

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН
ЗА 2024 ГОДИНУ**

Дом здравља „Др Добривоје Гер Поповић“ Александровац

Александровац
Дана 03.10.2024

На основу члана 41. Закона о буџетском систему („службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14 и 68/15-др. закони 103/15), члана 136. став 1. тачка 5. Закона о здравственој заштити („Службени гласник РС“ бр. („Сл. гласник РС“, бр. 107/2005, 72/2009 - др. закон, 88/2010, 99/2010, 57/2011, 119/2012, 45/2013 - др. закон и 93/2014, 96/2015 и 106/2015) и члана 27. став 1. тачка 5. Статута (број 1003/06) Дома здравља „Др Добривоје Гер Поповић“ Александровац, а у вези са Упутством за припрему буџета општине Александровац за 2024. годину, Управни одбор Дома здравља „Др Добривоје Гер. Поповић“ на седници одржаној 22.01.2025 године доноси

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2024 ГОДИНУ

У складу са усвојеним планом рада за 2024. годину, планом ресурса (људских и материјалних), као и планом прихода за 2024. годину, предлог финансијског плана буџета за 2024 годину састоји се из општег и посебног дела.

I. ОПШТИ ДЕО

Општи део финансијског плана буџета чине: профил корисника (основни подаци и укупна планирана средства за финансирање у 2024 години.

1. ПРОФИЛ Дома здравља „Др Добривоје Гер Поповић“

Дом здравља „Др Добривоје Гер Поповић“ Александровац,
ул Др Милана Мирковића бр 6
МБ 17669877, ПИБ 104764201

Дом здравља „Др Добривоје Гер Поповић“ има следећу организациону структуру:

- организациона структура у прилогу

Установа планира обављање следећих активности у 2024. години:

А) Текуће активности:

- Општа медицинска пракса

Б) Планиране активности којима се обезбеђују средства на тржишту у 2024 години:

- пружање здравствених услуга

На дан 31.12.2023 године Дом здравља „Др Добривоје Гер Поповић“ је располагала основним средствима:

- зграде и грађевински објекти садашње вредности **166,719,232,30** динара,
- опрема садашње вредности **20,548,051,81** динара.

Дом здравља „Др Добривоје Гер Поповић“ има у сталном радном односу 140 запослених који обављају основну делатност. Списак запослених са квалификационом структуром је у прилогу.

Здравствена установа одласком запослених у пензију континуирано је подносила захтеве за занављање радника који су отишли у пензију Министарству здравља, Комисији за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 и 59/15). Наведени радници чине нормативе прописане Правилником о ближим условима за обављање здравствене делатности у здравственим установама и другим облицима здравствене службе („Сл. гласник РС“ бр. 43/06, 112/09, 50/10, 79/11, 10/12- др. пропис, 119/12- др. пропис и 22/13). Очекује се сагласност за пријем радника на неодређено време који су отишли у пензију ранијих година години.

У 2024 години право на старосну пензију у складу са чланом 19. Закона о пензијском инвалидском осигурању („Сл. гласник РС“, бр. 34/2003, 64/2004 - одлука УСРС, 84/2004 - др. закон, 85/2005, 101/2005 - др. закон, 63/2006 - одлука УСРС, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013 и 75/2014) стиче шест радника.

У 2024 години право на старосну пензију у складу са чланом 19а. Закона о пензијском инвалидском осигурању стиче осам запослених.

У 2024 години право на превремену старосну пензију у складу са чланом 19б. Закона о пензијском инвалидском осигурању јтри запослена.

У 2024. године право на превремену старосну пензију нема запослени по члану 19в. Закона о пензијском инвалидском осигурању.

2. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ У 2024 ГОДИНИ

До износа укупних планираних средства (прихода, примања, расхода и издатака) у финансијском плану дошло се на основу анализе извршења плана за 2023. годину у периоду од 01.01.2023 до 31.12.2023 године и процене могућег остварења до краја буџетске године, као и параметара из Упутства за припрему буџета општине Александровац за 2024 годину са пројекцијама за 2025 и 2026 годину.

