

ЈАВНА УСТАНОВА БАЊА „ДВОРОВИ“ ДВОРОВИ

ПРОГРАМ РАДА ЗА 2020.ГОДИНУ



Бијељина, март 2020. године

Садржај:

1. Уводне напомене.....	2
2. Програм рада.....	2
2.1 Краткорочне мјере.....	3
2.2 Дугорочне мјере.....	4
3. План прихода и расхода.....	4
3.1 Опис ставки планираних прихода и расхода.....	5
3.2 Структура пословних прихода по радним и организационим јединицама.....	7
4. Закључак.....	9

1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Ј.У. Бања „Дворови“ у Дворовима је од марта 1994. године уписом у Судски регистар код Основног Суда у Бијељини по Рјешењу бр: Р:1-157/94 основана као Јавна Установа.

Током 2015. године извршено је усклађивање дјелатности у Судском регистру са важећим законским прописима те тренутно послујемо са:

- Матичним бројем 1235966
- Шифром дјелатности 5510- Хотели и остали смјештај, а 2017. године уписана и дјелатност 8622-специјалистичка медицинска пракса.
- ЈИБ 4400367410003
- ПИБ 400367410003

Управа Ј.У. Бање „Дворови“ након помака у пословању током 2018. и 2019. године покушат ће кроз програмске активности, провођењем краткорочних и дугорочних мјера, водећи рачуна о томе да се првенствено кроз подизање квалитета наших услуга, те прилагођавање тржишним условима пословања постигне знатно бољи пословни резултат.

Програм рада за 2020. годину представља програмску реализацију-остваривање регистроване дјелатности Ј.У. Бање „Дворови“ Дворови у једногодишњем периоду уз ангажовање свих материјално-техничких и кадровских капацитета са којима Установа располаже.

2. ПРОГРАМ РАДА

Сумирајући резултате рада ранијих година, може се рећи да је пословање 2019. године наставак позитивних трендова из претходне године, те и током 2020. године наставити активности на повећању прихода кроз побољшање, унапређење и подизање нивоа и квалитета свих услуга.

Уз адекватну помоћ оснивача током 2020. године обезбједити средства за завршетак затвореног базена, те окончати радове и ставити исти у функцију.

Поред краткорочних мјера програмом рада за 2020. дефинисати и дугорочне мјере и започети активности на реализацији истих.

2.1. КРАТКОРОЧНЕ МЈЕРЕ

- Краткорочне мјере предвиђене програмом рада првенствено су донесене у циљу даљег унапређења пословања у свим сегментима и проводиће се кроз:

Програм рада за 2020.годину ЈУ Бања „Дворови“

- Промјена облика организовања у Акционарско друштво, што би био најповољнији својински облик у којем би Бања „Дворови“ остварила најпотпунији развојни резултат. То је својински облик у којем су многе Бање доживјеле свој пуни економски процват и чијом би афирмацијом елиминисали огроман несразмјер који влада између толиког природног, материјалног и људског потенцијала и остварених тако скромних резултата,
- Наставак штедње на свим нивоима пословања,
- Рад Установе заснивати на економским принципима по којима ће она бити самоодржива и остварити профитабилно пословање на дужи рок.
- Спровођење поступака јавне набавке роба, услуга, и радова у складу са Законом о јавним набавкама,
- Редовну уплату кредитних, пореских и осталих обавеза као и исплату плата и накнада по Уговорима о раду,
- Мобилисање свих унутрашњих резерви у самој Установи,
- Ангажовање стално запослених радника и на пословима који им не стоје у тренутном опису радног мјеста, а с друге стране одговарају њиховој стручној спреми и образовању,
- Повећање радне дисциплине у свим областима дјеловања,
- Значајнијем ангажовању како на ширем, тако и на локалном тржишту у циљу боље продаје свих наших услуга,
- Активнији рад на склапању уговора са привредним друштвима на подручју Града Бијељина, Дистрикта Брчко као и на ширем подручју регије и цијеле Р.С.,
- Већа сарадња са Административном службом Града Бијељина по свим питањима значајним за рад Установе,
- Постизање позитивног финансијског резултата у билансу за 2020. год. као предуслов за ново дугорочно кредитно задужење са намјеном реализације комплетног Пројекта санације и реконструкције објекта Ј.У. Бање „Дворови,, урађеног од стране Дирекције за изградњу и развој Града Бијељина,
- Поновно покретање иницијативе за поврат дијела имовине коју је некад користила ова Установа у сврхе продаје исте са намјеном за инвестиционо улагање или евентуално измирење одложених пореских обавеза.

Овдје спадају и друге непобројане, а дјелотворне мјере које ће довести до даљег побољшања стања у Установи.

