

**Јавна Установа
Бања „Дворови“
Д в о р о в и**

И Н Ф О Р М А Ц И Ј А

**о раду и пословању
за 2012 годину**

Дворови, март 2013 године

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Почело је случајно 1956. године, када су нафташи тражећи нафту јужно од Саве направили бушотину у Дворовима из које је са дубине од 1270 метара прокуљала врела минерална вода (75 °C) и почела неконтролисано да се излива.

Опрезни мјештани дали су топлу воду на анализу која је потврдила да се ради о минералној води значајних карактеристика у терапији реуматских обољења са јасно израженим минералним својствима.

Одмах се кренуло са изградњом купатила и бањског објекта са резервоаром за топлу воду која је морала природно да се хлади, јер је била претопла за директну употребу.

Покрај бањског објекта нешто касније, средином 1968 године израђен је и олимпијски базен са топлем водом, што је у то вријеме била ријетка и јединствена прилика у цијелој Босни и Херцеговини јер су купачи имали могућност да истински уживају при купању и одмору.

Касније је израђен ресторан „Стара бања“ садашњег назива „Извор“ непосредно код изворишта термоминералне воде. 1981 године израђен је мали дјечији базен.

Све до 1986 године објектима бање и комплексом од два базена управљала је Мјесна заједница Дворови, а од 1986 године оснива се Радна Организација „Бањско Рекреативни Центар“ Дворови, и од тада почиње плански развој бање у смислу изградње инфраструктуре и организационог дјеловања у туристичко – угоститељском смислу. У том периоду комплекс базена проширује се на пет, са спортским теренима, урађена су два тенис игралишта, адаптирани и проширени постојећи ресторани, урађена асвалтна стаза за пјешаке и бициклисте од Дворова до Бијељине, каја је на жалост касније узурпирана, те је урађена тзв. прва фаза хотела „Свети Стефан“.

Захваљујући тадашњем руководству долази до снажног прогреса у изградњи инфраструктуре и амбијента по коме је бања и данас препознатљива, тако да Дворови почињу да се разликују од типичног Семберског села и све више личе на бањско мјесто.

Ратна дешавања заустављају развој Бање, а послератни проблеми првенствено у наплати рачуна за пружене услуге, као и нерјешен статус Бање у систему Републичких капацитета здравствених мрежа Републике Српске доводе Установу у тежак финансијски положај.

Током 2007 године Установа успијева дефинитивно да изађе из финансијке кризе и нормализује пословање. Како је тренд успјешног пословања настављен и наредних година, рађени су планови даљег развоја првенствено за завршетак затвореног базена чиме би била комплетирана укупна понуда. Поплаве из децембра 2010, значајно су промјениле ситуацију и све планирано пролонгирале за наредни период.

Бања „Дворови“ је од марта 1994 године уписом у регистар код Основног суда у Бијељини по Рјешењу бр: Р: 1-157/94 организована као Јавна Установа са:

- Матичним бројем 1235966
- Шифром дјелатности 85141- Медицинска рехабилитација
- ЈИБ 4400367410003
- ПИБ 400367410003

Како су оснивачи Мјесна заједница и Скупштина Општине Бијељина, капитал је 100% државни и није био предмет власничке трансформације – тј. Приватизације по досадашњим Законима.

У извјештајном периоду имовином Ј.У. Бање „Дворови“ управљао је Управни одбор у саставу:

1. Лукић др. Влајко – председник до 06.12.2012.
2. Перић Драгослав- замјеник председника до 06.12.2012 и председник од 07.12.2012.
3. Спасојевић Драган – члан
4. Јовић – Николић др. Стојанка – члан и замјеник председника од 07.12.2012
5. Рикић Миливоје – члан до 06.12.2012.
6. Славко Лукић – члан од 07.12.2012.
7. Спасојевић др. Анђелка – члан од 07.12.2012.

