
 <p>Завод за Јавно Здрavlje Краљево</p>	<p>ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336 e-mail: racunovodstvo@zjkv.org.rs</p> <p>Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226</p>	
---	---	--

Finansijski plan za 2013. godinu

	<p style="text-align: center;">ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336 e-mail: racunovodstvo@zizkv.org.rs</p> <p style="text-align: center;">Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226</p>	
---	---	--

Interno

28.02.2013.Kraljevo

Zakon o budžetskom sistemu je polazna osnova za izradu finansijskih planova u zdravstvenim ustanovama kao korisnicima sredstava organizacija za obavezno socijalno osiguranje. Ovim Zakonom se uređuje način planiranja, pripreme, donošenja i izvršenja finansijskih planova indirektnih budžetskih korisnika, pa shodno tome on je polazna osnova za izradu finansijskog plana Zavoda za javno zdravlje.

Finansijski plan za 2013.godinu Zavoda za javno zdravlje Kraljevo je sačinjen na osnovu Aneksa Ugovora o finansiranju i sprovođenju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja za 2013.godinu, ugovora sa Ministarstvom zdravlja o finansiranju programa od opšteg interesa "programi javnog zdravlja u funkciji instituta i zavoda za javno zdravlje" za 2013.godinu, kao i plana rada za 2013.godinu prema ostalim korisnicima usluga. Planom rada je definisan obim usluga, resursa kao i plan kadrova i opreme kojim će se navedene usluge izvršavati.

Finansijski plan se sastoji iz opšteg i posebnog dela plana. U okviru opšteg dela plana navešćemo osnovni profil korisnika i izvore finansiranja u 2013.godini.


OPŠTI DEO FINANSIJSKOG PLANA

Zavod za javno zdravlje Kraljevo je indirektni budžetski korisnik pa prema Zakonu o zdravstvenoj zaštiti, a pružajući javne usluge ostvaruje prihode iz doprinosa za obavezno socijalno osiguranje, budžeta Republike, tj osnivača i ostale usluge koje nisu obuhvaćene ovim ugovorima, ali su iz domena delatnosti Zavoda za javno zdravlje, poslovi na tržištu za potrebe ostalih korisnika usluga u smislu sopstvenih prihoda. Planirane aktivnosti kojima se obezbeđuju sopstveni prihodi u 2013.godini su prihodi od prodaje dobara i usluga (ispitivanja u vezi sa proizvodnjom I prometom zivotnih namirnica, vode, vazduha, predmeta opšte upotrebe, hiperhlorisanje, poslovi DEZ-a), prihod od mikrobioloških usluga (bakterioloskih, virusoloskih, seroloskih), prihod od obavljanja sanitarnih pregleda, prihod od polaganja stručnih ispita i ostali prihodi.

Iz napred navedenog planirani prihodi i primanja za finansiranje rada se sastoje iz sledećih sredstava:

- iz budžeta Republike Srbije (transferi od Ministarstva zdravlja i Republičkog zavoda za zdravstveno osiguranje) – javni prihodi namenski opredeljeni
- memorandumske stavke za refundaciju (namenski opredeljeni transferi od opštine i zavoda za socijalno osiguranje) i
- sopstvenih prihoda ustanove.

Način raspolaganja ovin sredstvima i upravljačka odgovornost je obaveza budžetskog korisnika u smislu zakonitog obavljanja svih poslova i zadataka uz poštovanje principa ekonomičnosti, efikasnosti, efektivnosti i javnosti poslovanja.

 <p>ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO</p>	<p>ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336 e-mail: racunovodstvo@zizkv.org.rs Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226</p>	
---	---	--

POSEBNI DEO FINANSIJSKOG PLANA

Posebni deo finansijskog plana čini tabelarni prikaz godišnjeg plana prihoda i primanja i rashoda i izdataka po izvorima finansiranja.


