

На основу члана 15. став 1. и члана 45. Закона о јавним агенцијама („Службени гласник РС”, бр. 18/05, 81/05-испр. и 47/18), члана 20. Статута Агенције за акредитацију здравствених установа Србије, тачке 8. Одлуке о оснивању Агенције за акредитацију здравствених установа Србије („Службени гласник РС”, број 94/08) и Закључка Владе 05 број: 02-9/2012 од 12. јануара 2012. године, Управни одбор Агенције за акредитацију здравствених установа Србије на својој 74. редовној седници одржаној дана 14. децембра 2021. године, доноси

ОДЛУКУ

**о Финансијском плану
Агенције за акредитацију здравствених установа Србије
за 2022. годину**

1. Усваја се Финансијски план Агенције за акредитацију здравствених установа Србије за 2022. годину са Образложењем, који је саставни део ове одлуке.
2. Ова одлука доставља се Влади као оснивачу на сагласност.
3. Ова одлука ступа на снагу по добијању сагласности Владе.



Број: 28/2021
Београд, 14. децембар 2021. године

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН
АГЕНЦИЈЕ ЗА АКРЕДИТАЦИЈУ
ЗДРАВСТВЕНИХ УСТАНОВА СРБИЈЕ
ЗА 2022. ГОДИНУ**

Београд, децембар 2021. године

На основу члана 15. став 1. и члана 45. Закона о јавним агенцијама („Службени гласник РС”, бр. 18/05, 81/05-испр. и 47/18), члана 20. Статута Агенције за акредитацију здравствених установа Србије, тачке 8. Одлуке о оснивању Агенције за акредитацију здравствених установа Србије („Службени гласник РС”, број 94/08) и Закључка Владе 05 број: 02-9/2012 од 12. јануара 2012. године, Управни одбор Агенције за акредитацију здравствених установа Србије на својој 74. редовној седници одржаној дана 14. децембра 2021. године, доноси

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН АГЕНЦИЈЕ ЗА АКРЕДИТАЦИЈУ ЗДРАВСТВЕНИХ УСТАНОВА СРБИЈЕ ЗА 2022. ГОДИНУ

Финансијски план Агенције за акредитацију здравствених установа Србије (у даљем тексту: Агенција), за 2022. годину, садржи општи и посебан део, којим се исказују примања, односно приходи Агенције, као и издаци, односно расходи, по наменама, а у складу са аналитичким контним планом за предузећа, задруге, предузетнике и друга правна лица.

Општи део Финансијског плана Агенције обухвата организациону структуру Агенције и органе управљања. Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Агенцији број 419-0-07/2018 од 28. новембра 2018. године предвиђена су 3 одељења за рад у Агенцији и то:

- Одељење за акредитацију и унапређење квалитета рада здравствених установа;
- Одељење за акредитацијске стандарде, међународну сарадњу и пројектне активности;
- Одељење за финансијске и опште послове.

Агенција има директора, као и Управни одбор, који чине председник и шест чланова, а услед неименовања замене чланова Управни одбор функционише са четири члана и председником. Агенција нема Надзорни одбор.

1. ПРИХОДИ АГЕНЦИЈЕ

Приходи у оквиру Финансијског плана Агенције за 2022. годину планирани су у укупном износу од **43.224.635,00 динара** што је за 4.722.022,00 динара више у односу на прошлу 2021. годину, имајући у виду планирани увећан обавезан обим рада у 2022. години, као и на основу текућих трендова раста који престижу ниво из 2019. године. Наведени износ планиран је из сопствених прихода у износу од 42.724.635,00 динара и осталих извора финансијских средстава у износу од 500.000,00 динара од којих је планирано финансирање спровођења специфичних активности у оквиру наставка планиране сарадње

са УНИЦЕФ-ом која због текуће епидемије заразним вирусом ковид-19 није реализована током 2020. и 2021. године.

Током трајања проглашене епидемије Агенција је у 2021. години последично остварила знатно већи износ планираних прихода у односу на 2020. годину услед повећања обима рада без обзира што је једино тржиште Агенције које чине здравствени субјекти радио у крајње изменјеном режиму рада услед ограничења због примене специфичних епидемиолошких протокола. С обзиром да је акредитација законски одређена као добровољни процес, интересовање за спровођење поступака акредитације у текућим околностима је порасло у значајној мери, па је уз спровођење редовних годишњих посета износ планираних прихода порастао и вратио се скоро на ниво из 2019. године пре проглашења епидемије. Пошто су прогнозе да ће се изменjeni начин рада здравствених субјеката у условима проглашене епидемије наставити у одређеној мери и у 2022. години, приликом израде плана прихода строго су респектовани принципи штедње, опрезности и рада у условима приоритета. Ипак, у условима током 2021. године у којима је Агенција исплаћивала зараде запослених на нивоу основице из 2014. године, а респектујући пораст обима рада и тиме остварених прихода, стало се на становиште да је повећање прихода за основице зарада запослених од 7% у овом плану сасвим реално и оправдано и да Агенција има средстава довољно средстава у 2022. години да исплати увећане зараде без битнијег утицаја на крајњи резултат. Наведено се додатно аргументује чињеницама да су законом о буџету РС основице за исплату зарада у нето износу са припадајућим порезом и доприносима за обавезно социјално осигурање за државне службенике и намештенике у 2022. години одређене на нивоу од 23.313,02 динара што је рачунајући од прве одређене буџетске основице за 2019. године кумулативно увећање за наведени период од преко 20 %. На тај начин основна зарада руководиоца у јавном сектору су више од највише зараде у Агенцији на месту директора Агенције. Последична аналогија је иста код нижеих зарада запослених извршиоца у Агенцији, поготово имајући у виду специфичност знања и вештина потребних за обављање стручних и развојних послова Агенције које додатно захтевају и радно искуство, а таквих кадрова на тржишту рада скоро да нема.

Осим повећања обима активности Агенције додатна очекивања за наредну календарску 2022. годину су да ће се обим прихода прећи ниво из 2019. године у складу са планираним обимом послова и за то постоје неколико разлога. Први разлог је да уз планиран обим поверилих послова Агенцији све чешће јављају за акредитацију приватне праксе. Други разлог постојање правног основа да Републички фонд за здравствено осигурање финансира поступке акредитације, што отвара могућност за потписивање протокола о финансирању акредитација одређених броја здравствених установа из држavnог сектора. Даље, договорено је са Покрајинским Секретаријатом за здравство АП Војводине да финансира поступке акредитације установа на секундарном и терцијарном нивоу здравствене заштите које немају или им истиче решење о акредитацији. На крају, током 2022. године доспевају законски рокови за извршавање уплата финансијских средстава по основу коначних судских потраживања Агенције од здравствених установа које су у финансијској блокади, где сва та потраживања потичу по основу послова које је Агенција урадила у тим установама у периоду 2013-2018. година.

