

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona-Prečišćeni tekst („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 7/10), na prijedlog Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, Vlada Zeničko-dobojskog kantona na 49. sjednici, održanoj dana 29.03.2016. godine d o n o s i

ZAKLJUČAK

I.

Prihvata se Izvještaj o radu JU „Penzionerski dom sa stacionarom“ Zeničko-dobojskog kantona za 2015. godinu.

II.

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

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 02-_____/16.
Datum, 29.03.2016. godine
Zenica

**PREMIJER
PO OVLAŠTENJU**

Himzo Smajić

DOSTAVLJENO:

1x Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice,
1x JU „Penzionerski dom sa stacionarom“
Zeničko-dobojskog kantona (putem Ministarstva),
1x Stručna služba Skupštine,
1x a/a.

**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
JAVNA USTANOVA « PENZIONERSKI DOM SA STACIONAROM»
ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA**

**IZVJEŠTAJ O RADU
JU» PENZIONERSKI DOM SA STACIONAROM «
ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA
ZA 2015. GODINU**

ZENICA , MART 2016 GODINE

SADRŽAJ

1 . UVODNE NAPOMENE.	3
2. ORGANI UPRAVLJANJA I RAZVOJ USTANOVE.....	4
2.1. RAD ORGANA UPRAVLJANJA I NADZOR.....	4
2.2. STVARANJE USLOVA ZA RAZVOJ POSLOVANJA.....	4
3. FUNKCIJA USTANOVE I SOCIJALNA ZAŠTITA.....	5
3.1. Funkcija Ustanove.....	5
3.2. Socijalna zaštita korisnika.....	5
3.3. Socijalna zaštita.....	5
4. FINANSIJSKO POSLOVANJE USTANOVE.....	7
4.1. Prihodi.....	7
4.1.. Tabela Pregled ukupnih prihoda	7
4.2. Ostvareni obim usluga u djelatnosti socijalne zaštite.....	8
4.2.1. Tabela prikaz po mjesecima i strukturi plaćanja.....	9
4.3. Ostvareni obim usluga ostali smještaj i djelatnost restorana.....	10
5.1. Rashodi.....	11
5.1. Tabela prilog br. 1 Pregled rashoda.....	11
5. DOBITAK (GUBITAK) – REZULTAT POSLOVANJA.....	12
6. KADROVSKA POPUNJENOST KADROVA.....	13
6.1. Pregled zaposlenika Ustanove.....	13
7. 7.1. Tabela Prilog br. 2 Pregled sredstava i izvora sredstava.....	14
8. BILANS STANJA PRILOG IZVJEŠTAJA	
9. BILANS USPJEHA PRILOG IZVJEŠTAJA	
10. POSEBNI PODACI O PLAĆAMA I BROJU ZAPOSLENIH	

1. UVODNE NAPOMENE

Na osnovu odluke Skupštine Zeničko-dobojskog kantona o osnivanju Javne ustanove «Penzionerski dom sa stacionarom» broj:01-05-14727/13 od 04.07.2013 godine (Službene novine Zeničko-dobojskog kantona br.8/13), Odluke Vlade Zeničko-dobojskog kantona o davanju saglasnosti za potpisivanje sporazuma broj: 02-35-17062/13 od 07.08.2013 godine, Rješenja Opštinskog suda u Zenici o registraciji broj:043-o-REG-13-000876 od 14.08.2013 godine, Rješenja Opštinskog suda u Zenici o registraciji i izmjenama podataka broj:043-O-Reg-13-001286 od 27.11.2013 godine, Protokola o prenosu prava upravljanja i korišćenja objekta Penzionerski dom u Zenici br:02-23-30/52-1/11 od 05.12.2011 godine potpisan sa Federalnim zavodom penzijsko-invalidskog osiguranja Mostar kao Vlasnikom objekta, Sporazuma o načinu snošenja troškova korištenja objekta» Penzionerski dom « u Zenici potpisan sa FZ PIO/MIO Mostar broj:09-14-14707-1/13 od 03.07.2013 broj:FZ1-31-1020/13 od 08.07.2013 godine osnovana je Javna ustanova « Penzionerski dom sa stacionarom» Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu Ustanova).Osnovna djelatnost Ustanove je smještaj korisnika socijalne zaštite uz određen stepen zdravstvene njege, ostali smještaj i djelatnosti restorana i ostalih objekata za pripremu i usluživanje hrane.