Уписано овлаштено лице за заступање Ј.У. Бање „Дворови“ је Лопандић Светислав из Дворова ул. Кнеза Милоша бб. ЈМБГ 0110956114001 до 12.12.2012, а од 13.12.2012 Петар Матић из Бијељине ул. Душана Барањина1. ЈМБГ 2206957180862.

Број стално запослених радника по секторима структура на дан 31.12.2011 године дата је у следећој табели

Р.бр.	Служба	НСС	КВ	ССС	ВКВ	ВШС	ВСС	Укупно
1.	Директор						1	1
2.	Медицински сектор	5	---	13	---	3	2	23
3.	Туристички сектор	5	12	8	1	2	2	30
4.	Сектор правних и општих посл.	4	5	3	1	1	1	15
5.	Финансијско-ком.сектор	---	---	5	---	1	2	8
10.	УКУПНО	14	17	29	2	7	8	77

За период јануар – децембар исплаћена је нето плата у износу од: 550.808 КМ или просјечна 581,00 КМ по раднику.

Преглед исплаћених плата у 2010 и 2011 години

Р.бр	Мјесец	Бр.радника		Нето плата		Порез		Доприноси		Бруто плата	
		2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012
1.	Јануар	82	75	46.503	42.965	5.167	4.774	25.450	23.513	77.120	71.253
2.	Фебруар	82	75	46.488	43.390	5.165	4.821	25.441	23.745	77.094	71.957
3.	Март	82	75	46.823	43.287	5.202	4.810	25.624	23.689	77.649	71.786
4.	Април	83	75	46.469	45.037	5.163	4.986	25.430	24.559	77.062	74.583
5.	Мај	89	75	49.952	45.070	5.550	5.008	27.337	29.673	82.839	74.743
6.	Јуни	95	87	52.853	50.556	5.872	5.617	28.924	27.668	87.649	83.842
7.	Јули	97	90	55.218	53.308	6.135	5.923	30.219	29.173	91.572	88.404
8.	Август	97	88	55.030	50.721	6.114	5.635	30.116	27.758	91.260	84.115
9.	Септембар	90	80	51.090	45.928	5.677	5.103	27.960	25.135	84.727	76.166
10.	Октобар	88	75	49.105	43.178	5.456	4.797	26.873	23.630	81.434	71.605
11.	Новембар	81	75	45.395	43.292	5.044	4.821	24.843	23.747	75.282	79.960
12.	Децембар	76	77	43.722	44.076	4.858	4.897	23.927	24.121	72.507	73.095
	Укупно	1.042	947	588.649	550.808	65.403	61.192	322.149	306.411	976.201	921.509

Установа приход стиче првенствено пружањем медицинских услуга у континуитету током цијеле године како амбулантних, тако и услуга стационарне медицинске рехабилитације како физичким лицима, тако и по склопљеним Уговорима са:

- Фондом здравственог осигурања Р.С.
- Министарством рада и борачко инвалидске заштите
- Фондом здравственог осигурања Брчко Дистрикта
- РиТе Угљевик
- Удружењем пензионера Р.С.
- Синдикатом телекома Р.С.
- Фондом солидарности Добој
- Удружењем цивилних жртава рата
- Удружењем РВИ Брчко Дистрикта
- Удружењем пензионера Брчко Дистрикта

Извјештај о оствареним резултатима у пословању тј. Приходима и расходима те стању имовине у периоду: 01.01-31.12.2012 годинеу Ј.У. Бањи „Дворови“састављен је на основу података из Биланса успјеха и Биланса стања као и података за праћење рада запослених.