2.2. ДУГОРОЧНЕ МЈЕРЕ

Дугорочне мјере за развој Установе се прије свега односе на:

1. Значајно проширење земљишног комплекса на потезу између пута „Марковача“ и „ОКЕ“ и изградња истог, а на основу већ усвојеног пројектног задатка који је урадила Дирекција за изградњу и развој Града Бијељине.
2. Израда одређеног броја инвестиционих пројеката у 2020 години без којих је немогуће аплицирати за било каква донаторска средства, као што су:
 - Пројекти за етапни завршетак тзв.друге фазе хотела „Свети Стефан“, чиме би се дефинисали износи потребних средстава за евентуално аплицирање код пословних банака и потенцијалних улагача,
 - Израда квалитетних пројеката о оправданости улагања у геотермалне воде са циљем обезбеђена средства од Европске банке за обнову и развој, као и неповратна средства разних фондова који се баве проблемом животне средине и одрживог развоја.

3. ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА У 2020. ГОДИНИ

Саставни дио програма рада свакако је и финансијски план за пословну 2020. годину, пошто је неопходно „опстати и остати“ на тржишту до реализације дугорочних развојних програма и планова.

План прихода и расхода за 2020. годину, урађен је на основу праћења резултата рада запослених као и на основу података о укупним приходима и расходима Установе у претходној години.

План прихода обухвата планиране приходе по основу услова и начина стицања истих у претходним годинама.

Структура планираних прихода је стандардна, прилагођена дјелатности и могућностима.

Укупни расходи планирани за 2020. годину су резултат кретања истих у претходној години и они се у основи и структури понављају, а није планирано значајније повећање нити проширење истих.

Планирани расходи, односно трошкови пословања су приказани као издаци неопходни за остваривање планираних прихода. Установа рашчлањава трошкове, по врстама односно методу укупних трошкова. Метод је условљен дјелатношћу Установе.

Програм рада за 2020.годину ЈУ Бања „Дворови“

Структура планираних прихода и расхода за 2020. годину, а који с пореде са остварењем у 2019. години, приказано је у наредном табеларном прегледу.

Табела расхода и прихода у 2020. години

Р.бр.	Назив	План за 2019.	Остварено 2019.	План за. 2020.	Индекс	
					4/3	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
---	Приходиред.дјел.	1.400.000	1.443.611	1.773.230	103,11	122,83
1.	Прих.одпродајеуслуга	1.034.000	1.152.318	1.158.230	111,44	100,51
2.	Прих.одпродајеробе	138.00	149.195	160.000	108,11	107,24
3.	Осталипосл. приходи	228.000	142.098	455.000	62,32	320,20
---	Осталиприходи	5.000	7.085	3.000	141,70	42,34
---	Финансијскиприходи	-----	13	-----	-----	-----
	Укупниприходи	1.405.000	1.453.709	1.776.230	103,46	122,19
---	Пословнирасходи	1.310.000	1.320.101	1.499.000	100,77	113,55
1.	Наб. вриј. прод.робе	65.000	70.139	80.000	107,91	114,06
2.	Трошковиматеријала	170.000	157.952	160.000	92,91	101,30
3.	Трошковизар. инакн.	750.000	703.127	850.000	93,75	120,89
4.	Трошковипр. услуга	100.000	146.882	150.000	146,88	102,12
5.	Тр. амортизације	145.000	147.436	155.000	101,68	105,13
6.	Нематеријалнитрош.	40.000	48.972	56.000	122,43	114,35
7.	Трошкови пореза и д.	40.000	42.593	48.000	107,38	112,69
---	Осталирасходи	20.000	3.902	12.000	19,51	307,53
---	Финансијскирасходи	60.000	125.791	120.000	209,65	95,40
---	Расх.по.осн.испр.гр.	5.000	880	-----	17,60	---
	Укупнирасходи	1.395.000	1.450.674	1.631.000	103,99	112,43
---	Брутогубитак	-----	-----	-----	-----	-----
---	Брутодобитак	10.000	35	145.230	0,35	-----
---	Добитакдир. укапит.	37.000	28.334	26.000	76,58	91,76
---	Нетогубитак	-----	-----	-----	-----	-----
---	Порезнадобит	-----	-----	-----	-----	-----
	Нетодобитак	47.000	28.369	171.230	60,35	603,58

3.1. Опис ставки планираних прихода и расхода

Планирани приходи за 2020. годину номинално износе 1.776.230 КМ што је цца-22%. више у односу на 2019. годину, и директна последица је планом предвиђених 400.000,00 КМ прихода из Буџета, са намјеном завршетка затвореног

Програм рада за 2020.годину ЈУ Бања „Дворови“

базена. Остали пословни приходи из редовне дјелатности пружања медицинских, те туристичко-угоститељских услуга имају планирано повећање од: 0,50%-7,24%.

