

КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“
Београд, ул. Хероја Милана Тепића бр. 1
Број: 01-15232/1
Датум: 12.01.2021 године

На основу одредбе члана 26. Статута Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ и одредбе члана 13-14 Пословника о раду, Управни одбор Установе на ванредној седници одржаној дана 11.01.2021.-12.01.2021. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Девети ребаланс Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2020. годину, у складу са предлогом број: 01-15232 од 31.12.2020. године, који је саставни део ове одлуке.

Предметну Одлуку верификовати на првој следећој седници Управног одбора.

Доставити:

- Одељењу за екон.-фин. послове
- а/а

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

Проф. др Светозар Путник, с.р

Тачност преписа оверава:
Помоћник директора за
правне послове

Јагода Лукић, дипл. правник



КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“
Београд, ул. Хероја Милана Тепића бр. 1
Број: 01-15 232/1-1
Датум: 12.01.2021.године

**СЛУЖБЕНА БЕЛЕШКА
О ДОНОШЕЊУ ОДЛУКЕ УПРАВНОГ ОДБОРА
ПУТЕМ ЕЛЕКТРОНСКЕ/ТЕЛЕФОНСКЕ КОНСУЛТАЦИЈЕ**

На основу одредбе члана 13. Пословника о раду Управног одбора Установе, дана 11.01.2021.-12.01.2021.године, путем прибављања мишљења чланова Одбора електронском/телефонском консултацијом, донета је одлука о усвајању Деветог ребаланса Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2020.годину.

У доношењу предметне одлуке консултовани су и дали своју сагласност:

1. Проф. др Светозар Путник, председник
2. Проф. др Мирјана Шашић, члан
3. Др Момчило Јаковљевић, члан
4. Прим. др Зоран Влаховић, члан

БЕЛЕШКУ САЧИНИЛА:
Помоћник директора за
правне послове

Јагода Лукић, дипл.правник





КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“

Београд, Хероја Милана Тепића 1

Датум: 31. децембар 2020. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
КЛИНИЧКО БОЛНИЧКИ ЦЕНТАР
„Др ДРАГИША МИШОВИЋ-ДЕДИЊЕ“

Број 01-15232

Датум 31/20 21 год

БЕОГРАД

**ДЕВЕТИ РЕБАЛАНС ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
ЗА 2020. ГОДИНУ**

Финансијским планом КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ уређују се приходи и примања, расходи и издаци за 2020. годину и њихово извршавање.

Финансијски план КБЦ „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)	3,539,795
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	3,539,095
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)	95,200
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	12,000
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	12,000
5075	741500	Закуп произведене имовине	
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	65,000
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	65,000
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	15,600
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	15,600
5091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица	
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2,600
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2,600
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	76
5095	771000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	
5096	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	76
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	76
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	3,384,909
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	3,384,909
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3,384,909
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	58,910
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	58,910
5105	791100	Приходи из буџета	58,910
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	700
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	700
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	200
5109	811100	Примања од продаје непокретности	200
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)	3,539,795
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.	67,508
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	3,607,303

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)	3,607,303
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,519,294
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,894,209
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,542,107
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,542,107
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	262,233
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	183,181
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	79,052
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)	12,576
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	76
5183	414200	Расходи за образовање деце запослених	
5186	414300	Отпремнине и помоћи	7,000
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5,500
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	48,337
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	48,337
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	28,957
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	28,957
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,606,659
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	200,981

5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,900
5199	421200	Енергетске услуге	116,731
5200	421300	Комуналне услуге	53,690
5201	421400	Услуге комуникација	4,460
5202	421500	Трошкови осигурања	21,700
5203	421600	Закуп имовине и опреме	
5204	421900	Остали трошкови	500
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	1,350
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	200
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	750
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	100
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	97,980
5212	423100	Административне услуге	
5213	423200	Компјутерске услуге	19,590
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	16,161
5215	423400	Услуге информисања	2,090
5216	423500	Стручне услуге	18,100
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	39,900
5218	423700	Репрезентација	200
5219	423900	Остале опште услуге	1,939
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	6,560
5223	424300	Медицинске услуге	5,760
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100
5227	424900	Остале специјализоване услуге	700
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	148,775
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	61,037
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	87,738
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,151,013
5232	426100	Административни материјал	13,900
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	400
5235	426400	Материјали за саобраћај	2,500
	426410	Уља и мазива, резервни делови и гуме за возила	300
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4,776
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,017,806
	4267511	Лекови у ЗУ	343,505
	4267512	Цитостатици са листе лекова	9,132
	4267513	Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО	62,360
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	114,791
	42671111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	303,731
	42671112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	42,234
	42671130	Стенови	29,085
	42671113	Остали уградни материјал	11,688
	4267515	Крв и крвни деривати	19,693
	4267514	Лекови ван Листе лекова	56,886
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	24,701
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	75,832
	426810	Материјал за одржавање хигијене	21,939
	426820	Исхрана болесника	53,893
5240	426900	Материјали за посебне намене	35,499
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	5,500
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	5,000
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500
5244	431200	Амортизација опреме	2,500
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)	5,941
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	4,858
5259	441200	Отплата камата осталим нивоима власти	
5260	441300	Отплата камата домаћим јавним финансијским институцијама	
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	4,858
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	1,083

