

На основу члана 56. Статута Града Ниша ("Службени лист Града Ниша", број 88/2008), члана 72. Пословника о раду Градског већа Града Ниша ("Службени лист Града Ниша" број 1/2013) и члана 12. Правилника о поступку припреме, израде и доставе материјала ("Службени лист Града Ниша", број 125/2008)

Градско веће Града Ниша, на седници од 16.04.2014. године, доноси

РЕШЕЊЕ

I Утврђује се Предлог решења о усвајању Извештаја о финансијско-материјалном пословању Дома здравља Ниш за период 01.01. до 31.12.2013. године.

II Предлог решења о усвајању Извештаја о финансијско-материјалном пословању Дома здравља Ниш за период 01.01. до 31.12.2013. године доставља се председнику Скупштине Града Ниша ради увршћивања у дневни ред седнице Скупштине Града.

III За представника предлагача по овом предлогу на седници Скупштине Града Ниша, одређује се Мирјана Поповић, начелница Управе за дечију, социјалну и примарну здравствену заштиту и доц. др Милорад Јеркан, директор Дома здравља Ниш.

Број: 536-18/2014-03
У Нишу, 16.04.2014. године

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НИША

ПРЕДСЕДНИК

Проф. др Зоран Перишић

На основу члана 37, тачка 24 Статута Града Ниша („Службени лист Града Ниша“, бр. 88/2008), Скупштина Града Ниша на седници одржаној _____ 2014. године, доноси

Р Е Ш Е Њ Е

I УСВАЈА СЕ Извештај о финансијско-материјалном пословању Дома здравља Ниш за период 01. 01. до 31. 12. 2013. године, усвојен одлуком Управног одбора Дома здравља Ниш број 2/44, на седници одржаној дана 12.03.2014. године .

II Решење доставити: Дому здравља Ниш, Управи за дечију, социјалну и примарну здравствену заштиту и Управи за финансије, изворне приходе локалне самоуправе и јавне набавке.

Број: _____

У Нишу, _____ године

СКУПШТИНА ГРАДА НИША

ПРЕДСЕДНИК
Проф. др Миле Илић

Образложење

Управни одбор Дома здравља Ниша на седници одржаној 12.03.2014 .године Одлуком бр.2/44 усвојио је Извештај о финансијско-материјалном пословању Дома здравља Ниш за период 01. 01. до 31. 12. 2013. године и доставио Управи за дечију, социјалну и примарну здравствену заштиту.

Извештај је сачињен у складу са Законом, подзаконским актима, прописима Града и циљевима садржаним у оснивачком акту Установе.

Имајући у виду да се пословање Дома здравља Ниш одвијало према Програму за изградњу, одржавање и набавку опреме здравствених установа за 2013. годину, Управа за дечију, социјалну и примарну здравствену заштиту предлаже доношење Решења као у диспозитиву.

УПРАВА ЗА ДЕЧИЈУ, СОЦИЈАЛНУ
И ПРИМАРНУ ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ
- НАЧЕЛНИК –
Мирјана Поповић

На основу члана 28. Статута Дома здравља Ниш, Управни одбор Дома здравља Ниш на седници одржаној дана 12.03.2014.године донео је следећу

ОДЛУКУ

I Усваја се Извештај о финансијско-материјалном пословању Дома здравља Ниш за период 01.01. до 31.12.2013.године.

II Одлука ступа на снагу даном доношења.

Помоћник директора за правне послове

Ивана Станковић, дипл.правник

I. Stanović

Помоћник директора за економско-финансијске послове

Бранка Буквић, дипл.еџц

B. Bukvić

Директор Дома здравља Ниш

Доц.др Милорад Јеркан

M. Jerkan

Доставити:

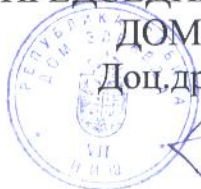
- Финансијској служби

- а/а

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

ДОМА ЗДРАВЉА НИШ

Доц.др Александар Митић



A. Mitic

ДОМ ЗДРАВЉА НИШ

ИЗВЕШТАЈ

О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ ДОМА ЗДРАВЉА НИШ ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 31.12.2013. ГОДИНЕ

Ниш, фебруара 2014.

1. ПРИХОДИ И ПРИМАЊА, РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

1.1. ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

У периоду од 01.01. до 31.12.2013.године Дом здравља Ниш је остварио укупне приходе од 1.418.687.117,73 динара, примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 5.914.907,30 динара, што укупно износи 1.424.602.025,03 динара.

У Табели 1. приказана је структура прихода и примања у наведеном периоду. Ради упоредбе дати су и подаци о оствареним приходима и примањима у периоду од 01.01. до 31.12.2012. године.

СТРУКТУРА ПРИХОДА И ПРИМАЊА

Табела 1.

Р. б.	Назив прихода	Износ	%	Износ	%
		2012.	учешћа	2013.	учешћа
1	ПРИХОДИ				
	Приходи од РфЗО - Филијале за Нишавски округ	1.229.511.916,38	92.08	1.311.229.515,00	92.04
1.	За примарну здравствену заштиту	1.070.754.489,36	80.19	1.142.666.017,78	80.21
	1.1. Накнада за рад	1.004.539.756,93	75.23	1.059.252.055,22	74.35
	1.1.1. Зараде	869.287.973,79	65.10	929.457.430,27	65.24
	1.1.2. Превоз	28.761.709,89	2.15	27.902.905,80	1.96
	1.1.3. Енергенти	43.956.000,00	3.29	43.302.086,00	3.04
	1.1.4. Остали материјални трошкови	62.534.073,25	4.68	58.589.633,15	4.11
	1.1.4.1. Материјални трошкови	35.452.954,00	2.66	38.327.153,2	2.69
	1.1.4.2. Јубиларне награде	16.667.183,25	1.25	8.258.261,71	0.58
	1.1.4.3. Отпремнине	10.413.936,00	0.78	4.899.936,00	0.34
	1.1.4.4. Новогодишње награде	0		7.104.282,24	0.50
	1.2. Лекови	21.474.732,73	1.61	28.517.793,86	2.00
	1.3. Медицински и санитарски материјал	40.662.999,99	3.05	51.235.000,00	3.60
	1.4. Сандостатин, Соматулин	4.076.999,71	0.31	3.661.168,70	0.26
2.	За стоматолошку здрав.заштиту	158.757.427,02	11.89	168.563.497,22	11.83
	2.1. Накнада за рад			149.496.978,22	10.49
	2.1.1. Зараде			146.545.226,98	10.29
	2.1.2. Превоз			2.951.751,24	0.21
	2.2. Остали директни и индиректни трошкови			19.066.519,00	1.34
	2.2.1. Директни и индиректни трошкови			14.170.574,64	0.99

