



КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
Београд, Хероја Милана Тепића 1
Датум: 14. септембар 2022. године

Р. ПУБЛИКА СРБИЈА
КЛИНИЧКО БОЛНИЧКИ ЦЕНТАР
Др ДРАГИША МИШОВИЋ-ДЕДИЊЕ
Број 9444/1-2022
Датум 20.09.2022 год.
БЕОГРАД

**ТРЕЋИ РЕБАЛАНС ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
ЗА 2022. ГОДИНУ**

Финансијским планом Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ уређују се приходи и примања, расходи и издаци за 2022. 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:

І 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)	4.183.484
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	4.182.884
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)	81.380
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	12.300
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	12.300
5075	741500	Закуп непроизведене имовине	
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	58.780
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	58.780
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	8.200
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	8.200
5091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица	
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2.100
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2.100
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	4.016
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)	4.016
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	4.016
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	4.023.060
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	4.023.060
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	4.023.060
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	74.428
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	74.428
5105	791100	Приходи из буџета	74.428
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	600
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	600
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)	500
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	500
5171		1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	4.183.484
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.	71.418
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	4.254.902

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)	4.254.902
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	4.147.786
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	2.284.780
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1.885.912
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.885.912
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	302.626
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	199.121
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	103.505
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)	18.421
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	4.092
5186	414300	Отпремнине и помоћи	8.281
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	6.048
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	49.490
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	49.490
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	28.331
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	28.331
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1.851.006
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	223.982
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4.048

5199	421200	Енергетске услуге	140.246
5200	421300	Комуналне услуге	54.732
5201	421400	Услуге комуникација	3.772
5202	421500	Трошкови осигурања	20.584
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)	107.886
5212	423100	Административне услуге	
5213	423200	Компјутерске услуге	17.314
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	18.621
5215	423400	Услуге информисања	2.311
5216	423500	Стручне услуге	23.029
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	45.000
5218	423700	Репрезентација	200
5219	423900	Остале опште услуге	1.411
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	5.549
5223	424300	Медицинске услуге	4.849
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100
5227	424900	Остале специјализоване услуге	600
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	165.650
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	49.518
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	116.132
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1.345.539
5232	426100	Административни материјал	10.180
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	350
5235	426400	Материјали за саобраћај (гориво)	3.000
	426410	Уља и мазива, рез. делови и гуме за возила	448
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	3.657
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1.231.180
	4267511	Лекови у ЗУ	442.729
	4267512	Цитостатици са листе лекова	4.039
	4267513	Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО	83.343
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	270.176
	4267111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	246.176
	4267112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	29.764
	42671130	Стентови	8.568
	4267113	Остали уградни материјал	10.161
	4267515	Крв и крвни деривати	16.956
	4267514	Лекови ван Листе лекова	86.771
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	32.497
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	61.365
	426810	Материјал за одржавање хигијене	12.593
	426820	Исхрана болесника	48.772
5240	426900	Материјали за посебне намене	35.359
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	8.000
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	7.500
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2.500
5244	431200	Амортизација опреме	5.000
5245	431300	Амортизација осталих некретнина и опреме	
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	500
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	500
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	500
5259	441200	Отплата камата осталим нивоима власти	
5261	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама	
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500
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)	3.500
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	500
5329	482100	Остали порези	400
5330	482200	Обавезне таксе	100
5331	482300	Новчане казне и пенали	
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	3.000
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	3.000
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)	107.116
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	107.116
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	12.193
5344	511100	Куповина зграда и објеката	
5345	511200	Изградња зграда и објеката	
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	12.193
5347	511400	Пројектно планирање	
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	88.659
5349	512100	Опрема за саобраћај	
5350	512200	Административна опрема	4.372
5352	512400	Опрема за заштиту животне средине	
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	84.287
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)	5.064
5363	515100	Нематеријална имовина	5.064
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 ДОМАЋИМ 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)	4.254.902
		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

Озна ка ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања (У 000 дина)					
			Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета			Из донаци ја и помоћи	Из осталих извора
				Републи ке	Оп шти не/Г рада	ОСО		
1	2	3	5	6	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	4.183.484	72.717		4.039.376	9.911	61.480
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	4.182.884	72.717		4.039.376	9.911	60.880
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)	81.380			12.300	8.200	60.880
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	12.300			12.300		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	12.300			12.300		
5075	741500	Закуп произведене имовине						
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	58.780					58.780
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	58.780					58.780
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	8.200				8.200	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	8.200				8.200	
5091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица						
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2.100					2.100
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2.100					2.100
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	4.016			4.016		
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)	4.016			4.016		
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	4.016			4.016		
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	4.023.060			4.023.060		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	4.023.060			4.023.060		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	4.023.060			4.023.060		
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	74.428	72.717			1.711	
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	74.428	72.717			1.711	
5105	791100	Приходи из буџета	74.428	72.717			1.711	
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	600					600
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	600					600
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ	100					100

		(5109)						
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)	500					500
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	500					500
5171		1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	4.183.484	72.717		4.039.376	9.911	61.480
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.	71.418	8.655		5.560	15.130	42.073
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	4.254.902	81.372		4.044.936	25.041	103.553

