

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona - Prečišćeni 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 Zenica („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 11/12 i 11/18), na prijedlog Ministarstva zdravstva, Vlada Zeničko-dobojskog kantona, na 168. sjednici, održanoj dana 18.08.2022. godine, d o n o s i

ZAKLJUČAK

I.

Prima se na znanje Izvještaj o poslovanju Javne ustanove Kantonalna bolnica Zenica za 2021. godinu.

II.

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

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

PREMIJER

Mirnes Bašić

Broj: 02-_____/22
Datum, 18.08.2022. godine
Z e n i c a

DOSTAVLJENO:

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



JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA

UPRAVNI ODBOR

Adresa: Crkvice 67, 72000 Zenica, Bosna i Hercegovina Direktor: 032 447 010
Centrala: 032 447 000; fax: 032 226 576 E-mail: kbzenica@kbze.ba

Identifikacijski broj: 4218136720007

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

Broj: 00-1-02-894 /22
Zenica, 05.07.2022 godine.

Na osnovu člana 46. Statuta Kantonalne bolnice Zenica (prečišćen tekst) broj: 20/1-1-8331 od 31.07.2018. godine, Upravni odbor JU Kantonalna bolnica Zenica na 17. sjednici, održanoj dana 05.07.2022 godine, donosi slijedeću:

ODLUKU

I

Usvaja se Izvještaj o poslovanju za 2021 godinu a nakon dorade istog.

II

Izvještaj iz tačke I čini sastavni dio ove odluke

III

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostaviti:

1x Ministarstvo zdravstva ZDK.

1x Ekonomsko-finansijski sektor

1x a/a

PREDSJEDNIK
Prof. dr. sc. Bruno Bojić

Žiro račun: 134-010-00000138-94 kod ASA Bank e d.d. Sarajevo

Devizni račun: ASA Banka d.d. Sarajevo-501012-00-701-0000013.9, SWIFT:IKBZBA2X, IBAN:BA391340071300013958

JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

 Direktor:

Prof. dr. sc. prim Rasim Skomorac

Zenica, mart-april 2022. godine



S A D R Ž A J

1	UVOD	Str. 3
2	UNUTRAŠNJA ORGANIZACIJA I KADROVI	Str. 4
3	MEDICINSKE USLUGE	Str. 7
4	BILANS USPJEHA	Str. 10
5	PLAĆE ZAPOSLENIKA	Str. 27
6	BILANS STANJA	Str. 28
7	ZAKLJUČAK	Str. 33

UVOD

Izvještaj o poslovanju je rađen na bazi pokazatelja o ostvarenju u 2021. 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 izvještajnom periodu, u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirane vrijednosti.

U izvještajnom periodu JU Kantonalna bolnica Zenica svoje poslovanje nastavila je prilagođavati poslovanju u uslovima proglašenja nesreće na prostoru Federacije Bosne i Hercegovine uzrokovane pojavom novog korona virusa što se u mnogome odrazilo na poslovanje Ustanove. Iz navedenog jasno se da zaključiti da naša Ustanova već dvije godine za redom svoje poslovne aktivnosti usklađuje sa higijensko- epidemiološkim mjerama.

Vlada Zeničko-dobojskog kantona je obezbijedila sredstva u iznosu od 1.330.000,00 KM koje je dodijelila Bolnici s ciljem nabavke neophodne zaštitne opreme, dezinfekcionih sredstava i druge materijalne i nematerijalne troškove koji su u funkciji sprečavanja širenja bolesti uzrokovane COVID-19 virusom, kao i liječenja pacijenata oboljelih od corona virusa. Iako su potrebna daleko veća novčana sredstva za ove aktivnosti menadžment Bolnice i svi radnici su, uz pomoć donacija fizičkih i pravnih lica, u izvještajnom periodu u dobroj mjeri odgovorili zadatku koji je pred njih postavljen.

Osim sredstava koje je Vlada Zeničko-dobojskog kantona odobrila za borbu protiv korona virusa, usvojeni su programi utroška kapitalnih i tekućih transfera Vlade Zeničko-dobojskog kantona, kojima su odobrena sredstva za redovne nabavke neophodne opreme u iznosu 3.000.000,00 KM, kao i sredstva za tekuće održavanje u iznosu 1.350.000,00 KM. U okviru kapitalnog granta sredstva u iznosu od 800.000,00 KM su namjenjena za nabavku opreme za borbu protiv korona virusa.

Bolnica je u izvještajnom periodu ostvarila prihod u iznosu 82.381.451,00 KM, što je za 11.206.304,00 KM ili 15,7% više u odnosu na prethodnu godinu, dok je u odnosu na planirani iznos ostvareno povećanje od 10.201.451,00 KM ili 14,1%.

Rashodi su u odnosu na prethodnu godinu veći za 9.044.454,00 KM, a u odnosu na Plan za 5.176.460,00 KM. Izraženo u procentima povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 12,5%, a u odnosu na Plan iznosi 6,8%.

Dakle, u izvještajnom periodu ostvaren je pozitivan finansijski rezultat-dobitak u iznosu od 987.373,00 KM.



UNUTRAŠNJA ORGANIZACIJA I KADROVI

U izvještajnom periodu izvršenje poslova organizovano je putem 37 organizacionih jedinica 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.

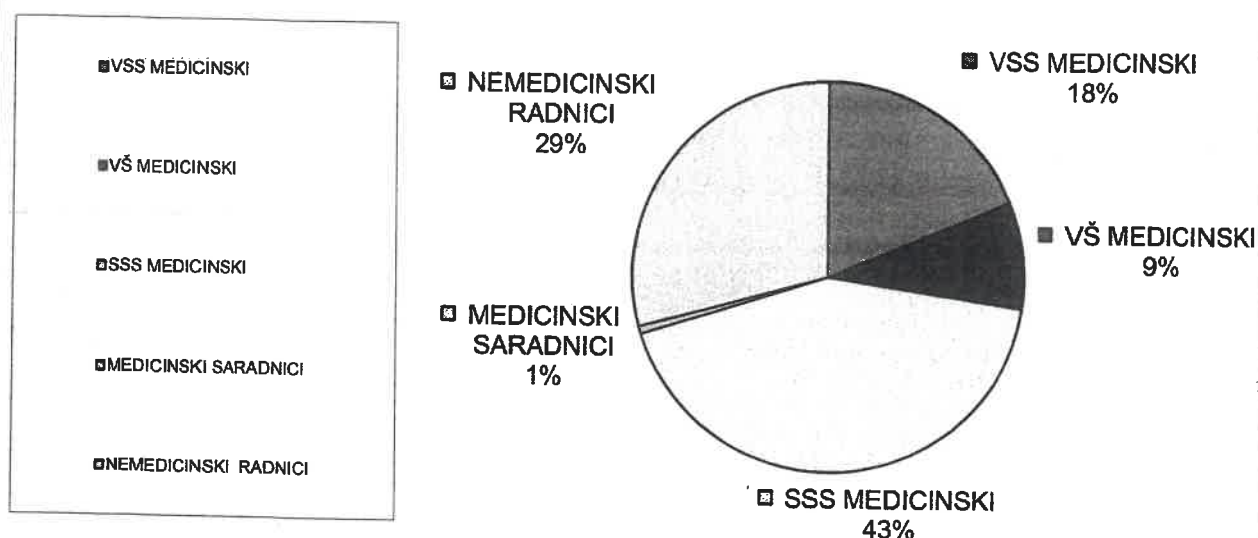
U prilogu Izvještaja data je Tabela – 1 u kojoj je prikazano stanje kadrova na dan 31.12.2021. godine i njegova uporedba sa stanjem kadrova na dan 31.12.2020. godine i Planom za 2021. godinu.

R. BR.	KATEGORIJA	STANJE 31.12.2020.	PLAN 2021.	STANJE 31.12.2021.
1	2	3	4	3
1	VSS	326	337	324
2	VŠ	155	154	155
3	SSS	728	738	748
4	MEDICINSKI SARADNICI	11	10	11
	MEDICINSKI RADNICI	1.220	1.239	1.238
	NEMEDICINSKI RADNICI	523	528	510
	UKUPNO	1.743	1.767	1.748

U prikazanoj tabeli vidi se da je Bolnica na dan 31.12.2021. godine imala 1.748 radnika, što je u odnosu na 31.12.2020. godine više za 5 radnika. Do promjena je došlo u kategoriji VSS medicinskih radnika (-2), SSS medicinskih radnika (+20), i nemedicinskih radnika (-13). U odnosu na Plan broj radnika manji je za 19.

U nastavku je dat grafički prikaz stanja svih radnika sa 31.12.2021. godine:

Brojno stanje radnika sa 31.12.2021. godine



Broj radnika u Bolnici je izuzetno promjenljiva kategorija, koja u velikoj mjeri zavisi od različitih vrsta odsustava od kojih su najčešća odsustva zbog trudnoće i porođaja, obzirom na pretežno žensku radnu snagu u fertilnom dobu. U periodu od marta 2020. godine do kraja 2021. godine veliki broj radnika je bio odsutan s posla po osnovu COVID bolovanja, bilo da se radilo o zarazi korona virusom ili o izolaciji uzrokovanoj kontaktom sa pozitivnim pacijentima. U 2021. godini po ovom osnovu s posla je izostalo oko 300 radnika. Iz tog razloga Bolnica je na dan 31.12.2021. godine imala 186 radnika primljenih na određeno vrijeme, uglavnom radi zamjene odsutnih radnika.

U nastavku je dat pregled broja radnika na određeno vrijeme sa 31.12.2020. godine i 31.12.2021. godine:

JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

R. Br.	KATEGORIJA	STANJE 31.12.2020.	STANJE 31.12.2021.	RAZLIKA
1	2	3	4	5
1	VSS	6	8	2
2	VŠ	3	3	0
3	SSS	80	103	23
4	MEDICINSKI SARADNICI	0	0	0
	MEDICINSKI RADNICI	89	114	25
	NEMEDICINSKI RADNICI	69	72	3
	UKUPNO	158	186	28

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

RED. BR.	KATEGORIJA	SISTEMATIZACIJA	STANJE 31.12.2021. NEODREĐ.	RAZLIKA (4-3)	STANJE 31.12.2021. UKUPNO	RAZLIKA (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
1	VSS	347	320	-27	326	-21
2	VŠ	167	152	-15	155	-12
3	SSS	773	648	-125	728	-45
4	MEDICINSKI SARADNICI	13	11	-2	11	-2
	MEDICINSKI RADNICI	1.300	1.131	-169	1.220	-80
	NEMEDICINSKI RADNICI	527	454	-73	523	-4
	UKUPNO	1.827	1.585	-242	1.743	-84

Treba naglasiti da se broj radnika po sistematizaciji odnosi na radnike na neodređeno vrijeme. Posmatrajući broj radnika na neodređeno vrijeme, Bolnici u odnosu na sistematizaciju nedostaje 242 radnika i to 169 medicinskog i 73 nemedicinskog profila.

Treba istaći da ljekari na specijalizaciji i doktori medicine-sekundarci nisu obuhvaćeni Sistematizacijom radnih mjesta, jer se oni primaju u skladu sa Planom specijalizacija i subspecijalizacija. Od ukupnog broja zaposlenika 68 se odnosi na doktore medicine i doktore stomatologije na specijalizaciji, dok se 6 odnosi na doktore medicine-sekundarce. To znači da se od ukupnog broja zaposlenika 74 odnosi na VSS medicinski kadar za koji nije obezbjeđeno finansiranje važećim Standardima i normativima zdravstvene zaštite u Federaciji BiH. Po ovom osnovu Bolnica na godišnjem nivou mora izdvojiti blizu 4 miliona KM sredstava koja joj niko ne priznaje, a ne može na drugi način obezbjeđiti ljekarski specijalistički kadar. U više navrata smo se obraćali Zavodu i Vladi Zeničko-dobojskog kantona da se iznađe način za obezbjeđenje sredstava za ove namjene. Do sada naši zahtjevi nisu imali rezultata, te se nadamo da će se u narednom periodu iznaći način za obezbjeđenje sredstava za ove namjene.

MEDICINSKE USLUGE

U izvještajnom periodu Bolnica je, u skladu sa novonastalom situacijom i izmjenjenim načinom rada, 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.

Po proglašenju stanja nesreće na prostoru FBiH menadžment Bolnice je uložio dodatne napore u osposobljavanju mikrobiološkog kabineta za pružanje PCR i serološke dijagnostike u našoj Ustanovi, čime bi se omogućilo pružanje novih usluga pacijentima, te poboljšali uslovi za rad naših radnika. Uz pomoć Vlade ZDK koja je donirala sredstva za nabavku neophodne opreme i Federalne uprave civilne zaštite koja je omogućila određenu količinu testova na korona virus usluga PCR testiranja može se pružati i u našoj ustanovi. Rješenjem Federalnog ministarstva zdravstva mikrobiološki laboratorij je certificiran i proglašen jednim od laboratorija čiji se PCR i serološki nalazi priznaju validnima na prostoru BiH i šire. Bitno je naglasiti da, osim besplatnih testova, nisu obezbjeđena sredstva za ostale troškove koji nastaju prilikom pružanja usluga testiranja na COVID-19, iako se Bolnica tim povodom obratila i Zavodu i Vladi Zeničko-dobojskog kantona. U 2021. godini urađeno je ukupno 25.243 PCR testova. Uzme li se u obzir da je Bolnica po jednom testu imala troškove u iznosu od 50,00 KM, dolazimo do podatka da smo u izvještajnom periodu za ove usluge izloženi troškovima u ukupnom iznosu od 1.262.150,00 KM, koje nam niko nije refundirao.