	2.2.2. Јубиларне награде			2.480.902,68	0.17
	2.2.3. Отпремнине			1.459.731,00	0.10
	2.2.4. Новогодишње награде	0		955.310,68	0.07
3.	Приходи од партиципације	17.525.673,00	1.31	19.333.536,00	1.36
	3.1.Приходи од партиципације -примарна здравствена заштита	16.359.000,00	1.23	18.293.250,00	1.28
	3.2.Приходи од партиципације –стоматолошка здравствена заштита	1.166.673,00	0.09	1.040.286,00	0.07
4.	Приходи из буџета	9.863.405,79	0.74	19.016.219,27	1.33
	4.1.Приходи из буџета Града	6.867.480,17	0.52	11.276.168,45	0.79
	4.2.Приходи из буџета Града-плате и превоз сл мртвозор.	680.236,83	0.05	5.371.957,82	0.38
	4.3.Приходи из буџета Републике	2.315.688,79	0.17	2.368.093,00	0.17
4.	Сопствени приходи од здравствених услуга	46.276.490,31	3.47	42.550.214,80	2.99
	4.1. Приходи од стоматолошких услуга	14.849.914,61	1.11	13.919.526,50	0.98
	4.2. Приходи од услуга у гинекологији	247.744,62	0.02	57.120,33	0.00
	4.3. Приходи Куће лепоте	503.526,82	0.04	31.000,00	0.00
	4.4. Приходи од услуга КЛИМН	1.204.834,00	0.09	2.021.917,90	0.14
	4.5. Приходи лабораторије - имунологија	844.290,00	0.06	598.500,00	0.04
	4.6. Приходи лабораторије - вакутајнери	3.724.410,00	0.28	1.289.530,00	0.09
	4.7. Приходи од осталих лабораторијских услуга	202.274,00	0.02	903.474,50	0.06
	4.8. Приходи од лекарских уверења - возачи	4.537.676,55	0.34	2.526.041,66	0.18
	4.9. Приходи од осталих лекарских уверења– општа медицина	1.290.347,42	0.10	1.538.689,67	0.11
	4.10. Приходи од услуга опште медицине	459.509,49	0.03	692.462,14	0.05
	4.11. Приходи од Ро услуга	126.900,00	0.01	89.400,00	0.01
	4.12.Приходи од ЕЕГ услуга неуропсихијатрије	1.507.359,00	0.11	2.079.185,00	0.15
	4.13. Приходи од осталих специјалист. услуга	40.626,10	0.00	57.781,67	0.00
	4.14. Приходи од услуга дератизације,дезинсекције и дезинфекц.	5.990.028,77	0.45	677.312,06	0.05
	4.15 Приходи од услуга физикалне медицине	35.808,00	0.00	20.868,33	0.00
	4.16. Приходи од услуга дерматовенерологије	23.289,00	0.00	20.189,00	0.00
	4.17. Приходи од услуга	2.087.873,35	0.16	4.240.306,66	0.30

	Спортског диспанзера				
	4.18. Приходи од лекарских уверења Спортског диспанзера	1.168.794,08	0.09	1.032.083,00	0.07
	4.19. Приходи од лекарских уверења педијатрије	730.655,20	0.05	649.976,67	0.05
	4.20. Приходи од прегледа и услуга педијатрије	48.718,45	0.00	13.313,34	0.00
	4.21. Приходи од котизација за медицинску едукацију	248.624,90	0.02	342.083,33	0.02
	4.22. Приходи од наплаћених фактура за здравствене услуге	5.332.929,34	0.40	8.445.919,09	0.59
	4.23. Приходи од третмана инфективног отпада	1.070.356,61	0.08	1.303.533,95	0.09
5.	Остали приходи	8.324.283,90	0.62	8.029.667,80	0.56
	5.1. Донације	226.450,00		1.219.660,00	0.09
	5.2. Донације од међународних организација	1.482.525,00		1.459.959,71	0.10
	5.3. Приходи од закупнина и заједничких трошкова	4.975.947,40	0.37	4.487.576,94	0.32
	5.4. Приходи од „Дунава „ (превентива)	727.000,00	0.05	0	0.00
	5.5. Приходи од више напл. моб. телефона од запослених	0		401.054,72	0.03
	5.6. Приходи од накнаде штете	753.094,00	0.06	217.597,44	0.02
	5.7. Приходи од тендера	102.048,09	0.01	102.499,97	0.01
	5.8. Остали приходи	57.219,41	0.00	141.319,02	0.01
6.	Меморандумске ставке за рефундацију	18.358.263,28	1.37	18.527.964,15	1.30
	УКУПНО ПРИХОДИ:	1.329.860.032,66	99.59	1.418.687.117,73	99.58
II	ПРИМАЊА				
7.	Примања од продаје нефинансијске имовине				
	7.1. Примања од продаје робе ресторана	5.117.344,79	0.39	5.914.907,30	0.42
	7.2. Примања од откупа станова	274.283,00	0.02	0	0.00
	УКУПНО ПРИМАЊА:	5.391.627,79	0.41	5.914.907,30	0.42
	УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:	1.335.251.660,45	100.00	1.424.602.025,03	100.00

Накнаде за стоматолошку здравствену заштиту су са РФЗО-ом за 2013. годину уговоране по наменама за плате, превоз и директне и индиректне трошкове, па су стога и приходи приказани на тај начин. У 2012. години накнада је уговорана до 30.06.2012. године у једном износу, тако да приходи нису могли бити приказани по наменама, већ су у табели за 2012. годину приказани у једном износу.

Од укупно остварених прихода и примања у висини од 1.424.602.025,03 динара, на приходе од РФЗО Филијале за Нишавски округ отпада 1.311.229.515,00 динара или 92,04 %, а када тим приходима додамо приходе од партиципације у износу од 19.333.536,00 динара, овај проценат износи 93,40%.

На приходе из буџета Града Ниша отпада 16.648.126,27 динара или 1,17%.

Из буџета Града Ниша финансирано је следеће:

- 529.360,00 динара за набавку намештаја за ЗС у Нишкој Бањи;
- 1.037.199,17 динара за набавку рачунарске опреме – сервера за потребе електронског фактурисања здравствених услуга;
- 4.709.609,28 динара за грађевинско-занатске услуге објекта спортске медицине у Чаиру;
- 5.000.000,00 динара за остале трошкове опремања и рада Дома здравља Ниш и
- 5.371.957,82 динара за плате и превоз мртвозорске службе.

Приходи из буџета Републике износе 2.368.093,00 динара, а односе се на пројекте ДИЛС. Ради се о два пројекта, и то:

- 1.100.000,00 дин. за пројекат „Унапређење услуга на локалном нивоу – бринемо о старима и самима“ у оквиру кога су предвиђени трошкови за опрему, лекове и санитарски материјал и накнаду за рад и
- 1.268.093,00 дин. за пројекат „Адаптација простора намењеног центру за скрининг програме Дома здравља Ниш“ у коме су предвиђена средства за медицинску опрему, адаптацију простора и потрошни материјал. Локација за скрининг програме је у оквиру ЗС „Обилићев венац“ у Нишу.

На сопствене приходе од здравствених услуга отпада 42.550.214,80 динара или 2,99%.

На остале приходе отпада 8.029.667,80 динара или 0,56%, од којих се највише односи на приходе од закупнина и заједничких трошкова, који износе 4.487.576,94 динара, на приходе од донација у износу од 1.219.660,00 динара и на приходе од донација међународних организација – метадонски програм у износу од 1.459.959,71 динара.

Меморандумске ставке за рефундацију расхода за накнаде за породилска боловања, боловања преко 30 дана и за накнаде инвалидима износе 18.527.964,15 динара што износи 1,30% укупних прихода и примања.

Приходи од РФЗО-а су остварени у укупном износу од 1.311.229.515,00 динара, и то:

- 1.142.666.017,78 динара за примарну здравствену заштиту и
- 168.563.497,22 динара за стоматолошку здравствену заштиту.

У односу на претходну годину приходи од РФЗО-а су повећани за 81.717.598,62 динара, и то за 71.911.528,42 динара код примарне здравствене заштите и 9.806.070,20 динара код стоматолошке здравствене заштите.

То није реално повећање, већ је последица мање пренетих средстава у току 2012. године.

Ради се о томе да је у току 2012. године од стране Фонда мање пренето за плате запослених у висини од 76.507.999,00 динара на име умањења по записницима Фонда и по основу аванса за 2011. годину. Због мањег преноса средстава за плате у току 2012. године није исплаћена плата запосленима за један месец, и то кашњење још није регулисано.

Дом здравља је за плате ангажовао 31 милион сопствених средстава у току 2013. године, како би плате биле исплаћене свим запосленима, уговореним и неугвореним,

будући да Фонд обезбеђује средства за плате само уговореним радницима који се налазе на њиховој апликацији.

