

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН  
ДОМА ЗДРАВЉА "РУМА" ЗА 2014. ГОДИНУ**

Економска класификација	Број конта	Опис	Измене 1. Финансијског плана -одлука УО, Јул 2014. год.-	Предлог измене 2. финансијског плана за 2014. годину - Септембар 2014					Образложење уз предлог измена и допуна финансијског плана
				Укупно	ОСО (РФЗО)	Буџет (Република, Општина)	донације правних или физичких лица	Из осталих извора (сопствени)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (класа 7 и класа 8)</b>	<b>748,558,000</b>	<b>746,589,000</b>	<b>616,991,000</b>	<b>17,050,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>111,548,000</b>	планирано смањење текућих прихода и примања износи 0,26%
<b>700</b>	<b>700000</b>	<b>ТЕКУЋИ ПРИХОДИ</b>	<b>417,258,000</b>	<b>413,289,000</b>	<b>370,991,000</b>	<b>17,050,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>24,248,000</b>	
<b>733</b>	<b>733000</b>	<b>ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ</b>	<b>20,000,000</b>	<b>17,050,000</b>	<b>0</b>	<b>17,050,000</b>		<b>0</b>	Приходи из буџета општине планирани су у висини средстава утврђених ребалансом буџета општине Рума. Смањење планираних прихода износи 14.75%
733	733100	Текући трансфери од других нивоа власти	20,000,000	17,050,000		17,050,000			
<b>742</b>	<b>742000</b>	<b>ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА</b>	<b>21,670,000</b>	<b>24,248,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>24,248,000</b>	
742	7423211	Приход од извршених услуга - амбуланте	500,000	500,000				500,000	
742	74232110	приход од систематских прегледа - специфична здравствена заштита	6,500,000	6,500,000				6,500,000	
742	7423217	Приходи од издатих лекарских уверења - специфична здравствена заштита	6,500,000	7,000,000				7,000,000	Повећање плана "прихода од продаје добара и услуга" ("сопствених" прихода) предлаже се у делу "осталих прихода" из следећих разлога:
742	7423212	Приход од лабораторијских услуга	350,000	350,000				350,000	- прекњижавање "прихода од наплаћених штета од осигуравајућег друштва" к-то 743 на "остале приходе" к-то 742
742	7423215	Приходи од стоматолошких услуга (комерцијални програм)	5,500,000	6,000,000				6,000,000	- очекиваног повећања прихода од стоматолошких услуга због почетка израде протетских радова од керамике
742	7423213	Приход од извршених услуга специјалистичких служби (РТГ, остале)	200,000	200,000				200,000	- очекиваних повећања "осталих прихода" по основу уплата на име парничког поступка возача
742	74232113	Приход од наплаћених услуга транспорта пацијената	150,000	150,000				150,000	
742	742142	Приходи од давања у закуп станова (службени-грејање, станарина)	400,000	500,000				500,000	Повећање прихода на класификацији 742 планирано је у висини од 11.90%
742	742321	Приходи од киретажа и порођаја	550,000	550,000				550,000	
742	74232115	Приход од наплаћених ампула	20,000	20,000				20,000	
742	74232111	Остали приходи ( деликомат; реф. утр. воде, санитарни прегледи)	1,000,000	2,478,000				2,478,000	
<b>743</b>	<b>743000</b>	<b>НАПЛАЋЕНЕ ШТЕТЕ</b>	<b>500,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
743	743522	Приход од наплаћених штета од осигуравајућег друштва	500,000	0					