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	Општине/Града	ООСО		
1	2	3	5	6	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	4.254.902	81.372		4.044.936	25.041	103.553
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	4.147.786	21.122		4.044.936	4.311	77.417
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	2.284.780			2.261.720		23.060
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1.885.912			1.866.812		19.100
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.885.912			1.866.812		19.100
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	302.626			299.366		3.260
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	199.121			196.841		2.280
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	103.505			102.525		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)	18.421			18.221		200
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	4.092			4.092		
5186	414300	Отпремнине и помоћи	8.281			8.181		100
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	6.048			5.948		100
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	49.490			48.990		500
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	49.490			48.990		500
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	28.331			28.331		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	28.331			28.331		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1.851.006	21.122		1.783.116	4.311	42.457
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	223.982	2.162		218.270	100	3.450
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4.048	10		3.638	100	300
5199	421200	Енергетске услуге	140.246	1.152		138.594		500
5200	421300	Комуналне услуге	54.732	1.000		52.232		1.500
5201	421400	Услуге комуникација	3.772			3.722		50
5202	421500	Трошкови осигурања	20.584			20.084		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)	107.886	3.276		75.111	3.811	25.688
5212	423100	Административне услуге						
5213	423200	Компјутерске услуге	17.314	500		16.614		200

5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	18.621	2.276	9.607	2.500	4.238
5215	423400	Услуге информисања	2.311		1.811		500
5216	423500	Стручне услуге	23.029		3.029		20.000
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	45.000	500	44.000		500
5218	423700	Репрезентација	200				200
5219	423900	Остале опште услуге	1.411		50	1.311	50
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	5.549	200	4.149		1.200
5223	424300	Медицинске услуге	4.849	200	4.049		600
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100				100
5227	424900	Остале специјализоване услуге	600		100		500
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	165.650	5.110	159.540		1.000
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	49.518	200	48.818		500
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	116.132	4.910	110.722		500
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1.345.539	10.374	1.326.046	400	8.719
5232	426100	Административни материјал	10.180	200	9.880		100
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	350		300		50
5235	426400	Материјали за саобраћај (гориво)	3.000	100	2.400		500
	426410	Уља и мазива, рез. делови и гуме за возила	448		448		
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	3.657	100	3.257		300
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт					
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1.231.180	6.253	1.218.308	350	6.269
	4267511	Лекови у ЗУ	442.729	3.643	437.486	100	1.500
	4267512	Цитостатици са листе лекова	4.039		3.939		100
	4267513	Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО	83.343		83.243		100
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	270.176		270.176		
	42671111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	246.176	1.100	242.976	100	2.000
	42671112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	29.764		29.364		400
	42671130	Стентови	8.568	300	8.068	100	100
	42671131	Остали уградни материјал	10.161	100	9.961		100
	4267515	Крв и крвни деривати	16.956	110	15.538	50	1.258
	4267514	Лекови ван Листе лекова	86.771	500	85.660		611
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	32.497	500	31.897		100
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	61.365	3.621	56.694	50	1.000
	426810	Материјал за одржавање хигијене	12.593	900	11.143	50	500
	426820	Исхрана болесника	48.772	2.721	45.551		500
5240	426900	Материјали за посебне намене	35.359	100	34.759		500
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	8.000				8.000
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	7.500				7.500
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2.500				2.500
5244	431200	Амортизација опреме	5.000				5.000
5245	431300	Амортизација осталих некретнина и опреме					
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	500				500
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500				500
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	500				500
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	500				500
5259	441200	Отплата камата осталим нивоима власти					
5261	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама					
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500				500
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)	3.500		100		3.400
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	500		100		400
5329	482100	Остали порези	400		100		300
5330	482200	Обавезне таксе	100				100

5331	482300	Новчане казне и пенали						
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	3.000					3.000
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	3.000					3.000
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)	107.116	60.250			20.730	26.136
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	107.116	60.250			20.730	26.136
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	12.193				6.693	5.500
5344	511100	Куповина зграда и објеката						
5345	511200	Изградња зграда и објеката						
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	12.193				6.693	5.500
5347	511400	Пројектно планирање						
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	88.659	60.250			14.037	14.372
5349	512100	Опрема за саобраћај						
5350	512200	Административна опрема	4.372					4.372
5352	512400	Опрема за заштиту животне средине						
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	84.287	60.250			14.037	10.000
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)	5.064					5.064
5363	515100	Нематеријална имовина	5.064					5.064
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 ДОМАЋИМ 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)	4.254.902	81.372			4.044.936	25.041
		ВИШАК/МАЂАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА						

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

У складу са чланом 47. Закона о буџетском систему Републике Србије, овим ребалансом се врши уравнотежење буџета КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2022. годину. Уравнотежење буџета се спроводи у циљу:

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

Планирани приходи из буџета Републике (економска класификација 791100) увећавају се овим ребалансом за 7.442 хиљада динара и износе укупно 74.428 хиљада динара (Табела 1). Ово увећање је исказано у колони: из буџета Републике у износу од 6.131 хиљада динара и у колони: из донација и помоћи у износу од 1.311 хиљада динара.

Табела 1: Преглед планираних прихода из буџета Републике (економска класификација 791100)

Назив документа	број документа	Датум	Наш број док.	датум	износ у 000
П. Стање потраживања по основу трошкова лечења лица - друштвена брига за здравље становништва на нивоу Републике				31.12.2021	9.307
Из пројекта за лечење миграната (донација)					400
Набавка извора енергије	Пренамена, Одобрење бр 401-00-33/22-16/2021-13 Средства по почетном стању	20.09.2021.		31.12.2021	2.971
За стручно усавршавање у иностранству	Средства по почетном стању	08.12.2021.	01-14202	17.12.021	2.276
За трошкове лечења, средства по почетном стању	Средства по почетном стању			31.12.2021	3.408
Резервни делови за МР апарат	Одобрење бр.401-00-3319-16/2021-13	08.12.2021.	01-14202	17.12.021	2.055
Набавка дисплеја на гентрију за скенер СТ AQUILION ONE VISION, Toshiba	Одобрење бр. 401-00-3319/7-1/1/2021-13	09. март 2022.	01-2916	21.02.2022	435
Набавка лед чеоних светала за рад у амб.а и опер.салама	Одобрење бр. 401-00-3319/7-1/1/2021-13	09. март 2022.	01-2916	21.02.2022	602
Набавка теледиригованог система за флуороскопију и радиографију са флет панелом	Одобрење бр. 401-00-3319/10-5/2021-13	31. март 2022	18-3530	01.04.2022	48.000
Набавка РТГ цеви за ангиосалу	Одобрење бр. 401-00-3319/10-5/2021-13	31. март 2022	18-3530	01.04.2022	6.187
Услуге законског оверавања медицинских уређаја са функцијом мерења, ИНСЛАБ доо, по испостављеним рачунима	Уговор заведен код Министарства здравља под бр: 404-02-000131-12/2020-19	21.12.2021	18/03/3205 и 18-2/3215	20.04.2022 и 21.04.2022	3.910