5277	444100	Негативне курсне разлике	1,083
5278	444200	Казне за кашњење	
5279	444300	Остали пратећи трошкови задуживања	
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	6,985
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	2,005
5329	482100	Остали порези	1,000
5330	482200	Обавезне таксе	1,005
5331	482300	Новчане казне и пенали	
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	4,980
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4,980
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)	88,009
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	88,009
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	18,064
5344	511100	Куповина зграда и објеката	
5345	511200	Изградња зграда и објеката	
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	18,064
5347	511400	Пројектно планирање	
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	66,745
5349	512100	Опрема за саобраћај	6,416
5350	512200	Административна опрема	3,200
5352	512400	Опрема за заштиту животне средине	
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	57,129
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)	2,500
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,500
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	700
5363	515100	Нематеријална имовина	700
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)	3,607,303
		ВИШАК/МАЂАК 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				
			Укупно (од 5 до 8)	Приходи и примања из буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	3,539,795	58,510	3,397,585	16,000	67,700
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	3,539,095	58,510	3,397,585	16,000	67,000
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)	95,200		12,600	15,600	67,000
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	12,000		12,000		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	12,000		12,000		
5075	741500	Закуп непроизведене имовине					
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	65,000				65,000
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	65,000				65,000
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	15,600			15,600	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	15,600			15,600	
5091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица					
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2,600		600		2,000
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2,600		600		2,000
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	76		76		
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)	76		76		
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	76		76		
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	3,384,909		3,384,909		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	3,384,909		3,384,909		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом	3,384,909		3,384,909		

		нивоу					
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	58,910	58,510		400	
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	58,910	58,510		400	
5105	791100	Приходи из буџета	58,910	58,510		400	
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	700			700	
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	700			700	
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	200			200	
5109	811100	Примања од продаје непокретности	200			200	
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)	3,539,795	58,510	3,397,585	16,000	67,700
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.	67,508	2,857	24,406	3,493	36,752
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	3,607,303	61,367	3,421,991	19,493	104,452

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних расхода и издатака				
			Укупно (од 5 до 8)	Расходи и издаци на терет буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	ООСО		
1	2	3	4	5	6	7	8
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,607,303	61,367	3,421,991	19,493	104,452
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,519,294	9,123	3,418,219	11,500	80,452
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,894,209		1,877,110		17,099
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,542,107		1,530,147		11,960
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,542,107		1,530,147		11,960
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	262,233		260,193		2,040
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	183,181		181,754		1,427
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	79,052		78,439		613
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)	12,576		10,076		2,500
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	76		76		
5183	414200	Расходи за образовање деце запослених					
5186	414300	Отпремнине и помоћи	7,000		7,000		
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5,500		3,000		2,500
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	48,337		47,737		600
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	48,337		47,737		600
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	28,957		28,957		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	28,957		28,957		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,606,659	9,123	1,536,347	11,500	49,689

