

На основу члана 28.Статута Дома здравља Ниш Управни одбор Дома здравља Ниш, на седници одржаној дана 24.07.2019. године, донео је следећу

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДОМ ЗДРАВЉА
Бр. 2/36
24.07.2019 год
НИШ

ОДЛУКУ

I Усваја се извештај о финансијско-материјалном пословању за период 01.01.2019.г. до 30.06.2019.године Дома здравља Ниш.

II Одлука ступа на снагу даном доношења.

Александар Илић, дипл.правник

A. Ilić

Начелник службе за правне и економско-финансијске послове
Бранка Буквић, дипл.екон.

B. Bukvić

Директор Дома здравља Ниш
Проф.др Милорад Јеркан

M. Jerkan

Доставити:

- Служби за правне и економске послове

- а/а



ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА
ДОМА ЗДРАВЉА НИШ
дипл.екон. Јовица Ђирић

ДОМ ЗДРАВЉА НИШ

ПУБЛИКА СРЕДНА
ДОМ ЗДРАВЉА
2188
22.07.2019
НИШ

ИЗВЕШТАЈ

О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ

ДОМА ЗДРАВЉА НИШ ЗА ПЕРИОД

ОД 01.01. ДО 30.06.2019. ГОДИНЕ

1. ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

У периоду од 01.01. до 30.06.2019. године Дом здравља Ниш је остварио укупне приходе у износу од 719.904.505,27 динара и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 2.631.348,86 динара, што укупно износи 722.535.854,13 динара.

У Табели 1 дата је структура прихода и примања за период од 01.01. до 30.06.2019. године и за период од 01.01. до 30.06.2018. године, ради поређења.

Структура прихода и примања за период од 01.01. до 30.06.2019. године и за период од 01.01. до 30.06.2018. године

Табела 1

Р.бр.	Врста прихода и примања	Износ 01.01-30.06.2018.	Износ 01.01-30.06.2019.	% учешћа
I	ПРИХОДИ			
1	Приходи од РЗЗО Филијале за Нишавски округ (р.бр.1.1. + 1.2+1.4)	639,294,437.96	667,343,466.75	92.36
1.1	За примарну здравствену заштиту	550,446,647.76	573,306,778.01	79.35
1.1.1.	Плате	438,493,710.49	475,493,332.07	65.81
1.1.2.	Јубиларне награде	4,040,045.68	5,432,644.68	0.75
1.1.3.	Отпремнине приликом одласка у пензију	834,044.46	3,080,562.61	0.43
1.1.4.	Превоз	12,976,076.57	13,675,071.56	1.89
1.1.5.	Енергенти	20,351,559.67	16,898,469.00	2.34
1.1.6.	Лекови	22,546,583.27	14,225,100.61	1.97
1.1.7.	Санитетски и медицински материјал	26,845,666.70	23,499,944.06	3.25
1.1.8.	Цитостатици	8,143,043.04	8,211,036.02	1.14
1.1.9.	Материјални и остали трошкови	16,178,448.88	12,632,724.40	1.75
1.1.10.	Накнада погребних трошкова	37,469.00	157,893.00	0.02
1.2.	За стоматолошку здравствену заштиту	86,374,501.20	90,819,727.24	12.57
1.2.1.	Плате	75,221,364.85	79,511,655.40	11.00
1.2.2.	Превоз	1,752,208.97	1,793,469.09	0.25
1.2.3.	Јубиларне награде	1,393,217.76	1,228,548.11	0.17
1.2.4.	Остали материјални трошкови	7,035,601.12	7,834,078.98	1.08
1.2.5.	Отпремнине код одласка у пензију	934,639.50	412,484.66	0.06
1.2.6.	Накнада погребних трошкова	37,469.00	39,491.00	0.01
1.3.	Приходи од партиципације	10,343,550.00	10,077,856.00	1.39
1.3.1.	Приходи од парт. – примарна з.з.	9,847,300.00	9,675,835.00	1.34
1.3.2.	Приходи од парт. – стоматолошка з.з.	496,250.00	402,021.00	0.06
1.4	Приходи за запошљавање инвалида	2,473,289.00	3,216,961.50	0.45
2.	Приходи из буџета	44,984,116.40	24,954,871.58	3.45
2.1.	Приходи из буџета РС за рационал.запос.	20,313,827.82	0.00	0.00
2.2.	Приходи из буџета Града	21,734,777.33	21,699,875.74	3.00
2.3.	Приходи из буџета Града – средства за мртвозорску службу	2,935,511.25	3,254,995.84	0.45
3.	Сопствени приходи од здравствених услуга	14,910,378.61	13,629,394.83	1.89
3.1.	Приходи од стоматолошких услуга	3,402,847.75	3,343,611.34	0.46
3.2.	Приходи од услуга у гинекологији	13,818.34	16,264.00	0.00
3.3.	Приходи од услуга КЛИМН	632,712.67	532,581.34	0.07