744	744000	ДОНАЦИЈЕ - веледрогерије и остали	500,000	1,000,000			1,000,000	0	Повећање плана прихода од донација извршено је из разлога уплате новчаних средстава у току Августа на рачун установе од стране веледрогерије
744	7441001	Донације - веледрогерије и остали	500,000	1,000,000			1,000,000		
771	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА		0	0	0		0	
771	7711111	Меморандумске ставке за рефундацију расхода - боловање преко 30 дана		0					
771	7711112	Меморандумске ставке за рефундацију расхода - породилско боловање		0					
781	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ	374,588,000	370,991,000	370,991,000		0	0	
781	7811111	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу (по основу закљученог уговора односно Анекса уговора са РФЗО - уговорена средства за пзз+сзз+стоматологија +уговорена партиципација за пзз и стоматологију+планирана средства за јуб. Награде и отпремнине уговорених радника)	374,588,000	370,991,000	370,991,000				На основу Анекса 2. Уговора о финансирању (због престанка рада ванболничког породилишта, Уговором о финансирању смањена је накнада за секундарну здравствену заштиту односно иста је призната за период од 01. 01. 2014. до почетка Маја када је решењем Министарства здравља затворено).
791	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА - ДИЛС		0				0	
791	791112	Приходи из буџета - ДИЛС		0					
800	800000	ОСТВАРЕНА ПРИМАЊА	331,300,000	333,300,000	246,000,000		0	87,300,000	
813	813000	ПРИМАЊЕ ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	300,000	300,000				300,000	
813	8131611	Примање од продаје основних средстава	300,000	300,000				300,000	
823	823100	Примања од продаје робе за даљу продају	331,000,000	333,000,000	246,000,000		0	87,000,000	
823	823100	Примања од продаје робе за даљу продају (лекови на рецепт и медицинско-техничка помагала) и пројектована партиципација	246,000,000	246,000,000	246,000,000				На основу досадашњег кретања примања од продаје лекова са негативне листе предлаже се повећање за 2.35%
823	8231301	Примања од продаје лекова-негативна листа	85,000,000	87,000,000				87,000,000	
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА - класа 7 и 8			748,558,000	746,589,000	616,991,000	17,050,000.00	1,000,000.00	111,548,000	

Економска класификација	Кonto	РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	Измене 1. Финансијског плана -одлука УО, Јул 2014. год.-	Предлог измене 2. финансијског плана за 2014. годину - Септембар 2014					Образложење уз предлог измена и допуна финансијског плана
				Укупно	ОСОС (РФЗО)	Буџет (Република, Општина)	донације правних или физичких лица	Из осталих извора (сопствени)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (класа 4 и класа 5)	748,358,000	746,589,000	616,991,000	17,050,000	1,000,000	111,548,000	планирано смањење текућих расхода и издатака износи 0,26%
400	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	445,385,000	441,319,000	396,991,000	12,797,000	200,000	31,331,000	
410	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (411000+412000+413000+414000+415000)	336,707,000	338,590,000	313,964,000	1,185,000		23,441,000	
411	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	265,000,000	267,434,000	249,934,000	1,000,000		16,500,000	
411	411100	Плате запослених (пзз, сзз, стоматологија, апотека)	265,000,000	267,434,000	249,934,000	1,000,000		16,500,000	
412	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	49,537,000	49,986,000	46,101,000	185,000		3,700,000	
413	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	170,000	170,000	0	0		170,000	Измене на позицији "расхода за запослене" предложено је у делу:
413	413142	Накнаде у природи (пакет за децу запослених)	170,000	170,000				170,000	- повећање "плате, додаци и накнаде запослених са социјалним доприносима на терет послодавца" (контото 411 и 412) на основу анализе досадашњих трошкова
414	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	3,000,000	3,000,000	1,500,000	0		1,500,000	- смањење расхода на име "јубиларних награда" к-то 416111 по основу броја запослених који до краја буџетске године имају право на ову врсту примања
414	414121	Исплата накнада за време одсуствовања с посла - боловање преко 30 дана)		0					
414	414111	Породиљско боловање		0					
414	414311	Отпремнине и помоћи	3,000,000	3,000,000	1,500,000			1,500,000	
415		НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	15,500,000	15,500,000	14,429,000	0		1,071,000	
415	415100	Накнада за превоз на посао и са посла	15,500,000	15,500,000	14,429,000			1,071,000	
416	416000	НАГРАДЕ, БОНУСИ И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	3,500,000	2,500,000	2,000,000	0		500,000	
416	416111	Јубиларне награде	3,500,000	2,500,000	2,000,000			500,000	
421	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	28,552,000	28,252,000	28,252,000	0		0	
421	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	2,500,000	2,000,000	2,000,000				
421	421200	Енергетске услуге (струја, природни гас, мазут, грејање аптека)	18,852,000	18,852,000	18,852,000				
421	421300	Комуналне услуге	1,500,000	1,500,000	1,500,000				
421	421400	Услуге комуникација (телефон, телефакс, интернет, пошта)	2,000,000	2,200,000	2,200,000				
421	421500	Трошкови осигурања	3,700,000	3,700,000	3,700,000				
422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	150,000	150,000	150,000	0		0	
422	422100	Трошкови службених путовања у земљи	150,000	150,000	150,000				

