



Zavod za javno zdravlje Leskovac

I Z V E Š T A J

**O IZVRŠENJU BUDŽETA PO GOTOVINSKOJ
OSNOVI ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2013.**

Strana: 1 od 9

U vezi sa zakonskim odredbama po osnovu promena nastalih u finansijskom poslovanju ZZJZ Leskovac i finansijskog rezultata ostvarenog u periodu 01.01 - 30.06.2013. god. dajemo sledeću finansijsku strukturu po gotovinskoj osnovi prikazanu u Izveštaju o izvršenju budžeta za napred navedeni period:

O P I S		Realizacija	Planirano	%
1.	Ukupni prihodi	54.099.177 din.	117.935.422 din.	45,87
2.	Ukupni rashodi	53.968.035 din.	117.835.422 din.	45,80
3.	Ukupno ostvaren suficit	131.142 din.	100.000 din.	131,14

I UKUPNI PRIHODI

ZZJZ Leskovac u periodu 01.01 – 30.06.2013. godine ostvario je ukupan prihod u vrednosti od =113.511.475,00 din. i isti se odnosi: na finansiranje od Republičkog zavoda za zdravstveno osiguranje, Ministarstva zdravlja, Ministarstva poljoprivrede, Ministarstva za rad i soc.politiku i prihoda ostvarenih od pružanja tržišnih usluga stanovništvu.

Iz prikazane strukture prihoda možemo videti kretanje prihoda po sektorima koji su ostvareni za 6 meseci 2013 godine, po Programu zdrav. zaštite odnosno Republičkog zavoda za zdravstveno osiguranje, Ministarstava kao i ostvarene prihode od pruženih eksternih usluga stanovništvu.

Struktura prihoda ostvarenih za 6 meseci po Centrima je sledeća:



Zavod za javno zdravlje Leskovec

I Z V E Š T A J

O IZVRŠENJU BUDŽETA PO GOTOVINSKOJ OSNOVI ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2013

Strana: 2 od 9

CENTRI	RFZO			MINISTARSTVA			TRŽIŠTE			UKUPNO		
	Plan	Realizacija	%	Plan	Realizacija	%	Plan	Realizacija	%	Plan	Realizacija	%
Promocija zdravlja				3.752.879	1.858.808	49,53				3.752.879	1.858.808	49,53
Analiza, plan. i organizacija zdrav. zaštite	1.863.000	853.875	45,83	7.112.933	3.525.307	49,56	26.950	25.632	95,11	9.002.883	4.404.814	48,93
Kontrola i prev. bolesti	2.014.000	928.636	46,11	8.827.459	4.372.612	49,53	15.176.547	6.439.878	42,43	26.018.006	11.741.127	45,13
Higijena i humanu ekol.	1.053.000	548.438	52,08	2.927.082	1.448.446	49,48	28.936.767	11.006.773	38,04	32.916.849	13.003.657	39,50
Mikrobiologija	33.220.000	15.626.180	47,04	857.779	426.900	49,77	12.185.026	5.587.504	45,86	46.262.805	21.640.584	46,78
Zajednička								1.450.187			1.450.187	
Ukupno	38.150.000	17.957.129	47,07	23.478.132	11.632.074	49,54	56.325.290	24.509.974	43,52	117.953.422	54.099.177	45,86



Zavod za javno zdravlje Leskovec

I ZVEŠTAJ

O IZVRŠENJU BUDŽETA PO GOTOVINSKOJ OSNOVI ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2013

Strana: 3 od 9

II UKUPNI RASHODI:

ZZJZ u period 01.01- 30.06.2013.god. ostvario je ukupne rashode u poslovanju u iznosu od 53.968.035,00 čiju strukturu prikazujemo u tabeli:

