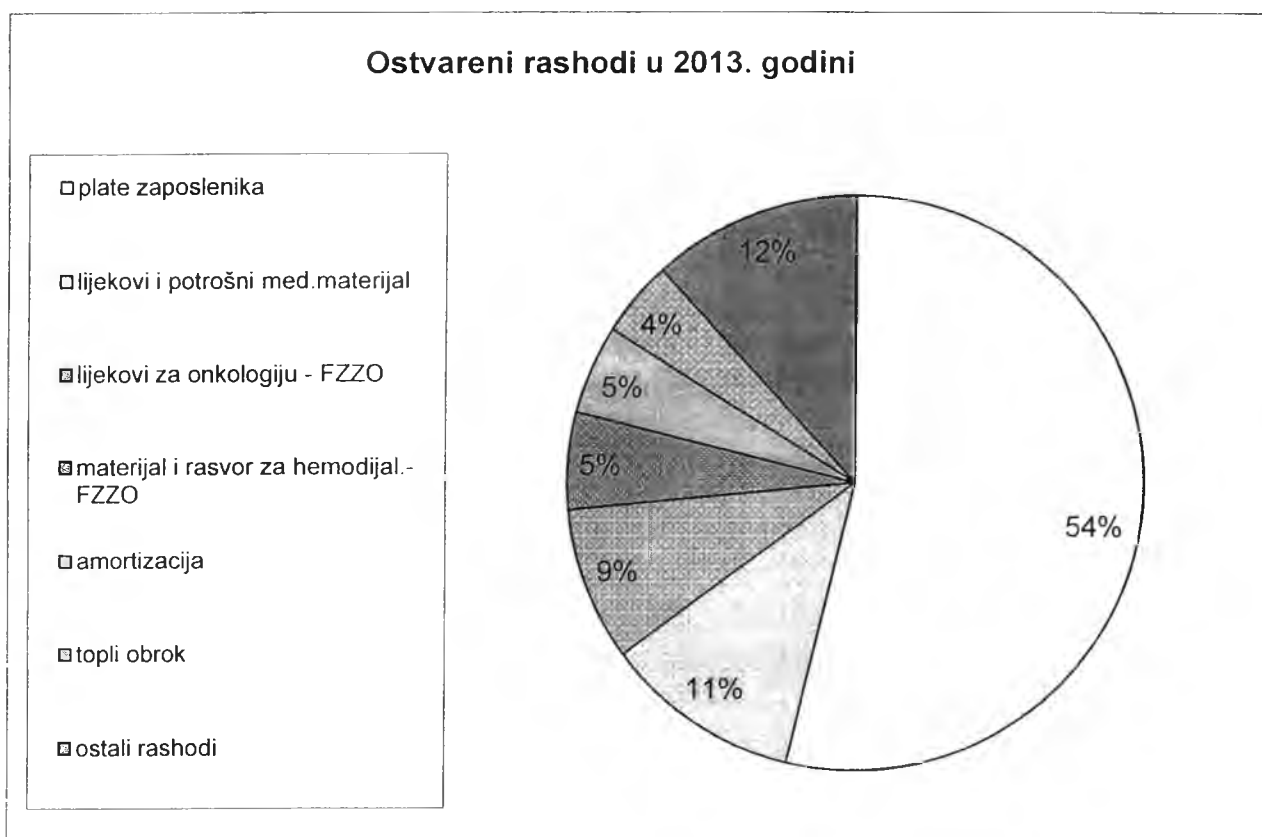
Najveće učešće u strukturi ukupnog rashoda imaju: bruto plaće zaposlenika, ukupno lijekovi (lijekovi, sanitetski materijal, dijagnostička sredstva i ostali medicinski materijal), lijekovi za onkologiju od FZZO Sarajevo, materijal i rastvor za hemodijalizu od FZZO Sarajevo, amortizacija i top'i obrok, koji u ukupnim rashodima učestvuju sa 88,3%. Ovi rashodi su veći u odnosu na prethodnu godinu za 568.152,00 KM ili 1,1%, dok su u odnosu na Plan manji za 149.143,00 KM 0,3%.

Pojedinačna kretanja ovih rashoda sa obrazloženjima su slijedeća:

- Troškovi plaća, koji u strukturi ukupnog rashoda učestvuju sa 53,73%, veći su u odnosu na prethodnu godinu za 902.870,00 KM ili 2,8% i od planiranih za 300.083,00 KM ili 0,9%. Povećanje je posljedica povećanja broja zaposlenika u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan, što je posljedica izuzetno velikog broja odsustava po osnovu bolovanja. Došlo je do povećanja broja zaposlenika na određeno vrijeme, radi zamjene odsutnih zaposlenika.
- Ukupni troškovi lijekova i potrošnog medicinskog materijala u strukturi ukupnog rashoda učestvuju sa 11,07%. Ostvareni su u iznosu 6.729.024,00 KM i manji su od planiranih za 407.976,00 KM ili 6% i u odnosu na prethodnu godinu za 485.241,00 KM ili 7%. Osim odabira najpovoljnijih dobavljača na raspisanim tenderima sa najnižim cijenama, najpovoljnijim rokovima isporuke i plaćanja, na smanjenje ove stavke rashoda utjecala je i činjenica da određeni dobavljači, zbog neizmirenih obaveza po dospjelim računima, nisu vršili isporuku lijekova i potrošnog medicinskog materijala.
- Troškovi lijekova za onkologiju, koje Bolnici obezbjeđuje FZZO Sarajevo bez naknade, iznose 5.301.621,00 KM i u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 8,72%. Povećanje u odnosu na Plan iznosi 51.621,00 KM, a u odnosu na prošlu godinu 67.373,00 KM. 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 3.322.869,00 KM ili 5,47% od ukupnih rashoda. U odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan ostvareno je smanjenje u iznosu 97.131,00 KM ili 3%. U istom iznosu iskazan je i obrazložen prihod po ovom osnovu, tako da ove stavke nemaju utjecaj na finansijski rezultat.
- Troškovi amortizacije iznose 3.051.469,00 KM ili 5,02% ukupnih rashoda. Manji su u odnosu na Plan za 23.531,00 KM ili 1%, dok su u odnosu na prethodnu godinu veći za 117.728,00 KM ili 4%. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu rezultat je povećanja osnovice za obračun amortizacije na ime nabavke nove opreme i izgradnje objekata, a uglavnom se odnosi na puštanje u rad objekata i opreme za radioterapiju.

- Izdaci za topli obrok zaposlenika, koji u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 4,29%, ostvareni su u iznosu 2.607.792,00 KM. Zbog povećanja broja zaposlenih veći su za 62.553,00 KM ili 2% u odnosu na prethodnu godinu i 27.792,00 KM ili 1% u odnosu na planirani iznos.

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 rastvora za transfuziju, koje Bolnici obezbjeđuje Zavod za transfuziologiju Sarajevo bez naknade, ostvareni su u iznosu 1.013.307,00 KM, što je za 327.328,00 KM više u odnosu na prethodnu godinu i 328.307,00 KM više u odnosu na Plan. Izraženo u procentima povećanje iznosi 48% i u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu. U strukturi prihoda prikazan je i obrazložen prihod po ovom osnovu u istom iznosu.

- Naknade za odvojeni život ostvarene su u iznosu 152.120,00 KM, što je za 25.094,00 KM više u odnosu na prethodnu godinu i 25.120,00 KM više u odnosu na planirani iznos. Povećanje je nastalo zbog povećanja broja medicinskih zaposlenika koji koriste ovu naknadu zbog obavljanja dijela specijalističkog staža na klinikama.
- Otpremnine za odlazak u penziju isplaćene su u iznosu 59.965,00 KM, što je za 24.485,00 KM ili 29% manje u odnosu na prethodnu godinu, dok su u odnosu na planirani iznos veće za 22.165,00 KM ili 59%. Povećanje u odnosu na Plan posljedica je prijevremenog penzionisanja i odlaska zaposlenika u invalidsku penziju. Ukupan broj penzionisanih zaposlenika Bolnice u izvještajnom periodu je 22.
- Troškovi za naknade u slučaju smrti zaposlenika i članova porodice povećani su u odnosu na Plan za 35.017,00 KM ili 39% i u odnosu na prethodnu godinu za 34.059,00 KM ili 37%. Povećanje je rezultat povećanog broja zaposlenika koji su stekli pravo korištenja pomenute naknade.
- Naknade za ugovore o djelu ostvarene su u iznosu 197.330,00 KM. Veće su u odnosu na Plan za 47.330,00 KM ili 32% i u odnosu na prethodnu godinu za 45.420,00 KM ili 30%. Povećanje je rezultat angažovanja stranih i domaćih stručnjaka na edukaciji medicinskih zaposlenika, što je u svakom slučaju povoljnije nego slanje zaposlenika u druge ustanove. Na ovaj način se omogućava edukacija većem broju zaposlenika. Najveće učešće u ovim troškovima imaju: Služba za patologiju (59.408,00 KM), Služba za radiologiju (53.553,00 KM), i Služba onkologiju, hematologiju i radioterapiju (39.136,00 KM).

Kao posljedica poduzetih mjera na racionalizaciji potrošnje, ali i izuzetno teške finansijske situacije, 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 namirnica iznose 829.268,00 KM i manji su u odnosu na Plan za 60.732,00 KM ili 7% i u odnosu na prethodnu godinu za 52.246,00 KM ili 6%. Iskazano smanjenje rezultat je neizmirenih obaveza prema dovaljačima, zbog čega nije bilo kontinuirane isplate određenih artikala. Osim toga, na smanjenje ovih troškova utjecao i nešto manji broj ostvarenih b.o. dana u odnosu na Plan.

