



НАРОДНИ ФРОНТ
гинеколошко - акушерска клиника

Београд
Краљице Наталије 62
Број: 05005-2019-19774
Дана: 21.11.2019. године

**ДРУГИ РЕБАЛАНС ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
ГИНЕКОЛОШКО-АКУШЕРСКЕ КЛИНИКЕ " Народни фронт" ЗА 2019. годину**

Правни основи за доношење другог ребаланса Финансијског плана Гинеколошко-акушерске клинике " Народни фронт" за 2019. годину

Ово је друга измена и допуна Финансијског плана Гинеколошко- акушерске клинике "Народни фронт" за 2019.годину- други Ребаланс.Први ребаланс је усвојио Управни одбор Клинике – Одлука број 05005-2019-8356 од 17.05.2019.године .

У складу са одредбама Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр. и 108/2013) измена и допуна финансијског плана – ребаланс је промена финансијског плана којом се у току буџетске године мења, односно допуњује финансијски план. Сходно одредбама овог Закона, измена и допуна финансијских планова се спроводи ако се у току године донесе закон, пропис или други акт који за резултат има смањење планираних прихода или повећање планираних расхода и издатака.

Финансијски план Клинике за 2019. годину је акт који садржи процену прилива и одлива средстава из свих извора у периоду 01. 01. - 31. 12. 2019.године, што значи да су сви приходи и примања, као и расходи и издаци утврђени у укупном износу и по изворима финансирања (РФЗО, буџет, донације и сопствени извори).

Најважнији разлози за доношење другог ребаланса Финансијског плана Клинике за 2019.годину су :

- Закон о изменама и допунама Закона о буџету Републике Србије за 2019.годину-Ребаланс буџета за 2019.годину (" Службени гласник РС", број 72/2019), којим је дата законска могућност буџетским корисницима да у 2019.години предвиде исплату новчаних честитки за децу запослених у складу са посебним колективним уговорима за делатност,
- Закон о изменама и допунама Закона о буџетском систему (" Службени гласник РС", број 72/2019) којим је утврђено повећање плата почев од плате за новембар 2019.године и код здравствених установа (доктору медицине, доктору стоматологије/доктору денталне медицине, магистру фармације и магистру фармације-медицинском биохмичару са завршеним интегрисаним академским студијама здравствене струке за 10%; медицинској сестри, здравственом техничару, односно другом лицу са завршеном одговарајућом високом, односно средњом школом здравствене струке за 15% и осталим запосленим (немедицинском особљу) за 8%.),
- остварење прихода и извршења расхода по свим изворима у периоду 01.01.-30.10.2019.године,
- обавештења Министарства здравља о инвестицијама на терет буџета 2019.године и средства која ће за одобрене намене бити реализована до краја буџетске 2019.године,
- објављене табеле о оствареном учинку по основу ДСГ и показатеља квалитета за I квартал 2019.године од 03.јула, за II квартал 2019.године од 03.септембра и на основу истих извршеног распореда учинка по наменама за које се у складу са прописима РФЗО распоређује учинак, као и процене учинка за III квартал 2019.године (објављивање око 3.децембра 2019.године),

- Уговор закључен са Владом Републике Србије-Министарством правде број 03001 2019 12505 од 29.07.2019.године о додели средстава прикупљених по основу одлагања кривичног гоњења (средства опортунитета) у износу од 3.000.000 динара.

Други ребаланс Финансијског плана Клинике за 2019.годину се састоји од:

1. Пројекције прихода и примања у периоду 01. 01. - 31. 12. 2019. године и
2. Пројекције расхода и издатака у периоду 01. 01. - 31. 12. 2019. године.

I ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Чланом 144.Закона о здравственој заштити (" Службени гласник РС",број 25/19) који је у примени од 11.04.2019.године утврђено је да:

(1) Здравствена установа у јавној својини, пружајући јавне услуге, као корисник јавних средстава, остварује средства за рад из јавних прихода и то:

1) доприноса за обавезно социјално осигурање закључивањем уговора са организацијом обавезног здравственог осигурања;

2) буџета Републике Србије, односно оснивача;

3) прихода насталих употребом јавних средстава, за услуге које нису обухваћене уговором са организацијом обавезног здравственог осигурања, у складу са законом.

(2) Здравствена установа у јавној својини може да стиче средства за рад и од донација донатора из Републике Србије и из иностранства, легата и завештања, као и других извора, у складу са законом.