3.4.	Приходи од лабораторијских услуга	206,262.00	214,288.00	0.03
3.5.	Приходи од лекарских уверења за возаче	1,482,000.00	1,280,166.66	0.18
3.6.	Приходи од лекар.уверења и остал.оп.усл.	1,035,036.66	1,166,033.31	0.16
3.7.	Приходи од обуке из прве помоћи	1,212,583.37	1,187,750.03	0.16
3.8.	Приходи од услуга опште медицине	213,046.00	207,532.00	0.03
3.9.	Приходи од Ro услуга	94,293.00	9,709.00	0.00
3.10.	Приходи од осталих специјалистичких ус.	35,542.00	30,288.00	0.00
3.11.	Приходи од ДДД услуга	248,268.30	211,885.60	0.03
3.12.	Приходи од усл. физикикалне медицине	17,782.00	405.00	0.00
3.13.	Приходи од услуга дерматовенерологије	3,104.00	7,134.00	0.00
3.14.	Приходи од услуга Спортског диспанзера	309,403.00	359,061.00	0.05
3.15.	Приходи од лекар.уверења Спортског дис	595,437.50	623,350.00	0.09
3.16.	Приходи од лекар.уверења педијатрије	474,966.67	443,566.67	0.06
3.17.	Приходи од котизација за мед.едукацију	625.00	7,500.00	0.00
3.18.	Приходи од наплаћених фактура за здравствене услуге	4,553,351.07	3,509,788.78	0.49
3.19.	Приходи од рециклаже инфект. отпада	379,299.28	478,480.10	0.07
4.	Остали приходи	4,913,609.86	3,898,915.98	0.54
4.1.	Приходи од закупнина и заједн.трошкова	2,446,929.88	2,156,366.56	0.30
4.2.	Приходи од накнаде штете	182,556.00	0	0.30
4.3.	Приходи од рефакције акциза	143,250.00	425,250.00	0.06
4.4.	Донације	361,200.00	350,000.00	0.05
4.5.	Приходи од фармацеутских кућа - акредитација стручних сарадника	531,000.00	460,000.00	0.06
4.6.	Остали приходи	1,248,673.78	507,299.42	0.07
5.	Меморандумске ставке за рефундацију	53,089.67	0.13	0.00
	УКУПНО ПРИХОДИ:	714,499,182.30	719,904,505.27	99.64
II	ПРИМАЊА			
6.	Примања од продаје нефинансијске имов.	2,764,229.58	2,631,348.86	0.36
6.1.	Примања од продаје робе ресторана	2,764,229.58	2,631,348.86	0.36
	УКУПНО ПРИМАЊА:	2,764,229.58	2,631,348.86	0.36
	УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:	717,263,411.88	722,535,854.13	100.00

Од укупно остварених прихода и примања у висини од 722.535.854,13 динара, на приходе од РФЗО Филијале за Нишавски округ отпада 667.343.466,75 динара или 92,36%, на приходе од партиципације осигураника у трошковима здравствене заштите отпада 10.077.856,00.00 динара или 1,39%, тако да су укупни приходи Фонда 93,75%.

На приходе из буџета Града отпада 24.954.871,58 динара или 3,45%, а односе се на следеће:

- 21.699.875,74 динара за бољу кадровску обезбеђеност Дома здравља Ниш и
- 3.254.995,84 динара за рад мртвозорске службе (плате, накнада за превоз, материјални трошкови).

Сопствени приходи од здравствених услуга учествују у укупним приходима са 13.629.394,83 динара или 1,89%, од којих се највише односи на приходе од стоматолошких услуга, на издата лекарска уверења, обуку из прве помоћи и на наплаћене фактурисане здравствене услуге.