- Troškovi tehničkog materijala ostvareni su u iznosu 190.392,00 KM, što je za 9.608,00 KM ili 5% manje od planiranog iznosa i 22.243,00 KM ili 10% manje u odnosu na prošlu godinu. Smanjenje potrošnje tehničkog materijala rezultat je nedostatka finansijskih sredstava, zbog čega je smanjen obim tekućeg održavanja u izvještajnom periodu.
- Odabir najpovoljnijeg dobavljača na raspisanom tenderu za nabavku čistaćeg materijala omogućilo je nabavku istog po znatno nižim cijenama, uz povoljnije rokove isporuke i plaćanja. Iz tog razloga troškovi čistaćeg materijala su manji u odnosu na Plan za 26.475,00 KM ili 13% i u odnosu na prethodnu godinu za 47.583,00 KM ili 22%.
- Potrošnja kancelarijskog materijala u odnosu na Plan manja je za 10.481,00 KM i u odnosu na prethodnu godinu za 11.209,00 KM. Izraženo u procentima smanjenje je 5% u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani iznos, a posljedica je poduzetih mjera na racionalizaciji potrošnje, te nešto manjeg obima izvršenih pregleda i usluga u odnosu na Plan, što je smanjilo potrošnju svih obrazaca i ostalog kancelarijskog materijala.
- Zbog neizmirenih obaveza prema dobavljaču materijala za izradu ortopedskih pomagala, isti nije vršio isporuku, zbog čega su ovi troškovi realizovani sa smanjenjem od 43.623,00 KM u odnosu na Plan i 43.848,00 KM u odnosu na prethodnu godinu.
- Troškovi ostalog materijala ostvareni su u iznosu 85.867,00 KM. Manji su u odnosu na Plan za 24.133,00 KM ili 22% i u odnosu na prethodnu godinu za 22.569,00 KM ili 21%. Ove troškove je zbog njihove neodređenosti veoma teško realno planirati, te su zbog toga moguća velika odstupanja.
- Zbog otvaranja objekta radioterapije i puštanja u funkciju nove opreme, troškovi električne energije planirani su sa povećanjem od 5% u odnosu na 2012. godinu. S obzirom da planirani obim usluga radioterapije nije realizovan u cjelosti, ovi troškovi su ostvareni sa smanjenjem od 7% u odnosu na Plan i 3% u odnosu na prethodnu godinu.
- Troškovi uglja iznose 429.409,00 KM, što je u odnosu na planirani iznos manje za 70.591,00 KM ili 14%. U odnosu na prethodnu godinu ovi troškovi su manji za 22.128,00 KM ili 5%. Plan nije ostvaren radi smanjene potrošnje uglja, što je posljedica viših prosječnih temperatura u odnosu na prethodnu godinu.

- Troškovi toplotne energije ostvareni su u iznosu 40.112,00 KM i manji su u odnosu na Plan za 9.888,00 KM ili 20% i u odnosu na prethodnu godinu za 48.261,00 KM ili 55%. Smanjenje ovih troškova rezultat je ugradnje kalorimetra u zgradi Stacionara.
- Troškovi tečnih goriva i maziva ostvareni su u iznosu 96.591,00 KM, što je za 13.409,00 KM ili 12% manje u odnosu na Plan i 23.094,00 KM ili 19% manje u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje ovih troškova posljedica je nešto nižih cijena goriva, ali i manjeg broja pređenih kilometara u odnosu na prethodnu godinu.
- Troškovi otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma u odnosu na Plan manji su za 52.730,00 KM ili 25%, dok su u odnosu na prethodnu godinu veći za 32.786,00 KM ili 26%. Smanjenje u odnosu na Plan je iz razloga što u izvještajnom periodu nije realizovana planirana nabavka HTZ opreme.
- Kao rezultat poduzetih mjera na kontroli korištenja naknada za prevoz radnika, u izvještajnom periodu ostvareno je smanjenje ovih troškova u iznosu 13.805,00 KM ili 8% u odnosu na Plan i 20.961,00 KM ili 12% u odnosu na prethodnu godinu.
- Troškovi održavanja građevina ostvareni su u iznosu 73.995,00 KM i manji su od planiranih za 26.005,00 KM ili 26% i od ostvarenih u prethodnoj godini za 14.508,00 KM ili 16%. Zbog nedostatka finansijskih sredstava planirani radovi na održavanju građevina nisu završeni u izvještajnom periodu. Važno je naglasiti da su potrebe za održavanjem građevinskih objekata znatno veće od planiranih (cca 2.000.000,00 KM) ali su, zbog nedostatka finansijskih sredstava, isti planirani u iznosu 100.000,00 KM za 2013. godinu.
- Troškovi održavanja opreme u iznosu od 792.676,00 KM manji su od planiranih za 119.324,00 KM i od ostvarenih u prethodnoj godini za 119.373,00 KM. Izraženo u procentima smanjenje je 13% i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirani iznos. Smanjenje ovih troškova posljedica je nedostatka finansijskih sredstava, zbog čega u izvještajnom periodu nije izvršeno servisiranje u planiranom obimu.
- Kao posljedica poduzetih mjera na racionalizaciji potrošnje i bolje kontrole ovih troškova, troškovi telefonskih i internet usluga ostvareni su sa smanjenjem od 10.733,00 KM ili 10% u odnosu na Plan i 10.575,00 KM ili 9% u odnosu na prethodnu godinu.

- S obzirom da u izvještajnom periodu nije ostvaren planirani obim stručnog usavršavanja, ovi troškovi su manji za 15.313,00 KM ili 28% u odnosu na planirani iznos. U odnosu na prošlu godinu smanjenje iznosi 104.156,00 KM ili 72%. 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 219.014,00 KM, što je za 30.987,00 KM manje u odnosu na Plan i 29.831,00 KM manje u odnosu na prošlu godinu. Osim smanjenja fluktuacije pacijenata uzrokovane manjim brojem pregleda u odnosu na Plan, smanjenje je rezultat i poduzetih mjera štednje i racionalnijeg korištenja vode.
- Zbog nešto manje fluktuacije pacijenata u konsultativno-specijalističkim abulantama troškovi komunalnih usluga – odvoz smeća ostvareni su sa smanjenjem od 9.765,00 KM ili 9% u odnosu na planirani iznos i 9.392,00 KM ili 8% u odnosu na prethodnu godinu.
- Rashodi ostalih nepomenutih usluga ostvareni su u iznosu od 73.181,00 KM. Manji su od planiranih za 43.319,00 i u odnosu na prošlu godinu za 43.326,00 KM. Izraženo u procentima smanjenje je 37% i u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu. Najveće učešće imaju troškovi objave oglasa za tendere (16.986,00 KM) i troškovi zakupnina (9.072,00 KM).
- Troškovi zaštite na radu ostvareni su sa smanjenjem od 45.165,00 KM ili 69% u odnosu na Plan, dok su u odnosu na prethodnu godinu veći za 11.884,00 KM. Do smanjenja ovih troškova u odnosu na planirani iznos došlo je iz razloga što Plan i program mjera zaštite na radu za 2013. godinu nije realizovan u potpunosti.
- Troškovi dnevnica i putni troškovi za stručno usavršavanje ostvareni su u iznosu 7.758,00 KM. U odnosu Plan manji su za 2.242,00 KM ili 12% i u odnosu na prošlu godinu za 30.726,00 KM ili 80%. Smanjenje u odnosu na Plan je 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 članovima raznih komisija planirane su u iznosu 61.000,00 KM. Odlukom Upravnog odbora Bolnice utvrđena je visina naknada za rad stručnih tijela Bolnice u 2013. godini, što je bio osnov za planiranje ove

stavke rashoda. Zbog nedostatka finansijskih sredstava ove naknade ne isplaćuju se redovno, te su u odnosu na planirani iznos manje za 26.911,00 KM ili 44%.

- Rashodi stalnih sredstava, lijekova i materijala planirani su na osnovu višegodišnjeg prosjeka. U izvještajnom periodu ostvareni su u iznosu 16.842,00 KM, što je svega 10% od ostvarenja u prethodnoj godini i 12% od planiranog iznosa.
- Ostali nepomenuti rashodi u iznosu 181.261,00 KM manji su od planiranih za 142.739,00 KM i od ostvarenih u prethodnoj godini za 142.448,00 KM. Ove rashode je zbog njihove nepredvidivosti veoma teško realno planirati. U izvještajnom periodu najveće učešće u ovim rashodima imaju rashodi po osnovu isplata po sudskim sporovima u iznosu 130.066,00 KM (Skomorac Zerina – 68.723,00 KM, Senada Novokmeta – 20.437,00 KM, Agić Haris – 13.120,00 KM, Alić Esmā – 8.354,00 KM, Delić Esad i dr. – 5.545,00 KM, Selimović Kimeta – 4.406,00 KM, Kamber Aida – 3.062,00 KM, Dujmović Milka – 2.320,00 KM, Mujanović Idriz – 1.143,00 KM, Heco Hanifa – 806,00 KM, Gaši Smail – 601,00 KM, Delić Šuhreta i dr. – 560,00 KM, Žerebni Stoja – 547,00 KM, te Bajramović Mensur – 442,00 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 2012. godine.

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 58.911.986,00 KM, a ukupni rashodi 60.771.655,00 KM. Iskazan je negativan finansijski rezultat – gubitak u iznosu od 1.859.669,00 KM. Ostvareni gubitak je u odnosu na iskazani gubitak u 2012. godini manji za 788.002,00 KM ili 30% i u odnosu na Plan za 822.343,00 KM ili 31%.