Nakon perioda registracije Ustanova je u drugoj godini poslovanja radila na promociji djelatnosti iz oblasti djelovanja kroz medijsku prezentaciju zatim rad na poboljšanju uslova života i rada zaposlenika i korisnika Ustanove. U 2015. godini zabilježen je rast prihoda kao i rast troškova, blagi rast broja korisnika kao i rast ostalih parametara bitnih za poslovanje.

U 2015. godini uloženi su naponi na tehničkom i funkcionalnom unapređenju opreme i sredstava za rad, akcenat je stavljen na ponovnoj izgradnji korektnih poslovnih odnosa, unapređenju timskog rada, kao i ostale aktivnosti koje su podrazumjevale izgradnju čvrstog temelja ljudskih resursa Ustanove. Daljne aktivnosti na stvaranju uslova za razvoj i unapređenje poslovanja su uz kvalitetne i korektne međuljudske radne odnose vrlo brzo pokazivale rezultate.

2. ORGANI UPRAVLJANJA I RAZVOJ USTANOVE

2.1. RAD ORGANA UPRAVLJANJA I NADZOR

Rješenjem Vlade Zeničko-dobojskog kantona na 147. sjednici, broj: 02-34-2852/14 od 06.02.2014. godine imenovan je predsjednik i članovi Upravnog odbora JU "Penzionerski dom sa stacionarom" Zeničko-dobojskog kantona u sastavu:

1. Leon Pavlović, predsjednik
2. Nihad Pašalić, član,
3. Belma Radončić, član
4. Suada Šehalić - Mujkić, član
5. Branko Markanović, član.

U toku 2015. godine Upravni odbor je rad i aktivnost iz njegove nadležnosti izvršavao u skladu sa Zakonom, Statutom JU i Pravilnikom o radu Upravnog odbora.

U izvještajnom periodu Upravni odbor je imao veoma dobru saradnju sa direktorom JU, nadležnim ministarstvom Zeničko - dobojskog kantona, kao organom ispred Osnivača i Federalnim zavodom PIO/MIO Mostar, kao vlasnikom objekta.

Rješenjem Vlade Zeničko-dobojskog kantona, broj: 02-34-2853/14 od 06.02.2014. godine imenovan je Nadzorni odbor u sastavu:

1. Rasema Hasanić, predsjednik
2. Moamer Mehić, član,
3. Samir Mulić, član.

Nadzorni odbor je svoje aktivnosti izvršavao iz oblasti djelokruga svoga rada u okviru pozitivnih zakonski propisa.

2.2 STVARANJE USLOVA ZA RAZVOJ POSLOVANJA

U 2015. godini nastavljene su aktivnosti na podizanju nivoa usluga u segmentu socijalne zaštite i segmentu komercijalnog poslovanja. U toku 2015 godine radilo se na afirmaciji Ustanove i njenom predstavljanju u javnosti i na tržištu kroz razne aktivnosti i akcije.

Nastavljene su aktivnosti na uspostavljanju saradnje sa Centrima za socijalni rad sa područja ZDK kao i šire, zatim su potpisani Ugovori sa Zavodom za Javno zdravstvo ZDK o mikrobiološkoj analizi hrane, briseva izdavanju sanitarnih dozvola i uvjerenja iz domena zaštite korisnika i zaposlenika, potpisan je Ugovor sa Medicinskom školom u Zenici o izvođenju praktične nastave učenika III i IV razreda .

U 2015 godini Ustanova je na osnovu Ugovora o pružanju usluga mobilne njege za objekte socijalne zaštite u Crkvicama i Radakovu radila na unapređenju istih.. Cijeli period 2015. godine Ustanova je radila na definisanju uslova za uspješan rad . Ovo se prije svega odnosi na zakonsko uređenje oblasti protiv požarne zaštite, zaštite na radu i dr.