Додатно, осим наведеног, планирани приходи пројектовани су и према броју планираних редовних годишњих посета које су одређене на основу актуелног броја издатих решења о акредитацији здравственим субјектима, а у којима је потребно обавезно спровести ове поступке током 2022. године према Програму рада Агенције за 2022. годину. Узети су у обзир у одређеној мери и планови спровођења спољашњих оцењивања и потписивање нових уговора о акредитацији. Приликом израде плана прихода

респектовано је приоритетно покриће фиксних, а онда и осталих текућих и ad hoc планираних трошкава како би Агенција могла флексибилно да реагује на могуће ризике услед дејства последица епидемије. У зависности од обим остварења и наплате прихода, планиране активности Агенције у 2022. години спроводиће се према рангу приоритета, тако да су за други ранг приоритета планиране све активности код којих је примењив принцип могућег одложеног дејства уколико тренд динамике прилива прихода буду неповољнији у одређеном временском периоду у току 2022. године. Неке од активности из другог ранга приоритета су реализација активности едукације спољашњих оцењивача са Листе оцењивача Агенције, ревизија стarih и израда нових стандарда за акредитацију, спровођење конкурса за едукацију нових спољашњих оцењивача Агенције, рад Агенције у оквиру Регионалног здравственог развојног центра Здравствене мреже Југоисточне Европе и појединачне активности за спровођење Стратегије јавног здравља у Републици Србији од 2018. до 2026. године („Сл. гласник РС“ број 61/2018) у делу која се односи на послове Агенције.

Сви наведени основи финансирања уз тренутно перципирану динамику и обим рада Агенције сходно Програму рада Агенције за 2022. годину, требало би да у току 2022. године буду у укупном износу прихода од 43.224.635,00 динара. Сопствени приходи Агенције у 2022. години планирани су у износу од 42.724.635,00 динара, а сходно Одлуци о висини трошкава акредитације здравствених установа („Службени гласник РС“, број 42/10), где је на методологију обрачуна цена јавних услуга из ове одлуке Министарство финансија дало сагласност својим мишљењем број 338-00-00019/2013-04 од 27. маја 2013. године. Такође, у калкулацију нивоа прихода урачунате су и делимичне измене тарифа Агенције које су формално на снази Одлуком о висини трошкава акредитације здравствених установа, других правних лица и приватних пракси која је објављена у Службеном гласнику РС број 149/2020 од 11. децембра 2020. године. Претходно је на ову одлуку Министарство финансија дало позитивно мишљење актом 08 број: 401-00-459/2020 од 16. септембра 2020. године. На наведену Одлуку Влада РС је дала сагласност Решењем 05 број 500-9039/2020 од 10. децембра 2020. године.

ПРЕГЛЕД УКУПНИХ ПРИХОДА АГЕНЦИЈЕ 2021-2022. ГОДИНУ (у динарима)

Извор прихода	План за 2021. годину	Пројекција прихода до краја 2021. године	План за 2022. годину
Сопствени приходи	38.002.613,00	24.600.000,00	42.724.635,00
УНИЦЕФ	500.000,00	0,00	500.000,00
У К У П Н О	38.502.613,00	24.600.000,00	43.224.635,00
/	/	Пројекција за 2021. годину	ПЛАН за 2022. годину
ДОБИТАК	/	350.000,00	950.000,00

Планирани приходи Агенције у 2022. години су изнад оствареног нивоа за 2020. и пројекције за 2021. годину. Присутан је растући тренд прихода, а у 2022. години, без обзира на извесне епидемиолошке услове рада здравственог система, Агенција има могућност да у складу са својим ингеренцијама на основу презентованог плана оствари већи ниво пословања у односу на 2019. годину и последично вишак прихода над расходима. Такође, Агенција планира да током 2022. године спроведе поступке аплицирања за добијање донација за спровођење активности из свог делокруга рада.

2. РАСХОДИ АГЕНЦИЈЕ

Планирани расходи у 2022. години подразумевају све трошкове за активности које су предвиђене Програмом рада Агенције за 2022. годину и у оквиру планиране сарадње са УНИЦЕФ-ом.

Планирани расходи у оквиру Финансијског плана Агенције за 2022. годину исказани су по наменама, а у складу са Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за првредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 89/20).

ПРЕГЛЕД РАСХОДА АГЕНЦИЈЕ 2021-2022. ГОДИНА

у динарима

р.б	Бр. конт а	Врста расхода	Планирани расходи у 2021. години		Планирани расходи у 2022. години			
			Сопствена средства	УНИЦЕФ	УКУПНО	Сопствена средства и остали извори	УНИЦЕФ	УКУПНО
1	51	Трошкови материјала	2.386.000,00	0,00	2.386.000,00	2.750.000,00	0,00	2.750.000,00
	512	Трошкови остатак материјала (режијског)	200.000,00	0,00	200.000,00	350.000,00	0,00	200.000,00
	513	Трошкови горива и енергије	1.886.000,00	0,00	1.886.000,00	2.250.000,00	0,00	2.250.000,00
	514	Трошкови резервних делова	250.000,00	0,00	250.000,00	100.000,00	0,00	250.000,00
	515	Трошкови алата и инвентара	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
2	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	27.646.613,00	0,00	27.646.613,00	32.004.635,00	0,00	32.004.635,00
	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	14.305.833,90	0,00	14.305.833,90	16.021.866,34	0,00	16.021.866,34

	521	Трошкови пореза и лотеријоса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	0,00	2.557.323,34	2.557.323,34	2.587.312,70	0,00	2.587.312,90
	522	Трошкови накнада по уговору о дешу	0,00	5.200.000,00	5.200.000,00	7.800.000,00	0,00	7.800.000,00
	526	Трошкови накнада члан. управног и налз. одбора	941.455,76	0,00	941.455,76	941.455,76	0,00	941.455,76
	529	Остали лични расходи и накнаде	4.642.000,00	0,00	4.642.000,00	4.654.000,00	0,00	4.654.000,00
3	53	Трошкови производних услуга	3.150.000,00	500.000,00	3.650.000,00	3.150.000,00	500.000,00	3.650.000,00
	531	Трошкови транспортних услуга	650.000,00	0,00	650.000,00	650.000,00	0,00	650.000,00
	532	Трошкови услуга одржавања	900.000,00	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00	900.000,00
	535	Трошкови рекламе и пропаганде	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00
	536	Трошкови истраживања	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
	537	Трошкови развоја	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00
	539	Трошкови осталих услуга	750.000,00	500.000,00	1.250.000,00	750.000,00	500.000,00	1.250.000,00
4	55	Нематеријални трошкови	3.220.000,00	0,00	3.220.000,00	3.220.000,00	0,00	3.220.000,00
	550	Трошкови непроизводних услуга	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00
	551	Трошкови репрезентације	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
	552	Трошкови преција осигурања	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00
	553	Трошкови платног промета	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00
	554	Трошкови чланарина	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00
	555	Трошкови пореза	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
	559	Остали нематеријални трошкови	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00
5	02	Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00
	023	Постројења и опрема	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00
		У К У П И О	38.002.613,00	500.000,00	38.502.613,00	42.724.635,00	500.000,00	43.224.635,00

Укупни расходи у 2022. години утврђени су сходно планираном обиму рада Агенције из Програма рада, а из извора сопствених прихода и прихода од дотације УНИЦЕФ-а.