423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	9,010,000	9,185,000	2,850,000	1,945,000	4,390,000
423	423221	Компјутерске услуге (услуге одржавања рачунара), набавка софтвера	1,800,000	1,445,000	1,100,000	345,000	
423	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених; семинари;	1,000,000	800,000	800,000		
423	423400	Услуге информисања	250,000	250,000	250,000		
423	423592	Стручне услуге - уговори о делу; израда плана и програма за ванредне ситуације; израда Плана цивилне заштите; израда Плана заштите од удеса; одржавање алармних система и видео надзора, адвокатске услуге	5,040,000	5,040,000	500,000	1,000,000	3,540,000
423	423591	Накнаде члановима управног и надзорног одбора	600,000	650,000			650,000
423	423711	Репрезентација	200,000	200,000			200,000
423	423911	Остале опште услуге (и трошкови акредитације ДИЛС)	120,000	800,000	200,000	600,000	
424	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ</b>		<b>1,690,000</b>	<b>790,000</b>	<b>790,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
424	424231	Услуге спорта		0			
424	4243111	Услуге Завода за јавно здравље Сремска Митровица	300,000	400,000	400,000		
424	424300	Услуге јавног здравства (контрола стерилизације, дозиметријска контрола, мерење услова радне средине,	300,000	300,000	300,000		
	4243112	Медицинске услуге	1,000,000	0			
	424911	Остале специјализоване услуге	90,000	90,000	90,000		
425	<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛ)</b>		<b>12,285,000</b>	<b>12,285,000</b>	<b>3,965,000</b>	<b>8,320,000</b>	<b>0</b>
425	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	6,040,000	6,040,000	1,120,000	4,920,000	
425	425200	Текуће поправке и одржавање опреме (медицинске и немедицинске) и возила (и набавка аутогуме)	6,245,000	6,245,000	2,845,000	3,400,000	
426	<b>МАТЕРИЈАЛ</b>		<b>48,141,000</b>	<b>47,567,000</b>	<b>45,520,000</b>	<b>1,347,000</b>	<b>200,000</b>
426	426100	Административни материјал (канцеларијски, обрасци, упути, обрасци лекарског рецепта НБС...)	3,150,000	3,150,000	3,150,000		
426	426300	Материјал за образовање и усавршавање запослених	300,000	300,000	300,000		
426	426411	бензин	4,430,000	4,430,000	4,430,000		
426	426412	дизел гориво	6,165,000	6,165,000	6,165,000		
426	4267111	Санитетски и медицински материјал (и медицински кисеоник и течни азот)	7,700,000	7,700,000	5,853,000	1,347,000	500,000
<p>Планирано је смањење трошкова на име "компјутерских услуга конто 423221 због смањења трансфера од стране РФЗО-а за секундарну здравствену заштиту предвиђених Анексом 2. Уговора о финансирању и повећање расхода у делу "накнаде члановима управног и надзорног одбора" због планиране динамике исплате до краја буџетске године.</p> <p>Дом здравља "Рума" је акредитован на период од три године и крајем текуће године неопходно је извршити занављање поступка акредитације (поступка оцењивања квалитета рада ЗУ). Процедура подразумева долазак спољашњих оцењивача одређених од стране Агенције за акредитацију а трошкове поступка сноси здравствена установа. Очекивани трошкови износе до 600.000,00 дин. а финансираће их локална самоуправа као оснивач. У финансијском плану приказују се на билансној позицији "остали трошкови".</p> <p>Укупно планирано повећање расхода на економској класификацији 423 износи 1.94%.</p> <p>Предложено смањење односи се на "медицинске услуге" к-то 4243112. из разлога што је ребалансом буџета дошло до смањења планираних средстава за здравство што има за последицу немогућност реализације планираних пројеката за унапређење здравља становника општине Рума.</p> <p>Предлаже се смањење трошкова на конту 426822 "Материјал за домаћинство-исхрана болесника" због смањења накнаде по овом основу утврђене Анексом 2. Уговора о финансирању из разлога престанка рада радиолошког одељења.</p>							