По Уговору Министарства здравља бр: 404-02-39-4/2022-19 од 13.04.2022. за услуге увоза, транспорта, складиштења, инсталације и обуку особља за медицинску опрему и увоз и транспорт санитарских возила из средстава <u>донације НР Кине АВАНС</u>	Уговор бр: 404-02-39-4/2022-19	13.04.2022.	1028/1-2022 од 23.05.2022. и 5748/1-2022 (допис Министарства)	23.08.2022	1.311
По основу трошкова лечења лица - друштвена брига за здравље становништва на нивоу Републике	На дан 15.09.2022. остварени приход по овом основу = 11.528.460,79		разлика између планир. и остварених прихода на дан 15.09.2022.	15.09.2022	2.221

Планирани приходи из буџета Републике односе се на:

- Средства која су одобрена у 2021. години, а чија се реализација окончава у 2021. години;
- 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;
- Средства из пројекта које обезбеђује Министарство здравља (донација) намењена за трошкове лечења миграната (ови приходи су процењени на основу прихода остварених од Министарства здравља по наведеном основу у 2019. години, пре проглашене епидемије);
- Средства одобрених од Министарства здравља за набавке медицинске опреме и резервних делова за медицинску опрему;
- Средства за трошкове услуга законског оверавања медицинских уређаја са функцијом мерења, а по основу уговора између Министарства здравља и изабраног понуђача – пружаоца услуга;
- Средства која Министарство здравља преноси ради измирења трошкова лечења лица по основу законске обавезе (друштвена брига за здравље становништва на нивоу Републике). Овим ребалансом се врши увећање планираних прихода по наведеном основу за 2.221 хиљада динара, а на основу сагледавања планираних и остварених прихода на дан 15.09.2022. године.

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

У складу са наменама одобрених и планираних средстава из буџета Републике, рачунајући и почетно стање новчаних средстава којима је Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" располагао на дан 01.01.2022. године (стање по попису на дан 31.12.2021. године), планирани су следећи текући расходи и издаци 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 21.122 хиљада динара и то:

- **За сталне трошкове**, износ од 2.162 хиљада динара (за трошкове платног промета 10 хиљада динара; за енергетске услуге 1.152 хиљада динара и за комуналне услуге 1.000 хиљада динара);

- **За услуге по уговору**, износ од 3.276 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 500 хиљада динара);
- **За специјализоване услуге**, износ од 200 хиљада динара (за медицинске услуге);
- **За текуће поправке и одржавање**, износ од 5.110 хиљада динара (за текуће поправке и одржавање зграда и објеката 200 хиљада динара и за текуће поправке и одржавање опреме 4.910 динара);
- **За материјал**, износ од 10.374 хиљада динара (за административни материјал 200 хиљада динара; за материјал за саобраћај – гориво 100 хиљада динара; за материјал за очување животне средине и науку – медицински отпад износ од 100 хиљада динара; за медицински и лабораторијски материјал износ од 6.253 хиљада динара; за материјал за одржавање хигијене и угоститељство износ од 3.621 хиљада динара од чега за исхрану болесника 2.721 хиљада динара, а за материјал за одржавање хигијене 900 хиљада динара и за материјал за посебне намене 100 хиљада динара).

1.2.2 Издаци за нефинансијску имовину планирани су у укупном износу од 60.250 хиљада динара и то за основна средства:

- На економској класификацији 512500 – Медицинска и лабораторијска опрема, планирани су издаци у износу од 60.250 хиљада динара.

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 1.711 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 и
- Аванса за услуге увоза, транспорта, складиштења, инсталације и обуку особља за медицинску опрему и увоз и транспорт санитетских возила из средстава донације НР Кине у износу од 1.311 хиљада динара, а по Уговору Министарства здравља бр: 404-02-39-4/2022-19 од 13.04.2022. године, са изабраним понуђачем – извршиоцем услуга и по допису Министарства здравља од 23.08.2022. године (наш број: 5748/1-2022 од 23.08.2022. године)

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 2022. годину („Службени гласник Р.С.“ бр. 133/21 и 46/22) – у даљем тексту: Правилник о уговарању) и Уговором о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2022. годину 01 број: 450-120/22 од 24.јануара 2022. године, (наш број 01-631 од 21.01.2022. године, у даљем тексту: Уговор са Републичким фондом) и сагледавањем извршених расхода из средстава Републичког фонда у периоду 01.01. - 30.06.2022. године и створеним обавезама које се измирују из средстава обавезног здравственог осигурања, као и у складу са резултатима оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета за први квартал 2022. године.

