



КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
Београд, Хероја Милана Тепића 1
Датум: 10. март 2023. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
КРАЈИНСКИ ОДБОР
5885/1-2023
20-03-23 год
БЕОГРАД

**ПРВИ РЕБАЛАНС ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
ЗА 2023. ГОДИНУ**

Финансијским планом Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ уређују се приходи и примања, расходи и издаци за 2023. годину и њихово извршавање.

Финансијски план Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ састоји се из општег и посебног дела и образложења.

ОПШТИ ДЕО

Општи део Финансијског плана чине приходи и примања и расходи и издаци и то:

I УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Ознака ОП	Број конта	Опис	У 000 дин
			Укупно
1	2	3	4
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	4.213.143
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	4.212.838
5057	730000	ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ (5058 + 5061 + 5066)	
5058	731000	ДОНАЦИЈЕ ОД ИНОСТРАНИХ ДРЖАВА (5059 + 5060)	
5059	731100	Текуће донације од иностраних држава	
5060	731200	Капиталне донације од иностраних држава	
5061	732000	ДОНАЦИЈЕ И ПОМОЋИ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА (од 5062 до 5065)	
5062	732100	Текуће донације од међународних организација	
5063	732200	Капиталне донације од међународних организација	
5064	732300	Текуће помоћи од ЕУ	
5065	732400	Капиталне помоћи од ЕУ	
5066	733000	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (5067 + 5068)	
5067	733100	Текући трансфери од других нивоа власти	
5068	733200	Капитални трансфери од других нивоа власти	
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	60.990
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	5.490
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	5.490
5075	741500	Закуп непроизведене имовине	
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	53.000
5078	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација	

5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	53.000
5089	744000	ДОВОЛЈНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	500
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	500
5091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица	
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2.000
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2.000
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	5.996
5095	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5096)	
5096	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	5.996
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	5.996
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	4.124.552
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	4.124.552
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	4.124.552
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	21.300
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	21.300
5105	791100	Приходи из буџета	21.300
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	305
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	305
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	100
5109	811100	Примања од продаје непокретности	100
5110	812000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (5111)	
5111	812100	Примања од продаје покретне имовине	
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)	205
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	205
5171		1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	4.213.143
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.	156.391
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	4.369.534

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	У 000 дин
			Укупно
1	2	3	4
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	4.369.534
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	4.331.726
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	2.468.155
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	2.047.713
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	2.047.713
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	327.725
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	223.271
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	104.454
5180	412300	Допринос за незапосленост	
5181	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ (5182)	
5182	413100	Накнаде у природи	
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	19.269
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствања с посла на терет фондова	6.072
5186	414300	Отпремнине и помоћи	7.145
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	6.052
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	53.673
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	53.673
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	19.775
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	19.775
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1.841.551
5197	421000	СТАЊИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	248.531
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4.460

5199	421200	Енергетске услуге	156.031
5200	421300	Комуналне услуге	56.024
5201	421400	Услуге комуникација	4.251
5202	421500	Трошкови осигурања	27.165
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400
5204	421900	Остали трошкови	200
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	2.400
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	300
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	1.500
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	300
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	124.861
5212	423100	Административне услуге	
5213	423200	Компјутерске услуге	21.040
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	18.438
5215	423400	Услуге информисања	2.410
5216	423500	Стручне услуге	23.255
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	59.413
5218	423700	Репрезентација	200
5219	423900	Остале опште услуге	105
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	7.456
5223	424300	Медицинске услуге	5.306
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100
5227	424900	Остале специјализоване услуге	2.050
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	150.033
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	39.956
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	110.077
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1.308.271
5232	426100	Административни материјал	15.004
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	429
5235	426400	Материјали за саобраћај (гориво)	4.400
	426410	Уља и мазива, рез. делови и гуме за возила	500
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4.276
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1.137.364
	4267511	Лекови у ЗУ	323.850
	4267512	Цитостатици са листе лекова	5.918
	4267513	Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО	131.732
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	247.832
	42671111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	259.238
	42671112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	35.225
	42671130	Стентови	22.500
	42671113	Остали уградни материјал	15.030
	4267515	Крв и крвни деривати	22.292
	4267514	Лекови ван Листе лекова	18.610
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	55.137
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	100.094
	426810	Материјал за одржавање хигијене	15.787
	426820	Исхрана болесника	84.307
5240	426900	Материјали за посебне намене	46.204
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	15.800
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	14.500
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	5.000
5244	431200	Амортизација опреме	9.500
5245	431300	Амортизација осталих некретнина и опреме	
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	1.300
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	1.300
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	1.000
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	1.000
5259	441200	Отплата камата осталим нивоима власти	
5261	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама	
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	1.000
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	

5277	444100	Негативне курсне разлике	
5278	444200	Казне за кашњење	
5279	444300	Остали пратећи трошкови задуживања	
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	5.221
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	1.221
5329	482100	Остали порези	921
5330	482200	Обавезне таксе	300
5331	482300	Новчане казне и пенали	
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	4.000
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4.000
5337	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА (5338)	
5338	485100	Накнада штете за повреде или штету нанетих од стране државних органа	
5339	489000	РАСХОДИ КОЈИ СЕ ФИНАНСИРАЈУ ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5340)	
5340	489100	Расходи који се финансирају из средстава за реализацију националног инвестиционог плана	
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	37.808
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	37.808
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	13.185
5344	511100	Куповина зграда и објеката	
5345	511200	Изградња зграда и објеката	
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	13.185
5347	511400	Пројектно планирање	
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	22.423
5349	512100	Опрема за саобраћај	
5350	512200	Административна опрема	548
5352	512400	Опрема за заштиту животне средине	
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	21.875
5354	512600	Опрема за образовање, културу и спорт	
5356	512800	Опрема за јавну безбедност	
5357	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	1.200
5359	513100	Остале некретнине и опрема	1.200
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	1.000
5363	515100	Нематеријална имовина	1.000
5376	540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (5377 + 5379 + 5381)	
5377	541000	ЗЕМЉИШТЕ (5378)	
5378	541100	Земљиште	
5384	550000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5385)	
5385	551000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5386)	
5386	551100	Нефинансијска имовина која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана	
5387	600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5388 + 5413)	
5388	610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ (5389 + 5399 + 5407 + 5409 + 5411)	
5389	611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЊИМ КРЕДИТОРИМА (од 5390 до 5398)	
5391	611200	Отплата главнице осталим нивоима власти	
5394	611500	Отплата главнице осталим домаћим кредиторима	
5407	613000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ПО ГАРАНЦИЈАМА (5408)	
5408	613100	Отплата главнице по гаранцијама	
5409	614000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ (5410)	
5410	614100	Отплата главнице за финансијски лизинг	
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	4.369.534
		ВИШАК/МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА	

