

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



**ПРОГРАМ РАДА
Ј.У. БАЊА „ДВОРОВИ“
ЗА 2018 ГОДИНУ**

Дворови, Март 2018 године

Садржај:

1.Уводне напомене.....	2
2.Програм рада.....	2
2.1 Краткорочне мјере.....	2
2.2 Дугорочне мјере.....	3
3.План прихода и расхода.....	4
3.1 Опис ставки планираних прихода и расхода.....	6
3.2 Структура пословних прихода по радним и организационим јединицама.....	7
4.Закључак.....	8

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,, Дворови, након вишегодишњег нерентабилног пословања 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 бољи пословни резултат.

Програм рада за 2018. 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 располаже.

2.ПРОГРАМ РАДА

Сумирајући резултате рада, ранијих година, може се рећи да је ситуација тешка, али није безизлазна.

Уз адекватну помоћ оснивача током 2018 године, те завршетак затвореног терапеутског базена и модернизацију смјештајних капацитета за очекивати је да Установа до краја године стабилизује пословање.

На прагу нове пословне године за коју је већ извјесно да ће бити изузетно тешка неопходно је реално предвидјети програм рада. Поред краткорочних мјера програмом рада за 2018 дефинисати и дугорочне мјере и започети активности на реализацији истих.

2.1. КРАТКОРОЧНЕ МЈЕРЕ

Краткорочне мјере предвиђене програмом рада првенствено су донесене у циљу стабилизације и нормализације пословања у свим сегментима и проводиће се кроз:

- штедњу на свим нивоима пословања
- мобилисање свуих унутрашњих резерви у самој Установи
- смањење ангажованих радника на одређено вријеме, сезонаца и других видова запошљавања,
- 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 на локалном тржишту у циљу боље продаје свих наших услуга
- 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,
- реализација дугорочног кредитног задужења у износу од:1.000.000,00км , у сврху почетка инвестиционих активности (завршетка затвореног базена, те реконструкције дијела крова) на објектима Установе,
- постизање позитивног финансијског резултата у билансу за 2018. год. као предуслов за дугорочно кредитно задужење са намјеном реализације комплектног Пројекта санације и реконструкције објеката Ј.У. Бање „Дворови,, урађеног од стране Дирекције за изградњу Града Бијељина,
- покретање иницијативе за продају дијела имовине коју је некад користила ова Установа у те сврхе и евентуално измирење одложених пореских обавеза.

Овдје спадају и друге не побројане, 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. 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.

2. 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 Града Бијељине.
3. израдом одређеног броја инвестиционих пројеката у 2018 годину 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 2018. ГОДИНИ

Саставни дио програма рада свакако је и финансијски план за пословну 2018. годину, пошто је неопходно „опстати и остати“ на тржишту до реализације дугорочних развојних програма и планова.

План прихода и расхода за 2018 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 2018 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.

Структура планираних прихода и расхода за 2018 годину, а који с пореде са остварењем у 2017 години, приказано је у наредном табеларном прегледу.

**Табела прихода и расхода
за 2018 годину**

Р.бр.	Назив	Остварено у 2017	План за 2018	Индекс 4/3	% Учешћа	
					2017	2018
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
И	Приходи ред. дј.	1.234.767	1.335.923	108,19	98,73	96,39
1.	Прих.од продаје услуга	877.190	993.000	113,20	70,14	71,65
2.	Прих.од продаје робе	17.216	115.000	667,98	1,38	8,30
3.	Прих.од актив. учинака	1.916	2.000	104,38	0,15	0,14
4.	Остали посл. приходи	338.445	225.923	66,75	27,06	16,30
ИИ	Остали приходи	15.815	50.000	316,16	1,26	3,61
ИИИ	Финансијки приходи	96	-----	-----	0,01	-----
	Укупни приходи	1.250.678	1.385.923	110,81	100,00	100,00
ИВ	Пословни расходи	1.272.390	1.219.000	95,80	83,61	89,37
1.	Наб. вриј. прод.робе	7.222	70.000	969,26	0,48	5,13
2.	Трошкови материјала	197.447	190.000	96,22	12,98	13,93
3.	Трошкови зар. и накн.	759.406	680.000	89,54	49,90	49,85
4.	Трошкови пр. услуга	105.402	90.000	85,39	6,93	6,60
5.	Тр. амортизације	137.639	145.000	105,35	9,04	10,63
6.	Нематеријални трош.	24.424	28.000	114,64	1,60	2,05
7.	Трошкови пореза и д.	40.850	36.000	88,12	2,68	2,64
В	Остали расходи	89.206	24.000	26,90	5,86	1,76
ВИ	Финансијски расх.	118.606	96.000	80,94	7,79	7,04
ВИИ	Расх.по.осн.испр.гр.	41.546	25.000	60,17	2,74	1,83
	Укупни расходи	1.521.748	1.364.000	89,63	100,00	100,00
ВИИИ	Бруто губитак	271.070	-----	-----	-----	-----
ИХ	Бруто добитак	-----	1.923	-----	-----	-----
Х	Добитак дир. у капит.	36.466	36.000	98,72	-----	-----
ХИ	Нето губитак	234.604	-----	-----	-----	-----
ХИИ	Нето добитак	-----	37.923	-----	-----	-----

3.1. Опис ставки планираних прихода и расхода

Планирани приходи за 2018 годину номинално износе 1.385.923 км што је цца-10%. више у односу на 2017 годину.

Како је евидентан наставак економске и финансијке кризе из претходних година, планирано повећање прихода од 10% представља горњу реалну могућност, уз обавезну максималну рационализацију свих трошкова могло би се евентуално доћи до позитивног финансијског резултата од симболичних 37.923 км.

