

**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 2011 годину**

Дворови, март 2012 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 Закономима.

Имовином Ј.У. Бање „Дворови“ управља Управни одбор у саставу:

1. Лукић др. Влајко – предсједник
2. Перић Драгослав- замјеник предсједника
3. Спасојевић Драган – члан
4. Јовић – Николић др. Стојанка – члан
5. Рикић Миливоје – члан

Пословима руководи, заступа Ј.У. пред органима државе и другим правним лицима, располаже средствима:

- Лопандић Светислав, директор

У периоду: 01.01.-31.12.2011 Ј.У. Бања „Дворови“ је запошљавала просјечно 87 радника. На дан 31.12.2011. било је 76. радника у сталном радном односу.

Број стално запослених радника по службама и квалификациона структура на дан 31.12.2011 године дата је у следећој табели

Р.бр.	Служба	НСС	КВ	ССС	ВКВ	ВШС	ВСС	Укупно
1.	Медицински сектор	---	---	11	---	3	2	16
2.	Рецепција	---	1	1	---	2	1	5
3.	Рест“Свети Стефан“	2	3	3	---	---	---	8
4.	Рест.“Извор“	3	3	---	1	---	---	7
5.	Кафе бар	---	1	1	---	---	---	2
6.	Базен и објекти	---	1	3	---	---	---	4
7.	Техн. и служ. одржавања	4	5	3	1	1	---	14
8.	Спр. и вешерај	5	3	2	---	---	---	10
9.	Управа	1	---	4	0	1	3	10
10.	УКУПНО	15	16	30	3	6	6	76

За период јануар – децембар исплаћена је нето плата у износу од: 588.649 КМ или просјечна 563 КМ по раднику.

Преглед исплаћених плата у 2010 и 2011 години

Р.бр	Мјесец	Бр.радника		Нето плата		Порез		Доприноси		Бруто плата	
		2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
1.	Јануар	88	82	38.606	46.503	1.243	5.167	17.570	25.450	57.420	77.120
2.	Фебруар	88	82	40.522	46.488	1.298	5.165	18.440	25.441	60.260	77.094
3.	Март	86	82	40.688	46.823	1.310	5.202	18.509	25.624	60.508	77.649
4.	Април	85	83	40.373	46.469	1.318	5.163	18.383	25.430	60.074	77.062
5.	Мај	92	89	42.735	49.952	1.334	5.550	19.431	27.337	63.501	82.839
6.	Јуни	102	95	46.584	52.853	1.445	5.872	21.177	28.924	69.207	87.649
7.	Јули	102	97	59.219	55.218	2.936	6.135	27.406	30.219	89.561	91.572
8.	Август	105	97	57.370	55.030	2.790	6.114	26.526	30.116	86.686	91.260
9.	Септембар	98	90	52.940	51.090	2.564	5.677	24.473	27.960	79.978	84.727
10.	Октобар	92	88	53.490	49.105	2.651	5.456	24.754	26.873	80.896	81.434
11.	Новембар	92	81	51.493	45.395	2.478	5.044	23.797	24.843	77.767	75.282
12.	Децембар	90	76	46.280	43.722	2.226	4.858	21.388	23.927	69.895	72.507
	Укупно			570.302	588.649	23.596	65.403	261.855	322.149	855.753	976.201

Како су крај пословне 2010 обиљежиле незапамћене полаве, логично је да је почетак ове године везан за санацију објеката од последица поплава и враћање исте у функцију, тако да у првом кварталу ове године неки објекти уопште нису радили док су други радили у импровизованим условима, што ће се свакако одразити на крајњи финансијски резултат.

Приземље хотела „Свети Стефан“ стављено у функцију 20.04.2011 када се у своје просторије враћа рецепција хотела. Тада су оспособљене и све просторије у приземљу за обављање физикалних терапија као и љекарске ординације и мини кафе бар.

Последњи са радом почиње ресторан „Извор“ и то 13.05.2011 године.

Сав тај период сви радници објеката који нису радили имали су пуну плату, а радили су на санацији објеката или су користили годишње одморе.