CENTRI	OPIS TROŠKOVA	Prom. Zdrav.	Anal. Plan. Org. Zdrav. Zašt.	Kontrola i preven. Bolesti	Higijena i humana ekologija	Mikrobiologija	Služba za prav. ek.-fin. teh. i dr.	Zajednički troškovi	Namenska sredstva	UKUPNO	PLAN ZA 2013	% OSTVA-RENJA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4111	Plate i dodaci zaposlenima	994.798	3.587.744	5.929.484	12.224.407	6.491.677	5.057.884			34.285.994	75.196.733	45,60
4121	Doprinosi PIO	109.762	404.652	662.243	1.380.685	724.089	566.367			3.847.798	8.100.000	47,50
4122	Doprinosi zdravstveno	60.858	220.893	366.527	754.113	401.104	311.643			2.115.138	4.540.000	46,59
4123	Doprinosi za nezapošljeno	7.461	26.908	44.471	91.205	48.688	39.210			257.943	570.000	45,25
I	Ukupno bruto zarade	1.172.879	4.240.197	7.002.725	14.450.410	7.665.558	5.975.104			40.506.873	88.406.745	45,82
414120	Naknada za bolovanje preko 30								14.757	14.757	200.000	7,38
	Otpremnina za odlazak u penz.							173.199		173.199	700.000	24,74
	Pomoć u slučaju smrti										50.000	0,00
	Naknada na ime solidarn. Pom.										50.000	0,00
II	Ukupno naknade				0	0	0	173.199	14.757	187.956	1.000.000	18,80
4211	Troškovi platnog prometa							313.656		313.656	650.000	48,25
4212	Troškovi električne energije							447.322		447.322	907.000	49,32
42121	Troškovi goriva - ugajl							646.494		646.494	1.200.000	53,87
4213	Troškovi vod. I kanalizacije							120.019		120.019	330.000	36,37
421324	Troškovi odvoza otpada							107.494		107.494	210.000	51,19
421411	Troškovi telef. Telefaks							122.724		122.724	260.000	47,20
421412	Troškovi interneta							19.957		19.957	25.000	79,83
	Ukupno (III/1):	0	0	0	0	0	0	1.777.666	0	1.777.666	3.582.000	



Zavod za javno zdravlje Leskovec

I Z V E Š T A J

O IZVRŠENJU BUDŽETA PO GOTOVINSKOJ OSNOVI ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2013

Strana: 4 od 9

CENTRI	OPIS TROŠKOVA	Prom. Zdrav.	Anal. Plan. Org. Zdrav. Zašt.	Kontrola i preven. Bolesti	Higijena i humana ekologija	Mikrobiologija	Služba za prav. ek.-fin. teh. i dr.	Zajednički troškovi	Namenska sredstva	UKUPNO	PLAN ZA 2013	% OSTVA-RENJA
4214141	Usl. Mob. Tel. Zavod	6.375	1.728	16.237	30.999	6.048	33.077			94.464	221.000	42,74
4214142	Usl. Mob. Tel. Radnici								271.254	271.254	350.000	77,50
421421	Troškovi pošte							163.460		163.460	317.000	51,56
421510	Troškovi osiguranja imovine							162.295		162.295	375.000	43,28
421512	Troškovi registracije vozila							71.676		71.676	180.000	39,82
421520	Troškovi osiguranja zaposlenih							44.590		44.590	110.000	40,54
421910	Ostali troškovi			5.200	12.210	5.353				22.763		
422111	Troškovi dnevnica									0		
	- Edukacija	6.258	4.172	6.258	4.172	9.387	10.678			40.925	110.000	37,20
	- Sluzbeno	20.633	6.258	23.989	36.210	3.129	99.606			189.825	800.000	23,73
422121	Troškovi prev. Na sl. Put.									0		
	- Edukacija			3.190		2.820	700			6.710	90.000	7,46
	- Sluzbeno	7.690			7.488		41.050			56.228	180.000	31,24
422122	Troškovi prev. U jav. Saobr.	12.096	54.432	102.956	320.821	161.324	131.936			783.565	1.200.000	65,30
422131	Troškovi smeštaja			20.900						20.900	50.000	41,80
423210	Troškovi izrade softvera						28.800			28.800	110.000	26,18
423311	Troškovi usavršavanja			34.200	90.000					124.200	233.000	53,30
423322	Troškovi kotizacije		1.770	4.720	14.750	17.900	9.480			48.620	170.000	28,60
423410	Usluge štampanja	600		69.300	64.100	32.130	4.146			170.276	258.000	66,00
423431	Troškovi reklame i prop.							20.496		20.496	41.000	49,99
423453	Objavljivanje tendera							16.170		16.170	200.000	8,09
4234491	Ostale med. Usluge promocija	42.380								42.380		
423520	Troškovi advokatskih usluga							51.750		51.750	70.000	73,93
423591	Troškovi čl. UO							100.764		100.764	250.000	40,31
423592	Troškovi NO							21.991		21.991	25.000	87,96
423710	Troškovi reprezentacije							208.082		208.082	500.000	41,62
423910	Troškovi usluga po ugovoru					126.576	128.583			255.159	755.000	33,80
423911	Troškovi ugovora Komisija								111.587	111.587	150.000	74,39
424310	Troškovi zdrav. Uslu. Po ug.				47.646					47.646	200.000	23,82
	Ukupno (III/2)	96.032	68.360	286.950	628.396	364.667	488.056	861.274	382.841	3.176.576	6.945.000	45,74



