

ЗДРАВСТВЕНИ ЦЕНТАР ЗАЈЕЧАР

**ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
ЗА ТРЕЋИ КВАРТАЛ 2025. ГОДИНЕ**

Зајечар, септембар 2025. Године

I Извештај о реализацији Плана прихода и примања у трећем кварталу 2025. години

1. Извршење Плана прихода у односу на Финансијски план за трећи квартал 2025. године

Укупни, наплаћени приходи за првих девет месеци реализовани су у износу од 2.163.105.000,00 динара или у процентима 83,9 % што је мање од планираног износа за 16,1%.

1.1. **Конто 742300** - Приходи од Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице за 136 индексних поена или 36 % процената су већи у односу на план.

(То су приходи који се остварују од систематских прегледа, приходи од услуга лицима која нису осигураници фонда, приходи од издавања лекарских уверања и потврда, преписа отусних листа, приходи од пацијаната који користе услуге превоза санитетом а немају права на то итд..)

1.2. **Конто 745100** - Мешовити и неодређени приходи већи у односу на план у 413,3 индекна поена или скоро четири пута.

(Приходи остварени од закупа, од лечења притворених лица, повраћај средстава за неодражену специјализацију).

1.3. **Конто 811100** - Примања од продаје непокретности већи у односу на план у односу на план 102 индексна поена или 2 процената.

(То су приходи остварени по основу откупа станова , који су били власништво Здравствене установе).

Табела 2 Табеларни приказ остварене структуре прихода и примања у 2025.години (у 000 дин) у односу на план, односно планирана средства за трећи квартал текуће 2025. године

Ознак а ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања 2025	Износ планираних прихода и примања I-IX 2025	Укупно	Републи ке	ООСО	Из донац ија и помоћ и	Из остали х извора	% реал изац ије
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	3.437.166	2.577.875	2.163.105	63.513	2.079.394	0	20.068	83,9
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	3.436.996	2.577.747	2.162.975	63.513	2.079.394	0	19.938	83,9
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ	20.830	15.623	19.938	0	0	0	19.938	127,6
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	19.730	14.798	19.628	0	0	0	19.628	132,6
5074	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација	1.400	1.050	936	0	0	0	936	89,1
5075	742200	Таксе и накнаде		0	0	0	0	0	0	
5076	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	18.330	13.748	18.692	0	0	0	18.692	136,0
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	1.000	750	0	0	0	0	0	0,0
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.000	750	0	0	0	0	0	0,0
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	100	75	310	0	0	0	310	413,3
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	100	75	310	0	0	0	310	413,3
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	4.970	3.728	1.916	0	1.916	0	0	51,4
5095	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	4.970	3.728	1.916	0	1.916	0	0	51,4
5096	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	4.970	3.728	1.916	0	1.916	0	0	51,4
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ	3.411.196	2.558.397	2.140.991	63.513	2.077.478	0	0	83,7
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ	3.411.196	2.558.397	2.140.991	63.513	2.077.478	0	0	83,7
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3.411.196	2.558.397	2.140.991	63.513	2.077.478	0	0	83,7
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	170	128	130	0	0	0	130	102,0
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	170	128	130	0	0	0	130	102,0
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ	170	128	130	0	0	0	130	102,0
5109	811100	Примања од продаје непокретности	170	128	130	0	0	0	130	102,0
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	3.437.166	2.577.875	2.163.105	63.513	2.079.394	0	20.068	83,9

Колона 11 показује проценат реализације финансијског плана за трећи квартал 2025. године

2. Извршење Плана прихода у односу на Финансијски план за трећи квартал 2025. године

Реализација Плана расхода у трећем кварталу 2025. године

Остварени расходи и издаци у пословању у 2025. години износе 2.156.611,00 динара
У односу на план расходи су мањи за 16,3 % (износе 83,7 индексна поена).

- 1.1 **Кonto 411000** Расходи за плате, додатке и накнаде запослених су за 102 процената су већи у односу на план.
- 1.2 **Кonto 414400** Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом у односу на план су већи за 169,7 индексних поена или 69,7 процента. То је увек предмет усклађивања кроз ребалансе Финансијског плана.
- 1.3 **Кonto 42000** Коришћење услуга и роба Трошкови на овом конту су укупном износу за 106,2 индексна поена већи од планираних, односно за 6,2 процента
Посматрајући аналитику већи су на следећим контима
Кonto 421000 Стални трошкови за 119,3 индексних поена или 19,3%
Кonto 422000 Трошкови путовања за 148,9 индексних поена или 48,9 %
Кonto 423000 Услуге по уговору за 150,9 индексних поена или 50,9 %
Кonto 425000 Текуће поправке и одржавање за 104,6 индексних поена или 4,6%
Кonto 426000 Трошкови материјала за 103,7 индексних поена или 3,7 %
- 1.4. **Кonto 440000** – Отплата камата већи у односу на план за 1097,3 индексних поена или скоро 10 пута више .
- 1.5. **Кonto 480000** – Остали расходи већи у односу на план у односу на план 28 пута или 2.810,7 индексних поена и то на следећим аналитичким контима
Кonto 482100 - Остали порези су за 245 индексних поена већи или 2,5 пута од планираних за посматрани период
Кonto 482200 Обавезне таксе су за 305 индексних поена веће или 3 пута
Кonto 482300 Новчане казне и пенали по решењу судова су за 680 индексних поена или 6,8 пута
- 1.6. **Кonto 512100** Опрема за саобраћај је за 140,5 индексних поена већа или 40,5 %

Расходи су реализовани у износу од 2.156.611.000,00 динара, односно 83,7% од плана за девет месеци.
Расходи су испод планираног износа.