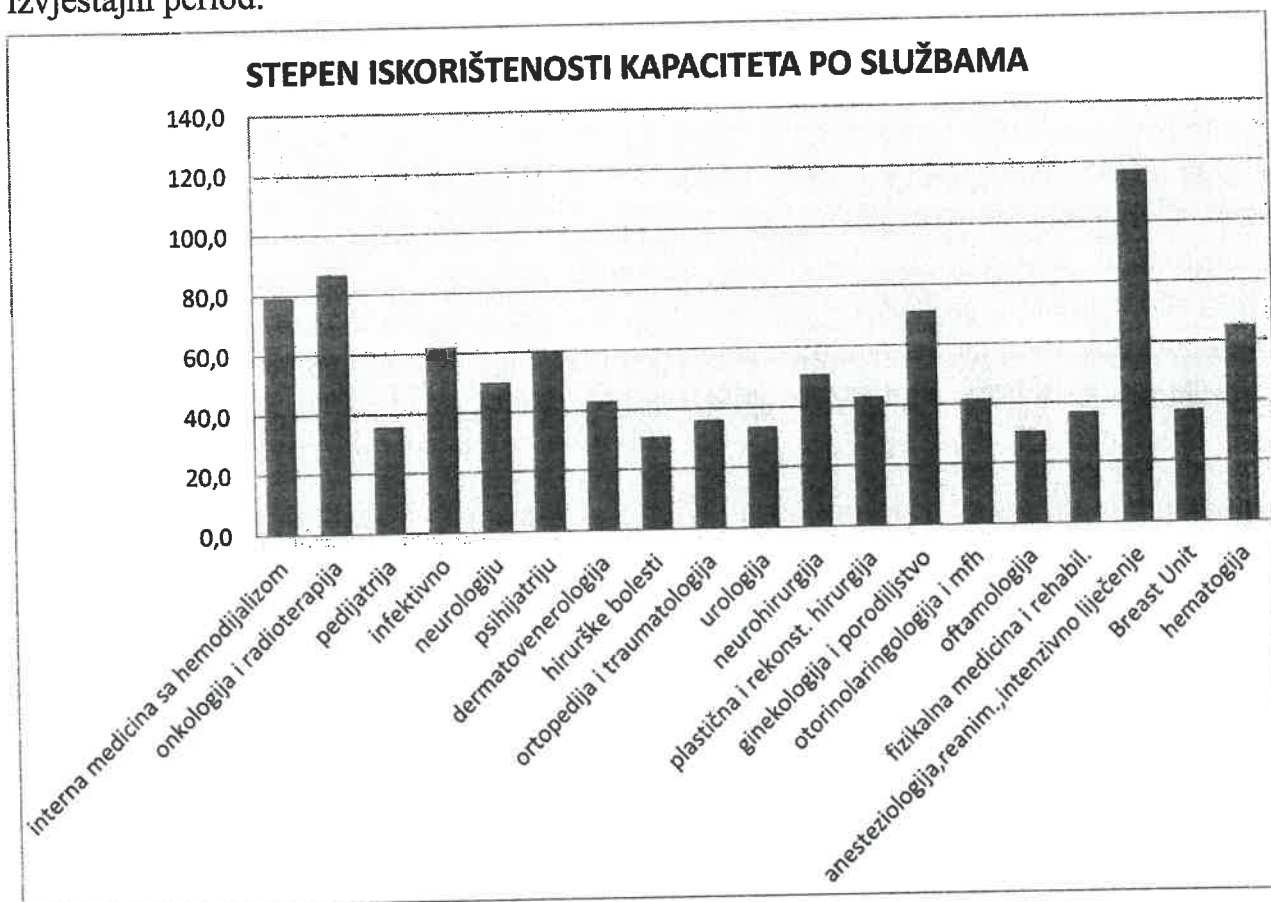
U prilogu Izvještaja data je Tabela-2 u kojoj je prikazano korištenje kapaciteta po odjelima sa uporedbom u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan.

Na nivou Bolnice ostvarenje je sljedeće:

- liječeno je 28.506 bolesnika, što je za 13% više u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini i 9% manje u odnosu na planirani broj,
- ostvareno je 170.911 b.o. dana, što je za 2% više u odnosu na prethodnu godinu i 17% manje u odnosu na Plan,
- urađeno je 10.111 operacije, što je za 18% više u odnosu na prethodnu godinu i 25% manje u odnosu na Plan,
- prosječna dužina liječenja iznosila je 6,0 dana, što je za 0,65 dana manje u odnosu na prethodnu godinu i 0,6 manje u odnosu na Plan,

- stepen iskorištenosti kapaciteta je 53,4%, što je 0,8% više u odnosu na prethodnu godinu i 12,5% manje u odnosu na Plan.

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



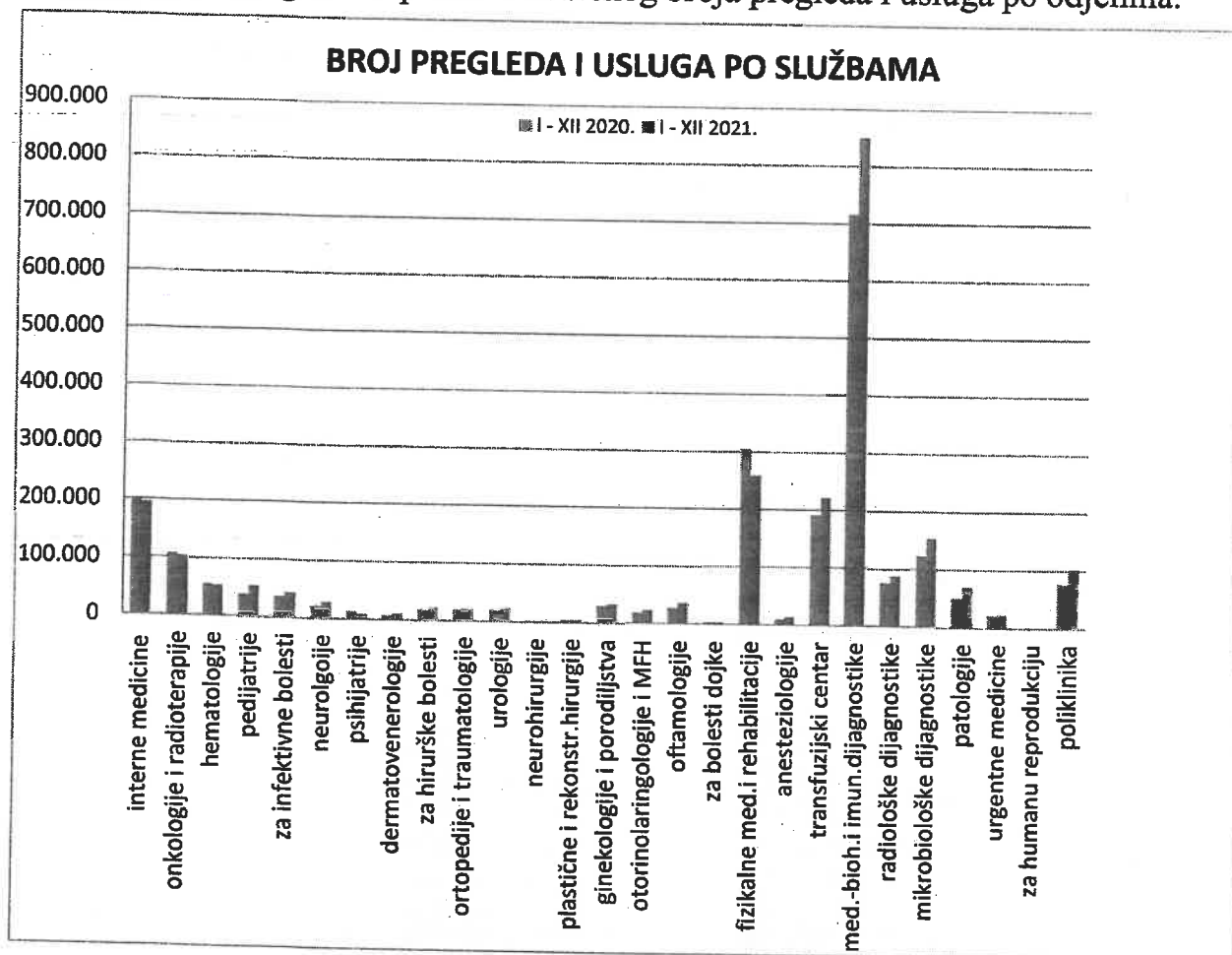
Povećanje iskorištenosti bolničkih kapaciteta u odnosu na 2020. godinu rezultat je cikličnog povećavanja i smanjivanja covid pozitivnih pacijenata i konstantnog popuštanja i postravanja mjera u borbi protiv korona virusa. Smanjenje iskorištenosti kapacitete u odnosu na Plan ukazuje na činjenicu da iako je planiran povećan obim rada isti nije dostignut, jer je bilo nemoguće predvidjeti dešavanja vezana za higijensko-epidemiološke mjere u izvještajnom periodu.

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

Na nivou Bolnice ostvareno je:

- 223.564 pregleda, što je za 23% manje u odnosu na Plan i 13% više u odnosu na prethodnu godinu
- 2.215.894 usluge, što je za 13% manje u odnosu na planirani broj i 11% više u odnosu na prethodnu godinu.

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



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. Važno je naglasiti da i ovaj broj usluga naših ljekara povećan u izvještajnom periodu u odnosu na 2020. godinu, te smanjen u odnosu na Plan kao posljedica novonastale epidemiološke situacije.

U nastavku je dat prikaz fizičkog obima poslovanja i broja radnika za izvještajni period i prethodnu godinu:

JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

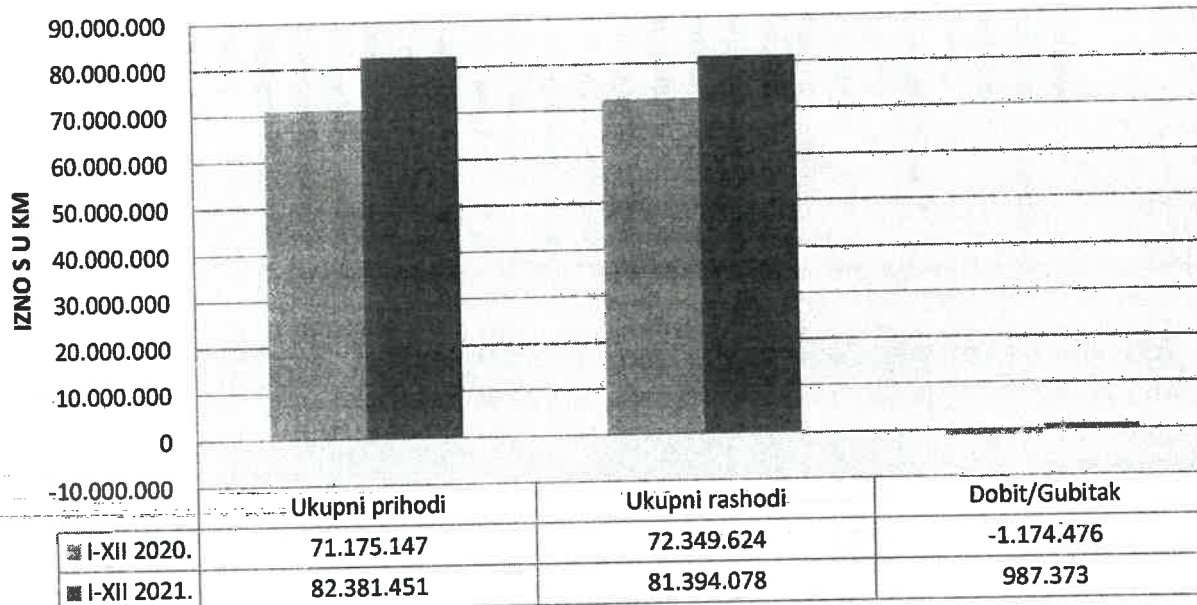
R. BR.	OPIS	01.01.- 31.12.2020.	01.01.- 31.12.2021.	RAZLIKA	INDEX
1	Broj bolesnika	23.948	28.506	4.558	119,0
2	Broj b.o.dana	162.110	170.911	8.801	105,4
3	Broj operacija	8.577	10.111	1.534	117,9
4	Broj pregleda	197.069	223.564	26.495	113,4
5	Broj usluga	1.994.750	2.215.894	221.144	111,1
6	Stepen iskorištenosti kapaciteta	51,6	53,4	1,8	103,5
7	Prosječan broj zaposlenih	1.724	1.738	14	100,8

BILANS USPJEHA

Rezultat po godišnjem obračunu za period 01.01.- 31.12.2021. godine u poređenju sa prethodnom godinom i Planom je slijedeći:

R. BR.	ELEMENTI	PLAN 1.1.-31.12.21.	OSTVARENO		INDEKS	INDEKS
			1.1.- 31.12.20.	1.1.- 31.12.21.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ukupan prihod	72.180.000	71.175.147	82.381.451	114,1	115,7
2.	Ukupni rashodi	76.217.618	72.349.624	81.394.078	106,8	112,5
3.	Gubitak	-4.037.618	-1.174.476	987.373		

**UPOREDNI PREGLED OSTVAREN OG FINANSIJSKOG REZULTATA
U PERIODU 1.1.-31.12.2020. GODINE I 1.1.-31.12.2021. GODINE**





JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

Iz datog prikaza uočava se povećanje ukupnog prihoda u iznosu od 11.206.304,00 KM ili 15,7% u odnosu na prethodnu godinu, dok je u odnosu na planirani iznos veći za 10.201.451,00 KM ili 14,1%. Povećanje ukupnih prihoda u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini, kao i u odnosu na Plan posljedica je povećanja prihoda od Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK, prvenstveno po osnovu paušala, kao i prihoda od pulmologije, ostalih prihoda od ZZO ZDK, povećanja prihoda iz Budžeta Zeničko-dobojskog kantona, te najvećim dijelom povećanjem prihoda od donacija za usluge i materijale.

Troškovi poslovanja su u odnosu na prethodnu godinu veći za 9.044.454,00 KM ili 12,5%, dok su u odnosu na planirani iznos veći za 5.176.460,00 KM ili 6,8%. U povećanju rashoda najveće učešće ima povećanje izdataka za plate i ostala primanja zaposlenih, lijekove i potrošni medicinski materijal, nabavka medicinskih plinova naknade za topli obrok radnika, i ostali nepomenuti rashodi.