Распоред средстава према овом финансијском плану спроводи се у складу са два основна ранга приоритета, а сходно приоритетним наменама трошкова неопходних за континуирано функционисање Агенције сходно годишњем Програму рада Агенције који доноси Управни одбор Агенције и на који Влада РС, као оснивач, даје сагласност. Наредбодавац за извршење овог финансијског плана је директор Агенције.

Уколико у току пословне године дође до већих одступања у остваривању прихода и/или расхода у односу на планиране, Агенција ће предложити ребаланс Финансијског плана.

На крају пословне године када се утврди финансијски резултат и ако буде остварен вишак прихода над расходима, Управни одбор Агенције доноси Предлог распореда вишког прихода над расходима или доноси Одлуку о покрићу губитка из ранијих година, а на које Влада РС као оснивач Агенције даје сагласност.

Овај финансијски план доставља се Влади на сагласност.

ПРЕДСЕДНИК

УПРАВНОГ ОДБОРА

Проф. др Бранко Ристић



Број: 340-0-07/2021-04
Београд, 14. децембар 2021. године

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

I ПРАВНИ ОСНОВ

Агенција за акредитацију здравствених установа Србије (у даљем тексту: Агенција) сачинила је Финансијски план за 2022. годину на основу члана 15. став 1 и члана 45. Закона о јавним агенцијама ("Службени гласник РС", бр. 18/05, 81/05-испр. и 47/18), члана 20. Статута Агенције за акредитацију здравствених установа Србије и тачке 8. Одлуке о оснивању Агенције за акредитацију здравствених установа Србије ("Службени гласник РС", бр. 94/08), којима је уређена надлежност Управног одбора Агенције у односу на доношење финансијског плана.

Приходи Агенције у 2022. години обезбеђују се из сопствених прихода, а за редовно функционисање у обављању послова Агенције које јоје поверила Влада РС, као и за реализацију активности Агенције у оквиру Регионалног здравственог развојног центра Здравствене мреже Југоисточне Европе (у даљем тексту: РЗПЦ), такође по одлуци Владе РС, где је Агенција лидер за област акредитације и унапређења квалитета здравствене заштите, а затим и за реализацију Стратегије јавног здравља у Републици Србији од 2018. до 2026. године („Сл. гласник РС“ број 61/2018). Други основ прихода Агенције у 2022. години односи се на кофинансирање активности са УНИЦЕФ-ом за реализацију специфичних активности из надлежности Агенције.

Расходи се евидентирају према Правилнику о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 89/20) и класификују се према намени.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРИХОДА И РАСХОДА

1. Приходи

Укупно планирани приходи Агенције у 2022. години износе 43.224.635,00 динара. Наведена сума представља збир планираних сопствених извора у износу од 42.724.635,00 динара и прихода од дотација УНИЦЕФ-а у 2022. години. У 2022. години Агенција је према доступним предикцијама спровођена рада планирала да обавезно уради 147 редовних годишњих посета у здравствених установа, затим израду и пилотирање 1 новог сета акредитацијских стандарда, ревизију бар 2 сета постојећих акредитацијских стандарда и стручно-методолошких упутстава, док је број нових уговора о акредитацији и спровођење спољашњих оцењивања квалитета рада екстраполиран у минималном обиму услед дејства текућих околности рада у условима трајања епидемије и предиктован на минимално 27 спољашњих оцењивања квалитета рада установа и уколико околности дозволе и више од тога.

ТАБЕЈА 1

ПРЕГЛЕД УКУПНИХ ПРИХОДА АГЕНЦИЈЕ 2021-2022. ГОДИНА

		У динарима		
Извор прихода	План за 2021. годину	Пројекција прихода до краја 2021. године	Пројекција прихода до краја 2022. годину	
Сопствени приходи	38.002.613,00	24.600.000,00	42.724.635,00	
УНИЦЕФ	500.000,00	0,00	500.000,00	
УКУПНО	38.502.613,00	24.600.000,00	43.224.635,00	
/	/	Пројекција за 2021. годину	ПЛАН за 2022. годину	
ДОБИТАК	/	350.000,00	950.000,00	

Планирани приходи Агенције у 2022. години су изнад оствареног нивоа за 2020. и пројекције за 2021. годину. Присутан је растући тренд прихода, а у 2022. години, без обзира на извесне епидемиолошке услове рада здравственог система, Агенција ће настојати да у складу са својим интересацијама на основу презентованог плана оствари већи ниво пословања у односу на 2019. годину и последично вишак прихода над расходима. За наведено постоји неколико реалних разлога, а то су обавезан обим спровођења редовних посета, повећано интересовање за нове уговоре о акредитацији поготово из приватног сектора, законска извршна наплата судски досуђених потраживања Агенције, наставака сарадње са АП Војводине у вези акредитације нових установа и очекивани протоколи са РФЗО за финансијску подршку акредитације установа превасходно на секундарном нивоу здравствене заштите у јужном и источном делу Републике Србије. Такође, Агенција планира да током 2022. године спроведе поступке аплицирања за добијање донација за спровођење активности из делокруга рада Агенције у циљу обезбеђivanja додатних финансијских средстава за рад, а у овом тренутку нису познати исходи у контексту намене, сврхе и укупног износа донација.

Сопствени приходи евидентирају се на класи 6, група 61 – Приходи од продаје производа и услуга, коント 612 – Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, аналитички коント 6122 – Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту. Приходи од догађије УНИЦЕФ-а евидентирају се као приходи од премија, субвенција, лотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина евидентирају се на коント 640, аналитички коント 6401 – Приходи од субвенција.