ПОСЕБАН ДЕО

Посебан део Финансијског плана чине приходи и примања и расходи и издаци по изворима финансирања и то:

I УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања (У 000 дин)					
			Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	Општина/Гр/рада	ОСО		
1	2	3	5	6	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	4.213.143	20.900		4.136.038	900	55.305
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	4.212.838	20.900		4.136.038	900	55.000
5057	730000	ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ (5058 + 5061 + 5066)						
5058	731000	ДОНАЦИЈЕ ОД ИНОСТРАНИХ ДРЖАВА (5059 + 5060)						
5059	731100	Текуће донације од иностраних држава						
5060	731200	Капиталне донације од иностраних држава						
5061	732000	ДОНАЦИЈЕ И ПОМОЋИ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА (од 5062 до 5065)						
5062	732100	Текуће донације од међународних организација						
5063	732200	Капиталне донације од међународних организација						
5064	732300	Текуће помоћи од ЕУ						
5065	732400	Капиталне помоћи од ЕУ						
5066	733000	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (5067 + 5068)						
5067	733100	Текући трансфери од других нивоа власти						
5068	733200	Капитални трансфери од других нивоа власти						
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	60.990			5.490	500	55.000
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	5.490			5.490		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	5.490			5.490		
5075	741500	Закуп произведене имовине						
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	53.000					53.000
5078	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација						
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	53.000					53.000
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	500				500	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	500				500	
5091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица						
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2.000					2.000
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2.000					2.000
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	5.996			5.996		
5095	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5096)						
5096	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода						
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	5.996			5.996		

5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	5.996		5.996		
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	4.124.552		4.124.552		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	4.124.552		4.124.552		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	4.124.552		4.124.552		
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	21.300	20.900		400	
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	21.300	20.900		400	
5105	791100	Приходи из буџета	21.300	20.900		400	
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	305				305
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	305				305
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	100				100
5109	811100	Примања од продаје непокретности	100				100
5110	812000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (5111)					
5111	812100	Примања од продаје покретне имовине					
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)	205				205
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	205				205
5171		1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	4.213.143	20.900	4.136.038	900	55.305
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.	156.391	6.822	67.027	8.672	73.870
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	4.369.534	27.722	4.203.065	9.572	129.175

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних расхода и издатака (У 000 дин)					
			Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	Општина/Грлада	ООСО		
1	2	3	5	6	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	4.369.534	27.722		4.203.065	9.572	129.175
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	4.331.726	27.722		4.203.065	1.312	99.627
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	2.468.155			2.445.086		23.069
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	2.047.713			2.028.613		19.100
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	2.047.713			2.028.613		19.100
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	327.725			324.465		3.260
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	223.271			220.991		2.280
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	104.454			103.474		980
5180	412300	Допринос за незапосленост						
5181	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ (5182)						
5182	413100	Накнаде у природи						
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	19.269			19.060		209
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	6.072			6.072		
5186	414300	Отпремине и помоћи	7.145			7.045		100
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	6.052			5.943		109

5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	53.673		53.173		500
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	53.673		53.173		500
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	19.775		19.775		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	19.775		19.775		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1.841.551	27.722	1.757.870	1.312	54.647
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	248.531	2.550	241.371	110	4.500
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4.460	50	4.000	110	300
5199	421200	Енергетске услуге	156.031	1.500	153.531		1.000
5200	421300	Комуналне услуге	56.024	1.000	53.024		2.000
5201	421400	Услуге комуникација	4.251		4.151		100
5202	421500	Трошкови осигурања	27.165		26.665		500
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400				400
5204	421900	Остали трошкови	200				200
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	2.400				2.400
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	300				300
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	1.500				1.500
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	300				300
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300				300
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	124.861	3.776	92.781	802	27.502
5212	423100	Административне услуге					
5213	423200	Компјутерске услуге	21.040	500	20.040		500
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	18.438	2.276	10.108	802	5.252
5215	423400	Услуге информисања	2.410		1.910		500
5216	423500	Стручне услуге	23.255		3.255		20.000
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	59.413	1.000	57.413		1.000
5218	423700	Репрезентација	200				200
5219	423900	Остале опште услуге	105		55		50
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	7.456	500	5.256		1.700
5223	424300	Медицинске услуге	5.306	500	4.206		600
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100				100
5227	424900	Остале специјализоване услуге	2.050		1.050		1.000
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	150.033	3.500	141.533		5.000
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	39.956	1.500	35.456		3.000
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	110.077	2.000	106.077		2.000
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1.308.271	17.396	1.276.930	400	13.545
5232	426100	Административни материјал	15.004	500	14.004		500
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	429		329		100
5235	426400	Материјали за саобраћај (гориво)	4.400	500	2.400		1.500
	426410	Уља и мазива, рез. делови и гуме за возила	500		500		
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4.276	500	3.476		300
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт					
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1.137.364	10.896	1.117.991	350	8.127
	4267511	Лекови у ЗУ	323.850	5.000	317.250	100	1.500
	4267512	Цитостатици са листе лекова	5.918		5.818		100
	4267513	Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО	131.732	500	131.132		100
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	247.832	1.500	245.332		1.000
	42671111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	259.238	224	257.914	100	1.000
	42671112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	35.225		34.825		400
	42671130	Стентови	22.500	500	21.800	100	100
	42671113	Остали уградни материјал	15.030	500	14.430		100
	4267515	Крв и крвни деривати	22.292	672	19.943	50	1.627
	4267514	Лекови ван Листе лекова	18.610	500	17.410		700
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	55.137	1.500	52.137		1.500
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	100.094	3.000	94.574	50	2.470
	426810	Материјал за одржавање хигијене	15.787	1.000	13.767	50	970