На остале приходе отпада 3.898.915,98 динара или 0,54%, у којима су највише заступљени приходи од закупнина и заједничких трошкова

У Табели 1 дата је и структура прихода са 30.06.2018. године.

У односу на 2018. годину, повећани су приходи од Републичког фонда за здравствено осигурање, и то укупно за 28.049.028,79 динара. Повећање се највећим делом односи на плате због тога што се од јануара 2019. године променила основица за обрачун плата, која је износила 2.817,35

динара за све запослене, а од јануара 2019. године примењују се три основице, и то: за лекаре 3.099,08 динара, за медицинске сестре и техничаре 3.155,43 динара и за све остале 3.014,56 динара.

Смањење прихода односи се на енергенте, лекове, санитарски и остали медицински материјал и за остале материјалне трошкове услед мањег преноса средстава од стране РФЗО-а у 2019. години.

Приходи из буџета мањи су за 20.029.244,82 динара, будући да у 2019. години није било прихода из буџета Републике за исплату отпремнина и осталих новчаних накнада запосленима који су прекинули радни однос због рационализације броја запослених.

Остале позиције прихода нису значајније промењене у односу на 2018. годину.

Укупно повећање прихода и примања у односу на 2018. годину износи 5.272.442,25 динара.

2. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

У периоду од 01.01. до 30.06.2019. године Дом здравља Ниш је остварио укупне расходе у износу од 706.431.682,69 динара и издатке за нефинансијску имовину у износу од 7.337.707,28 динара, што укупно износи 713.769.389,97 динара.

У Табели 2 дата је структура расхода и издатака по готовинском систему за период од 01.01. до 30.06.2019. године и за период од 01.01. до 30.06.2018. године, ради поређења.

Структура расхода и издатака за период од 01.01. до 30.06.2019. године и за период од 01.01. до 30.06.2018. године

Табела 2

Р.бр	Врста расхода	Износ 01.01-30.06.2018.	Износ 01.01-30.06.2019.	% учешћа
I	РАСХОДИ			
1.	Бруто плате	527.162.234,45	568,296,442.71	79.62
1.1.	Бруто плате – примарна здравствена заштита	450.961.875,67	485,445,856.10	68.01
1.2.	Бруто плате – стоматолошка здравствена заштита	73.449.709,20	79,833,340.40	11.18
1.3.	Бруто плате - мртвозорци	2.750.649,58	3,017,246.21	0.42
2.	Накнаде у натури	60.425,05	62,425.04	0.01
3.	Боловања преко 30 дана, накнада инвал.	522.262,54	27,871.59	0.00
4.	Отпремнине код рационализације	19.680.539,93	0	0.00
5.	Отпремнине и помоћи	1.843.621,89	3,690,431.27	0.52
6.	Помоћ због рођења детета	11.111,12	30,555.56	0.00
7.	Накнаде за превоз запослених	15.551.009,47	16,201,150.96	2.27
7.1.	Накнаде за превоз запослених – прим. з.з.	13.750.881,97	14,352,766.55	2.01
7.2.	Накнаде за превоз запослених – стом.з.з.	1.744.264,50	1,793,004.41	0.25
7.3.	Накнаде за превоз запослених – мртвозорци	55.863,00	55,380.00	0.01
8.	Јубиларне награде	5.433.263,44	5,872,652.34	0.82
9.	Накнаде члановима Управног одбора	23.734,15	30,063.31	0.00
10.	Трошкови платног промета	762.324,15	682,972.84	0.10
11.	Енергетске услуге	18.237.674,52	16,022,919.34	2.24
12.	Комуналне услуге	3.385.365,61	2,523,490.51	0.35
13.	Услуге комуникација	2.332.601,08	2,045,884.29	0.29
14.	Трошкови осигурања	2.415.197,80	2,499,778.40	0.35

