

ДОМ ЗДРАВЉА КОВИН

Број: 01-617

Дана: 30.08.2024. године

ПОЛУГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О УЧИНКУ ПРОГРАМА ЗА 2024. ГОДИНУ

Раздео:	4	
Корисник:	02490	ДОМ ЗДРАВЉА КОВИН

Биланс извршења финансијског плана корисника:

Шифра програма	Шифра програмске активности/пројекта	Назив програма/програмске активности/пројекта	Усвојен буџет за 2024.	Текући буџет за 2024.	Извршење у првих 6 месеци 2024. године	Процент извршења у односу на текући буџет
12	1801-00001	Функционисање установа примарне здравствене заштите	15,410,000.00	15,410,000.00	8,027,870.07	52.10%
	1801-0001	Брига за здравље становника-кадровска обезбеђеност	630,000.00	1,830,000.00	958,346.69	52.37%
	1801-0001	Накнада у природи-Новогодишњи поклони за децу	250,000.00	250,000.00	0.00	0.00%
	1801-0001	Стални трошкови - осигурање објеката и опреме	1,300,000.00	1,300,000.00	0.00	0.00%
	1801-0001	Услуге по Уговорима о ППП	10,235,850.00	9,035,850.00	5,134,500.30	56.82%
	1801-0001	Стални трошкови - трошкови енергената и трошкови услуга комуникација-Апотеке	1,500,000.00	1,500,000.00	824,503.48	54.97%
	1801-0001	Остале специјализоване услуге-Израда документације процене ризика од катастрофа и плана заштите спасавања	380,000.00	380,000.00	0.00	0.00%
	1801-0001	Материјал-медицински алат и инвентар	1,114,150.00	364,150.00	360,669.60	99.04%
	1801-0001	Текуће поправке и одржавање медицинске-стоматолошке опреме	0.00	750,000.00	749,850.00	99.98%
	1801-0002	Мртвозорство	700,000.00	700,000.00	225,539.26	32.22%
	1801-0003	Базар здравља	600,000.00	0.00	0.00	#DIV/0!
	1801-5001	Зграде и грађевински објекти-израда пројекта и извођење радова-Систем дојаве од пожара за новосаграђени објекат	950,000.00	950,000.00	0.00	0.00%
	1801-5002	Машине и опрема-Рачунарска опрема	1,270,000.00	1,270,000.00	1,188,000.00	93.54%
	1801-5003	Машине и опрема-Уградна опрема-Климе	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00%
		УКУПНО:	19,130,000.00	18,530,000.00	9,441,409.33	50.95%

ПРОГРАМСКА СТРУКТУРА

Програм:	12	Примарна здравствена заштита				
Сектор:	18-Здравствена заштита					
Одговорно лице:	Јасмина Тасић Стојановић	функција: Директор				
Опис програма:	<p>Програмска активност се заснива на унапређењу Примарне здравствене заштите кроз административне, организационе и технолошке могућности оснивача, са циљем да се што квалитетније обезбеде потребе корисника здравствених услуга на територији Општине Ковин. Сврха предметне програмске активности је достизање безбедне и сигурне Примарне здравствене заштите кроз аналитичке програмске активности које подразумевају: Кадровску обезбеђеност, Накнаде у природи - Новогодишњи поклони за децу запослених, Сталне трошкове - осигурање, Услуге по Уговорима о привременим и повременим пословима, Сталне трошкове-трошкови енергената и услуга комуникација за просторне капацитете апотека издатих у закуп, израда документације процене ризика од катастрофа и плана заштите спасавања, медицински алат и инвентар, сервис стоматолошке опреме.</p> <p>Наиме, услед недовољног броја запослених чије зараде и накнаде зарада падају на терет средстава РФЗО-а, а до висине Кадровског плана установе, обезбеђена су средства за зараде и накнаде зарада за троје запослених (три спремачица).</p> <p>Обезбеђена су средства за набавку новогодишњих пакетића за децу запослених у виду накнаде у природи. У делу сталних трошкова, обезбеђена су средства по основу осигурања имовине и опреме.</p> <p>Са двоје лекара специјалиста су склопљени Уговор о привременим и повременим пословима и Уговор о допунском раду те исти, у складу са својом специјалношћу из одређених грана медицине (интерна медицина, оториноларингологија) пружају услуге корисницима општине Ковин. Уговори о обављању привремених и повремених послова су склопљени и са двојицом возача санитетског возила (од марта месеца текуће године склопљен је уговор са још једним возачем), са пет спремачица, као и са једним РО техничаром. Обезбеђена су и средства за измирење обавеза за сталне трошкове - трошкове енергената и услуга комуникација за просторне капацитете апотека. Наиме, Општина Ковин као власник грађевинских објеката Дома здравља Ковин, Уговором о закупу пословног простора (број:361-106/2019-П од 30.08.2019. године), даје у закуп пословни простор-наменске просторне капацитете за апотеку отвореног типа. Од момента примене одредаба Уговора о закупу пословног простора, Дом здравља Ковин не може да измирује обавезе према добављачима за енергенте и добављачима за комуналне услуге за део просторних капацитета који је дат у закуп и у којем се не пружа примарна здравствена заштита на терет средстава Републичког фонда за здравствено осигурање, те су у складу са тим и обезбеђена средства из буџета општине Ковин.</p> <p>Из буџета општине Ковин обезбеђена су и средства за израду документације процене ризика од катастрофа и плана заштите спасавања, за набавку медицинског алата и инвентара и за сервисирање стоматолошке опреме.</p>					
Циљ 1:	Унапређење здравља становништва					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године	
Назив: Покривеност становништва примарном здравственом заштитом						
Коментар:						
Извор верификације: План мреже здравствених установа Општине Ковин		2023	100%	100%	100%	
Образложење одступања од циљне вредности:						