Табела 2 Табеларни приказ остварене структуре расхода и издатака у 2025.години (у 000 дин) у односу на план односно планирана средства за трећи квартал текуће 2025. године

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања 2025	Износ планираних прихода и примања I-IX 2025	Укупно реализовани приходи и примања I-IX 2025	Републике	ООСО	Из донација и помоћи	Из осталих извора	% реализације
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	3.437.166	2.577.875	2.156.611	63.513	2.077.936	0	15.162	83,7
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ, од тога:	2.714.745	2.036.059	2.090.615	1.432	2.077.936	0	11.247	102,7
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	1.986.795	1.490.096	1.504.825	0	1.497.377	0	7.448	101,0
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	1.634.296	1.225.722	1.249.684	0	1.243.218	0	6.466	102,0
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.634.296	1.225.722	1.249.684		1.243.218		6.466	102,0
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	253.100	189.825	191.513	0	190.535	0	978	100,9
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	168.922	126.692	127.155		126.509		646	100,4
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	84.178	63.134	64.358		64.026		332	101,9
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	27.584	20.688	13.559	0	13.555	0	4	65,5
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	4.970	3.728	1.916		1.916			51,4
5186	414300	Отпремнине и помоћи	19.514	14.636	7.697		7.693		4	52,6
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	3.100	2.325	3.946		3.946			169,7
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	47.893	35.920	32.052	0	32.052	0	0	89,2
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	47.893	35.920	32.052		32.052			89,2
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	23.922	17.942	18.017	0	18.017	0	0	100,4
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	23.922	17.942	18.017		18.017			100,4
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	726.750	545.063	578.926	1.432	576.193	0	1.301	106,2
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	100.113	75.085	89.548	0	89.002	0	546	119,3
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	2.080	1.560	1.825		1.756		69	117,0
5199	421200	Енергетске услуге	80.687	60.515	75.397		75.048		349	124,6
5200	421300	Комуналне услуге	10.396	7.797	9.006		9.006			115,5
5201	421400	Услуге комуникација	5.200	3.900	1.836		1.708		128	47,1
5202	421500	Трошкови осигурања	1.750	1.313	1.375		1.375			104,8
5203	421600	Закуп имовине и опреме		0	109		109			
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	2.015	1.511	2.251	0	2.017	0	234	148,9
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	515	386	256		22		234	66,3
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	1.500	1.125	1.995		1.995			177,3
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	8.197	6.148	9.279	0	8.803	0	476	150,9
5213	423200	Компјутерске услуге	4.463	3.347	2.805		2.805			83,8
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	3.000	2.250	5.831		5.831			259,2
5215	423400	Услуге информисања	150	113	172		167		5	152,9
5216	423500	Стручне услуге	240	180	160				160	88,9
5218	423700	Репрезентација	200	150	186				186	124,0
5219	423900	Остале опште услуге	144	108	125				125	115,7
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	6.045	4.534	3.076	0	3.076	0	0	67,8
5223	424300	Медицинске услуге	4.565	3.424	3.022		3.022			88,3
5227	424900	Остале специјализоване услуге	1.480	1.110	54		54			4,9
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	28.149	21.112	22.083	1.432	20.651	0	0	104,6

результат

ОПИС	Износ планираних прихода и примања 2025	Износ планираних прихода и примања I-IX 2025	Укупно	Републике	ОСО	Из донација и помоћи	Из осталих извора
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	3.437.166	2.577.875	2.163.105	63.513	2.079.394	0	20.068
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	3.437.166	2.577.875	2.156.611	63.513	2.077.936	0	15.162
вишак прихода и примања суфицит	0	0	6.494	0	1.458	0	4.906
мањак прихода и примања дефицит	0	0	0	0	0	0	0

3. Финансијски резултат

Укупни приходи: 2.163.105.000,00 динара

Укупни расходи : 2.156.611.000,00 динара

Резултат: + 6.494.000,00 динара (суфицит) и то
на на нивоу Буџетских корисника 1.458.000,00
и из сопствених прихода 4.906.000,00 динара

Овакав резултат показује стабилно пословање у корист прихода.



Начелник
Економско финансијске службе
Здравственог центра Зајечар

Данијела Стевановић

ЗДРАВСТВЕНИ ЦЕНТАР ЗАЈЕЧАР

Број 58 /3

09.01.2026.године

З а ј е ч а р

На основу члана 27. Статута Здравственог центра Зајечар, Управни одбор, на седници одржаној дана 09.01.2026.године, донео је

О Д Л У К У

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Одлуку о усвајању Извештаја о извршењу финансијског плана за трећи квартал 2025. године

Саставни део одлуке је Извештај о извршењу финансијског плана за трећи квартал 2025. године Здравственог центра Зајечар.

ПРЕДСЕДНИЦА УПРАВНОГ ОДБОРА,

Др Олица Радовановић, спец.соц.мед, с.р.