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

Значајну ставку у оствареним приходима представљају и приходи од туристичко – угоститељске дјелатности:

- Приход од услуга смјештаја у дијелу хотела „Свети Стефан“
- Приход од базена са претећим угоститељским објектима
- Приходи од продаје производа и услуга од ресторана „Извор“ и ресторана у хотелу „Свети Стефан“

Извјештај о оствареним резултатима у пословању тј. Приходима и расходима те стању имовине у периоду: 01.01-31.12.2011 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	31.12.2010	31.12.2011	Индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Прих. од продаје учинака	1.303.201	1.077.337	82,67
2.	Приход од продаје робе	151.036	132.821	87,94
3.	Прих.од активних учинака	6.637	2.595	39,10
4.	Остали пословни приходи	301.284	251.744	83,56
I	Пословни приходи	1.762.122	1.464.497	83,11
II	Ост. прих. (напл.отп.пот)	69.957	36.035	51,51
III	Финансијски приходи	198	60	30,30
	УКУПНИ ПРИХ. (I+II+III)	1.832.277	1.500.592	81,90
1.	Наб.вриј. прод.робе	68.140	64.628	94,85
2.	Трошкови материјала	268.150	251.754	93,89
3.	Тр. зарада и накн.зарада	914.319	1.042.861	114,06
4.	Тр. произв.услуга	106.459	126.881	119,18
5.	Трошкови резервисања	---	---	---
6.	Трошкови амортизације	120.545	119.905	99,47
7.	Нематеријални трошкови	45.919	50.512	110,00
8.	Трошкови пореза	57.301	46.176	80,58
I	Расх. редовне дјелатности	1.580.833	1.702.717	107,71
II	Остали расходи	188.975	4.547	---
III	Финансијски расходи	15.693	15.601	105,79
IV	Расх.по осн. пр. реп.	---	2.905	---
V	Добитак прије оп.	46.776	---	---
VI	Порезни рас.пер.	5.309	---	---
VII	НЕТО ДОБИТАК	41.467	---	---
VII	НЕТО ГУБИТАК	---	226.175	---

Анализирајући табелу биланса успјеха долазимо до података да су укупни приходи у 2011 мањи за сса 18 %. у односу на исте у 2010 години.

Највећи дио прихода сса – 72 % чине приходи од продаје услуга , док приходи од продаје роба са 8,9 % учествују у укупним приходима.

Пословни приходи као најзначајнија ставка у укупним приходима мањи су за сса 17 %. 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
- Због санације објеката од последица децембарских поплава како је већ речено са пуним капацитетима кренуло се тек од маја 2011 године.
- Значајно смањење уговореног износа услуга амбулантне физикалне рехабилитације за цца 165.000 КМ, због отварања Центра Базичне рехабилитације у склопу Дома Здравља Бијељина и преузимања дијела нашег посла за 1 тим иако смо ми од 2002 године уговарали посао за два тима на бази броја становника за подручје регије Бијељина.
- Такође је Фонд здравственог осигурања Р.С. једностраном одлуком у децембру 2011 године смањио износе Уговорених средстава свим здравственим установама за 10% што на нивоу Установе износи цца-40.000 КМ. Свјесни ситуације у којој се налази комплетна држава, па и Ф.З.О. Р.С. а у име будуће сарадње наведену корекцију Уговора морали смо да прихватимо.

Што се тиче укупних расхода они су за сса 3% мањи у односу на 2010 годину.

Расходи редовне дјелатности су сса-8% већи односу на претходну годину.

Најзначајнију ставку у укупним расходима чине трошкови зарада од сса 60% укупних трошкова или 71,53 % пословних прихода и они су за 14 % већи у односу на 2010 из разлога што је дошло до повећања обавеза на исте, преласком обрачуна доприноса на бруто основицу и укидањем неопорезивог износа код пореза, што је повећало износ плаћених пореза и доприноса на годишњем нивоу цца-102.000 више у 2011 у односу на 2010 годину.

У 2011 није било повећања нето плата. Како је очигледно дошло до значајног смањења прихода уз симболично мање трошкове у односу на 2010 годину крајњи резултат у билансу успјеха је губитак у износу од: 226.175 КМ који ће највјероватније бити покривен из акумулиране добити претходне три године у износу од: 267.315 КМ.