Програмска активност: 1801ПА0001 Функционисање установа примарне здравствене заштите

Одговорно лице: Директор дома здравља

Образложење спровођења програма у години извештавања:

У првој половини 2024. године већина програмских активности је реализована у складу са планираном динамиком. Са троје запослених (3 спремачице) су склопљени уговори о раду на одређено време и њихове зараде и накнаде зарада се финансирају з Буџета општине Ковин за 2024. годину. Код ове програмске активности није дошло је до одступања од циљане вредности . У посматраном периоду, запослени су уредно примали своје зараде (исплаћено је 5 зарада у првој половини 2024. године) по основу склопљених уговора о раду. Програмска активност која је везана за набавку и доделу новогодишњих пакетића за децу запослених биће реализована крајем 2024. године. По питању осигурања зграда, опреме и возила у 2024. години динамика плаћања је у складу са полисама осигурања. За извршење послова из домена специјалистичких грана медицине, ангажовано је двоје специјалиста (по основу Уговора о привременим и повременим пословима и Уговора о допунском раду) за чијим радом постоји оправдана потреба: интерниста, оториноларинголог. Уговорени износи накнаде за рад исплаћени су за 5 месеци у првој половини 2024. године на терет средстава буџета општине Ковин. Због повећаног обима посла по основу Уговора о привременим и повременим пословима ангажовани су два возача (од марта месеца ангажован је још један возач), пет спремачица и један виши рендген техничар. Уговорени износи накнада за рад су исплаћени закључно са накнадом за мај месец 2024. године на терет средстава из буџета општине Ковин. Средства за измирење обавеза за сталне трошкове-трошкове енергената и услуга комуникација за просторне капацитете апотека које су издате у закуп, обезбеђена су из Буџета општине Ковин. Обавезе за поменуте сталне трошкове су измирене до висине постиглих рачуна добављача. Програмска активност која је везана за израду документације процене ризика од катастрофа и плана заштите и спасавања није реализована у посматраном периоду. У првој половини 2024. године реализована је набавка медицинског алата и инвентара а извршено је и сервисирање стоматолошке опреме.