5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	200,981	700	180,331	200	19,750
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,900		3,500	200	200
5199	421200	Енергетске услуге	116,731	500	115,231		1,000
5200	421300	Комуналне услуге	53,690	200	35,490		18,000
5201	421400	Услуге комуникација	4,460		4,410		50
5202	421500	Трошкови осигурања	21,700		21,700		
5203	421600	Закуп имовине и опреме					
5204	421900	Остали трошкови	500				500
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	1,350				1,350
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	200				200
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	750				750
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	100				100
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300				300
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	97,980	2,801	77,440	2,500	15,239
5212	423100	Административне услуге					
5213	423200	Компјутерске услуге	19,590		19,090		500
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	16,161	2,401	10,260	2,500	1,000
5215	423400	Услуге информисања	2,090		1,890		200
5216	423500	Стручне услуге	18,100		5,100		13,000
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	39,900	400	39,300		200
5218	423700	Репрезентација	200				200
5219	423900	Остале опште услуге	1,939		1,800		139
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	6,560	100	5,360		1,100
5223	424300	Медицинске услуге	5,760	100	5,160		500
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100				100
5227	424900	Остале специјализоване услуге	700		200		500
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	148,775	350	143,425	1,000	4,000
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	61,037		58,537		2,500
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	87,738	350	84,888	1,000	1,500
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,151,013	5,172	1,129,791	7,800	8,250
5232	426100	Административни материјал	13,900		13,400		500
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	400		350		50
5235	426400	Материјали за саобраћај	2,500		2,400		100
	426410	Уља и мазива, резервни делови и гуме за возила	300		300		
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4,776		4,776		
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт					
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,017,806	4,700	1,006,956	1,550	4,600
	4267511	Лекови у ЗУ	343,505	1,750	340,155	100	1,500
	4267512	Цитостатици са листе лекова	9,132		9,032		100
	4267513	Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО	62,360	200	62,060		100
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	114,791	150	114,641		
	42671111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	303,731	1,750	300,381	100	1,500
	42671112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	42,234	100	42,034		100
	42671130	Стентови	29,085	300	28,185	100	500
	4267113	Остали уградни материјал	11,688	100	11,088		500
	4267515	Крв и крвни деривати	19,693	150	19,393	50	100
	4267514	Лекови ван Листе лекова	56,886	100	56,686		100
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	24,701	100	23,301	1,200	100
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	75,832	472	68,810	5,050	1,500
	426810	Материјал за одржавање хигијене	21,939	322	21,567	50	
	426820	Исхрана болесника	53,893	150	47,243	5,000	1,500
5240	426900	Материјали за посебне намене	35,499		32,799	1,200	1,500
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	5,500				5,500
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	5,000				5,000

5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500				2,500
5244	431200	Амортизација опреме	2,500				2,500
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)	5,941		4,358		1,583
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	4,858		4,358		500
5259	441200	Отплата камата осталим нивоима власти					
5260	441300	Отплата камата домаћим јавним финансијским институцијама					
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	4,858		4,358		500
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	1,083				1,083
5277	444100	Негативне курсне разлике	1,083				1,083
5278	444200	Казне за кашњење					
5279	444300	Остали пратећи трошкови задуживања					
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	6,985		404		6,581
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	2,005		404		1,601
5329	482100	Остали порези	1,000		200		800
5330	482200	Обавезне таксе	1,005		204		801
5331	482300	Новчане казне и пенали					
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	4,980				4,980
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4,980				4,980
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)	88,009	52,244	3,772	7,993	24,000
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	88,009	52,244	3,772	7,993	24,000
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	18,064	16,371		1,693	
5344	511100	Куповина зграда и објеката					
5345	511200	Изградња зграда и објеката					
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	18,064	16,371		1,693	
5347	511400	Пројектно планирање					
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	66,745	35,873	3,772	6,300	20,800
5349	512100	Опрема за саобраћај	6,416	6,416			
5350	512200	Административна опрема	3,200			1,700	1,500
5352	512400	Опрема за заштиту животне средине					
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	57,129	29,457	3,772	4,600	19,300
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)	2,500				2,500
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,500				2,500
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	700				700
5363	515100	Нематеријална имовина	700				700
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)	3,607,303	61,367	3,421,991	19,493	104,452
		ВИШАК/МАЊАК 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 2020. годину. Уравнотежење буџета се спроводи у циљу:

1. Усаглашавања планираних прихода од Републичког фонда за здравствено осигурање (у даљем тексту – Републички фонд) и планираних наменских расхода и издатака средствима Републичког фонда и то:

1.1 Планирани приходи од Републичког фонда за здравствено осигурање

Увећавају се планирани приходи од Републичког фонда за 10.285 хиљада динара, од чега се 1.551 хиљада динара односи на приходе који су дефинисани општим актом о уговарању за 2020. годину, а у вези обавезе Републичког фонда да обезбеди средства за исплате примања запослених у складу са посебним колективним уговором за област здравства. Износ од 8.734 хиљада динара се односи на пренос средстава који је извршен 31.12.2020. године од стране Републичког фонда у складу са Закључком Владе Републике Србије 05 број: 11124/2020 од 25.12.2020. године. Предметна средства су намењена за измирење обавеза за лекове из ранијих година за које је наш клиничко-болнички центар доставио усаглашене податке у складу са актом Републичког фонда 03

број: 4509202/20 од 12.11.2020. године и садрже средства за измирење главног дуга, камате на дан 31.10.2020. године и судске трошкове.