2.1 Планирани приходи од Републичког фонда за здравствено осигурање

Овим ребалансом се увећавају планирани приходи од Републичког фонда за износ од 1.664 хиљада динара. Сагледавањем извршених расхода и преузетих обавеза за исплате припадајућих јубиларних награда запосленим уговореним радницима, као и обавезе које, на основу кадровске евиденције, предстоје до краја године, процењено је да потребно извршити увећање планираних прихода од Републичког фонда по предметном основу и то за износ од најмање 4.640 хиљада динара. На основу резултата оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета за први квартал 2022. године, овим ребалансом се умањује планирани приход од Републичког фонда по Уговору и то за 2.976 хиљада динара, за колико је остварени учинак мањи од сразмерног номиналног износа уговореног варијабилног дела накнаде.

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 2022. годину са којима се уговара варијабилни део накнаде (Прилог 2. Правилника о уговарању), у висини од укупно 3.384.441.000 динара. Укупна накнада се састоји од фиксног дела који износи 3.215.219.000 динара и варијабилног дела који износи 169.222.000 динара. Планирана партиципација износи 278,000 динара.

У складу са одредбама члана 43 Правилника о уговарању, 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 обрачунског 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 2022. годину у току уговорног периода не утиче на номинални износ варијабилног дела уговорене накнаде утврђеног на почетку уговорног периода.

Одредбама члана 14. Уговора са Републичким фондом, утврђене висине уговорених накнада, по наменама износе (у динарима) за:

Плате			1.958.035.000
Превоз			48.756.000
Лекове:			390.611.000

3.1.Лекове у здравственој установи		332.720.000	
3.2.Цитостатици са Листе лекова		4.118.000	
3.3. Лекове са Листе "Ц"по тендеру РФЗО		53.773.000	
Крв и лабилни продукти од крви			15.877.000
Санитетски и медицински потрошни материјал (5.1+5.2)			335.621.000
5.1. Санитетски и медицински потрошни материјал који се набавља у поступку централизоване јавне набавке		179.627.000	
5.2. Санитетски и медицински потрошни материјал који набавља Здравствена установа		155.994.000	
Уградни материјал			25.856.000
6.1.Стентове		16.888.000	
6.2.Остали уградни материјал, од чега за:		8.968.000	
6.2.1. Остало	8.968.000		
Материјал за дијализу и лекове за дијализу			21.051.000
Исхрану болесника			37.430.000
Остале индиректне трошкове			381.982.000
9.1.Енергенти		94.002.000	
9.2.Материјални трошкови и остали трошкови		287.980.000	
9.3. Фиксни износ 5% од средстава из подтачке 9.2.(члан 17.став 6. Правилника)	14.399.000		
Накнада (од 1. до 9.)			3.215.219.000
Варијабилни део накнаде			169.222.000
УКУПНА НАКНАДА (10.+11.)			3.384.441.000
Партиципација			276.000
УКУПНА НАКНАДА УМАЊЕНА ЗА ПАРТИЦИПАЦИЈУ (12.-13.)			3.384.163.000

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

- лекове у здравственој установи за 53.606.000 динара
- санитетски и медицински потрошни материјал за 54.073.000 динара
- енергенте за 15.145.000 динара и
- материјалне и остале трошкове за 46.398.000 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.

Према резултатима ДСГ учинка и показатеља квалитета за први квартал 2022. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је остварио припадајућу накнаду из варијабилног дела за први квартал 2022. године у укупном износу од 39.329 хиљада динара. У складу са резултатом ДСГ учинка и показатеља квалитета за први квартал 2022. године, овим ребалансом се врши умањење планираних прихода од Републичког фонда за износ мање оствареног учинка од износа сразмерно уговореног варијабилног дела накнаде и то за 2.976 хиљада динара.

Резултати спроведеног коначног обрачуна за 2021. годину, између Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ и Републичког фонда (Табела 2) су: дуг Републичког фонда у укупном износу од 401.877 хиљада динара и аванс у укупном износу од 9.338 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 2022. години неће вршити пренос уговорене накнаде у износима утврђених аванса.)

Табела 2: Резултати спроведеног коначног обрачуна за 2021. годину

УГОВОРНА НАМЕНА	ДУГ ПО	АВАНС ПО
	ОБРАЧУНУ	ОБРАЧУНУ
	(у 000 дин)	(у 000 дин)
07А ПЛАТЕ	74.881	-
07Б ПРЕВОЗ	-	
07Ц ЕНЕРГЕНТИ	28.479	
07Д ИСХРАНА БОЛЕСНИКА	8.121	
07Е МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	57.058	
07Г СОЛИДАРНЕ ПОМОЋИ	1.044	
07Ј ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ	2.889	
07Т ОТПРЕМНИНЕ	2.096	
070 НАКНАДА ЗА РАД	-	
071 ЛЕКОВИ У ЗУ	60.485	
073 ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ		179
074 ЛЕКОВИ ПО ПОСЕБНОМ РЕЖИМУ	29.470	
076 КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	-	339
080 МАТЕРИЈАЛ И ЛЕКОВИ ЗА ДИЈАЛИЗУ	8.313	
082 СТЕНТОВИ	-	8820
084 ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	993	
085 САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ МАТЕРИЈАЛ	99.988	
УКУПНО	373.817	9.338
ЛЕКОВИ ВАН ЛИСТЕ ЛЕКОВА	28.060	-
СВЕГА ЗА 2021. ГОДИНУ	401.877	9.338

Планираним приходима у овом ребалансу Финансијског плана, обухваћена су и пренета неутрошена новчана средства на подрачунима Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ на дан 01.01.2022. године (стање новчаних средстава на дан 31.12.2021. године), у укупном износу од 71.418 хиљада динара (Табела 3), од чега се на наменска средства Републичког фонда односи износ од 5.560 хиљада динара.