U 2015. godini Ustanova je činila značajne napore u okviru finansijskih mogućnosti na tehničko tehnološkom unapređenju opreme i smještaja.

U domenu komercijalnog poslovanja Ustanova je vršila usluge kolektivnog smještaja i ishrane za sportiste i tako u finasijskom smislu bilježila značajne rezultate i koristili slobodne i raspoložive kapacitete.

3. FUNKCIJA USTANOVE I SOCIJALNA ZAŠTITA

3.1. Funkcija Ustanove

Osnovna djelatnost Ustanove je zaštita starih i odraslih lica što uključuje :

- Smještaj u jednokrevetnim i dvokrevetnim sobama
- Kompletnu ishranu prema odgovarajućim standardima, uključujući doručak, ručak, večeru i užinu
- 24 satnu zdravstvenu negu korisnika
- Socio-terapijski rad (individualna i grupna okupaciona terapija)
- Njegu i pomoć u obavljanju svakodnevnih aktivnosti, održavanju higijene i slično
- Organizovanu rekreaciju, zabavu i kulturno-zabavne sadržaje, druženje, posjete i slično

3.2. Socijalna zaštita korisnika

Socijalna zaštita starih osoba može biti institucionalna i vaninstitucionalna. Institucionalna se ostvaruje kroz rad Centara za socijalni rad, domova za stare i stacionara za smještaj starih lica koja zahtjevaju dugotrajniju negu. Činjenica je da živimo u doba produženog životnog vijeka , što logično prati i činjenica da je svakog dana sve veći broj starih ljudi. Dužnost svakog društva s takvom dobnom strukturom je organiziranje odgovarajuće brige za tu skupinu stanovništva, kako bi se svaki pojedini član zajednice osjećao dostojanstveno, sigurno, zaštićeno i sretno u poznim godinama svog života. To znači da se socijalna zaštita korisnika ostvaruje na osnovu programa socijalne zaštite a na nivou Ustanove . Konkretno mjere i aktivnosti svakog pojedinačnog korisnika se ostvaruje na osnovu potreba svakog korisnika i u saradnji sa njihovim srodnicima i odgovarajućim nadležnim institucijama.

3.3. Socijalna zaštita

Primarna djelatnost Ustanove podrazumijeva pružanje socijalne zaštite sa smještajem što uključuje određeni stepen zdravstvene njege za osobe zbrinute i smještene u ovoj ustanovi, kao i osobe kod kojih je završeno liječenje u zdravstvenim ustanovama.

Smještaj korisnika obezbjeđen je u više krila - blokova od kojih krilo IC sadržava 12 jednokrevetnih i 12 dvokrevetnih soba. Krilo IIC sadržava 12 jednokrevetnih i 12 dvokrevetnih soba. Krilo IB sadržava 8 jednokrevetnih i 7 dvokrevetnih soba. Krilo IIB sadržava 8 jednokrevetnih i 7 dvokrevetnih soba. Krilo IA sadržava 8 jednokrevetnih i 8 dvokrevetnih soba. Krilo IIA je stacionar.

Ukupan smještaj podrazumijeva kapacitet od 140 ležaja u sobama te 16 ležaja u stacionaru.

Smještaj je obezbjeđen u lijepo opremljenim sobama sa dnevnim boravcima i čajnim kuhinjama, kao i restoranom sa kapacitetom od cca 350 osoba. Naši korisnici su izuzetno zadovoljni, prostorije su široke, uredne, u Ustanovi je smješteno 88 korisnika.

