



ДОМ ЗДРАВЉА МАЛИ ЗВОРНИК
Рибарска 25
15318 МАЛИ ЗВОРНИК

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2016. ГОДИНУ

Предлогом финансијског плана уређују се приходи и примања, расходи и издаци Дома здравља Мали Зворник за 2016. годину, као и њихово извршење.

Пројекција прихода и примања, расхода и издатака рађена је на основу:

- Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2016. годину (даље: Уговор),
- Одлуке о буџету Општине Мали Зворник за 2016. годину,
- Закона о буџетском систему,

Предлог финансијског плана Дома здравља Мали Зворник за 2016. годину се састоји од општег и посебног дела.

ОПШТИ ДЕО ПРЕДЛОГА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЧИНИ:

а) Приходи и примања по изворима,

б) Расходи и издаци по наменама

Табела 1

(у 000 динара)

	План за 2016. годину
РФЗО	75.464
Општина	8.920
Донације физичких и правних лица	500
Сопствени приходи	4.000
Укупни приходи и примања	88.884
Расходи за запослене	57.644
Стални трошкови	6.882
Трошкови путовања	310
Услуге по уговору	2.346
Специјализоване услуге	2.305
Текуће поправке и одржавање	1.300
Материјал	9.647
Отплата домаћих камата	5
Амортизација	350
Остале дотације и трансфери	2.250
Остали расходи	205
Зграде и грађевински објекти	1.890
Машине и опрема	3.750
Укупни расходи и издаци	88.884

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Укупни приходи и примања за 2016. годину су пројектовани у укупном износу од 88.884.000,00 динара.

У структури истих, највише учествују приходи и примања од РФЗО-а са 84,90%, затим следе приходи предвиђени из буџета Општине Мали Зворник за 2016. годину са 10,04% и сопствени приходи Дома здравља Мали Зворник (приходи од здравствених услуга које се не пружају на терет средстава обавезног здравственог осигурања) са 4,50%, Остатак су приходи из буџета Републике у износу од 0,56%, намењени финансирању накнаде за породилшко одсуство и очекивани приход од донација у проценту од 0,56%.

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

У складу са пројектованим приходима и примањима, укупни планирани расходи и издаци износе 88.884.000,00 динара. У структури истих доминирају расходи за запослене у

износу од 64,85%, затим следе расходи за материјал (лекови, санитарски, лабораторијски и зубарски материјал, административни и материјал за одржавање хигијене) у износу од 10,85%, стални трошкови (трошкови комуналија, комуникација, осигурања, енергетске услуге) 7,74% издаци за инвестициона улагања у зграде и објекте 2,13%, расходи за услуге по уговору 2,64%, издаци за опрему 4,22%, расходи за текуће поправке и одржавање 1,46%, за специјализоване услуге 2,59%, остале дотације и трансфери (финансирање особа са инвалидитетом, отпремнине, јубиларне награде) 2,53%, остали расходи 0,23%, планирана амортизација 0,39%, трошкови службених путовања 0,35%, планиране камате на отплату 0,0056%.

Укупно планирани приходи и примања, као и расходи и издаци за 2016. годину мањи су од укупно остварених у 2015. години због утврђених мера штедње у јавном сектору (смањење зарада), смањења броја запослених и забране запошљавања у јавном сектору и мање одређених средстава локалне самоуправе за инвестициона улагања и набавку опреме.

ПОСЕБАН ДЕО ПРЕДЛОГА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЧИНИ:

1. Средства РФЗО по основу Уговора за 2016. годину,
2. Опређена средства за здравствену заштиту у буџету Општине Мали Зворник за 2016. годину,
3. Планирани сопствени приходи

1. СРЕДСТВА РФЗО

Табела 2

(у 000 динара)

СРЕДСТВА РФЗО ЗА 2016. ГОДИНУ			
		План за 2016. годину	%
I	Примарна ЗЗ	67.293	89,17
а	Плате	49.522	
б	Превоз	1.705	
ц	Лекови са листе лекова	2.489	
д	Санитарски и медицински потрошни материјал	3.132	
е	Енергенти	6.371	
ф	Материјални и остали трошкови	4.074	
II	Стоматолошка ЗЗ	5.971	7,91
а	Плате	5.122	
б	Превоз	217	
ц	Остали директни и индиректни трошкови	632	
III	Исплата накнада боловања преко 30 дана	500	0,66
IV	Обавеза запошљавања особа са инвалидитетом	810	1,08
V	Отпремнине, јубиларне награде	890	1,18
УКУПНА СРЕДСТВА I+II+III+IV+V са партиципацијом		75.464	100,00

У структури пројектованих прихода и примања по основу уговора са РФЗО, приходи по основу пружања услуга примарне здравствене заштите износе 67.293.000,00 динара тј. 89,17% прихода и прилива од стране РФЗО-а, затим следе приходи по основу пружених стоматолошких услуга у износу од 5.971.000,00 динара или 7,91% од укупно планираних прихода и прилива од РФЗО-а.

Уговором о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2016. годину, РФЗО је дефинисао прерасподелу средстава у складу са Обрасцем ГО 5 и наменским трошењем средстава.

У табели 3 су детаљније разрађени расходи и одливи на терет средстава РФЗО-а, а у складу са уговореним намена.