**Биланс стања и структура средстава
на дан 31.12.2011 године.**

Р.бр.	Позиција	Стање 31.12.2010	Стање 31.12.2011	%	Индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Нематеријална улагања	251.876	251.876	3,90	100,00
2.	Земљиште	2.662.557	2.662.557	40,90	100,00
3.	Грађевински објекти	3.156.096	3.107.214	47,70	98,45
4.	Постројења и опрема	95.787	106.231	1,60	110,90
5.	Аванси и нека.	72.944	72.944	1,10	100,00
I	Стална имовина	6.239.260	6.201.051	95,20	99,39
6.	Залихе	15.088	15.276	0,20	101,25
7.	Купци	265.658	215.426	3,30	81,09
8.	Друга потраживања	103.171	67.382	1,00	65,50
9.	Крат. кредити у земљи	2.473	2.662	0,10	107,64
10.	Готовина	111.508	1.897	0,10	---
11.	Акт.врем.разграничења	6.932	6.668	0,10	96,19
II	Текућа имовина	504.830	309.311	4,80	61,27
	Пословна актива (I+II)	6.744.090	6.510.362	100	96,50
1.	Основни капитал-држав.	408.299	408.299	6,30	100,00
2.	Ревалоризац. резерве	954.490	954.490	14,70	100,00
3.	Резерве из добитка	4.438.337	4.438.337	68,20	100,00
4.	Нерас. доб.из ран година	225.849	267.315	4,10	100,00
5.	Добитак тек.године	41.467	---	---	---
6.	Губитак текуће године	---	226.115	3,90	---
I	Капитал	6.068.442	5.842.266	89,70	96,27
7.	Дугорочни кредити	57.533	14.697	0,20	25,55
8.	Остале дугорочне обавезе	13.700	5.516	0,10	40,26
9.	Кратк. финнс. обавезе	46.427	71.899	1,10	154,86
10.	Примљени аванси	10.000	3.880	0,10	38,80
11.	Добављачи	156.295	196.837	3,00	125,94
12.	Обав. за зар.и накн.зарада	336.376	354.636	5,40	105,43
13.	Друге обавезе	12.612	13.919	0,20	110,36
14.	Порез на додату вриј.	1.279	748	---	58,48
15.	Остав.за ост.пор,и допр.	37.834	1.102	0,10	2,91
16.	Обав. за порез на доходак	2.813	---	---	---
17.	Пас.врем.разграничења	779	4.862	0,10	---
I	Обавезе	676.648	658.095	10,30	98,74
	Пасива (I+II)	6.744.090	6.510.362	100%	96,53

Анализирајући табелу биланса стања закључујемо да у структури сталних средстава највећу ставку чине стална имовина са 95,29 % док текућа имовина чини преосталих 4,80 % активе.

У структури пасиве учешће капитала је 89,70 % док обавезе чине 10,30 % структуре пасиве. Дугорочне обавезе чине 3 % укупних обавеза, док су краткорочне преосталих 97 %. У структури краткорочних обавеза највећу ставку исказано збирно чине неизмирене обавезе за зараде, те порезе и доприносе на исте од 53,10 %, а чине их обавезе за неисплаћене бруто зтв. старе плате из 2000,2001,2002 и 2003 године и рјешаваће се договорно унутар Установе, те обавезе за плату за децембар 2011 године која је исплаћена у јануару 2012. године, док су износи осталих краткорочних обавеза прихватљиви и не угрожавају ликвидност Установе. Значајно је поменути да без обзира на губитак у билансу за 2011 годину није дошло до повећања укупних обавеза, нити је угрожена ликвидност у пословању.

**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.	2009	10.229	6.643	2.998
2.	2010	11.613	6.453	2.951
3.	2011	9.721	6.201	2.469

Како се из наведене табеле види у 2011 години дошло је до смањења како броја Б.О. дана , тако и амбулантних прегледа и броја пацијената на амбулантном прегледу.

Велики проблем за Установу свакако представља и немогућност наплате свих пружених услуга по датим упутницама од Фонда здравственог осигурања Р.С. У наредној табели дајемо преглед Уговорених, пружених и наплаћених услуга амбулантне физикалне рехабилитације са Фондом Здравственог осигурања Р.С.