У периоду пре именованја новог директора, средства РФЗО-а су ненаменски кориштена и за плате неуговорених радника, што је основни разлог умањења преноса средстава.

Приходи од партиципације повећани су за 1.807.863,00 динара, а сопствени приходи од пружених здравствених услуга су мањи за 3.726.275,51 динара у односу на 2012. годину.

Приходи из буџета Града повећани су за 4.408.688,28 динара, а приходи за мртвозорску службу за 4.691.720,99 динара, будући да је мртвозорска служба прешла у Дом здравља крајем 2012. године.

У 2012. години приходи из буџета Града за плату и накнаду за превоз мртвозорске службе износили су 680.236,83 динара и односили су се на период од 1,5 месеци, јер је мртвозорска служба прешла из Управе у оквиру Града Ниша у Дом здравља Ниш крајем 2012. године, а састоји се од 4 лекара. У 2013. години ти приходи износе 5.371.957,82 динара јер се односе на целу годину.

Приходи из буџета Републике остали на истом нивоу као и у 2012. години, тј. 0,17% укупних прихода и примања.

У структури сопствених прихода уочава се знатније смањење прихода од стоматолошких услуга, смањени су и приходи од лабораторијских услуга за вакутајнере, јер их од марта 2013. године не наплаћујемо, већ иду на терет РФЗО, смањени су приходи од лекарских уверења за возаче. Приходи од ДДД послова смањени су за 5.312.716,71 динара јер нисмо добили тендер од Града за запрашивање против комараца и за дератитацију.

У односу на претходну годину повећани су приходи од осталих лабораторијских услуга, приходи од услуга ББГ на неуропсихијатрији, приходи од услуга Спортског диспанзера, приходи од наплаћених фактура за здравствене услуге, те приходи од донација.

Највеће повећање је код прихода од наплаћених фактура за здравствене услуге, који су већи за 3.112.989,75 динара, а повећање се највећим делом односи на услуге систематског прегледа радника „Телекома“ и услуге које су пружане заједно са Центром за социјални рад, везано за помоћ осетљивим популационим групама, у оквиру пројекта који је финансирао Град Ниш, као и код прихода од услуга Спортског диспанзера за 2.015.722,23 динара.

Укупно повећање прихода и примања у 2013. години у односу на 2012. годину износи 6,27% или 89.350.364,58 динара.

Посебно су уговоране услуге за примарну здравствену заштиту, а посебно за стоматолошку здравствену заштиту.

За примарну здравствену заштиту уговорена је накнада са РФЗО у износу од 1.170.603.000,00 динара, односно 1.151.982.500,00 динара умањено за партиципацију исказану у фактурама од 18.620.500,00 динара, а призната накнада по коначном обрачуна за 2013. годину износи 1.146.222.826,00 динара што је за 5.759.674,00 динара мање. РФЗО је пренео средства у износу од 1.153.110.306,00 динара (стварно пренета средства увећања за извршене рефундације и умањења по записницима о извршеној контроли и увећано за аванс из 2012.), тако да Дом здравља има обавезу за примљене авансе од стране РФЗО у износу од 7.242.996,00 динара и то 663.618,00 динара за плате,

2.226.417,00,00 динара за превоз, 2.610.500,00 динара за остале материјалне трошкове и 1.742.461,00 динар за санитарски и медицински материјал.

По коначним обрачуна постоји потраживање Дома здравља Ниш од РФЗО за лекове у износу од 355.516,00 динара, као и цитостатике Сандостатин и Соматулин у износу од 240.186,00 динара, што је ван основног уговора са РФЗО.

За стоматолошку здравствену заштиту уговорена накнада износи 173.786.000,00 динара, односно 172.960.812,00 динара умањено за партиципацију исказану у фактурама од 825.188,00 динара, а по коначном обрачуна је признато 170.096.816,00 динара.

Дом здравља по коначном обрачуна за стоматолошку здравствену заштиту има потраживање од РФЗО за плате у износу од 2.630.773,00 динара и обавезу за примљене авансе у укупном износу од 386.541,00 динар, и то за превоз 290.600,00 динара и 95.941,00 динара за директне и индиректне трошкове.

1.2. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Укупни расходи Дома здравља Ниш у 2013. години износе 1.414.227.186,90 динара, а издаци за нефинансијску имовину износе 12.838.888,09 динара, што укупно износи 1.427.066.074,99 динара.

У Табели 2. дата је структура расхода и издатака по готовинском систему за 2013.годину и за 2012. годину.

Табела 2.

Р.б.	Назив расхода	Износ 2012.	%	Износ 2013.	%
I	РАСХОДИ				
1.	Бруто зараде	1.031.212.691,79	77,23%	1.122.830.206,25	78,68%
1.1.	Бруто зараде – примарна здравствена заштита	885.889.445,56	66,35%	963.081.583,12	67,49%
1.2.	Бруто зараде – стоматолошка здравствена заштита	144.660.979,39	10,83%	154.167.998,28	10,80%
1.3.	Бруто зараде – мртвозорска служба	662.266,84	0,05%	5.250.623,62	0,37%
1.4.	Бруто зараде-ДИЈС пројекат			330.001,23	0,02%
1.5.	Божићна награда ПЗЗ			6.306.377,97	0,44%
1.6.	Божићна награда СЗЗ			895.847,15	0,06%
1.7.	Божићне награде мртвозорска служба			22.824,54	0,00%
2.	Накнаде у натура	322.870,57	0,02%	169.572,31	0,01%
3.	Накнаде за породилско боловање	13.686.120,78	1,03%	13.315.909,97	0,93%
3.1.	Накнаде за породилско боловање ПЗЗ			11.899.044,78	0,83%
3.2.	Накнаде за породилско боловање СЗЗ			1.416.865,19	0,10%
4.	Накнада за боловање преко 30 дана - РФЗО	4.188.682,48	0,31%	4.731.180,11	0,33%
4.1.	Накнада за боловање преко 30 дана - ПЗЗ			4.356.326,43	0,31%
4.2.	Накнада за боловање преко 30 дана-СЗЗ			374.853,68	0,03%

5.	Накнада за боловање преко 30 дана – повреде на раду	416.684,72	0,03%	568.575,06	0,04%
6.	Накнада инвалидима	493.860,66	0,04%	495.035,14	0,03%
7.	Отпремнине и помоћи	12.807.333,00	0,96%	6.710.684,35	0,47%
7.1.	Отпремнине и помоћи ПЗЗ		0,00%	5.250.953,35	0,37%
7.2.	Отпремнине и помоћи СЗЗ		0,00%	1.459.731,00	0,10%
8.	Помоћ у медицинском лечењу	369.450,83	0,03%	111.624,00	0,01%
8.1.	Помоћ у медицинском лечењу ПЗЗ			100.386,00	0,01%
8.2.	ПОмоћ у медицинском лечењу СЗЗ			11.238,00	0,00%
9.	Накнаде за превоз запослених	35.229.649,85	2,64%	31.532.658,64	2,21%
9.1.	Накнаде за превоз запослених – примарна здравствена заштита	31.351.639,98	2,35%	28.014.130,96	1,96%
9.2.	Накнаде за превоз запослених - зубно	3.860.039,87	0,29%	3.419.691,92	0,24%
9.3.	Накнаде за превоз запослених - мртвозорска сл.	17.970,00	0,00%	98.835,76	0,01%
10.	Јубиларне награде	18.099.125,40	1,36%	17.324.530,62	1,21%
10.1.	Јубиларне награде ПЗЗ			8.434.516,50	0,59%
10.2.	Јубиларне награде СЗЗ			8.890.014,12	0,62%
11.	Накнаде члановима управног и надз одбора			191.042,00	0,01%
12.	Трошкови платног промета	4.276.083,34	0,32%	4.560.451,00	0,32%
13.	Енергетске услуге	45.219.861,78	3,39%	45.385.159,51	3,18%
13.1.	Енергетске услуге			45.261.298,71	3,17%
13.2.	Енергетске услуге Метадон			66.880,80	0,00%
13.3.	Енергетске услуге ДИЛС			56.980,00	0,00%
14.	Комуналне услуге	8.769.285,02	0,66%	12.009.707,01	0,84%
15.	Услуге комуникација	8.397.723,73	0,63%	8.131.224,28	0,57%
16.	Трошкови осигурања	5.509.410,18	0,41%	5.703.382,73	0,40%
17.	Закуп имовине и опреме				
18.	Остали трошкови	210.000,00	0,02%	54.500,00	0,00%
19.	Трошкови службених путовања у земљи	831.031,58	0,06%	1.710.481,00	0,12%
20.	Трошкови службених путовања у иностранство				
21.	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	125.860,00	0,01%	160.965,00	0,01%
23.	Компјутерске услуге	1.547.289,31	0,12%	378.200,93	0,03%
24.	Услуге образовања и усавршавања запослених	2.829.432,00	0,21%	1.413.783,40	0,10%
25.	Услуге информисања	1.680.076,61	0,13%	1.164.780,00	0,08%
25.1.	Услуге информисања			1.156.140,00	0,08%
25.2.	Услуге информисања ДИЛС			8.640,00	0,00%
26.	Стручне услуге	179.052,00	0,01%	286.563,00	0,02%
27.	Репрезентација	596.473,84	0,04%	487.700,72	0,03%
28.	Остале опште услуге	460.838,93	0,03%	244.164,00	0,02%
29.	Услуге образовања, културе и спорта	22.800,00	0,00%	0	0,00%
30.	Медицинске услуге	4.251.473,83	0,32%	3.334.374,08	0,23%