	426820	Исхрана болесника	84.307	2.000		80.807		1.500
5240	426900	Материјали за посебне намене	46.204	2.000		43.656		548
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	15.800					15.800
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	14.500					14.500
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	5.000					5.000
5244	431200	Амортизација опреме	9.500					9.500
5245	431300	Амортизација осталих некретнина и опреме						
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	1.300					1.300
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	1.300					1.300
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	1.000					1.000
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	1.000					1.000
5259	441200	Отплата камата осталим нивоима власти						
5261	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама						
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	1.000					1.000
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)						
5277	444100	Негативне курсне разлике						
5278	444200	Казне за кашњење						
5279	444300	Остали пратећи трошкови задужења						
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	5.221			110		5.111
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	1.221			110		1.111
5329	482100	Остали порези	921			110		811
5330	482200	Обавезне таксе	300					300
5331	482300	Новчане казне и пенали						
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	4.000					4.000
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4.000					4.000
5337	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА (5338)						
5338	485100	Накнада штете за повреде или штету нанетих од стране државних органа						
5339	489000	РАСХОДИ КОЈИ СЕ ФИНАНСИРАЈУ ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5340)						
5340	489100	Расходи који се финансирају из средстава за реализацију националног инвестиционог плана						
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	37.808				8.260	29.548
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	37.808				8.260	29.548
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	13.185				3.185	10.000
5344	511100	Куповина зграда и објеката						
5345	511200	Изградња зграда и објеката						
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	13.185				3.185	10.000
5347	511400	Пројектно планирање						
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	22.423				5.075	17.348
5349	512100	Опрема за саобраћај						
5350	512200	Административна опрема	548					548
5352	512400	Опрема за заштиту животне средине						
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	21.875				5.075	16.800
5354	512600	Опрема за образовање, културу и спорт						
5356	512800	Опрема за јавну безбедност						
5357	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема						

5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	1.200				1.200
5359	513100	Остале некретнине и опрема	1.200				1.200
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	1.000				1.000
5363	515100	Нематеријална имовина	1.000				1.000
5376	540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (5377 + 5379 + 5381)					
5377	541000	ЗЕМЉИШТЕ (5378)					
5378	541100	Земљиште					
5384	550000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5385)					
5385	551000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5386)					
5386	551100	Нефинансијска имовина која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана					
5387	600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5388 + 5413)					
5388	610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ (5389 + 5399 + 5407 + 5409 + 5411)					
5389	611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЊИМ КРЕДИТОРИМА (од 5390 до 5398)					
5391	611200	Отплата главнице осталим нивоима власти					
5394	611500	Отплата главнице осталим домаћим кредиторима					
5407	613000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ПО ГАРАНЦИЈАМА (5408)					
5408	613100	Отплата главнице по гаранцијама					
5409	614000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ (5410)					
5410	614100	Отплата главнице за финансијски лизинг					
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	4.369.534	27.722		4.203.065	9.572
		ВИШАК/МАЂАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА					129.175

Наредбодавац за извршење Финансијског плана је директор Клиничко-болничког центра.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

У складу са чланом 47. Закона о буџетском систему Републике Србије, овим ребалансом се врши уравнотежење буџета КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2023. годину. Уравнотежење буџета се спроводи у циљу:

1. Усаглашавања планираних прихода из буџета Републике и планираних расхода и издатака средствима примљеним из буџета Републике:

1.1 Планирани приходи из буџета Републике (економска класификација 791100) износе укупно 21.300 хиљада динара и састоје се од:

- Средства по почетном стању потраживања од Министарства здравља по основу испостављених рачуна за лечење лица чије трошкове лечења сноси Министарство здравља у складу са законом – друштвена брига за здравље становништва на нивоу Републике у износу од 20.900 хиљада динара;

- Средства из пројекта које обезбеђује Министарство здравља (донација) намењена за трошкове лечења миграната. Ови приходи су планирани у износу од 400 хиљада динара на основу прихода од Министарства здравља по наведеном основу у 2019. години, пре проглашене епидемије.

1.2 Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани из буџета Републике:

У складу са наменама планираних прихода из буџета Републике, рачунајући и почетно стање новчаних средстава којима је Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ располагао на дан 01.01.2023. године, планирани су следећи текући расходи који се у Извештају о извршењу буџета исказују у колони 6 – из буџета Републике:

1.2.1 Текући расходи за коришћење услуга и роба укупно 27.722 хиљада динара и то:

- **За сталне трошкове**, износ од 2.550 хиљада динара (за трошкове платног промета 50 хиљада динара; за енергетске услуге 1.500 хиљада динара и за комуналне услуге 1.000 хиљада динара);
- **За услуге по уговору**, износ од 3.776 хиљада динара (за компјутерске услуге 500 хиљада динара; за образовање и усавршавање запослених износ од 2,276 хиљада динара и за услуге за домаћинство и угоститељство – прање веша, износ од 1.000 хиљада динара);
- **За специјализоване услуге**, износ од 500 хиљада динара (за медицинске услуге);
- **За текуће поправке и одржавање**, износ од 3.500 хиљада динара (за текуће поправке и одржавање зграда и објеката 1.500 хиљада динара и за текуће поправке и одржавање опреме 2.000 динара);
- **За материјал**, износ од 17.396 хиљада динара (за административни материјал 500 хиљада динара; за материјал за саобраћај – гориво 500 хиљада динара; за материјал за очување животне средине и науку – медицински отпад износ од 500 хиљада динара; за медицински и лабораторијски материјал износ од 10.896 хиљада динара; за материјал за одржавање хигијене и угоститељство износ од 3.000 хиљада динара од чега за исхрану болесника 2.000 хиљада динара, а за материјал за одржавање хигијене 1.000 хиљада динара и за материјал за посебне намене 2.000 хиљада динара).

1.2.2 Издаци за нефинансијску имовину из буџета Републике нису планирани.

1.2.3 Расходи планирани средствима из буџета Републике који се у Извештају о извршењу буџета исказују у колони 10 - Из донација и помоћи, износе 400 хиљада динара и односе се на трошкове лечења миграната који се финансирају од стране Министарства здравља из пројекта за ту намену. Свих 400 хиљада динара је планирано за расходе материјала, од чега за медицински и лабораторијски материјал 350 хиљада динара и за материјал за одржавање хигијене 50 хиљада динара.