GODIŠNJI PLAN PRIHODA I PRIMANJA PO IZVORIMA FINANSIRANJA (u hiljadama dinara)

R.br	Konto	Izvori prihoda	Ostvarenje 2012. godine	Plan za 2013. godine	Struktura plana
1.	791111,791112	RZZO	54.450.	58.148.	26%
2.	791113	MIN.ZDRAVLJA- Opšti interes	28.702.	28.307.	13%
2a.	791115	MIN.ZDRAVLJA- investicije	15.985.	45.921.	21%
3.	742100,745100	TRŽIŠTE-SOPSTVENI PRIHODI	82.835.	88.633.	40%
4.	771000	Prihodi za refundaciju rashoda	1.375	1.356.	
		UKUPNO PLANIRANI PRIHODI	179.972.	222.365.	100%

* Kao i prethodnih godina i 2013. godine se planira da u ukupnoj strukturi prihoda najveće učešće ima sopstveni prihod, obzirom da su početkom godine povećane i cene usluga koje pružamo ostalim korisnicima usluga. Kao što je navedeno u opštem delu plana ovde se radi o prihodim / uslugama koje se obavljaju po Zakonu o zdravstvenoj zaštiti, ili na lični zahtev korisnika po cenama koje utvrdi Upravni odbor Zavoda.

* Sredstva za sprovođenje zdravstvene zaštite od opšteg interesa – prihod od Ministarstva zdravlja učestvuje sa 13% u ukupnoj strukturi prihoda. Sredstva iz budžeta Republike (Ministarstvo zdravlja) učestvuje i sredstvima namenski opredeljenih za izgradnju zgrade Zavoda što takođe predstavlja prihod u posmatranom periodu i utiče na ukupnu sumu prihoda. Ova sredstva se odnose na drugu fazu izgradnje zgrade Zavoda i u momentu izrade ovog plana su već proknjižena kao namenski prihod i za istu nemenu i utrošena.

* Republički Zavod za zdravstveno osiguranje je još u toku 2012. godine aneksirao ugovor za usluge koje se pružaju osiguranim licima, obzirom da smo ranijih godina imali slučajeve da finansiramo usluge prema fondu iz sopstvenih prihoda, gde se pre svega misli na usluge mikrobiologije. Obzirom da obim prava osiguranih lica na zdravstvenu zaštitu mora biti osnov za planiranje rada davalaca zdravstvenih usluga, to i plan rada mora da bude usklađen sa pravima na zdravstvenu zaštitu. Opredeljenim sredstvima za 2012. godinu nismo imali slučaj da fakturisane usluge iznad ugovora na kraju godine otpisujemo i stvaramo gubitke na teret sopstvenih prihoda.

 <p>ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO</p>	<p>ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336 e-mail: racunovodstvo@zizkv.org.rs Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226</p>	
---	---	--

RASHODI


GODIŠNJI PLANA RASHODA I IZDATAKA (u hiljadama dinara)

R.br.	Konto	Struktura rashoda i izdataka	Ostvarenje 2012.godine	Plan za 2013.godinu	Struktura plana
1.	411111,412111,414111 415111,416111	Plate i dodaci na plate	111.764.	115.140.	53%
2.	421000 -482300	Ostali rashodi	47.922.	50.558.	24%
3.	511000	Izgradnja poslovnih objekata i zgrada	24.793.	45.921.	21%
	512000	Izdaci za nabavku nefinansijske imovine	4.517.	4.969.	2%
		Ukupni rashodi	188.996.	216.588.	100%

- Rashodi za plate čine najveći trošak sa učešćem od 53% u ukupnoj strukturi rashoda. Planirano povećanje ovih rashoda je za 3% na osnovu projekcije rasta plata u javnom sektoru u 2013.godini od strane Vlade RS. Planirana su povećanja cene rada u aprilu i oktobru.
- U okviru ove kategorije rashoda na pozicijama konta 411100-416000 su sledeći rashodi:
 - plate po osnovu cene rada,
 - socijalni doprinosi na teret poslodavca (doprinos za penzijsko i invalidsko osiguranje, doprinos za zdravstveno osiguranje i doprinos za nezaposlenost).
 - Naknade u naturi
 - Socijalna davanja zaposlenima (naknade za vreme odsustvovanja sa posla, otpremnine i pomoći, pomoć u medicinskom lečenju zaposlenih i članova porodice).
 - Naknade za zaposlene
 - Nagrade, bonusi i ostali posebni rashodi