1.1.1 Методологија за утврђивање планираних прихода у колони ООСО

На основу напред 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 12.000 хиљада динара;

- Мешовити и неодређени приходи (конто 745100) исказани су у износу од 600 хиљада динара. Ови приходи представљају повраћаје трошкова специјализација и ужих специјализација од стране запослених којима су ови трошкови имиривани из средстава Републичког фонда, а раскинули су радни однос пре протока минималног времена које су били дужни да проведу на раду у нашој здравственој установи, а у складу са склопљеним уговорима о специјализацијама и ужим специјализацијама. Ови приходи су планирани за расходе услуга образовања и стручног усавршавања запослених (уговорених радника) – конто 423300.

- Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу (трансфери од Републичког фонда, конто 781100) исказани су у износу од 3,384,909.00 хиљада динара (Табела 1).

Табела 1: Начин планирања прихода исказаних на конту 781100

	(у 000 динара)
Уговорена накнада	2,773,159.00
Отпремнине и помоћи	7,000.00
Јубиларне награде	12,500.00
Солидарне помоћи	3,000.00
Лекови ван Листе лекова	53,000.00
Неусаглашени дуг РФЗО по К.О. за 2016. годину	23,390.00
Дуг РФЗО по коначном обрачуњу за 2019. годину	246,809.00
Остварени ДСГ учинак већи од номиналног износа варијабилног дела накнаде за 1. квартал 2020.	3,259.00
Плате за запослене по Наредби Министра	101,170.00
Превоз запослених по наредби министра	3,420.00
Награде запосленима ангажованих на лечењу и збрињавању оболелих од COVID-19	135,111.00
Једнократна новчана помоћ запосленима (Закључак Владе Р. С. 05 број: 401-8733/20)	14,357.00
Дуг из ранијег периода за лекове	8,734.00
УКУПНО:	3,384,909.00

Планирани приходи од Републичког фонда већи су од уговорене накнаде укупно за 611,750.00 хиљада динара. Ова разлика се састоји од:

1. Неусаглашеног дуга Републичког фонда по Коначном обрачуњу за 2016. годину у износу од 23.390 хиљада динара, имајући у виду да наша здравствена установа очекује да ће Републички фонд извршити пренос средстава за накнаду фактурисаних и неспорних трошкова лечења осигураних лица Републичког фонда (лекова и санитарског и медицинског материјала);

2. Припадајућих средстава по члану 17 став 3 Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2020. годину, (средства по Посебном колективном уговору за област здравства) у укупном износу од 22.500 хиљада динара,

имајући у виду да Републички фонд врши пренос средстава по том основу, као и да наша здравствена установа извршава расходе које финансира из тих наменских средстава и дужна је да исте искаже у финансијским извештајима;

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 за 2020. годину). По овом члану су планирани приходи у износу од 53.000 хиљада динара а, имајући у виду да Републички фонд врши пренос средстава по основу утрошених и фактурисаних трошкова лекова ван Листе лекова за лечење осигураних лица Републичког фонда;

4. Дуга Републичког фонда по основу коначног обрачуна за 2019. годину, у укупном износу од 246.809 хиљада динара;

5. Оствареног учинка по основу ДСГ и показатеља квалитета у износу већем од номиналног износа варијабилног дела накнаде за 1. квартал 2020. године за 3.259 хиљада динара;

6. Средства за исплате плата запосленима у складу са Закључком Владе Републике Србије број: 401-5282/20 од 26.06.2020. године у износу од 101.170 хиљада динара;

7. Средства за исплату припадајућих накнада трошкова превоза запосленима у складу са Наредбом Министра здравља број: 112-01-404/2020-02 од 26. марта 2020. године (наш број: 01-4041 од 26.03.2020. године) у износу од 3.420 хиљада динара;

8. Средства за исплату награда запосленима ангажованих на лечењу и збрињавању оболелих од COVID-19 у износу од 135.111 хиљада динара;

9. Средства за исплату једнократне новчана помоћ запосленима (Закључак Владе Р. С. 05 број: 401-8733/20) у износу од 14.357 хиљада динара и

10. Средства за исплату дуговања из ранијих година у складу са Закључком Владе Р:С 05 број: 401-11124/2020 од 25.12.2020. године.

