

КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“
Београд, ул. Хероја Милана Тепића бр. 1
Број: 01-7425/1
Датум: 12.07.2021

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 08.07.2021 – 12.07.2021.године, донео следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Трећи ребаланс Финансијског плана КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021.годину, у складу са актом број: 01-7425 од 08.07.2021.године, који је саставни део ове одлуке.

Предметну Одлуку верификовати на првој следећој седници Управног одбора.

О извршењу ове одлуке стара се Одељење за економско-финансијске послове.

Доставити:

- Одељењу за економско-финансијске 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, Хероја Милана Тепића 1

Датум: 29. јун 2021. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
КЛИНИЧКО БОЛНИЧКО ЦЕНТАР
„ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
Бр. 01-7425
Датум: 08.07.2021 год.
БЕОГРАД

**ТРЕЋИ РЕБАЛАНС ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
ЗА 2021. ГОДИНУ**

Финансијским планом Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ уређују се приходи и примања, расходи и издаци за 2021. годину и њихово извршавање.

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

ОПШТИ ДЕО

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

I УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Ознака ОП	Број конта	Опис	У 000 дин
			Укупно
1	2	3	4
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	3,542,121
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	3,541,521
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)	93,000
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	20,000
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	20,000
5075	741500	Закуп непроизведене имовине	
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	61,500
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	61,500
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	10,000

5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	10,000
5091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица	
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	1,500
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	1,500
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	2,092
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)	2,092
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	2,092
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	3,386,534
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	3,386,534
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3,386,534
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	59,895
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	59,895
5105	791100	Приходи из буџета	59,895
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)	3,542,121
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.	114,535
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	3,656,656

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	У 000 дин
			Укупно
1	2	3	5
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,656,656
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,559,842
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,904,001
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,562,383
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,562,383
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	265,594
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	185,535
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	80,059
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)	14,222
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	2,168
5186	414300	Отпремнине и помоћи	6,394
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5,660
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	44,854
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	44,854
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	16,948
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	16,948
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,640,210
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	227,597
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4,600
5199	421200	Енергетске услуге	129,567
5200	421300	Комуналне услуге	61,573
5201	421400	Услуге комуникација	5,347

5202	421500	Трошкови осигурања	25,110
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400
5204	421900	Остали трошкови	1,000
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)	99,436
5212	423100	Административне услуге	
5213	423200	Компјутерске услуге	20,705
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	16,681
5215	423400	Услуге информисања	2,448
5216	423500	Стручне услуге	17,955
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	40,503
5218	423700	Репрезентација	200
5219	423900	Остале опште услуге	944
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	7,400
5223	424300	Медицинске услуге	6,301
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100
5227	424900	Остале специјализоване услуге	999
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	143,731
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	41,350
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	102,381
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,159,646
5232	426100	Административни материјал	11,211
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	526
5235	426400	Материјали за саобраћај (гориво)	2,900
	426410	Уља и мазива, рез, делови и гуме за возила	1,043
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	8,365
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,052,422
	4267511	Лекови у ЗУ	377,747
	4267512	Цитостатици са листе лекова	5,822
	4267513	Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО	66,484
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	173,379
	42671111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	256,169
	42671112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	33,760
	42671130	Стентови	18,614
	4267113	Остали уградни материјал	12,993
	4267515	Крв и крвни деривати	19,196
	4267514	Лекови ван Листе лекова	62,484
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	25,774
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	58,002
	426810	Материјал за одржавање хигијене	11,916
	426820	Исхрана болесника	46,086
5240	426900	Материјали за посебне намене	25,177
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	
5260	441300	Отплата камата домаћим јавним финансијским институцијама	
5261	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама	
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500
5266	441900	Финансијске промене на финансијским лизинзима	
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)	7,131
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	1,200
5329	482100	Остали порези	700
5330	482200	Обавезне таксе	500
5331	482300	Новчане казне и пенали	
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	5,931
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,931
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)	96,814
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	96,814
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	25,416
5344	511100	Куповина зграда и објеката	
5345	511200	Изградња зграда и објеката	
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	25,416
5347	511400	Пројектно планирање	
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	68,498
5349	512100	Опрема за саобраћај	5,000
5350	512200	Административна опрема	1,000
5352	512400	Опрема за заштиту животне средине	
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	62,498
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)	2,400
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,400
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	500
5363	515100	Нематеријална имовина	500
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)	3,656,656
		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					
			Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републи ке	Општи не/Гра да	ОСО		
1	2	3	4	6	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	3,542,121	59,495		3,408,626	10,400	63,600
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	3,541,521	59,495		3,408,626	10,400	63,000
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)	93,000			20,000	10,000	63,000
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	20,000			20,000		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	20,000			20,000		
5075	741500	Закуп непроизведене имовине						
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	61,500					61,500
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	61,500					61,500
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	10,000				10,000	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	10,000				10,000	
5091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица						
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	1,500					1,500
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	1,500					1,500
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	2,092			2,092		
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)	2,092			2,092		
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	2,092			2,092		
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	3,386,534			3,386,534		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	3,386,534			3,386,534		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3,386,534			3,386,534		
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	59,895	59,495			400	
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	59,895	59,495			400	
5105	791100	Приходи из буџета	59,895	59,495			400	
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 (5109)	100					100
5109	811100	Примања од продаје непокретности	100					100
5110	812000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (5111)						
5111	812100	Примања од продаје покретне имовине						
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)	500					500
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	500					500
5171		1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	3,542,121	59,495		3,408,626	10,400	63,600
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.	114,535	11,810	500	43,597	12,957	45,671
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	3,656,656	71,305	500	3,452,223	23,357	109,271