Tabela 1: Mjesečni pregled prijema novih korisnika i prestanka smještaja

	smještaj	Putem centara	Lični zahtjev	Zahtjevu ustanove	Smrti	Na kraju mjeseca
Januar	5	1	-	-	6	76
Februar	6	-	1	-	8	73
Mart	5	3	1	-	1	79
April	1	-	2	-	1	77
Maj	5	-	1	-	2	79
Juni	3	1	-	-	3	80
Juli	4	4	3	-	3	82
Avgust	6	1	2	-	2	85
Septembar	6	-	1	-	4	86
Oktobar	4	1	-	-	4	87
Novembar	5	-	-	-	4	88
Decembar	4	1	2	-	3	88
UKUPNO	54	12	13		41	

Tabela 1.: Podaci iz tabele 1 prikazuju da su na kraju 2015. godine u Ustanovi boravi 88 korisnika

U 2015 godini u Ustanovi je primljeno 66 novih korisnika, a prestao je smještaj za 54 korisnika. Pokazatelji o prijemu korisnika pokazuje da je više korisnika primljeno na lični zahtjev. Od ukupno 70 korisnika njih 42 smješteno je na lični zahtjev, a po zahtjevu Centra za socijalni rad 28 korisnika.

Pokazatelj po prestanku smještaja pokazuju da je smještaj prestao za 48 korisnika. Na lični zahtjev prestao je smještaj za 13 korisnika, a za 41 korisnika smještaj je prestao zbog smrti. Način plaćanja smještaja u Ustanovi može biti samofinansirajući, djelimično samofinansirajući i subvencionirajući. Tabela 2. navodi broj korisnika prema načinu plaćanja.

Tabela 2: Pregled korisnika po načinu finansiranja

MJESEC	Samofinansirajući	Parcijalna subvencija	Potpuna subvencija
Januar	42	32	8
Februar	42	32	8
Mart	43	31	7
April	42	31	7
Maj	44	31	7
Juni	44	32	7
Juli	47	33	8
Avgust	51	26	9
Septembar	52	29	9
Oktobar	52	30	9
Novembar	53	30	9
Decembar	55	30	9

4. FINANSIJSKO POSLOVANJE USTANOVE

Svi finansijski izvještaji Ustanove za period od 2015. godine u potpunosti su usklađeni sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja i tumačenjima Međunarodnog odbora za računovodstvene standarde.

4.1. Prihodi

Tabela 1.1.2. Pregled ukupnih prihoda

RED. BR.	GRUPA KONTA		IZNOS		<u>INDEKS</u>
			Tekuća godina	Prethodna godina	
1.		POSLOVNI PRIHODI (1+2+3)	1.079.988,00	836.241,00	129
2.	601	Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	21.653,00	13.642,00	159
3.	611	Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	645.667,00	500.328,00	129
4.	650	Ostali poslovni prihodi	412.668,00	322.271,00	128
5.	660	Finansijski prihodi	7.059,00	6.313,00	112
	670	Ostali prihodi i dobici	1.309,00	806,00	249
		UKUPNI PRIHOD(1+2+3) +4+5	1.088.356,00	843.360,00	129

Iz tabele se vidi da su prihodi u tekućoj 2015. godini veći za 29 % u odnosu na prihode iz prethodne 2014. godine. Ustanova je registrovana pored socijalne zaštite uz određen stepen zdravstvene njege i za ugostiteljski djelatnost-komercijalnog tipa šifra djelatnosti: 55.90 i 56.10 u preostalom dijelu slobodnih kapaciteta kako u oblasti smještaja trećih lica tako i u dijelu restoranskih usluga koje se ogledaju u iznajmljivanju sale za seminare, simpozijum i ostale sadržaje. Za ovaj vid djelatnosti Ustanova je poreski obaveznik i u sistemu je PDV-a pa porez (PDV) plaća u srazmjeri između prihoda iz komercijalne djelatnosti naspram prihoda iz oblasti socijalne zaštite u daljem posmatranju prihoda biti će predstavljeni prihodi raščlanjeni po djelatnostima.

4.2. Ostvareni obim usluga u djelatnosti socijalne zaštite

Cijena smještaja na bazi punog pansiona uz određen stepen zdravstvene njege iznosi 30,00 KM na dnevnoj bazi, struktura navedene cijene je slijedeća :

- 50% cijene troškovi smještaja uz određen stepen zdravstvene njege
- 50% cijene troškovi ishrane

U troškovima ishrane pojedinačna cijena je utvrđena u omjeru

10 % -DORUČAK	3,00 KM
15% -VEČERA	4,50 KM
25% -RUČAK	7,50 KM , što ukupno iznosi 15,00 KM

Navedena cijena se odnosi na korisnike usluga koji se na smještaju uz utvrđenu proceduru smještaja putem Centara za socijalni rad uz prethodnu obradu od strane istih po pribavljenoj saglasnosti od strane Ministarstava za rad, socijalnu politiku i izbjeglice .