Циљ 1: Унапређење доступности, квалитета и ефикасности примарне здравствене заштите

Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Број запослених лекара	Број	2023	0	0	0
Коментар: Дома здравља Ковин за 2024. годину није планирао ангажовање лекара на терет средстава буџета општине Ковин.					
Извор верификације: Обрачун зарада, Обрачунске листе зарада, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД Образложење одступања од циљне вредности: Нема одступања од циљане вредности					
Назив: Број запослених возача-мушкараца	Број	2023	0	0	0
Коментар: Дома здравља Ковин за 2024. годину није планирао ангажовање возача на терет средстава буџета општине Ковин.					
Извор верификације: Обрачун зарада, Обрачунске листе зарада, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД Образложење одступања од циљне вредности: Нема одступања од циљане вредности					
Назив: Број запослених спремачица-жене	Број	2023	2	3	2
Коментар: У циљу реализације Плана рада Дома здравља Ковин за 2024. годину, било је потребно ангажовати три спремачице како би се План рада испунио а пре свега здравствена услуга пружила корисницима на адекватан начин.					
Извор верификације: Обрачун зарада, Обрачунске листе зарада, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД Образложење одступања од циљне вредности: У првој половини 2024. године дошло је до одступања од циљне вредности. На почетку године анангажоване су три спремачице, али је крајем фебруара месеца са једном спремачицом раскинут уговор о раду на одређено време, те на крају посматраног периода имамо две спремачице.					

Циљ 1: Обезбедити поклоне за децу запослених поводом Нове године					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Број дечака који имају право на новогодишњи поклон	Број	2023	35	35	Није реализовано
Коментар: У складу са социјалном политиком локалне самоуправе обезбеђена су средства за набавку новогодишњих пакетића за децу запослених.					
Извор верификације: Рачун добављача и документација из поступка набавки.					
Образложење одступања од циљне вредности: Подаци о оствареној вредности посматране програмске активности ће бити расположиви на годишњем нивоу када ће се реализовати набавка.					
Назив: Број девојчица које имају право на новогодишњи поклон	Број	2023	45	45	Није реализовано
Коментар: У складу са социјалном политиком локалне самоуправе обезбеђена су средства за набавку новогодишњих пакетића за децу запослених.					
Извор верификације: Рачун добављача и документација из поступка набавки.					
Образложење одступања од циљне вредности: Подаци о оствареној вредности посматране програмске активности ће бити расположиви на годишњем нивоу када ће се реализовати набавка.					

Циљ 1: Осигурање објеката и опреме					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Број грађевинских објеката који се осигуравају	Број	2023	9	9	Није реализовано
Коментар: У циљу заштите имовине, а поштујући законску регулативу, ова програмска активност се односи на осигурање објеката Дома здравља Ковин.					
Извор верификације: Полисе осигурања, рачуни осигураваача, Пописне листе ОСС;					
Образложење одступања од циљне вредности: Подаци о оствареној вредности посматране програмске активности ће бити расположиви на годишњем нивоу.					
Назив: Степен искоришћености опреме	Број	2023	95%	95%	Није реализовано
Коментар: У циљу заштите имовине, а поштујући законску регулативу, ова програмска активност се односи на осигурање опреме Дома здравља Ковин.					
Извор верификације: Полисе осигурања, рачуни осигураваача, Пописне листе ОСС;					
Образложење одступања од циљне вредности: Подаци о оствареној вредности посматране програмске активности ће бити расположиви на годишњем нивоу.					
Назив: Број возила која се осигуравају	Број	2023	10	10	Није реализовано
Коментар: У циљу заштите имовине, а поштујући законску регулативу, ова програмска активност се односи на осигурање возила Дома здравља Ковин.					
Извор верификације: Полисе осигурања, рачуни осигураваача, Пописне листе ОСС;					
Образложење одступања од циљне вредности: Подаци о оствареној вредности посматране програмске активности ће бити расположиви на годишњем нивоу.					