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

Почетно стање средстава НА ДАН 01.01.2022. (31.12.2021.)	Износ у дин	Износ у 000 дин
Плате	5.576,31	6
Превоз	234.550,56	234
Јубиларне награде	(0,07)	
Отпремнине	(0,29)	
Солидарна помоћ	0,43	
Крв и лабилни продукти од крви		
Цитостатици са Листе лекова		
Остали уградни материјал		
Стентови	0,34	
Лекови у ЗУ	(0,29)	
Санитетски и медицински потр. Материјал		
Лекови са „Ц“ Листе по тендеру РФЗО	0,02	

Материјал и лекови за дијализу		
Исхрана болесника		
Енергенти	1.565.861,31	1.566
Материјални трошкови и остали трошкови	3.437.931,76	3.438
Партиципација	140.295,17	140
Лекови ван Листе лекова		
УКУПНО СРЕДСТВА РФЗО на подрачуну 62	5.384.215,25	5.384
Средства на заштићеном подрачуну 51 (за МОТ)	99.699,42	100
Подрачун 72 (боловања)	76.027,31	76
Благајна	17,16	-
1. УКУПНО П.С. СРЕДСТАВА РФЗО 01.01.	5.559.959,14	5.560
2. Средства Министарства здр. на подрачуну 62	8.654.763,83	8.655
3. Подрачун донација	15.129.546,68	15.130
4. Депозитни подрачун	766,26	-
5. Сопствена средства - ДЕВИЗНИ РАЧУНИ	38.765.915,58	38.766
6. Сопствена средства - Подрачун 44	2.107.053,99	2.107
7. Средства за превентиву - по уговору за осигурање	1.200.000,00	1.200
Укупно 1+2 +3 +4 +5 +6 +7	71.418.005,48	71.418

Планираним приходима и одговарајућим наменским расходима обухваћена су и потраживања од Републичког фонда која нису призната Коначним обрачуном за 2016 годину (неусаглашени дуг РФЗО на основу међусобно потписаног записника) и то за:

1. Санитетски и медицински материјал = 19.314.276 динара
2. Лекови у ЗУ = 4.076.125 динара

Укупно = 23.390.401 динара

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

- Приходи од имовине која припада имаоцима полиса осигурања (економск класификација 741400) исказани су у износу 12.300 хиљада динара;
- Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године (економска класификација 772100) исказане су у износу од 4.016 хиљада динара;
- Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу (трансфери од РФЗО, економска класификација 781100) исказани су у износу од 4.023.060 хиљада динара (Табела 4).

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

Уговорена накнада	3.384.441
Мање остварен ДСГ учинак за 1. квартал	(2.976)
Отпремнине и помоћи	6.085
Јубиларне награде	23.821
Солидарне помоћи	4.904
Лекови ван Листе лекова	57.600
Неусаглашени дуг РФЗО по К.О. за 2016. годину	23.390
Дуг РФЗО по коначном обрачуну за 2021. годину	401.877
Аванс РФЗО по коначном обрачуну за 2021. годину	(9.338)
Награде за запослене у борби против Covid-19	133.256
УКУПНО:	4.023.060
РАЗЛИКА: ПЛАН - УГОВОРЕНА НАКНАДА	638.619

Планирани приходи од Републичког фонда већи су од уговорене накнаде за 2022. годину укупно за 638.619 хиљада динара. Ова разлика се састоји од:

1. Неусаглашеног дуга РФЗО по коначном обрачуну за 2016. годину у износу од 23.390 хиљада динара, а у складу са подацима из пословне евиденције Клиничко-

болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ засноване на међусобно потписаном записнику са Републичким фондом. Обзиром да се ради о неспорним трошковима који су настали у процесу лечења осигураних лица, процена је да ће Републички фонд да изврши пренос средстава за измирење овог дуга;

2. Припадајућих средстава по члану 17 став 3 Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2022. годину, (средства по Посебном колективном уговору за област здравства за отпремнине, јубиларне награде и солидарне помоћи) у укупном износу од 34.810 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;

3. Средства по основу обезбеђивања накнаде, поред накнаде утврђене предрачуном, за одређене врсте здравствених услуга - накнада за лекове који нису на Листи лекова (члан 64. Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2022. годину). По овом члану су планирани приходи у износу од 57.600,00 хиљада динара (у висини процењених обрачунских расхода сагледавајући исте за 2021. годину), 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;

4. Дуга Републичког фонда по основу коначног обрачуна за 2021. годину, у укупном износу од 392.539 хиљада динара (пребијено: дуг – аванс);

5. Средства планираних 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, за новембар и децембар 2021. године и за 2022. годину, закључно са месецом јуном 2022. године, а у складу са Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 53-9870/2020 од 03 децембра 2020. године и дописом Републичког фонда 01 број: 450-1165/21 од 25.02.2021. године. Укупно планирана средства за ове награде износе 133.065 хиљада динара и

6. Умањења уговореног номиналног износа варијабилног дела накнаде за износ од 2.976 хиљада динара, колико износи мање остварени ДСГ учинак и показатељи квалитета за први квартал 2022. године од сразмерно уговореног варијабилног дела накнаде за предметни период.