30.1.	Медицинске услуге			2.033.356,20	0,14%
30.2.	Медицинске услуге Метадон			1.301.017,88	0,09%
31.	Остале специјализоване услуге	773.919,15	0,06%	1.134.308,40	0,08%
32.	Текуће поп и одрж зграда и објеката	4.915.496,62	0,37%	4.239.379,40	0,30%
32.1.	Текуће поп о одрж зграда и објеката ПЗЗ			3.881.477,59	0,27%
32.2.	Текуће поп и одрж зграда и објеката СЗЗ			112.566,21	0,01%
32.3.	Текуће поп и одрж зграда и објек ДИЛС			245.335,60	0,02%
33.	Текуће поправке и одржавање опреме	8.434.486,75	0,63%	6.457.596,92	0,45%
33.1.	Текуће поправке и одржавање опр ПЗЗ		0,00%	4.789.249,14	0,34%
33.2.	Текуће поправке и одржавање опр СЗЗ		0,00%	1.668.347,78	0,12%
34.	Административни материјал	9.610.742,16	0,72%	8.974.091,54	0,63%
34.1.	Административни материјал ПЗЗ			8.572.954,15	0,60%
34.2.	Административни материјал СЗЗ			217.813,77	0,02%
34.3.	Административни материјал Метадон			83.670,54	0,01%
34.4.	Административни материјал Дилс			99.653,08	0,01%
35.	Материјал за образовање и у савршавање запослених	812.126,52	0,06%	567.210,92	0,04%
36.	Материјали за саобраћај	828.490,52	0,06%	1.148.400,23	0,08%
37.	Материјали за образовање, културу и спорт	20.275,00	0,00%	0	0,00%
38.	Медицински и лабораторијски материјали	92.263.274,81	6,91%	93.499.360,15	6,55%
38.1.	Лекови	21.998.385,21	1,65%	28.949.426,41	2,03%
38.1.1.	Лекови за ПЗЗ		0,00%	26.373.653,98	1,85%
38.1.2.	Лекови за СЗЗ			293.760,44	0,02%
38.1.3.	Лекови ДИЛС			137.676,30	0,01%
38.1.4.	Лекови Метадон			2.144.335,69	0,15%
38.2.	Вакцине				
38.3.	Санитетски и остали медицински материјал	18.068.470,62	1,35%	15.022.377,09	1,05%
38.3.1.	Санитет и ост медицин матер ПЗЗ			14.191.138,41	0,99%
38.3.2.	Санитет и ост медицин матер СЗЗ			763.016,00	0,05%
38.3.3.	Санитет и ост медицин матер ДИЛС			68.222,68	0,00%
38.4.	Лабораторијски материјал	38.703.604,95	2,90%	35.586.085,07	2,49%
38.4.1.	Лабораторијски материјал ПЗЗ			35.474.008,67	2,49%
38.4.2.	Лабораторијски материјал ДИЛС			112.076,40	0,01%
38.5.	Ро филмови	1.048.100,28	0,08%	2.101.299,42	0,15%
38.6.	Ситан инвентар медицински			811.738,60	0,06%
38.6.1.	Ситан инвентар медицински ПЗЗ	687.042,14	0,05%	52.073,00	0,00%
38.6.2.	Ситан инвентар медицински ДИЛС			77.040,00	0,01%
38.6.2.	Ситан инвентар медицински СЗЗ			682.625,60	0,05%
38.7.	Сандостатин, Соматулин	4.052.517,19	0,30%	3.661.168,80	0,26%
38.8.	Зубарски материјал	7.705.154,42	0,58%	7.367.264,76	0,52%
39.	Материј за одрж хиг и угостит	2.438.197,04	0,18%	3.676.957,98	0,26%
39.1.	Материј за одрж хиг и угостит ПЗЗ			3.439.493,48	0,24%
39.2.	Материј за одрж хиг и угостит СЗЗ			216.994,50	0,02%
39.3.	Материј за одрж хиг и угостит Метадон			20.470,00	0,00%

40.	Материјали за посебне намене	1.369.143,25	0,10%	1.190.129,97	0,08%
40.1.	Материјали за посебне намене ПЗЗ			1.171.004,97	0,08%
40.2.	Материјали за посебне намене СЗЗ			19.125,00	0,00%
41.	Амортизација	984.368,98	0,07%	844.307,73	0,06%
41.1.	Амортизација зграда	118.548,64	0,01%	101.386,66	0,01%
41.2.	Амортизација опреме	865.820,34	0,06%	742.921,07	0,05%
42.	Отплата камата домаћим пословним банкама	99.270,30	0,01%	0	0,00%
43.	Негативне курсне разлике	3.243,67	0,00%	0	0,00%
44.	Казне за кашњење	314.990,29	0,02%	493.096,58	0,03%
45.	Остали трансфери	,00			
46.	Остали порези (регистрација возила)	178.481,50	0,01%	133.629,00	0,01%
47.	Обавезне таксе	96.591,16	0,01%	92.137,00	0,01%
47.1.	Обавезне таксе			52.322,00	0,00%
47.2.	Обавезне таксе СЗЗ			39.815,00	0,00%
48.	Новчане казне по решењу судова	3.304.954,62	0,25%	1.545.076,31	0,11%
48.1.	Новчане казне по решењу судова			213.375,88	0,01%
48.2.	Новчане казне по решењу судова СЗЗ			1.331.700,43	0,09%
	УКУПНО РАСХОДИ:	1.328.181.214,57	99,47%	1.414.227.186,90	99,10%
II	ИЗДАЦИ				
49.	Издаци за набавку основних средстава	3.427.910,23	0,26%	9.573.376,98	0,67%
49.1.	Изградња зграда и објеката			4.709.609,28	0,33%
49.2.	Опрема за саобраћај				
49.3.	Административна опрема	1.988.146,83	0,15%	3.517.687,70	0,25%
49.3.1.	Административна опрема			3.231.647,71	0,23%
49.3.2.	Административна опрема ДИЛС			286.039,99	0,02%
49.4.	Опрема за очување животне средине				
49.5.	Медицинска и лабораторијска опрема	1.439.763,40	0,11%	1.346.080,00	0,09%
49.5.1.	Медицинска и лабораторијска опрема			430.000,00	0,03%
49.5.2.	Медицинска и лабораторијска опрема ДИЛС			916.080,00	0,06%
49.6.	Моторна опрема				
50.	Залихе робе за даљу продају	3.609.742,35	0,27%	3.265.511,11	0,23%
	УКУПНО ИЗДАЦИ:	7.037.652,58	0,53%	12.838.888,09	0,90%
I+II	УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	1.335.218.867,15	100,00%	1.427.066.074,99	100,00%

У структури расхода и издатака остварених у 2013. години највише опада на бруто зараде запослених које износе 1.122.830.206,25 динара или 78,68%, затим на превоз запослених 31.532.658,64 динара или 2,21%, енергенте 45.385.159,51 динара или 3,18%, на лекове и сав остали медицински материјал опада 93.499.360,15 динар или 6,55%, на издатке за набавку основних средстава у износу од 9.573.376,98 динара или 0,67%.

