

Република Србија
Град Смедерево
Дом здравља „Смедерево“ у Смедереву
Број: 1992/2
Датум: 15.10.2024.
С м е д е р е в о

**ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
ДОМА ЗДРАВЉА „СМЕДЕРЕВО“ У СМЕДЕРЕВУ
ЗА 2024. ГОДИНУ**

Смедерево, 15.10.2024. године

Планирање прихода и расхода исказано у Финансијском плану, извршено је на основу: Анекса Уговора о пружању и финансирању ЗЗ из обавезног здравственог осигурања са Републичким фонда за здравствено осигурање број 286/2024; Уговора о финансирању и суфинансирању са градом број 401-198/24 и одобрене апропријације града Смедерева; на основу процене сопствених прихода као и на основу оствареног суфицита из ранијих година. Што се тиче расхода они се планирају на основу активности и задатака предвиђених Планом рада за 2024. годину.

Распоред средстава по овом финансијском плану врши се у складу са приоритетима и наменама трошкова неопходних за функционисање Дома здравља у складу са Планом рада.

Укупни приходи и расходи Дома здравља „Смедерево“ за 2024. годину распоређују се тако да се приходи распоређују према врстама а расходи према намени, и то у следећим износима датим у табели.

ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ДОМА ЗДРАВЉА "СМЕДЕРЕВО"- ПЛАН ПРИХОДА И ПРИМАЊА

Р.Б	Економска класификација	Врста прихода	Финансијски план 2024.	Измене и допуне фин. плана 2024.	Разлика	Структура у %
1	771; 781	Приходи од РФЗО-а	987,233	989,567	2,334	88.85
2	733	Приходи из буџета града	72,000	72,000	-	6.46
3	742; 745; 811,	Сопствени приходи	56,511	49,833	-6,678	4.47
4	744	Донације	1,600	1,600	-	0.14
5	791	Приходи из буџета Републике	800	800	-	0.07
УКУПНО (1- 5)					1,118,144	1,113,800

Табела број 1. План прихода и примања

Од планираних 1,113,800,000 динара прихода за 2024. годину:

- 989,567,000 рсд се односи на приходе од РФЗО-а (88.85 % укупних прихода);
- 72,000,000 рсд се односи на приходе из буџета града Смедерева (6.46% укупних прихода);
- 49,833,000 рсд се односи на сопствене приходе (4.47 % укупних прихода)
- 1,600,000 рсд се односи на приходе по основу донација (0,14 % укупних прихода)
- 800,000 рсд се односи на приходе Министарства здравља (0,07 % укупних прихода)

Образложење по врстама прихода

Дом здравља „Смедерево“ у Смедереву највеће приходе остварује од Републичког фонда за здравствено осигурање на основу Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите. Поред тога део прихода остварује из буџета града Смедерева по основу Уговора о финансирању а на основу Одлуке о буџету града и сопствени приход остварује продајом својих услуга правним и физичким лицима.

ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ДОМА ЗДРАВЉА "СМЕДЕРЕВО" - ПЛАН РАСХОДА И ИЗДАТАКА

Р.бр	Економска класификација	Врста расхода	Финансијск и план 2024.	Измене и допуне фин. Плана 2024.	Разлика	Структура у %
1	411; 412	Расходи зарада запосл.са доприносима	865,903	865,384	- 519	77.70
2	417; 483	Расходи за матер.трошкове - укупно	122,785	121,482	- 1,303	10.91
		Расходи за остале материјалне трошкове	77,225	75,322	- 1,903	
	414; 416	Расходи за боловања, отпремнине, јубиларне награде и Covid награде	45,560	46,160	600	
3	413; 415	Расходи за превоз запослених	23,502	23,402	- 100	2.10
4	426	Расходи за лекове - укупно	37,591	37,591	-	3.38
		Расходи за лекове	25,421	25,421	-	
		Расходи за лекове ван уговора	12,170	12,170	-	
5	426	Расходи за медиц.и санитет.материјал	12,359	13,970	1,611	1.25
6	4212; 4264	Расходи за енергенте	39,471	39,471	-	3.54
7	500000	Издаци за нефинансијску имовину	16,533	12,500	- 4,033	1.12
	511	Издаци за куповину зграда и објеката	2,500	2,500	-	
	5113	Издаци за капитално одржавање	2,930	2,930	-	
	512	Издаци за набавку опреме и машина	11,103	7,070	- 4,033	
УКУПНО (1-7)			1,118,144	1,113,800	-4,344	100.00

Табела број 2. План расхода и издатака

Образложење по врстама расхода

Расходи и издаци Дома здравља „Смедерево“, сходно Плану рада везани су за обезбеђење несметаног функционисања и односе се на :

- Расходе за зараде запослених са доприносима (77.70 % укупних расхода);
- Расходе за превоз запослених (2.10 % укупних расхода);
- Расходе за лекове (3,38 % укупних расхода);
- Расходе за медицински и санитетски материјал (1.25 % укупних расхода);
- Расходе за остале материјалне трошкове (10.91 % укупних расхода);
- Расходе за енергенте (3.54 % укупних расхода) и
- Издаци за нефинансијску имовину (1.12 % укупних расхода).