2 Усаглашавања планираних прихода од Републичког фонда за здравствено осигурање (у даљем тексту – Републички фонд) и планираних наменских расхода из средстава Републичког фонда у складу са Правилником о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2023. годину („Службени гласник Р.С.“ бр. 143/22) – у даљем тексту: Правилник о уговарању) и Уговором о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог

осигурања за 2023. годину број: 450-03-44/23 од 23.јануара 2023. године, (наш број 1476/1 од 23.01.2023. године, у даљем тексту: Уговор са Републичким фондом) и резултатима спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде за 2022. годину (у даљем тексту: коначни обрачун)

2.1 Планирани приходи од Републичког фонда за здравствено осигурање

За пружање здравствених услуга из Уговора са Републичким фондом, Клиничко-болничком центру „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ планирана је укупна накнада, са партиципацијом, из Предрачуна средстава здравственим установама секундарног и терцијарног нивоа здравствене заштите за 2023. годину са којима се уговара варијабилни део накнаде (Прилог 2. Одлуке 30-01/2 број: 110-74/22 од 30. децембра 2022. године, којом су утврђени предрачуни средстава даваоцима здравствених услуга за 2023. годину), у висини од укупно 3.748.968 хиљада динара. Укупна накнада се састоји од фиксног дела који износи 3.561.520. хиљада динара и варијабилног дела који износи 187.448. хиљада динара. Планирана партиципација износи 278 хиљада динара.

У складу са одредбама члана 43 Правилника о уговарњу, здравственим установама на секундарном и терцијарном нивоу здравствене заштите са којом се уговара варијабилни део накнаде, на почетку уговорног периода, утврђује се укупна накнада на годишњем нивоу на начин да се 95% накнаде уговара у фиксном износу, а 5% у варијабилном износу. Из фиксног дела накнаде средства за плате и накнаде плата, трошкове за долазак и одлазак са рада за запослене који користе превоз, накнаде које се у складу са одредбама Правилника о уговарању обезбеђују до висине обрачуноског расхода, односно фактурисане вредности, а највише до стварног утрошка исказаног у материјалном књиговодству здравствене установе, обезбеђују се у пуном износу без умањења.

Варијабилни износ утврђује се из накнада које се односе на одређене намене и то:

- 1) лекове у здравственој установи;
- 2) санитетски и медицински потрошни материјал;
- 3) енергенте;
- 4) материјалне и остале трошкове.

Умањење предметних накнада врши се на основу њиховог сразмерног учешћа у укупним предрачунским средствима за Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за ове намене и односа тог учешћа у укупном варијабилном износу накнаде за Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“. У складу са Правилником о уговарању, промена износа Предрачуна средстава за 2023. годину у току уговорног периода не утиче на номинални износ варијабилног дела уговорене накнаде утврђеног на почетку уговорног периода.

У Табели 1 приказане су висине уговорених накнада за пружање и финансирање здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2023. годину, утврђене одредбама члана 14. Уговора са Републичким фондом, по наменама.

Табела 1: Висине уговорених накнада са Републичким фондом за 2023. годину (у хиљадама динара)

Р. Б.	УГОВОРЕНА НАМЕНА	ИЗНОС (У 000 динара)	
1.	Плате		2.266.436
2.	Превоз		52.920
3.	Лекове:		332.988
	3.1.Лекове у здравственој установи	246.682	

	3.2.Цитостатици са Листе лекова		4.118	
	3.3. Лекове са Листе "Ц"по тендеру РФЗО		82.188	
4.	Крв и лабилни продукти од крви			15.877
5.	Санитетски и медицински потрошни материјал (5.1+5.2)			361.097
	5.1. Санитетски и медицински потрошни материјал који се набавља у поступку централизоване јавне набавке		179.627	
	5.2. Санитетски и медицински потрошни материјал који набавља Здравствена установа		181.470	
6.	Уградни материјал			25.856
	6.1.Стентове		16.888	
	6.2.Остали уградни материјал, од чега за:		8.968	
	6.2.1. Остало	8.968		
7.	Материјал за дијализу и лекове за дијализу			21.051
8.	Исхрану болесника			62.666
9.	Остале индиректне трошкове			422.629
	9.1.Енергенти		103.242	
	9.2.Материјални трошкови и остали трошкови		319.387	
	9.3. Фиксни износ 5% од средстава из подтачке 9.2.(члан 17.став 6. Правилника)	15.969		
10.	Накнада (од 1. до 9.)			3.561.520
11.	Варијабилни део накнаде			187.448
12.	УКУПНА НАКНАДА (10.+11.)			3.748.968
13.	Партиципација			278
14.	УКУПНА НАКНАДА УМАЊЕНА ЗА ПАРТИЦИПАЦИЈУ (12.-13.)			3.748.690

Накнаде за лекове у здравственој установи, санитетски и медицински потрошни материјал, материјалне и остале трошкове и енергенте исказане су умањене за номиналне износе варијабилног дела накнаде утврђене у складу са чланом 43. Правилника о уговарању и то:

- лекове у здравственој установи за 44.876 хиљада динара
- санитетски и медицински потрошни материјал за 65.689 хиљада динара
- енергенте за 18.781 хиљада динара и
- материјалне и остале трошкове за 58.102 хиљада динара.

Припадајућа накнада из варијабилног дела обрачунава се по истеку квартала у зависности од ДСГ учинка и показатеља квалитета. Резултати ДСГ учинка и показатеља квалитета објављују се на интернет страници Републичког фонда на ДСГ порталу у року од 60 дана по истеку квартала, након чега се пренос варијабилног дела накнаде усклађује према тим резултатима.

Резултати спроведеног коначног обрачуна за 2022. годину, између Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ и Републичког фонда (Табела 2) су: дуг Републичког фонда у укупном износу од 329.574 хиљада динара и аванс у укупном износу од 586 хиљада динара. Наведени резултат је обухваћен овим ребалансом Финансијског плана на следећи начин:

- Дуг: уговорена накнада, по наменама, увећана је за износе дуга Републичког фонда (из разлога што Републички фонд врши пренос средстава ради измирења дуга, а Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је обавезан да извршава наменске расходе из пренетих средстава, те је обавезан и да их планира) и

• **Аванс:** уговорена накнада, по наменама, умањена је за износе аванса (из разлога што Републички фонд у 2023. години неће вршити пренос уговорене накнаде у износима утврђених аванса).