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних расхода и издатака					
			Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	Општине/Града	ОСО		
1	2	3	4	6	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,656,656	71,305	500	3,452,223	23,357	109,271
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,559,842	28,097	500	3,446,674	3,000	81,571
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,904,001			1,881,400		22,601
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,562,383			1,544,443		17,940
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,562,383			1,544,443		17,940
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	265,594			262,533		3,061

5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	185,535			183,394		2,141
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	80,059			79,139		920
5180	412300	Допринос за незапосленост						
5181	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ (5182)						
5182	413100	Накнаде у натури						
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	14,222			13,222		1,000
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	2,168			2,168		
5186	414300	Отпремнине и помоћи	6,394			6,394		
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5,660			4,660		1,000
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	44,854			44,254		600
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	44,854			44,254		600
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	16,948			16,948		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	16,948			16,948		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,640,210	28,097	500	1,565,074	3,000	43,539
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	227,597	4,500		209,347	100	13,650
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4,600			4,300	100	200
5199	421200	Енергетске услуге	129,567	1,500		126,567		1,500
5200	421300	Комуналне услуге	61,573	3,000		48,573		10,000
5201	421400	Услуге комуникација	5,347			5,297		50
5202	421500	Трошкови осигурања	25,110			24,610		500
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400					400
5204	421900	Остали трошкови	1,000					1,000
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)	99,436	3,276	500	79,321	2,500	13,839
5212	423100	Административне услуге						
5213	423200	Компјутерске услуге	20,705			20,705		
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	16,681	2,276	500	10,405	2,500	1,000
5215	423400	Услуге информисања	2,448			1,948		500
5216	423500	Стручне услуге	17,955			6,455		11,500
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	40,503	1,000		39,003		500
5218	423700	Репрезентација	200					200
5219	423900	Остале опште услуге	944			805		139
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	7,400	1,000		5,300		1,100
5223	424300	Медицинске услуге	6,301	1,000		4,801		500
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100					100
5227	424900	Остале специјализоване услуге	999			499		500
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	143,731	1,000		141,731		1,000
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	41,350			40,850		500