Планирани приходи и примања за финансирање рада Дом здравља „Др Добривоје Гер Поповић“ за 2024. годину састоје се из следећих средстава:

- из буџета општине	5.000.000,00 динара,
- приходи од осигурања.....	500.000,00 динара,
- мешовити и неодређени приходи.....	5.000.000,00 динара,
- из РФЗО.....	384.500.000,00 динара,
- из Буџета Републике.....	129.000.000,00 динара,
- из донација	80.000.000,00 динара,
- Одузета имовинска корист.....	5.000.000,00 динара,
- <u>сопствени приходи</u>	<u>7.700.000,00 динара,</u>
УКУПНО:	616.700.000,00 динара

Планирани расходи и издаци за 2024 годину су:

- Плате, додаци и накнаде запослених.....	237,060.000,00 динара,
- Социјални доприноси на терет послодавца.....	35,920.000,00 динара,
- Социјална давања запосленима	8.400.000,00 динара,
- Накнаде трошкова за запослене.....	7.410.000,00 динара
- Награде запосленима и остали посебни расходи	5.500.000,00 динара,
- Стални трошкови.....	34.450.000,00 динара,
- Трошкови путовања.....	2.050.000,00 динара,
- Услуге по уговору.....	9,540.000,00 динара,
- Специјализоване услуге.....	1,300.000,00 динара,
- Текуће поправке и одржавање	7,320.000,00 динара,
- Материјал	53,400.000,00 динара,
- Амортизација	300.000,00 динара,
- Казне за кашњење.....	150.000,00 динара,
- Остале дотације инвалиди.....	1,000.000,00 динара
- Порези и обавезне таксе.....	350.000,00 динара,
- Новчане казне и пенали судова.....	10,000.000,00 динара,
- Опрема.....	206,350.000,00 динара
УКУПНО:	<u>620.500.000,00 динара</u>

Расходи у 2024-тој години обухватили су средства на текућем рачуну на дан 01,01,2024,године у износу од 3,781,327,36 динара.

ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА 01

Материјални трошкови.....	182.030,78 динара
Трошкови исхране болесника	340.670,28 динара
Енергенти.....	2.465.856,33 динара

ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА 04

Амортизација.....	183.986,12 динара
Казне за кашњење.....	4.037,87 динара
Енергенти.....	107.143,83 динара
Интернет.....	2.399,00 динара
Закуп опреме.....	4.166,40 динара
Основна средства.....	100.000,00 динара
Накнаде и зараде.....	391.036,75 динара

II. ПОСЕБАН ДЕО

- Захтев за текуће издатке (Табела 1) у прилогу

- Образложење захтева за текуће издатке

За 2024. годину планирају се следеће активности везане за основну делатност: пружање здравствених услуга осигураницима РФЗО и осталим пацијентима .

Установа има у сталном радном односу 130 запослених који обављају основну делатност. Стицање права на старосну односно привремену пензију планирано у 2024. Години је шест радника , списак у прилогу.

Недостатак радника на тим радним местима разрешиће се упошљавањем нових радника.

Текуће активности установе обављају се на основу следеће кадровске структуре која је у прилогу

Објашњење планираних средстава на економским класификацијама

- Укупно планирана средства у оквиру Захтева за текуће издатке износе 414.150.000,00 динара, а од тога:
- приходи од РФЗО..... 393.000.000,00 динара,
- приходи из буџета општине.....1.650.000,00 динара,
- сопствени приходи12.500.000,00 динара,
- донације од невладиних организација и3.000.000,00 динара,
- приходи из Буџета Републике.....5.000.000,00 динара
-

Економска класификација 411 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)

Укупно планирана средства у износу од **237,060,000,00** динара ,на извору финансирања 01- приходи из буџета РФЗО планирана су за расходе за плате за 142 запослених на годишњем нивоу 235.000.000,00 дин .и 360.000,00 из средстава Општине, извор 04 у износу од 1,700,00,00динара . Обрачун и исплата месечних зарада запослених вршиће се на основу Закона о платама у државним органима и јавним службама („Службени гласник РС”, бр. 34/01, 62/06 – др. закон, 116/08 – др. закон, 92/11, 99/11 – др. закон, 10/13, 55/13 и 99/14), Уредби о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама (Сл. гласник РС бр. Сл. гласник РС бр. 44/01, 15/02 - др. пропис, 15/02 - др. пропис, 30/02, 30/02, 32/02 - исправка, 32/02 - исправка, 69/02, 69/02, 78/02, 78/02, 61/03, 61/03, 121/03, 121/03, 130/03, 130/03, 67/04, 67/04, 120/04, 120/04, 5/05, 5/05, 26/05, 26/05, 26/05, 81/05, 81/05, 105/05, 105/05, 109/05, 109/05, 27/06, 27/06, 32/06, 32/06, 58/06, 58/06, 82/06, 82/06, 106/06, 106/06, 10/07, 10/07, 40/07, 40/07, 60/07, 60/07, 91/07, 91/07, 106/07, 106/07, 7/08, 7/08, 9/08, 9/08, 24/08, 24/08, 26/08, 26/08, 31/08, 31/08, 44/08, 44/08, 54/08, 54/08, 108/08, 108/08, 113/08, 113/08, 79/09, 79/09, 25/10, 25/10, 91/10, 91/10, 20/11, 20/11, 65/11, 65/11, 100/11, 100/11, 11/12, 11/12, 124/12, 124/12, 8/13) 8/13), Уредби о корективном коефицијенту, највишем процентуалном увећању основне плате, критеријумима и мерилима за део плате који се остварује по основу радног учинка, као и начину обрачуна плате запослених у јавним службама

(„Сл. гласник РС“ бр. 100/11), Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.глас.116/14).

