

ЗДРАВСТВЕНИ ЦЕНТАР ЗАЈЕЧАР

**ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
ЗА ДРУГИ КВАРТАЛ 2026. ГОДИНЕ**

Зајечар, август 2026. Године

I Извештај о реализацији Плана прихода и примања у другом кварталу 2026. години

Извршење Плана прихода у односу на Финансијски план

Табела 1 Табеларни приказ остварене структуре прихода и примања у 2026.години у односу на планирана средства за период 01.01.-30.06.2026. године

КОНТО	ОПИС	Планирани приходи у 2026. години	Планирани приходи за период 01.01.-30.06.2026. у 2026. години	Укупно- износ остварених прихода и примања за три месеца	Републике	ООСО	Из донација и помоћи	Из осталих извора	% реализације
1	2	3	4	5=6+7+8+9	6	7	8	9	10= 5/4*100
700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	3.326.817.850	1.663.408.925	1.630.221.355	144.368.000	1.473.640.958	0	12.212.397	98,00
740000	ДРУГИ ПРИХОДИ	128.920.272	64.460.136	12.212.397	0	0	0	12.212.397	18,95
742000	Приходи од продаје добара и услуга	127.616.222	63.808.111	11.820.507	0	0	0	11.820.507	18,53
742100	Приходи од закупа	2.400.000	1.200.000	945.666	0	0	0	945.666	78,81
742300	Прих од продаје добара и услуга	125.216.222	62.608.111	10.874.842	0	0	0	10.874.842	17,37
744000	Добровољни трансф од физич. и прав лица	304.050	152.025	0	0	0	0	0	0,00
745100	Мешовити и неодређени приходи	1.000.000	500.000	391.890	0	0	0	391.890	78,38
770000	МЕМОРАНДУМ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХ	4.008.664	2.004.332	4.009.000	0	4.009.000	0	0	200,02
780000	ПРИХОДИ из БУЏЕТА	3.193.888.914	1.596.944.457	1.613.999.958	144.368.000	1.469.631.958	0	0	101,07
781000	Трансф између буџет корисника истом нивоу	2.993.811.647	1.496.905.824	1.469.631.958	0	1.469.631.958	0	0	98,18
781000	Приходи из буџета РС	200.077.267	100.038.634	144.368.000	144.368.000	0,00	0	0	144,31
800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИН ИМОВИНЕ	350.000	175.000	37.109	0	0	0	37.109	21,21
	ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	3.327.167.850	1.663.583.925	1.630.258.464	144.368.000	1.473.640.958	0	12.249.506	98,00

Колона 10 показује проценат реализације финансијског плана за други квартал 2026. године

Реализација Плана прихода у другом кварталу 2026. године

Остварени приходи и примања у периоду 01.01.-30.06.2026. године износе **1.630.258.464,00** динара, планирано је **1.663.583.925,00**.

У односу на план приходи су реализовани 95,20%. (У првом кварталу реализација је остварена са 96,72 %).

1. Конто 700000 – Текући приходи (порези, социјални доприноси, донације, помоћи и трансфери други приходи, меморандумске ставке за рефундацију расхода, трансфери између буџетских корисника на истом нивоу и приход из Буџета) реализовани су у износу од **1.630.221.355,00** динара, а планирани **1.663.408.925,00** динара. У односу на план реализовани су са 98,00 % (у првом кварталу су реализовани 96,73 %)

Од тога:

2. Конто 740000 – Други приходи мањи су у односу на план 75.000,00 динара (планирани, **64.460.136,00** реализовани **12.212.397,00** динара). Остварени су свега 18,95% у односу на план.

742000 – Приходи од продаје добара и услуга остварени су у износу свега са 18,53%, и то:

742100 – Приходи од закупа. Остварени у односу односу на планиране са 78,81 % у односу на план

742300 - 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, приходи од клиничких студија итд..) остварени су само 17,37% у односу на план.

744000 – Добровољни трансфери од физичких и правних лица – донације, у односу на план у другом тромесечју нису остварени.

745100 – Мешовити и неодређени приходи (повраћај средстава за уплаћене а неодрђене школарине, односно због неиспуњавања уговора везаног за одрађену специјализацију са нашом установом). Остварени су са 72% од планираног износа.

3. Конто 770000 – Меморандумске ставке за рефундацију расхода из предходне године, остварени су у планираном износу.

4. Конто 780000 – Приходи из буџета (и републике и ООСО –остварени су са 101,07%

5. Конто 781000 - Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу – односно трансфери између организација ООСО остварени су у односу на план за 98,18 % .

6. Конто 800000 – Примања од продаје нефинансијске имовине (откуп станова који су били у власништву ЗЦ Зајечар) остварени су са 21,21 %.