Сви планирани приходи који нису дефинисани Уговором о финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2022. годину, предвиђени су Финансијским планом за 2022. годину због билансне равнотеже са расходима и обавезе да се средствима које преноси Републички фонд, а која нису обухваћена уговором за 2022. 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 2.261.720 хиљада динара, од чега:

- На економској класификацији 411000 - Плате, додаци и накнаде запослених, износ од 1.866.812 хиљада динара бруто,

- На економској класификацији 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца, износ од 299.366 хиљада динара,
- На економској класификацији 414000 - Социјална давања запосленима, износ од 18.221 хиљада динара,
- На економској класификацији 415000 - Накнада трошкова за запослене, износ од 48.990 хиљада динара и
- На економској класификацији 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи, износ од 28.331 хиљада динара;

Коришћење услуга и роба исказани су на економској класификацији 420000 у износу од **1.783.116** хиљада динара, од чега:

- **На економској класификацији 421000 - Стални трошкови**, износ од 218.270 хиљада динара и то за: трошкове платног промета 3.638 хиљада динара, енергетске услуге 138.594 хиљада динара, комуналне услуге 52.232 хиљада динара, услуге комуникација 3.722 хиљада динара, трошкове осигурања 20.084 хиљада динара;

- **На економској класификацији 423000 - Услуге по уговору**, износ од 75.111 хиљада динара и то за: компјутерске услуге 16.614 хиљада динара, услуге образовања и усавршавања запослених 9.607 хиљада динара, услуге информисања 1.811 хиљада динара, стручне услуге 3.029 хиљада динара, услуге за домаћинство и угоститељство (прање веша) 44.000 хиљада динара и за остале опште услуге 50 хиљада динара;

- **На економској класификацији 424000 - Специјализоване услуге**, износ од 4.149 хиљада динара и то за: медицинске услуге 4.049 хиљада динара и остале специјализоване услуге 100 хиљада динара;

- **На економској класификацији 425000 - Текуће поправке и одржавање**, износ од 159.540 хиљада динара, од чега је за текуће поправке и одржавање зграда и објеката планирано 48.818 хиљада динара, а за текуће поправке и одржавање опреме 110.722 хиљада динара;

- **На економској класификацији 426000 – Материјал**, износ од 1.326.046 хиљада динара и то за: административни материјал износ од 9.880 хиљада динара; материјал за образовање и усавршавање запослених износ од 300 хиљада динара; материјал за саобраћај (гориво) износ од 2.400 хиљада динара и 448 хиљада динара за уља и мазива; за материјал за уништавање медицинског отпада износ од 3.257 хиљада динара; за медицински и лабораторијски материјал и лекове износ од 1.218.308 хиљада динара; за материјал за одржавање хигијене и угоститељство износ од 56.694 хиљада динара (од чега за исхрану болесника 45.551 хиљада динара, а за материјал за одржавање хигијене 11.143 хиљада динара); за материјале за посебне намене износ од 34.759 хиљада динара.

- **Остали расходи** исказани на економској класификацији 480000 планирани су у износу од 100 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 01.01.2022. 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 01.01.2022. године.

Расходи за материјалне трошкове и остале трошкове планирани су у складу са Прилогом 1 Правилника о уговарању за 2022. годину, као и у складу са чланом 17 Правилника о уговарању за 2022. годину. Расходи за ову намену обухватају и планиране расходе који ће се финансирати средствима од наплаћене штете од осигурања.

Планирање текућих расхода је усклађено и са распоредом ДСГ учинка и показатеља квалитета за први квартал 2022. Године (Табела 5):

Табела 5: Распоред ДСГ учинка и показатеља квалитета за први квартал 2022. године

РЕДНИ БРОЈ	НАМЕНА	ПРВИ КВАРТАЛ		
		ЈАНУАР	ФЕБРУАР	МАРТ
1	ЛЕКОВИ У ЗДРАВСТВЕНОЈ УСТАНОВИ - ДИРЕКТНО ПЛАЋАЊЕ			
	ЛЕКОВИ У ЗДРАВСТВЕНОЈ УСТАНОВИ - ТРАНСФЕР			
2	САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ - ДИРЕКТНО ПЛАЋАЊЕ			
	САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ - ТРАНСФЕР	4.506.083,33	8.662.540,54	4.506.083,33
3	ЕНЕРГЕНТИ - ДИРЕКТНО ПЛАЋАЊЕ			
	ЕНЕРГЕНТИ - ТРАНСФЕР	3.063.704,45	1.262.083,33	1.262.083,33
4	МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	3.866.500,00	3.866.500,00	8.333.666,67
УКУПНО		11.436.287,79	13.791.123,88	14.101.833,33

3. Донације и помоћи

3.1 Приходи из донација планирани су у укупном износу од 9.911 хиљада динара од чега: на економској класификацији 744100 – Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица, у износу од 8.200 хиљада динара (у висини оствареног прихода у претходној години) и на економској класификацији 791100 – приходи из буџета Републике 1.711 хиљада динара (приходи од Министарства здравља, онако како је описано у делу: приходи из буџета Републике). На економској класификацији 791100 – приходи из буџета Републике исказано је увечање за 1.311 хиљада динара, колико износи и укупно повећање прихода из донација. Са урачунатим пренетим новчаним средствима из 2021. године (по почетном стању на подрачуну за донације које је износило 15.130 хиљада динара), расположива средства која потичу из донација износе укупно 25.041 хиљада динара.

3.2 Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани из средстава донација увећавају се овим ребалансом за износ од 1.311 хиљада динара и износе укупно 25.041 хиљада динара и то:

3.2.1 Текући расходи у укупном износу од 4.311 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 100 хиљада динара;
- На економској класификацији 423000 – Услуге по уговору, износ од 3.811 хиљада динара и то за: трошкове образовања и усавршавања запослених за студијска путовања у иностранство ради стручног усавршавања, износ од 2.500 хиљада динара и за остале

опште услуге износ од 1.311 хиљада динара. Текући расход за остале опште услуге привремено је планиран на овој економској класификацији из разлога што се односи на плаћање аванса по уговору између Министарства здравља и извршиоца услуге Trivax doo и предрачуна из којег се не може прецизније закључити врста услуге. Након што услуга буде извршена и издат рачун, располагаћемо прецизнијим подацима о самој услузи, те постоји могућност да ће у ребалансу којим буде обухваћена измена планираних прихода из буџета Републике ради измирења предметне обавезе, буде измењена и економска класификација 439000 – Остале опште услуге.