15.	Остали трошкови	50.000,00	0	0.00
16.	Трошкови службених путовања у земљи	1.068.511,39	941,173.29	0.13
17.	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	121.210,00	124,617.72	0.02
18.	Компјутерске услуге	271.024,44	295,294.68	0.04
19.	Услуге образовања и усавршавања запослених	2.022.202,00	1,199,380.00	0.17
20.	Услуге информисања	466.495,00	222,264.00	0.03
21.	Стручне услуге	148.298,76	168,958.87	0.02
22.	Репрезентација	378.425,82	357,298.73	0.05
23.	Остале опште услуге	3.530.816,43	4,616,089.74	0.65
24.	Услуге образовања, културе и спорта	3.602,40	13,207.20	0.00
25.	Медицинске услуге	3.649.945,01	3,337,063.37	0.47
26.	Остале специјализоване услуге	572.997,54	625,820.00	0.09
27.	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	6.293.797,19	6,746,167.53	0.95
28.	Текуће поправке и одржавање опреме	4.450.146,45	2,980,385.83	0.42
29.	Административни материјал	6.499.197,78	4,515,586.58	0.63
30.	Материјал за образовање и усавршавање запослених	294.645,00	118,660.00	0.02
31.	Материјали за саобраћај	4.590.754,62	3,288,789.41	0.46
32.	Материјали за очување животне средине	577.616,00	251,940.00	0.04
33.	Медицински и лабораторијски материјали	60.502.084,40	52,035,154.44	7.29
33.1.	Лекови	22.546.777,80	14,237,457.07	1.99
33.2.	Цитостатици	8.143.042,92	8,211,036.68	1.15
33.3.	Санитетски и остали медицински материјал	5.934.741,04	5,878,997.51	0.82
33.4.	Лабораторијски материјал	20.916.915,22	20,624,406.89	2.89
33.5.	Зубарски и ост.материјал за зубну службу	2.960.607,42	3,083,256.29	0.43
34.	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	1.870.516,00	1,203,525.63	0.17
35.	Материјали за посебне намене	1.328.280,84	1,310,033.93	0.18
36.	Кamate на куповину путем лизинга и негативне курсне разлике	57.294,94	134,284.17	0.02
37.	Остале текуће дотације по закону	2.932.552,00	3,217,154.76	0.45
38.	Казне за кашњење	5.703.367,54	97,248.11	0.01
39.	Регистрација возила	221.743,00	181,938.14	0.03
40.	Обавезне таксе	278.606,52	227,664.10	0.03
41.	Новчане казне по Записнику Фонда	127.340,85	235,344.30	0.03
42.	Новчане казне по решењу судова	149.629,18	0	0.00
43.	Остале накнаде штете(за неиск.год.одмор)	688.004,40	0	0.00
44.	УКУПНО РАСХОДИ:	706.270.470,70	706,431,682.69	98.97
II	ИЗДАЦИ			
45.	Издаци за набавку основних средстава	4.025.659,25	6,057,206.46	0.85
45.2.	Опрема за саобраћај	1.528.762,42	2,607,999.31	0.37
45.3.	Административна опрема	1.714.388,83	1,808,607.15	0.25
45.5.	Медицинска и лабораторијска опрема	782.508,00	1,640,600.00	0.23

46.	Залихе робе за даљу продају	1.723.809,97	1,280,500.82	0.18
47.	УКУПНО ИЗДАЦИ:	5.749.469,22	7,337,707.28	1.03
48.	УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	712.019.939,92	713,769,389.97	100.00

У структури расхода и издатака највише отпада на бруто плате запослених које износе 568.296.442,71 динара или 79,62%, на накнаду за превоз запослених на посао и са посла у износу од 16.201.150,96 динара или 2,27%, на енергенте 16.022.919,34 динара или 2,24%, на медицински и лабораторијски материјал 52.035.154,44 динара или 7,29%.

Издаци за набавку основних средстава износе 6.057.206,46 динара или 0,85 %.

У односу на 2018. годину, бруто плате су веће за 41.134.208,26 динара због повећања цене рада.

До смањења трошкова дошло је код исплаћених отпремнина будући да у 2019. години није било рационализације запослених, код трошкова за енергенте и лекове због мањег преноса средстава од стране Републичког фонда за здравствено осигурање, затим код трошкова поправки и одржавања опреме, административног материјала, казни за кашњење.

Средства од Фонда су трошена наменски онако како су пристизала.

Повећани су издаци за набавку основних средстава за 2.031.547,21 динара, и то највећим делом код опреме за саобраћај јер је набављено 10 возила Панда путем лизинга.

Укупно повећање расхода и издатака у односу на исти период прошле године износи 1.749.450,05 динара.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

У Табели 3 приказано је утврђивање финансијског резултата за период од 01.01. до 30.06.2019. године.