Сви планирани приходи који нису дефинисани Анексом 3. Уговора о финансирању здравствене заштите за 2020. годину, предвиђени су Финансијским планом за 2020. годину због билансне равнотеже са расходима и обавезе да се средствима које Републички фонд преноси, а која нису обухваћена уговором за 2020. 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.

Осим наведених, у Финансијском плану клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2020. годину, у оквиру прихода који су исказани у колони ООСО исказано је и почетно стање средстава у износу од 24.406 хиљада динара (како је исказано и у Обрасцу К9 Извештаја о извршењу буџета за 2019. годину).

1.2 Планирани расходи из средстава Републичког фонда (колони ООСО)

У колони ООСО, планирани су следећи наменски расходи:

Расходи за запослене исказани су на економској класификацији 410000 у износу од 1,877,110 хиљада динара, од чега:

- На економској класификацији 411000 - Плате, додаци и накнаде запослених, износ од 1,530,147 хиљада динара бруто,

- На економској класификацији 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца, износ од 260,193 хиљада динара,
- На економској класификацији 414000 - Социјална давања запосленима (отпремнине и помоћи), износ од 10,076 хиљада динара,
- На економској класификацији 415000 - Накнада трошкова за запослене (превоз), износ од 47,737 хиљада динара и
- На економској класификацији 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи, износ од 28,957 хиљада динара;

Расходи за коришћење услуга и роба исказани су на економској класификацији 420000 у износу од 1,536,347 хиљада динара, од чега:

- На економској класификацији 421000 - Стални трошкови, износ од 180,331 хиљада динара и то за: трошкове платног промета 3,500 хиљада динара, енергетске услуге 115,231 хиљада динара, комуналне услуге 35,490 хиљада динара, услуге комуникација 4,410 хиљада динара, трошкове осигурања 21,700 хиљада динара;
- На економској класификацији 423000 - Услуге по уговору, износ од 77,440 хиљада динара и то за: компјутерске услуге 19,090 хиљада динара, услуге образовања и усавршавања запослених 10,260 хиљада динара, услуге информисања 1,890 хиљада динара, стручне услуге 5,100 хиљада динара, услуге за домаћинство и угоститељство (прање веша) 39,300 хиљада динара и за остале опште услуге 1,800 хиљада динара;
- На економској класификацији 424000 - Специјализоване услуге, износ од 5,360 хиљада динара и то за: медицинске услуге 5,160 хиљада динара и остале специјализоване услуге 200 хиљада динара;
- На економској класификацији 425000 - Текуће поправке и одржавање, износ од 143,425 хиљада динара, од чега је за текуће поправке и одржавање зграда и објеката планирано 58,537 хиљада динара, а за текуће поправке и одржавање опреме 84,888 хиљада динара;
- На економској класификацији 426000 – Материјал, износ од 1,129,791 хиљада динара и то за: административни материјал износ од 13,400 хиљада динара; материјал за образовање и усавршавање запослених износ од 350 хиљада динара; материјал за саобраћај (гориво) износ од 2,400 хиљада динара и 300 хиљада динара за уља и мазива; за материјал за уништавање медицинског отпада износ од 4,776 хиљада динара; за медицински и лабораторијски материјал и лекове износ од 1,006,956 хиљада динара; за материјал за одржавање хигијене и угоститељство износ од 68,810 хиљада динара (од чега за исхрану болесника 47,243 хиљада динара, а за материјал за одржавање хигијене 21,567 хиљада динара); за материјале за посебне намене износ од 32,799 хиљада динара.

Расходи за отплате камата и пратећи трошкови задуживања исказани на економској класификацији 440000 планирани су у износу од 4.358 хиљада динара. Ови расходи су планирани у колони ООСО из разлога што су нашем клиничко-болничком центру средства за измирење наведене обавезе (у складу са Закључком Владе Републике Србије) пренета од стране Републичког фонда дана 31.12.2020. године. На основу Инструкције Републичког фонда 03 број: 450-67/21 од 04.01.2021. године, „евиденције здравствених установа које се односе исказивање расхода за главни дуг, камату и судске трошкове по основу извршене исплате дуговања здравствених установа за обавезе за лекове из ранијих година, а закључно са 31.12.2019. године, треба евидентирати у складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски

систем." у смислу цитираног, на економској класификацији 441000 – Отплате домаћих камата, планирани су расходи у износу од 4,358 динара

- **Остали расходи** исказани на економској класификацији 480000 планирани су у износу од 404 хиљада динара и односе се за: остале порезе износ од 200 хиљада динара (за регистрације возила) и обавезне таксе износ од 204 хиљада динара (судски трошкови у складу са напред наведеном инструкцијом Републичког фонда).