U izvještajnom periodu struktura prihoda izgleda ovako:

Red.	ELEMENTI	PLAN	OSTVARENO		INDEX		% učešća
Br.		1.1.- 31.12.21	1.1.- 31.12.20.	1.1.- 31.12.21.	5/3	5/4	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Prihodi						
1	od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona	55.620.000	54.450.512	57.826.040	104	106	70,19
2	od poroda	810.000	793.320	727.980	90	92	0,88
3	od pulmologije	945.000	1.284.435	1.494.644	158	116	1,81
4	od intraokularnih leća	210.000	67.543	152.952	73	226	0,19
5	od onkologije	1.625.000	1.595.935	1.542.914	95	97	1,87
6	od hematologije	142.000	133.793	150.547	106	113	0,18
7	od magnetne rezonance	1.800.000	1.827.390	1.906.068	106	104	2,31
8	od mikrobiologije	300.000	249.814	219.985	73	88	0,27
9	od razbijanja kamenca	200.000	0	0	0	#DIV/0!	0,00
10	od preg.citostat.papa nalaza	30.000	32.372	38.462	128	119	0,05
11	od ortopedskih pomagala	70.000	65.442	62.957	90	96	0,08
12	ostali prihodi od ZZO	1.200.000	1.340.964	1.933.167	161	144	2,35
	iz Budžeta Ze-Do kantona tekući transferi	1.650.000	746.868	1.303.959	79	175	1,58
13	od hemodijalize	1.060.000	1.062.867	938.340	89	88	1,14
16	od neurohirurgije	440.000	431.214	402.429	91	93	0,49
17	od radioterapije	970.000	956.755	857.049	88	90	1,04
18	od vaskularne hirurgije	60.000	50.236	151.811	253	302	0,18
19	ostali prihodi od FZZO	10.000	3.601	10.235	102	284	0,01
20	od povreda na radu i tuča	400.000	381.856	277.351	69	73	0,34
21	od neosig. lica i zavoda dr. kantona	1.100.000	1.073.771	1.484.919	135	138	1,80

Red.	ELEMENTI	PLAN	OSTVARENO		INDEX		% učešća
Br.		1.1.- 31.12.21	1.1.- 31.12.20.	1.1.- 31.12.21.	5/3	5/4	
1	2	3	4	5	6	7	8
22	od naplate usluga domovima zdravlja	50.000	19.838	0	0	0	0,00
23	od donacija za usluge i materijl	750.000	1.905.451	7.709.538	1.028	405	9,36
24	od amortizacije stalnih sredstava	1.883.000	1.773.257	2.158.965	115	122	2,62
25	od naplaćenog parkinga	60.000	62.359	105.626	176	169	0,13
26	od zakupnina korisnih površina	210.000	200.770	180.185	86	90	0,22
27	od refundacije komunalija	25.000	28.918	25.463	102	88	0,03
28	od komisije za liječenje van kantona	60.000	57.368	67.920	113	118	0,08
29	ostali nepomenuti prihodi	500.000	578.496	651.943	130	113	0,79
	UKUPNI PRIHODI	72.180.000	71.175.147	82.381.451	114,1	115,7	100,00

Ukupan prihod od Zavoda zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona, koji u strukturi ukupnog prihoda Bolnice učestvuje sa 79,29 % ostvaren je u iznosu od 65.431.982,00 KM, što je za 3.997.611,00 KM ili 6,5 % više od ostvarenja u prethodnoj godini. U ukupnom prihodu od Zavoda, najveće učešće ima prihod po Ugovoru za 2021. godinu (paušal) u iznosu od 57.826.040,00 KM, dok se 7.605.942,00 KM odnosi na prihode koje Bolnica ostvaruje po izvršenoj usluzi (porodi, onkologija i hematologija, magnetna rezonanca, imunohistohemija, plazmafereza i dr.), a po cijenama koje je utvrdio Zavod zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona svojim odlukama. Zbog ograničenja u finansiranju ovih usluga JU Kantonalna bolnica Zenica nije mogla naplatiti sredstva u ukupnom iznosu od 1.101.328,00 KM.

U nastavku je dato obrazloženje stavki koje imaju veće učešće u ukupnim prihodima, a kod kojih je ostvareno značajnije odstupanje u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu:

- Prihod po Ugovoru sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Ze-Do kantona – paušal odnosi se na prihode koje Bolnica ostvaruje na osnovu Standarda i normativa zdravstvene zaštite FBiH. Sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona potpisan je Ugovor o međusobnim odnosima u pružanju zdravstvene zaštite za period 01.01.-31.12.2021. godine broj: 01-04-1272/21 od 02.03.2021. godine uz vrijednost boda 0,98 KM. Ovaj prihod u strukturi ukupnog prihoda Bolnice učestvuje sa 70,19% i ostvaren je u iznosu 57.826.040,00 KM. Ostvarenje je za 3.375.528,00 KM ili 6% veće u odnosu na prethodnu godinu, dok je u odnosu na Plan ostvaren sa povećanjem od 2.206.040,00 KM ili 4%. Povećanje ove vrste prihoda u odnosu na prethodnu godinu uzrokovano je činjenicom da je ZZO ZE-DO kantona povećao mjesečni paušal za 4,4%. Anexom ugovora broj 01-



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

04-598/22 Bolnici su doznačena dodatna sredstva u iznosu od 1.330.000,00 KM, što se također odrazilo na povećanje prihoda od paušala u izvještajnom periodu.

- Prihod od poroda je prihod koji Bolnica ostvaruje za obavljene porođaje za trudnice sa područja Zeničko-dobojskog kantona, a koje Zavod plaća po usluzi u iznosu od 330,00 KM po jednom porođaju. Ostvaren je u iznosu od 727.980,00 KM, što je u odnosu na prethodnu godinu manje za 65.340,00 KM ili 8%, a u odnosu na Plan za 82.020,00 KM ili 10%. Razlog smanjenja je manji broj ostvarenih poroda u odnosu na prethodnu godinu. U izvještajnom periodu je ostvareno 2.206 poroda, što je u odnosu na prethodnu godinu manje za 198 poroda.
- Prihod od pulmologije u izvještajnom periodu ostvaren je u iznosu od 1.494.644,00 KM. U odnosu na Plan povećanje iznosi 549.644,00 KM, a u odnosu na 2020. godinu povećanje je 210.209,00 KM. U 2020. godini ZZO ZE-DO kantona je finansirao 25 kreveta pulmologije po cijeni 103,50 KM. Zbog pogoršane higijensko epidemiološke situacije usljed pandemije korona virusa u izvještajnom periodu finansirano je 39 kreveta po istoj cijeni što je ujedno i razlog povećanja. I pored činjenice da je Zavod zdravstvenog osiguranja u 2021. godini finansirao veći broj kreveta pulmologije, u izvještajnom periodu Bolnica nije mogla da naplati sredstva u iznosu od 377.982,00 KM po ovom osnovu. Nemogućnost naplate ovog iznosa posljedica je ograničenja u iznosu Odluke o finansiraju usluga pulmologije za 2021. godinu.
- Prihod od intraokularnih leća ostvaren je u iznosu od 152.952,00 KM. Ovaj prihod ostvaren je sa smanjenjem od 57.048,00 KM ili 27 % u odnosu na Plan i povećanjem u odnosu na ostvarenje u 2020. godini za 85.409,00 KM. Do povećanja u odnosu na prethodnu godinu došlo je zbog povećanja fizičkog obima posla na Odjelu oftamologije. Smanjenje u odnosu na Plan pokazatelj je da se fizički obim poslovanja na pomenutom Odjelu nije realizovao u obimu kakav je bio prije pandemije uzrokovane pojavom korona virusa. Proglašenjem vanrednog stanja na teritoriji FBiH uzrokovane korona virusom u Bolnici je došlo do značajne reorganizacije smještanih kapaciteta. U tom smislu Odjel oftamologije je izmješten iz prostora koji inače koristi, a u taj prostor useljen je Odjel traume i ortopedije, jer su prostori Odjela traume i ortopedije opredjeljeni za smještaj i liječenje pacijenata inficiranih korona virusom sa teškom kliničkom slikom. Odjel oftamologije svoje usluge od tada pruža na Odjelu otorinolaringologije i MHF. Zbog navedenog na Odjelu oftamologije smanjen je fizički obim poslovanja. U Planu poslovanja za 2021. godinu očekivalo se smirivanje situacije sa širenjem

korona virusa i povratak na poslovanje prije pandemije, ali nažalost do toga nije došlo.

- Prihod od onkologije koji Bolnica ostvaruje po osnovu Ugovora sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona ostvaren je u iznosu 1.542.914,00 KM. Zavod Bolnici plaća 151,00 KM za jednu uslugu kemoterapije i BO dan po cijeni 65,60 KM, što uključuje hospitalni tretman-lijecenje pacijenata sa akutnim komplikacijama u toku i nakon davanja hemoterapije. Ovaj prihod ostvaren je sa smanjenjem od 53.022,00 KM ili 3% u odnosu na prethodnu godinu i manji je za 82.087,00 KM ili 5% u odnosu na Plan. Smanjenje ove stavke prihoda u odnosu na 2020. godinu rezultat je smanjenja ukupnog broja kemoterapija i BO dana, kao i djelimično smanjenja broja parenteralnih terapija, a povećanja peroralnih koji ZZO ZDK ne finansira.
- Prihod od hematologije ostvaren je u iznosu 150.547,00 KM. Radi se, također, o prihodu koji se ostvaruje po osnovu Ugovora sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, a odnosi se na liječenje hematoonkoloških pacijenata. Zbog povećanja fizičkog obima poslovanja, ovaj prihod je za 8.547,00 KM ili 6% veći u odnosu na Plan i za 16.754,00 KM ili 13% u odnosu na predhodnu godinu.
- U 2021. godini Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK je finansirao usluge magnetne rezonance u iznosu 1.320.000,00 KM. Usluge MRI pružaju se i osiguranicima Srednjobosanskog kantona, kao i neosiguranim licima što je rezultiralo ostvarenjem ovog prihoda u iznosu od 1.906.068,00 KM. Ostvaren je sa povećanjem od 78.678,00 KM ili 4% u odnosu na 2020. godinu i 106.068,00 KM ili 6% u odnosu na Plan. Povećanje prihoda je posljedica povećanja obima poslovanja, odnosno povećanje broja MRI usluga pacijentima iz Srednjobosanskog kantona.
- Prihod od mikrobiologije je ostvaren u iznosu od 219.985,00 KM što je za 29.829 KM ili 12% manje od ostvarenja u prethodnoj godini. Ova vrsta prihoda ostvarena je sa smanjenjem od 80.015,00 KM ili 27% u odnosu na planiran iznos za 2021. godinu. Odlukom Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK za ELISA dijagnostiku opredjeljen je iznos od 240.000,00 KM za period 01.01.-31.12.2020. godine. Obzirom da je u 2020. godini Bolnica pružila veći broj usluga ELISA dijagnostike u odnosu na sredstva opredjeljena Odlukom Zavoda za ove uluge, te da je u 2020. godini ostalo nenaplaćenih sredstava po ovom osnovu, ovaj prihod je planiran u iznosu 300.000,00 KM. Međutim, Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK je u 2021. godini donio odluku o finansiranju ELISA dijagnostike u iznosu od 220.000,00 KM, što je za posljedicu imalo smanjenje ove vrste prihoda u odnosu na Plan. Kao

posljedica ograničenja u pružanju ove vrste usluga Bolnica u izvještajnom periodu nije mogla fakturisati 107.218,00 KM usluga koje je uredno pružila osiguranicima sa područja Zeničko-dobojskog kantona.

- Prihod od razbijanja kamenca nije ostvaren u izvještajnom periodu, jer aparat za pružanje pomenute usluge nije radio.
- Ostali prihodi od KZZO ostvareni su u iznosu 1.933.167,00 KM, što predstavlja povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 592.203,00 KM ili 44% i u odnosu na planirani iznos za 733.167,00 KM ili 61%. U strukturi ovog prihoda najveće učešće imaju: prihodi od finansiranja skupih lijekova, prihod od imunohistohemije, prihodi od plazmafereze, prihod od imunoalergologije, te prihod od priznate participacije.
- Prihod iz Budžeta Ze-Do kantona - tekući transfer: Zaključkom Vlade Ze-Do kantona broj 02-11-7757/21 od 31.05.2021. godine usvojen je Program utroška sredstava planiranih Budžetom Ze-Do kantona za 2021. godinu na poziciji "Tekući transferi drugim nivoima vlasti i drugi tekući rashodi" Ministarstva zdravstva, kojim je JU Kantonalnoj bolnici Zenica opredjeljen iznos od 1.350.000,00 KM. U izvještajnom periodu Vlada Ze-Do kantona je po osnovu tekućih transfera doznačila sredstva u iznosu od 1.303.959,00 KM.
- Na prihodima od hemodijalize došlo je do smanjenja od 124.527,00 KM ili 12% u odnosu na prethodnu godinu i 121.660,00 KM ili 11% u odnosu na planirani iznos. Radi se o prihodima koji se ostvaruju po osnovu pružanja usluga hemodijalize koje se finansiraju iz sredstava federalnog fonda solidarnosti, a do smanjenja je došlo iz razloga manjeg broja pruženih usluga hemodijalize u odnosu na 2020. godinu. U 2021. godini obavljeno je 24.060 hemodijalize, a u 2020. godini 27.253 hemodijaliza.
- Prihodi od neurohirurgije, koje Bolnica ostvaruje iz sredstava federalnog fonda solidarnosti po osnovu pružanja najsloženijih neurohirurških operativnih zahvata, ostvareni su u iznosu 402.429,00 KM. Ostvareno je smanjenjem od 28.784,00 KM ili 7% u odnosu na prethodnu godinu i smanjenjem od 37.571,00 KM ili 9% u odnosu na planirani iznos. Smanjenje u odnosu na Plan i u odnosu na predhodnu godinu rezultat je smanjenje broja neurohirurških operacija koje finansira Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja FBiH.
- Prihoda od radioterapije, koji se ostvaruje iz sredstava federalnog fonda solidarnosti ostvaren je u iznosu od 857.049,00 KM. U odnosu na predhodnu godinu ostvareno je smanjenje u iznosu od 99.706,00 KM ili 10%. U odnosu na

Plan ovaj prihod je manji za 112.951,00 KM ili 12%. Smanjenje ove stavke Prihoda posljedica je smanjenje fizičkog obima poslovanja, odnosno smanjenje broja pruženih usluga pacijentima.