5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	102,381	1,000		100,881		500
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,159,646	18,321		1,129,375	400	11,550
5232	426100	Административни материјал	11,211			11,111		100
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	526			476		50
5235	426400	Материјали за саобраћај (гориво)	2,900			2,400		500
	426410	Уља и мазива, рез. делови и гуме за возила	1,043			1,043		
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	8,365	500		7,565		300
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт						
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,052,422	14,921		1,028,051	350	9,100
	4267511	Лекови у ЗУ	377,747	4,000		372,147	100	1,500
	4267512	Цитостатици са листе лекова	5,822	400		4,922		500
	4267513	Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО	66,484	500		65,484		500
	42671110	Санитетски и мед. потрошни материјал - централизоване јавне набавке	173,379	1,150		172,229		
	4267111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	256,169	2,000		252,069	100	2,000
	4267112	Материјал и лекови за дијализу осим епоетина	33,760	600		32,660		500
	42671130	Стентови	18,614	1,300		16,214	100	1,000
	4267113	Остали уградни материјал	12,993	721		11,172		1,100
	4267515	Крв и крвни деривати	19,196	1,150		16,896	50	1,100
	4267514	Лекови ван Листе лекова	62,484	3,000		58,684		800
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	25,774	100		25,574		100
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	58,002	2,900		54,052	50	1,000
	426810	Материјал за одржавање хигијене	11,916	400		10,966	50	500
	426820	Исхрана болесника	46,086	2,500		43,086		500
5240	426900	Материјали за посебне намене	25,177			24,677		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						
5260	441300	Отплата камата домаћим јавним финансијским институцијама						
5261	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама						
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500					500
5266	441900	Финансијске промене на финансијским лизинзима						
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)	7,131			200		6,931
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	1,200			200		1,000
5329	482100	Остали порези	700			200		500
5330	482200	Обавезне таксе	500					500
5331	482300	Новчане казне и пенали						
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	5,931					5,931
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,931					5,931
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)	96,814	43,208		5,549	20,357	27,700
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	96,814	43,208		5,549	20,357	27,700
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	25,416	9,723			6,693	9,000
5344	511100	Куповина зграда и објеката						
5345	511200	Изградња зграда и објеката						
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	25,416	9,723			6,693	9,000
5347	511400	Пројектно планирање						
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	68,498	33,485		5,549	12,464	17,000
5349	512100	Опрема за саобраћај	5,000	5,000				
5350	512200	Административна опрема	1,000					1,000
5352	512400	Опрема за заштиту животне средине						
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	62,498	28,485		5,549	12,464	16,000
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)	2,400				1,200	1,200
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,400				1,200	1,200
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	500					500
5363	515100	Нематеријална имовина	500					500
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)	3,656,656	71,305	500	3,452,223	23,357	109,271
		ВИШАК/МАЂАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА						

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е

У складу са чланом 47. Закона о буџетском систему Републике Србије, овим ребалансом се врши уравнотежење буџета Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021. годину. Уравнотежење буџета се спроводи у циљу:

1 Планирања текућих расхода из средстава буџета града Београда пренетих по почетном стању средстава:

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је на дан 01.01.2021. године, располагао средствима пренетим из буџета града Београда у износу од 500 хиљада динара. Предметна средства су у 2020. години уплаћена на рачун сопствених средстава Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“, а по основу новчане награде „Херој Београда“ и у финансијском плану су приказивана у оквиру средстава из осталих извора. Овим ребалансом се врши исправка извора средстава, те се у приказу почетног стања средстава умањује почетно стање средстава из осталих извора за 500 хиљада динара и исти износ се исказује као почетностање средстава из буџета општине/града. Расходи из ових средстава су планирани на економској класификацији 423300 – Услуге образовања и усавршавања запослених и то у целокупном расположивом износу од 500 хиљада динара.

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

2.1 Планирани приходи од Републичког фонда за здравствено осигурање

2.1.1. Увећање планираних прихода намењених за исплате награда са припадајућим порезом и доприносима за обавезно социјално осигурање запосленима који су ангажовани на пословима лечења пацијената и спречавања ширења епидемије болести COVID-19 изазване вирусом SARS CoV-2, у складу са инструкцијама Министарства здравља.