426	4267112	зубарски материјал	3,800,000	3,800,000	3,800,000					васпалитички породилишта
426	4267113	ампулирани лекови	10,000,000	10,000,000	10,000,000					Предлаже се смањење планских трошкова на позицији 426123 - Одећа и униформе, због немогућности обезбеђивања финансијских средстава за ову намену.
426	4267114	РТГ филмови	1,415,000	1,415,000	1,415,000					
426	426721	материјал за лабораторијске тестове	8,800,000	8,800,000	8,800,000					
426	426822	Материјал за домаћинство (исхрана болесника-породилиште)	411,000	137,000	137,000					
426	426812	средства за хигијену	790,000	790,000	790,000					
426	426123	Одећа и униформе	500,000	200,000				200,000		
426	426911	материјал за посебне намене (кесе за апотеку, материјал за вешерај, кофе, ...)	680,000	680,000	680,000					
431		<b>УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>3,000,000</b>	
431	431211	машине и опрема	3,000,000	3,000,000					3,000,000	
48		<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>								
482		<b>ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ</b>	<b>5,850,000</b>	<b>1,500,000</b>	<b>1,500,000</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	Предложено је смањење расхода на ек. класификацији 482 "Порези, обавезне таксе и казне" у депу новчаних казни по решењу суда (до сада није стигла пресуда која се односи на ове расходе по основу запошљавања лица са инвалидитетом. Уколико до краја буџетске године не стигне предметно решење, коначним изменама Финансијског плана предложиће се брисање ове планске ставке како не би оптерећивала укупне планиране расходе.
480	482300	Обавезне таксе (регистрација возила, судске, општинске, покрајинске)	350,000	500,000	500,000					
480	482362	Новчане казне по решењу суда и пореске управе	5,500,000	1,000,000	1,000,000					
		<b>НОВЧАНИ ОДЛИВИ - ОСТВАРЕНИ ИЗДАЦИ</b>			0					
5		<b>ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ</b>	<b>302,973,000</b>	<b>305,270,000</b>	<b>220,000,000</b>	<b>4,253,000</b>	<b>800,000</b>	<b>80,217,000</b>		
51		<b>ОСНОВНА СРЕДСТВА</b>	<b>4,870,000</b>	<b>5,270,000</b>	<b>0</b>	<b>4,253,000</b>	<b>800,000</b>	<b>217,000</b>		
511		<b>ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ</b>		0	0	0		0		
511	511200	Болнице, домови здравља, старачки домови		0						
512		<b>МАШИНЕ И ОПРЕМА</b>	<b>4,870,000</b>	<b>5,270,000</b>	<b>0</b>	<b>4,253,000</b>	<b>800,000</b>	<b>217,000</b>		
512	512111	Санитетска возила	4,000,000	3,400,000		3,400,000				Предложено је смањење издатака за набавку санитетског возила због смањених планских прихода од општине а за износ приказан у плану могућа је набавка Citroen Jumpy (28.740 ЕУР) уколико у буџету општине буду обезбеђена средства за ову планску ставку.
512	512200	Административна опрема и остала немедицинска опрема	717,000	1,717,000		700,000	800,000	217,000		
512	512500	Медицинска опрема	153,000	153,000		153,000				
512	512521	Лабораторијска опрема		0						
523		<b>ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ</b>	<b>298,103,000</b>	<b>300,000,000</b>	<b>220,000,000</b>	<b>0</b>		<b>80,000,000</b>		
523	5231111	Залихе робе за даљу продају - негативна листа	78,103,000	80,000,000				80,000,000		Према досадашњој динамици измирења обавеза према добављачима за лекове који се не налазе на Листи лекова РФЗО-а, предлаже се смањење ових издатака за

X

523	523100	Залихе робе за даљу продају - позитивна листа (лекови и медицинско техничка помагала)	220,000,000	220,000,000	220,000,000				1.68%
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ - класа 4 и 5			748,358,000	746,589,000	616,991,000	17,050,000	1,000,000	111,548,000	