Bitno je napomenuti da u strukturi smještenih korisnika ima broj onih za koje osnivač vrši plaćanje u 100% iznosu taj broj je u prosjeku na godišnjem nivou od 1-7 korisnika.

Slijedeća grupa korisnika usluga u strukturi smještenih su korisnici kod kojih osnivač vrši subvenciju troškova smještaja u parcijalnom iznosu-djelimično u zavisnosti prihoda koji isti ostvaruju (penzija lična, porodična , naknada za tuđu pomoć i njegu, invalidnine i drugo) i po izvršenom mjesečnom obračunu za korisnika. U strukturi smještenih su i korisnici koji su smješteni na lični zahtjev uz potpis tipskih ugovora o smještaju, cijena za ovu kategoriju korisnika je u rasponu od 25,00 KM do 30,00 KM a cijenu utvrđuje stručni tim koji vrši kategorizaciju (pokretan , slabo pokretan , ležeći bolesnici i dr.). Značajno je istaći da na osnovu Zakona o PDV član 24. od plaćanja PDV-a oslobođene su ustanove za smještaj korisnika socijalne zaštite (šifra djelatnosti 87.10) .

Ustanova pored ove djelatnosti koja je primarna ima i djelatnost 55.90 ostali smještaj , 56.10 djelatnost restorana i ostalih objekata za usluživanje i pripremu hrane. Za ove druge dvije djelatnosti ustanova je PDV obveznik , a visina PDV-a se utvrđuje u srazmjernom iznosu prihoda komercijalnog i visine prihoda socijalne zaštite.

Ukupna realizacija iz djelatnosti socijalne zaštite

	Tekuća godina	Prethodna godina	Indeks
-PARCIJALNA SUBVENCIJA –LIČNO UČEŠĆE	109.824,00	88.665,00	124
-SUBVENCIJA MINISTARSTVA ZA RAD	307.492,00	253.241,00	121
-PROJEKAT MOBILNA NJEGA	45.324,00	45.324,00	100
-SAMOFINANSIRAJUĆI UGOVOR O SMJEŠTAJU	466.757,00	456.551,00	98
PRIHODI IZ DJELATNOSTI SOC. ZAŠTITE	929.397,00	843.781,00	110

Pojedinačno po mjesecima ostvareni su slijedeći finansijski efekti iz primarne djelatnosti socijalne zaštite

Tabela 4.2.1. Tabelarni prikaz po mjesecima i strukturi korisnika po načinu plaćanja