Реализација Плана расхода у другом кварталу 2026. године

Остварени расходи и издаци у пословању у периоду у периоду 01.01.-30.06.2026. године износе **1.628.814.005,00** динара, планирани су 1.663.583.925,00 динара

У односу на план расходи су остварени са 97,91 %

Табела 2 Табеларни приказ остварене структуре расхода и издатака у другом кварталу 2026.године у односу на планирана средства за период 01.03.-30.06.2026.

конто	опис	Планирани расходи у 2026. години	Планирани приходи за период 01.01.- 30.06.2026. у 2026. год	Укупно- износ остварених расхода за шест месеци	Републике	ОСО	Из донација	Из ост.изв.	% реализације
1	2	3	4	5=6+7+8+9	6	7	8	9	10= 5/4*100
4000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	3.121.364.850	1.560.682.425	1.484.446.005	0	1.475.879.000	104.000	8.463.005	95,12
4100	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	2.228.483.940	1.114.241.970	1.131.792.000	0	1.127.913.000	0	3.879.000	101,58
4110	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	1.832.120.466	916.060.233	934.832.000	0	931.475.000	0	3.357.000	102,05
4111	Плате, додаци и накнаде запослених	1.832.120.466	916.060.233	934.832.000	0	931.475.000		3.357.000	102,05
4120	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	281.986.534	140.993.267	143.008.000	0	142.499.000	0	509.000	101,43
4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	187.632.276	93.816.138	94.864.000	0	94.528.000		336.000	101,12
4122	Допринос за здравствено осигурање	94.354.258	47.177.129	48.144.000	0	47.971.000		173.000	102,05
4123	Допринос за незапосленост	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4140	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	37.083.664	18.541.832	12.375.000	0	12.362.000	0	13.000	66,74
4141	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	4.008.664	2.004.332	4.009.000	0	4.009.000	0	0	200,02
4143	Отпремнине и помоћи	29.400.000	14.700.000	5.458.000	0	5.445.000	0	13.000	37,13
4144	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	3.675.000	1.837.500	2.908.000	0	2.908.000	0	0	158,26
4150	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	45.884.000	22.942.000	21.398.000	0	21.398.000	0	0	93,27
4151	Накнаде трошкова за запослене	45.884.000	22.942.000	21.398.000	0	21.398.000	0	0	93,27
4160	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	31.409.276	15.704.638	20.179.000	0	20.179.000	0	0	128,49
4161	Награде запосленима и остали посебни расходи	31.409.276	15.704.638	20.179.000		20.179.000	0	0	128,49
4200	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	883.328.243	441.664.122	347.925.005	0	344.040.000	104.000	3.781.005	78,78
4210	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	137.105.982	68.552.991	56.575.000	0	56.405.000	0	170.000	82,53
4211	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	2.400.000	1.200.000	1.266.000	0	1.242.000	0	24.000	105,50
4212	ЕНЕРГЕТСКЕ УСЛУГЕ	102.715.000	51.357.500	49.229.000	0	49.108.000	0	121.000	95,86
4213	КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ	17.304.000	8.652.000	3.977.000	0	3.973.000	0	4.000	45,97
4214	УСЛУГЕ КОМУНИКАЦИЈА	12.644.020	6.322.010	1.572.000	0	1.551.000	0	21.000	24,87
4215	ТРОШКОВИ ОСИГУРАЊА	2.042.962	1.021.481	531.000	0	531.000	0	0	51,98
4216	Закуп имовине и опреме	0	0	0	0	0	0	0	
4220	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	3.359.050	1.679.525	1.930.000	0	1.458.000	104.000	368.000	115
4221	Трошкови службених путовања у земљи	624.050	312.025	513.000	0	41.000	104.000	368.000	164
4223	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	2.735.000	1.367.500	1.417.000	0	1.417.000	0	0	103,62
4230	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	16.390.793	8.195.397	6.451.005	0	6.177.000	0	274.005	78,71
4232	КОМПЈУТЕРСКЕ УСЛУГЕ	4.855.616	2.427.808	2.200.000	0	2.200.000	0	0	90,62
4233	УСЛУГЕ ОБРАЗОВАЊА И УСАВРШАВАЊА	9.000.000	4.500.000	3.915.000	0	3.915.000	0	0	87,00
4234	УСЛУГЕ ИНФОРМИСАЊА	283.985	141.993	62.005	0	62.000	0	5	43,67
4235	СТРУЧНЕ УСЛУГЕ	1.885.000	942.500	200.000	0	0	0	200.000	21,22
4237	РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	317.192	158.596	74.000	0	0	0	74.000	46,66
	услуга	83.333	41.667	74.000	0	0	0	74.000	177,60
	добара	233.859	116.930	0	0	0	0	0	0,00