* Ostali rashodi učestvuju sa 24% u ukupnoj strukturi rashoda. Planirani su sa povećanjem od 5,5% na godišnjem nivou, što je iznos planirane inflacije za 2013.godinu. Rashodi na ovim pozicijama obuhvataju konta 421000 – 482000 i odnose se na:

- stalni troškovi (troškovi platnog prometa i bankarskih usluga, energetske usluge, komunalne usluge, usluge komunikacije i troškovi osiguranja).
- Troškovi putovanja u zemlji
- Usluge po ugovoru (administrativne usluge, kompjuterske usluge, usluge obrazovanja i usavršavanja zaposlenih, usluge informisanja, stručne usluge, usluge za domaćinstvo, reprezentacija i ostale opšte usluge).
- Specijalizovane usluge (usluge obrazovanja, kulture i sporta, medicinske usluge i ostale specijalizovane usluge).
- Tekuće popravke i održavanje (održavanje zgrada i objekata i tekuće održavnje opreme).
- Materijal (administrativni materijal, materijal za poljoprivredu, materijal za obrazovanje i usavršavanje zaposlenih, materijal za saobraćaj, medicinski i laboratorijski, materijal za domaćinstvo i ugostiteljstvo i materijal za posebne namene).
- Otplata kamata

 <p>ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO</p>	<p align="center">ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336 e-mail: racunovodstvo@zizkv.org.rs Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226</p>	
---	--	--


- Donacije i transferi
- Porezi, obavezne takse, novčane kazne i penali po rešenju sudova.

Izdaci na nabavku nefinansijske imovine obuhvata kategorije klase 5 i učestvuju u ukupnim izdacima sa 2%, dok izdaci za izgradnju poslovnog prostora- objekata učestvuju sa 21% i ovi izdaci su namenski opredeljeni od strane Ministarstva zdravlja. Ova sredstva su deo sredstava za izgradnju faze B i kao avans su prebačena izvođaču radova.


III Naredna tabela pokazuje strukturu prihoda i primanja i rashoda i izdataka prema analitičkim kontima u skladu sa realnim potrebama za izvršenje plana rada i nabavke, na osnovu zakonskih i ugovornih obaveza, a imajući u vidu izvršenje prethodne godine i makroekonomske projekcije.

Analitički prikaz rashoda i izdataka ostvarenih u 2012. godini i Plan za 2013 .godinu (u hiljadama dinara)

Redni broj	Broj konta	Opis	Izvršenje u 2012 g.	Plan 2013 .g.	% povećanja
I	410000	Rashodi za zaposlene	100.109	104113	104
1	411000	Plate i dodaci zaposlenih	82.034	85315	104
2	412000	Socijalni doprinosi na teret poslodavca	14456	15035	104
3	412100	Doprinos za PIO	9.244	9.614	104
4	412200	Doprinos za zdravstvo	4.622	4.807	104
5	412300	Doprinos za nezaposlenost	590	614	104
6	413000	Naknade u naturi			
7	414000	Socijalna davanja zaposlenima	2245	2.334	104
8	414100	Isplata nakn.za vreme odsustov.sa posla	1.278	1.329	104
9	414300	Otpremnine i pomoći	512	532	104
10	414400	Pomoć u medicinskom lecenju	455	473	104
11	415000	Naknade za zaposlene	1.170	1.217	104
12	416000	Nagrade, bonusi i osltali posebni rashodi	204	212	104
II	420000	Korišćenje roba i usluga (13+19+20+29+33+36)	41.041	42.683	104
	421000	Stalni troškovi	5.200	5.407	104
14	421100	Troškovi platnog prometa i bank.usluga	657	683	104
15	421200	Energetske usluge	1.911	1.987	104
16	421300	Komunalne usluge	160	166	104
17	421400	Usluge komunikacija	1.589	1.653	104
18	421500	Troškovi osiguranja	883	918	104