Циљ 1: Брига за здравље становника Општине Ковин

Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Број лекара специјалиста	Број	2023	3	3	2
Коментар: Нарастајућа патологија је условила ангажовање лекара специјалиста како би се здравствена услуга пацијентима приближила и учинила доступном у дому здравља. У 2024. години је ангажовано (на терет буџета) двоје специјалиста: интерниста, специјалиста ОРЛ-е.					
Извор верификације: Уговори о привременим и повременим пословима, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД, Обрачун накнада зарада.					
Образложење одступања од циљне вредности: У првој половини 2024. године дошло је до одступања од циљне вредности. Планирано је било да се ангажује још један лекар-специјалиста ортодонције, али се због објективних околности одустало од тога.					
Назив: Број возача санитетског транспорта	Број	2023	2	2	3
Коментар: Због повећаног обима посла по основу Уговора о привременим и повременим пословима ангажована су два возача					
Извор верификације: Уговори о привременим и повременим пословима, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД, Обрачун накнада зарада.					
Образложење одступања од циљне вредности: У првој половини 2024. године дошло је до одступања од циљне вредности, ангажован је један возач више у односу на циљану вредност због потребе службе.					
Назив: Број спремачица	Број	2023	5	6	5
Коментар: Због повећаног обима посла по основу Уговора о привременим и повременим пословима ангажовано је пет спремачица					
Извор верификације: Уговори о привременим и повременим пословима, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД, Обрачун накнада зарада.					
Образложење одступања од циљне вредности: У првој половини 2024. године дошло је до одступања од циљне вредности, ангажована је једна спремачица мање у односу на циљану вредност, али се у другој половини године очекује ангажовање још једне спремачице.					
Назив: Број запослених виших рендген техничара	Број	2023	1	1	1
Коментар: Због повећаног обима посла по основу Уговора о привременим и повременим пословима ангажован је један виши рендген техничар					
Извор верификације: Уговори о привременим и повременим пословима, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД, Обрачун накнада зарада.					
Образложење одступања од циљне вредности: У првој половини 2024. године није дошло до одступања од циљне вредности.					

Циљ 1: Стални трошкови апотеке					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Број грађевинских објеката - просторних капацитета који су издати у закуп	Број	2023	8	8	8
Коментар: Општина Ковин која је по Закону о јавној својини власник грађевинских објеката Дома здравља Ковин, Уговором о закупу пословног простора даје у закуп пословни простор – наменске просторне капацитете за апотеку отвореног типа. Од момента примене одредаба Уговора о закупу пословног простора, Дом здравља Ковин, а у складу са одредбама Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за конкретну годину, не може (не сме) да измирује обавезе према добављачима за енергенте и комуникације за део просторних капацитета који је дат у закуп и у којем се не пружа примарна здравствена заштита на терет средстава Републичког фонда за здравствено осигурање. Извршен је обрачун сразмерног дела припадајуће обавезе за наведене намене који терети простор издат у закуп за 2024. годину.					
Извор верификације: Рачуни добављача, Пописне листе ОСС;					
Образложење одступања од циљне вредности: Посматрана програмска активност реализована је у делу пристиглих рачуна добављача.					

Циљ 1: Безбедност имовине и лица					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Степен безбедности	Број	2023	70%	100%	Није реализовано
Коментар: Израда документације Процене ризика од катастрофа и Плана заштите и спасавања ради се у циљу обезбеђивања безбедности како запослених тако и корисника здравствених услуга, као и заштите и безбедности пословних зграда у случајевима катастрофа.					
Извор верификације: Рачуни добављача					
Образложење одступања од циљне вредности: Посматрана програмска активност није реализована у првих 6 месеци 2024. године					

Циљ 1:	Занављање дотрајалог медицинског алата и инвентара				
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Степен амортизованости	Процент	2023	60%	45%	45%
Коментар: Пројекат је усмерен у правцу набавке медицинског алата и инвентара који је неопходан у процесу пружања Примарне здравствене заштите					
Извор верификације: Рачуни добављача; Пописна листа ОСС					
Образложење одступања од циљне вредности: Посматрана програмска активност је реализована у првих 6 месеци 2024. године					

Циљ 1:	Сервисирање стоматолошких столица				
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Степен амортизованости апарата за које је потребно извршити сервис	Процент			100%	100%
Коментар: Постојећа стоматолошка опрема која је у употреби је већим делом амортизована, али се само пажњом доброг домаћина од стране запослених и руковоаца апарата и уређаја одржава у употреби. С тим у вези, док се не створе услови за набавку нове опреме и уређаја неопходно је извршити сервисирање постојећих апарата и уређаја како би се обезбедило да процес рада тече у континуитету.					
Извор верификације: Рачуни добављача; Пописна листа ОСС					
Образложење одступања од циљне вредности: Посматрана програмска активност је реализована у првих 6 месеци 2024. године					