Економска класификација 412 – Социјални доприноси на терет послодавца

Планирана средства у укупном износу од **35.920.000,00** динара односе се на потребна средства за финансирање следећих сталних трошкова:

Извор финансирања 01- РФЗо-35.600.000,00 динара,

Извор финансирања Општина -60,000,00 динара,

Извор финансирања сопствена средства -260,000,00 динара,

Наведени трошкови односе се на припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунава у складу са законом.

Економска класификација 414 – Социјална давања запосленима

Укупно планирана средства износе **8,400,000,00** динара.

Планирана средства за исплату отпремнина за одлазак радника у пензију 6,400.000,00 динара – извор финансирања 01, до висине прописане колективним уговором .

Планирана средства за друге видове помоћи у износу од 2,000.000.00 динара на извору финансирања 01 (ковид, помоћ у случају болести или смрти запосленог или ужег члана породице).

Планирана на основу одредби Закона о раду ("Сл. гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014) и Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач РС , Аутономна покрајина и јединице локалне самоуправе („Сл. гласник РС“, бр. 1/15).

Економска класификација 415 – Накнаде трошкова за запослене

Планирана у укупном износу од **7,410,000,00** динара

- средства у износу од 7.410.000,00 динара – извор финансирања 01,
- средства у износу од 10.000,00 динара – извор Општина

Планирана на основу на основу одредби Закона о раду ("Сл. гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014) и Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач РС Аутономна покрајина и јединице локалне самоуправе („Сл. гласник РС“, бр. 1/15).

Економска класификација 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи

Планирана средства у износу од **5,5000.000,00** динара на овој економској класификацији односе се на планиране исплате јубиларних награда.Извор финансирања -01 На основу кадровске евиденције установљено је да у 2024 години, право на јубиларну стиче 6 запослених који навршавају 35 година радног стажа, право на јубиларну стиче 4 запослена који навршавају 30 година радног стажа, 1 запослени који навршава 20 година радног стажа као и 4 запослена која навршавају 10 година радног стажа, као и 5 запослених који навршавају 40 година радног стажа . Потребан износ средстава за јубиларне награде утврђен је у складу са Посебним колективним уговором за здравствене установе чији је оснивач РС („Сл. гласник РС“, бр. 36/10).

Планирана исплата награда из средстава Републике у износу од 6.400.000,00 дин.

Планирана на основу одредби Закона о раду ("Сл. гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014) и Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач РС Аутономна покрајина и јединице локалне самоуправе („Сл. гласник РС“, бр. 1/15).

Економска класификација 421 – Стални трошкови

Планирана средства у укупном износу од **34,450,000,00** динара односе се на потребна средства за финансирање следећих сталних трошкова:

Извор финансирања 01- РФЗо-32.700.000,00 динара,

- Платни промет 400,000,00 дина,
- Енергенти 24,300,000,00 дин,
- Комуналне услуге 3,800,000,00 дин,
- Услуге комуникације 2,000,000,00 дин,
- Трошкови осигурања 2,000,000,00 дин.

Извор финансирања сопствена средства 1,950,000,00 динара

- Платни промет 50,000,00 дина,
- Енергенти 1,500,000,00 дин,
- Услуге комуникације 250,000,00 дин,
- Трошкови закупа 100,000,00 динара.
- Остали троскови 50.000,00 динара.

Економска класификација 422 – Трошкови путовања

Планирана средства у укупном износу од **2.050.000,00** динара односе се на потребна средства за финансирање:

- извор финансирања -01 трошкова службеног путовања у земљи у износу од 2,000.000,00 динара .