Овим ребалансом се увећавају планирани приходи од Републичког фонда намењених за исплате награда, са припадајућим порезом и доприносима за обавезно социјално осигурање, запосленима који су ангажовани на пословима лечења пацијената и спречавања ширења епидемије болести COVID-19 изазване вирусом SARS CoV-2, у складу са инструкцијама Министарства здравља, за износ од 22.179 хиљада динара и то:

1. Плате, додаци и накнаде запослених за 19.012 хиљада динара,
2. Социјални доприноси на терет послодавца за 3.167 хиљада динара

2.1.2. Увећање планираних прихода намењених за социјална давања запосленима

Чланом 17. став 3. Правилника о уговарању здравствене заштите за 2021. годину, дефинисано је да се из средстава обавезног здравственог осигурања обезбеђују средства за исплате јубиларних награда, отпремнина и других примања запослених у складу са Посебним колективним уговором за област здравства. Овим ребалансом се врши увећање планираних прихода намењених за социјална давања запосленима за износ од 2.463 хиљада динара и то:

1. Отпремнине и помоћи за 1.100 хиљада динара и
2. Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице и друге помоћи запосленом, за 1.363 хиљада динара

Укупно планирано повећање прихода од Републичког фонда износи 24.642 хиљада динара.

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

- Приходи од имовине која припада имаоцима полиса осигурања (конто 741400) исказани су у износу 20.000 хиљада динара и овим ребалансом се увећавају за 10.000 хиљада динара.
- Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу (трансфери од РФЗО, конто 781100) исказани су у износу од 3,386,534 хиљада динара (Табела 1).

Табела 1: Начин планирања прихода исказаних на конту 781100 (у 000 динара)

Уговорена наканада	2,856,183
Отпремнине и помоћи	4,000
Јубиларне награде	14,743
Солидарне помоћи	4,600
Лекови ван Листе лекова	41,000
Неусаглашени дуг РФЗО по К.О. за 2016. годину	23,390
Дуг РФЗО по коначном обрачуна за 2020. годину	293,055
Аванс РФЗО по коначном обрачуна за 2020. годину	(5,681)
Награде за запослене у борби против Covid-19	155,244
УКУПНО:	3,386,534
РАЗЛИКА: ПЛАН - УГОВОРЕНА НАКНАДА	530,351

Планирани приходи од РФЗО већи су од уговорене накнаде за укупно 530,351 хиљада динара. Ова разлика се састоји од:

1. Неусаглашеног дуга РФЗО по коначном обрачуна за 2016. годину у износу од 23.390 хиљада динара, имајући у виду да клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ очекује да ће РФЗО извршити пренос средстава за накнаду неспорних трошкова лечења осигураних лица;

Припадајућих средстава по члану 17 став 3 Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2021. годину, (у складу са Посебним колективним уговором за област здравства, на основу захтева здравствене установе обезбеђују се средства која се исплаћују на терет обавезног здравственог осигурања за отпремнине, јубиларне награде и друга примања за уговорене запослене) у укупном износу од 23,343.00 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;

2. 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 2021. годину). По овом члану су планирани приходи у износу од 41.000 хиљада динара (у вредности утрошака лекова ван Листе лекова исказаних у коначном обрачуна за 2020. годину), имајући у виду да Републички фонд врши пренос средстава по основу фактурисаних трошкова лекова ван Листе лекова;

3. Дуга Републичког фонда по основу коначног обрачуна за 2020. годину, у укупном износу од 287.374 хиљада динара (пребијено: дуг – аванс).

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 2020. године и за 2021. годину, закључно са месецом јуном 2021. 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 155,244 хиљада динара.