- Prihod od vaskularne hirurgije odnosi se na prihod od Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja FBiH po osnovu finansiranja najsloženijih oblika zdravstvene zaštite iz oblasti vaskularne hirurgije. Ovaj prihod je u izvještajnom periodu veći za 101.575,00 KM u odnosu na prethodnu godinu i 91.811,00 KM ili odnosu na planirani iznos. Povećanje je rezultat većeg fizičkog obima poslovanja, odnosno većeg broja operativnih zahvata koji se finansiraju iz programa federalnog fonda solidarnosti. Krajem 2021. godine doktori koji su bili upućeni na subspecijalizacije i specijalizacije su završili svoje usavršavanje, što se odrazilo i na povećanje broja operativnih zahvata iz oblasti vaskularne hirurgije.
- Prihodi od povreda na radu i tuča u izvještajnom periodu ostvareni su u iznosu od 277.351,00 KM. Ovaj prihod ostvaren je sa smanjenjem u odnosu na Plan za 122.649,00 KM ili 31% i 104.504,00 KM ili 27% u odnosu na ostvarenje u prošloj godini. Pad ove vrste prihoda posljedica je smanjenja broja pruženih usluga pacijentima po ovom osnovu.
- Prihodi od liječenja neosiguranih lica i osiguranika sa područja drugih kantona ostvareni su u iznosu 1.484.919,00 KM. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 411.148,00 KM ili 38%, a u odnosu na Plan 384.919,00 KM ili 35%. Zbog popuštanja mjera nakon mjeseca maja liječen je veći broj pacijenata drugih kantona, prvenstveno SBK, što je dovelo do povećanja ovog prihoda.
- U izvještajnom periodu nije ostvaren prihod na ime naplate usluga domovima zdravlja sa područja Zeničko-dobojskog kantona. Kontrolama na bolničkim odjelima ustanovljeno je da su u ranijem periodu u Bolnici rađene usluge primarnog i sekundarnog nivoa zdravstvene zaštite, za šta su sredstva za izvršavanje istih dobili domovi zdravlja sa područja Kantona. Te usluge u ranijem periodu fakturisane su pomenutim domovima zdravlja i dio tih usluga je naplaćen. Potpisivanjem ugovora o međusobnim pravima i obavezama u pružanju zdravstvene zaštite regulisano je da u buduću nema fakturisanja između zdravstvenih ustanova ove vrste usluga. Budući da je ovaj Ugovor potpisan tek u martu 2021. godine i da nismo imali saznanja na koji način će Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK riješiti pomenuti problem u Planu poslovanja smo planirali ove prihode.
- Prihod od donacija za usluge i materijale ostvaren je u iznosu 7.709.538,00 KM, što je za 5.804.087,00 KM više u odnosu na prethodnu godinu i 6.959.538,00 KM

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

više u odnosu na planirani iznos. Najveći udio su donirana sredstva za nabavku lijekova, sitnog inventara, medicinskog i drugog materijala koje je KBZ dobila od Federalnog Ministarstva zdravstva po odluci br 01-11-3021-1/21 u iznosu od 3.610.000,00 KM, od kojih je u izvještajnom periodu oprihodovano 2.941.403,00 KM. Redovni prihodi od donacija iznosi za navedeni period 2.064.739,00 KM, od čega je iznos od 1.924.913,00 KM donacije za lijekove, sanitetski materijal, dijagnostička sredstva i ostali medicinski materijal, a iznos od 139.826,00 KM odnosi se na donacije pravnih i fizičkih lica za robe i materijale široke potrošnje. Nadalje u strukturi prihoda značajan je iznos sredstava po odlukama Vlade ZDK kojima se opredjeljuju sredstva iz Budžeta Ze-Do kantona za sprečavanje širenja bolesti izazvane korona virusom – COVID-19. Po ovom osnovu Bolnica je u izvještajnom periodu oprihodovala sredstva u iznosu od 2.648.237,00 KM.

- Prihod od amortizacije stalnih sredstava, koji je identičan godišnjoj amortizaciji na donirana stalna sredstva, ostvaren je u iznosu 2.158.965,00 KM, što je za 385.708,00 KM ili 22% više u odnosu na prethodnu godinu i 275.965,00 KM ili 15 % više u odnosu na planirani iznos. Do povećanja na ovoj stavci prihoda došlo je zbog povećanja amortizacije osnovice usljed nabavke novih sredstava i ulaganja u građevine za 2021. godinu.
- Prihod od naplaćenog parkinga ostvaren je u iznosu od 105.626,00 KM. Povećanje ovog prihoda u odnosu na Plan iznosi 45.626,00 KM ili 76%, dok je povećanje u odnosu na 2020. godinu 43.267,00 KM ili 69%. Zbog popuštanja mjera uzrokovanih povoljnijom epidemiološkom situacijom dozvoljen je ulazak pacijenata i njihove pratnje automobilima u krug Bolnice i samim tim je povećan prihod u odnosu na 2020. godinu.
- Prihod od zakupnina korisnih površina ostvaren je sa smanjenjem od 20.585,00 KM ili 10% u odnosu na prethodnu godinu i 29.815,00 KM ili 14% u odnosu na Plan. Do smanjenja je došlo iz razloga što je došlo do raskida ugovora sa pojedinim zakupcima zbog smanjenja obima posla usljed epidemiološke situacije.
- Ostali nepomenuti prihodi ostvareni su u iznosu 651.943,00 KM, što je za 73.447,00 KM ili 13% više u odnosu na 2020. godinu i 151.943,00 KM ili 30% više od planiranog iznosa. Zbog svoje nepredvidivosti ove prihode je teško realno planirati, tako da su moguća velika odstupanja u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu. Najveće učešće imaju: prihodi po osnovu refundacija po programima za zapošljavanje od Zavoda za zapošljavanje F BiH u iznosu od 226.500,00 KM, ostali prihodi - razno u iznosu od 160.181,00 KM, od kojih se najveći iznos odnosi na prihode od domova zdravlja po osnovu mentorstva i komentorstva za specijalizante drugih zdravstvenih ustanova. Osim toga, značajno



JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

učešće imaju prihodi od patologije u iznosu od 52.300,00 KM, prihodi po osnovu naplaćenih Prihoda iz ranijih godina u iznosu od 40.891,00 KM.

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

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 81.394.078,00 KM. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 9.044.454,00 KM ili 12,5%, a u odnosu na planirani iznos veći su za 5.176.460,00 KM ili 6,8%.

Struktura rashoda je slijedeća:

Struktura rashoda je sljedeća:

Red. Br.	ELEMENTI	PLAN	OSTVARENO			INDEX		% učešća
		1.1.- 31.12.21	1.1.- 31.12.20.	1.1.- 31.12.21.	5/3	5/4		
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Rashodi							
1	lijekovi	3.300.000	3.403.242	4.484.564	136	132	5,51	
2	materijal za hemodijalizu	70.000	71.044	109.678	157	154	0,13	
3	sanitetski materijal	800.000	910.797	919.342	115	101	1,13	
4	medicinska plastika	950.000	1.000.972	1.277.075	134	128	1,57	
5	dijagnostička sredstva	2.500.000	3.010.828	4.220.217	169	140	5,18	
6	ostali potrošni medicinski materijal	960.000	994.207	1.207.952	126	121	1,48	
	LIJEKOVI I POTROŠNI MEDIC. MATER.	8.580.000	9.391.089	12.218.827	142	130	15,01	
7	namirnice	610.000	581.981	587.797	96	101	0,72	
8	tehnički materijal	225.000	287.394	212.590	94	74	0,26	
9	čistaći materijal	250.000	242.569	241.019	96	99	0,30	
10	medicinski plinovi	600.000	473.849	1.377.870	230	291	1,69	
11	kancelarijski materijal	112.000	125.200	112.525	100	90	0,14	
12	ostali nepomenuti materijal	127.000	147.189	70.189	55	48	0,09	
13	električna energija	595.000	595.315	549.754	92	92	0,68	
14	ugalj	700.000	714.554	805.653	115	113	0,99	
15	toplotna energija za zagrijavanje	35.000	38.760	48.326	138	125	0,06	
16	tečna goriva i maziva	77.000	68.523	70.327	91	103	0,09	
17	otpis sit. Invent.,HTZ opreme i auto guma	340.000	316.813	594.424	175	188	0,73	
18	amortizacija	2.989.000	2.872.966	3.231.710	108	112	3,97	
19	plaće i ostala primanja zaposlenih	53.400.000	48.428.286	52.419.909	98	108	64,40	
20	topli obrok	3.335.000	3.290.388	3.386.933	102	103	4,16	
21	regres za god.odmor	706.000	683.605	725.783	103	106	0,89	
22	prevoz radnika	80.000	78.173	84.324	105	108	0,10	
23	usluge prevoza roba i dobara	50.000	50.099	90.865	182	181	0,11	
24	usluge održavanja građevina	155.000	152.567	146.378	94	96	0,18	
25	usluge održavanja opreme	850.000	1.300.011	1.450.511	171	112	1,78	

JU KANTONALNA BOLNICA ZENICA

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

Red. Br.	ELEMENTI	PLAN 1.1. 31.12.21	OSTVARENO			INDEX		% učešća
1	2	3	1.1. 31.12.20	1.1. 31.12.21.	5/3	5/4	8	
26	poštanske usluge	26.000	25.158	24.070	93	96	0,03	
27	telefonske i internet usluge	75.000	74.888	69.240	92	92	0,09	
28	usluge stručnog usavršavanja	50.000	57.270	58.894	118	103	0,07	
29	komunalne usluge - utrošak vode	245.000	240.015	289.615	118	121	0,36	
30	komunalne usluge - odvoz smeća	110.000	106.927	108.561	99	102	0,13	
31	usluge registracije vozila	14.000	8.915	9.109	65	102	0,01	
32	zdravstvene usluge	70.000	36.328	31.917	46	88	0,04	
33	ostale nepomenute usluge i troškovi	210.000	209.953	247.030	118	118	0,30	
34	pretplata na stručne časopise	13.000	1.725	2.882	22	167	0,00	
35	zaštita na radu	20.000	16.616	17.021	85	102	0,02	
36	rezervisanja za otpremnine		72.075	44.955		62	0,06	
37	rezervisanja za sudske sporove		70.035	75.885		108	0,09	
38	dnev. i putni troš. za služ.put- str.usavrš.	20.000	8.418	5.637	28	67	0,01	
39	dnev. i putni troš.za službeni put- obične	5.000	1.713	2.323	46	136	0,00	
40	naknade za odvojeni život	120.000	119.803	186.601	156	156	0,23	
41	otpremnine za odlazak u penziju	75.000	5.673	32.415	43	571	0,04	
42	otpremnine za umrla lica	210.000	245.421	221.499	105	90	0,27	
43	naknade čl. Nadzornog i Upravnog odbora	19.300	19.295	16.930	88	88	0,02	
44	naknade po ugovoru o djelu	25.000	21.309	24.057	96	113	0,03	
45	naknada za zašt.od prirod. i dr. nesreća	156.000	143.320	153.620	98	107	0,19	
46	opća vodovodna naknada	156.000	143.320	153.620	98	107	0,19	
47	komunalna naknada	52.240	52.240	52.240	100	100	0,06	
48	carine, administrativne i sudske takse	12.000	12.794	14.900	124	116	0,02	
49	doprinosi za osobe na stručnom osposobljavanju	8.000	0	5.237	65	0	0,01	
50	premije osiguranja stalnih sredstava	12.000	7.045	10.567	88	150	0,01	
51	bankarske usluge	8.000	6.714	7.137	89	106	0,01	
52	reprezentacija	1.500	1.322	383	26	29	0,00	
53	rashodi stal.sred. lijekova i materijala	50.000	22.435	61.289	123	273	0,08	
54	kamate - Limit	60.000	3.453	2.613	4	76	0,00	
55	kamate na dugoročni kredit	343.578	474.527	314.247	91	66	0,39	
56	za izradu JPP projekata	25.000	0	0	0		0,00	
57	ostali nepomenuti rashodi	210.000	301.587	723.871	345	240	0,89	
	UKUPNI RASHODI	76.217.618	72.349.624	81.394.078	106,8	112,5	100,00	

U nastavku je dato obrazloženje stavki koje imaju veće učešće u ukupnim rashodima, a kod kojih je ostvareno značajnije odstupanje u odnosu na Plan i u odnosu na prethodnu godinu:

- Ukupni troškovi lijekova i potrošnog medicinskog materijala u strukturi ukupnog rashoda učestvuju sa 15,01%. Ostvareni su u iznosu 12.218.827,00 KM i veći su od planiranih za 3.638.827,00 KM ili 42%, a u odnosu na prethodnu godinu su veći za 2.827.738,00 KM ili 30%. U strukturi ove vrste rashoda došlo je do većeg povećanja na stavkama utroška lijekova, materijala za hemodijalizu, medicinske plastike i dijagnostičkih sredstava. U 2019. godini trošak lijekova i potrošnog materijala bio je 8.542.168,00 KM. Iz navedenog da se zaključiti da je potrošnja lijekova u 2021. godini za 3.676.659,00 KM veća u odnosu na posljednju godinu prije pojave pandemije corona virusa.
- Trošak namirnica za ishranu pacijenata ostvaren je u iznosu od 587.797,00 KM. U odnosu na ostvarenje od predhodne godine trošak je veći za 5.816,00 KM ili 1%, a u odnosu na planirani iznos manji je za 22.203,00 KM ili 4%. Smanjenje broja BO dana i broja liječenih pacijenata u 2021. godini u odnosu na planirani broj doveo je do smanjenja ove stavke rashoda.
- Troškovi tehničkog materijala iznose 212.590,00 KM, što je u odnosu na prethodnu godinu manje za 74.804,00 KM ili 26%, a u odnosu na planirani iznos za 12.410,00 KM ili 6%. Smanjenje ove vrste troškova rezultat je manjeg obima održavanja u vlastitoj režiji.
- Troškovi medicinskih plinova u 2021. godini ostvareni su iznosu od 1.377.870,00 KM. U odnosu na ostvarenje u predhodnoj godini ostvareno je povećanje od 904.021,00 KM, a u odnosu na Plan povećanje je u iznosu od 777.870,00 KM. Enormno povećanje potrošnje medicinskih plinova, naročito kisika, posljedica je povećanja broja oboljelih od corona virusa kojima je bila neophodna kiseonička potpora.
- Troškovi kancelarijskog materijala u 2021. godini ostvareni su u iznosu od 112.525,00 KM. U odnosu na predhodnu godinu ostvareno je smanjenje u iznosu od 12.674,00 KM ili 10%, dok je u odnosu na planirani iznos ostvareno povećanje od 525,00 KM. Zbog stalnih žalbi u postupku javne nabavke kancelarijskog materijala krajem 2021. godine došlo je do zastoja u nabavci ove vrste materijala.
- Troškovi ostalog materijala ostvareni su u iznosu 70.189,00 KM. Manji su u odnosu na Plan za 56.811,00 KM i u odnosu na prethodnu godinu za 77.000,00 KM. Ove troškove je zbog njihove neodređenosti veoma teško realno planirati, te su zbog toga moguća velika odstupanja. U 2020. godini opremljen je novi