Red br.	MJESEC	BROJ KORISNIKA		FAKTURISANO -KM-	LIČNO UČEŠĆE KORISNIKA	REALIZOVANO -KM-	UKUPNO
		KATEGORIJE		SUBVENCIJA		SAMOFINANSI.	
1.	JANUAR 2015	42	SAMOFINAN.	27.663,00	10.276,00		69.792,00
		32	PARC.SUBV.				
		8	100%SUBV			31.853,00	
2.	FEBRUAR 2015	42	SAMOFINAN.	22.414,00	10.559,00	28.795,00	61.768,00
		32	PARC.SUBV.				
		8	100%SUBV.				
3.	MART 2015	43	SAMOFINAN.	25.489,00	10.475,00	35.311,00	71.275,00
		31	PARC.SUBV				
		7	100%SUBV.				
4.	APRIL 2015	42	SAMOFINAN.	24.760,00	9.440,00	34.880,00	69.080,00
		31	PARC.SUBV				
		7	100%SUBV.				
5.	MAJ 2015	44	SAMOFINAN.	25.900,00	9.440,00	37.499,00	72.839,00
		31	PARC.SUBV.				
		7	100%SUBV				
6.	JUNI 2015	44	SAMOFINAN.	25.229,00	9.095,00	36.720,00	71.044,00
		32	PARC.SUBV.				
		7	100%SUBV				
7.	JULI 2015	47	SAMOFINAN.	26.452,00	8.758,00	38.423,00	73.633,00
		33	PARC.SUBV				
		8	100%SUBV.				
8.	AVGUST 2015	51	SAMOFINAN.	26.880,00	6.814,00	43.819,00	77.513,00
		29	PARC.SUBV.				
		9	100%SUBV				
9.	SEPTEMBAR 2015	52	SAMOFINAN.	25.804,00	8.338,00	43.856,00	77.998,00
		30	PARC.SUBV.				
		9	100%SUBV.				
10.	OKTOBAR 2015	52	SAMOFINAN.	26.682,00	9.018,00	44.765,00	80.465,00
		30	PARC.SUBV.				
		9	100%SUBV.				
11.	NOVEMBAR 2015	53	SAMOFINAN.	25.044,00	8.885,00	42.753,00	76.682,00
		30	PARC.SUBV.				
		9	100%SUBV.				
12.	DECEMBAR 2015	55	SAMOFINAN.	25.175,00	8.726,00	48.083,00	81.984,00
		30	PARC.SUBV				
		8	100%SUBV.				
UKUPNO (1 – 12)		567	SAMOFINAN.	307.492,00	109.824,00	466.757,00	884.073,00
		371	PARC.SUBV				
		96	100%SUBV.				

--	--

1.2.Ostvareni obim usluga – ostali smještaj i djelatnost restorana za usluživanje i pripremu hrane

U periodu od 01.01.2015 godine do 31.12.2015. godine PRIHODI po osnovu komercijalne djelatnosti ostvareni su slijedeći rezultati:

Tabela 4.3.1 .Pregled prihoda iz komercijalnog poslovanja

		Tekuća godina	Prethodna god.	INDEKS
1.	Prihod od prodaje učinaka-smještaj	32.749,00	44.959,00	73
2.	Prihod od prodaje učinaka-ishrane	36.072,00	00,00	100
3.	Prihod od prodaje robe kafe-slastičarna	21.653,00	14.273,00	152
4.	Prihodi od zakupa	5.944,00	1.743,00	341
5.	Ostali prihodi	39.444,00	1.743,00	100
U K U P N O :		135.862,00	62.718,00	217

Na prihod od 97.521,00 KM obračinat je PDV u iznosu od 16.579,00 KM. U toku 2015.godine po osnovu PDV-a uplaćeno je 12.118,00 KM.

Po osnovu prihoda od prodaje učinaka - smještaja vršio se obračun i plaćanje boravišne takse pa je u 2015 godini po osnovu boravišne takse plaćeno 2.066,00 KM.

Na osnovu gore navedenih pokazatelja može se utvrditi da prihodi komercijalne djelatnosti učestvuju sa 17% u ukupnim prihodima ili 158.959,00 KM.

*Tabela 4.3.2.
Ostvareni broj noćenja sa brojem gostiju u 2015 godini*

	JAN I	FE II	MAR III	APRI IV	MAJ V	JUNI VI	JULI VII	AVG. VIII	SEPT. IX	OKT. X	NOV. XI	DEC. XII	UKUP
BROJ GOSTIJU	86	4	12	5	14	61	20	114	5	142	76	18	557
BROJ NOĆENJA	98	4	12	17	18	94	35	180	5	409	117	22	1011

U odnosu na prethodnu godinu ostvaren je povećan broj gostiju kao i povećan broj noćenja i to broj gostiju je veći za 62 % a broj noćenja je veći za 72 % u odnosu na isti period prethodnr godine.

2014 godina broj gostiju 343 broj noćenja 587
2015 godina broj gostiju 557 broj noćenja 1011

2. RASHODI

U periodu od 01.01. do 31.12.2015. godine ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 1.073.750,00 KM .