У односу на претходну годину дошло је до повећања укупних расхода и издатака за 91.847.207,64 динара или за 6,88%.

До повећања трошкова је дошло код зарада запослених, комуналних услуга, лекова, Ро филмова, материјала за одржавање хигијене и за набавку основних средстава.

Смањење се највећим делом односи на отпремнине и помоћи, накнаде за превоз запослених, услуге образовања и усавршавања запослених (трошкови специјализација, које финансирамо из сопствених средстава), медицинске услуге, текуће поправке и одржавање, административни материјал, санитарски и лабораторијски материјал и на новчане казне по решењу судова.

У наставку дајемо детаљније тумачење појединих врста трошкова везано за редни број из Табеле 2.

Уз р.бр.1. У укупним расходима највише отпада на плате запослених, и то 78,68%. У току 2013. године исплаћене су зараде за свих 12 месеци, али је остало кашњење за један месец, што је настало у 2012. години.

Да би се исплатиле зараде свим запосленима, уговореним и неугвореним, Дом здравља је искористио сопствена средства у износу од 31.182.488,37 динара.

На крају 2013. године Дом здравља је имао 1262 запослена, од којих су 1.191 уговорени и 71 неугворени са РФЗО-ом. За неугворене раднике смо морали обезбедити средства из сопствених извора.

Уз р.бр.1.5 - 1.7. У 2013. години исплаћене су божићне, односно новогодишње награде у износу од 4.000,00 динара по запосленом. У 2012. години тих трошкова није било.

Уз р.бр.2. Накнаде у природи су у 2012. години износиле 322.870,57 динара и односиле су се на накнаду за јогурт запослених у рентген одељењу, на што по правилнику имају право и на пакетиће за децу, док су те накнаде у 2013.г. износиле 169.572,31 динара, и то за јогурт за Ро службу.

Уз р.бр.9. Код накнаде за превоз запослених уочава се смањење са 35.229.649,85 динара у 2012. години на 31.532.658,64 динара или за 3.696.991,21 динара. Ради се о томе да је у 2012. години исплаћена накнада за 1 месец више него у 2013. години, будући да се каснило у исплати, те је крајем 2012. године исплаћена заостала накнада за превоз запосленима из сопствених средстава у износу близу 3 милиона динара.

Уз р.бр.10. У току 2013. године Дом здравља је имао проблем око исплате јубиларних награда запосленима у стоматолошкој здравственој заштити. Наиме, РФЗО је обезбедио средства за исплату јубиларних награда од 2009. године на даље за запослене у примарној здравственој заштити, а за стоматолошку службу обезбеђује средства тек од 01.07.2012. године. Због тога су радници стоматологије (њих 37) подносили тужбе против Дома здравља и тражили исплату јубиларних награда, заједно са затезном каматом, за које је стечено право од 2009. године до 30.06.2012. године. Дом здравља је исплатио све заостале јубиларне награде, за укупно 76 запослених, што значи и онима који нису тужили, и за ту намену ангажовао сопствена средства у укупном износу од 7.665.152,05 динара заједно са судским трошковима и затезном каматом.

Уз р.бр.11. Накнада члановима управног одбора од 191.042,00 динара односи се на чланове из наше установе.

Уз р.бр.15. Трошкови за услуге комуникација износе 8.131.224,28 динара и односе се на:

- 2.230.467,10 динара за фиксне телефоне за 88 бројева укључујући централу и услуге кол центра за заказивање прегледа, чији импулси иду на терет Дома здравља;

- 311.644,87 динара за мобилне телефоне за амбуланте на сеоском подручју где нема фиксне телефонске линије, за менаџмент Дома здравља у просеку 1.000,00 динара месечно, за 15 лица, те за претплату за преко сто умрежених телефона за све службе, због лакше и јефтиније комуникације, за коју се плаћа само претплата;
- 4.968.199,99 динара за интернет умрежење свих рачунара на свим пунктовима, којих има на 67 локација, због електронског фактурисања услуга;
- 445.566,28 динара за ПТТ услуге;
- 156.889,45 динара за фискалне касе за везу са Пореском управом;
- 4.441,11 динара телефони за Метадонски програм;
- 14.015,48 динара телефони за пројекат ДИЛС.

Уз р.бр.19. Трошкови службених путовања у земљи износе укупно 1.710.481,00 динара и састоје се од:

- 600.447,00 динара – дневнице за раднике Дома здравља у вези са стручном едукацијом и везано за одржавање службених састанака у Министарству здравља и Републичком заводу за здравствено осигурање у Београду,
- 250.040,00 динара – дневнице за лекаре и сестре везано за школу у природи „Дивљане“ из средстава Установе „Дивљана“,
- 157.052,00 динара – превоз на службеном путу,
- 46.400,00 динара - превоз на службеном путу везано за Мајске сусрете здравствених радника на Златибору, из средстава **донација**,
- 271.100,00 динара – смештај везано за Мајске сусрете здравствених радника на Златибору, из средстава **донација**,
- 156.272,00 динара – смештај везано за семинаре за обуку за јавне набавке, из средстава **донација**,
- 229.170,00 динара - смештај везано за семинаре о изради полугодишњег и завршног рачуна, те измене и тумачења прописа, из средстава **донација**.

Уз **р.бр.21**. Трошкови путовања у оквиру редовног рада у износу од 160.965,00 динара односе се на путне трошкове – картице у случајевима када шаљемо раднике на замену у сеоске здравствене станице или амбуланте.

Уз **р.бр.24**. Трошкови образовања и усавршавања запослених износе 1.413.783,40 динара, а односе се на:

- 922.800,00 динара за специјалистичке студије на Медицинском факултету у Нишу и
- 490.983,40 динара за котизације за стручна саветовања, од чега је из донација финансирано 428.584,40 динара, у ком износу је садржано 300.000,00 динара за Удружење здравствених радника „Едука“.

Уз **р.бр.25**. Трошкови за услуге информисања износе 1.164.780,00 динара и састоје се од:

- 151.140,00 динара за огласе за тендере, лицитације и сл.,
- 120.000,00 динара за репортажу о Дому здравља поводом 50-те годишњице,
- 885.000,00 динара на медијске услуге Народних новина и РТВ Belle Amie Ниш по уговорима о медијском праћењу које је склопило претходно руководство, а што смо морали платити под претњом утужења и
- 8.640,00 динара за штампани материјал за пројекат ДИЛС.

Уз р.бр.26. Стручне услуге у висини од 286.563,00 динара односе се на накнаду екстерним члановима управног одбора.

Уз р.бр.27. Трошкови репрезентације износили су 487.700,72 динара, од чега се на Метадонски пројекат односи 25.619,34 динара, а 462.081,38 динара је репрезентација Дома здравља, која се односи на приређивање крсне славе установе, коктел поводом обележавања 50 година од оснивања Дома здравља, те на послужење странака у кабинету директора и приликом одржавања стручних састанака. Није било ни једног рачуна из ресторана или неког другог угоститељског објекта.