Табела 3

(у 000 динара)

Расходи и одливи на терет РФЗО	План за 2016.	%
Плате са доприносима на терет послодавца	54.644	72,41
Накнада боловања преко 30 дана	500	0,66
Отпремнине и помоћ запосленима	350	0,46
Путни трошкови	1.922	2,55
Награде запосленима и јубиларне награде	540	0,71
Услуге платног промета	150	0,20
Енергенти - струја и грејање	3.800	5,03
Комуналне услуге	350	0,46
Услуге комуникација - пошта и телефон	210	0,28
Услуге осигурања	450	0,60
Дневнице	310	0,41
Компјутерске услуге	450	0,60
Услуге образовања и усавршавања запослених	50	0,07
Услуге информисања	46	0,06
Услуге јавног здравства- инспекција и анализа	200	0,27
Остале специјализоване услуге	155	0,20
Текуће поправке и одржавање објеката	200	0,27
Текуће поправке и одржавање опреме	950	1,26
Административни материјал	600	0,80
Материјал за саобраћај	2.571	3,41
Лекови, медицински и лабораторијски материјал	5.621	7,45
Материјал за хигијену	500	0,66
Материјал за посебне намене	85	0,11
Испуњавање обавезе запошљавања особа са инвалидитетом	810	1,07
УКУПНО	75.464	100,00

2. СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ МАЛИ ЗВОРНИК

Одлуком о буџету Општине Мали Зворник опредељена су средства у износу од 8.920.000,00 динара, следеће структуре:

Табела 4

		(у 000 динара)
	ОПИС	ВРЕДНОСТ
1.	Набавка теренског санитетског возила	2.500
2.	Набавка остале опреме	1.000
3.	Инвестиционо одржавање објеката	1.350
4.	Одвоз и уништавање инфективног отпада, реакредитација Дома здравља, стручно усавршавање – специјализација и др. трошкови	2.090
5.	Проширење опреме за противпожарну заштиту	250
6.	Лекари специјалисти	1.650
7.	Надокнада за земљиште у Д. Борини	80
УКУПНО:		8.920

3. ПЛАНИРАНИ СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ

Од укупно планираних сопствених прихода који износе 4.500.000,00 динара, највећи део прилива се очекује по основу стоматолошких услуга и услуга медицине рада. Приходи од донација су добровољни трансфери правних лица и они су наменски опредељени.

Табела 5

(у 000 динара)			
Небуџетски приходи - сопствени приходи			
Ек. класиф.	Опис	План за 2016. годину	%
742000	Приходи од продаје добара и услуга	4.000	88,89
744000	Донације	500	11,11
УКУПНО		4.500	100,00

Обзиром да сопствени приходи и примања учествују са 6% у структури укупно планираних прихода и примања за 2016. годину, приликом балансирања позиција расхода и издатака неопходан је селективни приступ. Односно, приликом преузимања и измирења обавеза приоритет треба да имају обавезе за расходе и издатке који су неопходни за реализацију ових небуџетских прихода јер од њих директно зависи висина остварених прихода и примања. У табели бр. 6 дат је приказ структуре трошења сопствених прихода.

Табела 6

(у 000 динара)			
Ек. класиф.	Расходи и издаци на терет сопствених прихода и из донација	План за 2016. годину	%
411000	Плате	2.545	56,56
412000	Доприноси на терет послодавца	455	10,11
416000	Награде запосленима и остали посебни расходи	50	1,11
421100	Трошкови платног промета	50	1,11
421500	Трошкови осигурања	100	2,22
423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	100	2,22
423700	Репрезентација	100	2,22
423900	Остале опште услуге (лекари специјалисти)	100	2,22
424300	Медицинске услуге - услуге јавног здравства (инспекција и анализа)	100	2,22
424900	Остале специјализоване услуге	100	2,22
425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	50	1,11
425200	Текуће поправке и одржавање опреме	100	2,22

426100	Административни материјал	50	1,11
426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	50	1,11
426700	Медицински и лабораторијски материјал	50	1,11
426800	Материјал за одржавање хигијене	90	2,00
426900	Материјал за посебне намене	30	0,67
430000	Амортизација и употреба средстава за рад	350	7,79
441000	Отплата домаћих камата	5	0,11
480000	Остали расходи	25	0,56
УКУПНО		4.500	100,00

Највећи део планираних расхода из ове апропријације, односно 66,67%, намењено је за зараде запослених за које РФЗО не обезбеђује средства (неуговорени радници, дежурства преко 40 сати месечно, накнада за одвојен живот, накнада председнику синдиката).

Пројекција расхода и издатака на терет сопствених средстава рађена је превасходно да се ублажи недостатак средстава из буџетских извора, као што су на пример расходи за запослене, трошкови усавршавања запослених, поједини материјални трошкови и трошкови услуга које је неопходно учинити да би се побољшала корелација између њих и сопствених прихода и примања.

ЗАКЉУЧАК

Распоред средстава и преузимање обавеза по овом предлогу финансијског плана врши се у складу са оствареним приходима и приливима по основу закључених уговора и других аката Дома здравља Мали Зворник.

Наредбодавац за извршење овог предлога финансијског плана је директор Дома здравља Мали Зворник.

Саставио

Милорад Павловић

Директор

Др Драган Бојић, спец.мед. рада