Планирани расходи за 2020. годину номинално износе 1.631.000 КМ, што је за цца-12,43% индекс поена више него у 2019. години.

У структури пословних расхода највеће повећање планирано је код трошкова бруто зарада запослених ставка под редним бројем 3. пословних расхода и то за цца-20,89%, наметнутог најављеним повећањем најниже плате, те неопходношћу пријема одређеног броја радника на радна мјеста која суостала упражњена 2017. године, споразумним раскидом радног односа уз исплату отпремнина појединим радницима.

За набавну вриједност продате робе предвиђено је повећање од цца-14,06%, и то сразмјерно учешћу набавне вриједности продате робе у приходима од продаје. Повећање износа трошкова материјала, од цца – 1,30 % је планирано у складу са повећањем прихода од продаје услуга, а како у структури БОД имамо и исхрану пацијената повећање истих изискује и веће количине и износе набавке намирница за пансионске оброке.

Финансијски расходи по плану треба да буду мањи за цца-4,60%, из разлога што ће биланси бити терећени нешто мањим мјесечним задужењима за камате по дугорочном, али свакако изузетно високи због дорачуна затезних камата на неплаћене пореске обавезе из ранијих година.

Разлика између планираних прихода и планираних расхода уз увећање за добитак директно у капиталу од: 26.000 КМ преставља планирану нето добит за 2020. годину у износу од: 171.230,00 КМ.

План је да се нематеријални трошкови (трошкови осигурања, репрезентације, осталих услуга) повећају за цца – 5,20%.

План је да трошкови пореза остану на прошлогодишњем нивоу.

Финансијски расходи по плану треба да буду већи за цца-57,44%, из разлога што ће биланси бити терећени мјесечним задужењима за камате по дугорочном кредиту чија је уплата кренула у четвртом кварталу 2018. године.

Разлика између планираних прихода и планираних расхода представља планирану бруто добит, која је за 2020. годину планирана у износу од: 10.000 КМ уз увећање за добитак директно у капиталу од: 37.000 КМ планирана нето добит за 2020. годину износила би 47.000 КМ.

Програм рада за 2020.годину ЈУ Бања „Дворови“

3.2. Структура пословних прихода по радним и организационим јединицама

Табела прихода по радним и организационим јединицама

Р.бр.	ОПИС	План за. 2019.	Остварење 2019.	План за. 2020.	Инд. 4/3	Инд. 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Приходи од мед.услуга	700.000	782.638	776.000	111,80	99,15
	-Приход од БОД	580.000	622.545	605.000	107,33	97,18
	-Амбулантни прег. и тер.	60.000	80.800	90.000	134,67	111,39
	-Партиципација	10.000	10.974	11.000	109,74	100,23
	-Специј. Прег. гост. др	50.000	68.319	70.000	136,64	102,46
2.	Приход од базена	440.000	464.946	480.000	105,67	103,24
	-Продаја аулазница	270.000	268.658	271.000	99,50	100,87
	-Продаја пића и хране	130.000	141.908	150.000	109,16	105,70
	-Остали приходи	40.000	54.380	59.000	135,95	108,49
3.	Прих. рест. "Св. Стефан"	58.000	59.239	70.000	102,14	118,16
	-Продаја пића	8.000	8.258	10.000	103,22	121,09
	-Продаја хране	38.000	45.120	50.000	118,74	110,82
	-Изнајмљивање сале	12.000	5.861	10.000	48,84	170,62
4.	Приход рест. "Извор"	11.000	9.230	9.230	83,91	100,00
	-Закуп	11.000	9.230	9.230	83,91	100,00
5.	Прих. комерц. спавање	26.000	29.858	36.000	114,83	120,57
6.	Приход од ост. закупа	5.000	2.650	2.000	53,00	75,47
7.	Приход од он. и рефун.	10.000	7.213	-----	72,13	----
8.	Приход из буџета	150.000	90.000	400.000	60,00	444,44
	ПОСЛОВ. ПРИХОДИ	1.400.000	1.443.611	1.773.230	103,12	122,83
9.	Остали приходи	5.000	7.085	3.000	141,70	42,34
10.	Финансијски приходи	-----	13	-----	-----	-----
	УКУПНИ ПРИХОДИ	1.405.000	1.450.709	1.776.230	103,25	122,43

Поредићи план за 2019. годину и његово остварење закључујемо да је план прихода у укупном збиру реалано остварен у 111,80%, али у структури имамо повећање код скоро свих појединачних ставки пословних прихода, док нисмо успјели остварити планираних 150.000,00 КМ из Буџета Града и Републике Српске. Што се тиче плана за наредну пословну годину, поучени искуством из ранијих година опрезно нисмо планирали повећање прихода од пружених услуга на бази БОД уз претпоставку да ће Уговор са Фондом Здравственог осигурања Р.С. за стационарну рехабилитацију износи 280.000 КМ, а очекивати је да и Уговор са

Програм рада за 2020.годину ЈУ Бања „Дворови“

Министрством рада и борачко – инвалидске заштите Р.С. буде на износ од прошлогодишњих 100.000 КМ. Преосталих 220.000 КМ планираних прихода од БОД требало би остварити пружењем услуга рехабилитације физичким лицима као и по Уговорима са другим корисницима (Фонд Здравственог Осигурања Брчко Дистрикта, Фонд ПиО Р.С., Синдикалне организације, Привредних друштава из окружења).