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.	Bozicija	2012.	2013.	Index
1.	Neto plaće i naknade plaća	18.457.979	19.180.015	103,9
2.	Porezi iz plaća i naknada plaća	1.188.939	1.230.863	103,5
3.	Doprinosi iz plaća i naknada	9.079.390	9.170.105	101,0
4.	Doprinosi na plaće i naknade	3.075.277	3.106.002	101,0
5.	Svega doprinosi (5+6)	12.154.667	12.276.107	101,0
6.	Svega bruto plaće (3+4+7)	31.801.585	32.686.985	102,8
7.	Br. zaposl. na temelju sati rada	1.657	1.706	103,0
8.	Prosječna neto plaća (3:9)	928	937	100,9
9.	Prosječna bruto plaća (8:9)	1.599	1.597	99,8

Iz datog prikaza se vidi da je masa neto plaća i naknada u odnosu na prethodnu godinu veća za 722.036,00 KM ili 3,9%, porezi na plaće i naknade za 41.924,00 KM ili 3,5% i doprinosi za 121.440,00 KM ili 1%. Masa bruto plaća je veća za 885.400,00 KM ili 2,8% u odnosu na 2012. godinu.

Prosječna neto plaća za broj zaposlenih na temelju sati rada iznosi 937,00 KM, odnosno 9,00 KM ili 0,9% više u odnosu na prethodnu godinu. Prosječna bruto plaća za broj zaposlenih na temelju sati rada iznosi 1.597,00 KM i manja je u odnosu na prethodnu godinu za 2,00 KM ili 0,2%.

Povećanje mase plaća rezultat je povećanja broja zaposlenika. Prosječan broj zaposlenih u izvještajnom periodu bio je 1.588 i veći je za 36 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 31.12.2013. godine. Iznos sredstava i njihovih izvora je 45.136.392,00 KM, što je za 3.718.259,00 KM ili 7,4% manje u odnosu na 31.12.2012. godine.

Struktura bilansa stanja prikazana je u slijedećoj tabeli:

R. BR.	NAZIV	I Z N O S		INDEX
		31.12.2012.	31.12.2013.	
	A K T I V A			
1.	STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI	41.780.800	39.156.950	93,7
1.1.	Nematerijalna sredstva	1.142.573	938.151	82,1
1.2.	Nekretnine, postrojenja i oprema	40.535.558	38.107.769	94,0
1.3.	Ostala materijalna sredstva	71.015	71.015	100,0
1.4.	Dugoročni finansijski plasmani	31.654	27.564	87,1
1.5.	Dugoročna razgraničenja		12.451	
2.	TEKUĆA SREDSTVA	4.775.940	5.979.442	125,2
2.1.	Zalihe i sredstva namjenjena prodaji	1.851.968	2.027.074	109,5
2.2.	Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratk. plasmani	2.923.972	3.952.368	135,2
	UKUPNO AKTIVA	46.556.740	45.136.392	96,9
	P A S I V A			
1	KAPITAL	15.510.076	13.650.407	88,0
1.1.	Osnovni kapital	20.570.427	20.570.427	100,0
1.2.	Revalorizacione rezerve			
1.3.	Gubitak do visine kapitala	5.060.351	6.920.020	136,7
2	DUGOROČNA REZERVISANJA	11.250.362	10.911.647	97,0
3	DUGOROČNE OBAVEZE	46.541	46.541	100,0
4	KRATKOROČNE OBAVEZE	18.994.302	19.623.213	103,3
4.1.	Kratkoročne finansijske obaveze	27.637	16.963	61,4
4.2.	Obaveze iz poslovanja	16.035.774	16.433.462	102,5
4.3.	Obaveze iz specifičnih poslova	11.464	1.823	15,9
4.4.	Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostal. primanja zaposl.	2.397.754	2.631.126	109,7
4.5.	Druge obaveze	513.214	530.086	103,3
4.6.	Obaveze za PDV	8.459	9.753	115,3
5	PASIVNA VIŠEMENSKA RAZGRANIČENJA	753.459	904.584	119,7
	UKUPNO PASIVA	46.556.740	45.136.392	96,9

U strukturi aktive, u odnosu na 31.12.2012. godine, došlo je do smanjenja na sljedećim stavkama: nematerijalna stalna sredstva za 204.422,00 KM ili 17,9%, nekretnine, postrojenja i oprema za 2.427.789,00 KM ili 6% i dugoročni finansijski plasmani za 4.090,00 KM ili 12,9%.

Do povećanja je došlo na sljedećim stavkama: dugoročna razgraničenja za 12.451,00 KM, zalihe i sredstva namjenjena prodaji za 175.106,00 KM ili 9,5% i gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani za 1.028.396,00 KM ili 35,2%.

Smanjenje na stavci nematerijalna stalna sredstva u iznosu 204.422,00 KM ili 17,9% rezultat je obračunate amortizacije za izvještajni period.

Smanjenje stavke nekretnine, postrojenja i oprema za 2.427.789,00 KM ili 6% rezultat je razlike između obračunate amortizacije za izvještajni period i ulaganja u građevine i opremu.

Ulaganja se odnose na sljedeće:

R.Br.	NAZIV ULAGANJA	Iznos u KM	% učešća
1	Nabavka opreme (medicinska i nemedicinska)	262.411,82	60,29
2	Rekonstrukcija i adaptacija građevinskih objekata	96.187,96	22,10
3	Računari i druga oprema	42.834,66	9,84
4	Ostala ulaganja u stalna sredstva	33.790,46	7,76
	UKUPNO	435.224,90	100,00

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

R.Br.	IZVORI SREDSTAVA	Iznos u KM	% učešća
1	Vlastita sredstva (izdvojena po osnovu amortizacije)	342.493,87	78,69
2	Sredstva granta	7.000,00	1,61
3	Donacije	85.731,03	19,70
	UKUPNO	435.224,90	100,00

Zalihe i sredstva namjenjena prodaji veće su za 175.106,00 KM ili 9,5%. Povećanje se uglavnom odnosi na lijekove i ostali potrošni medicinski materijal, koje finansira Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja FBiH, a koji su sa 31.12.2013. godine vraćeni na zalihe iz priručnih apoteka na službama.

Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani veći su za 1.028.396,00 KM ili 35,2% u odnosu na 31.12.2012. godine.

U okviru ove stavke gotovina iznosi 692.624,00 KM i manja je u odnosu na 31.12.2012. godine za 600.570,00 KM.

Potraživanja od kupaca iznose 3.143.374,00 KM i veća su za 1.579.084,00 KM u odnosu na 31.12.2012. godine. U ukupnom iznosu potraživanja najveći dio odnosi se na potraživanja od Kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja Zenica sa filijalama u iznosu od 2.548.318,00 KM, što je za 1.467.583,00 KM više u odnosu na 31.12.2012. godine. Najveći iznos odnosi se na potraživanje po Ugovoru sa 31.12.2013. godine u iznosu 2.098.969,00 KM, dok se ostatak odnosi potraživanja po računima, komisiju za liječenje van kantona i regresni postupak za period 1.1.-31.12.2013. godine. Poslije Kantonalnog zavoda slijedi Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Sarajevo sa 214.218,00 KM sa povećanjem od 64.388,00 KM ili 43% u odnosu na 31.12.2012. godine. Zatim slijedi Zavod zdravstvenog osiguranja KSB/SBK Novi Travnik sa 145.181,00 KM sa povećanjem od 1.284,00 KM ili 1% u odnosu na 31.12.2012. godine, dok su u iznosu 235.657,00 KM sadržani svi ostali kupci.

Druga kratkoročna potraživanja iznose 112.768,00 KM i veća su u odnosu na 31.12.2012. godine za 46.280,00 KM ili 69,6%. Najveće učešće imaju potraživanja za naknade bolovanja preko 42 dana u iznosu 101.208,00 KM i potraživanja od Zavoda za zapošljavanje Ze-Do kantona u iznosu 7.888,00 KM po osnovu refundacije troškova za pripravnike.

U strukturi pasive, u odnosu na 31.12.2012. godine, došlo je do smanjenja kapitala za 1.859.669,00 KM ili 12% i dugoročnih rezervisanja za 338.715,00 KM ili 3%, dok je povećanje iskazano kod kratkoročnih obaveza za 628.911,00 KM ili 3,3% i pasivnih vremenskih razgraničenja za 149.125,00 KM ili 19,7%.

Kapital je manji za 1.859.669,00 KM, odnosno za iznos ostvarenog gubitka u izvještajnom periodu.

Dugoročna rezervisanja u iznosu od 10.911.647,00 KM odnose se na dugoročna razgraničenja za vrijednost doniranih stalnih sredstava, koja su se smanjila za razliku između obračunate amortizacije na donirana sredstva u funkciji i uknjižavanja novih doniranih stalnih sredstava.

Kratkoročne obaveze iznose 19.623.213,00 KM i veće su u odnosu na 31.12.2012. godine za 628.911,00 KM ili 3,3%. 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 16.963,00 KM i manje su u odnosu na 31.12.2012. godine za 10.674,00 KM.
- obaveze iz poslovanja u iznosu 16.433.462,00 KM odnose se na obaveze prema dobavljačima, koje su u odnosu na 31.12.2012. godine veće za 397.688,00 KM ili 2,5%. Zabrinjavajući je podatak da je sa 31.12.2013. godine 13.302.323,00 KM dospjelo za plaćanje. Zbog toga je Bolnica svakim danom izložena novim opomenama pred tužbu. Bolnica u proteklih 6-7 godina uložila preko 24 miliona KM vlastitih sredstava u izgradnju i nabavku stalnih sredstava, što je bila zakonska obaveza osnivača. Ukoliko se uzme u obzir činjenica da su obaveze Bolnice na dan 31.12.2013. godine iznosile cca 19,6 miliona KM, može se zaključiti u kakvoj poziciji bi danas bila Bolnica da je osnivač ispoštovao svoju zakonsku obavezu.