Биланс успјеха

Р.бр.	Елементи	31.12.2012	31.12.2011	Индекс 3/4
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Прих. од продаје учинака	953.488	1.077.337	88,50
2.	Приход од продаје робе	143.580	132.821	108,10
3.	Прих.од активних учинака	1.786	2.595	68,82
4.	Остали пословни приходи	141.128	251.744	56,06
I	Пословни приходи	1.239.982	1.464.497	84,67
II	Ост. прих. (напл.отп.пот)	6.576	36.035	18,25
III	Финансијски приходи	55	60	91,67
	УКУПНИ ПРИХ. (I+II+III)	1.246.613	1.500.592	83,07
1.	Наб.вриј. прод.робе	66.137	64.628	102,49
2.	Трошкови материјала	236.246	251.754	93,84
3.	Тр. зарада и накн.зарада	961.685	1.042.861	92,22
4.	Тр. произв.услуга	92.020	126.881	72,52
5.	Трошкови резервисања	---	---	---
6.	Трошкови амортизације	118.706	119.905	99,00
7.	Нематеријални трошкови	36.038	50.512	71,34
8.	Трошкови пореза	37.336	46.176	80,85
I	Расх. редовне дјелатности	1.549.785	1.702.717	91,02
II	Остали расходи	1.750	4.544	38,49
III	Финансијски расходи	18.432	16.601	118,15
IV	Расх.по осн. испр. греш.	4.949	2.905	170,36
V	УКУПНИ РАСХОДИ	1.574.916	1.726.767	91,20
VII	НЕТО ГУБИТАК	328.303	226.175	145,15

Ј.У. Бања „Дворови“Дворови највећи дио својих прихода остварује продајом услуга. Перманентан приход Установа су медицинске услуге стационарне рехабилитације које се пружају у објекту хотела „Свети Стефан“ те исхрана пацијената у хотелском ресторану, као и издавање сале истог у закуп за разне свечаности и прилике.

Базен и објекти базена остваре значајне приходе у току љетњег периода.

Пословање ресторана „Извор“ све више постаје сезонског карактера, пошто је пословање у вансезони сведено на минимум и крајње је нерентабилно.

Анализирајући табелу биланса успјеха долазимо до података да су укупни приходи у 2012 мањи за сса 12 %. у односу на исте у 2011 години.

Највећи дио прихода сса – 76 % чине приходи од продаје услуга , док приходи од продаје роба са 11,52 % учествују у укупним приходима.

Пословни приходи као најзначајнија ставка у укупним приходима мањи су за сса 16 %. Основни разлози значајног смањења прихода су:

- Општа економска криза која резултира смањеном куповном моћи грађана и самим тим мањом потражњом за услугама које ми продајемо пошто су приоритет у потрошњи основне животне намјернице, те режијски трошкови.
- Значајно смањење обима туристичко – угоститељских услуга због све веће конкуренције у окружењу и слабе како кадровске тако и техничке опремљености у домену туристичко – угоститељских услуга што намеће потребу завршетка затвореног базена у склопу хотела „Свети Стефан“ и евентуалног постављања балон сале на спортским теренима Установе.
- Потпуни губитак уговорених услуга амбулантне физикалне рехабилитације са Ф.З.О. Р.С. (због отварања центра базичне рехабилитације у склопу Дома Здравља у Бијељини) које је Ј.У. Бању „Дворови“ у Дворовима пружала у континуитету од 2002 године. Поређења ради дајемо приказ финансијске вриједности Уговорених услуга са Ф.З.О. у последњих пар година.

Р.бр.	Година	Вриједност уговорених усл.
1.	2009	584.478
2.	2010	572.062
3.	2011	400.722
4.	2012	200.000

Што се тиче укупних расхода они су за сса 9% мањи у односу на 2011 годину. Расходи редовне дјелатности такође су сса-8% мањи у односу на претходну годину. Најзначајнију ставку у укупним расходима чине трошкови зарада од сса 61% укупних трошкова или 77,53 % пословних прихода .

Како је очигледно дошло до значајног смањења прихода уз нешто мање трошкове у односу на 2011 годину крајњи резултат у билансу успјеха је губитак у износу од: 328.303 КМ, а како је и 2011 завршена са губитком у билансу у износу од: 226.175 КМ, неопходно је направити значајне измјене у пословању како би се тренд негативног финансијског резултата зауставио.