Табела 2: Резултати спроведеног коначног обрачуна за 2022. годину

УГОВОРЕНА НАМЕНА	ДУГ ПО ОБРАЧУНУ	АВАНС ПО ОБРАЧУНУ
	(у 000 дина)	(у 000 дина)
07А ПЛАТЕ	83.772	-
07Б ПРЕВОЗ	18	
07Ц ЕНЕРГЕНТИ	31.393	
07Д ИСХРАНА БОЛЕСНИКА	15.530	
07Е МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	30.298	
07Г СОЛИДАРНЕ ПОМОЋИ	535	
07Ј ЛУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ	-	
07Т ОТПРЕМНИНЕ	1.734	
070 НАКНАДА ЗА РАД	-	
071 ЛЕКОВИ У ЗУ	25.692	
073 ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ	1.700	
074 ЛЕКОВИ ПО ПОСЕБНОМ РЕЖИМУ	48.944	
076 КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	4.066	
080 МАТЕРИЈАЛ И ЛЕКОВИ ЗА ДИЈАЛИЗУ	13.774	
082 СТЕНТОВИ	4.912	
084 ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	-	586
085 САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ МАТЕРИЈАЛ	65.722	
УКУПНО	328.090	586
ЛЕКОВИ ВАН ЛИСТЕ ЛЕКОВА	1.484	-
СВЕГА ЗА 2021. ГОДИНУ	329.574	586

Планираним приходима у овом ребалансу Финансијског плана, обухваћена су и пренета новчана средства на подрачунима Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ на дан 01.01.2023. године (стање новчаних средстава на дан 31.12.2022. године), у укупном износу од 156.391 хиљада динара (Табела 3), од чега се на наменска средства Републичког фонда односи износ од 67.027 хиљада динара.

Табела 3: Почетно стање новчаних средстава по структури, наменама и извору средстава

Почетно стање средстава НА ДАН 01.01.2023. (31.12.2022.)	Износ у 000 дина
Плате	6
Превоз	235
Остали уградни материјал	6.048
Санитетски и медицински потр. Материјал	10.738
Исхрана болесника	2.611
Енергенти	2.515
Материјални трошкови и остали трошкови	43.740
Партиципација	32
Лекови ван Листе лекова	926
УКУПНО СРЕДСТВА РФЗО на подрачуну 62	66.851
Средства на заштићеном подрачуну 51 (за МОТ)	100
Подрачун 72 (боловања)	76
Благајна	-

1. УКУПНО П.С. СРЕДСТАВА РФЗО 01.01.	67.027
2. Средства Министарства здр. на подрачуну 62	6.822
3. Подрачун донација	8.672
4. Депозитни подрачун	-
5. Сопствена средства - ДЕВИЗНИ РАЧУНИ	70.174
6. Сопствена средства - Подрачун 44	2.493
7. Средства за превентиву - по уговору за осигурање	1.203
Укупно1+2+3+4+5+6+7	156.391

На основу наведених података, методологија за утврђивање планираних прихода у колони ООСО је следећа:

Приходи од имовине која припада имаоцима полиса осигурања (конто 741400) исказани су у износу 5.490 хиљада динара

Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године (конто 772100) исказане су у износу од 5.996 хиљада динара

Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу (трансфери од РФЗО, конто 781100) исказани су у износу од 4.124.552 хиљада динара (Табела 4).

Табела 4: Начин планирања прихода исказаних на конту 781100 (у 000 динара)

Уговорена накнада	3.748.968
Отпремнине	5.311
Јубиларне награде	18.013
Солидарне помоћи	5.408
Лекови ван Листе лекова	15.000
Дуг РФЗО по коначном обрачуна за 2022. годину	329.574
Аванс РФЗО по коначном обрачуна за 2022. годину	(586)
Награде за запослене у борби против Covid-19 (потраживање од РФЗО за 2022.)	2.864
УКУПНО:	4.124.552
РАЗЛИКА: ПЛАН - УГОВОРЕНА НАКНАДА	375.584

Планирани приходи од Републичког фонда већи су од уговорене накнаде за 2023. годину укупно за 375.584 хиљада динара. Ова разлика се састоји од:

1. Припадајућих средстава по члану 17 став 3 Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2023. годину, (отпремнине, јубиларне награде и друга примања за запослене, која се исплаћују на терет средстава обавезног здравственог осигурања, у складу са посебним колективним уговором за област здравства) у укупном износу од 28.732 хиљада динара, имајући у виду да Републички фонд обезбеђује средства за те намене, врши пренос на основу требовања, као и да је Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ обавезан да извршава расходе које финансира из тих наменских средстава, па самим тим и да их планира;

2. Средства по основу обезбеђивања накнаде, поред накнаде утврђене предрачуном, за одређене врсте здравствених услуга - накнада за лекове који нису на Листи лекова (члан 63. Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2023. годину). По овом члану су планирани приходи у износу од 15.000 хиљада динара (у висини утрошака у 2022. години), имајући у виду да Републички фонд врши пренос средстава по основу фактурисаних трошкова лекова ван Листе лекова, а Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ тим средствима измирује обавезе према добављачима које су створене по основу набавки лекова ван Листе лекова;

3. Дуга Републичког фонда по основу коначног обрачуна за 2022. годину, у укупном износу од 328.988 хиљада динара (пребијено: дуг – аванс).

4. Средстава за исплате награда, са припадајућим порезом и доприносима за обавезно социјално осигурање, запосленима који су ангажовани и дају значајан допринос на спровођењу мера и активности везаних за заштиту здравља становништва Републике Србије, односно лечења и спречавања ширења епидемије болести COVID-19 изазване вирусом SARS-CoV-2, а по основу потраживања од Републичког фонда за 2022. годину. Укупно планирана средства за исплату ове награде запосленима за 2022. годину износе 2.864 хиљада динара.

Сви планирани приходи који нису дефинисани Уговором о финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2023. годину, предвиђени су Финансијским планом за 2023. годину због билансне равнотеже са расходима и обавезе да се средствима које преноси Републички фонд, а која нису обухваћена уговором за 2023. годину, извршавају одговарајући наменски расходи. У складу са инструкцијама Републичког фонда, расходи који нису садржани у финансијском плану не могу се исказати у извештају о извршењу буџета – Образац 5ГО.