- Извор -04 сопствена средства у износу од 50,000,00 динара
Дневнице за возаче и остале запослене на службеном путу

Економска класификација 423 – Услуге по уговору

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **9,540,000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из следећих извора:

- из буџетских средстава у износу од 7.900.000,00 динара, извор -01
 1. Компјутерске услуге 3.900.000,00 динара ,
 2. Услуге образовања и усавршавања радника 4.0000.000,00 динара,
- Из сопствених средстава извор -04 у износу од 940,000,00 динара
 1. Услуге образовања и усавршавања радника 650.000,00 динара
 2. Репрезентација 240.000.00 динара,
 3. Остале опште услуге 50,000,00 динара

из Општинских средстава у износу од 700.000,00 динара

1. Остале опште услуге 700.000,00 динара

Услуге по уговору : тендери и огласи, , адвокати, усавршавање, судски вештак репезентација , трошкови бифеа за госте одржавање рачунара и софтвера ,одржавање ватрогасних апарата, Привремени и повремени послови.

Економска класификација 424 – Специјализоване услуге

- Планирана средства на овој економској класификацији у укупном износу од **1,300.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати :

1. из буџетских средстава 01 Медицинске услуге 500,000,00 динара .

за услуге завода за јавно здравље и института Винча, за акредитацију-01 за остале медицинске услуге доктора.

2. Из сопствених средстава 500,000,00 динара за медицинске услуге,

И Остале специјализоване услуге 200.000,00 динара

3. Из донације 100,000,00 динара са остале специјализоване услуге.

Економска класификација 425 – Текуће поправке и одржавање

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **7,320.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из следећих извора:

Из буџетских средстава планира се финансирање следећих услуга:

-Текуће поправке и одржавања зграда и објеката извор финансирања 01 износи 2.500.000,00 динара ,

-Текуће поправке и одржавања опреме извор финансирања 01 износи 2.500.000,00 динара,

Из донација се очекује 1.600,000,00 динара

- за одржавање објеката 1,200,000,00 дин,

- одржавање опреме 400,000,00 динара.

Из средстава Општине 320,000,00 динара

- одржавање зграда 200,000,00 динара

- одржавање опреме 120,000,00 динара.

Из сопствених средстава 400,000,00 динара

- одржавање зграда 200,000,00 динара

- одржавање опреме 200,000,00 динара.

Економска класификација 426 – Материјал

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **53,400.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из следећих извора:

1. из буџетских средстава у износу од 52.000.000.00 динара, -01

- административни материјал 1.500.000,00 динара,

- материјал за саобраћај 5.000.000,00 динара ,

- материјал за очување животне средине 500.000,00 динара,

- медицински и лабораторијски материјал 40.000.000,00 динара,

- материјал за одржавање хигијене 3.000.000,00 динара,

- материјал за посебн намене 2.000.000,00 динара.

2. из Општинских средстава у износу од 200.000,00 динара.

- материјал за саобраћај 200,000,00 динара

3. из сопствених средстава 900.000,00 динара .-04

- административни материјал 100.000,00 динара,

- Материјал за усавршавање запослених 200.000,00 динара,

- Материјал за саобраћај 100.000,00 динара,

- медицински и лабораторијски материјал 200.000,00 динара,

- материјал за одржавање хигијене 100.000,00 динара,

- материјал за посебне намене 200.000,00

4. Из средстава Донације у износу 300.000,00 динара

- материјал за одржавање хигијене 100.000,00 динара,
- материјал за посебне намене 200.000,00 динара.

Економска класификација 431 - Амортизација некретнина и опреме

Планирани износи из сопствених средстава **300.000,00** динара :

1. Амортизација некретнина у износу од 150.000,00 динара,
2. Амортизација опреме у износу од 150.000,00 динара.

Економска класификација 444 – казне за кашњење

Планирана сопствена средства у износу од **150.000,00** динара .

Економска класификација 465 – остале текуће дотације и трансфери

Средства планирана за измиривање обавеза према пореској управи за лица са инвалидитетом у износу од **1.000.000,00** динара извор 01

Економска класификација 482 – Порези и обавезне таксе

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **350.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати

3. Остали порези 150.000,00 динара финансијски извор 01 – регистрација возила,
4. Обавезне таксе 50.000,00 динара финансијски извор 01 и
5. Новчане казне 100.00,00 динара извор финансирања 04
6. Остали порези у износу од 50.000,00 динара – извор 04

Економска класификација 483 – новчане казне и пенали

Планирана сопствена средства у износу од **10.000.000,00** динара на име очекиваних судских пресуда .

Сопствена средства 5000.000,00 динара и из буџета Републике 5000.000,00 динара

- **Захтев за основна средства (табела 2) у прилогу**
- **Образложење захтева за основна средства:**

Економска класификација 511 – Зграде и грађевински објекти

На овој економској класификацији исказан је план средстава у износу од **152.800.000,00** динара :

Из средстава РЕПУБЛИКЕ :

- Изградња зграда и објеката у износу од 84.000.000,00 динара, као и
- капитално одржавање зграда и објеката у износу од 10.000.000,00 динара.