(3) Здравствена установа у јавној својини може да врши плаћање искључиво до висине расхода и издатака који су утврђени финансијским планом здравствене установе, а који одговарају апропријацији из финансијског плана за ту намену у одговарајућој буџетској години.

(4) Обавезе које је преузела здравствена установа у јавној својини у складу са утврђеним апропријацијама, а које нису извршене у току године, преносе се и имају статус преузетих обавеза и у наредној буџетској години извршавају се на терет одобрених апропријација за ту буџетску годину, под условима прописаним законом којим се уређује буџетски систем.

(5) Принудном наплатом не могу се теретити апропријације у финансијском плану здравствене установе у јавној својини намењене за финансирање плата.

(6) У случају да за извршење одређеног плаћања здравствене установе у јавној својини није постојао правни основ у складу са законом, Републички фонд за здравствено осигурање, Министарство здравља, односно јединица локалне самоуправе обавезна је да одмах затражи повраћај средстава у буџет.

(7) У случају поступања супротног ставу 3. овог члана и у случају из става 6. овог члана, управни одбор здравствене установе дужан је да обавести оснивача здравствене установе у јавној својини у року од пет радних дана од дана сазнања за чињенице које указују на поступање здравствене установе у супротности са законом.

Овим ребалансом пројекција прихода и примања за 2019. годину сачињена је поред аката наведених у уводу на основу:

- Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2019. годину (" Службени гласник РС", број: 46/19) и Предрачуна средстава по наменама за 2019.годину,
- Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2019.годину, број 450-43/19-5-2 од 27.августа 2019.године,
- Обавештења Министарства здравља о наменама и износима за коришћење буџетских средстава у 2019.години за радове, опрему и пројекте ,
- Остварених прихода и примања по свим изворима у периоду 01. 01. – 31.10.2019.године са пројекцијом прилива до краја 2019. године по изворима прихода - РФЗО, републички буџет, донације, сопствени приходи,
- Анекса уговора о пружању здравствених услуга са Фондом здравственог осигурања Републике Српске, Бања Лука, број 03001 2019 1050 од 24.01.2019.године,
- Уговора о пружању здравствених услуга са Фондом здравственог осигурања Црне Горе, број 03001 2019 9992 од 18.06.2019.године,
- Уговора о пружању услуга здравствене заштите са Фондом здравственог осигурања Брчко дистрикта БиХ , број 03001 2019 1228 од 08.01.2019.године,
- 6 уговора о закупу пословног простора ,број 650/1 од 01.03.2016.године,387/1 од 26.03.2013.године, 4-73/1 од 08.10.2015.године, 4021/4-8 од 24.08.2015.године, 4-75/1 од 12.10.2015.године и 05005-2017-5272 од 03.04.2018.године
- Закључених уговора о донацијама,
- Процене наплаћене накнаде од осигуравајућег друштва по основу осигурања имовине у 2019. години и
- Других аката познатих у моменту израде овог документа од утицаја на приходе.

Другим ребалансом Финансијског плана Клинике за 2019. годину приходи и примања су планирани у укупном износу од 1.708.189.481 динара. У односу на први ребаланс од 17.05.2019.године приходи су планирани за 28.319.106 динара више –од РФЗО повећање за 52.461.690 динара, од буџета смањење за 16.144.794 динара, сопствени приходи смањење за 9.811.790 динара, од донација повећање за 1.814.000 динара.

Наведени износ представља средства која Клиника планира да у складу са готовинском основом за вођење буџетског рачуноводства оствари у периоду 01. 01. - 31. 12.2019. године, по свим основама стицања средстава.

1. Приходи од Републичког фонда за здравствено осигурање

На основу Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2019. годину (" Службени гласник РС", број:106/18, 46/19,54/19 и 63/19) и Предрачуна средстава по наменама за 2019.годину закључен је Уговор о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2019.годину, број 17-27/19 од 17.01.2019.године.

До сачињавања овог ребаланса са РФЗО су закључена и 3 Уговора о измени и допуни Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2019.годину- анекси број 17-140/19 од 20.03.2019.године, 450-43/19-5-2 од 27.августа 2019.године, 450-43/19-5-3 од 06.септембра (допуна Плана рада) и број 450-43/19-5-3 од 24.септембра 2019.године (последњи анекс у 2019.години).