U nastavku je dat tabelarni prikaz sa iznosima dugovanja prema najvećim dobavljačima na dan 31.12.2013. godine:

R. Br.	NAZIV DOBAVLJAČA	IZNOS U KM		
		SALDO 31.12.2012.	SALDO 31.12.2013.	RAZLIKA (4-3)
1	2	3	4	5
1	"MGM FARM" Kakanj	3.958.777,04	3.383.014,29	-575.762,75
2	"SIEMENS" Sarajevo	3.039.669,89	2.669.428,11	-370.241,78
3	"INEL-MED" Mostar	908.560,04	1.443.241,30	534.681,26
4	"DIAMEDIC" Sarajevo	829.148,61	1.265.249,53	436.100,92
5	„GLOBEX“ Zenica	698.415,95	805.364,13	106.948,18
6	"MEDIT MEDICAL" Sarajevo	246.366,90	333.947,25	87.580,35
7	"MEDICALLUX" Tuzla	318.457,83	333.361,41	14.903,58
8	"DERBY TRADE" Brčko	356.424,83	314.817,90	-41.606,93
9	„TP-DC SARAJEVO“ Sarajevo	252.685,43	291.560,82	38.875,39
10	"ITC" Zenica	787.713,08	290.836,21	-496.876,87
11	„MARK MEDICAL-SAMED“ Sarajevo	130.871,95	243.946,88	113.074,93
12	"MEDITRADE 96" Sarajevo	219.888,39	215.330,66	-4.557,73
13	"INEL" Mostar	104.519,54	204.367,62	99.848,08
14	PPP i uređenje grada "Zenica"	106.009,50	197.108,97	91.099,47
15	"MEDICHEM" Sarajevo	138.139,56	193.535,67	55.396,11

R. Br.	NAZIV DOBAVLJAČA	IZNOS U KM		
		SALDO 31.12.2012.	SALDO 31.12.2013.	RAZLIKA (4-3)
1	2	3	4	5
16	"HERCEGOVINALIJEK" Mostar	172.113,46	185.914,20	13.800,74
17	"TUZLA FARM" Tuzla	102.663,04	182.842,00	80.178,96
18	"ZEFARM" Zenica	42.655,36	159.663,22	117.007,86
19	"PLAN PLUS" Zenica	11.063,21	155.656,04	144.592,83
20	"AVANT" Zenica	117.863,97	155.026,86	37.162,89
21	"SEMIKEM" Sarajevo	130.151,54	146.574,77	16.423,23
22	"BSO" Zenica	126.129,72	146.273,32	20.143,60
23	"ĐAKOVIĆ" Banja Luka	183.885,66	125.596,33	-58.289,33
24	"SRDA COMMERC" Zenica	159.057,88	118.483,81	-40.574,07
25	"EXCLUSIVE" Zenica	131.194,20	116.459,80	-14.734,40
26	"PROMA" Sarajevo	75.809,61	112.451,28	36.641,67
27	"BOSNALIJEK" Sarajevo	142.809,89	109.225,28	-33.584,61
28	"BOSNAMEDIC" Sarajevo	456,97	103.396,09	102.939,12

- obaveze iz specifičnih poslova manje su u odnosu na 31.12.2012. godine za 9.641,00 KM, a odnose se na obaveze prema Zavodu zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona za pripadajući iznos participacije u troškovima korištenja zdravstvene zaštite.
- obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih veće su za 233.372,00 KM ili 9,7%. Povećanje se odnosi na plate i naknade plata, topli obrok, prevoz radnika, te naknade za odvojeni život, a posljedica je većeg broja zaposlenika u decembru 2013. godine u odnosu na decembar 2012. godine.
- druge obaveze, koje su u odnosu na 31.12.2012. godine veće za 16.872,00 KM ili 3,3%, odnose se na obaveze po osnovu obustava iz plata za decembar 2013. godine.

obaveze za PDV veće su u odnosu na 31.12.2012. godine za 1.294,00 KM ili 15,3% a odnose se na obaveze za izlazni PDV za decembar 2013. godine.

Stavka pasivnih vremenskih razgraničenja iznosi 904.584,00 KM i veća je u odnosu na 31.12.2012. godine za 149.125,00 KM ili 19,7%, a odnosi se na ostale naplaćene i odložene prihode.

ZAKLJUČAK

Izveštaj o poslovanju Kantonalne bolnice Zenica za 2013. godinu rađen je na bazi stvarnih pokazatelja o ostvarenim prihodima i rashodima u toku izvještajnog perioda, te njihovim poređenjem sa ostvarenjem u 2012. godine i planiranim vrijednostima za 2013. godinu. Ostvaren je prihod u iznosu od 58.911.986,00 KM, što nije bilo dovoljno za pokriće rashoda u iznosu 60.771.655,00 KM, odnosno ostvaren je negativan finansijski rezultat – gubitak u iznosu 1.859.669,00 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 Everzionu endarkterektomiju karotidnih arterija u cervikalnom bloku, koja predstavlja moderno liječenje karotidnih-vratnih arterija u lokalnoj anesteziji, te operativni zahvat karcinoma rektuma, primjenom savremenih hirurških principa u liječenju.

Pored toga što je ostvaren negativan finansijski rezultat, poslovanje Kantonalne bolnice Zenica u izvještajnom periodu se može ocijeniti uspješnim. Razlog za to je svakako činjenica da ostvareni gubitak za 822.343,00 KM ili 31% manji od planiranog i 788.002,00 KM ili 30% manji od ostvarenog gubitka u 2012. godini. Međutim, zabrinjavajući je iznos dospjelih obaveza, koje sa 31.12.2013. godine iznose cca 13,3 miliona KM. S obzirom da je Bolnica u proteklih 6-7 godina uložila preko 24 miliona KM vlastitih sredstava u izgradnju i nabavku stalnih sredstava, što je bila zakonska obaveza osnivača, u sanaciji obaveza očekujemo pomoć Vlade Ze-Do kantona.

Bolnica će i u narednom periodu, u saradnji sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona, nastaviti sa uvođenjem novih zdravstvenih usluga i poboljšanjem kvaliteta zdravstvene njege, 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 vankantonalno liječenje.

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

STANJE ZAPOSLENIKA NA DAN 31.12. 2013. GODINE

RED. PR.	STRUČNA SPREMA	STANJE 31.12.2012.	PLAN 2013.	STANJE 31.12.2013.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I MEDICINSKI ZAPOSLENICI I SARADNICI		1.066	1.109	1.116	50	7	105	101
1	VSS MEDICINSKI ZAPOSLENICI	263	293	280	17	-13	106	96
1.1.	Dr. medicine - specijalisti	167	190	174	7	-16	104	92
1.2.	Dr. medicine - subspecijalisti	17	19	19	2	0	112	100
1.3.	Dr. medicine - na subspecijalizaciji	5	15	3	-2	-12	60	20
1.4.	Dr. Medicine - na specijalizaciji	59	59	52	-7	-7	88	88
1.5.	Dr. medicine	9	5	25	16	20	278	500
1.6.	Dr. medicine - pripravnici	0			0	0		
1.7.	Specijalisti med. biohemije	4	3	3	-1	0	75	100
1.8.	Magistar farmacije	2	2	4	2	2	200	200
2	VŠS MEDICINSKI ZAPOSLENICI	130	136	138	8	2	106	101
2.1.	Med. tehničari - opšti	104	109	110	6	1	106	101
2.2.	RTG tehničari	19	20	21	2	1	111	105
2.3.	Fizioterapeuti	7	7	7	0	0	100	100
3	SSS MEDICINSKI ZAPOSLENICI	665	673	690	25	17	104	103
3.1.	Med. tehničari - opšti	643	650	664	21	14	103	102
3.2.	Farmaceut	7	7	10	3	3	143	143
3.3.	Fizioterapeut	13	14	14	1	0	108	100
3.4.	Protetičar	2	2	2	0	0	100	100
4	MEDICINSKI SARADNICI	8	7	8	0	1	100	114
4.1.	VSS - psiholog	3	2	3	0	1	100	150
4.2.	VSS - logoped	2	2	2	0	0	100	100
4.3.	VSS - diplomirani biolog	1	1	1	0	0	100	100
4.4.	VSS - surdoaudilog	1	1	1	0	0	100	100
4.5.	VSS - Socijalni radnik	1	1	1	0	0	100	100
II NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI		496	500	504	8	4	102	101
1	ADMINISTRATIVNI ZAPOSLENICI	118	121	120	2	-1	102	99
1.1.	VSS-Dipl. pravnik	6	6	6	0	0	100	100
1.2.	VSS-Dipl. ekonomista	11	11	10	-1	-1	91	91
1.3.	VSS-Dipl. kriminalista	1	1	1	0	0	100	100
1.4.	VSS-Ostali		1	1		0		100
1.5.	VSS	13	14	13	0	-1	100	93
1.6.	SSS	87	88	89	2	1	102	101
2	TEHNIČKO OSOBLJE	378	379	384	6	5	102	101
2.1.	Dipl. ing. elektrotehnike	2	2	2	0	0	100	100
2.2.	Dipl. ing. metalurgije	1	1	1	0	0	100	100
2.3.	Dipl. ing. mašinstva	2	2	2	0	0	100	100
2.4.	Dipl. ing. arhitekture	1	1	1	0	0	100	100
2.5.	Dipl. ing. zaštite na radu		1		0	-1		0
2.6.	Dipl. ing. računarstva i informatike	1	1	1	0	0	100	100
2.7.	Dipl. fizičar	3	3	3	0	0	100	100
2.8.	VKV - zaposlenici	58	58	57	-1	-1	98	98
2.9.	KV - zaposlenici	84	84	84	0	0	100	100
2.10.	NK - zaposlenici	226	226	233	7	7	103	103
UKUPNO		1.562	1.609	1.620	58	11	104	101