Измене и допуне расхода и издатака односе се на:

1. Расходе за зараде запослених са доприносима који су по плану износили 865,903,000 рсд а сада износе 865,384,000 рсд и исти су умањени за 519,000 рсд из средстава буџета града;
2. Расходи за санитетски и медицинско потрошни материјал који су износили 12,359,000 рсд а сада износе 13,970,000 рсд , односно увећани су за 1,611,000 рсд из средстава РФЗО-а

3. Расходе за материјалне трошкове који су по плану износили 122,785,000 рсд док сада исти износе 121,482,000 рсд односно умањени су за 1,303,000 рсд
Од осталих материјалних трошкова значајније промене плана односе се на следеће позиције:

Контто	ОПИС	ИЗНОС ПРОМЕНЕ ПЛАНА	ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА
		значајнија увећања по позицијама	
421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	255	РФЗО, СОПСТВЕНИ ПРИХОД
421300	Комуналне услуге	608	РФЗО
421400	Услуге комуникације	128	РФЗО
425200	Текуће поправке и одржавање опреме	942	РФЗО, СОПСТВЕНИ ПРИХОД, БУЏЕТ ГРАДА
426491	Остали материјал за превозна средства	124	РФЗО
441252	Отплата камата ПИО фонду	1,100	СОПСТВЕНИ ПРИХОД
	Остала konta са незнатним променама	230	РФЗО, СОПСТВЕНИ ПРИХОД, БУЏЕТ ГРАДА
УКУПНО ПОВЕЋАЊЕ ОМТ		3,387	
Контто	ОПИС	ИЗНОС ПРОМЕНЕ ПЛАНА	ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА
		значајнија смањења по позицијама	
423500	Стручне услуге	641	СОПСТВЕНИ ПРИХОД, БУЏЕТ ГРАДА
423700	Репрезентација	300	СОПСТВЕНА СРЕДСТВА
424300	Медицинске услуге	125	РФЗО, БУЏЕТ ГРАДА
426100	Административни материјал	650	РФЗО
426800	Материјал за одржавање хигијене и угоститељства	116	РФЗО
463000	Трансфери осталим нивоима власти	800	РФЗО, СОПСТВЕНИ ПРИХОД
483100	Новчане казне и пенали по Решењу судови	2,570	РФЗО, СОПСТВЕНИ ПРИХОД
	Остала konta са незнатним променама	88	РФЗО, СОПСТВЕНИ ПРИХОД, БУЏЕТ ГРАДА
УКУПНО СМАЊЕЊЕ ОМТ		5,290	
САЛДО ПРОМЕЊЕНИХ ПОЗИЦИЈА У ПЛАНУ		1,903	

Табела број 3. Најзначајније промене ОМТ

IZMENE I DOPUNE FINANSIJSKOG PLANA PO IZVORIMA FINANSIRANJA ZA 2024. GOD

KONT O	RASHODI PO IZVORIMA FINANSIRANJA	RFZO			OSTALI					IZMENE I DOPUNE FP ZA 2024	FP ZA 2024
		PRIMARN A	STOMATOL .	UKUPN O RFZO	BUDŽE T GRADA	SOPSTVEN A SREDSTVA	DONACIJ E RAZNE	DONACIJ E OD REPUB.	UKUPNO OST. IZVORI 2024		
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10=6+7+8+9	11	12
410000	RASHODI ZA ZAPOSLENE	685,168	118,432	803,600	39,784	22,000	0	0	61,784	865,384	865,903
411100	PLATE, DODACI I NAKNADE ZAPOSLENIH	590,680	102,850	693,530	34,550	19,106	0	0	53,655	747,185	747,636
412000	SOCIJALNI DOPRINOSI NA TERET	94,488	15,582	110,070	5,234	2,894	0	0	8,129	118,199	118,267
412100	Doprinos za penzijsko invalidsko osiguranje	59,068	10,285	69,353	3,455	1,911	0	0	5,366	74,719	74,763
412113	Doprinos za PIO- za radni staž koji se računa sa uvećanjem doprinosom	5,000	0	5,000	0	0			0	5,000	5,000
412200	Doprinos za zdravstveno osiguranje	30,420	5,297	35,717	1,779	984	0	0	2,763	38,480	38,504
412300	Doprinos za nezaposlenost	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Naknada troškova prevoza na rad i sa rada	17,976	3,726	21,702	1,100	600	0	0	1,700	23,402	23,502
413100	Naknade u prirodi (markice)	5,000	926	5,926	0	200	0	0	200	6,126	6,126
415100	Naknade troškova za zaposlene (gotovina)	12,976	2,800	15,776	1,100	400	0	0	1,500	17,276	17,376
421200	Energetske usluge	37,716	0	37,716	0	1,755	0	0	1,755	39,471	39,471
421211	Usluge za električnu energiju	16,200	0	16,200	0	0	0	0	0	16,200	16,200
421222	Ugalj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
421223	Drvo (pelet)	76	0	76	0	0	0	0	0	76	76
421224	Lož ulje	740	0	740	0	145	0	0	145	885	885