2.2 У колони ООСО, планирани су следећи наменски расходи:

Расходи за запослене исказани су на економској класификацији 410000 у износу од 2.445.086 хиљада динара, од чега:

- На економској класификацији 411000 - Плате, додаци и накнаде запослених, износ од 2.028.613 хиљада динара бруто,
- На економској класификацији 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца, износ од 324.465 хиљада динара,
- На економској класификацији 414000 - Социјална давања запосленима, износ од 19.060 хиљада динара,
- На економској класификацији 415000 - Накнада трошкова за запослене, износ од 53.173 хиљада динара и
- На економској класификацији 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи, износ од 19.775 хиљада динара;

Коришћење услуга и роба исказани су на економској класификацији 420000 у износу од 1.757.870 хиљада динара, од чега:

- На економској класификацији 421000 - Стални трошкови, износ од 241.371 хиљада динара и то за: трошкове платног промета 4.000 хиљада динара, енергетске услуге 153.531 хиљада динара, комуналне услуге 53.024 хиљада динара, услуге комуникација 4.151 хиљада динара, трошкове осигурања 26.665 хиљада динара;
- На економској класификацији 423000 - Услуге по уговору, износ од 92.781 хиљада динара и то за: компјутерске услуге 20.040 хиљада динара, услуге образовања и усавршавања запослених 10.108 хиљада динара, услуге информисања 1.910 хиљада динара, стручне услуге 3.255 хиљада динара, услуге за домаћинство и угоститељство (прање веша) 57.413 хиљада динара и за остале опште услуге 55 хиљада динара;
- На економској класификацији 424000 - Специјализоване услуге, износ од 5.256 хиљада динара и то за: медицинске услуге 4.206 хиљада динара и остале специјализоване услуге 1.050 хиљада динара;

- На економској класификацији 425000 - Текуће поправке и одржавање, износ од 141.533 хиљада динара, од чега је за текуће поправке и одржавање зграда и објеката планирано 35.456 хиљада динара, а за текуће поправке и одржавање опреме 106.077 хиљада динара;

- На економској класификацији 426000 – Материјал, износ од 1.276.930 хиљада динара и то за: административни материјал износ од 14.004 хиљада динара; материјал за образовање и усавршавање запослених износ од 329 хиљада динара; материјал за саобраћај (гориво) износ од 2.400 хиљада динара и 500 хиљада динара за гуме, уља и мазива; за материјал за уништавање медицинског отпада износ од 3.476 хиљада динара; за медицински и лабораторијски материјал и лекове износ од 1.117.991 хиљада динара; за материјал за одржавање хигијене и угоститељство износ од 94.574 хиљада динара (од чега за исхрану болесника 80.807 хиљада динара, а за материјал за одржавање хигијене 13.767 хиљада динара); за материјале за посебне намене износ од 43.656 хиљада динара.

- Остали расходи исказани на економској класификацији 480000 планирани су у износу од 110 хиљада динара и односе се на трошкове регистрације возила.

Планирани текући расходи из средстава ООСО обухватају и расходе по основу измирења обавеза по почетном стању обавеза на дан 01.01.2023. године, у складу су са уговореним наменама и са планираним горе наведеним приходима. Средства за извршење расхода у колони 9 – ООСО обухватају и средства пренета по почетном стању финансијских средстава на дан 01.01.2023. године.

Расходи за материјалне трошкове и остале трошкове планирани су у складу са Прилогом 1 Правилника о уговарању за 2023. годину, као и у складу са чланом 17 Правилника о уговарању за 2023. годину. Расходи за ову намену обухватају и планиране расходе који ће се финансирати средствима од наплаћене штете од осигурања.

3. Донације

3.1 Приходи из донација планирани су у укупном износу од 900 хиљада динара од чега: на економској класификацији 744100 – Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица, у износу од 500 хиљада динара (у висини оствареног прихода у претходној години) и на економској класификацији 791100 – приходи из буџета Републике 400 хиљада динара (приходи од Министарства здравља из пројекта за трошкове лечења миграната). Са урачунатим пренетим новчаним средствима из 2022. године (по почетном стању на подрачуну за донације које је износило 8.672 хиљада динара), расположива средства која потичу из донација износе укупно 9.572 хиљада динара.

3.2 Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани из средстава донација износе укупно 9.572 хиљада динара и то:

3.2.1 Текући расходи у укупном износу од 1.312 хиљада динара и то у целокупном износу на економској класификацији 420000 – Коришћење услуга и роба, од чега:

- На економској класификацији 421000 – Стални трошкови, за трошкове платног промета, износ од 110 хиљада динара;

- На економској класификацији 423000 –Услуге по уговору, за трошкове образовања и усавршавања запослених за студијска путовања у иностранство ради стручног усавршавања, износ од 802 хиљада динара;

- На економској класификацији 426000 – Материјал, износ од 400 хиљада динара, од чега на економској класификацији 426700 – Медицински и лабораторијски материјал, износ од 350 хиљада динара и на економској класификацији 426810 – Материјал за одржавање хигијене, износ од 50 хиљада динара. Планирано је да се расходи из донација на економској класификацији 426000 – Материјал, у целости финансирају из буџета Републике по основу извршених рефундација трошкова лечења миграната од стране Министарства здравља.

3.2.2 Издаци за нефинансијску имовину у купном износу од 8.260 хиљада динара, од чега:

- На економској класификацији 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката, износ од 3.185 хиљада динара:

- На економској класификацији 512500 – Медицинска и лабораторијска опрема, износ од 5.075 хиљада динара.

4. Остали извори

4.1 Планирани текући приходи и примања из осталих извора износе укупно 55.305 хиљада динара. Са урачунатим пренетим новчаним средствима из 2022. године (по почетном стању средстава из осталих извора које је износило 73.870 хиљада динара), расположива средства која потичу из осталих извора износе укупно 129.175 хиљада динара.