KORIŠTENJE BOLNIČKIH KAPACITETA PO SLUŽBAMA U 2013. GODINI

R. Br.	SLUŽBA ZA	OSTVARENJE ZA 2012. GOD.						P L A N 2013. GOD.						OSTVARENJE ZA 2013. GOD.						INDEX					
		broj kreveta	broj liječ. boles.	broj b.o. dana	broj operacija	pros. duž. liječ.	step. iskor. kapac.	broj kreveta	broj liječ. boles.	broj b.o. dana	broj operacija	pros. duž. liječ.	step. iskor. kapac.	broj kreveta	broj liječ. boles.	broj b.o. dana	broj operacija	pros. duž. liječ.	step. iskor. kapac.	U ODNOSU NA 2012.			U ODNOSU NA PLAN		
																				bolesnic	b.o.d.	operacije	bolesnic	b.o.d.	operacije
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	unutračnje bolesti	125	4.698	40.372		9	88	125	4.670	39.800		9	87	125	4.837	39.704		8	87	103	98		104	100	
2	onkologiju, hemat. i rad	27	933	4.963		5	50	33	1.300	9.000		7	75	33	1.064	7.101		7	59	114	143		82	79	
3	dječje bolesti	108	3.498	21.192		6	54	108	3.130	19.000		6	48	108	3.769	21.194		6	54	108	100		120	112	
4	zarazne bolesti i febr.	60	1.331	13.316		10	61	60	1.500	14.100		9	64	60	1.164	12.516		11	57	87	94		78	89	
5	neurologiju	57	1.734	16.960		10	82	57	1.790	17.000		9	82	57	1.845	16.148		9	78	106	95		103	95	
6	psihijatriju	80	1.112	22.957		21	79	80	1.100	23.000		21	79	80	997	22.030		22	75	90	96		91	96	
7	kožne i venerične bole	14	248	2.276		9	45	14	250	2.300		9	45	14	230	2.067		9	40	93	91		92	90	
8	opšte hirurške bolesti	118	4.085	22.157	2.853	5	51	118	4.000	22.000	2.857	6	51	118	4.274	23.375	3.517	5	54	105	105	123	107	106	123
9	ortopediju	46	934	10.444	1.370	11	62	46	980	11.000	1.600	11	66	46	1.034	10.653	1.401	10	63	111	102	102	106	97	88
10	ženske bolesti i perina	90	6.075	22.843	4.066	4	70	90	6.050	23.006	3.597	4	70	90	5.774	26.626	3.879	5	81	96	117	95	95	116	108
11	bolesti uha, grla, nosa i	30	1.254	7.847	1.344	6	72	30	1.500	9.500	1.650	6	87	30	1.377	8.494	1.540	6	78	110	108	115	92	89	93
12	očne bolesti	25	986	6.119	1.366	6	67	25	1.100	6.200	1.400	6	68	25	904	5.256	1.276	6	58	92	86	93	82	85	91
13	fizikalnu medicinu i rel	63	1.533	17.923		12	78	63	1.510	18.092		12	79	63	1.498	16.831		11	73	98	94		99	93	
14	anesteziju i intenz. nje	7	409	1.921		5	75	7	400	1.800		5	70	7	503	1.786		4	70	123	93		126	99	
15	uroloske bolesti	30	720	7.400	1.029	10	68	30	685	7.245	1.000	11	66	30	760	7.356	942	10	67	106	99	92	111	102	94
16	neurohirurgiju	12	297	2.426	230	8	55	12	300	2.400	240	8	55	12	386	2.803	288	7	64	130	116	125	129	117	120
17	plastičnu i rekonst. hir	10	260	2.104	1.243	8	58	10	280	1.980	1.300	7	54	10	275	1.918	800	7	53	106	91	64	98	97	62
18	bolesti dojke	4	189	923	240	5	63	4	192	891	240	5	61	4	194	838	288	4	57	103	91	120	101	94	120
	U K U P N C	906	30.246	224.142	13.741	7,4	67,8	912	30.737	228.314	13.884	7,4	68,6	912	30.885	226.696	13.931	7,3	68,1	102	101	101	100	99	100

P R E G L E D

IZVRŠENIH AMBULANTNO - POLIKLINIČKIH PREGLEDA I USLUGA PO SLUŽBAMA U 2013. GODINI

R. Br.	SLUŽBA ZA	OSTVARENO U 2012. GOD.			PLAN ZA 2013. GOD.			OSTVARENO U 2013. GOD.			INDEX					
		PREGLEDA	USLUGA	UKUPNO	PREGLEDA	USLUGA	UKUPNO	PREGLEDA	USLUGA	UKUPNO	U ODNOSU NA 2012.			U ODNOSU NA PLAN		
											PREGLEDI	USLUGE	UKUPNO	PREGLEDI	USLUGE	UKUPNO
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	unutrašnje bolesti	39.893	183.549	223.442	41.270	184.000	225.270	38.336	184.746	223.082	96	101	100	93	100	99
2	onkologija, hemat. i radioterapija	13.109	19.557	32.666	14.000	28.200	42.200	11.710	26.429	38.139	89	135	117	84	94	90
3	djecije bolesti	10.660	42.417	53.077	9.903	36.400	46.303	11.643	41.241	52.884	109	97	100	118	113	114
4	zarazne bolesti i febr. stanja	10.229	49.488	59.717	12.000	53.000	65.000	9.192	41.832	51.024	90	85	85	77	79	78
5	neurologija	11.324	29.434	40.758	12.800	30.000	42.800	8.931	30.111	39.042	79	102	96	70	100	91
6	psihijatrija	9.443	12.828	22.271	6.000	12.500	18.500	8.248	13.754	22.002	87	107	99	137	110	119
7	kožne i venerične bolesti	15.108	12.052	27.160	15.100	10.000	25.100	13.711	12.284	25.995	91	102	96	91	123	104
8	opšte hirurške bolesti	15.411	8.814	24.225	16.025	9.452	25.477	17.337	10.073	27.410	112	114	113	108	107	108
9	ortopedija i traumatologija	28.074	21.157	49.231	28.000	23.500	51.500	29.671	21.391	51.062	106	101	104	106	91	99
10	ženske bolesti i perinatolog.	10.334	10.204	20.538	9.606	7.420	17.026	10.041	21.159	31.200	97	207	152	105	285	183
11	bolesti uha, grla, nosa i max.	27.673	32.104	59.777	28.000	34.000	62.000	29.432	33.475	62.907	106	104	105	105	98	101
12	očne bolesti	26.955	63.008	89.963	30.000	70.000	100.000	25.351	58.846	84.197	94	93	94	85	84	84
13	fizikalnu medicinu i rehabil.	3.515	242.342	245.857	3.410	252.820	256.230	3.371	215.105	218.476	96	89	89	99	85	85
14	anesteziju i intenzivnu njegu	7.680	6.505	14.185	7.750	7.000	14.750	8.149	6.625	14.774	106	102	104	105	95	100
15	urološke bolesti	11.546	4.653	16.199	11.625	4.755	16.380	11.249	4.930	16.179	97	108	100	97	104	99
16	neurohirurgiju	3.360	588	3.948	3.200	520	3.720	3.395	891	4.286	101	152	109	106	171	115
17	plastičnu i rekonst. hirurgiju	5.427	4.484	9.911	5.400	5.800	11.200	5.743	4.000	9.743	106	89	98	106	69	87
18	urgentnu medicinu	12.583	12.672	25.255	12.200	12.600	24.800	12.334	12.999	25.333	98	103	100	101	103	102
19	transfuziju	9.769	196.069	205.838	9.738	203.253	212.991	9.799	202.906	212.705	100	103	103	101	100	100
20	laboratorijsku dijagnostiku		723.652	723.652		720.000	720.000		727.671	727.671		101	101		101	101
21	mikrobiologiju		160.167	160.167		160.000	160.000		162.149	162.149		101	101		101	101
22	radiologiju		80.361	80.361		80.394	80.394		81.832	81.832		102	102		102	102
23	patologiju		51.182	51.182		67.000	67.000		75.270	75.270		147	147		112	112
24	centar za humanu reprodukciju	156	525	681	207	593	800	418	298	716	268	57	105	202	50	90
25	bolesti dojke	2.481	1.048	3.529	2.400	820	3.220	2.649	1.219	3.868	107	116	110	110	149	120
	UKUPNO	274.730	1.968.860	2.243.590	278.634	2.014.027	2.292.661	270.710	1.991.236	2.261.946	99	101	101	97	99	99