- 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 20.730 хиљада динара, од чега:

- На економској класификацији 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката, износ од 6,693 хиљада динара:

- На економској класификацији 512500 – Медицинска и лабораторијска опрема, износ од 14.037 хиљада динара.

4. Остали извори

4.1 Планирани текући приходи и примања из осталих извора износе укупно 61.480 хиљада динара. Са урачунатим пренетим новчаним средствима из 2021. године (по почетном стању средстава из осталих извора које је износило 42.073 хиљада динара), расположива средства која потичу из осталих извора износе укупно 103.553 хиљада динара.

4.1.1 Текући приходи:

Приходи у укупном износу од 60.880 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 нетржишн јединице, у износу од 58.780 хиљада динара и

- 745100 – Мешовити и неодређени приходи, у износу од 2.100 хиљада динара (у висини оствареног прихода у претходној години).

Овим ребалансом се уваћавају планирани текући приходи за износ од 4.000 динара и то на економској класификацији 742300 - Споредне продаје добара и слуга које врше државне нетржишн јединице. Након извршене анализе остварених текућих прихода из осталих извора до дана израде овог ребаланса, утврђено је да је већ остварено 89% текућих прихода у односу на укупно планиране приходе за 2022. годину на овој економској класификацији, те је релна процена да је потребно повећати планиране приходе најмање у предложеном износу.

4.1.2 Примања:

Примања од продаје нефинансијске имовине исказана су у укупном износу од 600 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 500 хиљада динара.

4.2 Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину

Планирани текући расходи и издаци из осталих извора износе 103.553 хиљада динара укупно, од чега се на планиране текуће расходе односи износ од 77.417 хиљада динара, а на издатке за нефинансијску имовину износ од 26.136 хиљада динара. Овим ребалансом се увећавају укупно планирани текући расходи и издаци за 4.000 хиљаде динара, с' тим да се текући расходи умањују за износ од 3.251 хиљада динара, а издаци за нефинансијске имовине се увећавају за 7.251 хиљада динара. Анализом извршених текућих расхода и створених обавеза које се финансирају из осталих извора средстава, извршено је умањење планираних текућих расхода за коришћење услуга и роба, материјал, остале расходе, а текући расходи за отплате камата су увећани за 158 хиљада динара. Овим умањењима планираних текућих расхода и увећањем планираних текућих прихода створени су услови за увећање издатака за нефинансијске имовине. Увећање издатака за нефинансијске имовине је, пре свега, условљено исказаном потребом за набавком рачунарске опреме за медицинске организационе јединице, као и потребом да се изврши адаптација простора за смештај нове опреме у Служби ра радиолошку дијагностику. Осим наведеног, увећавају се и планирани издаци за медицинску и лабораторијску опрему и за нематеријалну имовину.

4.2.1 Текући расходи:

Текући расходи планирани средствима из осталих извора износе укупно 77.417 хиљада динара и исказани су на следећим економским класификацијама:

- **410000 - Расходи за запослене**, у износу од 23.060 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 200 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 42.457 хиљада динара, од чега:
 - На економској класификацији 421000 - Стални трошкови, планиран је износ од 3.450 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 25.688 хиљада динара;
 - На економској класификацији 424000 - Специјализоване услуге, планиран је износ од 1.200 хиљада динара;

- На економској класификацији 425000 - Текуће поправне и одржавање, планиран је износ од 1.000 хиљада динара;
- На економској класификацији 426000 – Материјал, планиран је износ од 8.719 хиљада динара, од чега за административни материјал 100 хиљада динара, за материјал за образовање и усавршавање запослених 50 хиљада динара, за материјал за саобраћај 500 хиљада динара, материјал за очување животне средине и науку 300 хиљада динара, за медицински и лабораторијски материјал 6.269 хиљада динара, за материјал за одржавање хигијене и угоститељство 1.000 хиљада динара (по 500 хиљада динара за материјал за одржавање хигијене и за исхрану болесника) и за материјале за посебне намене износ од 500 хиљада динара;
 - 430000 – Амортизација и употреба средстава за рад, планиран је износ од 8,000 хиљада динара,
 - 440000 - Отплата камата и пратећи трошкови задуживања планиран је износ од 500 динара и
 - 480000 - Остали расходи, планиран је износ од 3.400 хиљада динара и то за порезе и обавезне таксе износ од 400 хиљада динара и за новчане казне и пенале по решењу судова износ од 3.000 динара.

6.2.2 Издаци за нефинансијску имовину:

Издаци за нефинансијску имовину планирани средствима из осталих извора износе укупно 26.136 хиљада динара и исказани су на следећим економским класификацијама:

- 511000 – Зграде и грађевински објекти, у износу од 5.500 хиљада динара и то за капитално одржавање зграда и објеката;
- 512000 – Машине и опрема, у износу од 14.372 хиљада динара, од чега за административну опрему 4.372 хиљада динара, а за медицинску и лабораторијску опрему износ од 10.000 хиљада динара;
- 513000 – Остале некретнине и опрема, у износу од 1.200 хиљада динара и
- 515000 – Нематеријална имовина, у износу од 5.064 хиљада динара.

Разлике између трећег ребаланса Финансијског плана за 2022. годину и другог ребаланса Финансијског плана за 2022. годину:

У трећем ребалансу Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2022. годину, планирани укупни приходи и примања износе 4.254.902 хиљада динара, (са урачунатим почетним стањем средстава) и то по изворима средстава како је приказано у Табели 6, колона 3. Трећим ребалансом се, у односу на други ребаланс Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2022. годину, увећавају планирани приходи и примања за 13.106 хиљада динара укупно, са урачунатим почетним стањем средстава, (Табела 6, колона 4).