4.1.1 Текући приходи:

Приходи у укупном износу од 55.000 хиљада динара, исказани на економској класификацији 740000 – Други приходи, састоје се од прихода исказаних на следећим економским класификацијама:

- 742300 - Споредне продаје добара и слуга које врше државне нетржишне јединице, у износу од 53.000 хиљада динара и
- 745100 – Мешовити и неодређени приходи, у износу од 2.000 хиљада динара.

4.1.2 Примања:

Примања од продаје нефинансијске имовине исказана су у укупном износу од 305 хиљада динара, од чега на економској класификацији 811100 – Примања од продаје непокретности (рате за откупљени стан), износ од 100 хиљада динара и на економској класификацији 813100 – Примања од продаје осталих основних средстава, износ од 205 хиљада динара.

4.2 Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину

Планирани текући расходи и издаци из осталих извора износе 129.175 хиљада динара укупно, од чега се на планиране текуће расходе односи износ од 99.627 хиљада динара, а на издатке за нефинансијску имовину износ од 29.548 хиљада динара.

4.2.1 Текући расходи:

Текући расходи планирани средствима из осталих извора износе укупно 99.627 хиљада динара и исказани су на следећим економским класификацијама:

- **410000 - Расходи за запослене, у износу од 23.069 хиљада динара, од чега:**
 - На економској класификацији 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених, у износу од 19.100 хиљада динара,
 - На економској класификацији 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца, у износу од 3.260 хиљада динара,
 - На економској класификацији 414000 - Социјална давања запосленима, у износу од 209 хиљада динара и
 - На економској класификацији 415000 - Накнаде трошкова за запослене, у износу од 500 хиљада динара.

420000 - Коришћење услуга и роба, у износу од 54.647 хиљада динара, од чега:

- На економској класификацији 421000 - Стални трошкови, планиран је износ од 4.500 хиљада динара;
- На економској класификацији 422000 - Трошкови путовања, планиран је износ од 2.400 хиљада динара;
- На економској класификацији 423000 - Услуге по уговору, планиран је износ од 27.502 хиљада динара;
- На економској класификацији 424000 - Специјализоване услуге, планиран је износ од 1.700 хиљада динара;
- На економској класификацији 425000 - Текуће поправне и одржавање, планиран је износ од 5.000 хиљада динара;
- На економској класификацији 426000 – Материјал, планиран је износ од 13.545 хиљада динара, од чега за административни материјал 500 хиљада динара, за материјал за образовање и усавршавање запослених 100 хиљада динара, за материјал за саобраћај (гориво) 1.500 хиљада динара, материјал за очување животне средине и науку 300 хиљада динара, за медицински и лабораторијски материјал 8.127 хиљада динара, за материјал за одржавање хигијене и угоститељство 2.470 хиљада динара (970 хиљада динара за материјал за одржавање хигијене и за исхрану болесника 1.500 хиљада динара) и за материјале за посебне намене износ од 548 хиљада динара;
- **430000 – Амортизација и употреба средстава за рад, планиран је износ од 15.800 хиљада динара,**
- **440000 - Отплата камата и пратећи трошкови задуживања планиран је износ од 1.000 динара и**
- **480000 - Остали расходи, планиран је износ од 5.111 хиљада динара и то за порезе и обавезне таксе износ од 1.111 динара и за новчане казне и пенале по решењу судова износ од 4.000 динара.**

1.2.2 Издаци за нефинансијску имовину:

Издаци за нефинансијску имовину планирани средствима из осталих извора износе укупно 29.548 хиљада динара и исказани су на следећим економским класификацијама:

- 511000 – Зграде и грађевински објекти, у износу од 10.000 хиљада динара и то за капитално одржавање зграда и објеката;
- 512000 – Машине и опрема, у износу од 17.348 хиљада динара, од чега за административну опрему 548 хиљада динара, а за медицинску и лабораторијску опрему износ од 16.800 хиљада динара;
- 513000 – Остале некретнине и опрема, у износу од 1.200 хиљада динара и
- 515000 – Нематеријална имовина, у износу од 1.000 хиљада динара.

Разлике између предложеног првог ребаланса Финансијског плана за 2023. годину и усвојене Процене Финансијског плана за 2023. годину:

Предложеним 1. ребалансом Финансијског плана, планирани укупни приходи и примања износе 4.369.534 хиљада динара, (са урачунатим почетним стањем средстава) и то по изворима средстава како је приказано у Табели 5, колона 3. Предложеним ребалансом се, у односу на усвојену Процену Финансијског плана КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2023. годину, увећавају планирани приходи и примања за 414.851 хиљада динара укупно, са урачунатим почетним стањем средстава, (Табела 5, колона 4).

Табела 5: Планирани приходи и примања по изворима средстава (у 000 динара)

ИЗВОР СРЕДСТАВА	ПРОЦЕНА ФИН. ПЛАНА	1. РЕБАЛАНС	РАЗЛИКА
1	2	3	4 = 3 - 2
Из буџета Републике	70.669	27.722	(42.947)
ОСО	3.811.650	4.203.065	391.415
Донације	9.418	9.572	154
Из осталих извора	62.946	129.175	66.229
Укупно	3.954.683	4.369.534	414.851

Предложеним 1. ребалансом Финансијског плана, планирани укупни текући расходи и издаци за нефинансијску имовину износе 4.369.534 хиљада динара, по изворима средстава како је приказано у Табели 6, колона 3, са урачунатим текућим расходима и издацима за нефинансијску имовину који ће се финансирати средствима по почетном стању средстава и већи су укупно за 414.851 хиљада динара него што је било планирано у усвојеној Процени Финансијског плана за 2023. годину.

Табела 6: Планирани расходи и издаци по изворима средстава (у 000 динара)

ИЗВОР СРЕДСТАВА	ПРОЦЕНА ФИН. ПЛАНА	1. РЕБАЛАНС	РАЗЛИКА
1	2	3	4 = 3 - 2
Из буџета Републике	70.669	27.722	(42.947)
ОСО	3.811.650	4.203.065	391.415
Донације	9.418	9.572	154
Из осталих извора	62.946	129.175	66.229
Укупно	3.954.683	4.369.534	414.851

У Табели 7 приказана је разлика између 1. ребаланса Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2023. годину и усвојене Процене Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2023. годину.