Zavod za javno zdravlje Leskovec

I Z V E Š T A J

O IZVRŠENJU BUDŽETA PO GOTOVINSKOJ OSNOVI ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2013

Strana: 5 od 9

CENTRI	OPIS TROŠKOVA	Prom. Zdrav.	Anal. Plan. Org. Zdrav. Zast.	Kontrola i preven. Bolesti	Higijena i humana ekologija	Mikrobiologija	Služba za prav. ek.-fin. teh. i dr.	Zajednički troškovi	Namenska sredstva	UKUPNO	PLAN ZA 2012	% OSTVA-RENJA
424910	Troškovi ost. Spec. usluga	2.708	9.793	16.172	237.094	17.703	13.799			595.163	1.050.000	56,68
424912	Troškovi članarina komora							27.481		27.481	62.000	44,32
425110	Troškova pop. Održ. Zgrada			2.000	33.987	3.000		12.760		51.747	500.000	10,35
425200	Troškovi za tek. Popravke			5.000		5.000		16.615		26.615	60.000	44,36
425210	Troškovi odr. Op. Za saob.							342.040		342.040	650.000	52,62
425220	Troškovi za tekuće pop. Opreme			2.500	144.842	44.840		115.200		307.382	500.000	61,48
425229	Troškovi odr. Adm. Opreme							3.689		3.689	170.000	2,17
426111	Troškovi kanc. Materijala	6.070	17.150	39.350	106.060	35.260	172.052			375.942	1.110.000	33,87
426120	Troškovi otpisa sitnog inven.			15.932						15.932	50.000	31,86
426121	Troškovi zaštitne odeće										120.000	0,00
426310	Troškovi publik, časopisa						87.074			87.074	250.000	34,83
426411	Troškovi goriva i maziva							865.528		865.528	1.200.000	72,13
426490	Troškovi ost. Mat.										100.000	0,00
426521	Materijal za istraživanje i razvoj					297.894						#DIV/0!
4267111	Troškovi mikrob. Preparat					2.320.144				2.320.144	4.658.259	49,81
4267211	Materij. Za lab. Testove higijena				330.746					340.202	686.277	49,57
4267212	Mater. Za lab. Sanitarna higijena				606.969					606.969	1.623.544	37,39
4267911	Troškovi sred. Za DDD posl.			464.140						464.140	844.610	54,95
4267912	Troškovi lab. Pos. Staklo higijena				209.608					209.608	453.976	46,17
4267913	Troškovi med. Pot. Mater.			293.432	328.878	198.950				821.260	2.403.979	34,16
4267914	Troškovi med. Otpad				9.456							#DIV/0!
426810	Troškovi proizvoda za čišćenje							152.288		152.288	244.032	62,40
426911	Potrošni materijal							23.210		23.210		#DIV/0!
465111	Ostale tekuće dotacije							10.000		10.000		#DIV/0!
	Ukupno (III/3):	8.778	26.943	838.526	2.007.641	2.922.791	272.925	1.568.811	0	7.646.415	16.736.677	45,69