Наведеним анексима није мењан износ уговорене накнаде ни по једној намени, већ се допуна односи на увођење нових уговорних обавеза за здравствене установе везано за :

- 1) Директно плаћање лекова и електричне енергије од стране РФЗО,
- 2) Контролу извршавања уговорних обавеза ,
- 3) Допуну Плана рада за 2019.годину и
- 4) Обавезу достављања података путем Web сервиса РФЗО.

Приходи од РФЗО за 2019.годину су планирани у складу са наведеним уговорима за 2019.годину по уговореним наменама (фиксни део са партиципацијом), наменама ван уговора , дугом за 2018.годину по коначном обрачуна, авансом по коначном обрачуна за 2018.годину, оствареним ДСГ учинком и показатељима квалитета за I и II квартал и проценом за III квартал на основу прва 2 .

Од Републичког фонда за здравствено осигурање за 2019. годину пројектована је накнада за рад у износу од 1.601.650.690 динара.

Уговорена накнада обухвата средства за плате за уговорени број радника,превоз запослених такође за уговорени број запослених, енергенте, материјалне и остале трошкове, исхрану болесника, лекове у здравственој установи, цитостатике са Листе лекова, санитарски и медицински потрошни материјал, остали уградни материјал, крв и лабилне продукте од крви, партиципацију, укупно фиксни део накнаде 1.434.544.689 динара.

Планирани су и приходи ван уговора за намене за које РФЗО преноси средства по захтевима Клинике у висини стварних трошкова - отпремнине за одлазак у пензију- 4.914.000 дин, јубиларне награде- 7.700.000 дин, накнада погребних трошкова - 115.000 дин , професионално запошљавање инвалида по закону- 5.300.000 дин и лекове ван Листе 6.350.000 динара, укупно ван уговора 24.379.000 динара.

Дуг по коначном обрачуна за 2018.годину од 42.997.115 динара се односи на плате за други део децембра 2018.године исплаћен у јануару 2019.године у износу од 35.428.470 динара, лекове у износу од 807.489 динара, крв и продукте од крви у износу од 861.813 динара, исхрану болесника у износу од 2.793.438 динара и инвалиде у износу од 379.566 динара. Ова средства су у целини пренета Клиници у 2019.години и представљају приход текуће године .

Аванс по коначном обрачуњу за 2018.годину износио је 8.100.807 динара , од чега за цитостатике са Листе 159.365 динара, санитарски и медицински потрошни материјал 7.387.290 динара, енергенте 553.952 динара и остали уградни материјал 200 динара. За износ аванса смањена су средства опредељена Клиници по уговору за 2019.годину за наведене намене.

По основу оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета за први и други квартал 2019.године остварено је укупно 74.830.693 динара , што је за 1,97 пута више од уговором планираног варијабилног дела накнаде од 5% за 2019.годину у износу од 75.999.000 динара. За трећи квартал за који се објављивање ДСГ учинка за све здравствене установе које се у 2019.години делом финансирају по ДСГ очекује почетком децембра 2019.године планирано је 32.800.000 динара.

Приходи од имовине који припада имаоцима полиса осигурања (накнада штете на имовини од осигурања) планирани су у износу од 350.000 динара и у финансијском плану се и они обухватају приходима од РФЗО у складу са инструкцијама фонда.

2. Приходи од буџета

Приходе од буџета Клиника планира да оствари преко два министарства – Министарства здравља као оснивача и Министарства правде по основу опортунитета.

Средства која Клиника планира да оствари од Министарства здравља у наредној години пројектована су у укупном износу од 18.736.581 динара и обухватају средства за Пројекат " Подршка дојењу" у износу од 1.500.000 динара, за инвестиције и опрему у износу од 16.140.360 динара, лечење азиланата 270.221 динара и лечење лица на издржавању казне затвора која им се пружа ван завода за издржавање заводских санкција и лицима непознатог пребивалишта у износу од 826.000 динара (део дуга из ранијих година).