- mikrobiološki kabinet i poboljšana je opremljenost Odjela anestezije, što je za posljedicu imalo povećanje potrošnje potrošnih dijelova za aparate, filtera, crijeva, boca za aspiratore i slično.
- Troškovi električne energije ostvareni su u iznosu od 549.754,00 KM. U odnosu na ostvarenje za isti period u 2020. godini manji su za 45.561,00 KM ili 8%, dok smanjenje u odnosu na Plan iznosi 45.247 KM ili 8%. U augustu 2020. godine ugrađen je uređaj za kompenzaciju reaktivne električne energije s ciljem uštede izdataka za ovu vrstu troškova, što se u izvještajnom periodu i pokazuje kao učinkovito rješenje.
- Utrošak uglja ostvaren je u iznosu od 805.653 KM. Uočava se povećanje u odnosu na planirani iznos za 105.653,00 KM, a u odnosu na prethodnu godinu za 91.099,00 KM. Izraženo u procentima povećanje iznosi 15% u odnosu na Plan i 13% u odnosu na prethodnu godinu. Najveći uticaj na porast ovog troška imala je činjenica da je grijna sezona u Bolnici produžena sve do mjeseca juna, jer je vrijeme vani bilo izuzetno hladno i zahtijevalo zagrijavanje prostorija u kojima borave pacijenti i osoblje Bolnice. Također, zbog pogoršanja higijensko-epidemiološke situacije i potrebe za dodatnim naporima u održavanju higijene pojačana je potreba za utroškom tople vode, a ista se generiše iz parnih kotlova koji se zagrijavaju na ugalj što je rezultiralo povećanjem utroška uglja u izvještajnom periodu.
- Troškovi toplotne energije za zagrijavanje ostvareni su u iznosu od 48.326,00 KM. Veći su u odnosu na prošlu godinu za 9.566,00 KM ili 25 %, a u odnosu na Plan za 13.326,00 KM ili 38%. Razlog za povećanje je produženje grijne sezone do kraja maja 2021. godine.
- Otpis sitnog inventara, HTZ opreme i autoguma u izvještajnom periodu iznosi 594.424,00 KM. U odnosu na planirane troškove po ovom osnovu ostvareno je povećanje u iznosu od 254.424,00 KM ili 75%, dok je u odnosu na prethodnu godinu ostvareno povećanje u iznosu 277.612,00 KM ili 88%. U izvještajnom periodu izvršena je nabavka uniformi za dio uposlenika što je rezultiralo povećanjem izdataka za ove troškove. Na ovoj poziciji također se knjiže ovlaživača kisika neophodni za apliciranje kisika kao lijeka pacijentima na kiseoničkoj potpori, a usljed pandemije korona virusa i povećanja broja kreveta koji su direktno opskrbljeni sa izvorima kisika povećana je nabavka pomenutih ovlaživača.

- Troškovi amortizacije iznose 3.231.710,00 KM ili 3,97% ukupnih rashoda. Veći su u odnosu na prethodu godinu za 358.744,00 KM ili 12%. Povećanje u odnosu na planirani iznos za 242.710,00 KM ili 8% posljedica je povećanja amortizacione osnovice usljed nabavke novih sredstava i ulaganja u građevine za 2021. godinu.
- Troškovi plaća i ostalih primanja zaposlenih, koji u strukturi ukupnog rashoda učestvuju sa 64,4%, veći su u odnosu na prethodnu godinu za 3.991.623,00 KM ili 8%, a u odnosu na planirani iznos manji su za 980.091,00 KM ili 2%. Povećanje izdataka za plate je posljedica primjene kolektivnih ugovora u oblasti zdravstva kojim je povećana neto satnica sa 2,45 KM na 2,60 KM. U mjesecu martu 2020. godine donesen je novi Pravilnik o refundaciji bolovanja kojeg je usvojio Upravni odbor ZZO ZDK čijom primjenom se troškovi naknada za vrijeme privremene spriječenosti za rad na teret poslodavca značajno povećavaju. Po ovom osnovu Bolnica je izložena dodatnim troškovima u iznosu od cca. 500.000,00 KM. Smanjenje u odnosu na planirani iznos rezultat je manjeg broja radnika u odnosu na Plan.
- Izdaci za topli obrok zaposlenika, koji u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 4,16%, ostvareni su u iznosu 3.386.933,00 KM. Veći su u odnosu na prethodnu godinu za 96.545,00 KM ili 3%, a u odnosu na planirani iznos veći su za 51.933,00 KM ili 2% zbog povećanja naknade za topli obrok. U skladu sa Pravilnikom o radu JU Kantonalna bolnica Zenica direktor Bolnice je donio Odluku broj 01-02-543-1/20 od 30.12.2020. godine, kojom je određeno da dnevna naknada za topli obrok u 2021. godini iznosi 9,61 KM. Povećanje ove vrste troškova u odnosu na prošlu godinu rezultat je povećanja dnevne naknade za topli obrok sa 9,42 KM na 9,61 KM. Povećanje dnevne naknade posljedica je povećanja prosječne neto plate F BiH na osnovu koje se i definira visina ove naknade u skladu sa Pravilnikom o radu KBZ.
- Odlukom Upravnog odbora broj 00-1-02-491/21 od 29.12.2021. godine utvrđena je obaveza isplate regresa za 2021. godinu. Regres je isplaćen u visini 50% posljednje objavljene prosječne plate Zeničko- dobojskog kantona i iznosio je 431,50 KM po radniku. Ukupno je za ove troškove utrošeno 725.783,00 KM. Povećanje u odnosu na 2020. godinu iznosi 42.178,00 KM, a u odnosu na planirani iznos povećanje je 19.783,00 KM.
- Troškovi usluge prevoza roba i dobara ostvareni su u iznosu od 90.865,00 KM. Ostvareno je povećanje ovih troškova u odnosu na Plan u iznosu od 40.865,00 KM ili 82% i u odnosu na prošlu godinu u iznosu od 40.766,00 KM ili 81%. Ovi troškovi su po svojoj prirodi jako nepredvidljivi, stoga je moguće veliko

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

odstupanje u odnosu na Plan i u odnosu na ostvarenje predhodnoj godini. U izvještajnom periodu najveći udio u povećanju ovih troškova odnosi se na troškove transporta kisika i na prevoz stalnih sredstava doniranih od pravnih i fizičkih lica iz inostranstva.

- Troškovi za usluge održavanja opreme u iznosu od 1.450.511,00 KM. Veći su u odnosu na prethodnu godinu za 150.500,00 KM ili 12%, dok su od planiranih veći za 600.511,00 KM ili 71%. Prilikom izrade Plana poslovanja za 2021. godinu pogrešno je protumačena informacija vezana za ugovor o održavanju medicinske opreme proizvođača Siemens i na osnovu iste je iz planiranih troškova održavanja medicinske opreme isključen ugovor o full servisu MRI aparata čija je vrijednost na godišnjem nivou iznosila 451.620,00 KM. U stvarnosti je došlo samo do smanjenja dijela troškova po ovom osnovu u iznosu od 208.772,00 KM. U oktobru 2020. godine potpisan je ugovor o održavanju linearnog akceleratora na Odjelu onkologije i radioterapije u iznosu od 280.800,00 KM. Ugovorom je definisano da prva rata u iznosu od 20% ugovorene vrijednosti bude fakturirana u januaru 2021. godine, ostatak u 11 jednakih mjesečnih rata. Ovo je za posljedicu imalo smanjenje troškova održavanja u iznosu od cca 56.000,00 KM u 2020. godini, a povećanje u 2021. godini za isti iznos. Troškovi održavanja po ovom ugovoru su obezbijeđeni iz sredstava osnivača po Programu tekućeg održavanja za 2021. godinu. U 2021. godini potpisan je ugovor o održavanju softvera na Odjelu onkologije i radioterapije u iznosu od 39.780,00 KM.
- Trošak vode u izvještajnom periodu iznosi 289.615,00 KM. U odnosu na Plan veći je za 44.615,00 KM ili 18%, a u odnosu na 2020. godinu za 49.599,00 KM ili 21%. Pogoršanje higijensko- epidemiološke situacije zahtjeva dodatne napore za održavanje čistoće u Ustanovi što se odražava na povećanje potrošnje vode u izvještajnom periodu.
- Troškovi zdravstvenih usluga ostvareni su u iznosu od 31.917,00 KM. U odnosu na Plan manji su za 38.083,00 KM ili 54%, dok su u odnosu na prethodnu godinu manji za 4.411,00 KM ili 12%. U 2021. godini planiran je upgrade aparata magnetne rezonance, što je bio razlog za povećanje planiranih izdataka na ovoj poziciji. Obzirom da su u toku nadogradnje MRI aparata usluge drugih zdravstvenih ustanova korištene u manjem obimu od planiranog, došlo je do smanjenja na ovoj stavci rashoda.
- Troškovi ostalih nepomenutih usluga u izvještajnom periodu ostvareni su u iznosu od 247.030,00 KM. U odnosu na Plan veći su za 37.030,00 KM ili 18%, a u odnosu na prethodnu godinu veći su za 37.077,00 KM ili 18%. Najveće učešće u strukturi ovih troškova imaju izdaci za troškove centralizovanog printanja u

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

iznosu od 117.324,00 KM, zatim troškovi obroka za hemodijalizne pacijente u iznosu od 61.565,00 KM i ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 42. 773,00 KM.

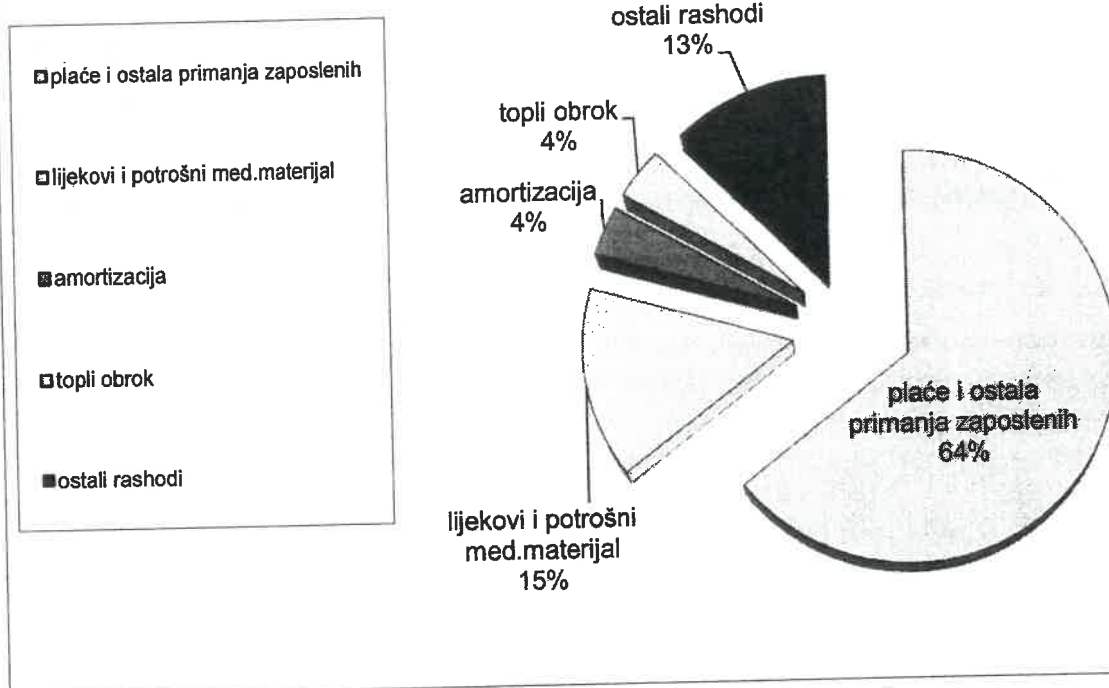
- Odlukom Upravnog odbora broj 01-02-99-11/22 od 11.02.2022. godine izvršena su rezervisanja za otpremnine radnika koji odlaze u penziju u toku 2022. godine u iznos od 44.955,00 KM, što je za 27.120,00 KM manje u odnosu na prethodnu godinu.
- U skladu sa računovodstvenim standardima Odlukom Upravnog odbora Bolnice broj 00-1-02-99-10/22 od 11.02.2022. godine izvršena su rezervisanja za sudske troškove u iznosu od 75.884,60,00 KM, što je za 5.850,00 KM više u odnosu na prethodnu godinu.
- Troškovi za dnevnice na službenom putovanju su ostvareni u iznosu od 7.960,00 KM i u odnosu na Plan manji su za 17.040,00 KM, a u odnosu na prošlu godinu za 2.171,00 KM. Smanjenje ovih troškova uzrokovano je činjenicom da je smanjen broj odlazaka na usavršavanje van ustanove kao posljedica nepovoljne higijensko- epidemiološke situacije u izvještajnom periodu.
- Naknade za odvojeni život ostvarene su u iznosu 186.601,00 KM, što je za 66.798,00 KM ili 56% više u odnosu na planirani iznos i 66.601,00 KM ili 56% više u odnosu prethodnu godinu. U izvještajnom periodu veći broj specijalizanata i subspecijalizanata boravio je na klinikama Univerzitetskih centara što je za posljedicu imalo povećanje ovog troška.
- U 2021. godini izvršeno je rezervisanje troškova za odlazak u penziju radnika Bolnice. U izvještajnom periodu ostvaren je trošak od 32.415,00 KM na ovoj poziciji, a odnosi se na otpremnine radnika koji su u penziju otišli po osnovu prava na prijevremeno penzionisanje ili usljed invalidnosti.
- Troškovi naknada u slučaju smrti članova porodica radnika ostvareni su u iznosu od 221.499,00 KM. Ostvarenje je veće u odnosu na Plan za 11.499,00 KM ili 5%, a smanjenje u odnosu na 2020. godinu iznosi 23.922,00 KM ili 10%. Ovaj trošak direktno ovisi o visini prosječne plate na nivou F BiH, kao i o broju podnesenih zahtjeva za isplatu ove vrste nakande. Po svojoj prirodi iste je teško realno planirati.