Планирани расходи за 2018 годину номинално износе 1.364.000 км, што је за цца-10 индекс поена мање него у 2017 години.

У структури пословних расхода највеће учешће имају трошкови бруто зарада запослених ставка под редним бројем ИВ тачка 3., који номинално износе: 680.000 км и предложено је смањење за цца – 79.406 км, из разлога смањења броја запослених током 2017. године исплатом отпремнина радницима који су изразили жељу за споразумни раскид радног односа, односно пензионисањем одређеног броја запослених који су стекли услов за то. Учешће бруто зарада запослених у укупно планираним расходима је 48,39 %.

За набавну вриједност продате робе предвиђено је повећање од цца-10. Пута из разлога што су трговачки објекти на базену током 2017. Године издати у закуп, а како се то показало као лоше и непрофитабилно искуство рад у истима током ове сезоне организираћемо сами. Смањење трошкова материјала, од цца – 4 % и то углавном материјала за спремање хране што је оствариво рационализацијом свих набавки.

Трошкови амортизације су планирани уз увећање од: цца-5% на због очекивања да се у последњем кварталу активирају планиране инвестиционе активности.

План је да се нематеријални трошкови (трошкови осигурања, ревизије, платног промета и осталих услуга) повећају за цца – 15%.

Смањење трошкова пореза предвиђено је у проценту од цца 12% из разлога повећања процента сразмјерног одбитка ПДВ-а са 45% на 49%. Финансијски расходи по плану треба да буду мањи за цца-20%, а смањење би се постигло ажурнијом уплатом пореских и кредитних обавеза.

Разлика између планираних прихода и планираних расхода представља планирану бруто добит, која је за 2018 годину планирана у износу од: 1.923 км уз увећање за добитак директно у капиталу од: 36.000 км планирана нето добит за 2018 годину износила би: 37.923 км.

Остварењем планских задатака направит ће се значајан заокрет имајући у виду да се за 2011, 2012, 2013 , 2014 и 2015, 2016 и 2017. годину пословало са губитком.

3.2 Структура пословних прихода по радним и организационим јединицама

Табела прихода по радним и организационим јединицама

Р.бр.	ОПИС	Остварено у 2017	План за 2018	Индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Приход од медицинских услуга	494.416	600.000	121,35
2.	Приход од базена	359.180	420.000	116,93
	-Продаја улазница	266.052	240.000	90,21
	-Продаја пића и хране/ Закуп 2017	49.145	130.000	264,52
	-остали приходи	43.983	50.000	113,68
3.	Приход ресторана "Свети Стефан"	56.667	64.000	112,94
	-Продаја пића	9.451	10.000	105,80
	-Продаја хране	40.655	40.000	98,39
	-Изнајмљивање сале	6.561	14.000	213,38
4.	Приход ресторана „Извор“	37.846	6.923	18,29
	-Продаја пића	8.482	-----	-----
	-Продаја хране	16.262	-----	-----
	-Закуп	13.102	6.923	52,84
5.	Приход комерцијално спавање	33.578	40.000	119,13
6.	Приход од изнајм.земљ. рек.пр	4.781	5.000	104,58
7.	Прих од донација	25.970	-----	-----
8.	Приход из буџета	222.329	200.000	89,96
	Пословни приходи	1.234.767	1.335.923	108,19
9.	Остали приходи	15.815	50.000	-----
10.	Финансијски приходи	96	-----	-----
	Укупни приходи	1.250.678	1.385.923	110,81

Посматрано по ставкама планирано повећање прихода од медицинских услуга од цц-а 21 % реално је очекивати, пошто је већ извјесно да Уговор са Фондом Здравственог осигурања Р.С. за стационарну рехабилитацију износи минималних прошлoгодишњих 200.000 КМ, а очекивати је да и Уговор са Министрством рада и борачко – инвалидске заштите Р.С. буде на износ од прошлoгодишњих 100.000 км. Преосталих 300.000 км планираних прихода 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)

Планирано повећање прихода од базена за цца - 17%. засновано је на претпоставци продаје:

40.000 улазница за одрасле X 5км = 200.000 км

20.000 улазница за дјецу X 3км = 60.000 км

5.000 улазница после 15х X 4км = 20.000 км

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

Поучени искуством из прошлогодишње сезоне, рад у објектима на базену организујемо сами и по том основу очекујемо вишеструко повећање прихода у односу на оне остварене од закупа.

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 последњих пар година имамо пад прихода по том основу.

Ресторан „Извор“ одлуком Управног Одбора издат у закуп, те је планирани приход исказан у износу уговорене закупнине

Планом задати циљ туристичком сектору је и повећање прихода од рецепције или такозваног комерцијалног спавања на 40.000 КМ или 20 % 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 очекивати је да је то реалност.

4. ЗАКЉУЧАК

Уколико се значајнијим наступом како на локалном, тако и на ширем тржишту успију обезбједити планирани Уговорени послови, те уколико временске прилике у току љета буду на нивоу просјечних , те се остваре значајнији приходи од базена, Установа би дефинитивно могла да ријеши проблем одржавања текуће ликвидности што је основни предуслов за све даље развојне планове.

Не сумњајући у најбоље намјере Оснивача да се ова Установа развија и напредује за очекивати је да се активније укључи како у рјешавање проблема у Установи тако и у све развојне планове и програме, а ми морамо да се боримо и радимо у циљу стицања дохотка и очувања повјерене нам имовине.

Директор:
Милорад Зекић