Средства Министарства здравља у 2019.години за инвестиције (израда пројектне документације и радови) и опрему у износу од 16.140.360 динара обухватају средства за:

1. Извођење радова на кречењу здравствених просторија здравствених установа и адаптацији мокрих чворова, водоводне и канализационе мреже у 2019.години са услугама стручног надзора –Уговор са извођачем радова " Јадран" у износу од 5.000.000 динара са пдв-ом и уговор са "Кула-пројектом" за надзор у износу од 115.000 динара са пдв-ом (планиран завршетак радова и пренос преосталих 50% средстава до краја 2019.године);
2. Израду пројектне документације за адаптацију и реконструкцију дела неонатологије у износу од 576.000 динара ("РС Трем");
3. Радове на адаптацији и реконструкцији дела III спрата неонатологије са стручним надзором за одобрена средства "Јачање капацитета Одељења неонатологије и адаптацију - фаза 2" у износу од 28.851.200 динара (обавештење број: 401-00-426/7-28/2019-13 од 13.марта 2019. године), отворени поступак јавне набавке за радове и надзор је у току, планирано је да се по закључењу уговора са изабраним извођачем радова исплати аванс од 30%, што износи 8.655.360 динара, колико је и планиран приход од буџета за ову намену у 2019.години од одобрених 28.851.200 динара;

4. Набавку операционе лампе у износу од 1.794.000 динара на основу обавештења Министарства здравља број 401-00-0400/1-1/2018-13 од 02.03.2018. године о одобрењу средстава (наведена средства су пренета Клиници од стране Министарства здравља дана 21.03.2019. године и измирене су обавезе према изабараном добављачу).

Министарство правде је Клиници на посебно отворен наменски реачун уплатило средства у износу од 3.000.000 динара за реализацију пројекта " Јачање капацитета за ендоскопску хирургију у ГАК Народни фронт Београд", нису завршена јавна набавка од стране Министарства здравља за набавку опреме .

3. Сопствени приходи

Сопствени приходи су приходи настали употребом јавних средстава, за услуге које нису обухваћене уговором са организацијом обавезног здравственог осигурања, у складу са законом и Ценовником здравствених услуга које нису обухваћене здравственим осигурањем, на лични захтев, страни држављани и ино-фондови осигурања , број 05005 2017 3329 од 27.02.2017.године, закљученим уговорима о закупу непокретности и др.

Овим ребалансом за 2019.годину сопствени приходи остварени од услуга које нису обухваћене уговором са РФЗО су планирани у укупном износу од 79.776.000 динара, што представља смањење планираних сопствених прихода у односу на први ребаланс из маја 2019.године за 10.198.000 динара.

Основ за смањење је остварење сопствених прихода у првом полугодишту и у периоду 01.01.-31.10.2019.године (за 10 месеци наплаћено 68.665.250 динара, односно просечно месечно 6,8 милиона) на основу чега је сачињена пројекција до краја 2019.године у складу са готовинском основом-само пристигле уплате на подрачуне сопствених динарских и девизних средстава.

Од мешовитих и неодређених прихода планирано је 380.250 динара, то су наплаћена средства по судском спору у корист Клинике са бившим запосленим радником.

4. Донације и други извори у складу са законом

Од добровољних трансфера од физичких и правних лица (донације) у новцу планирано је укупно 4.300.000 динара у 2019. години, за првих 10 месеци приход од донација износи 4.120.858 динара и од међународних организација ("Уницеф" за реализацију Програма подршке дојењу) 345.960 динара.

Ови приходи су спорадичан наменски приход од физичких и правних лица, на основу закључених уговора о донацији и врло тешко их је планирати са извесношћу, а овај извор прихода у здравственим установама има тенденцију опадања .

Планирани приходи и примања за 2019. годину по економској класификацији и изворима стицања (буџет, РФЗО, донације, сопствени приходи) дати су у Табели 1 - Пројекција прихода и примања за 2019.годину- II ребаланс за 2019.годину.

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Пројекција расхода и издатака за 2019. годину сачињена је на основу:

- Пројектованих износа прихода и примања за 2019. годину утврђених у Табели 1 по свим изворима, који представљају основ за преузимање обавеза и плаћање расхода, у складу са чланом 54. Закона о буџетском систему и чланом 144. Закона о здравственој заштити;

- Опредељених средстава РФЗО у складу са Уговором о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2019.годину, број 17-27/19 од 17.01.2019.године (приходи и расходи од РФЗО морају бити једнаки);

- Измене Кадровског плана Гинеколошко-акушерске клинике " Народни фронт" за 2018. годину број: 112-01-200/2018-02 од од 7.марта 2019.године којим је одређен број од 792 уговорених са РФЗО, односно 871 укупан број запослених на неодређено и одређено време;