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

- Troškovi naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća i opća vodna naknada su u direktoj vezi da troškovima plate su iz tog razloga u izvještajnom periodu ostvareni sa povećanjem od 10.301,00 KM ili 7% u odnosu na 2020. godinu.
- Rashodi stalnih sredstava, lijekova i materijala ostvareni su u iznosu 61.289,00 KM što je za 38.854,00 KM više u odnosu na prethodnu godinu i 11.289,00,00 KM više u odnosu na planirani iznos. Najveće učešće u ovim rashodima imaju rashodi stalnih sredstava u iznosu 47.982,69 KM, i rashod lijekova u iznosu od 11.485,49 KM. Ove rashode je veoma teško realno planirati, tako da su moguća velika odstupanja u odnosu na planiranu vrijednost.
- Rashodi kamata po dugoročnom kreditu ostvareni su u iznosu 314.247,00 KM. Radi se o obračunatim kamatama za 2021. godinu na ostatak duga po dugoročnom kreditu u iznosu 16.000.000,00 KM, koji je Bolnica iskoristila za izmirenje dospjelih obaveza prema dobavljačima i zatvaranje dijela overdraft kredita. Smanjenje u odnosu na 2020. godinu iznosi 160.279,00 KM ili 34%.
- U izvještajnom periodu nije bilo rashoda po osnovu izrade projekata JPP, zbog čega je na pomenutoj poziciji ostvareno i smanjenje u odnosu na Plan I u odnosu na 2020. godinu u iznosu od 25.000,00 KM.
- Ostali nepomenuti rashodi ostvareni su u iznosu 723.871,00 KM, što je za 422.284,00 KM više u odnosu na prošlu godinu, dok su u odnosu na planirani iznos veći za 513.871,00 KM. Ovi rashodi su, također, specifični zbog svoje nepredvidivosti pa ih je teško realno planirati. Najveće učešće u strukturi ovih rashoda imaju: ostalni nespomenuti rashodi ranije godine u iznosu od 271.641,00 KM, gubici od otuđenja nekretnina u iznosu od 201.614,00 KM odnose se na zgradu samačkog smještaja, koja je sudskom presudom vraćena Željezari Zenica u stečaju, troškovi po sudskim presudama u iznosu od 70.320,00 KM, naknade porodiljama u iznosu od 38.670,00 KM, troškovi objave oglasa javne nabavke 24.336,00 KM.

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

OSTVARENI RASHODI U PERIODU 01.01.-31.12.2021. 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.

PLAĆE ZAPOSLENIKA

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

Red. broj	Pozicija	I – XII / 2020.	I – XII / 2021.	Index
1.	Neto plaća	22.960.151	24.618.559	107,2
2.	Neto naknade plaća	5.181.353	5.822.239	112,4
3.	Svega plaće i naknade (1+2)	28.141.504	30.440.798	108,2
4.	Porezi iz plaća i naknada plaća	2.173.593	2.408.516	110,8
5.	Doprinosi iz plaća i naknada	13.619.825	14.758.578	108,4
6.	Doprinosi na plaće i naknade	4.613.166	4.998.618	108,4
7.	Svega doprinosi (5+6)	18.232.991	19.757.196	108,4
8.	Svega bruto plaće (3+4+7)	48.548.088	52.606.510	108,4
9.	Br. zaposl. na temelju sati rada	1.625	1.658	102,0
10.	Prosječna neto plaća (3:9)	1.443	1.530	106,0
11.	Prosječna bruto plaća (8:9)	2.490	2.644	106,2

Iz datog prikaza se vidi da je masa neto plaća i naknada u odnosu na prethodnu godinu veća za 2.299.294,00 KM ili 8,2%, dok je masa bruto plaća veća za 4.058.422,00 KM ili 8,4%.

Prosječna neto plaća za broj zaposlenih na temelju sati rada iznosi 1.530,00 KM i veća je u odnosu na prethodnu godinu za 87,00 KM ili 6 %.

Prosječna bruto plaća za broj zaposlenih na temelju sati rada iznosi 2.644,00 KM i veća je za 154,00 KM ili 6,2 % u odnosu na prethodnu godinu.

Povećanje mase plaća rezultat je povećanja neto satnice u izvještajnom periodu.

Prosječan broj zaposlenih na temelju sati rada u izvještajnom periodu bio je 1.658 i veći je za 33 radnika u odnosu na prosječan broj zaposlenih na temelju sati rada u prethodnoj godini.

BILANS STANJA

U bilansu stanja iskazana su sva sredstva i izvori sredstava Bolnice na dan 31.12.2021. godine. Iznos sredstava i njihovih izvora je 51.185.337,00KM i veći je u odnosu na 31.12.2020. godine za 3.570.764,00KM ili 7,5%.

Struktura bilansa stanja je slijedeća:

R. BR.	NAZIV	I Z N O S		INDEX
		31.12.2020.	31.12.2021.	
	A K T I V A			
1.	STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI	36.468.168	38.702.530	106,1
1.1.	Nematerijalna sredstva	081.603	52.261	64,0
1.2.	Nekretnine, postrojenja i oprema	36.287.251	38.572.160	106,3
1.3.	Ostala materijalna sredstva	28.032	25.445	90,8
1.4.	Dugoročni finansijski plasmani	0		0,0
1.5.	Dugoročna razgraničenja	71.282	52.664	73,9
2.	TEKUĆA SREDSTVA	11.146.405	12.482.807	112,0
2.1.	Zalihe i sredstva namijenjena prodaji	3.470.636	3.631.802	104,6
2.2.	Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratk. plasmani	7.675.769	8.851.005	115,3
	POSLOVNA AKTIVA	47.614.573	51.185.337	107,5
	VANBILANSNA AKTIVA	3.598.125	3.611.005	100,4
	UKUPNO AKTIVA	51.212.698	54.796.342	107,0
	P A S I V A			
1	KAPITAL	8.437.133	9.424.506	111,7
1.1.	Osnovni kapital	20.570.427	20.570.427	100,0
1.2.	Neraspoređena dobit	0	987.373	0,0
1.3.	Gubitak do visine kapitala	-12.133.294	-12.133.294	100,0
2	DUGOROČNA REZERVISANJA	16.373.032	18.576.660	113,5
3	DUGOROČNE OBAVEZE	5.333.334	2.666.667	50,0
4	KRA TKOROČNE OBAVEZE	16.792.128	17.772.679	105,8
4.1.	Kratkoročne finansijske obaveze	2.676.988	2.681.330	100,2
4.2.	Obaveze iz poslovanja	9.210.398	9.948.506	108,0
4.3.	Obaveze iz specifičnih poslova	700	970	138,6
4.4.	Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposl.	4.417.536	4.563.793	103,3
4.5.	Druge obaveze	479.531	566.313	118,1
4.6.	Obaveze za PDV	6.975	11.031	158,2
4.7.	Obaveze za ostale poreze i druge dažbine	0	736	0,0
5	PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	678.946	2.744.825	404,3
	UKUPNO PASIVA	47.614.573	51.185.337	107,5
	VANBILANSNA PASIVA	3.598.125	3.611.005	100,4
	UKUPNO PASIVA	51.212.698	54.796.342	107,0

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

U nastavku je dato obrazloženje najznačajnijih promjena u strukturi aktive:

- Na poziciji nematerijalnih stalnih sredstava uočava se smanjenje u iznosu od 29.342,00 KM ili 36%. Smanjenje je posljedica isknjiženja dugoročnih ulaganja u razvoj (22.000,00 KM-Softver koji se više ne koristi), kao i rashod i amortizacija odvojeno nabavljenih softvera 7.342,00 KM.
- Povećanje stavke nekretnine, postrojenja i oprema za 2.284.909,00 KM ili 6,3% rezultat je razlike između ulaganja u građevine i opremu i obračunate amortizacije za izvještajni period.

Ulaganja se odnose na sljedeće:

R.br.	NAZIV ULAGANJA	Iznos u KM	% učešća
1	Nabavka opreme (medicinska i nemedicinska)	2.918.351	51,60
2	Povećanje vrijednosti opreme	1.925.664	34,05
3	Rekonstrukcija i adaptacija građevina (povećanja)	490.393	8,67
4	Namještaj	263.176	4,65
5	Vozila	25.155	0,44
6	Računari i druga informatička oprema	26.642	0,47
7	Licence	3.376	0,06
8	Povećanje vrijednosti vozila	2.500	0,04
	UKUPNO	5.655.257	100,00

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

R.br.	IZVORI SREDSTAVA	Iznos u KM	% učešća
1	Sredstva granta	3.012.906	53,28
2	Donacija	1.622.200	28,68
3	Vlastita sredstva	1.020.151	18,04
	UKUPNO	5.655.257	100,00

- Smanjenje stavke dugoročna razgraničenja u iznosu od 18.618,00 KM ili 26,12%, koja se odnose na potraživanja po osnovu sporazuma o izmirenju duga koje je Bolnica potpisala sa ljekarima koji su Ustavu napustili prije isteka ugovorenih obaveza.
- Zalihe i sredstva namjenjena prodaji veća su za 161.166,00 KM ili 4,64% u odnosu na 31.12.2020. godine. Povećanje se uglavnom odnosi na povećanje zaliha lijekova i ostalog potrošnog medicinskog materijala (zaštitna odjela namjenjena medicinskom osoblju za rad sa covid pozitivni pacijentima).



- Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani veći su za 1.175.236,00 KM ili 15,31% u odnosu na 31.12.2020. godine.

U okviru ove stavke gotovina iznosi 1.868.243,39 KM i veća je u odnosu na 31.12.2020. godine za 429.551,98 KM.

Potraživanja od kupaca iznose 6.380.972,08 KM i veća su za 586.818,73 KM ili 10,1 % u odnosu na 31.12.2020. godine. U ukupnom iznosu potraživanja najveći dio odnosi se na potraživanja od Kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja Zenica sa filijalama u iznosu od 5.685.555,74 KM, što je za 501.043,59 KM ili 9,7 % više u odnosu na 31.12.2020. godine. Najveći iznos odnosi se na potraživanja po Ugovoru koja sa 31.12.2021. godine iznose 4.528.059,65 KM, dok se ostatak potraživanja odnosi na potraživanja za rad komisije za liječenje van kantona, pojedinačne usluge, ino-osiguranje i regresni postupak za period 1.1.-31.12.2021. godine. Poslije Kantonalnog zavoda slijedi Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja F BiH sa 299.670,46 KM sa povećanjem od 19.567,32 KM ili 7 % u odnosu na 31.12.2020. godine.

Druga kratkoročna potraživanja iznose 589.067,43 KM i veća su u odnosu na 31.12.2020. godine za 172.517,25 KM. Najveće učešće imaju potraživanja od budžeta-kantona po odlukama u iznosu od 246.876,42 KM, kao i potraživanja od Zavoda zdravstvenog osiguranja ZE-DO kantona za naknade za bolovanje preko 42 dana u iznosu od 122.035,95 KM.

U strukturi pasive, u odnosu na 31.12.2020. godine, značajnije promjene ostvarene su na sljedećim stavkama:

- Kapital je veći za 987.373 KM, odnosno za iznos ostvarenog dobitka u izvještajnom periodu.
- Dugoročna rezervisanja u iznosu od 18.576.660,00 KM odnose se na dugoročna razgraničenja za vrijednost doniranih stalnih sredstava i veće su za 2.203.628,00 KM u odnosu na 31.12.2020. godine.
- Dugoročne obaveze su na dan 31.12.2021. godine iznosile 2.666.667,00 KM i manje su za 2.666.667,00 KM u odnosu na 31.12.2020. godine. Smanjenje je posljedica prenosa na kratkoročne obaveze iznosa od 2.666.667,00 KM za dio dugoročnog kredita koji dopijeva na plaćanje u toku 2022. godine.
- Kratkoročne obaveze iznose 17.772.679,00 KM i veće su u odnosu na 31.12.2020. godine za 980.551,00 KM ili 5,84%. U okviru kratkoročnih obaveza došlo je do sljedećih promjena:

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

- Kratkoročne finansijske obaveze iznosile su u iznosu od 2.681.330,00 KM odnose se uglavnom na kratkoročni dio dugoročnih obaveza u iznosu 2.666.667,00 KM. U izvještajnom periodu su vraćene četiri rate kredita, odnosno glavnica u iznosu od 2.666.667,00 KM. Ukupan iznos kamata za 2021. godinu iznosi 314.247,31 KM i prikazane su kao trošak u finansijskom rezultatu.
- Obaveze iz poslovanja u iznosu 9.948.506,00 KM veće su za 738.108,00 KM ili 8,0%. Odnose se na obaveze prema dobavljačima u iznosu od 7.676.258,95 KM i obaveze za primljene avanse u iznosu od 2.272.247,28 KM. Unaprijed primljeni avansi odnose se uglavnom na unaprijed doznačena sredstva Bolnici od strane Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK po Protokolu broj 01-11-2351/21 od 21.04.2021. godine. U 2021. godini Bolnica je Zavodu po ovom osnovu vratila sredstva u iznosu od 1.173.749,94 KM. Obaveze prema dobavljačima u odnosu na 31.12.2020. godine manje su za 85.057,12 KM. Na dan 31.12.2021. godine. Bolnica je imala 2.842.347,69 KM obaveza prema dobavljačima u dospelju za plaćanje.
- U nastavku je dat tabelarni prikaz sa iznosima dugovanja prema najvećim dobavljačima na dan 31.12.2021. godine:

R. Br.	NAZIV DOBAVLJAČA	IZNOS U KM		
		SALDO 31.12.2020.	SALDO 31.12.2021.	RAZLIKA (4-3)
1	2	3	4	5
1	DIAMEDIC d.o.o. Sarajevo	441.395,27	1.206.524,15	765.128,88
2	FARMAVITA d.o.o Sarajevo	576.648,53	797.064,12	220.415,59
3	MESSER TEHNOPLIN D.O.O	281.425,52	455.454,34	174.028,82
4	HERCEGOVINA LIJEK d.o.o. Mostar	363.154,78	448.463,34	85.308,56
5	PROMA DOO	258.132,72	298.381,49	40.248,77
6	BOKI-PROMET d.o.o. Zenica	341.175,75	296.191,58	-44.984,17
7	INEL MED d.o.o.	282.636,99	272.690,39	-9.946,60
8	LICENTIS doo Sarajevo	136.085,64	264.936,31	128.850,67
9	GLOBEX Zenica	265.149,74	202.331,94	-62.817,80
10	TUZLA FARM doo	209.659,98	196.045,68	-13.614,30
11	DERBY TRADE DOO BRČKO	205.987,52	177.447,48	-28.540,04
12	ZEFARM d.o.o.	267.461,29	151.510,67	-115.950,62
13	UNIFARM D.O.O.	82.417,32	124.616,88	42.199,56
14	MEDICHEM d.o.o.	109.480,22	123.262,64	13.782,42
15	MGM FARM D.O.O.	106.078,26	120.880,49	14.802,23

- Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih veće su za 146.257,00 KM ili 3,31% u odnosu na 31.12.2020. godine, a odnose se na plaće, naknade i ostala primanja zaposlenih za decembar mjesec 2021.godine. Veće su iz razloga što je plaća za decembar 2021. godine bila znatno veća u odnosu na plaću iz decembra 2020. godine.
- Druge obaveze, iznose 566.313,00 KM koje su u odnosu na 31.12.2020. godine veće za 86.782,00 KM ili 18,10%, odnose se najvećim dijelom na obaveze po osnovu obustava iz plata za decembar 2021. godine u iznosu 499.269,00 KM.
- Stavka pasivnih vremenskih razgraničenja iznosi 2.744.825,00 KM i veća je u odnosu na 31.12.2020. godine za 2.065.879,00 KM, a odnosi se na ostale naplaćene i odložene prihode. Do povećanja na ovoj stavci je došlo zbog računovodstvenog tretiranja odloženih prihoda i prebacivanja sa dugoročnih na kratkoročne odložene prihode, kao i povećanja zaliha doniranih materijalnih sredstava koji još nisu utrošeni (humanitarni lijekovi i humanitarni medicinski potrošni materijal, humanitarna hrana i dr.). Pored navedenog u ovom iznosu se nalazi i iznos od 21.688,66 KM koji se odnosi na unaprijed naplaćene zakupnine.



ZAKLJUČAK

Izvještaj o poslovanju Kantonalne bolnice Zenica za period 1.1.-31.12.2021. godine rađen je na bazi stvarnih pokazatelja o ostvarenim prihodima i rashodima u toku izvještajnog perioda, te njihovim poređenjem sa ostvarenjem u istom periodu 2020. godine i planiranim vrijednostima za 2021. godinu. Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 82.381.451,00 KM, dok su rashodi iznosili 81.394.078,00 KM, odnosno ostvaren je pozitivan finansijski rezultat – dobitak u iznosu 987.373,00 KM.

U skladu sa novonastalom situacijom izazvanom pandemijom korona virusa (COVID-19) Bolnica je u izvještajnom periodu radila izmjenjenim režimom rada, pri čemu je glavni zadatak bio sprečavanje širenja zaraze i liječenje pacijenata oboljelih od COVID-19. I pored teške situacije u kojoj se našla, Bolnica je u izvještajnom periodu nastavila pružati bolničku i konsultativno-specijalističku zdravstvenu zaštitu sekundarnog i tercijarnog nivoa u skladu sa Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja i reosiguranja F BiH i Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Srednjobosanskog kantona.

Otplata dugoročnog kredita tekla je planiranom dinamikom u izmirenju dospjelih anuiteta. U 2021. godini otplaćene su četiri rate u ukupnom iznosu 2.980.915,00 KM od čega se 2.666.668,00 KM odnosi na glavnica, a 314.247,00 KM na kamatu.

Menadžment Bolnice je uložio maksimalne napore u stabilizaciji finansijskog poslovanja Bolnice, kroz uredno izmirenje tekućih obaveza, ali i vraćanje dugovanja koja su nastala u ranijem periodu. Međutim, novonastala situacija izazvana pandemijom koronavirusa (COVID-19) stavila nas je na novo iskušenje, sa kojim, i pored našeg maksimalnog zalaganja, nismo u mogućnosti samostalno da se nosimo.

Imajući u vidu obaveze koje su pred nama, očekujemo da će nam Vlada Zeničko-dobojskog kantona, zajedno sa Ministarstvom zdravstva i Zavodom zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona pružiti dodatnu podršku u prevazilaženju novonastale situacije.

STANJE ZAPOSLENIKA NA DAN 31.12. 2021. GODINE

RED. BR.	STRUČNA SPREMA	STANJE 31.12.2020.	PLAN 2021.	STANJE 31.12.2021.	RAZLIKA	
					5 - 3	5 - 4
1	2	3	4	5	6	7
I MEDICINSKI ZAPOSLENICI I SARADNICI		1.220	1.239	1.238	18	-1
1	VSS MEDICINSKI ZAPOSLENICI	326	337	324	-2	-13
1.1.	Dr.medicine - specijalisti	171	201	174	3	-27
1.2.	Dr.medicine - subspecijalisti	36	42	40	4	-2
1.3.	Dr.medicine - na subspecijalizaciji	17	11	14	-3	3
1.4.	Dr.medicine - na specijalizaciji	76	48	68	-8	20
1.5.	Dr.medicine	5	11	6	1	-5
1.6.	Dr stomatologije	0	0	0	0	0
1.7.	Dr stomatologije na specijalizaciji	1	1	0	-1	-1
1.8.	Specijalista biohemije	4	4	4	0	0
1.9.	Spec.kliničke imunologije	1	1	1	0	0
1.10.	Specijalista kliničke farmacije	1	1	1	0	0
1.11.	Magistar farmacije	3	3	3	0	0
1.12.	Dipl. Medicinski tehničar	5	4	5	0	1
1.13.	Dipl. Ing. Laboratorijske dijagnostike	0	1	2	2	1
1.14.	Dipl.ing. RTG dijagnostike	3	6	3	0	-3
1.15.	Dipl. Ing. genetike i bioinženjeringa	1	1	1	0	0
1.16.	Dipl. Fizioterapeut	2	2	2	0	0
2	VSS MEDICINSKI ZAPOSLENICI	155	154	155	0	1
2.1.	Med.tehničari - opšti	129	129	128	-1	-1
2.2.	RTG tehničari	21	19	22	1	3
2.3.	Fizioterapeuti	5	6	5	0	-1
3	SSS MEDICINSKI ZAPOSLENICI	728	738	748	20	10
3.1.	Med.tehničari	670	679	692	22	13
3.2.	Fizioterapeut	13	12	12	-1	0
3.3.	Farmaceut	13	12	13	0	1
3.4.	Laboratorijski tehničar	28	31	27	-1	-4
3.5.	Protetičar	4	4	4	0	0
4	MEDICINSKI SARADNICI	11	10	11	0	1
4.1.	VSS - psiholog	3	3	3	0	0
4.2.	VSS - logoped	2	1	2	0	1
4.3.	VSS - diplomirani biolog	1	1	1	0	0
4.4.	VSS - surdoaudilog	1	1	1	0	0
4.5.	VSS - fizičar	3	3	3	0	0
4.6.	VSS - socijalni radnik	1	1	1	0	0
II NEMEDICINSKI ZAPOSLENICI		523	528	510	-13	-18
1	ADMINISTRATIVNI ZAPOSLENICI	105	119	102	-3	-17
1.1.	VSS-Dipl.pravnik	11	12	8	-3	-4
1.2.	VSS-Dipl.ekonomista	12	14	13	1	-1
1.3.	VSS-Prehrambeni tehnolog	1	1	1	0	0
1.4.	VSS-svih smjerova	2	2	2	0	0
1.5.	VSS	11	12	12	1	0
1.6.	SSS	68	78	66	-2	-12
2	TEHNIČKO OSOBLJE	418	409	408	-10	-1
2.1.	VSS dipl.ing.elektrotehnike	2	2	2	0	0
2.2.	VSS dipl.ing.metalurgije	1	1	1	0	0
2.3.	VSS dipl.ing.mašinstva	1	2	2	1	0
2.4.	VSS dipl.ing. Arhitekture	1	1	1	0	0
2.6.	VSS dipl.ing.računarstva i informatike	1	1	0	-1	-1
2.7.	VŠ/VSS - Tehnički smjer	4	4	5	1	1
2.8.	SSS- tehnički	21	20	21	0	1
2.9.	VKV - zaposlenici	47	47	47	0	0
2.10.	KV - zaposlenici	84	93	81	-3	-12
2.11.	NK - zaposlenici	256	238	248	-8	10
UKUPNO		1.743	1.767	1.748	5	-19

TABELA 2

KORIŠTENJE BOLNIČKIH KAPACITETA ZA PERIOD I - XII 2021. GODINE

R. BR	ODJEL	OSTVARENO OD I - XII 2020.					P L A N I - XII 2021.					OSTVARENO OD I - XII 2021.					INDEX					
		broj liječ. boles.	broj b.o. dana	broj operacij a	pros. duž. liječ.	step. iskor.k apac.	broj liječ. boles.	broj b.o. dana	broj operacij a	pros. dužilj eč.	step. iskor. kapac.	broj liječ. boles.	broj b.o. dana	broj operacij a	pros. duž. liječ.	step. iskor. kapac.	U ODNOSU NA 2020.			U ODNOSU NA PLAN		
																	bolesnici	b.o.d.	operacije	bolesnici	b.o.d.	operacije
1	2	4	5	6	7	8	10	11	12	13	14	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	interna medicina sa hemodijaliz	4.861	32.077		6,6	73,2	5.400	39.000		7,2	89,0	5.598	34.743		6,2	79,3	115	108		104	89	
2	onkologija i radioterapija	1.361	6.182		4,5	89,1	1.285	6.515		5,1	93,9	1.361	6.034		4,4	87,0	100	98		106	93	
3	pedijatrija	2.723	10.262		3,8	29,6	4.084	19.285		4,7	55,6	3.362	12.434		3,7	35,9	123	121		82	64	
4	infektivno	1.895	18.846		9,9	86,1	1.300	14.100		10,8	64,4	2.263	13.591		6,0	62,1	119	72		174	96	
5	neurologiju	1.313	11.484		8,7	60,5	1.650	15.000		9,1	79,0	1.191	9.494		8,0	50,0	91	83		72	63	
6	psihijatriju	771	16.944		22,0	65,4	780	17.080		21,9	65,9	787	15.604		19,8	60,2	102	92		101	91	
7	dermatovenerologija	119	994		8,4	27,2	250	1.900		7,6	52,1	211	1.579		7,5	43,3	177	159		84	83	
8	hirurške bolesti	2.237	11.204	1.549	5	27,7	4.000	19.000	3.000	5	46,9	2.714	12.444	1.963	5	30,7	121	111	127	68	65	65
9	ortopedija i traumatologija	738	6.645	756	9	39,6	1.300	12.500	1.400	10	74,4	685	6.077	769	9	36,2	93	91	102	53	49	55
10	urologija	430	3.111	778	7	32,8	617	5.842	900	9	61,6	432	3.191	795	7	33,6	100	103	102	70	55	88
11	neurohirurgija	300	1.842	202	6	42,1	416	2.800	341	7	63,9	356	2.220	249	6	50,7	119	121	123	86	79	73
12	plastična i rekonst. hirurgija	204	1.244	1.072	6	34,1	358	1.685	1.520	5	46,2	287	1.571	1.217	5	43,0	141	126	114	80	93	80
13	ginekologija i porodiljstvo	4.434	23.294	3.041	5	70,9	5.300	16.900	3.600	3	51,4	4.599	23.415	3.238	5	71,3	104	101	106	87	139	90
14	otorinolaringologija i mfh	537	4.349	645	8	39,7	1.200	7.500	1.450	6	68,5	641	4.552	732	7	41,6	119	105	113	53	61	50
15	oftamologija	499	1.357	362	3	20,7	867	3.850	1.079	4	58,6	592	2.009	975	3	30,6	119	148	269	68	52	90
16	fizikalna medicina i rehabil.	575	7.082		12,3	30,8	1.500	16.500		11,0	71,8	731	8.485		11,6	36,9	127	120		49	51	
17	anesteziologija, reanim., intenziv	424	2.074		4,9	56,8	500	3.000		6,0	82,2	825	4.270		5,2	117,0	195	206		165	142	
18	Breast Unit	92	486	172	5	33,3	148	750	245	5	51,4	116	542	173	5	37,1	126	112	101	78	72	71
19	hematogija	435	2.653		6,1	66,1	500	3.250		6,5	80,9	394	2.622		6,7	65,3	91	99		79	81	
	UKUPNO	25.309	168.312	8.577	7	52,6	31.455	206.457	13.535	7	65,9	28.506	170.911	10.111	6	53,4	113	102	118	91	83	75