Уз р.бр.28. Износ од 244.164,00 динара – остале опште услуге односи се углавном на уговоре о делу за изведене радове дератизације на подручју Града Ниша из 2012. године, а плаћене у 2013. години.

Уз р.бр.30. Медицинске услуге у висини од 3.334.374,08 динара састоје се од:

- 981.035,00 динара - лабораторијске анализа од стране Института „Винча“ за запослене у Ро служби и на контролу стерилизације апарата за стерилизацију,
- 975.161,00 динара - ванстандардне ЕЕГ услуге које пружају наши лекари,
- 77.160,00 динара - уговор о делу физиотерапеута и
- 1.301.018,08 динара - уговори о делу у оквиру Метадонског пројекта.

Уз р.бр.31. Структура осталих специјализованих услуга, које износе 1.134.308,40 динара је следећа:

- 450.000,00 динара - акредитација Дома здравља;
- 104.155,80 динара - збрињавање опасног отрова (фиксир и развијач из Ро службе);
- 132.492,00 динара - кошење траве на површинама око здравствених станица;
- 145.063,00 динара - уговори о делу за техничке послове;
- 94.875,00 динара - цепање дрва;
- 207.722,60 динара - остале услуге (утовар апарата, прање котла за грејање, прање тепиха, нарезивање кључева, коричење Службених гласника и друге услуге).

Уз р.бр.32. Трошкови текућих поправака и одржавања објекта износе 4.239.379,40 динара и односе се на:

- 691.298,92 динара зидарски радови (у ЗС Трупале, ЗС Ратко Павловић, надстрешница уз централни објекат, плочице испред централног објекта, реконструкција тоалета и друго редовно одржавање);
- 514.286,59 динара столарски радови (замена или поправка врата, прозора, замена стакла, брава и слично);
- 279.163,86 динара молерски радови (материјал и прибор за кречење);
- 943.068,04 динара за водоинсталатерски материјал и по уговору о делу за водоинсталатерске радове;
- 138.100,00 динара за одржавање централног грејања;
- 709.595,10 динара за одржавање електричних инсталација, набавку флуо цеви и сл.;
- 523.856,09 динара за сервисирање лифтова;
- 194.675,20 динара за остало текуће одржавање (мењање подова, ограда за контејнере и друго);
- 245.335,60 динара за поправке и одржавање у оквиру пројекта ДИЛС.

Уз р.бр.33. За текуће поправке и одржавање опреме потрошено је 6.457.596,92 динара, и то за:

- 948.651,21 динара – услуге поправки возила;
- 103.126,99 динара - поправка намештаја;
- 86.892,74 динара - поправка рачунарске опреме;
- 526.220,00 динара - поправка и контрола немедицинске опреме (рампе, ПП апарата, дизалице за аута и слично);
- 611.404,92 динара - сервиси климе, поправке усисивача, машина за прање подова, фотокопирног апарата, фискалних каса и друго;
- 1.157.139,56 динара - поправка медицинске опреме (аутоклава, ЕКГ апарата, Рентген апарата, сонди за ултразвук, мамографа и друго);
- 1.668.347,78 динара - поправке зубарске опреме;
- 1.355.813,72 динара - поправке лабораторијске опреме.

Уз р.бр.34. Трошкови административног материјала износе 8.974.091,54 динара.

Оквирни износи тих трошкова су:

- 3.600.000,00 дин. - медицинска документација – рецепти, упути, евиденције о посетама, налози за инјекције, извештаји, дознаке, налози за помагала и др.;
- 500.000,00 дин. – медицинске књиге, протоколи, магацинске књиге и др.;
- 900.000,00 дин. – здравствени картони;
- 800.000,00 дин. – рачуни за партиципацију, признанице и сл.;
- 1.500.000,00 дин. – папир за рачунаре, за факс, за фотокопирање, тонери, табулири и сл.;
- 1.400.000,00 дин. – остали канцеларијски материјал – фасцикле, фолије, регистратори, ЦД-ови, коверте, хафталице, муниција за хефталице, свеске и др.;
- 75.000,00 дин. – службена одећа и обућа;
- 15.000,00 дин. – цвеће и зеленило;
- 83.670,54 дин. – за Метадонски пројекат и
- 99.653,08 дин. – за пројекат ДИЛС.

Уз р.бр.35. Трошкови материјала за образовање износе 567.210,92 динара, а односе се на:

- 130.862,40 дин. – Службени гласник,
- 116.640,00 дин. – Цекосин, стручни часопис,
- 65.000,00 дин. – Привредни саветник, стручни часопис,
- 130.887,08 дин. – Параграф – пропис и у електронској форми,
- 123.821,44 дин. – стручна литература.

Уз р.бр.36. Материјал за саобраћај потрошен је у вредности од 1.148.400,23 динара, а чине га:

- 267.880,80 дин. моторна уља и антифриз за возила и
- 880.519,43 дин. резервни делови за возила и ауто гуме.

Уз р.бр.39. Трошкови материјала за одржавање хигијене износе 3.676.957,98 динара, а односе се оквирно на:

- 1.410.000,00 дин. средства за дезинфекцију инструмената, подлога, руку, подова;
- 880.000,00 дин. хемијска средства за одржавање хигијене – детерџенти, сапуни, ВИМ, санитар и слично;
- 567.000,00 дин. инвентар за одржавање хигијене, од чега највише, око 500 хиљада динара, отпада на кутије за опасни медицински отпад, а остатак на четке, метле, канте, зогере и слично;

- 800.000,00 дин. остали материјал за одржавање хигијене, као што су ПВЦ чаше за зубно, папирни убриси за руке, кесе за отпад, хигијенске рукавице и друго и
- 20.470,00 дин. материјал за одржавање хигијене за Метадонски програм.

Уз р.бр.40. Материјали за посебне намене утрошени су у вредности од 1.190.129,97 динара, а односе се на:

- 460.963,12 дин. материјал за ДДД послове;
- 57.180,00 дин. за печате;
- 269.458,38 дин. за тракасте завесе по станицама, што је било неопходно набавити због заштите пацијената, јер су се стари застори поцепали;
- 402.528,47 дин. за алат, ситан инвентар и остали материјал, као што су пегле, ручни фрижидери, решои, мердевине, торбе за алат, контејнер, пешкири, платно за чаршаве, шатор за Базар здравља и друго.

Уз р.бр.44. Казне за кашњење износе 493.096,58 динара и односе се на плаћену затезну камату на обавезе које су плаћене након доспећа. Највећи износ односи се на „Графолист“ из Ниша у висини од 268.805,68 динара, затим према ПТТ-у, Теленору, Обједињеној наплати, Југоросгасу.

Уз р.бр.48. Новчане казне по решењу судова износе 1.545.076,31 динара и односе се на:

- 1.331.700,43 дин. судски трошкови и камата по тужбама за јубиларне награде запосленима у стоматолошкој здравственој заштити;
- 175.534,47 дин. судски трошкови и камата по тужби „Графолиста“ Ниш;
- 31.063,66 дин. судски трошкови и камата по тужби др Вере Тасић за отпремнину;
- 6.777,75 дин. судски трошкови по тужби Телокома.

Уз р.бр.49.1. Издаци за изградњу зграда и објеката у износу од 4.709.609,28 динара односе се на објекат за спортску медицину у Чаиру према извођачу радова „Грамонт инжењерингу“ из Ниша из средстава Града.