Tabela prilog br.2.Pregled rashoda

Red. broj	Konto	VRSTA TROŠKOVA	IZNOS - KM -	INDEKS %
1.	501	NAB.VRIJEDNOST PROD.ROBE	6.180,00 KM	
2.	511	UTROŠENE SIR. I MATER.	145.405,00 KM	14
3.	512	UTROŠENA ENERGIJA I GORIVO	88.432,00 KM	08
4.	513	UTROŠENO REZ.DIJELOVI	1.890,00 KM	00
5.	514	OTPIS IST. INVENT. I AMBAL. MATER. TROŠKOVI (2-5)	5.261,00 KM 240.988,00 KM	00 22
6.	530	TROŠKOVI USLUGA I	1.223,00 KM	00
7.	531	TROŠKOVI TRANSPOT. USLUGE	1.317,00 KM	00
8.	532	TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA	15.461,00 KM	01
9.	533	TROŠKOVI ZAKUPA	581,00 KM	00
10.	535	TROŠKOVI REKLAMA ISPO.	1.920,00 KM	00
11.	539	TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	237,00 KM	00
12.	540	AMORTIZACIJA (12)	6.974,00 KM	01
13.	550	TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USL	42.509,00 KM	04
14.	551	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	2.018,00 KM	00
15.	553	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	4.257,00 KM	01
16.	554	TROŠKOVI PTT USLUGA	5.504,00 KM	01
17.	555	TR. POREZA, TAKSI I I	47.411,00 KM	04
18.	559	OSTALI TROŠKOVI NEMATERIJALNI TROŠ(6-11)(13-18)	977,00 KM 123.415,00 KM	00 11
19.	560	FINANSIJSKI RASHODI	1.882,00 KM	00
20.	561	RASHODI KAMATA	176,00 KM	00
21.	562	NEGAT KURSNE RAZLIKE	77,00 KM	00
22.	569	OSTALI FIN RASHODI	41.740,00 KM	04
23.	576	MANJKOVI	336,00 KM	00
24.	579	RASHODI I GUBITAK NA ZAH. FINANSIJSKI RASHODI (19-24)	300,00 KM 44.511,00 KM	00 04
25.	520	TROŠKOVI PLAĆA	551.991,00 KM	53
26.	524	TROŠKOVI OSTAL. PRIM NAK	79.239,00 KM	07
27.	527	TR.NAKN U.O. I N.O.	22.355,00 KM	02
28.	529	TROŠK.NAKNAD. OSTL.FIZ.	4.277,00 KM	00
.		TROŠKOVI PLAĆA I NAKNADA <u>S V E U K U P N O</u>	657.862,00 KM 1.073.750,00 KM	62 100

3. DOBIT (GUBITAK) –REZULTATI POSLOVANJA

RED. BR:	KONTO	E L E M E N T I	OSTVARENO U - KM-	INDEX %
1.	601	PRIHODI OD PRODAJE ROBE	21.653,00 KM	2
2.	611	PRIHODI OD PRODAJE UČL.NAD.	645.667,00 KM	59
3.	650	PRIHODI OD SUBVENCije POT.DOTR.	391.813,00 KM	36
4.	651	PRIHODI OD ZAKUPA	5.944,00 KM	01
5.	652	PRIHODI OD DONACIJA	318,00 KM	00
6.	655	PRIHODI IZ NAM.IZV.FIN.	14.593,00 KM	01
7.	661	FIN.PRIH. OD POV.I OSTAL.	8.368,00 KM	01
UKUPNO PRIHODI :			1.088.356,00 KM	100
8.		POSLOVNI RASHODI	1.029.239,00 KM	96
9.		FINANSIJSKI RASHODI	44.511,00 KM	4
UKUPNO RASHODI :			1.073.750,00 KM	100
10.		BRUTO DOBIT PO BILANSU PORESKOM	14.606,00 KM	
11.		POREZ NA DOBIT	/	
12.		POKRİĆE GUBITAK IZ RAN.	14.606,00 KM	
13.		REZERVA	/	
14.		NERASPOREĐENA DOBIT	/	

Ukupni prihodi u 2015 godini iznosili su 1.088.356,00 KM , a ukupni rashodi su 1.073.750,00 KM kao što se vidi iz podataka poslovanja prihodi su veći od rashoda pa je ustanova poslovala pozitivno i ostvarila dobit u iznosu od 14.606,00 KM cijeli iznos dobiti je iskorišten za pokriće gubitka iz 2013 godine.