- Закона о изменама и допунама Закона о буџету Републике Србије за 2019.годину-Ребаланс буџета за 2019.годину (" Службени гласник РС", број 72/2019),

- Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему (" Службени гласник РС", број 72/2019) којим је утврђено повећање плата почев од плате за новембар 2019.године ,

- Уредба о измени и допуни Уредбе о корективном коефицијенту, највишем процентуалном увећању плате, критеријумима и мерилима за део плате који се остварује по основу радног учинка (" Службени гласник РС", број 10/19)

- Износа неутрошених средстава на дан 31. 12. 2018. године на подрачунима Клинике у укупном износу од 89.005.436 динара (од Републичког фонда за здравствено осигурање остало неутрошено 59.247.889 динара, од буџета 8.989.545, на сопственом динарском и девизном рачуну код Управе за трезор 12.608.646 динара, рачуну донација 8.159.356 динара).

Сва ова средства су у овом ребалансу наменски опредељена за покриће расхода у 2019.години;

- Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија („Службени гласник РС“ бр. 106/2018), у складу са којим су планирана давања запосленима за јубиларне награде, отпремнине за одлазак у пензију, накнаду погребних трошкова, помоћ породици у случају смрти запосленог или члана породице, солидарна помоћ запосленима у случају болести запосленог и члана породице и рођења деце, новогодишњи поклони деци запослених до 15 година старости;

- Одлуке Управног одбора о висини накнаде за рад у Управном и Надзорном одбору Клинике број 05005-2018-0156 од 27. 12. 2017. године,

- Извршених расхода и издатака по свим контима економске класификације у периоду 01. 01. – 31.09.2019. године, закључених уговора за набавку добара, услуга и радова чије плаћање доспева у 2019. години;

- Појединачних одлука којима је посебно регулисана исплата појединих врста расхода у 2019. години за запослене (Одлука директора Клинике о увећању плата број 798/1 од 01.04.2016. године, Одлука директора број 03012-2019-17668 од 18.10.2019. године и Олука Управног и Надзорног одбора о расподели средстава сопственог прихода број 05005-2019-3850 од 25.02.2019.г)

- Других расположивих података релевантних за планирање расхода у 2019. години.

Полазећи од претходно наведених докумената на основу којих су пројектовани расходи и издаци за 2019. годину, II ребалансом Финансијског плана за 2019. годину текући расходи и издаци су утврђени у укупном износу од 1.777.971.811 динара, што је за 98.101.436 динара више од расхода и издатака за 2019. годину планираних првим ребалансом.

Средства за плате су планирана у складу са Законом о изменама Закона о буџетском систему (" Службени гласник РС", број 95/2018), којим је утврђено повећање плата здравственим установама почев од плате за јануар 2019. године и Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему (" Службени гласник РС", број 72/2019) којим је утврђено повећање плата почев од плате за новембар 2019. године.

Овим ребалансом код плата, додатака и накнада запосленима посебно су планирана средства на терет РФЗО за остале додатке запосленима у бруто износу 16.800.000 динара, у случају да Клиника оствари учинак по ДСГ и показатељима квалитета за III квартал 2019. године у износу већем од номиналног износа варијабилног дела накнаде. Овим ребалансом учинак за III квартал у делу прихода од РФЗО је планиран у нешто мањем износу у односу на остварене у I и III кварталу – I квартал 38.463.853 динара, II квартал 36.366.840 динара, а планирано за III квартал 32.800.000 динара, номинални износ варијабилног дела за квартал износи 18.999.750 динара).

Правни основ за планирање овог расхода за запослене је Уредба о измени и допуни Уредбе 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 здравственим установама (" Службени гласник РС", број 10/19) – чл.18б којим је прописано да се средства остварена у износу већем од номиналног износа варијабилног дела накнаде могу користити за увећање плата запослених које се обезбеђује из средстава РФЗО. У складу са обавештењем РФЗО од 04.09.2019. године средства за увећање плата по основу учинка почев од јула 2019. године може користити здравствена установа која оствари учинак по ДСГ и показатељима квалитета по објављивању резултата учинка за трећи квартал, за период јул-септембар 2019. године (почетком децембра).

Као и у претходним годинама, и у буџетској 2019. години не планира се обрачун и исплата поклона у новцу, божићних, годишњих и других врста награда и бонуса предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2019. години и новчаних честитки за децу запослених.