**PREGLED OSTVARENIH
PRIHODA I RASHODA U 2013. GODINI**

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENO 2013.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi						
1	od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona	37.680.845	36.869.758	36.832.607	98	100
1.1.	od liječenja 4 općine	150.000	0			
2	od poroda	1.045.770	1.045.000	988.350	95	95
3	od pulmologije	467.033	506.000	543.360	116	107
4	od fako leća i kontaktnih sočiva	274.530	275.000	214.234	78	78
5	od onkologije i hematologije	1.378.954	1.460.000	1.460.133	106	100
6	od magnetne rezonance	1.345.463	1.410.000	1.412.486	105	100
7	od mikrobiologije	68.841	70.000	69.226	101	99
8	od razbijanja kamenca	168.079	200.000	90.212	54	45
9	od preg.citostat.papa nalaza	92.905	95.000	95.741	103	101
10	od ortopedskih pomagala	144.232	145.000	150.060	104	103
11	od endoproteza	97.557	98.000	223.955	230	229
12	od hirurgije	0	0	250.000		
13	iz Budžeta Ze-Do kantona - za investiciono i tekuće održavanje	0	0	0		
14	od hemodijalize	1.181.388	1.185.000	1.145.205	97	97
15	od humane reprodukcije	64.995	65.000	68.855	106	106
16	od HIV-a	14.348	5.500	13.802	96	251
17	od neurohirurgije	293.247	295.000	353.914	121	120
18	od radioterapije		960.000	434.238		45
19	od povreda na radu i tuća	413.037	415.000	319.603	77	77
20	od naplaćene participacije	12.366	12.500	360.922	2919	2.887
21	od neosig. lica i zavoda dr. kantona	1.233.451	1.250.000	1.180.313	96	94
22	od donacija u uslugama i materijalu	545.906	546.000	370.107	68	68
23	od amortizacije stalnih sredstava	1.225.966	1.200.000	1.310.659	107	109
24	od fonda solidarnosti - lijek.za hemod.	18.599	18.500	25.800	139	139
25	od fonda solidarnosti - mater.za hemod.	3.419.999	3.420.000	3.322.869	97	97
26	od fonda solidarnosti - zarazno	360.923	360.000	350.853	97	97
27	od fonda solidarnosti - onkologija	5.234.248	5.250.000	5.301.621	101	101
28	od fonda solidarnosti - razno	16.185	16.000	5.366	33	34
29	od Zavoda za transfuziologiju	685.979	685.000	1.013.307	148	148
30	od naplaćenog parkinga	202.667	202.500	200.611	99	99
31	od zakupnina korisnih površina	186.956	187.000	183.410	98	98
32	od refundacije komunalija	54.245	54.000	48.593	90	90
33	od komisije za liječenje van kantona	77.874	78.000	66.528	85	85
34	ostali nepomenuti prihodi	415.597	415.000	505.046	122	122
	UKUPNI PRIHODI	58.572.185	58.793.758	58.911.986	101	100
Rashodi						
1	lijekovi	2.686.669	2.700.000	2.426.515	90	90
2	materijal za hemodijalizu	6.814	7.000	18.934	278	270
3	sanitetski materijal	300.170	280.000	280.509	93	100
4	medicinska plastika	874.677	800.000	808.291	92	101
5	dijagnostička sredstva	2.134.751	2.200.000	2.087.536	98	95
6	ostali potrošni medicinski materijal	1.211.183	1.150.000	1.107.241	91	96
	LIJEKOVI I POTROŠNI MEDIC. MATER.	7.214.265	7.137.000	6.729.024	93	94
7	materijal i rasvor za nemodijal -FZZO	3.419.999	3.420.000	3.322.869	97	97
8	materijal za zarazno - FZZO	360.923	360.000	350.853	97	97
9	lijekovi za onkologiju - FZZO	5.234.248	5.250.000	5.301.621	101	101
10	rasvor za transfuziju - Zavod za transf.	685.979	685.000	1.013.307	148	148
11	fond solidarnosti - razno	10.385	10.000	5.366	52	54
12	namirnice	881.515	890.000	820.268	94	93

JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA

R. Br.	ELEMENTI	OSTVARENO 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENO 2013.	INDEX	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
13	tehnički materijal	212.636	200.000	190.392	90	95
14	tekstilni materijal	5.420	5.500	5.406	100	98
15	čistaći materijal	221.108	200.000	173.525	78	87
16	medicinski plinovi	84.479	85.000	84.829	100	100
17	kancelarijski materijal	225.728	225.000	214.519	95	95
18	materijal za izradu ortop. pomagala	60.226	60.000	16.377	27	27
19	ostali nepomenuti materijal	108.437	110.000	85.867	79	78
20	električna energija	572.360	600.000	555.531	97	93
21	ugalj	451.537	500.000	429.409	95	86
22	toplotna energija za zagrijavanje	88.373	50.000	40.112	45	80
23	tečna goriva i maziva	119.685	110.000	96.591	81	88
24	otpis sit. invent. HTZ opreme i auto guma	124.484	210.000	157.270	126	75
25	amortizacija	2.933.742	3.075.000	3.051.469	104	99
26	plate zaposlenika	31.747.213	32.350.000	32.650.083	103	101
27	topli obrok	2.545.239	2.580.000	2.607.792	102	101
28	regres za god odmor	469.200	0	0		
29	prevoz radnika	172.156	165.000	151.195	88	92
30	usluge prevoza roba i dobara	47.374	47.500	43.885	93	92
31	usluge održavanja građevina	88.503	100.000	73.995	84	74
32	usluge održavanja opreme	912.049	912.000	792.676	87	87
33	poštanske usluge	16.660	17.000	16.693	100	98
34	telefonske i internet usluge	111.842	112.000	101.267	91	90
35	usluge stručnog usavršavanja	143.843	55.000	39.687	28	72
36	komunalne usluge - utrošak vode	248.845	250.000	219.014	88	88
37	komunalne usluge - odvoz smeća	111.127	111.500	101.735	92	91
38	usluge registracije vozila	17.990	18.000	12.876	72	72
39	zdravstvene usluge	29.980	30.000	32.993	110	110
40	ostale nepomenute usluge	116.507	116.500	73.181	63	63
41	pretplata na stručne časopise	5.492	5.500	1.172	21	21
42	zaštita na radu	8.651	65.700	20.535	237	31
43	dnevni i putni troš. za služ. put-str.usavrš.	38.484	10.000	7.758	20	78
44	dnevni i putni troš.za službeni put-obične	3.556	2.000	2.998	84	150
45	naknade za odvojeni život	127.026	127.000	152.120	120	120
46	otpremnine za odlazak u penziju	84.450	37.800	59.965	71	159
47	otpremnine za umrla lica	90.958	90.000	125.017	137	139
48	naknade čl Nadzornog i Upravnog odbora	19.295	19.000	13.791	71	73
49	naknade članovima raznih komisija	22.695	61.000	34.089	150	56
50	naknade po ugovoru o djelu	151.910	150.000	197.330	130	132
51	naknada za zašt.od prirod. i dr. nesreća	95.100	97.000	97.555	103	101
52	naknada za KGZ i komunalna naknada	91.103	92.000	91.099	100	99
53	opća vodovodna naknada (ug.o djelu i plaće)	95.100	97.000	97.555	103	101
54	carine, administrativne i sudske takse	10.382	10.000	18.470	178	185
55	doprinosi za volontere	24.624	37.000	20.380	83	55
56	premije osiguranja stalnih sredstava	10.270	10.270	8.806	86	86
57	kolektivno osiguranje radnika	45.588	46.000	46.805	103	102
58	bankarske usluge	2.447	2.500	3.691	151	148
59	reprezentacija	3.071	3.000	3.737	122	125
60	rashodi stal.sred. liiekova i materijala	171.891	142.000	16.842	10	12
61	ostali nepomenuti rashodi	323.709	324.000	181.261	56	56
	UKUPNI RASHODI	61.219.856	61.475.770	60.771.655	99	99
	DÓBITAK/GUBITAK	-2.647.671	-2.682.012	-1.859.669	70	69



Broj: 11-37-932-39/14
Datum, 03.06.2014. godine

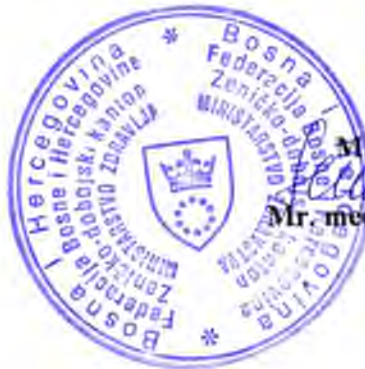
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
VLADA KANTONA

PREDMET: Prijedlog zaključka
-dostavlja se-

U prilogu akta dostavljamo Vam na razmatranje i upućivanje u skupštinsku proceduru Prijedlog zaključka kojim se prima na znanje Izvještaj o poslovanju JU Kantonalna bolnica Zenica za 2013.godinu.

S poštovanjem,

Dostavljeno:
1x Premijer
1x Stručna služba Vlade
1x a/a



MINISTRICA
Senka Balorda
Mr. med.sci. dr Senka Balorda

STVA 2014/14

PRIJEDLOG

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 zdravstvene ustanove Kantonalna bolnica („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 11/12), na prijedlog Ministarstva zdravstva, Vlada Zeničko-dobojskog kantona na _____ sjednici, održanoj _____ 2014. godine, donosi

Z A K L J U Č A K

I.

Prima se na znanje Izvještaj o poslovanju JU Kantonalna bolnica Zenica za 2013. godinu.

II.

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

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: _____/14.
Datum _____ 2014. godine.
Z e n i c a

PREMIJER

Munib Husejnagić, dip.ing.maš.

DOSTAVLJENO:

1 x JU Kantonalna bolnica
1 x Ministarstvo zdravstva
 Zeničko-dobojskog kantona,
1 x Stručna služba Skupštine
1 x a/a.

O b r a z l o ž e n j e

U skladu sa Programom rada Vlade Zeničko-dobojskog kantona za 2014. godinu, Ministarstvo zdravstva dostavlja Vladi Zeničko-dobojskog kantona na razmatranje Izvještaj o poslovanju JU Kantonalna bolnica za 2013. godinu.

Upravni odbor JU Kantonalna bolnica Zenica je donio Odluku broj: 20/1-2575 kojom se Izvještaj o poslovanju JU Kantonalna bolnica Zenica za 2013. godinu ne usvaja. U prilogu Izvještaja o poslovanju JU Kantonalna bolnica Zenica je i pismeno izjašnjenje prim. Dr Granić Abdulaha, a u vezi navedene Odluke Upravnog odbora JU Kantonalne bolnice Zenica.





JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA

Adresa: Crkvice 67, 72000 Zenica, Bosna i Hercegovina Direktor: 032 406 484
Centrala: 032 405 133 fax: 032 405 534 E-mail: kbzenica@bih.net.ba

Identifikacijski broj: 4218136720007

Registrovano kod Kantonalnog suda u Zenici Rj.br: U/I 486/98 od 09.04.1999.

MINISTARSTVO ZDRAVSTVA ZENIČKO-
DOBOJSKOG KANTONA

Zenica

Zenica, 21.4.2014. godine

Vaš broj,

Naš broj, 20/1- 3065

kJJ

22-04-2014

11 37

PREDMET: Dostava akata

Na Vaše traženje dostavljamo vam:

-odluku Upravnog odbora o ne usvajanju Izvještaja o poslovanju JU Kantonalna bolnica Zenica za 2013.godinu

-izjašnjenje prim.dr Granić Abdulaha na Odluku Upravnog odbora o pokretanju inicijative za razrješenje prije isteka mandata.