2. Расходи

ПРЕГЛЕД ПЛНАРА РАСХОДА АГЕНЦИЈЕ 2021-2022. ГОДИНА

Планирани расходи у 2022. години предвиђени су да покрију укупне трошкове за редовно функционисање Агенције у 2022. години за обављање послова које јој је поверила Влада РС, укључујући и реализацију активности Агенције у оквиру Регионалног здравственог развојног центра Здравствене мреже Југоисточне Европе, као и за реализацију Стратегије јавног здравља у Републици Србији од 2018. до 2026. године („Сл. гласник РС“ број 61/2018). Такође, у оквиру ових планирани су и трошкови који ће бити покривени дотацијом УНИЦЕФ-а за одржавање радионика, конференција и семинара из области породилишта и неонталогије и раног раста и развоја детета.

ТАБЕЉА 2

р.б	Бр. конт а	Врста расхода	Планирани расходи у 2021. години			Планирани расходи у 2022. години		
			Сопствена средства	УНИЦЕФ	УКУПНО	Сопствена средства	УНИЦЕФ	УКУПНО
1	51	Трошкови материјала	2.386.000,00	0,00	2.386.000,00	2.750.000,00	0,00	2.750.000,00
	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	200.000,00	0,00	200.000,00	350.000,00	0,00	200.000,00
	513	Трошкови горива и енергије	1.886.000,00	0,00	1.886.000,00	2.250.000,00	0,00	2.250.000,00
	514	Трошкови резервних делова	250.000,00	0,00	250.000,00	100.000,00	0,00	250.000,00
	515	Трошкови алата и инвентара	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
2	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	27.646.613,00	0,00	27.646.613,00	32.004.635,00	0,00	32.004.635,00
	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	14.305.833,90	0,00	14.305.833,90	16.021.866,34	0,00	16.021.866,34

	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	2.557.323,34	0,00	2.557.323,34	2.587.312,70	0,00	2.587.312,90
	522	Трошкови накнада по уговору о делу	5.200.000,00	0,00	5.200.000,00	7.800.000,00	0,00	7.800.000,00
	526	Трошкови накнада члан. управног и најз. одбора	941.455,76	0,00	941.455,76	941.455,76	0,00	941.455,76
	529	Остали лични расходи и накнаде	4.642.000,00	0,00	4.642.000,00	4.654.000,00	0,00	4.654.000,00
3	53	Трошкови производних услуга	3.150.000,00	500.000,00	3.650.000,00	3.150.000,00	500.000,00	3.650.000,00
	531	Трошкови транспортних услуга	650.000,00	0,00	650.000,00	650.000,00	0,00	650.000,00
	532	Трошкови услуга одржавања	900.000,00	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00	900.000,00
	535	Трошкови рекламе и пропаганде	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00
	536	Трошкови истраживања	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
	537	Трошкови развоја	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00
	539	Трошкови осталих услуга	750.000,00	500.000,00	1.250.000,00	750.000,00	500.000,00	1.250.000,00
4	55	Нематеријални трошкови	3.220.000,00	0,00	3.220.000,00	3.220.000,00	0,00	3.220.000,00
	550	Трошкови негропроизводних услуга	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00
	551	Трошкови репрезентације	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
	552	Трошкови премија осигурања	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00
	553	Трошкови платног промета	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00
	554	Трошкови чланарина	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00
	555	Трошкови пореза	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
	559	Остали нематеријални трошкови	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00
5	02	Некретнине, постројења, опрема и биолошка срећствала	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00
	023	Постројења и опрема	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00
		УКУПНО	38.002.613,00	500.000,00	38.502.613,00	42.724.635,00	500.000,00	43.224.635,00

У оквиру општег дела Финансијског плана Агенције за 2022. годину, планирани су укупни расходи до износа расположивих прихода у укупном износу од **43.224.635,00** динара.

Група конта 51 – Трошкови материјала – у оквиру ове групе конта износ трошкова планиран је већем износу у односу на 2022. годину због потребе за регулисањем новог уговора о коришћењу пословних просторија Института за јавно здравље „Милан Јовановић – Батут“ од 2021. године, док сходно неиспостављеним фактурама од стране Института према Агенцији за 2020. годину је потписивање споразума о регулисању трошкова из те године.

На конту **512 – Трошкови осталог материјала (режијског)**, планирани су трошкови у укупном износу од **350.000,00** динара из сопствених прихода и то за трошкове осталог материјала (режијског), као што су канцеларијски материјал, хигијенска средства и набавка осталог режијског материјала за пословне потребе.

На конту **513 – Трошкови горива и енергије**, планирани су трошкови у укупном износу од **2.250.000,00** динара из сопствених прихода, а обухваћени су утрошени нафтни деривати (гориво и мазиво), као и трошкови Агенције који се односе на Уговор о коришћењу пословних просторија Института за јавно здравље „Милан Јовановић – Батут“ којим се збирно регулише плаћање фиксних трошкова струје, комуналног и других трошкова Агенције који настају поводом коришћења пословног простора. Од укупно планираних трошкова на овом конту укупан планиран износ за трошкове горива износи **950.000,00** динара, а по основу Уговора о коришћењу пословних просторија планиран износ је **1.300.000,00** динара.

На конту **514 - Трошкови резервних делова –** планирани су трошкови у укупном износу од **100.000,00** динара из сопствених прихода за набавку резервних делова за службene аутомобиле, као и делова за опрему и апарате.

На конту **515 - Трошкови алата и инвентара -** планирани су трошкови у укупном износу од **50.000,00** динара из сопствених прихода за набавку ситног инвентара за потребе Агенције.

На конту **520 – Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)**, планирани су трошкови у укупном износу од **16.021.866,34** динара из сопствених прихода од обављања основне делатности – поверилица акредитације здравствених установа. Сходно законској одредби о максималном броју запослених у јавном сектору Агенција има ограничење од 13 запослених радника на неодређено време. Није планиран пријем нових лица у радни однос у току 2022. године. У Агенцији је запослено укупно 9 лица на неодређено време у које је урачунат и директор Агенције који је именован из редова запослених на неодређено време. Планирана маса зарада у 2022. години урађена је за укупно 9 лица, а у месецу марта 2022. године једној запосленој истиче решење о посебној нези детета. Током трајања епидемије до данас Агенција није примила никакву финансијску помоћ, што је битно истањи са аспекта ликвидности, а планирани обим послова у 2022. години биће још већи имајући у виду актуелни

растући тренд у 2021. години. Агенција од 2019. године приликом планирања и извршења трошкова примењује принципе опрезности и рестриктивне мере штедње и извршава их по приоритетима у складу са готовинским приливима на рачун.