**Биланс стања и структура средстава
на дан 31.12.2012 године.**

Р.бр.	Позиција	Стање 31.12.2012	Стање 31.12.2011	% 2012	Индекс 3/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Нематеријална улагања	251.876	251.876	3,99	100,00
2.	Земљиште	2.662.557	2.662.557	42,14	100,00
3.	Грађевински објекти	3.015.675	3.107.214	47,73	97,05
4.	Постројења и опрема	83.330	106.231	1,32	78,44
5.	Аванси и био ср.	73.150	72.944	1,15	100,28
I	Стална имовина	6.086.588	6.201.051	96,33	98,15
6.	Залихе	15.083	15.276	0,24	98,74
7.	Купци	140.771	215.426	2,23	65,34
8.	Друга потраживања	64.511	67.382	1,02	95,74
9.	Крат. кредити у земљи	6.761	2.662	0,10	253,98
10.	Готовина	605	1.897	---	31,89
11.	Акт.врем.разграничења	4.176	6.668	0,07	62,63
II	Текућа имовина	231.907	309.311	3,67	74,97
	Пословна актива (I+II)	6.318.495	6.510.362	100%	97,05
1.	Основни капитал-држав.	408.299	408.299	6,46	100,00
2.	Ревалоризац. резерве	954.490	954.490	15,11	100,00
3.	Статутарне резерве	4.438.337	4.438.337	70,24	100,00
4.	Нерас. доб.из ран година	267.316	267.316	4,85	100,00
5.	Губитак ранијих године	226.175	---	4,23	---
6.	Губитак текуће године	328.303	226.115	5,95	145,14
I	Капитал	5.513.964	5.842.266	87,27	94,38
7.	Дугорочни кредити	---	14.697	---	---
8.	Остале дугорочне обавезе	5.360	5.516	0,08	97,17
9.	Кратк. финнс. обавезе	211.696	71.899	3,35	294,43
10.	Примљени аванси	1.790	3.880	0,03	46,13
11.	Добављачи	161.428	196.837	2,55	82,01
12.	Обав. за зар.и накн.зарада	403.351	354.636	6,38	113,74
13.	Друге обавезе	14.730	13.919	0,23	105,83
14.	Порез на додату вриј.	863	748	0,01	115,37
15.	Остав.за ост.пор,и допр.	2.104	1.102	0,03	190,92
16.	Обав. за порез на доходак	---	---	---	---
17.	Пас.врем.разграничења	3.209	4.862	0,05	66,00
I	Обавезе	804.531	668.095	12,73	122,25
	Пасива (I+II)	6.318.495	6.510.362	100%	97,05

У структури пословне активе Установе највеће учешће имају:

- грађевински објекти са 47,73 %,
- земљиште са 42,14 %

Високо учешће сталних у укупним средствима у 2012 години од 96,33 % у циљу одржавања повољне финансијске равнотеже захтијева од пословодства да у истој мјери одржава учешће трајних и дугорочних извора у укупним изворима.

Текућа имовина са : 3,67 % учествује у пословној активи Установе.

У структури пасиве учешће капитала је 87,27 %, док обавезе чине 12,73 % структуре пасиве. Коефицијент дуга (туђи извори у односу према властитом капиталу) износи 0,145 и властити извори су већи од туђих извора за 6,853 пута.

У структури краткорочних обавеза највећу ставку чине обавезе за зараде и накнаде зарада и оне на дан 31.12.2012 износе 403.351,00 КМ и чине их:

- Обавезе за тзв „старе плате“ и накнаде у износу од: 256.554 КМ
- Обавезе за плате и накнаде из 2012 године у износу од: 146.767 КМ

Укупне обавезе су за 22% веће у односу на стање 31.12.2011. године и тренд раста обавеза морао би бити заустављен како се не би угрозила ликвидност Установе.