Финансијски резултат за период од 01.01. до 30.06.2019. године

Табела 3

Р.бр.	Опис	Износ
1.	Приходи	719.904.505,27
2.	Примања од продаје нефинансијске имовине	2.631.348,86
3.	Укупно приходи и примања (р.бр.1+2)	722.535.854,13
4.	Расходи	706.431.682,69
5.	Издаци за нефинансијску имовину	7.337.707,28
6.	Укупно расходи и издаци (р.бр.4+5)	713.769.389,97
7.	Вишак прихода и примања – буџетски суфицит (р.бр.3-6)	8.766.464,16

Укупни приходи и примања износе 722.535.854,13 динара, а укупни расходи и издаци износе 713.769.389,97 динара, тако да је остварен вишак прихода и примања или буџетски суфицит у износу од 8.766.464,16 динара.

4. ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА

Обавезе према добављачима на дан 30.06.2019. године износиле су 85.380.474,01 динара.

Са 30.06.2018. године обавезе према добављачима су износиле 75.226.823,39 динара из чега је видљиво да је дошло до повећања обавеза за 10.153.650,62 динара. Разлог је тај што је Фонд пренео мање средстава будући да је каснио у преносу средстава за одређене намене од месец дана до два месеца.

5. ЗАКЉУЧАК

Дом здравља Ниш редовно исплаћује плате, накнаде за превоз, отпремнине и јубиларне награде запосленима.

Снабдевени смо свим санитарским и осталим медицинским материјалом, повремено је било недостатка неких лекова услед обуставе испоруке од стране добављача због кашњења у плаћању, што је последица кашњења у преносу средстава од стране Фонда.

Министарство здравља је 18.02.2019. године донело измену Кадровског плана за Дом здравља Ниш за 2018. годину, по коме је утврђено да укупан број запослених (на неодређено и одређено време) може бити највише до 1.140, од чега највише до 1.017 запослених који обављају послове за потребе обавезног здравственог осигурања и финансирају се из средстава РФЗО-а, и то 880 запослених у примарној здравственој заштити и 137 у стоматолошкој здравственој заштити.

По Одлуци о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавних служби за 2017. годину, по последњој измени за Дом здравља Ниш је утврђен број од 1.036 запослених.

На дан 30.06.2019. године у Дому здравља Ниш је било укупно 1.063 запослених, од којих 1.031 на неодређено време и 32 на одређено време.

У овом извештајном периоду реализован је пројекат „Унапређење термоенергетске ефикасности здравствене станице Расадник заменом прозора, расвете и подних облога“ финансиран средствима НИС-а у оквиру пројекта „Заједници заједно“ у вредности од 2.500.000,00 динара. Овом свеобухватном реконструкцијом здравствене станице Расадник грађани Града Ниша добили су боље услове за добијање здравствене заштите у адекватном простору, а запослени боље услове рада.


Дана 8.01.2019. године ступио је на снагу нови Посебан колективни уговор за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе, који даје већа права запосленима. Уведена је јубиларна награда за 40 година радног стажа, солидарна помоћ запосленима код болести, код рођења детета, 100% просечне плате у последњих 12 месеци код боловања услед малигнух обољења и друго.


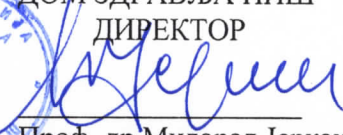
Донешени су нови закони, и то Закон о здравственој заштити и Закон о здравственом осигурању, који су ступили на снагу 11.04.2019. године.

Основна новина у Закону о здравственој заштити је та што Република Србија преузима оснивачка права над здравственим установама, а над којима је оснивачка права вршила јединица локалне самоуправе, у нашем случају Град Ниш.

Влада РС је донела закључак по коме је сагласна да РФЗО у име и за рачун здравствених установа врши плаћање добављачима за услуге и добра набављена у поступку централизованих набавки спроведених од стране РФЗО за струју, гас и лекове. Имплементација закључка Владе је у току.

У Нишу, 22.07.2019. године

Израдила: 
Бранка Буквић, дипл.екон., начелник
Службе за правне и економско-
финансијске послове

 ДОМ ЗДРАВЉА НИШ
ДИРЕКТОР

Проф. др Милорад Јеркан