Основица зарада која се примењује у Агенцији потиче из 2014. и ранијих година и применује се поново од јануара 2021. године, јер је у периоду од новембра 2014. године до децембра 2019. године била умањена по основу Закона који се примењивао у наведеном периоду. Актуелна основица није се примењивала у 2020. години, већ је била и даље умањена. У 2021. години највиша зарада у Агенцији је зарада директора и нето зарада без минулог рада износи 144.578,06 динара. Наведени ниво зараде је нижи од нивоа зарада већине именованих лица у јавном сектору. Истом аналогијом зараде извршиоца у Агенцији који обављају стручне, развојне и регулаторне послове за Агенцију су такође ниже. У међувремену су зараде у јавном сектору само у периоду од 2019. до 2021. године значајно порасле, а то увећање биће кумултивно преко 20% у складу са последњим увећањем из Закона о буџету РС за 2022. годину („Службени гласник РС, бр. 110/2021). Тиме је Агенција увећање планирала од 7% за бруто 1 основицу сходно планираном законском тренду за 2022. годину. Неувећавање бруто 1 основици за зараде запослених довело би Агенцију у ризик да и онако низак укупан број запослених буде смањен прекидом радног односа запослених у Агенцији, а адвекатне замене са потребним знањима, вештинама и радним искуством на тржишту рада скоро да не постоје. Одлазак само 10% од тренутног броја запослених озбиљно би угрозио квалитет рада и функционисање Агенције.

Планирана нова бруто 1 основица за зараде увећана је за 7%, у односу на 2021. годину тако да највиша нето зарада у Агенцији без минулог рада ће износити 151.956,70 динара. Однос планираних бруто 1 зарада за период 2022 - 2021. година за све запослене је 151.080,80 дин - 140.128,73 дин, за старозапослене је 140.142,18 дин - 129.160,31 дин, а за пословодство (директор) је 236.469,72 дин - 221.885,13 динара.

Према одредбама Закона о раду у план фонда зарада за 2022. годину укајкулисана су увећања обрачунатог минулог рада услед повећања година радног стажа запослених, као и могућа увећања због евентуално хитних и неодложних потреба реализације послова - прековременог рада као додатка на зараду, као и увећања радног учинка. У оквиру плана зарада обухваћени су припадајући порези и доприноси на терет радника које запослени остваре за обављени рад и време проведено на раду, а предвиђени су и износи трошкова топлог оброка и переса за запослене који су урачунати као део од укупног коефицијента радног места и налазе се у укупној бруто заради запосленог. Екстраполација планског тренда зарада у 2022. години урађена је кумултивном линеарном методом уз упркосече варијације на месечном нивоу.

**Исплаћена маса за бруто зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2021. годину са пројектованом исплатом за децембар 2021.год.**

ТАБЕЛЯ 3

ИСПЛАТ А 2021.	УКУЛНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ		НОВОЗАПОСЛЕНИ		ПОСЛОВОДСТВО/Директор			
	Број запос- лених	Маса зарада	Број запос- лених	Маса зарада	Број запос- лених	Маса зарада	Број запос- лених	Ново запослењи	Маса зарада	
a=d+g +j	b=e+h+k	c=b/a	d	e	f=e/d	g	h	i=h/g j	K	
I	8	1.048.663,00	131.082,88	7	830.826,29	118.689,47	0	0,00	1	0
II	8	1.083.044,48	135.380,56	7	865.310,27	123.615,75	0	0,00	1	0
III	8	1.097.082,87	137.135,36	7	874.571,98	124.938,85	0	0,00	1	0
IV	8	1.092.854,67	136.606,83	7	872.822,96	124.688,99	0	0,00	1	0
V	8	1.081.720,00	135.215,00	7	862.728,76	123.246,97	0	0,00	1	0
VI	8	1.091.826,10	136.478,26	7	872.998,23	124.714,03	0	0,00	1	0
VII	8	1.095.572,30	136.946,54	7	875.353,98	125.050,57	0	0,00	1	0
VIII	8	1.094.312,78	136.789,10	7	873.804,87	124.829,27	0	0,00	1	0
IX	8	1.092.379,77	136.547,47	7	872.161,45	124.594,49	0	0,00	1	0
X	8	1.071.043,19	133.880,40	7	850.725,87	121.532,27	0	0,00	1	0
XI	8	1.098.405,58	137.300,70	7	877.969,26	125.424,18	0	0,00	1	0
XII	8	1.098.405,58	137.300,70	7	877.969,26	125.424,18	0	0,00	1	0
УКУЛНО	8	13.045.310,32	1.630.663,80	/	10.407.243,18	1.486.749,02	0	0,00	1	0
ПРОСЕК	8	1.087.109,19	135.888,65	/	867.270,27	123.895,75	0	0,00	1	0
									219.838,93	

НАПОМЕНА: Месечне варијације узроковане су коришћењем годишњих одмора и боловања запослених, због обрачуна различитог броја радних дана у месецу, као и увећањем обрачуна минулог рада по основу увећања година радног стажа запослених.

**План бруто масе зарада, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2022. годину**

ТАБЕЛЯ 4

ГЛАН 2022.	УКУПНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО/Директор		
	Број запос- лених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запо- слених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запос- лених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запос- лених	Маса зарада
a=d+g i=j	b=c+h+k	c=b/a	d	e	f=e/d	g	h	i=h/g	j	K	l=k/j
I 8	1.179.439,67	147.429,96	7	942.969,95	134.709,99	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
II 8	1.179.439,67	147.429,96	7	942.969,95	134.709,99	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
III 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
IV 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
V 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
VI 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
VII 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
VIII 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
IX 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
X 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
XI 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
XII 9	1.366.298,70	151.810,97	8	1.129.828,98	141.228,62	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72
УКУПНО /	16.021.866,34	1.812.969,62	/	13.184.229,70	1.681.706,18	0	0,00	0,00	1	0	2.837.636,64
ПРОСЕК /	1.335.155,53	151.080,80	/	1.098.685,81	140.142,18	0	0,00	0,00	1	0	236.469,72

НАПОМЕНА 1: Планска маса зарада у 2022. години садржи линеарно екстраполирано увећање минулог рада, као и минималне месечне резерве у случајевима евентуалних исплате прековременог рада као додатка на зараду, као и увећања радног учинка.
 НАПОМЕНА 2: У 2022. години једној запосленој на радном месту шефа одељења решење о посебној нези детета истиче у марта 2022. године.