За исплату новчаних честитки за децу запослених до 15 година старости планирано је 2.525.000 динара из сопствених прихода Клинике.

Посебно су планирана средства за обрачун и исплату плата за неугворене раднике, због повећаног обима посла на терет сопствених средстава, који нису ушли у апликацију уговорених радника РФЗО (укупно 18 радника из сопствених средстава).

Накнада трошкова за долазак и одлазак са рада за запослене планирана је у укупном износу од 32.911.000 динара, од чега 32.137.000 динара на терет РФЗО динара за уговорене раднике, 774.000 динара за неугворене раднике

Социјална давања запосленима-отпремнина за одлазак у пензију, солидарна помоћ запосленима у случају болести запосленог и члана породице, оштећења или уништења имовине и за рођење деце (ново проширено право по ПКУ за здравство од 8. јануара 2019. године) планирана су у укупном износу од 6.187.670 динара. Јубиларне награде су планиране у износу од 7.700.000 динара. Основ за планирање је број радника који у 2019. години стичу право на исплату у складу са Посебним колективним уговором за здравство за навршених 10,20,30,35 и 40 година рада у радном односу (40 година такође проширено право по ПКУ у 2019. години).

Расходи за коришћење роба и услуга су пројектовани у укупном износу од 725.509.038 динара. Ове расходе чине стални трошкови у износу од 197.851.108 динара, трошкови путовања у износу од 441.500 динара, услуге по уговору у износу од 14.537.402 динара, специјализоване услуге у износу од 5.967.550 динара, текуће поправке и одржавање у износу од 30.100.880 динара и трошкови материјала у износу од 476.610.598 динара.

Сви наведени трошкови су планирани полазећи од извршених износа у 2018. години, обрачунских износа у првих 9 месеци 2019. године, као и готовинске основе за извештавање – расходи у висини износа који ће бити плаћени у периоду 1. 01. -31. 12. 2019. године.

Амортизација грађевинских објеката и опреме је планирана у износу од 2.700.000 динара и као обрачунски расход у целини се покрива из сопствених средстава.

За средства за уплату у Буџетски фонд у складу са Законом о професионалној рехабилитацији инвалида планирано је 6.113.566 динара. Ово је обавеза коју су у обавези да плаћају и здравствене установе као корисници средстава организација за обавезно социјално осигурање од јуна 2010. године, од наменски пренетих средстава РФЗО за ову намену.

Остали расходи су планирани у укупном износу од 4.695.270 динара, од чега се највећи део односи на изречену меру повраћаја средстава РФЗО по Записнику о извршеној контроли РФЗО из 2017. године.

Планирани издаци за набавку нефинансијске имовине (издаци за капитално одржавање опреме, зграда и објеката, издаци за набавку и опреме планирани су у укупном износу од 38.534.738 динара (буџет 28.121.538 динара, донације 5.904.000 динара и сопствени приходи 4.509.200 динара).

Рекапитулација:

1. Текући приходи за 2019.годину - 1.708.189.481 динара;
2. Примања за 2019.годину - 0 динара;
3. УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ЗА 2019.г - 1.708.189.481 динара;
4. Текући расходи за 2019.годину - 1.739.437.073 динара,
5. Издаци за нефинансијску имовину за 2019.годину- 38.534.738 динара;
6. УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА 2019.годину- 1.777.971.811 динара;
7. Неутрошена средства пренета из 2018.у 2019.г.- 89.005.436 динара
8. Мањак прихода и примања –буџетски дефицит (3-6) 69.782.330 динара.
9. Неутрошена средства у 2019.години (7-8) – 19.223.106 динара (средства донација из ранијих година око 6 милиона и сопствена средства на девизном рачуну 13,223 милиона динара, односно око 112.000 еур).

Значи, овим ребалансом Финансијског плана Клинике за 2019.годину планирано је уравнотежено пословање прихода и расхода код РФЗО и Министарства здравља (буџет), а код донација и сопствених прихода остаће неутрошена средства на подрачунима у горе наведеном износу, пренеће се у 2020.годину и у 2020.години искористити за намене које ће бити опредељене Планом јавних набавки и Финансијским планом Клинике за 2020.годину.

Прилози:

1. Пројекција прихода и примања за 2019. годину - Табела 1;
2. Пројекција расхода и издатака за 2019. годину - Табела 2.

Сачинио,

Руководилац фин.рач.послова

Мирјана Радовић