Уз р.бр.49.3. За административну опрему издаци износе 3.517.687,70 динара, а односе се на:

- 529.360,00 дин. намештај за опремање ЗС Нишка Бања (финансирао Град);
- 258.100,06 дин. полице за педијатрију;
- 188.548,80 дин. столице, столови, ормари;
- 1.037.199,38 дин. сервер за потребе фактурисања здравствених услуга (финансирао Град);
- 228.173,07 дин. рачунари;
- 105.350,00 дин. штампачи за ЗС Обилићев венац и гинекологију;
- 285.960,00 дин. фотокопирни апарат;
- 489.040,00 дин. видео надзор;
- 96.294,00 дин. клима уређаји;
- 13.622,40 дин. телефони;
- 286.039,99 дин. за ДИЛС пројекат (намештај за ЗС Обилићев венац у вредности од 233.359,99 динара, 48.000,00 клима уређаји и 4.680,00 дин. телефони).

Уз р.бр.49.5. Издаци за медицинску и лабораторијску опрему износе 1.346.080,00 динара и састоје се од:

- 430.000,00 дин. плаћен део рачуна за сонду за ултразвук и

- 916.08000 дин. у оквиру пројекта ДИЛС, и то 543.600,00 дин. за колпоскоп, 232.800,00 динара за ЕЕГ апарат, 131.400,00 дин. за модел за палпацију дојке и 8.280,00 дин. за пулсни оксиметар.

Расходи приказани у Табели 2. представљају расходе који су плаћени у 2013. години, односно 2012. години, јер се примењује готовински принцип.

У Табели 3. дат је преглед трошкова ампулираних лекова, медицинских средстава и стоматолошког материјала по обрачунској основи, што значи да се ради о стварно учињеним трошковима, и то за 2013. и за 2012. годину, ради поређења.

Преглед трошкова ампулираних лекова, медицинских средстава и стоматолошког материјала по обрачунској основи у 2012. и 2013. години.

Табела 3

Р.бр.	Назив	Износ у 2012.	Износ у 2013.	Индекс 2013/2012
1	Лекови и вакцине	41.059.270,98	47.701.129,77	116,18
1.1	Ампулирани лекови	21.723.063,09	27.390.138,06	126,09
1.2	Вакцине	15.648.262,46	18.631.957,00	119,07
1.3	Сандостатин, соматулин	3.687.945,43	3.679.034,71	99,76
2	Медицинска средства	49.479.419,21	58.307.949,05	117,84
2.1	Санитетски и остали медицински материјал	16.010.196,69	17.829.857,84	111,37
2.2	Лаборат. реагенси и материјал	31.664.076,59	37.962.102,70	119,89
2.3	Ро филмови	1.291.125,80	1.395.885,12	108,11
2.4	Ситан инвентар медицински	514.020,13	1.120.103,39	217,91
2.4-1	Ситан инвентар мед.- прим.з.з.	267.809,93	661.539,70	247,02
2.4-2	Ситан инвентар мед.- стоматол.	246.210,20	458.563,69	186,25
3	Стоматолошки материјал	7.111.436,02	6.488.152,97	91,24
	УКУПНО (1+2+3)	97.650.126,21	114.497.231,08	117,25

Из Табеле 3 се види да је укупна потрошња лекова и свог осталог медицинског материјала повећана за 17,25% у односу на претходну годину.

Дошло је до повећања потрошње лекова за 26,09%, вакцина за 19,07%, лабораторијских реагенса за 19,89%, повећани су трошкови ситног инвентара, а смањени трошкови стоматолошког материјала за 8,76%.

Дом здравља је у току 2013. године био добро снабдевен лековима, лабораторијским, санитетским и свим осталим медицинским материјалом јер је у том погледу био адекватно сагледан од стране Републичког фонда за здравствено осигурање.

Вакцинама се снабдевамо централизовано посредством Завода за јавно здравље «Батут» Београд, преко кога се врши и плаћање.

2. БРУТО ЗАРАДЕ

У Табели 4. приказана је структура зарада радника Дома здравља Ниш по врстама прималаца:

Табела 4.

Р. бр	Назив	Износ	%
1.	Бруто зараде за примарну здравствену заштиту	963.081.583,12	85,77
2.	Бруто зараде за стоматол. здравств.зашт.	154.167.998,28	13,73
3.	Бруто зараде мртвозорске службе	5.250.623,62	0,47
4.	Бруто зараде по пројекту ДИЛС	330.001,23	0,03
5.	СВЕГА:	1.122.830.206,25	100,00

Просечна месечна нето зарада по раднику у Дому здравља Ниш за 2013.годину износи 44.946,00 динара. Просечна нето зарада у Републици Србији за 2013. годину износи 43.932,00 динара, тако да је просечна нето зарада у Дому здравља Ниш нешто већа од републичког просека. У 2012.години просечна нето зарада у Дому здравља Ниш износила је 43.015,10 динара. Повећање просечне нето зараде у односу на претходну годину износи 4,49%.

Просечна месечна бруто зарада по раднику за 2013. годину у Дому здравља Ниш износи 62.555,80 динара. Просечна месечна бруто зарада за 2013. годину у Републици Србији износи 60.708,00 динара.

Просечна месечна бруто зарада по раднику за здравствену делатност у 2013. години износи 63.727,00 динара, што је нешто више од просека Дома здравља.

Кретање цене рада у 2013.години:

- 2.554,15 динара од јануара 2013. године до краја марта 2013. године,
- 2.605,23 динара од 01.04.2013. године до 30.09.2013. године, повећаје за 2% и
- 2.618,26 динара од 01.10.2013. године до краја године, повећање за 0,5%.

3. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

У Табели 5. приказано је утврђивање финансијског резултата за период од 01.01. до 31.12.2013. године.

Табела 5.

Р. бр	Назив	Износ
1.	Приходи	1.418.687.117,73
2.	Примања од продаје нефинансијске имовине	5.914.907,30
3.	Укупно приходи и примања (1+2)	1.424.602.025,03
4.	Расходи	1.414.227.186,90
5.	Издаци за нефинансијску имовину	12.838.888,09
6.	Укупно расходи и издаци (4+5)	1.427.066.074,99
7.	Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (3-6)	-2.464.049,96
8.	Кориговање суфицита за део коришћених новчаних средстава амортизације	1.463.100,06
9.	Покриће дефицита вишком прихода из ранијих година	1.000.949,90
10	Финансијски резултат (р.бр. 7+8+9)	0

Укупни приходи и примања износе 1.424.602.025,03 динара, а укупни расходи и издаци износе 1.427.066.074,99 динара, тако да се појављује мањак прихода и примања или буџетски дефицит у износу од 2.464.049,96 динара. У току израде завршног рачуна врши се корекција финансијског резултата за део коришћених новчаних средстава амортизације у износу од 1.463.100,06 динара и покриће преосталог дефицита вишком прихода из ранијих година у износу од 1.000.949,90 динара.

Такав финансијски резултат је последица готовинског начина приказивања прихода и расхода и значи само то да је салдо текућих рачуна на крају године био мањи од салда тих рачуна на почетку године.

4. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

Потраживања од купаца Дома здравља Ниш на дан 31.12.2013. године износе 7.372.759,44 динара, а структура је приказана у Табели 6.

Потраживања на дан 31.12.2012.г. и на дан 31.12.2013. године

Табела 6.

Р.	Назив	Износ 2012.	Износ 2013.
-----------	--------------	--------------------	--------------------

бр			
1.	Потраживања од РФЗО	933.232,14	2.484.417,71
2.	Потраживања за боловања и накн.инвал.	1.603.077,56	1.725.691,93
3.	Правна и физичка лица за услуге	4.020.948,58	3.162.649,80
4.	Фонд Црне Горе	8.420,49	0
5.	СВЕГА:	6.565.678,77	7.372.759,44

Дом здравља Ниш има потраживања од РФЗО Ниш за цитостатике Соматулин и Сандостатин у износу од 240.185,63 динара као и за пружање услуга стоматолошке здравствене заштите у износу од 2.244.232,08 динара .