Квалификациона структура

ТАБЕЛА 5

Редни број	Опис	Број запослених на дан 31.12.2021.
1	BCC	6
2	BC	2
3	BKB	0
4	CCC	1
5	KB	0
6	HK	0
7	HK	0
УКУПНО		9

Старосна структура

ТАБЕЛА 6

Редни број	Опис	Број запослених у 2022.год.
1	До 30 година	1
2	30 до 40 година	2
3	40 до 50 година	3
4	50 до 60	3
5	Преко 60	0
УКУПНО		9

По укупном времену у радном односу

ТАБЕЛА 7

Редни број	Опис	Број запослених у 2022.
1	До 5 година	0
2	5 до 10 година	1
3	10 до 15	4
4	15 до 20	1
5	20 до 25	2
6	25 до 30	1
7	30 до 35	0
8	Преко 35	0

Број и планирана динамика запошљавања у 2022. години

ТАБЕЛА 8

Стање на крају децембра 2021.													9
2022. година	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
Стање на почетку месеца	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
Пријем нових радника	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Одлазак кадрова													
у редовну пензију	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у инвалидску пензију	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Добровољни одлазак или по социјалном програму	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
одлазак по другом основу	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
салдо пријем – одлазак	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Стање на крају месеца	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9

На конту 521 – Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца, планирани су трошкови у укупном износу од **2.587.312,90 динара** из сопствених прихода и ови трошкови обухватају допринос за пензијско и инвалидско осигурање на терет послодавца и допринос за здравствено осигурање на терет послодавца.

На конту 522 - Трошкови накнада по уговору о делу, планирани су трошкови у укупном износу од **7.800.000,00 динара** из сопствених прихода.

Средства из сопствених прихода планирана су сходно утврђеној динамици и обиму рада према Програму рада Агенције за 2022. годину уз плански додатак исплата по основу неисплаћених накнада из децембра 2019. године и целокупне 2020. и 2021. године које Агенција није у могућности да исплати због недостатка средстава условљених ненаплаћеним потраживањима од здравствених установа које су у финансијској блокади. Наведени трошкови Агенције су исплате бруто накнада спољашњим оцењивачима Агенције за реализацију поверилих и осталих послова Агенције који су везани за системске послове око реализације акредитацијских поступака.

Правни основ за исплату ових трошкова садржан је у одредбама члана 196. до члана 201. Закона о здравственој заштити („Службени гласник РС“, број 25/19), као и у одредбама члана 10. до 13. Правилника о акредитацији здравствених установа, других правник лица и приватне праксе („Службени гласник РС“, број 56/19). У наведеним члановима предвиђено је да Агенција у реализацији поступка акредитације, спровођењем и спољашњег оцењивања у здравственим установа, оцењује квалитет рада тих здравствених установа према прописаним стандардима, а да процес спољашњег оцењивања за Агенцију обављају едуковани спољашњи оцењивачи Агенције. Сви спољашњи оцењивачи Агенције налазе се на званичној Листи спољашњих оцењивача Агенције. Спољашње оцењиваче Агенција својим решењима ангажује по потреби, односно када се реализује спољашње оцењивање, редовна посета или други послови у одређеној здравственој установи.

Спољашњи оцењивачи су неопходни за реализацију активности који су у надлежности Агенције, јер они раде све оне активности које су дефинисане Правилником о акредитацији здравствених установа, других правник лица и приватне праксе, а цена сваке активности дефинисана је Одлуком о висини трошкова акредитације здравствених установа („Службени гласник РС“, број 42/10), док је висина накнада и трошкова ангажовања спољашњих оцењивача дефинисана Одлуком о висини накнада, висини и врсти трошкова ангажовања спољашњих оцењивача коју доноси Управни одбор Агенције. На тај начин, рад спољашњих оцењивача и остваривање сопствених прихода Агенције су у директној вези, с тим што од укупне цене услуга коју Агенција наплаћује здравственој установи, део од тог износа сопственог прихода односи се на исплату бруто накнада спољашњим оцењивачима.

Спољашњи оцењивачи ангажовани су за следеће послове: 1) акредитацијске посете (оценјивање квалитета рада здравствених установа) и то спољашње оцењивање на лицу

места и писање извештаја спољашњих оцењивача са налазом за сваку службу која је била предмет акредитације; 2) едукација акредитованих здравствених установа у изради планова за стално унапређење квалитета, 3) едукација за самооценавање у здравственим установама које се припремају за поступак спољашњег оцењивања рада уколико запослени Агенције нису у могућности да обаве ову врсту едукација у складу са уговореном динамиком и роковима за реализацију ове врсте едукације, што може повремено настати услед увећаног броја захтева за акредитацију које у условима ограниченог броја запослених Агенције нису у могућности да ураде запослени Агенције; 4) редовне посете спољашњих оцењивача акредитованим здравственим установама у утврђено време ради провере усклађености рада са стандардима за акредитацију у току трајања акредитације, а обухватају преглед здравствене установе, документације и планова за унапређење квалитета здравствених установа; 5) посете спољашњих оцењивача акредитованим здравственим установама услед пријава запослених у установи или корисника услуга за неадекватан рад што подразумева организовање ванредне посете здравственој установи 6) посете здравственим установама приликом пилотирања применљивости новоусвојених акредитационих стандарда; 7) израда нових и ревизија постојећих стандарда за акредитацију и 8) остале врсте едукација и стручно-консултативних послова везаних за системске активности акредитације здравствених установа.

На конту 526 - Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора, планирани су трошкови накнада члановима Управног одбора Агенције у укупном износу од **941.455,76 динара** из сопствених прихода.

Агенција има 7 чланова Управног одбора и то председника и 6 чланова. Последњих седам година на седницама присуствује 5 чланова, имајући у виду да за 2 члана након одласка из институција из којих су именовани у Управни одбор Влада РС није именовала замене. Агенција нема Надзорни одбор.

Накнада за рад исплаћује се само по присуству члана Управног одбора одржаној седници, а највише до једном у месецу и то износ од 20.000,00 динара нето за председника Управног одбора, а по 15.000,00 динара нето члановима Управног одбора, при чему износи накнада нису мењани од периода оснивања Агенције, односно од 2008. године, па су и у 2022. години ове накнаде планиране на истом нивоу као и у претходној години.

У току 2022. године планирана су финансијска средства за одржавање 7 (седам) седница Управног одбора, имајући у виду планирани обима послова и активности Агенције, па је процена да је овај број планираних седница Управног одбора реалан основ за несметан рад и функционисање Агенције.