Планирани расходи средствима ООСО у складу су са наменама и у износима уговорених накнада са Републичким фондом за 2020. годину и у складу са планираним горенаведеним приходима. Расходи за материјалне трошкове и остале трошкове планирани су у складу са Пилогом 1 Правилника о уговарању за 2020. годину, као и у складу са чланом 17 став 5 Правилника о уговарању за 2020. годину, а остали расходи и у складу са Инструкцијом Републичког фонда 03 број: 450-67/21 од 04.01.2021. године. Расходи за материјалне и остале трошкове обухватају и планиране расходе који ће се финансирати средствима од наплаћене штете од осигурања и наплаћеног обавезног учешћа осигураних лица у трошковима лечења (партиципација).

1.3 Планирани издаци за нефинансијске имовине исказани у колони ООСО

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је, по основу поднетог захтева за рефундацију штете осигураног случаја, остварио приход у износу од 3.772 хиљада динара, од осигуравајућег друштва са којим има склопљен уговор о осигурању. Имајући у виду да се, у складу са инструкцијама Републичког фонда, приходи од рефундације штете по основу полисе осифурања која се финансира из средстава обавезног здравственог осифурања, исказују у колони ООСО, то се и расходи исказују у истој колони. Обзиром да се у конкретном случају ради о извршеној рефундацији штете за поправку МР апарата, која се, у складу са Правилником о стандардном класификационом окиру и контном плану за буџетски систем евидентира на начин да се повећава вредност тог основног средства, економска класификација 512500 – Медицинска и лабораторијска опрема, овај издатак је планиран у колони ООСО у износу од 3.772 хиљада динара.

2. Донације и помоћи

Овим ребалансом Финансијског плана врши се увећање планираних прихода од донација и помоћи и планираних издатака за нефинансијску имовину средствима од донација и помоћи и то исказаних на економским класификацијама:

1. Увећавају се приходи од донација и помоћи, економска класификација 744100 – Добровољни трансфери од физичких и правних лица за износ од 4.600 хиљада динара.
2. Увећавају се планирани издаци за нефинансијске имовине, економска класификација 512500 – Медицинска и лабораторијска опрема за износ од 4.600 хиљада динара.

3. Остали извори

У оквиру планираних текућих расхода средствима из осталих извора, овим ребалансом се врше следеће измене:

1. Планирани расходи за запослене, економска класификација 410000, умањују се за 1 хиљаду динара;
2. Планирани расходи за коришћење услуга и роба и то остали трошкови транспорта - економска класификација 422900, увећавају се за 300 хиљада динара;
3. Планирани расходи за отплате камата и пратећи трошкови задуживања, економска класификација 440000, увећавају се за 220 хиљада динара и то:
 - Расходи за отплате домаћих камата, економска класификација 441000, умањују се за 300 хиљада динара, а пратећи трошкови задуживања, економска класификација 444000, увећавају се за 520 хиљада динара;
4. Планирани остали расходи, економска класификација 480000, умањују се за 519 хиљада динара и то:
 - Расходи за обавезне таксе, економска класификација 482200, увећавају се за 1 хиљаду динара, а расходи за новчане казне и пенале по решењу судова, економска класификација 483100, умањују се за 520 хиљада динара.

Изменама планираних расхода средствима из осталих извора не мења се укупан износ планираних расхода из осталих извора.

Разлике између 9. ребаланса Финансијског плана за 2020. годину и 8. ребаланса Финансијског плана за 2020. годину

Деветим ребалансом Финансијског плана, планирани укупни текући приходи и примања износе 3,539,795 хиљада динара, (без почетног стања средстава) и то по изворима финансирања како је приказано у Табели 2, колона 3. Предложеним 9. ребалансом се, у односу на усвојени 8. ребаланс Финансијског плана КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2020. годину, увећавају планирани текући приходи и примања за 14,885 хиљада динара укупно (Табела 2, колона 4). Од укупног увећања планираних текућих прихода и примања, на увећање планираних текућих прихода од Републичког фонда се односи 10,285 хиљада динара, а на приходе од донација 4.600 хиљада динара.