Табела 6: Планирани приходи и примања по изворима средстава (у 000 динара)

ИЗВОР СРЕДСТАВА	2. РЕБАЛАНС	3. РЕБАЛАНС	РАЗЛИКА
1	2	3	4 = 3 - 2
Из буџета Републике	75.241	81.372	6.131
Из буџета општине/града	-	-	-
ОСО	4.043.272	4.044.936	1.664
Донације	23.730	25.041	1.311
Из осталих извора	99.553	103.553	4.000
Укупно	4.241.796	4.254.902	13.106

У трећем ребалансу Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2022. годину, планирани укупни текући расходи и издаци за нефинансијску имовину износе 4.254.902 хиљада динара, по изворима средстава како је приказано у Табели 7, 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 13.106 хиљада динара него што је било планирано у другом ребалансу Финансијског плана (Табела 7, колона 4).

Табела 7: Планирани расходи и издаци по изворима средстава (у 000 динара)

ИЗВОР СРЕДСТАВА	2. РЕБАЛАНС	3. РЕБАЛАНС	РАЗЛИКА
1	2	3	4 = 3 - 2
Из буџета Републике	75.241	81.372	6.131
Из буџета општине/града	-	-	-
ОСО	4.043.272	4.044.936	1.664
Донације	23.730	25.041	1.311
Из осталих извора	99.553	103.553	4.000
Укупно	4.241.796	4.254.902	13.106

У Табели 8 приказана је разлика између трећег ребаланса Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2022. годину и другог ребаланса Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2022. годину, по изворима финансирања и по економским класификацијама.

Табела 8: Разлике између 3. ребаланса Финансијског плана за 2022. годину и 2. ребаланса Финансијског плана за 2022. годину

1 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	Општине/Града	ОСО		
1	2	3	5	6	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	13.106	6.131		1.664	1.311	4.000
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	13.106	6.131		1.664	1.311	4.000
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	4.000					4.000
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	4.000					4.000
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	4.000					4.000
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	1.664			1.664		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	1.664			1.664		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	1.664			1.664		
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	7.442	6.131			1.311	
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	7.442	6.131			1.311	
5105	791100	Приходи из буџета	7.442	6.131			1.311	
5171		1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	13.106	6.131		1.664	1.311	4.000
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.						
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	13.106	6.131		1.664	1.311	4.000

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	Општине/Грaда	ООСО		
1	2	3	5	6	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	13.106	6.131		1.664	1.311	4.000
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	5.855	6.131		1.664	1.311	-3.251
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	4.640			4.640		
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	4.640			4.640		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	4.640			4.640		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1.657	6.131		-2.976	1.311	-2.809
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	302			1.802		-1.500
5199	421200	Енергетске услуге	1.802			1.802		
5200	421300	Комуналне услуге	-1.500					-1.500
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	-809			-1.100	1.311	-1.020
5213	423200	Компјутерске услуге	-1.300			-1.300		
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	-1.020					-1.020
5215	423400	Услуге информисања	200			200		
5219	423900	Остале опште услуге	1.311				1.311	
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	1.100			1.100		
5223	424300	Медицинске услуге	1.100			1.100		
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	3.377	3.910		-533		
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	4.467			4.467		
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	-1.090	3.910		-5.000		
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	-2.313	2.221		-4.245		-289
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	-400			-400		
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	-10.434			-10.145		-289
	4267511	Лекови у ЗУ	-13.401			-13.401		
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	-13.518			-13.518		
	4267111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	17.674			17.674		
	4267112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	-100					-100
	4267514	Лекови ван Листе лекова	-189					-189
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	-900			-900		
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	1.921	2.221		-300		
	426810	Материјал за одржавање хигијене	-300			-300		
	426820	Исхрана болесника	2.221	2.221				
5240	426900	Материјали за посебне намене	6.600			6.600		
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	158					158
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	158					158
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	158					158
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	-600					-600
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	-600					-600
5329	482100	Остали порези	-200					-200
5330	482200	Обавезне таксе	-400					-400
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	7.251					7.251
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	7.251					7.251
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	1.500					1.500
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	1.500					1.500
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	5.187					5.187
5350	512200	Административна опрема	3.020					3.020
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	2.167					2.167
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	564					564

5363	515100	Нематеријална имовина	564					564
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	13.106	6.131		1.664	1.311	4.000
		ВИШАК/МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА						

Приликом израде предлога трећег ребаланса Финансијског плана за 2022. годину, руководили смо се и следећим критеријумима:

- Оствареним текућим приходима и примањима и извршеним текућим расходима и издацима за нефинансијску имовину у 2021. години,
- Процењом текућих расхода и издатака за нефинансијску имовину за 2022. годину, узимајући у обзир извршене текуће расходе и издатке за нефинансијске имовине и преузете обавезе у периоду 01.01. – 30.06.2022. године, обавезе по почетном стању обавеза на дан 01.01.2022. године (обавезе по попису са стањем на дан 31.12.2021. године), потраживања, као и исказане потребе за набавкама роба, услуга и основних средстава у циљу обављања здравствене делатности.

Дипломирани економиста
за финансијско-рачуноводствене послове

Зорка Буровић
Зорка Буровић

Шеф рачуноводства
Сања Војиновић
Сања Војиновић

Помоћник директора
за финансијске послове
Радмила Аксентијевић
Радмила Аксентијевић

ДИРЕКТОР
Проф. Др Владимир Ђукић