S poštovanjem.

F. VDDirektor
Prim.dr Šabanović Fadil

KANTONALNA BOLNICA ZENICA
 -Upravni odbor-
 Broj:20/1-2575
 Zenica, 28.3.2014.god.

Na osnovu člana 45. Statuta JU Kantonalna bolnica Zenica Upravni odbor JU Kantonalna bolnica Zenica, na sjednici održanoj dana 28.3.2014.godine, donosi

ODLUKU

I

Izveštaj o poslovanju JU Kantonalna bolnica Zenica za 2013.godinu, ne usvaja se.

II

Sastavni dio ove odluke čini prijedlog Izveštaja o poslovanju JU Kantonalna bolnica Zenica za 2013.

III

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Obrazloženje

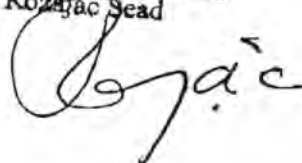
Prilikom razmatranja prijedloga Izveštaja o poslovanju JU Kantonalna bolnice Zenica za 2013.godinu koji je dostavljen Upravnom odboru od strane direktora JU Kantonalne utvrđeno je sljedeće:

- gubitak u iznosu od 1.859.669,00 KM ostvaren u 2013.godini je dijelom rezultirao zbog nepostupanja direktora Bolnice u skladu sa Planom poslovanja Bolnice za 2013.godinu, programom mjera štednje i odlukama Upravnog odbora
- premašena su sredstva odobrena Planom poslovanja za plate zaposlenika za iznos od 300.083,00 KM
- premašena su sredstva odobrena Planom poslovanja za naknade po ugovoru o djelu za 47.330,00 KM
- premašen je plan kadrova za 2013.godinu za 11 zaposlenika.

Na osnovu gore navedenog, donesena je odluka kao u dipozitivu.

Predsjednik
 Upravnog odbora

Rozajac Sead



KANTONALNA BOLNICA ZENICA

-Direktor-

Broj:20/1-1-2243
Zenica, 11.9.2014. god.

UPRAVNI ODBOR

Predmet:Dostava izjašnjenja

U skladu sa zahtjevom iz vaše Odluke broj 20/1-1-2622 od 28.3.2014.godine o pokretanju inicijative za moje razrješenje prije isteka mandata na koji sam imenovan, a na osnovu člana 62. stav 3. Statuta JU Kantonalna bolnica dajem pismeno izjašnjenje na Odluku Upravnog odbora broj: 20/1-1-2622 od 28.03.2014.g., zaprimljenu dana 07.04.2014.g.

Navedenom odlukom Upravnog odbora pokrenuta je inicijativa za moje razrješenje prije isteka mandata na koji sam imenovan. Kao razlozi za razrješenje u odluci su navedeni da u svom radu u više navrata nisam izvršavao odluke Upravnog odbora, čak sam i postupao suprotno njima, da sam svojim nesavjesnim radom prouzrokovao čak i štetne posljedice za Bolnicu i da nisam provodio program rada koji je donio Upravni odbor.

Na funkciju direktora JU Kantonalne bolnice Zenica sam imenovan Odlukom Upravnog odbora od 25.6.2013.godine na mandatni period od četiri godine a po raspisanom javnom konkursu i na osnovu saglasnosti Ministrice zdravstva Ze-do kantona .

Prije toga, odlukom Upravnog odbora od 27.2.2013.godine, imenovan sam za vršioca dužnosti direktora JU Kantonalna bolnica Zenica.

Smatram da navedena odluka o pokretanju inicijative za moje razrješenje nije u skladu sa odredbama član 61. Statuta Bolnice, jer ne postoje utvrđeni statutarni razlozi za moje razrješenje prije isteka mandata na koji sam imenovan. Cijelo vrijeme mandata sam isključivo radio u interesu pacijenata JU Kantonalne bolnice Zenica i zaposlenika JU Kantonalne bolnice Zenica. Odluke koje sam donosio su bile utemeljene na zakonskim odredbama i odredbama Statuta i drugih normativnih akata Bolnice, provodio sam sve odluke Upravnog odbora za koje sam bio zadužen za postupanje, i o tome redovno izvještavao Upravni odbor, kao i referisao održanim sjednicama radi pojašnjenja. U razlozima kao i obrazloženju navedene odluke Upravnog odbora nije pojedinačno navedena niti jedna konkretna odluka koju je donio Upravni odbor za koju je utvrđeno da je nisam izvršio ili da sam postupio suprotno njoj.

Prema obrazloženju Odluke o pokretanju inicijative za moje razrješenje glavni razlog zbog kojeg se donosi odluka je da sam prekoračio sredstva za plate predviđena Planom poslovanja za 2013.godinu iz razloga prekoračenja plana kadrova jer se za odredjen broj prijema zaposlenika nemedicinskog kadra ne može naći opravdanje.

Prije svega moram naglasiti da se prijem kadrova u Bolnici, kako medicinskog tako i nemedicinskog, vršio u skladu sa odredbama Statuta i Pravilnika o radu Bolnice, koja je u nadležnosti direktora Bolnice. Prijem zaposlenika na određeno vrijeme se vršio prema nužnim potrebama svake službe i to uvijek na osnovu obrazloženog zahtjeva rukovodioca službe ili sektora. Treba napomenuti da svaka služba radi sa minimalnim brojem kadrova, te svako pojedinačno odsustvo zaposlenika stvara probleme u radu službi.

Znači, meni se stavlja na teret povećanje broja nemedicinskih radnika i to ne svih, nego određenog broja.

Analizirajući broj kadrova na dan 28.2.2013.godine, kada sam stupio na dužnost vd direktora i na dan 28.2.2014.godine, dolazi se do slijedećih podataka:

	28.2.2013.(neodređeno vrijeme)	28.2.2014.(neodređeno vrijeme)	razlika
Administrativni			
VSS dipl.prav.	6	6	0
VSS dipl.ecc.	9	9	0
VSS kriminalista	1	1	0
VŠS	13	13	0
SSS	84	82	-2
Tehničko osoblje			
Dipl.ing.elekt.	2	2	0
Dipl.ing.metal.	1	1	0
Dipl.ing.maš.	2	2	0
Dipl.ing.arh.	1	1	0
Dipl.ing.rač.	1	1	0
Dipl.ing.fiz.	1	1	0
VKV	58	59	+1
KV	84	78	-6
NK	214	204	-10

Iz gore navedene tabele, povećanje je za jednog VK radnika (radi se o VK vozaču koji je primljen na osnovu saglasnosti Ministrice zdravstva Ze-do kantona).

Broj nemedicinskih radnika na neodređeno vrijeme je smanjen sa 476 na 461 zaposlenika.

Je li to neracionalan prijem kadrova? Je li to prijem kadrova kojim je načinjena šteta Bolnici? Je li to „opravdan“ razlog za razriješenje direktora prije isteka mandata?

Tačno je da je broj nemedicinskih radnika na određeno vrijeme povećan kako slijedi:

	28.2.2013.(određeno)	28.2.2014.	razlika
--	----------------------	------------	---------

	vrijeme)	(odredjeno vrijeme)	
Administrativni			
VSS dipl.prav.	0	1	+1
VSS dipl.ecc.	2	2	0
VSS kriminalista	0	0	0
VSS	0	0	0
SSS	2	6	+4
Tehničko osoblje			
Dipl.ing.elekt.	0	0	0
Dipl.ing.metal.	0	0	0
Dipl.ing.maš.	0	0	0
Dipl.ing.arh.	0	0	0
Dipl.ing.rač.	0	0	0
Dipl.ing.fiz.	2	1	-1
VKV	0	0	0
KV	2	7	+5
NK	9	29	+20

Obrazloženja.

- jedan diplomirani pravnik primljen po programu zapošljavanje i finansira se od strane Zavoda za zapošljavanje
- jedan diplomirani ekonomista primljen po programu zapošljavanje i finansira se od strane Zavoda za zapošljavanje
- ostali su prijemi zbog dugotrajnih bolovanja ili prestanka radnog odnosa .

Povećanje je uglavnom na NK radnicima (više NK radnika je za 10 u odnosu na 28.2.2013.god.) i to za radno mjesto spremačica. Obzirom na visinu njihovih plata, to je prilično zanemarljivo povećanje sredstava.

Svi prijemi su obrazlagani povećanjem prostora koji se čisti u odnosu na ranije godine te mjerama sprečavanja intrahospitalne infekcije.

Dakle, u odnosu na Plan kadrova za 2013.godinu , kod nemedicinskih radnika je plan isključio premašen kod NK radnika i to za 7 NK radnika, uz napomenu da važeća sistematizacija kod nemedicinskog kadra, a koja je na snazi nije premašena.

Je li to razlog za razriješenje, pogotovo kad se uzme u obzir da je broj radnika na određeno veoma lako umanjiti, te da je u ovoj godini znatno povećan odnos uposlenika na neodređeno i određeno vrijeme. U prilogu je pregled broja uposlenika na određeno vrijeme:

R. Br.	KATEGORIJA	STANJE 31.12.2012.	STANJE 31.12.2013.	RAZLIKA
1	2	3	4	5
1	VSS	10	27	17
2	VŠ	3	8	5

3	SSS	51	79	28
4	MEDICINSKI SARADNICI	1	1	0
	MEDICINSKI ZAPOSLENICI	65	115	50
	NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI	16	41	25
	UKUPNO	81	156	75

Ukupan broj zaposlenika JU Kantonalna bolnica Zenica, veoma je lako smanjiti u narednom periodu. Jednostavno pustiti da isteku ugovori o radu na određeno vrijeme za ovih 156 zaposlenika i troškovi plata će biti značajno manji. Međutim s druge strane se postavlja pitanje da li je moguće onda organizovati kvalitetan i kompletan rad Bolnice, obzirom na sve preuzete obaveze po Ugovoru potpisanim sa Zavodom zdravstvenog osiguranja ZE-DO kantona. Ovu nadležnost ste vi preuzeli, i sada je na vama odgovornost po ovom pitanju.