Табела 7: Разлике између 1. ребаланса Финансијског плана за 2023. годину и усвојене Процене Финансијског плана за 2023. годину

1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања (У 000 дина)					
			Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	Општине/Града	ООСО		
1	2	3	5	6	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	258.460	-49.769		324.388	-8.518	-7.641
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	258.811	-49.769		324.388	-8.518	-7.290
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	-23.750			-7.980	-8.480	-7.290
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	-7.980			-7.980		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	-7.980			-7.980		
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	-6.990					-6.990
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	-6.990					-6.990
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	-8.480				-8.480	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	-8.480				-8.480	
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	-300					-300
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	-300					-300
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	5.996			5.996		
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	5.996			5.996		
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	5.996			5.996		
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	326.372			326.372		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	326.372			326.372		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	326.372			326.372		
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	-49.807	-49.769			-38	
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	-49.807	-49.769			-38	
5105	791100	Приходи из буџета	-49.807	-49.769			-38	
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	-351					-351
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	-351					-351
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	-9					-9
5109	811100	Примања од продаје непокретности	-9					-9
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)	-342					-342
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	-342					-342
5171		1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	258.460	-49.769		324.388	-8.518	-7.641
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.	156.391	6.822		67.027	8.672	73.870
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	414.851	-42.947		391.415	154	66.229

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних расхода и издатака (У 000 дина)					
			Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републ ике	Општ ине/Гр ада	ОСО		
1	2	3	5	6	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	414.851	-42.947		391.415	154	66.229
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	456.788	17.530		391.415	-1.973	49.816
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	224.567			217.034		7.533
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	186.393			180.027		6.366
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	186.393			180.027		6.366
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	29.992			28.768		1.224
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	20.479			19.586		893
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	9.513			9.182		331
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	8.332			8.341		-9
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	6.072			6.072		
5186	414300	Отпремнине и помоћи	1.725			1.734		-9
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	535			535		
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	-269			-221		-48
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	-269			-221		-48
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	119			119		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	119			119		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	223.827	17.530		174.381	-1.973	33.889
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	46.856	729		44.312		1.815
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	26	39		16		-29
5199	421200	Евергетске услуге	37.093	238		36.403		452
5200	421300	Комуналне услуге	4.497	452		2.593		1.452
5201	421400	Услуге комуникација	582			537		45
5202	421500	Трошкови осигурања	4.715			4.763		-48
5203	421600	Закуп имовине и опреме	-38					-38
5204	421900	Остали трошкови	-19					-19
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	865					865
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	-29					-29
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	952					952
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	-29					-29
5210	422900	Остали трошкови транспорта	-29					-29
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	38.892	2.680		16.068	-1.936	22.080
5213	423200	Компјутерске услуге	2.423	-48		2.190		281
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	6.391	2.276		1.347	-1.936	4.704
5215	423400	Услуге информисања	110			158		-48
5216	423500	Стручне услуге	16.904			189		16.715
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	13.089	452		12.185		452
5218	423700	Репрезентација	-19					-19
5219	423900	Остале опште услуге	-5					-5
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	2.747	281		2.080		386
5223	424300	Медицинске услуге	1.364	281		1.140		-57
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	-9					-9
5227	424900	Остале специјализоване услуге	1.392			940		452
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	9.317	2.402		3.011		3.904
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	-1.549	1.281		-5.282		2.452

5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	10.867	1.121		8.294		1.452
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	125.150	11.438		108.910	-37	4.839
5232	426100	Административни материјал	5.367	281		4.695		391
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	45					45
5235	426400	Материјали за саобраћај (гориво)	1.343	391				952
	426410	Уља и мазива, рез. делови и гуме за возила	226			226		
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	115	391		-247		-29
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	53.213	6.580		44.559	-32	2.106
	4267511	Лекови у ЗУ	-102.442	3.533		-105.823	-9	-143
	4267512	Цитостатици са листе лекова	1.299			1.308		-9
	4267513	Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО	72.735	500		72.244		-9
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	20.963	952		19.011		1.000
	42671111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	55.951	-324		57.474	-9	-1.190
	42671112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	11.624			11.772		-148
	42671130	Стентови	3.458	171		3.305	-9	-9
	4267113	Остали уградни материјал	4.991	391		4.609		-9
	4267515	Крв и крвни деривати	4.412	453		2.556	-5	1.408
	4267514	Лекови ван Листе лекова	-45.893	-48		-45.669		-176
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	26.116	952		23.773		1.391
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	45.576	1.904		42.303	-5	1.374
	426810	Материјал за одржавање хигијене	3.356	452		2.487	-5	422
	426820	Исхрана болесника	42.220	1.452		39.816		952
5240	426900	Материјали за посебне намене	19.264	1.891		17.373		
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	7.039					7.039
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	6.287					6.287
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2.262					2.262
5244	431200	Амортизација опреме	4.025					4.025
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	752					752
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	752					752
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	625					625
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	625					625
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	625					625
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	730					730
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	15					15
5329	482100	Остали порези	263					263
5330	482200	Обавезне таксе	-248					-248
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	715					715
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	715					715
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	-41.937	-60.477			2.127	16.413
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	-41.937	-60.477			2.127	16.413
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	7.710				2.090	5.620
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	7.710				2.090	5.620
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	-51.299	-60.477			37	9.141
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	-51.299	-60.477			37	9.141
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	1.200					1.200
5359	513100	Остале некретнице и опрема	1.200					1.200
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	452					452
5363	515100	Нематеријална имовина	452					452
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	414.851	-42.947		391.415	154	66.229

Приликом израде предлога 1. Ребаланса Финансијског плана за 2023. годину, руководили смо се и следећим критеријумима:

- Оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима у 2022. години,
- Процентом расхода и издатака за 2023. годину, узимајући у обзир и процену висине познатих расхода за материјалне трошкове и остале трошкове, као и за медицинске гасове и лекове ван Листе лекова.

Дипломирани економиста
за финансијско-рачуноводствене послове

Сандра Тодоровић
Сандра Тодоровић

Шеф рачуноводства

Сања Војиновић
Сања Војиновић

Начелник Одељења
за економско-финансијске послове

Небојша Марковић
Небојша Марковић

Помоћник директора
за финансијске послове

Радмила Аксентијевић
Радмила Аксентијевић

ДИРЕКТОР

Проф. Др Владимир Ђукић