Zavod za javno zdravlje Leskovac

I Z V E Š T A J

O IZVRŠENJU BUDŽETA PO GOTOVINSKOJ OSNOVI ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2013

Strana: 6 od 9

CENTRI	OPIS TROŠKOVA	Prom. Zdrav.	Anal. Plan. Org. Zdrav. Zašt.	Kontrola i preven. Bolesti	Higijena i humana ekologija	Mikrobiologija	Služba za prav. ek.-fin. teh. i dr.	Zajednički troškovi	Namenska sredstva	UKUPNO	PLAN ZA 2012	% OSTVARENJA
482210	Troškovi rep. Taksi							7.690		7.690	50.000	15,38
482250	Troškovi trgovinskog suda							97.993		97.993	150.000	65,33
482290	Troškovi ost. Poreza							7.524		7.524		
483100	Troškovi novčane kazne											
	Ukupno (II/4)	0	0	0	0	0	0	113.207		113.207	200.000	56,60
III	Ukupno materijalni troškovi	104.810	95.303	1.125.476	2.636.037	3.287.458	760.981	4.320.958	382.841	12.713.864	27.463.677	46,29
512111	Oprema za saobraćaj - automobili									0	50.000	0,00
512200	Administrativna oprema									0	57.000	0,00
512211	Nameštaj							4.000		4.000	137.000	2,92
512221	Računarska oprema							11.290		11.290	419.000	2,69
512232	Telefon							2.231		2.231		
512251	Oprema domaćinstvo									0	39.500	0,00
512500	Laboratorijska oprema				541.821					541.821	192.500	281,47
514115	Ovce i koze									0	70.000	0,00
IV	Ukupno oprema	0	0	0	541.821	0	0	17.521		559.342	965.000	57,96
V	Ukupno namenska sredstva											
UKUPNO		1.277.689	4.335.500	8.128.201	17.628.268	10.953.016	6.736.085	4.511.678	397.598	53.968.035	117.835.422	45,80



Zavod za javno zdravlje Leskovac

I ZVEŠTAJ

O IZVRŠENJU BUDŽETA PO GOTOVINSKOJ OSNOVI ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2013

Strana: 7 od 9

REKAPITULACIJA

ukupnih prihoda i rashoda po Centrima Zavoda za javno zdravlje Leskovac za period I-VI 2013. godine

CENTRI	OPIS TROŠKOVA	Promocija zdravlja	Anal. Plan. Org. Zdrav. Zašt.	Kontrola i preve. Bolesti	Higijena i humana ekologija	Mikrobiologija
I	Ukupno bruto zarade	1.172.879	4.240.197	7.002.725	14.450.410	7.665.558
II	Ukupno materijalni troškovi	104.810	95.303	1.125.476	2.636.037	3.287.458
III	Prenos dela troškova				-2.000.000	2.000.000
IV	Ukupno oprema				541.821	
V	Ukupno bez zajed. Rashoda	1.277.689	4.335.500	8.128.201	15.628.268	12.953.016
VI	Zajednički rashodi	1.164.536	1.746.804	2.911.340	2.911.340	2.911.340
VII	UKUPNI RASHODI	2.442.225	6.082.304	11.039.541	18.539.608	15.864.356
VIII	Prihodi	1.858.808	4.404.814	11.741.127	13.003.656	21.640.584
IX	Zajednički prihodi	145.019	217.528	362.547	362.547	362.547
X	UKUPNI PRIHODI	2.003.827	4.622.342	12.103.674	13.366.203	22.003.131
	RAZLIKA (+ -)	-438.398	-1.459.962	1.064.133	-5.173.405	6.138.775
	SUFICIT / DEFICIT			131.142		



Pregledom tabele nastalih rashoda, nalazimo da su neki troškovi veći od planiranih rashoda. Reč je o sledećim troškovima:

421412 – Troškovi interneta (79,82) – do povećanje je došlo iz razloga – ne planiranog servisiranja fiskalne kase (problema oko GPRS-a po nalogu Poreske uprave).

422122 – Troškovi prevoza u javnom saobraćaju (65,30) (za dolazak i odlazak s posla) – do povećanja je došlo iz razloga što su troškovi za decembar mesec isplaćeni januara 2013, kao i kompletan trošak za period I-VI 2013 je isplaćen u prvoj polovini godine, što praktično znači da je u prvoj polovni 2013. godine isplaćeni troškovi za 7 meseci. Do kraja godine planira se isplata za još 5 meseca.

423410 – Usluge štampanja (66,00) – do povećanja je došlo iz razloga plaćanja zaostalih računa iz 2012. godine

423592 – Troškovi Nadzornog odbora (87,96) – do povećanje je došlo iz razloga što po prirodi posla rad Nadzornog odbora je vezan za prvu polovinu godine

423911 – Troškovi Ugovora Komisija za polaganje stručnog ispita (74,39) – do povećanja je došlo iz razloga što Komisija za polaganje stručnih ispita nije radila 2-3 meseca krajem 2012. godine te je inteziviran njen rad početkom 2013.

425220 – Tekuće popravke i održavanje opreme (61,48) – Na teret ovog konta je proknjižen trošak koji treba knjižiti na konto 425229 – Tekuće popravke i održavanje administrativne opreme čiji procenat iznosi (2,17)

426411 – Troškovi goriva i maziva – do povećanja je došla iz razloga što je u junu mesecu izvršena nabavka goriva koje će pokriti trošak u julu mesecu a delom i avgust.