4239	ОСТАЛЕ ОПШТЕ УСЛУГЕ	49.000	24.500	0	0	0	0	0	0,00
4240	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	8.434.755	4.217.378	3.539.000	0	2.897.000	0	642.000	83,91
4243	МЕДИЦИНСКЕ УСЛУГЕ	5.877.945	2.938.973	2.897.000	0	2.897.000	0	0	98,57
4243	ОСТАЛЕ МЕДИЦИНСКЕ УСЛУГЕ	144.000	72.000	0	0	0	0	0	0,00
4249	ОСТАЛЕ СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	2.412.810	1.206.405	642.000	0	0	0	642.000	53,22
4250	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	47.836.685	23.918.343	11.839.000	0	9.783.000	0	2.056.000	49,50
4251	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ ЗГРАДА И ОБЈЕКТА	10.547.000	5.273.500	2.197.000	0	1.654.000	0	543.000	41,66
4252	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ ОПРЕМЕ	37.289.685	18.644.843	9.642.000	0	8.129.000	0	1.513.000	51,71
4260	МАТЕРИЈАЛ	670.200.978	335.100.489	267.591.000	0	267.320.000	0	271.000	99,998
4261	АДМИНИСТРАТИВНИ МАТ.	6.018.400	3.009.200	1.703.000	0	1.703.000	0	0	56,59
4263	МАТЕРИЈАЛ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И УСАВРШАВАЊЕ	264.067	132.034	147.000	0	147.000	0	0	111,34
4264	МАТЕРИЈАЛ ЗА САОБРАЋАЈ	15.184.000	7.592.000	6.610.000	0	6.606.000	0	4.000	87
4265	МАТЕРИЈАЛ ЗА ОЧУВАЊЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	480.570	240.285	133.000	0	133.000	0	0	55
4267	МЕДИЦИНСКИ И ЛАБОРАТОРИЈСКИ МАТЕРИЈАЛ	615.034.000	307.517.000	249.494.000	0	249.339.000	0	155.000	81,13
4268	МАТЕРИЈАЛ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ХИГИЈЕНЕ И УГОСТИТЕЉСТВО	25.378.765	12.689.383	8.520.000	0	8.435.000	0	85.000	67,14
4269	МАТЕРИЈАЛ ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	7.841.176	3.920.588	984.000	0	957.000	0	27.000	25,10
4400	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4600	ДОНАЦИЈЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	7.500.000	3.750.000	3.721.000	0	3.721.000	0	0	99,23
4651	остале текуће дотације и трансфери	7.500.000	3.750.000	3.721.000		3.721.000			99,924
4800	ОСТАЛИ РАСХОДИ	2.052.667	1.026.334	1.008.000	0	205.000	0	803.000	100
4820	ПОРЕЗИ ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ КАЗНЕ ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	1.452.667	726.334	598.000	0	205.000	0	393.000	100
4821	Остали порези	724.000	362.000	343.000	0	205.000	0	138.000	100
4822	Обавезне таксе	729.000	364.500	255.000	0	0	0	255.000	0,00
4830	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	500.000	250.000	356.000	0	0	0	356.000	142,40
4831	Новчане казне и пенали по решењу судова	500.000	250.000	356.000	0	0	0	356.000	142,40
4850	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	100.000	50.000	54.000	0	0	0	54.000	108,00
4851	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	100.000	50.000	54.000	0	0	0	54.000	108,00
5000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	205.803.150	102.901.575	144.368.000	144.368.000	0	0	0	140,30
5100	ОСНОВНА СРЕДСТВА	44.952.750	44.688.375	0	0	0	0	0	0,00
5110	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	44.952.750	22.476.375	0	0	0	0	0	0,00
5113	Капитално одржавање зграда и објеката	44.424.000	22.212.000	0	0	0	0	0	0,00
5114	Пројектно планирање	528.750	264.375	0					0,00
5120	МАШИНЕ И ОПРЕМА	160.850.400	80.425.200	144.368.000	144.368.000	0	0	0	179,51
5121	Опрема за саобраћај	9.509.400	4.754.700	0	0	0	0	0	0,00
5122	Административна опрема (канцеларијска)	1.966.000	983.000	0	0	0	0	0	0,00
5124	Опрема за заштиту животне средине	1.000.000	500.000	0	0	0	0	0	0,00
5125	Медицинска и лабораторијска опрема	148.375.000	74.187.500	144.368.000	144.368.000	0	0	0	194,60
5130	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА	0	0	0	0	0	0	0	0,00
5131	Остале некретнине и опрема	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	3.327.167.750	1.663.583.925	1.628.814.005	144.368.000	1.475.879.000	104.000	8.463.005	97,91

Колона 10 показује проценат реализације финансијског плана за други квартал 2026. године

Остварени расходи и издаци у другом тромесечју 2026. године износе 1.628.814.005,00 динара док су планирани 1.663.583.925,00 динара. Остварени су са 97,91 %.