**Преглед уговорених, наплаћених и пружених услуга
амбулантне физикалне рехабилитације са Ф.З.О. Р.С.**

Р.бр.	Година	Угов. и наплаћено	Вриј.извр.услуга	Вриј.беспл.пр.усл.
1.	2002	111.000	169.217	58.217
2.	2003	111.000	120.674	9.674
3.	2004	102.200	156.092	53.892
4.	2005	132.900	158.855	25.955
5.	2006	192.259	237.096	43.837
6.	2007	222.248	337.697	115.449
7.	2008	244.473	385.894	141.421
8.	2009	335.664	432.210	96.549
9.	2010	322.320	457.756	135.436
10.	2011	175.952	382.064	206.112
	УКУПНО	1.950.016	2.837.555	886.539

Из наведене табеле се види да смо током свих ових година пружали знатно више услуга у односу на Уговорене и наплаћене, а због поменуте корекције Уговора за – 10% у децембру 2011 за ову годину смо 124 % премашили лимит уговорених услуга Ц.Б.Р., а још драстичнија ситуација је код стационарног лијечења гдје је ниво признатих услуга за сса **150.000 КМ** мањи од износа пружених услуга, а те услуге имајући у виду да пацијенти леже и хране се у Установи логично производе знатно веће трошкове.

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

Из приказане табеле се види да је смањен физички обим свих услуга.

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.	2009	45.089	22.011	67.090	226.718	136.253	362.971
2.	2010	49.012	17.838	66.850	224.833	124.708	349.541
3.	2011	45.358	15.517	60.875	264.452	124.441	388.893

Из наведене табеле се види да је број продатих улазница за 10 % мањи у односу на претходну годину, али незнатним повећањем цијене улазница, успјело се премашити остварени приход у односу на прошлогодишњи. Нажалост то је испод очекиваног пошто је вријеме било доста нестабилно и сезона је каснила, тако да је то умногоме утицало на број продатих улазница и остварени приход.

Вриједне помена у 2011 години свакако су и активности везане за преговоре са предузећем „Јадран – Нафтагас“ Д.О.О. Бања Лука чији је оснивач „Нис Гаспром –нафт“ И „Нефтегазинкор“ око евентуалне продаје земљишта тзв. „Трњачић“ и на њему лоциране бушотине ДВ-1 која је у власништву Ј.У. Бање „Дворови“ у Дворовима.

Због у погледу понуђене цијене веома неприхватљиве понуде иако под великим притиском од стране Министарства за рударство и Енергетику (које је „Јадран – Нафтагасу“ Д.О.О. Бања Лука издало концесију за истраживање нафте и гаса на подручју цијеле Р.С.) и закључка Скупштине Општине до реализације купо- продаје није дошло, те је наведена имовина и даље у власништву Установе.

Надаље „Јадран – Нафтагасу“ Д.О.О. је дозвољено те је извршио испитивање бушотине на нафту и гас, а та испитивања су потврдила да нема економски исплативих количина истих.

У току радова „Јадран – Нафтагас“ је насуо приступни пут ка бушотини, очистио земљиште и бушотину те након завршетка радова исту затворио са три цементна чепа.

И ова најновија испитивања су потврдила да је:

- дубина зацијевљене бушотине 1.222 метра
- температура воде 71⁰С
- самоизлив 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 поменутих термалне воде, за Бању је то свакако и велико богатство и одређена економска сигурност.

На крају констатујемо:

- Да је иза нас једна веома тешка пословна година, те да на почетку исте закупуљени санацијом последица од поплаве нисмо ни били свјесни колико ће се то одразити на укупно пословање.
- Да се тешка ситуација и економска криза у Држави и те како осјећа и у нашој Установи, али да се пословодство бори да одржи ликвидност и још увијек успијева да измирује обавезе у прописаним роковима почев од редовне исплате плате, те уплате пореза и доприноса на исте, уплате обавеза према Управи за индиректно

опорезивање до 10 у мјесецу као и обавеза по основу осталих пореза, накнада и такси.

Март, 2012

Директор

Лопандић Светислав

Начелник општине Бијељина прихватио је Извјештај о раду и пословању ЈУ Бања “Дворови” Дворови и Програм рада за 2012. годину, те га прослеђује Скупштини општине на разматрање и усвајање.

НАЧЕЛНИК ОПШТИНЕ