Uostalom, svi oni koji se bave menadžerstvom i ekonomijom znaju da su planske vrijednosti relativne i zbog toga i postoje mogućnosti za donošenje eventualnih rebalansa planiranih vrijednosti.

Upravni odbor je svaka tri mjeseca imao redovne podatke o broju zaposlenih po svim strukturama i niti jednom nije osporavao moje odluke u kadrovskoj oblasti. O svemu navedenom bili ste obaviješteni na sjednicam Upravnog odbora te i potrebama za prijem zaposlenika koji će vršiti zamjenu. Procedura oko prijema navedenih zaposlenika je u potpunosti provedena u skladu sa Odlukom Vlade Ze-do kantona i Odlukom Upravnog odbora Bolnice o provodjenju mjera štednje. Napominjem da niti jedan prijem nije izvršen mimo broja izvršilaca koje je predviđen važećom sistematizacijom. U pogledu broja kadrova u Bolnici sa specifikacijom istih, redovno sam dostavljao tromjesečne izvještaje Upravnom odboru koji su jednoglasno usvajani što je sve navedeno u odlukama i zapisniku sa sjednica Upravnog odbora, da nije bilo primjedbe na izvještaje, tako da je navedena odluka u pogledu prekoračenja broja kadrova u suprotnosti sa usvajanjem navedenih izvještaja. Takođe, prijedlogom nove sistematizacije i organizacije Bolnice, koji je urađen od strane Komisije formirane prema odluci Upravnog odbora a prema postojećim standardima i normativima iz ove oblasti predviđeno je povećanje broja kadrova za nova 162 zaposlenika (čime su samo djelomično uvaženi zahtjevi službi za povećanjem broja izvršilaca, koji su tražili povećanje za 306 novih zaposlenika), što samo dodatno potvrđuje da su razlozi navedeni u odluci neosnovani.

Drugi razlog koji mi se stavlja na teret jeste sklapanje ugovora o djelu sa Arnautović Muamerom, dipl. ecc. i Hadžijusufović Dijanom, dipl. prav. To je tačna konstatacija, ali nije tačna da u Bolnici ima dovoljno diplomiranih pravnika i ekonomista.

Od šest pravnika, njih četiri rade na isključivo pravnim poslovima. Ostala dva pravnika su referent za standardizaciju i referent za informisanje, dakle ne rade na pravnim poslovima. Četiri pravnika za ustanovu koja ima preko 1600 zaposlenih, koja ima stotine sudskih predmeta, desetine postupaka javnih nabavki, desetine ugovora iz svih oblasti, i koja nikada nije angažovala advokate, je više nego minimalan broj.

Što se tiče diplomiranih ekonomista, smatram da i njihov broj nije bio dovoljan jer je i važećom sistematizacijom ostalo prostora za njihov angažman, a i u situaciji kada je Bolnica u izuzetno teškoj ekonomskoj situaciji dobar ekonomista je jako bitan.

Ukupno učešće naknada isplaćenih po ugovoru o djelu za Arnautovića i Hadžijusufović u 2013. i 2014. godini iznosi 28.700 KM. Uostalom, odmah nakon naloga Upravnog odbora od 18.2.2014. godine, prestao sam sa angažovanjem imenovanih po osnovu ugovora o djelu.

U narednoj tabeli je pregled finansijskih pokazatelja u protekle tri godine:

	PLAN			OSTVARENO		
	PRIHOD	RASHOD	GUBITAK	PRIHOD	RASHOD	GUBITAK
2011.	58.789.483	58.789.483	0	56.713.581	58.955.472	-2.241.891
2012.	59.570.775	60.672.500	-1.101.725	58.572.185	61.219.856	-2.647.671
2013.	58.793.758	61.475.770	-2.682.012	58.911.986	60.771.655	-1.859.669
2014.	59.499.566	62.023.814	-2.524.248			

Ukoliko pogledamo finansijski izvještaj za 2013. godinu apsolutno je jasno da je ovo najbolji rezultat koji je ostvaren u protekle 3 godine, bez obzira koliko Vi to pokušali minimizirati. Ovo je prvi put u protekle tri godine, da je ostvaren daleko bolji rezultat i u odnosu na plan i u odnosu na prethodni period, pogotovo ako se uzme u obzir da ste na istoj sjednici na kojoj niste usvojili izvještaj o poslovanju, usvojili Plan poslovanja za 2014. Godinu, koji je daleko lošiji od onoga što je ostvareno u 2013. Godini. Ove brojke iz perioda mog mandata, dobijaju daleko veću dimenziju ako se uzme u obzir činjenica, da je ovakav rezultat ostvaren u uslovima koji su nastali kao rezultat negativnog poslovanja iz prethodnog perioda, ulaskom u investicije koje nisu imale obezbijeđene izvore, sredstva namijenjena za plate i nematerijalne troškove setrošilo za plaćanje tih investicija, obaveze za lijekove, hranu, ugalj su kao posljedica ovoga samo rasle i dostigle alarmantan nivo. Sa mojim dolaskom dug Bolnice prema dobavljačima je bio oko 16 miliona KM, taj dug sa 28.02.2014 je ostao na tom nivou. U situaciji kada sve zdravstvene ustanove u državi, koje se bave ovim nivom zdravstvene usluge (sekundarni i tercijarni nivo) prave enormne gubitke i gomolaju dugove, ja i moj tim smo uspjeli zaustaviti proizvodnju duga i obaveza, uzimajući u obzir sve otežavajuće okolnosti. Dakle za perioda mojeg dosadašnjeg mandata i dugovi bolnice su smanjeni, trošenje sredstava je svedeno na racionalnu mjeru, urađene su uštede na svim poljima. Tako da cifra od 28.700 KM potrošena za angažovanje ove dvije osobe nije nikako trošak i rasipno ponašanje, već nešto što je doprinijelo da se zaustavi finansijski pad Bolnice, smanje dugovi, uvede mjere kontrole i značajno smanje rashodi, uz minimalno povećanje prihoda. U prethodnom periodu ste imali kako vi kažete dovoljan broj dipl pravnika i dipl ekonomista, ali nisu uspjeli dovesti do ovakvih rezultata. To sam uspio ja, svojim angažmanom i angažmanom mojih bližih saradnika, u koje ubrajam i gđu Hadžijusufović i gđina Arnautovića. Apsolutno smatram da njihovim angažmanom nisam načinio štetu Bolnici, već upravo suprotno, njihovim angažmanom, pored zalaganja i ostalih, učinjen je značajan napredak u poslovanju Bolnice, prije svega finansijskog stanja.

Tačno je da su planirana sredstva za ugovore o djelu premašena ali ne iz razloga angažmana Arnautović i Hadžijusufović nego iz potrebe za angažmanom medicinskih

stručnjaka, a to iz jedinog razloga nedostatka odgovarajućeg kadra u Bolnici za čiji nedostatak nisam nimalo odgovoran niti sam ga mogao riješiti u ovom kratkom periodu mog mandata na poziciji direktora.

Iz Finansijskog izvještaja za 2013.godinu se može utvrditi da je Bolnica u toku mog mandata prihode povećala i u odnosu na 2012. i u odnosu na Plan za 2013.god. a rashode smanjila i u odnosu na 2012. i u odnosu na Plan za 2013.

	Ostvarenje sa 31.12.2012.	Plan za 2013.	Ostvarenje sa 31.12.2013.
Ukupan prihod	58.572.185	58.793.758	58.911.986.
Ukupan rashod	61.219.856.	61.475.770.	60.771.655.

Povećan je broj bolesnika, broj bo dana, broj operacija, broj pregleda i usluga. Stepenn iskorištenosti kapaciteta, kao osnovni pokazatelj uspješnosti rada Bolnice, je povećan sa 67.8 iz 2012.godine na 68,1 u 2013.godini.

Nisam koristio pravo na dnevnice za službena putovanja, službeno vozilo sam koristio isključivo za službene potrebe, niti sam koristio troškove reprezentacije. Posmatrajući te pokazatelje, svako objektivan bi utvrdio da se radi o dobrom i domaćinskom poslovanju .

Ne postoji niti jedna odluka Upravnog odbora koju nisam ispoštovao te stoga u obrazloženju Odluke o inicijativi za moje razriješenje nije ni navedena niti jedna odluka Upravnog odbora koju nisam izvršio, odnosno da sam postupio protiv nje.

Šta to iz Programa rada Upravnog odbora nisam proveo, a uostalom i ne znam na koji Program rada Upravnog odbora se misli jer takav akt ne postoji .

Na kraju, želim da istaknem da sam na poziciju direktora došao iz razloga jer smatram da sam i stručno i moralno kvalifikovan za tu funkciju i iz namjere da zenička Bolnica makar zadrži dostignuti nivo u pružanju zdravstvene zaštite ako ne i da napreduje. Naravno , nisam mogao očekivati da ću u tom svom nastojanju imati mnoštvo ograničavajućih faktora kako izvan tako i unutar Bolnice. Nastojao sam da, uprkos istim, vodim Bolnicu prije svega u skladu sa zakonskim i ugovornim obavezama. Svjestan sam da prilikom donošenja odluke o razriješenju nisu bili presudni objektivni kriteriji i stručno vrednovanje moga rada, već politički razlozi, te ću stoga iz razloga svoje zaštite u narednom periodu koristiti sva postojeća zakonska prava, te pozvati na odgovornost sve one koji eventualno učine zloupotrebu svoji položaja i pozicija.



Abdulah Granić
DIREKTOR
Prim.dr Granić Abdulah