III Analiza osnovnih rashoda isplaćenih zarada, nabavka opreme, edukacije i ostalo:

1) Na ime zarada radnika za period od 01.01 –30.06.2013. god. isplaćeni su sledeći iznosi bruto zarada, i to:

CENTRI	Ukupno isplaćeno	Doprinos na teret poslodavca	Ukupno	% učešća
Promocija zdravlja	994.798	178.081	1.172.879	2,90
Analiza plan., org. zdrav. zaštite.	3.587.744	652.453	4.240.197	10,47
Kontrola i prevencija bolesti	5.929.484	1.073.241	7.002.725	17,29
Higijena i humana ekologija	12.224.407	2.226.003	14.450.410	35,67
Mikrobiologija	6.491.677	1.173.881	7.665.558	18,92
Služba za prav. Ek.-fin. Teh. I dr.	5.057.884	917.220	5.975.104	14,75
Ukupno:	34.285.994	6.220.879	40.506.873	100

Ukupna vrednost isplaćenih **bruto zarada** na nivou Zavoda za 6 meseci iznosi =**40.506.873** dinara, što čini **75,06%** ukupnih rashoda.



Zavod za javno zdravlje Leskovac

I Z V E Š T A J
O IZVRŠENJU BUDŽETA PO GOTOVINSKOJ OSNOVI
ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2013.GOD.

Strana: 9 od 9

2) Uvidom u rashode koji su ostvareni u poslovanju Zavoda za kupovinu **opreme**, nalazimo da su ukupni troškovi za 6 meseci iznosili = **559.342,00** dinara. Pregled je dat za novo nabavljenu opremu po centrima. Razlika u iznosu ($559.342,00 - 105.377,00 = 453.965,00$) se odnosi na opremu koja je nabavljena u 2012.-oj a , a plaćanja su vršena u 2013.-oj.

Centar za mikrobiologiju	49.877,00
- automatska i varjabilna pipeta	
Služba za pravne, ekon.fina. poslove	55.500,00
- kanc. Stolica, štampač, fiksni telefon	
Ukupno:	=105.377,00

3) U vezi rashoda koji su ostvareni u Zavodu po osnovu edukacije, nalazimo se ukupni troškovi iznose =466.508,00 din, što po centrima iznosi:

CENTRI	Putni nalozi	Kotizacije	Usavršavanje	UKUPNO	%
Promocija zdravlja	34.581			34.581	7,41
Analiza za plan. Org. I zdrav. Zaštita	10.430	1.770		12.200	2,62
Kontrola i prevencija bolesti	33.437	4.720	34.200	72.357	15,51
Higijena i humana ekologija	47.870	14.750	90.000	152.620	32,72
Mikrobiologija	15.336	17.900		33.236	7,12
Služba za prav. Ek.-fin, teh. I dr.	152.034	9.480		161.514	34,62
Ukupno:	293.688	48.620	124.200	466.508	100,00

IV ZAKLJUČAK

Uvidom u prihode i rashode svakog od Centara, a imajući u vidu i Službu za pravne,ekonom.-finansij.i tehničke poslove koja predstavlja servis ostalih centara Zavoda, nalazimo da je u poslovanju Zavoda ostvaren **suficit** u napred navedenom iznosu od = **131.142** dinara.

Sa danom 30.06.2013.god. ukupno nenaplaćeno potraživanje Zavoda od RZZO, Ministarstva poljoprivrede, javnih preduzeća –vodovoda, kako i ostalih korisnika naših usluga iznosi =**26.675.391 dinara**, dok ukupne obaveze Zavoda po svim osnovama prema različitim dobavljačima sa danom 30.06.2013.god.iznose = **4.839.807 dinara.**, od čega je veći deo obaveze van valute, dok je manji deo iznosa u valuti.

Napominjemo da je na dan 30.06.2013. godine na tekućim računima Zavoda ostao ukupan iznos neutrošenih novčanih sredstava od =4.146.867,00 din.

Predlog je, da se treba više angažovati na iznalaženju novih poslova i povećanju naplate dospelih potraživanja, kako bi mogli da se održi ravnoteža u poslovanju Zavoda tj. i dalje održi zavidna likvidnost.

IZRADIO
Šef računovodstva
Dragana Stojković

NAČELNIK .
Slu.za prav.ekon-finas- i tehn.poslove
Mr Slavoljub Stojanović