**ИСПЛАЋЕНЕ накнаде Управном одбору за 2021. годину (са пројектованом исплатом
за седницу УО у децембру 2021. године)**

ТАБЕЛА 9

2021.	УПРАВНИ ОДБОР					
	Број присутних чланова	Исплаћена маса за накнаде чланова (брuto)	Просечна накнада члана (нето)	Накнада председника (нето)	Накнада заменика	УКУПНА маса за УО (брuto)
I	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
II	5	125.786,18	15.000,00	20.000,00	0	125.786,18
III	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
IV	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
V	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
VI	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
VII	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
VIII	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
IX	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
X	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
XI	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
XII	5	125.786,18	15.000,00	20.000,00	0	125.786,18
УКУПНО	5	251.572,36	-	-	0	251.572,36

ПЛАНИРАНЕ накнаде Управном одбору за 2022. годину

ТАБЕЛА 10

2022.	УПРАВНИ ОДБОР					
	Број чланова	Нето маса за накнаде 5 чланова	Нето накнада члана	Нето накнада председника	Накнада заменика	УКУПНА бруто маса за УО
I	5	80.000,00	15.000,00	20.000,00	0	134.493,68
II	5	80.000,00	15.000,00	20.000,00	0	134.493,68
III	5	0,00	0,00	0,00	0	0,00
IV	5	80.000,00	15.000,00	20.000,00	0	134.493,68
V	5	0,00	0,00	0,00	0	0,00
VI	5	80.000,00	15.000,00	20.000,00	0	134.493,68
VII	5	0,00	0,00	0,00	0	0,00
VIII	5	0,00	0,00	0,00	0	0,00
IX	5	80.000,00	15.000,00	20.000,00	0	134.493,68
X	5	0,00	0,00	0,00	0	0,00
XI	5	80.000,00	15.000,00	20.000,00	0	134.493,68
XII	5	80.000,00	15.000,00	20.000,00	0	134.493,68
УКУПНО	5	560.000,00	-	-	-	941.455,76

НАПОМЕНА: У планиране накнаде укаљкулисани су и трошкови превоза на седницу УО за члана УО из Суботице и Крагујевца.

На конту 529 - Остали лични расходи и накнаде, планирани су трошкови у укупном износу од **4.654.000,00 динара** за остала лична примања из сопствених прихода за потребе рада Агенције. Основ планирања ових трошкова је:

- 1) трошкове превоза запослених на посао и са посла – ови трошкови планирани су за превоз 9 радника у 2022. години;
- 2) накнаде трошкова запосленима за службена путовања у земљи и иностранству (превоз, смештај, исхрана, дневнице и др.), где су активности везане за путовања по Републици Србији за реализацију акредитацијских активности, као и путовања у иностранство ради присуствовања међународним састанцима, радионицама и конференцијама из надлежности Агенције и због додатне едукације запослених у Агенцији;
- 3) накнаде запосленима поводом коришћења сопственог возила за службене сврхе и за исплату новогодишњих пакетића за децу;
- 4) накнаде трошкова другим физичким лицима на службеном путу која нису запослена у Агенцији, где је овај трошак у директној вези са трошковима по основу накнада по уговору о делу, с обзиром да су накнаде другим физичким лицима трошкови путовања и смештаја спољашњих сарадника Агенције који се налазе се на Листи спољашњих оцењивача Агенције. По основу трошкова превоза постоје дуговања према оцењивачима из 2021, 2020. године и децембра 2019. године.

Аналитички конто	Агенција
5291-Накнаде трошкова запосленима	
52910-Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла	323.780,00
52911-Накнаде трошкова запосленима на службеном путу	400.000,00
52912- Остале накнаде запосленима	230.220,00
5293-Накнаде трошкова послодавцима и другим физичким лицима која нису запослени	
529310-Накнаде трошкова другим физичким лицима за превоз на службеном путовању	1.950.000,00
529311- Накнаде трошкова другим физичким лицима за смештај и исхрану на службеном путовању	1.750.000,00.

Група конта 53 – Трошкови производних услуга - ова група трошкова планирана је у истом износу у односу на претходну 2021. годину.

На конту 531 - Трошкови транспортних услуга, планирани су трошкови у укупном износу од **650.000,00 динара** из сопствених прихода за трошкове коришћења фиксних и мобилних телефона, интернета, ПТТ услуга и других услуга за потребе Агенције.

На конту 532 - Трошкови услуга одржавања, планирани су трошкови у укупном износу од **900.000,00 динара** из сопствених прихода за трошкове текућег и инвестиционог одржавања пословних просторија, опреме и основних средстава Агенције, између осталог, службених аутомобила, компјутера, укључујући и лиценце за антивирусне програме, штампача, фотокопир апарат, као и континуирано одржавање сајта са безбедносним компонентама, услуге конфигурисања и техничких подешавања сервера Агенције и слично.

На конту 535 - Трошкови рекламе и пропаганде, планирани су трошкови у укупном износу **150.000,00 динара** из сопствених прихода, који се односи на трошкове пропагандног материјала везаних за објављивање извештаја о квалитету пружених услуга, за трошкове промовисања и рекламе рада Агенције и значаја поступака акредитације.

На конту 536 - Трошкови истраживања, планирани су трошкови у укупном износу од **200.000,00 динара** из сопствених прихода и односе се на трошкове бруто накнада и превоза чланова Специјалних радних група за активности у 2022. години које се односе на израду нових сетова акредитационих стандарда уз план пратећих трошкова који се односе на реализацију ових активности.

На конту 537 - Трошкови развоја, планирани су трошкови у укупном износу од **500.000,00 динара** из сопствених прихода и односе се на трошкове бруто накнада и превоза чланова Специјалних радних група за активности у 2022. години које се односе на ревизију постојећих акредитационих стандарда укључујући и измену стручно-методолошких упутстава уз план пратећих трошкова који се односе на реализацију ових активности.

На конту 539 - Трошкови осталих услуга, планирани су трошкови у укупном износу од **1.250.000,00 динара** и то 500.000,00 динара из средстава дотације УНИЦЕФ-а за наставак сарадње из 2017, 2018. и 2019. године за одржавање радионица, конференција и семинара из области породилишта и неонатологије и раног раста и развоја детета. Ова сарадња подразумева могућност и међународног промовисања ових активности и презентацију кроз Регионални здравствени развојни центар (РЗРЦ). Остатак од 750.000,00 динара планиран је из сопствених прихода поводом активности организације и реализације едукативних радионица и округлих столова за запослене Агенције и оцењиваче са Листе Агенције, активности у оквиру РЗРЦ-а, затим конференција и семинара из надлежности Агенције, као и за реализацију Стратегије јавног здравља у Републици Србији од 2018. до 2026. године у току 2022. године. Такође, у случају повољних околности планирана су средства за спровођење конкурса за пријем нових спољашњих оцењивача Агенције. Аналитичка пропорција ових трошкова је:

Аналитички конто

Агенција УНИЦЕФ

539 - Трошкови осталих услуга

750.000,00 500.000,00

Група конта 55 – Нематеријални трошкови – ова група трошкова планирана је у истом износу у односу на претходну 2021. годину.