 <p>ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO</p>	<p align="center">ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336 e-mail: racunovodstvo@zjzkv.org.rs Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226</p>	
---	--	--

Redni broj	Broj konta	Opis	Izvršenje u 2012 g.	Plan 2013 .g	% povećanja
19	422000	Troškovi putovanja	1.040	1.082	104
20	423000	Usluge po ugovoru	6.597	6.862	104
21	423100	Administrativne usluge	/	/	/
22	423200	Kompjuterske usluge	292	304	104
23	423300	Usluge obrazovanja i usavršavanja zaposl.	264	275	104
24	423400	Usluge informisanja	285	296	104
25	423500	Stručne usluge	1.116	1.161	104
26	423600	Usluge za domaćinstvo i ugostiteljstvo	/	/	/
27	423700	Reprezentacija	316	329	104
28	423900	Ostale opšte usluge	4.324	4.497	104
29	424000	Specijalizovane usluge	1.544	1.605	104
30	424200	Usluge obrazovanja, kulture i sporta	96	99	104
31	424300	Medicinske usluge	629	654	104
32	424900	Ostale specijalizovane usluge	819	852	104
33	425000	Tekuće popravke i održavanje (34+35)	3.359	3.494	104
34	425100	Tekuće popravke i održ.zgrada i objekata	489	509	104
35	425200	Tekuće popravke i održavanje opreme	2.870	2.985	104
36	426000	Materijal (37-43)	23.301	24.233	104
37	426100	Administrativni materijal	912	948	104
38	426200	Materijal za poljoprivredu	66	69	104
39	426300	Materijal za obrazovanje I usavršav.zapos	253	263	104
40	426400	Materijal za saobraćaj	3.127	3.252	104
41	426700	Medicinski I laboratorijski materijal	18.025	18.746	104
42	426800	Materijal za domaćinstvo I ugostiteljstvo	/	/	/
43	426900	Materijal za posebne namene	918	955	104
10644	430000	Upotreba osnovnih sredstava	3.430	3.567	104
10645	431100	Zgrade i građevinski objekti	152	158	104
46	431200	Oprema i mašine	3.278	3.409	104
47	441000	Otplate kamata	134	139	104
48	463000	Donacije I transferi	/	/	/
III	480000	Ostali rashodi (47-50)	937	975	104
49	482100	Porez na fond zarada	/	/	/
50	482200	Ostali porezi	3	4	104
51	482300	Obavezne takse	852	886	104
52	482400	Novčane kazne i penali po rešenju sudova	82	85	104

 <p>ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO</p>	<p>ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336 e-mail: racunovodstvo@zjzkv.org.rs Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226</p>	
---	---	--

Redni broj	Broj konta	Opis	Izvršenje u 2012 g.	Plan 2013 .g	% povećanja
Ukupno rashoda:			145.651	151.477	104

Planirano je povećanje ukupnih troškova za 4%, što bi uz planirani prihod omogućilo nesmetano poslovanje i pozitivan finansijski rezultat na kraju 2013.godine.

U narednom periodu nastojaćemo da unapredimo poslovanje i povećamo prihod proširavanjem obima poslova koji su rentabilni u smislu manjeg ulaganja uz veće rezultate. Nastavićemo sa naplatom spornih i nelikvidnih kupaca putem utuženja, kao i menično pokriće većih ugovora.

ODELJENJE EKONOMSKO – FINANSIJSKIH POSLOVA



ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO
 Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336
 e-mail: racunovodstvo@zjkv.org.rs

Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226

R.BR.	BROJ KONTA	O P I S	UKUPNO PLANIRANI PRIHODI I PRIMANJA	PLANIRANI PRIHODI IZ BUDŽETA - REPUBLIKA	PRIHODI OD OPŠTINE	PRIHODI OOSO	IZ OSTALIH IZVORA
I		TEKUĆI PRIHODI I PRIMANJA 1.1 +1.2 +1.3 +1.4 +1.5	222.365	74.228	611	58.893	88.633
1.1	742000	Prihodi od prodaje dobara i usluga	86.710				88.066
	742100	Prih.od prod.dob.i usluge,prihodi od imaoaca polisa osiguranja	78.822				80.178
	742300	Sporedne prodaje dobara i usluga	7.888				7.888
1.2	745000	Mešoviti i neodređeni prihodi	567				567
	745100	Mešoviti i neodređeni prihodi	567				567
1.3	770000	Memorandumske stavke za refundaciju rashoda	1.356		611	745	
	771000	Memorandumske stavke za refundaciju rashoda	1.356		611	745	
1.4	781000	Transferi između budžetskih korisnika na istom nivou	58.148			58.148	
	781100	Transferi između budžetkih korisnika na istom nivou	58.148			58.148	
1.5	791000	Prihodi iz budžeta	74.228	74.228			
	791100	Prihodi iz budžeta	74.228	74.228			
		UKUPNO PLANIRANI PRIHODI I PRIMANJA	222.365	74.228	611	58.893	88.633



ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO
 Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax:036/392-336
 e-mail: racunovodstvo@zjkv.org.rs

Žiro račun:840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226

II		TEKUĆI RASHODI I IZDACI					
1.1	410000	Rashodi za zaposlene	115.140	24.422	611	745	91.318
	411100	Plate,dodaci i naknade	92.674	24.422		58.148	8.681
	412000	Socijalni doprinosi	16.588				16.588
	412111	Doprinos za PIO	10.194				10.194
	412211	Doprinos za zdravstveno osiguranje	5.699				5.699
	412311	Doprinos za nezaposlenost	695				695
	414000	Socijalna davanja zaposlenima	2.528		611	745	1.170
	414100	Naknade za vreme odstupovanja sa posla	1.558		611	745	202
	414300	Otpremnine I pomoci	835				835
	414400	Pomoc u medicinskom lecenju	135				135
	415100	Naknade za zaposlene	1.329				1.329
	416100	Nagrade,bonusi I ostali posebni rashodi	2.021				2.021
	420000	Koriscenje roba I usluga	47.237				724
	421100	Troskovi platnog prometa	724				
	421200	Energetske usluge	403				
	421300	Komunalne usluge	239				
	421400	Usluge komunikacija	1.800				
	421500	Troskovi osiguranja	1.346				
	422000	Troskovi putovanja u zemlji	1.268				
	423000	Stalni troskovi					
	423200	Kompjuterske usluge	721				
	423300	Usluge obrazovanja I usavravanja zaposlenih	486				
	423400	Usluge informisanja	569				
	423500	Strucne usluge	657				



ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO
 Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax:036/392-336
 e-mail: racunovodstvo@zjzkv.org.rs

Žiro račun:840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226

423700	Reprezentacija	733				
423900	Ostale opste usluge	3.382				
424000						
424200	Usluge obrazovanja,kulture I sporta	107				
424300	Medicinske usluge	1.280				
424900	Ostale specijalizovanje usluge	1.358				
425000	Tekuće popravke I održavanje					
425100	Tekuće popravke I održavanje zgrada I objekata	283				
425200	Tekuće popravke I održavanje opreme	5.020				
426000	Materijal					
426100	Administrativni materijal	1.514				
426200	Materijal za poljoprivredu	27				
426300	Materijal za obrazovanje I usavršavanje	223				
426400	Materijal za saobraćaj	3.746				
426700	Medicinski I laboratorijski	20.633				
426900	Materijal za posebne namene	718				
430000	Upotreba osnovnih sredstava	2.853				
431100	Zgrade I građevinski objekti	124				
431200	Oprema I masine	2.728				
482000	Ostali rashodi	466				
482300	Obavezne takse	466				
	UKUPNO PLANIRANI RASHODI	50.558	28.703	611	58.893	
500000	TEKUCI IZDACI					
511000	Izdaci					
511200						
512200						



ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO
Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336
e-mail: racunovodstvo@zjzkv.org.rs

Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226

512						



ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVLJE KRALJEVO

Slobodana Penezića 16, 36000 Kraljevo; Ttel/fax: 036/392-336

e-mail: racunovodstvo@zjkv.org.rs

Žiro račun: 840-258667-30, UJP ; PIB- 100240226