**Подаци о физичком обиму пружених услуга
Број реализованих Б.О. дана, амбулантних прегледа
и третмана по годинама**

Р.бр.	Година	Број оств.БО дана	Бр. амбул.прег.	Број пац. на амб.третману
1.	2010	11.613	6.453	2.951
2.	2011	9.721	6.201	2.469
3.	2012	9.271	1.515	656

Како се из наведене табеле види у 2012 години дошло је до смањења броја Б.О. дана , за цца 5%, док је број амбулантних прегледа и пацијената на амбулантним третманима драстично смањен губитком Уговорених послова из домена амбулантне физикалне рехабилитације те слабом куповном способношћу становништва потенцијалних корисника наших услуга.

Приказ физичког обима пружених услуга по годинама

Р.бр.	Година	Тур. пансион		БО дан		Прол. ноћење		Укупно	
		Посј.	Ноћ.	Пац.	БО	Гости	Ноћ.	Гост/пац	ноћ.
1.	2009	857	1933	877	10.229	358	560	2.092	12.722
2.	2010	624	1.254	895	11.613	401	658	1.920	13.525
3.	2011	327	753	750	9.721	186	278	1.396	12.614
4.	2012	575	811	913	9.271	245	284	1.733	10.366

Из приказане табеле се види да је смањен физички обим свих услуга, док је број гостију и пацијената повећан што указује да је смањен број ноћења и Б.О.Д. по госту односно пацијенту. Имајући у виду укупне смјештајне капацитете од 111 лежајева долазимо до податка да је попуњеност капацитета 25,60 %.

Преглед продатих улазница за базен и приход од базена по годинама

Р.бр.	Година	Улазнице			Приход		
		Ул.за одр.	Ул.за дјецу	Ук. улазн.	Прих.ул	Прих од прат. сад	Укупни приходи
1.	2010	49.012	17.838	66.850	224.833	124.708	349.541
2.	2011	45.358	15.517	60.875	264.452	124.441	388.893
3.	2012	45.692	14.964	60.656	265.084	132.462	397.546

Из наведене табеле се види да је број продатих улазница је незнатно мањи у односу на прошлу годину, а приход је на приближном нивоу.

Приход од пратећих садржаја на базенима је цца 6% већи у односу на прошлогодишњи.

Извјештај о раду и пословању свакако не би био комплетан без помена бушотине ДВ-1 која је у власништву Ј.У. Бање „Дворови“, а за коју су и најновија испитивања потврдила да је :

- дубина зацјевљене бушотине 1.222 метра
- температура воде 71⁰С
- самоизлив воде 20 л у секунди

што јасно показује да је то потенцијал у који је вриједно улагати, а обзиром да је пословодство Установе успјело да очува власништво над истим и обезбједи концесију на експлоатацију поменуте термалне воде, за Бању је то свакако и велико богатство и одређена економска сигурност .

Цијенећи и започете активности С.О. Бијељина за стављање поменутог концесног добра у функцију велика је вјероватноћа да се у току 2013 пронађе стратешки партнер и крене у реализацију једног од програма за експлоатацију термоминералне воде што би свакако

донијело одређени економски просперитет како Установи тако и насељеном мјесту Дворови, а и широј заједници.

На крају констатујемо:

1. Да је иза нас једна веома тешка пословна година, те да се економска криза у држави и те како осјећа у нашој Установи
2. Да је у оваквом пословном окружењу веома тешко Уговорити послове, те исте реализовати и наплатити у циљу одржавања ликвидности у Установи и обезбјеђењу редовног измирења обавеза.
3. Да се у условима смањеног обима свих услуга свакако могло и рационалније пословати.
4. Да без нових улагања у адаптацију и модернизацију постојећих садржаја, (првенствено завршетак затвореног базена) и проширење понуде не могу постићи бољи пословни резултати и ухватити корак са конкуренцијом.
5. Како је крај 2012 обиљежила и промјена органа Управљања и руковођења, за очекивати је да се уз већу подршку оснивача у 2013 години са новим руководством постигну и бољи пословни резултати.

Март, 2013

Директор

Матић Петар дипл.инж.