Табела 2: Планирани приходи и примања по изворима средстава (у 000 динара)

ИЗВОР СРЕДСТАВА	8. РЕБАЛАНС	9. РЕБАЛАНС	РАЗЛИКА
1	2	3	4 = 3 - 2
Из буџета Републике	58,510	58,510	-
ОСО	3,387,300	3,397,585	10,285
Донације	11,400	16,000	4,600
Из осталих извора	67,700	67,700	-
Укупно	3,524,910	3,539,795	14,885

Планирани укупни текући расходи и издаци за нефинансијску имовину износе 3,607,303 хиљада динара, по изворима финансирања како је приказано у Табели 3, 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 14,885

хиљада динара него што је било планирано у 8. ребалансу Финансијског плана за 2020. годину. Од укупног увећања планираних расхода и издатака, на увећање планираних текућих расхода из средстава Републичког фонда се односи 10,285 хиљада динара, а на увећање планираних издатака из средстава донација износ од 4.600 хиљада динара.

Табела 3: Планирани расходи и издаци по изворима средстава (у 000 динара)

ИЗВОР СРЕДСТАВА	8. РЕБАЛАНС	9. РЕБАЛАНС	РАЗЛИКА
1	2	3	4 = 3 - 2
Из буџета Републике	61,367	61,367	-
ОСО	3,411,706	3,421,991	10,285
Донације	14,893	19,493	4,600
Из осталих извора	104,452	104,452	-
Укупно	3,592,418	3,607,303	14,885

У табели 4 приказана је разлика између 9. ребаланса Финансијског плана за 2020. годину и 8. ребаланса Финансијског плана за 2020. годину, по економским класификацијама текућих прихода и примања и текућих расхода и издатака за нефинансијске имовине.

Табела 4: Разлике између 9. ребаланса Финансијског плана за 2020. годину и усвојеног 8. ребаланса Финансијског плана за 2020. годину

I УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања (у 000 дина)				
			Укупно (од 5 до 8)	Приходи и примања из буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	14,885		10,285	4,600	
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	14,885		10,285	4,600	
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	4,600			4,600	
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	4,600			4,600	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	4,600			4,600	
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	10,285		10,285		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	10,285		10,285		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	10,285		10,285		
5171		1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	14,885		10,285	4,600	
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СТЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.					
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	14,885		10,285	4,600	

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних расхода и издатака (у 000 дина)				
			Укупно (од 5 до 8)	Приходи и примања из буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	14,885		10,285	4,600	

5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	6,513	6,513	
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,550	1,551	-1
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	-1		-1
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	-1		-1
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	1,000	1,000	
5186	414300	Отпремнине и помоћи	1,000	1,000	
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	551	551	
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	551	551	
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	700	400	300
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	1,830	1,830	
5202	421500	Трошкови осигурања	1,830	1,830	
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	300		300
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300		300
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	-1,830	-1,830	
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	-1,830	-1,830	
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	-3,772	-3,772	
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	-1,942	-1,942	
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	-1,830	-1,830	
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	4,172	4,172	
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	4,172	4,172	
	4267511	Лекови у ЗУ	4,172	4,172	
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	4,578	4,358	220
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	4,058	4,358	-300
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	4,058	4,358	-300
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	520		520
5277	444100	Негативне курсне разлике	520		520
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	-315	204	-519
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	205	204	1
5330	482200	Обавезне таксе	205	204	1
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	-520		-520
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	-520		-520
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	8,372	3,772	4,600
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	8,372	3,772	4,600
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	8,372	3,772	4,600
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	8,372	3,772	4,600
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	14,885	10,285	4,600
		ВИШАК/МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА			

Приликом израде предлога 9. Ребаланса Финансијског плана за 2020. годину, руководили смо се и следећим критеријумима:

- Оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима у периоду 01.01. – 31.12.2020. године.

Дипломирани економиста
за финансијско-рачуноводствене послове

Сандра Тодоровић

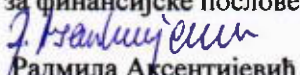


Шеф рачуноводства

Сања Војиновић



Помоћник директора
за финансијске послове



Радмила Аксентијевић

ДИРЕКТОР

Проф. Др Владимир Букић