KANTONALNA
BOLNICA
ZENICA

JAVNA

TABELA 3

AMBULANTNO - POLIKLINIČKI PREGLEDI I USLUGE PO SLUŽBAMA ZA PERIOD I - XII 2021. GODINE

R. BR.	ODJEL	OSTVARENO OD I - XII 2020.			P L A N I - XII 2021.			OSTVARENO OD I - XII 2021.			INDEX					
		PREGLEDA	USLUGA	UKUPNO	PREGLEDA	USLUGA	UKUPNO	PREGLEDA	USLUGA	UKUPNO	U ODNOSU NA 2020.			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	interne medicine sa dijalizom	20.402	181.771	202.173	35.000	235.000	270.000	21.996	173.934	195.930	108	96	97	63	74	73
2	onkologije i radioterapije	20.831	86.753	107.584	20.849	89.046	109.895	22.515	81.762	104.277	108	94	97	108	92	95
3	hematologije	2.511	52.295	54.806	3.020	40.000	43.020	2.827	50.491	53.318	113	97	97	94	126	124
4	pedijatrije	7.089	30.878	37.967	14.326	50.097	64.423	10.711	42.113	52.824	151	136	139	75	84	82
5	za infektivne bolesti	8.443	26.815	35.258	11.200	35.000	46.200	8.201	33.897	42.098	97	126	119	73	97	91
6	neurologije	4.753	15.905	20.658	9.000	25.000	34.000	6.389	21.541	27.930	134	135	135	71	86	82
7	psihijatrije	3.445	9.692	13.137	6.050	10.310	16.360	3.053	5.329	8.382	89	55	64	50	52	51
8	dermatovenerologije	3.865	2.946	6.811	8.300	5.500	13.800	4.495	6.388	10.883	116	217	160	54	116	79
9	za hirurške bolesti	10.743	7.754	18.497	18.000	12.000	30.000	12.412	8.227	20.639	116	106	112	69	69	69
10	ortopedije i traumatologije	10.693	8.336	19.029	14.930	11.150	26.080	10.086	9.580	19.666	94	115	103	68	86	75
1	urologije	8.414	11.581	19.995	12.191	16.806	28.997	9.587	12.150	21.737	114	105	109	79	72	75
2	neurohirurgije	948	924	1.872	1.200	950	2.150	609	792	1.401	64	86	75	51	83	65
3	plastične i rekonstr.hirurgije	1.958	1.934	3.892	2.200	2.100	4.300	2.139	2.413	4.552	109	125	117	97	115	106
4	ginekologije i porodiljstva	5.484	23.586	29.070	7.800	20.500	28.300	6.271	24.969	31.240	114	106	107	80	122	110
5	otorinolaringologije i MFH	8.925	9.141	18.066	19.000	20.000	39.000	10.969	11.283	22.252	123	123	123	58	56	57
6	oftamologije	6.982	20.176	27.158	14.599	41.315	55.914	7.896	28.109	36.005	113	139	133	54	68	64
7	za bolesti dojke	1.729	916	2.645	2.479	1.214	3.693	1.868	1.163	3.031	108	127	115	75	96	82
8	fizikalne med.i rehabilitacije	1.460	303.851	305.311	2.800	360.000	362.800	1.567	257.586	259.153	107	85	85	56	72	71
9	anesteziologije, reanimatologije i int	5.727	4.280	10.007	8.500	7.000	15.500	7.076	6.222	13.298	124	145	133	83	89	86
10	transfuzijski centar	10.589	180.847	191.436	11.510	230.000	241.510	11.844	209.459	221.303	112	116	116	103	91	92
1	med.-bioh. i imunol. dijagnostike	0	716.787	716.787	0	900.000	900.000	0	851.088	851.088		119	119		95	95
2	radiološke dijagnostike	0	75.814	75.814	0	80.000	80.000	0	87.667	87.667		116	116		110	110
3	mikrobiološke dijagnostike	0	123.251	123.251		200.000	200.000	0	153.608	153.608		125	125		77	77
4	patologije	0	50.577	50.577		70.500	70.500	0	70.836	70.836		140	140		100	100
5	urgentne medicine	10.752	10.416	21.168	14.000	13.600	27.600	11.987	10.341	22.328	111	99	105	86	76	81
6	za humanu reprodukciju, menopauz	715	281	996	976	761	1.737	841	345	1.186	118	123	119	86	45	68
7	poliklinika	40.611	37.243	77.854	50.540	62.020	112.560	48.225	54.601	102.826	119	147	132	95	88	91
	UKUPNO	197.069	1.994.750	2.191.819	288.470	2.539.869	2.828.339	223.564	2.215.894	2.439.458	113	111	111	77	87	86

**PREGLED
OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA ZA PERIOD
01.01. - 31.12.2021. GODINE**

TABELA 4

Red Br.	ELEMENTI	PLAN 1.1.-31.12.21	OSTVARENO		INDEX		% učešća	RAZLIKA	
			1.1.-31.12.20.	1.1.-31.12.21.	5/3	5/4		5-3	5-4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Prihodi								
1	od ugovora sa ZZO Ze-Do kantona	55.620.000	54.450.512	57.826.040	104	106	70,19	2.206.040	3.375.528
2	od poroda	810.000	793.320	727.980	90	92	0,88	-82.020	-65.340
3	od pulmologije	945.000	1.284.435	1.494.644	158	116	1,81	549.644	210.209
4	od intraokularnih leća	210.000	67.543	152.952	73	226	0,19	-57.048	85.409
5	od onkologije	1.625.000	1.595.935	1.542.914	95	97	1,87	-82.087	-53.022
6	od hematologije	142.000	133.793	150.547	106	113	0,18	8.547	16.754
7	od magnetne rezonance	1.800.000	1.827.390	1.906.068	106	104	2,31	106.068	78.678
8	od mikrobiologije	300.000	249.814	219.985	73	88	0,27	-80.015	-29.829
9	od razbijanja kamenca	200.000	0	0	0	#DIV/0!	0,00	-200.000	0
10	od preg.citostat.papa nalaza	30.000	32.372	38.462	128	119	0,05	8.462	6.091
11	od ortopedskih pomagala	70.000	65.442	62.957	90	96	0,08	-7.043	-2.485
12	ostali prihodi od ZZO	1.200.000	1.340.964	1.933.167	161	144	2,35	733.167	592.203
13	iz Budžeta Ze-Do kantona -tekući transferi	1.650.000	746.868	1.303.959	79	175	1,58	-346.041	557.091
14	od hemodijalize	1.060.000	1.062.867	938.340	89	88	1,14	-121.660	-124.527
16	od neurohirurgije	440.000	431.214	402.429	91	93	0,49	-37.571	-28.784
17	od radioterapije	970.000	956.755	857.049	88	90	1,04	-112.951	-99.706
18	od vaskularne hirurgije	60.000	50.236	151.811	253	302	0,18	91.811	101.575
19	ostali prihodi od FZZO	10.000	3.601	10.235	102	284	0,01	235	6.633
20	od povreda na radu i tuča	400.000	381.856	277.351	69	73	0,34	-122.649	-104.504
21	od neosig. lica i závoda dr. kantona	1.100.000	1.073.771	1.484.919	135	138	1,80	384.919	411.148
22	od naplate usluga domovima zdravlja	50.000	19.838	0	0	0	0,00	-50.000	-19.838
23	od donacija za usluge i materijal	750.000	1.905.451	7.709.538	1.028	405	9,36	6.959.538	5.804.087
24	od amortizacije stalnih sredstava	1.883.000	1.773.257	2.158.965	115	122	2,62	275.965	385.708
25	od naplaćenog parkinga	60.000	62.359	105.626	176	169	0,13	45.626	43.267
26	od zakupnina korisnih površina	210.000	200.770	180.185	86	90	0,22	-29.815	-20.585
27	od refundacije komunalija	25.000	28.918	25.463	102	88	0,03	463	-3.455
28	od komisije za liječenje van kantona	60.000	57.368	67.920	113	118	0,08	7.920	10.552
29	ostali nepomenuti prihodi	500.000	578.496	651.943	130	113	0,79	151.943	73.447
	UKUPNI PRIHODI	72.180.000	71.175.147	82.381.451	114,1	115,7	100,00	10.201.451	11.206.304

KANTONALNA
BOLNIC
ZENICA
JAVNA USTANOVA

Beck

Red. Br.	ELEMENTI	PLAN	OSTVARENO		INDEX		%	RAZLIKA	
		1.1.-31.12.21	1.1.-31.12.20.	1.1.-31.12.21.	5/3	5/4	učešća	5-3	5-4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Rashodi								
1	lijekovi	3.300.000	3.403.242	4.484.564	136	132	5,51	1.184.564	1.081.322
2	materijal za hemodijalizu	70.000	71.044	109.678	157	154	0,13	39.678	38.634
3	sanitetski materijal	800.000	910.797	919.342	115	101	1,13	119.342	8.545
4	medicinska plastika	950.000	1.000.972	1.277.075	134	128	1,57	327.075	276.103
5	dijagnostička sredstva	2.500.000	3.010.828	4.220.217	169	140	5,18	1.720.217	1.209.389
6	ostali potrošni medicinski materijal	960.000	994.207	1.207.952	126	121	1,48	247.952	213.745
	LIJEKOVI I POTROŠNI MEDIC. MATER.	8.580.000	9.391.089	12.218.827	142	130	15,01	3.638.827	2.827.738
7	namirnice	610.000	581.981	587.797	96	101	0,72	-22.203	5.816
8	tehnički materijal	225.000	287.394	212.590	94	74	0,26	-12.410	-74.804
9	čistači materijal	250.000	242.569	241.019	96	99	0,30	-8.981	-1.550
10	medicinski plinovi	600.000	473.849	1.377.870	230	291	1,69	777.870	904.021
11	kancelarijski materijal	112.000	125.200	112.525	100	90	0,14	525	-12.674
12	ostali nepomenuti materijal	127.000	147.189	70.189	55	48	0,09	-56.811	-77.000
13	električna energija	595.000	595.315	549.754	92	92	0,68	-45.247	-45.561
14	ugalj	700.000	714.554	805.653	115	113	0,99	105.653	91.099
15	toplotna energija za zagrijavanje	35.000	38.760	48.326	138	125	0,06	13.326	9.566
16	tečna goriva i maziva	77.000	68.523	70.327	91	103	0,09	-6.673	1.804
17	otpis sit. invent., HTZ opreme i auto guma	340.000	316.813	594.424	175	188	0,73	254.424	277.612
18	amortizacija	2.989.000	2.872.966	3.231.710	108	112	3,97	242.710	358.744
19	plaće i ostala primanja zaposlenih	53.400.000	48.428.286	52.419.909	98	108	64,40	-980.091	3.991.623
20	topli obrok	3.335.000	3.290.388	3.386.933	102	103	4,16	51.933	96.545
21	regres za god.odmor	706.000	683.605	725.783	103	106	0,89	19.783	42.178
22	prevoz radnika	80.000	78.173	84.324	105	108	0,10	4.324	6.151
23	usluge prevoza roba i dobara	50.000	50.099	90.865	182	181	0,11	40.865	40.766
24	usluge održavanja građevina	155.000	152.567	146.378	94	96	0,18	-8.622	-6.189
25	usluge održavanja opreme	850.000	1.300.011	1.450.511	171	112	1,78	600.511	150.500
26	poštanske usluge	26.000	25.158	24.070	93	96	0,03	-1.930	-1.089
27	telefonske i internet usluge	75.000	74.888	69.240	92	92	0,09	-5.760	-5.648
28	usluge stručnog usavršavanja	50.000	57.270	58.894	118	103	0,07	8.894	1.624
29	komunalne usluge - utrošak vode	245.000	240.015	289.615	118	121	0,36	44.615	49.599
30	komunalne usluge - odvoz smeća	110.000	106.927	108.561	99	102	0,13	-1.439	1.634
31	usluge registracije vozila	14.000	8.915	9.109	65	102	0,01	-4.891	194
32	zdravstvene usluge	70.000	36.328	31.917	46	88	0,04	-38.083	-4.411
33	ostale nepomenute usluge i troškovi	210.000	209.953	247.030	118	118	0,30	37.030	37.077

KANTONALNA
BOLNICA
ZENICA

JA
ANOV

Handwritten signature

Red. Br.	ELEMENTI	PLAN 1.1.-31.12.21	OSTVARENO		INDEX		%	RAZLIKA	
			1.1.-31.12.20.	1.1.-31.12.21.	5/3	5/4		5-3	5-4
1	2	3	4	5	6	7	8 učešća	9	10
34	pretplata na stručne časopise	13.000	1.725	2.882	22	167	0,00	-10.118	1.157
35	zaštita na radu	20.000	16.616	17.021	85	102	0,02	-2.979	405
36	rezervisanja za otpremnine		72.075	44.955	#DIV/0!	62	0,06	44.955	-27.120
37	rezervisanja za sudske sporove		70.035	75.885	#DIV/0!	108	0,09	75.885	5.850
38	dnevni. i putni troš. za služ. put-str.usavrš.	20.000	8.418	5.637	28	67	0,01	-14.363	-2.781
39	dnevni. i putni troš. za službeni put-obične	5.000	1.713	2.323	46	136	0,00	-2.677	610
40	naknade za odvojeni život	120.000	119.803	186.601	156	156	0,23	66.601	66.798
41	otpremnine za odlazak u penziju	75.000	5.673	32.415	43	571	0,04	-42.585	26.742
42	otpremnine za umrla lica	210.000	245.421	221.499	105	90	0,27	11.499	-23.922
43	naknade čl. Nadzornog i Upravnog odbora	19.300	19.295	16.930	88	88	0,02	-2.370	-2.364
44	naknade po ugovoru o djelu	25.000	21.309	24.057	96	113	0,03	-943	2.748
45	naknada za zašt. od prirod. i dr. nesreća	156.000	143.320	153.620	98	107	0,19	-2.380	10.301
46	opća vodovodna naknada (ug.o djelu i plaće)	156.000	143.320	153.620	98	107	0,19	-2.380	10.301
47	komunalna naknada	52.240	52.240	52.240	100	100	0,06	0	0
48	carine, administrativne i sudske takse	12.000	12.794	14.900	124	116	0,02	2.900	2.106
49	doprinosi za osobe na stručnom osposobljavanju	8.000	0	5.237	65	0	0,01	-2.763	5.237
50	premije osiguranja stalnih sredstava	12.000	7.045	10.567	88	150	0,01	-1.433	3.522
51	bankarske usluge	8.000	6.714	7.137	89	106	0,01	-863	423
52	reprezentacija	1.500	1.322	383	26	29	0,00	-1.117	-939
53	rashodi stal.sred, lijekova i materijala	50.000	22.435	61.289	123	273	0,08	11.289	38.854
54	kamate - Limit	60.000	3.453	2.613	4	76	0,00	-57.387	-840
55	kamate na dugoročni kredit	343.578	474.527	314.247	91	66	0,39	-29.331	-160.279
56	za izradu JPP projekata	25.000	0	0	0		0,00	-25.000	0
57	ostali nepomenuti rashodi	210.000	301.587	723.871	345	240	0,89	513.871	422.284
	UKUPNI RASHODI	76.217.618	72.349.624	81.394.078	106,8	112,5	100,00	5.176.460	9.044.454
	DOBITAK/GUBITAK	-4.037.618	-1.174.476	987.373				-3.050.245	-187.103