- **Кonto 4110** Расходи за плате додатке и накнаде запослених су за остварени са 102,05 % у односу на план.
- **Кonto 4120** Социјални доприниси на терет послодавца су за остварени са 101,43 % у односу на план
- **Кonto 4140** Социјална давања запосленима, остварена су 66,74 % у односу на план.
- **Кonto 4143** Отпремнине и помоћи остварене су са 37,13% у односу на план (у 2.половини године очекује се повећање ових трошкова),
- **Кonto 4144** Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом у односу на план су, су за остварени са 158,37 % у односу на план,
- **Кonto 4150** Накнада трошкова за запослене (превоз) оставарени су у односу на план 93,27 %,
- **Кonto 4160** Награде запосленима и остали посебни расходи (јубиларне награде) оставарени су у односу на план 128,49 %,
- **Кonto 42000** Коришћење услуга и роба оставарени су у односу на план 78,78 %,

Посматрајући детаљније, аналитику, долазимо до следећих закључака

Кonto 421000 Стални трошкови за (услуге платног промета, енергетске и комуналне услуге, услуге комуникације трошкови осигурања 82,53 % , мањи су у односу на план (за 17,47 индексних поена),

Кonto 422000 Трошкови путовања за 115 % већи у односу на план, односно за 15 индексних поена,

Кonto 423000 Услуге по уговору (компјутерске, стручне, услуге информисања, образовања и усавршавања, остварене су са 78,71% у односу на план,

Кonto 424000 Специјализоване услуге (медицинске и остале медицинске услуге нпр услуге 33J3) остварене су у односу на план са 83,91 %,

Кonto 425000 Текуће поправке и одржавање (објекта и опреме) остварени су са 49,5 % у односу на план

Кonto 426000 Трошкови материјала (административни и материјал за образовање и усавршавање) остварени су са 99,99% у односу на

план,

- **Кonto 4600** – Донације, дотације и трансфери (накнада особама са инвалидитетом, ИОС-и обрасци) остварени су са 99,23 % у односу на план
- **Кonto 4800** – Остали расходи остварени су у износу приближном планираном, 100 односно у апсолутним износима за 18.340,00 динара мањи су од планираних,
- **Кonto 4831** Новчане казне и пенали по решењу судова остварени су у односу на план са 142,4% или 42,4 индексна поена
- **Кonto 5000** Издаци за нефинансијску имовину већи су 179,51% у односу на шестомесечни план

Табела 3 Финансијски резултат

Број конта	Опис	Укупно планирано	Укупно планирано за период 01.01.- 30.06.2026.	Укупно- износ остварених расхода и издатака за шест месеца	Републике	ОСО	Из донаци ја	Из ост.изв.	% реали зације
1	2	3	4	5=6+7+8+9	6	7	8	9	10= 5/4*1 00
.	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5001)	3.327.168.850	1.663.583.925	1.630.258.464	144.368.000	1.473.640.958	0	12.249.506	97,99
	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5172)	3.327.168.850	1.663.583.925	1.628.814.005	144.368.000	1.475.879.000	104.000	8.463.005	97,91
	Вишак прихода и примања буџетски суфицит (5436 – 5437) > 0			1.444.459	0	0	0	3.786.501	
	Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (5437 – 5436) > 0			0	0	2.238.042	104.000	0	

3. Финансијски резултат Установљен је буџетски суфицит у износу од 1.444.459 динара.

Укупни остварени приходи: 1.630.258.464.динара планирани су 1.663.583.925 динара

Укупни остварени расходи : 1.628.814.005 динара планирани су 1.663.583.925 динара

И планирани и остварени резултати показују стабилно пословање у корист прихода.

Напомена

у току је израда Захтева за увећање Уговора о финансирању, па се очекује да у наредном извештају у колони ОСО буде исказан буџетски суфицит .

Извештај о извршењу сачинила
Начелник Економско финансијске службе
Здравственог центра Зајечар

Данијела Стевановић



ЗДРАВСТВЕНИ ЦЕНТАР ЗАЈЕЧАР

Број 4305 /1

20.08.2026.године

З а ј е ч а р

На основу члана 27. Статута Здравственог центра Зајечар, Управни одбор, на седници одржаној дана 20.08.2026.године, донео је

О Д Л У К У

УСВАЈА СЕ Извештај о извршењу финансијског плана за други квартал 2026. године Здравственог центра Зајечар.

Саставни део одлуке је Извештај о извршењу финансијског плана за други квартал 2026. године Здравственог центра Зајечар.

ПРЕДСЕДНИЦА УПРАВНОГ ОДБОРА,

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