На конту **550 - Трошкови непроизводних услуга**, планирани су трошкови у укупном износу од **1.800.000,00 динара** из сопствених прихода, а обухваћени су трошкови предузећа за услуге заштите од пожара, услуге предузећа за безбедност и здравље на раду, услуге књиговодствене агенције, услуге ГПС праћења службених возила, трошкови екстерних правних услуга, затим трошкови адвокатских услуга и трошкови судског спора поводом могуће тужбе Министарства здравља Федерације БиХ око ИПА Пројекта, трошкови ангажовања интерне ревизије за потребе Агенције, чишћење службених просторија и услуге прања службених аутомобила Агенције. Аналитичка пропорција ових трошкова је:

Аналитички конто

5500-Трошкови књиговодствених и осталих услуга	950.000,00
5501-Трошкови адвокатских услуга	300.000,00
5502-Трошкови консултантских услуга	300.000,00
5505-Услуге чишћења просторија	200.000,00
5509-Остале непроизводне услуге	50.000,00.

На конту **551 - Трошкови репрезентације**, планирани су трошкови у укупном износу од **100.000,00 динара** из сопствених прихода, а обухваћени су трошкови текуће репрезентације за потребе Агенције, а удео заузимају и трошкови који су везани за планирани обим активности међународне и регионалне сарадње.

На конту **552 - Трошкови премије осигурања**, планирани су трошкови у укупном износу од **400.000,00 динара** из сопствених прихода, а обухваћени су трошкови каско осигурања службених аутомобила Агенције и премије осигурања запослених од последица несрећних случајева и здравствено осигурање уз укључене редовне систематске прегледе. Аналитичка пропорција ових трошкова је:

Аналитички конто	сопствени приходи
5520-Премије осигурања некретнине, постројења и опреме	150.000,00
5527- Премије осигурања запослених од последица несрећних случајева	250.000,00.

На конту **553 - Трошкови платног промета**, планирани су трошкови у укупном износу од **70.000,00 динара** из сопствених прихода, а обухваћене су провизије и други трошкови платног промета који се односе на рачуне Агенције.

На конту **554 – Трошкови чланарина**, планирани су трошкови у укупном износу од **150.000,00 динара** из сопствених прихода и односе се на плаћање годишње чланарине ISQ-ua (Међународна организација за квалитет и акредитацију у здравству) за 2020. годину.

На конту 555 - Трошкови пореза, планирани су трошкови у укупном износу од **200.000,00 динара** из сопствених прихода, а односе се на трошкове пореза, накнада, такси, казни и дажбина Агенције, а у ове трошкове урачунати су и судски трошкови поводом предлога за извршење према дужницима Агенције услед све чешћег подношења предлога за извршење за наплату потраживања Агенције којима се ближи временски истек од 3 године у складу са Законом о облигационим односима.

На конту 559 - Остали нематеријални трошкови, планирани су трошкови у укупном износу од **500.000,00 динара** из сопствених прихода, а обухваћени су трошкови присуствања семинарима и трошкови котизација поводом стручног образовања, затим остали трошкови у вези стручног усавршавања запослених, трошкови регистрације службених аутомобила Агенције, као и трошкови огласа, претплате или куповина програма, база, часописа и стручних публикација које Агенција користи у редовним активностима. Аналитичка пропорција ових трошкова је:

Аналитички конто	сопствени приходи
5590 - Трошкови семинара, огласа, стручна литература	250.000,00
5591 - Трошкови котизација	100.000,00
5592 - Регистрација возила	150.000,00.

Група конта 023 – Постројења и опрема – ова група трошкова је у 2022. години планирана у истом износу у односу на претходну годину. Није сигурно да ли ће постојати одрживи економски услови за покретање поступка јавне набавке мале вредности за куповину 1 новог службеног аутомобила или коришћеног, јер је старост 2 аутомобила који би требало да се замене 11 година уз велики број пређених километара где кумулативно ове две чињенице додатно условљавају повећање трошкова ванредног одржавања.

На конту 023 – Постројења и опрема, планирани су укупни трошкови у износу од **1.600.000,00 динара** из сопствених прихода. Део од планираних трошкова у укупном износу од 1.400.000,00 динара односи се на набавку 1 новог службеног возила за потребе Агенције у случају позитивних ликвидних економских могућности, док је преостали износ од 200.000,00 динара планиран за потребе куповине нове техничке опреме Агенције којом би била замењена постојећа опрема услед дотрајалости, застарелости или честих кварова, а коју из наведених разлога није економски исплативо додатно сервисирати. Планирана набавка службеног аутомобила, иако је ургентног карактера, одлаже се већ неколико година уназад услед недовољног обима готовинских средстава на рачуну Агенције због великог износа дуговања или нередовног плаћања здравствених установа. Службени аутомобили представљају свакодневно неопходно средство за рад Агенције услед потреба теренских обилазака здравствених установа, а с друге стране све су чешћи кварови на аутомобилима Агенције који су просечно стари 11 година и који су појединачно прешли скоро 350.000

Врховни суд је узимајући у обзир да је агенција најавила да ће купити аутомобил у вредности од 1.000.000 динара и да ће коришћене километре бити уважавано при издаји касине

километара. Набавка је планирана по принципу куповине новог аутомобила уз продају 1 постојећег службена аутомобила Агенције или у опцији куповине по систему старо за ново или старо за коришћено уз доплату.

ПРЕДСЕДНИК

УПРАВНОГ ОДВОРА

Проф. др Бранко Ристић



Број: 340-1-07/2021-04

Београд, 14. децембар 2021. године

Управни одбор је узимајући у обзир да је агенција најавила да ће купити аутомобил у вредности од 1.000.000 динара и да ће коришћене километре бити уважавано при издаји касине

километара, а агенција је узимајући у обзир да је агенција најавила да ће купити аутомобил у вредности од 1.000.000 динара и да ће коришћене километре бити уважавано при издаји касине

километара, а агенција је узимајући у обзир да је агенција најавила да ће купити аутомобил у вредности од 1.000.000 динара и да ће коришћене километре бити уважавано при издаји касине

километара, а агенција је узимајући у обзир да је агенција најавила да ће купити аутомобил у вредности од 1.000.000 динара и да ће коришћене километре бити уважавано при издаји касине

километара, а агенција је узимајући у обзир да је агенција најавила да ће купити аутомобил у вредности од 1.000.000 динара и да ће коришћене километре бити уважавано при издаји касине

километара, а агенција је узимајући у обзир да је агенција најавила да ће купити аутомобил у вредности од 1.000.000 динара и да ће коришћене километре бити уважавано при издаји касине