Такође је планирано и повећање прихода од свих осталих медицинских услуга, и то амбулантни прегледи и терапије цца-11,39%, партиципација и лично учешће би требали да остану на прошлогодишњем нивоу, пошто су директно везани за број пацијената на БО дану, док је приход од специјалистички прегледи љекара по Уговорима планиран да се увећа за цца-2,94%.

Планирано повећање прихода од базена за цца – 3,24% засновано је на претпоставци продаје пројектованог броја улазница приказаног у наредној табели:

Р.бр	О П И С	Оствар. 2019. број	План 2020. врој	План. цијена КМ	План реализ. КМ	Обрач. ПДВ	Приход КМ
1.	Улазницезаодрасле	42.838	43.000	5,00	215.000	31.239	183.761
2.	Улазницезадјецу	17.568	18.000	3,00	54.000	7.846	46.154
3.	Улазницепосле 15 ч.	11.861	12.000	4,00	48.000	6.974	41.026
	УКУПНО:	72.267	73.000		317.000	46.059	270.941

а то се сигурно може постићи уз уобичајене временске прилике, те смањењем броја бесплатних сезонских пропусница, наплатом кориштења базена клубовима, удружењима и слично, те бољом контролом самог уласка у комплекс базена.

Уз планирани број посјетилац за очекивати је, те се тако и планира да се оствари приход од продаје хране, пића, сладоледа, грицкалица и слично за 5,70% више у односу на претходну годину.

Ресторан у склопу хотела „Свети Стефан“ поред тога што пружа услуге исхране пацијената који се налазе на болесничком лијечењу остварује приход продајом хране и пића гостима хотела, као и при организацији разних прослава. Ресторан је остваривао значајан приход и од изнајмљивања сале за свадбе, пунољетства и слично, међутим ове, као и последњих година имамо пад прихода по том основу, те је неопходно поради на повећању прихода од тих услуга.

Ресторан „Извор“ одлуком Управног Одбора издат у закуп, а план је да тако буде и у 2020. години те је планирани приход исказан у износу потенцијалне закупнине.

Планом задати циљ туристичком сектору је остварење прихода од такозваног комерцијалног спавања на 36.000 КМ или 20,57 % више у односу на претходну годину и представља неминовност у датом тренутку, наметнуту ограниченим средствима од Ф.З.О. и других корисника медицинских услуга, у покушају попуне капацитета организовањем разних семинара, сусрета и слично, уз претпоставку завршетка затвореног базена реално је остварити тај план.

4. ЗАКЉУЧАК

И поред значајних позитивних промјена и нормализације у пословању, даљи рад и напредак у Установи директно је условљен обезбеђењем средстава и завршетком започетих инвестиционих активности на завршетку затвореног базена у склопу постојећег објекта, уз санацију и модернизацију постојећих смјештајних капацитета, што је предуслов за остварење бољих пословних резултата.

Друга битна претпоставка за потенцијално инвестирање у ову Установу је укрупњавање посједа у околини бањског комплекса како би се једног дана идејно архитектонско-урбанистичко рјешење заокружило у цјелину и на тај начин омогућило инвестирање у проширење комплекса. Дирекција за изградњу и развој града Бијељине је урадила идејно архитектонско-урбанистичко рјешење гдје би износ од око 14.5 милиона КМ омогућио стварање модерног бањско-рекреативног комплекса који би био препознатљив у цијелој Републици Српској а и шире. Да би се та активност реализовала неопходно је створити предуслове у смислу проглашавања одређених парцела општим интересом те њихово припајање бањи, а то је и предвиђено архитектонско-урбанистичким рјешењем.

Реализација иницијативе везане за промјену правне форме Јавне установе Бања „Дворови“ у други облик организовања (акционарско друштво), би омогућила потенцијално инвестирање у ово Установу.

Већи напредак могуће је очекивати даљим и већим инвестиционим активностима, као и регулисањем статуса неизмирених пореских обавеза из ранијих година у тзв. „грејс периоду“, на начин који је прихватљив за финансијске прилике у Установи.

Директор:
Милорад Зекић