U tabeli prilog br. 2. prikazan je pregled vrijednosti sredstava i izvora sredstava. Od vrijednosti ukupnih sredstava na obrtna sredstva otpada 100 %, dok stalna sredstva u koja spadaju građevinski objekti i oprema vlasništvo su FZ PIO/MIO i vode se u poslovnim knjigama Zavoda i Javna ustanova na osnovu Protokola o uslovima korištenja objekta se definiše kao korisnik navedenih sredstava .

Ukupna sadašnja vrijednost aktive pokrivena je kapitalom .

5. KADROVSKA POPUNJENOST I OSPOSOBLJENOST KADROVA USTANOVE

Na kraju 2015 dodine u Ustanovi je zaposleno 43 zaposlenika , od čega 26 zaposlenika Ugovor o radu na neodređeno vrijeme i 17 zaposlenika Ugovor o radu na određeno vrijeme.

5.1. Tabela - Pregled zaposlenika

	UKUPNO		ZDRAVSTVENO OSOBLJE		OSTALI STRUČNI RADNICI	ADMINI OSOBLJE	OSTALI
	SVEGA (3+5+6+7)	ŽENE	SVEGA	STRUČN.			
a	1	2	3	4	5	6	7
SVEGA	43	23	10	1	9	6	18
UGOV. ODREĐ.	17	8	9	/	/	/	10

Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sljedeća:

VSS	4 zaposlenika
VŠS	3 zaposlenika
SSS	27 zaposlenika
KV	5 zaposlenika
NK	4 zaposlenika

Značajno je istaći da se obračun plaće vrši na osnovu Pravilnika o plaćama i drugim ličnim primanjima zaposlenika u skladu sa Općim kolektivnim ugovorom, na osnovu Zakona o radu a vrijednost satnice je 2,05 KM , topli oprok obračunski osnov iznosi 8,00 KM dnevno. U 2015 godini izvršena je isplata regresa u vrijednosti 200,00 KM po zaposleniku.

Tabela prilog br.1.Pregled sredstava i izvora sredstava

Red. broj	VRSTA SREDSTAVA I IZVORA SREDSTAVA	VRIJEDNOST NA DAN 31.12.2014	INDEKS %
1.	<u>OBRTNA SREDSTVA</u> BRUTO NETO	192.265,00 KM 192.265,00 KM	100% 100%
2.	<u>STALNA SREDSTVA</u> <u>UKUPNO</u> NABAVNA VRIJEDNOST SADAŠNJA VRIJEDNOST <u>a) GRAĐEVINSKI OBJEKTI</u> - NABAVNA VRIJEDNOST - SADAŠNJA VRIJEDNOST <u>b) OPREMA</u> - NABAVNA VRIJEDNOST - SADAŠNJA VRIJEDNOST <u>c) OSNIVAČKA ULAGANJA</u> - NABAVNA VRIJEDNOST - SADAŠNJA VRIJEDNOST	44.519,00 KM 30.617,00 KM / / 44.519,00 KM 30.617,00 KM / /	100% 69% 100% 69%
3.	<u>UKUPNA AKTIVA (1+2)</u> - NABAVNA VRIJEDNOST - SADAŠNJA VRIJEDNOST	236.784,00 KM 222.882,00 KM	100% 94%
4.	<u>KRA TKOROČNE OBAVEZE</u> -SADAŠNJA VRIJEDNOST	173.329,00 KM	78%
5.	<u>KAPITAL</u> - SADAŠNJA VRIJEDNOST	49.553,00 KM	22%
6.	<u>UKUPNA PASIVA (4+5)</u> - SADAŠNJA VRIJEDNOST	222.882,00 KM	100%

Zenica, mart 2016. godine

JU „ Penzionerski dom sa stacionarom „
Ze-do kantona

Broj protokola : _____/2016

/ Emil Brnić, dipl.ecc /