Сви планирани приходи који нису дефинисани Уговором о финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2021. годину, предвиђени су Финансијским планом за 2021. годину због билансне равнотеже са расходима и обавезе да се средствима које преноси Републички фонд, а која нису обухваћена уговором за 2021. 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 Планирање расхода и издатака у колони 9 - ООСО:

У овом ребалансу Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021. годину, планирани су текући наменски расходи из средстава Републичког фонда и текући расходи и издаци за нефинансијску имовину из средстава рефундације штете по основу полисе осигурања које се финансира из средстава Републичког фонда.

2.2.1 Измена планираних текућих расхода за уговорне намене код којих се уговара варијабилни део накнаде

Чланом 3. Правилника о изменама и допуни Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2021. годину („Службени гласник РС" бр. 41/21), утврђено је да се, изузетно од одредаба чл. 43-57 овог правилника, здравственим установама са којима је за 2021. годину уговорен варијабилни део накнаде неће утврђивати ДСГ учинак и показатељи квалитета за први и други квартал 2021. године. Здравственим установама са којима је за 2021. годину уговорен варијабилни део накнаде, обезбеђују се накнаде на месечном нивоу за први и други квартал 2021. године, у висини 1/12 номиналног износа варијабилног дела накнаде по свим уговореним наменама у оквиру варијабилног дела накнаде.

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је на следећи начин извршио распоред средстава номиналног износа варијабилног дела накнаде за први квартал и месеце април и мај другог квартала 2021. године:

Р бр	НАМЕНА	ПРВИ КВАРТАЛ			ДРУГИ КВАРТАЛ	
		ЈАНУАР	ФЕБРУАР	МАРТ	АПРИЛ	МАЈ
1	Лекови у здравственој установи – директно плаћање	3,424,541.56	3,424,541.56	7,270,755.87	7,270,755.87	5,594,975.25
	Лекови у здравственој установи - трансфер	0	0	0	0	0
2	Санитетски и медицински потрошни материјал – директно плаћање	0	0	0	2,287,589.67	3,572,958.59
	Санитетски и медицински потрошни материјал - трансфер	3,572,958.59	7,419,172.90	3,572,958.59	1,285,368.92	0
3	Енергенти – директно плаћање	0	301,540.68	1,057,035.54	1,057,035.54	0
	Енергенти - трансфер	4,903,249.85	755,494.87	0	0	2,732,816.16
4	Материјали трошкови и остали трошкови	0	0	0	0	0
УКУПНО		11,900,750.00	11,900,750.00	11,900,750.00	11,900,750.00	11,900,750.00

На основу овако извршеног распореда средстава номиналног износа варијабилног дела накнаде за предметни период, овим ребалансом се врше усклађивања планираних текућих расхода из средстава Републичког фонда за следеће намене и у следећим износима:

1. Лекови у здравственој установи: увећавају се планирани текући расходи за 9.863 хиљада динара
2. Санитетски и медицински потрошни материјал: увећавају се планирани текући расходи за 3.846 хиљада динара
3. Енергенти: увећавају се планирани текући расходи за 5.522 хиљада динара

Материјални трошкови и остали трошкови: умањују се планирани текући расходи за 19.231 хиљада динара.

2.2.2 Увећање текућих расхода и издатака за нефинансијску имовину из средстава рефундације штете по основу полисе осигурања које се финансира из средстава Републичког фонда

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је у периоду 01.01.-30.06.2021. године, у својим пословним књигама евидентирао приходе од реализованих захтева за рефундацију штете по основу полисе осигурања које се финансира из средстава Републичког фонда у укупном износу од 9.555 хиљада динара, те се из тог разлога овим ребалансом увећавају планирани приходи по овом основу за 10.000 хиљада динара, као и планирани расходи за исти износ.

Према императивним инструкцијама Републичког фонда, приходи и расходи из средстава прикупљених од реализације поднетих захтева за рефундацију штета по основу полисе осигурања које се финансира из средстава Републичког фонда, исказују у колони 9 – ООСО. Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је остварио приход по овом основу и то за рефундацију дела штете настале на основном средству чије отклањање увећава вредност основног средства (замена рендген цеви за ЦТ), те је овим ребалансом у овој колони исказао планирани издатак за нефинансијску имовину у износу од 5.549 хиљада динара и то на економској класификацији 512500 – Медицинска и лабораторијска опрема.