Из средстава Општине :

- капитално одржавање зграда – крова 800.000,00 динара

Из средстава ДОНАЦИЈА:

- Капитално одржавање зграда у износу од 58.000.000,00 динара.

Економска класификација 512 - Машине и опрема

На овој економској класификацији исказана је план за набавком основних средстава у укупном износу од **53.550.000,00** динара :

Административна опрема у износу од 2.350,000,00 динара:

1. Општина 1.750,000,00 дин. за рачунарску опрему, рачунари и штампачи, опрему за домаћинство , климе ,канцеларијску опрему.
2. Сопствена средства 600,000,00 дин. За канцеларијску опрему и опрему за домаћинство

Медицинска опрема у износу од 51.200,000,00 динара :

1. Донације за медицинску опрему 20.000.000,00дин,
2. Општина 800.000,00 динара , за медицинску опрему за, интерну амбуланту , Хитну, за електронску, механичку медицинску опрему -екг апарат , шестоканални и троканални и ЕКГ системски.
3. Република у износу од 30.000.000,00 динара за медицинску опрему.
4. Сопствена средства у износу од 400,000,00 динара за медицинску опрему

DOM ZDRAVLJA "Dr Dobrivoje Ger Popovic" Aleksandrovac

FINANSIJSKI PLAN U 2024 GODINI

411	plate	360.000,00
412	doprinosi	60.000,00
4151	naknada troskova za zaposlene	10.000,00
4239	Ostale usluge po ugovoru	700.000,00
4251	tekuce održavanje zgrada	200.000,00
4252	tekuce održavanje opreme	120.000,00
426	materijal	200.000,00
	TEKUCI RASHODI	1.650.000,00
5113	Kapitalno održavanje dom ova zdravlja	800.000,00
5122	administrativna oprema	1.750.000,00
5125	medicinska oprema	800.000,00
	TEKUCI IZDACI ZA OPREMU	3.350.000,00
	UKUPNO	5.000.000,00



Dom zdravlja Aleksandrovac

**БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ЧИЈЕ СЕ ПЛАТЕ ФИНАНСИРАЈУ ИЗ БУЏЕТА СА ОСТАЛИХ ЕКОНОМСКИХ
КЛАСИФИКАЦИЈА У 2018. ГОДИНИ**

Табела 3.

Ред.бр.	Назив корисника чије се плате у 2018. години финансирају из буџета на осталим економским класификацијама	Економска класификација (навести која)	Број запослених на неодређено време	Маса средстава за плате запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Маса средстава за плате запослених на одређено време	Укупан број запослених	Укупна маса средстава за плате запослених у 2018. години
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (5+7)
1	Дом здравља "Др Добривоје Гер Поповић" Александровац				1	420	1	420
2							0	0
3							0	0
4							0	0
5							0	0
6							0	0
7							0	0
8							0	0
9							0	0
10							0	0
11							0	0
12							0	0
13							0	0
14							0	0
15							0	0
16							0	0
17							0	0
18							0	0
19							0	0
20			0	0	1	420	1	420

На основу члана 136. став 1. тачка 5. Закона о здравственој заштити („Службени гласник РС“ бр. ("Сл. гласник РС", бр. 107/2005, 72/2009 - др. закон, 88/2010, 99/2010, 57/2011, 119/2012, 45/2013 - др. закон и 93/2014) и члана 27. став 1. тачка 5. Статута (број 1003/06) Дома здравља „Др Добривоје Гер Поповић“ са седиштем у Александровцу, ул. Др Милана Мирковића бр. 6, Управни одбор Дома здравља „Др Добривоје Гер. Поповић“ на седници одржаној 22.01.2025. године, доноси

ОДЛУКУ

Усваја се финансијски план за буџет за 2024. годину Дома здравља „Др Добривоје Гер Поповић“ Александровац.

1. финансијски план садржи Општи и Посебни део.

Општи део финансијског плана садржи:

3. профил корисника/установе
4. планирана средства за финансирање у 2024години.

Посебни део финансијског плана садржи:

5. Захтев за текуће издатке у 2024 години,
6. Образложење захтева за текуће издатке,
7. Захтев за основна средства у 2024. години
8. Образложење захтева за основна средства
9. Обрасце за програмски буџет 2024
- 10.Преглед капиталних пројеката

2. Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.
3. финансијски план је саставни део ове Одлуке.

Број: 155/2
Датум: 22.01.2025



ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

Вашац