421225	Centralno grejanje (boln, vrtić...)	9,700	0	9,700	0	60	0	0	0	60	9,760	9,760
426411	Benzin	11,000	0	11,000	0	150	0	0	0	150	11,150	11,150
421211/1/2	Usluge za električnu energiju (RTV i ostala lica)	0	0	0	0	1,400	0	0	0	1,400	1,400	1,400
426700	Medicinski i laboratorijski materijali	45,690	4,245	49,935	0	1,626	0	0	0	1,626	51,561	49,950
426750	Lekovi na recept (rfzo i ostali)	36,955	200	37,155	0	436	0	0	0	436	37,591	37,591
426790	Ostali medicinski i laboratorijski materijali	8,735	4,045	12,780	0	1,190	0	0	0	1,190	13,970	12,359
414-483	UKUPNI MATERIJALNI TROŠKOVI	68,104	8,510	76,614	24,306	19,662	100	800	44,868	121,482	122,785	
421-483	Ostali materijalni troškovi	29,204	2,600	31,804	24,306	18,312	100	800	43,518	75,322	77,225	
414-416	Troškovi socijalnih davanja	38,900	5,910	44,810	0	1,350	0	0	1,350	46,160	45,560	
414120	Bolovanje preko 30 dana	13,000	0	13,000	0	0	0	0	0	0	13,000	13,000
414211	Rashodi za obrazovanje dece zaposlenih	0	0	0	0	300	0	0	0	300	300	200
414311	Otpremnine prilikom odlaska u penziju	8,300	1,500	9,800	0	500	0	0	0	500	10,300	9,800
414400	Pomoć u medicinskom lečenju zaposlenog ili članova uže porodice	2,600	710	3,310	0	300	0	0	0	300	3,610	3,610
416100	Nagrade zaposlenima i ostali posebni rashodi (jubilarne nagrade)	15,000	3,700	18,700	0	250	0	0	0	250	18,950	18,950
421100	Troškovi platnog prometa i bankarskih usluga	950	0	950	0	300	0	0	0	300	1,250	995
421300	Komunalne usluge	3,664	260	3,924	0	2,500	0	0	0	2,500	6,424	5,816
421400	Usluge komunikacija	3,715	0	3,715	0	0	0	0	0	0	3,715	3,587
421500	Troškovi osiguranja	2,100	0	2,100	0	0	0	0	0	0	2,100	2,100
421600	Zakup imovine i opreme 5%	237	0	237	0	30	0	0	0	30	267	237
421900	Ostali troškovi 5%	316	0	316	0	100	0	0	0	100	416	416

431000	Amortizacija nekretnina i opreme	0	0	0	0	0	800	0	0	800	800
441252	Otplata kamata republičkom fondu za PIO	0	0	0	0	0	2,600		2,600	2,600	1,500
	Otplata kamata domaćim javnim finansijskim institucijama	0	0	0	0	0	150	0	150	150	150
443100	Otplata kamata po garancijama	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
444210	Kazne za kašnjenje (EPS)	60	0	60	0	0	0		0	60	60
463000	Transferi ostalim nivoima vlasti	0	0	0	0	0	200	0	200	200	1,000
482100	Ostali porezi (registracija vozila)	90	0	90	0	0	0	0	0	90	90
482200	Obavezne takse	90	0	90	0	0	510	0	510	600	600
483100	Novčane kazne i penali po rešenju sudova	0	0	0	11,016	300		0	11,316	11,316	13,886
500000	IZDACI ZA NEFISKALNU IMOVINU (OSNOVNA SREDSTVA)	0	0	0	6,810	4,190		1,500	12,500	12,500	16,533
511000	Zgrade i građevinski objekti	0	0	0	0	2,500		0	2,500	2,500	2,500
511300	Kapitalno održavanje zgrada i objekata	0	0	0	2,930	0		0	2,930	2,930	2,930
512000	Mašine i oprema:	0	0	0	3,880	1,690		1,500	7,070	7,070	11,103
512100	Oprema za saobraćaj-sanitetsko vozilo	0	0	0	0	0		0	0	0	0
512200	Administrativna oprema	0	0	0	2,880	537		200	3,617	3,617	4,090
512500	Medicinska i laboratorijska oprema	0	0	0	1,000	1,095		1,300	3,395	3,395	4,955
512900	Motorna oprema	0	0	0	0	58		0	58	58	58
	UKUPNO	854,654	134,913	989,567	72,000	49,833		1,600	124,233	1,113,800	1,118,144

Табела број 4

Izradio:

Služba za ekon.-fin. poslove
Anđelija Ristić

Anđelija Ristić

Marija Obegović

Kontrolisao :

Služba za ekon.-fin. poslove
Ljiljana Arsić

Ljiljana Arsić

Odobrio:

Po ovlašćenju Ministarstva zdravlja za zastupanje
Doma zdravlja "Smederevo" Dr Željko Smiljanić, v.d.
direktora Zdravstvenog centra Smederevo, u
osnivanju

W



Željko Smiljanić