У колони 9 – ООСО, планирани су следећи текући расходи:

Расходи за запослене исказани су на економској класификацији 410000 у износу од 1,881,400 хиљада динара, од чега:

- На економској класификацији 411000 - Плате, додаци и накнаде запослених, износ од 1,544,443 хиљада динара бруто,
- На економској класификацији 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца, износ од 262,533 хиљада динара,
- На економској класификацији 414000 - Социјална давања запосленима, износ од 13,222 хиљада динара,
- На економској класификацији 415000 - Накнада трошкова за запослене (превоз), износ од 44,254 хиљада динара и
- На економској класификацији 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи, износ од 16,948 хиљада динара;

Коришћење услуга и роба исказани су на економској класификацији 420000 у износу од 1,565,074 хиљада динара, од чега:

- **На економској класификацији 421000 - Стални трошкови**, износ од 209,347 хиљада динара и то за: трошкове платног промета 4,300 хиљада динара, енергетске услуге 126,567 хиљада динара, комуналне услуге 48,573 хиљада динара, услуге комуникација 5,297 хиљада динара, трошкове осигурања 24,610 хиљада динара;

- **На економској класификацији 423000 - Услуге по уговору**, износ од 79,321 хиљада динара и то за: компјутерске услуге 20,705 хиљада динара, услуге образовања и усавршавања запослених 10,405 хиљада динара, услуге информисања 1,948 хиљада динара, стручне услуге 6,455 хиљада динара, услуге за домаћинство и угоститељство (прање веша) 39,003 хиљада динара и за остале опште услуге 805 хиљада динара;

- На економској класификацији 424000 - Специјализоване услуге, износ од 5,300 хиљада динара и то за: медицинске услуге 4,801 хиљада динара и остале специјализоване услуге 499 хиљада динара;

- На економској класификацији 425000 - Текуће поправке и одржавање, износ од 141,731 хиљада динара, од чега је за текуће поправке и одржавање зграда и објеката планирано 40,850 хиљада динара, а за текуће поправке и одржавање опреме 100,881 хиљада динара;

- На економској класификацији 426000 – Материјал, износ од 1,129,375 хиљада динара и то за: административни материјал износ од 11,111 хиљада динара; материјал за образовање и усавршавање запослених износ од 476 хиљада динара; материјал за саобраћај (гориво) износ од 2,400 хиљада динара и 1,043 хиљада динара за уља и мазива; за материјал за уништавање медицинског отпада износ од 7,565 хиљада динара; за медицински и лабораторијски материјал и лекове износ од 1,028,051 хиљада динара; за материјал за одржавање хигијене и угоститељство износ од 54,052 хиљада динара (од чега за исхрану болесника 43,086 хиљада динара, а за материјал за одржавање хигијене 10,966 хиљада динара); за материјале за посебне намене износ од 24,677 хиљада динара.

- **Остали расходи** исказани на економској класификацији 480000 планирани су у износу од 200 хиљада динара и односе се на трошкове регистрације возила.

Планирани текући расходи средствима ООСО у складу су са наменама и у износима уговорених накнада са Републичким фондом за 2021. годину и у складу са планираним горенаведеним приходима. Текући расходи за материјалне трошкове и остале трошкове планирани су у складу са Пилогом 1 Правилника о уговарању за 2021. годину, као и у складу са чланом 17 став 6 Правилника о уговарању за 2021. годину. Текући расходи за ову намену обухватају и планиране текуће расходе који ће се финансирати средствима по почетном стању средстава за ову намену и средствима од наплаћене штете од осигурања.