У односу на 2012. годину повећана су потраживања од РФЗО-а, а смањена од правних и физичких лица.

Обавезе према добављачима на дан 31.12.2013. износе 116.331.847,23 динара, и то за намене приказане у Табели 7:

Обавезе према добављачима на дан 31.12.2013.г.

Табела 7.

Р.бр	Намена	Износ
1.	Лекови и цитос татици	15.539.836,85
2.	Лабораторијски реагенси	14.570.938,05
3.	Санитетски и остали медицински материјал	2.099.329,18
4.	Зубарски материјал	387.966,75
5.	Енергенти	7.597.629,51
6.	Комуналне услуге	4.776.350,14
7.	Медицински обрасци и остали административни материјал	593.567,46
8.	Средства за хигијену	1.274.689,41
9.	Основна средства	2.968.837,58
10.	Ресторан	2.207.299,44
11.	Остало (поправке, грађ.радови, тех.мат. и др.)	28.670.927,92
12.	СВЕГА:	80.687.372,29
13.	Јавни дуг за лекове	6.080.906,78
14.	Јавни дуг санитетски и остали мед.материјал	29.563.568,18
15.	Укупно јавни дуг:	35.644.474,94
16.	СВЕУКУПНО ОБАВЕЗЕ:	116.331.847,23

Обавезе према добављачима на дан 31.12.2013. године износиле су 116.331.847,23 динара. Када умањимо обавезе за:

- 15.553.229,24 динара које финансира Град Ниш,
- 35.644.474,94 динара које је држава преузела у јавни дуг и

- 13.508.775,75 динара које се односе на добављаче Велефарм ВФБ и Велефарм Холдинг, који су у стечају, а обавезе су настале у ранијим годинама, произилази да обавезе Дома здравља Ниш износе 51.625.367,30 динара, што је знатно мање од стања обавеза на дан 31.12.2013. године од 131.272.550,52 динара и обавеза на дан 19.09.2012. године, када је именован доц. др Милорад Јеркан за директора, које су износиле 153.946.630,40 динара.

5. ЗАЛИХЕ МАТЕРИЈАЛА

Укупне залихе Дома здравља Ниш на дан 31.12.2013. године приказане су у табелама број 8. и 9. Ради поређења дати су и подаци о стању залиха на дан 31.12.2012. године.

1. МЕДИЦИНСКИ МАТЕРИЈАЛ

Табела 8.

Р. б.	Назив	2012.	2013.	Структура у % 2012.	Индекс 2012/2011
1.	Ампулирани лекови	3.533.340,56	4.905.632,20	23,37	138,84
2.	Вакцине	5.963.668,42	8.605.174,47	41,01	144,29
3.	Санитетски и остали медицински материјал	8.608.071,92	3.753.134,68	17,88	43,60
4.	Лабораторијски материјал	1.808.915,68	1.396.576,18	6,66	77,21
5.	Стоматолошки материјал	1.754.355,96	1.600.840,07	7,63	91,25
6.	Ро филмови	310.949,65	185.933,45	0,89	59,80
7.	Ситан инвентар мед.	670.360,73	538.108,84	2,56	80,27
	СВЕГА МЕД.МАТ:	22.649.663,22	20.985.009,82	100,00	92,65

2. ОСТАЛИ МАТЕРИЈАЛ

Табела 9.

Р. б.	Назив	2012.	2013.	Структура у % 2012.	Индекс 2012/2011.
1.	Канцелар ијски материјал	700.179,82	749.991,33	34,83	107,11
2.	Текстилно-	638.068,67	671.050,63	31,17	105,17

	технички материјал				
3.	Материјал за хигијену	214.921,40	254.899,23	11,84	118,60
4.	Намирнице у ресторану	242.207,77	151.311,20	7,03	62,47
5.	Гориво, мазиво, резер. делови, ауто гуме	28.767,20	42.379,10	1,97	147,32
6.	Ситан инвентар немед.	266.427,69	283.346,84	13,16	106,35
7.	СВЕГА HEM.MAT:	2.090.572,55	2.152.378,22	100,00	102,96

УКУПНО (1+2):	24.740.235,77	23.138.378,22		93,53
----------------------	----------------------	----------------------	--	--------------

Укупне залихе материјала износе 23.138.378,22 динара. Од тога има медицинског материјала у вредности од 20.985.009,82 динара или 90,69%, а немедицинског 2.152.378,22 динара односно 9,31%.

У односу на 2012. годину укупне залихе су смањене за 6,47%.

Дошло је до повећања залиха ампулираних лекова и вакцина.

Значајно су смањене залихе санитетског и осталог медицинског материјала, будући да су у 2012. години постојале залихе Хем детект тестова, за откривање окултног крварења, које је финансирао Град у оквиру пројекта раног откривања рака дебелог црева, у вредности око 4 милиона динара, који су потрошени у току 2013. године.

Залихе немедицинског материјала су незнатно повећане у односу на претходну годину.

6. ЗАКЉУЧАК

Ако упоредимо пословање Дома здравља Ниш у 2013. години, у односу на 2012. годину, можемо закључити да је у 2013. години дошло до великог побољшања и стабилизације у пословању на свим подручјима.

До кашњења у исплати зарада за један месец је дошло у току 2012. године. У 2013. години зараде су редовно исплаћиване за свих 12 месеци, али установа није могла надокнадити кашњење које је настало у 2012. години. Руководство Дома здравља настоји да дође до средстава за исплату заостале зараде у чему очекује помоћ Министарста здравља, РФЗО-а и Града Ниша.

У току 2012. године било је проблема око снабдевања лековима, санитетским и лабораторијским материјалом, јер обавезе нису благовремено измириване, па нам добављачи нису испоручивали тражени материјал док га не платимо.

У 2013. години Дом здравља је био снабдевен свим лековима и свим медицинским материјалом, тако да није било проблема у пружању услуга пацијентима.

Обавезе према добављачима су значајно смањене, тако да су у односу на стање на дан 19.09.2012. године, када су износиле скоро 154 милиона динара, пале реално на износ од око 52 милиона динара, што је смањење за 102 милиона динара.

Смањење обавеза остварено је будући да смо средства РФЗО-а наменски трошили, део дуга је преузела држава, а један део је остварен и на основу извршених репрограма са Електродистрибуцијом и Градском топланом, и то за близу 3 милиона динара.

Са Компанијом „Дунав осигурање“ закључен је Уговор о репрограму дуга за преко милион динара, који ће се реализовати у 2014. години по отплати старог дуга, преузетог из претходног периода.

Сва примања запосленима су редповно исплаћивана, а то су зараде, накнаде за превоз, новогодишње награде, отпремнине и јубиларне награде.

Да би се то постигло, Дом здравља је морао ангажовати сопствена средства, тако да је за неуговорене раднике за плате, превоз, новогодишње награде и за накнаде за повреде на раду искориштено 32,5 милиона динара сопствених средстава, за јубиларне награде запослених у стоматолошкој здравственој заштити 7,7 милиона и за јубиларне награде и отпремнине неуговорених радника у примарној здравственој заштити 0,7 милиона динара, што укупно износи 40,9 милиона динара.

Трошкови репрезентације су умерени, нема рачуна из угоститељских објеката, оставрени износ је за трећину мањи него што је одобрено по Правилнику о репрезентацији.

Финансирање трошкова службених путовања, која су била у циљу едукације запослених, највећим делом је вршено из примљених донација.

Можемо закључити да је пословање Дома здравља Ниш стабилно, да се рационално користе средства и да се врше уштеде где је то год могуће, а да не иде на штету пацијената.

Извештај сачинила:

Помоћник директора за економско-финансијске
послове

Бранка Буквић, дипл. екон.

ДОМ ЗДРАВЉА НИШ
ДИРЕКТОР

Доц. др Милорад Јеркан