3. Остали извори

3.1 Планирани приходи и примања из осталих извора износе укупно 63,600 хиљада динара. Са урачунатим пренетим новчаним средствима из 2020. године (по почетном стању средстава из осталих извора које је, после корекције и преноса износа од 500 хиљада динара на извор средстава: из буџета града, износило 45,671 хиљада динара), расположива средства која потичу из осталих извора износе укупно 109,271 хиљада динара.

3.2 Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину

Планирани текући расходи и издаци из осталих извора износе 109,271 хиљада динара укупно, од чега се на планиране текуће расходе односи износ од 81,571 хиљада динара, а на издатке за нефинансијску имовину износ од 27,700 хиљада динара.

3.2.1 Текући расходи:

Текући расходи планирани из осталих извора састоје се из:

- расхода за запослене планираних на економској класификацији 410000 у износу од 22,601 хиљада динара, од чега је за плате, додатке и накнаде запослених (конто 411000) планирано 17,940 хиљада динара бруто, за социјалне доприносе на терет послодавца (конто 412000) планирано је 3,061 хиљада динара, за социјална давања запосленима (конто 414000) планирано је 1,000 хиљада динара и за накнаде трошкова за запослене (конто 415000) планирано је 600 хиљада динара.
- расхода за коришћење услуга и роба на економској класификацији 420000 у износу од 43,539 хиљада динара, од чега:
 - На економској класификацији 421000 - Стални трошкови, планиран је износ од 13,650 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 13,839 хиљада динара;
 - На економској класификацији 424000 - Специјализоване услуге, планиран је износ од 1,100 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 11,550 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 9,100 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;
 - На економској класификацији 430000 – Амортизација и употреба средстава за рад, планиран је износ од 8,000 хиљада динара,
 - На економској класификацији 440000 - Отплата камата и пратећи трошкови задуживања планиран је износ од 500 динара и
 - На економској класификацији 480000 - Остали расходи, планиран је износ од 6,931 хиљаде динара и то за порезе и обавезне таксе износ од 1,000 динара и за новчане казне и пенале по решењу судова износ од 5,931 динара.

3.2.2 Издаци за нефинансијску имовину:

Издаци за нефинансијску имовину планирани из осталих извора износе 27,700 хиљада динара и исказани су на следећим економским класификацијама:

- 511000 – Зграде и грађевински објекти, у износу од 9,000 хиљада динара и то за капитално одржавање зграда и објеката;
- 512000 – Машине и опрема, у износу од 17,000 хиљада динара, од чега за административну опрему 1,000 хиљада динара, а за медицинску и лабораторијску опрему износ од 16,000 хиљада динара;
- 513000 – Остале некретнине и опрема, у износу од 1,200 хиљада динара и
- 515000 – Нематеријална имовина, у износу од 500 хиљада динара.

Планирани текући приходи и примања и текући расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине из средстава буџета Републике и средстава донација и остају непромењени.

Разлике између предложеног трећег ребаланса Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021. годину и усвојеног другог ребаланса Финансијског плана за 2021. годину:

Предложеним трећим ребалансом Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021. годину, планирани укупни приходи и примања износе 3,656,656 хиљада динара, (са урачунатим почетним стањем средстава) и то по изворима средстава како је приказано у Табели 1, колона 3. Предложеним трећим ребалансом се, у односу на усвојени други ребаланс Финансијског плана КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021. годину, увећавају планирани приходи и примања за 34,642 хиљада динара укупно, са урачунатим почетним стањем средстава, (Табела 1, колона 4).

Табела 1: 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	71,305	71,305	-
Из буџета општине/града	-	500	500
ОСО	3,417,581	3,452,223	34,642
Донације	23,357	23,357	-
Из осталих извора	109,771	109,271	(500)
Укупно	3,622,014	3,656,656	34,642

Предложеним трећим ребалансом Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021. годину, планирани укупни текући расходи и издаци за нефинансијску имовину износе 3,656,656 хиљада динара, по изворима средстава како је приказано у Табели 2, 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 34,642 хиљада динара него што је било планирано у другом ребалансу Финансијског плана за 2021. годину (Табела 2, колона 4)

Табела 2: 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	71,305	71,305	-
Из буџета општине/града	-	500	500
ОСО	3,417,581	3,452,223	34,642
Донације	23,357	23,357	-
Из осталих извора	109,771	109,271	(500)
Укупно	3,622,014	3,656,656	34,642

У Табели 3 приказана је разлика између трећег ребаланса Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021. годину и усвојеног другог ребаланса Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021. годину, по изворима средстава и по економским класификацијама.

Табела 3: Разлике између 3. ребаланса Финансијског плана за 2021. годину и усвојеног другог ребаланса Финансијског плана за 2021. годину (у 000 динара)
I УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања					
			Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	Општине/Града	ОСО		
1	2	3	4	6	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	34,642			34,642		
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	34,642			34,642		
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	10,000			10,000		
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	10,000			10,000		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	10,000			10,000		
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	24,642			24,642		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	24,642			24,642		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	24,642			24,642		
5171		1 УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	34,642			34,642		
		2 ПОЧЕТНО СТАЊЕ СТЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА НА ДАН 01.01.			500			-500
		3 = 1 + 2 УКУПНО РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА	34,642		500	34,642		-500

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних расхода и издатака					
			Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Републике	Општине/Града	ОСО		
1	2	3	4	6	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	34,642		500	34,642		-500
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	29,093			29,093		-500
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	31,642			24,642		7,000
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	24,992			19,012		5,980
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	24,992			19,012		5,980
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	4,187			3,167		1,020
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	2,900			2,187		713
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	1,287			980		307
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	2,463			2,463		
5186	414300	Отпремнине и помоћи	1,100			1,100		

5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	1,363		1,363		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	-2,549		4,451		-7,500
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	11,495		12,495		-1,000
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	800		800		
5199	421200	Енергетске услуге	5,022		5,522		-500
5200	421300	Комуналне услуге	5,373		5,373		
5201	421400	Услуге комуникација	800		800		
5202	421500	Трошкови осигурања	-500				-500
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	-473		3,027		-4,000
5213	423200	Компјутерске услуге	1,000		1,000		
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	2,105	500	2,105		-500
5215	423400	Услуге информисања	-78		-78		
5216	423500	Стручне услуге	-3,500				-3,500
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	-11,549		-10,549		-1,000
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	-15,500		-15,000		-500
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	3,951		4,451		-500
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	-2,022		-522		-1,500
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	6,209		7,709		-1,500
	4267511	Лекови у ЗУ	9,863		9,863		
	4267111	Санитетски и остали медицински потрошни материјал који набавља зу	3,846		3,846		
	42671130	Стентови	-500				-500
	4267514	Лекови ван Листе лекова	-1,000				-1,000
	4267911	Остали медицински и лабораторијски материјали	-6,000		-6,000		
5240	426900	Материјали за посебне намене	-8,231		-8,231		
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	5,549		5,549		
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	5,549		5,549		
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	5,549		5,549		
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	5,549		5,549		
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	34,642	500	34,642		-500
		ВИШАК/МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА					

Приликом израде предлога трећег ребаланса Финансијског плана Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ за 2021. годину, руководили смо се и следећим критеријумима:

- Оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима у 2020. години,
- Оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима у периоду 01.01.-31.05.2021. године
- Проценом расхода и издатака за 2021. годину, узимајући у обзир и процену висине познатих расхода за материјалне трошкове и остале трошкове, као и за медицинске гасове и лекове ван Листе лекова.

Дипломирани економиста
за финансијско-рачуноводствене послове

Зорка Ђуровић

Зорка Ђуровић

Александра Вучковић

Александра Вучковић

Шеф рачуноводства

Сања Војиновић

Сања Војиновић

Помоћник директора
за финансијске послове,

Радмила Аксентијевић

Радмила Аксентијевић

ДИРЕКТОР

Др Владимир Ђукић
Др Владимир Ђукић