Програмска активност:	1801-0002	Мртвозорство				
Одговорно лице:	Јасмина Тасић Стојановић		функција: директор			
Опис програмске активности:	Програмска активност обухвата утврђивање времена и узрока смрти лица умрлих ван здравствене установе. У току године, лекари ковинског дома здравља утврђују време и узрок смрти лицима који премину ван здравствене установе. Мртвозорство, у складу са Законом о здравственој заштити представља обавезу оснивача, те Скупштина општине Ковин доноси решење којим одређује докторе медицине за вршење наведених послова.					
Образложење спровођења програмске активности	Програмска активност - Утврђивање узрока и времена смрти лица умрлих ван здравствене установе - Мртвозорство, реализује се у континуитету у току године а у зависности од потреба. У првој половини 2024. године лекари ковинског дома здравља су у потпуности одговорили на потребу за овом врстом здравствене услуге и извршили мртвозорства на територији Општине Ковин свим лицима која су преминула ван здравствене установе					
Циљ 1:	Утврдити време и узрок смрти лица умрлих ван здравствене установе					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године	
Назив: Број преминулих-укупно	Број	2023	300	300	132	
Коментар: У складу са законском регулативом, обавезно је извршити мртвозорства те утврдити време и узрок смрти за лица која премину ван здравствене установе.						
Извор верификације: Потврда о смрти, Протокол пацијената, Медицински картони пацијената						
Образложење одступања од циљне вредности: Обзиром да се ради о специфичном виду здравствене услуге, у првој половини 2024. години није дошло је до значајног одступања од циљане вредности. Број преминулих приближно је исти половини планираних мртвозорстава. У првој половини 2024. године приближно је исти број преминулих жена и мушкараца што у претходним годинама није био случај. Наиме, у току 2021. године био је већи број преминулих мушкараца, док је у току 2022. године и 2023. године био знатно већи број преминулих жена.						
Назив: Број преминулих жена	Број	2023	150	150	67	
Коментар:						
Извор верификације: Потврда о смрти, Протокол пацијената, Медицински картони пацијената						
Образложење одступања од циљне вредности:						
Назив: Број преминулих мушкараца	Број	2023	150	150	65	
Коментар:						
Извор верификације: Потврда о смрти, Протокол пацијената, Медицински картони						
Образложење одступања од циљне вредности:						

Пројекат:	1801-5001 П-1	СИСТЕМ ДОЈАВЕ ОД ПОЖАРА ЗА НОВОСАГРАЂЕНИ ОБЈЕКАТ		
Одговорно лице:	Јасмина Тасић Стојановић	функција:	директор	
Време трајања пројекта:	2024. година			
Опис пројекта:	У циљу обезбеђивања безбедности на раду како запослених тако и корисника здравствених услуга неопходно је имплементирати Систем дојаве од пожара у новосаграђеном објекту Дома здравља Ковин			
Образложење спровођења пројекта	У првој половини 2024. године пројекат није реализован - пројекат ће бити реализован до краја 2024. године			

Циљ 1:	Безбедност на раду и безбедност корисника здравствених услуга					
Показатељи учинка		Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Стопа безбедности		Број	2023	75%	100%	Није реализовано
Коментар: Израда пројектно техничке документације и извођење радова на систему дојаве од пожара у сврху безбедности						
Извор верификације: Рачун добављача, Пројектна документација						
Образложење одступања од циљне вредности: Пројекат није реализован у првој половини 2024.године						

Пројекат:	1801-5002 П-2	РАЧУНАРСКА ОПРЕМА		
Одговорно лице:	Јасмина Тасић Стојановић	функција:	директор	
Време трајања пројекта:	2024-2026. година			
Опис пројекта:	Рачунарска опрема у Дому здравља Ковин је инсталирана пре више од десет година. Технолошки је застарела и не може да у потпуности подржи потребе. Неопходно је извршити обнављање целокупног система ИТ како процес рада не би био доведен у питање			
Образложење спровођења пројекта	Набавка рачунарске опреме планирана за 2024. годину је реализована			

Циљ 1:	Набавка рачунарске опреме					
Показатељи учинка		Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Нова рачунарска опрема		Број	2023	100%	100%	100%
Коментар: У првој половини 2024. године извршена је набавка 10 рачунара, 10 монитора, 3 штампача и 1 сервер						
Извор верификације: Рачун добављача, Пописна листа ОСС						
Образложење одступања од циљне вредности: Пројекат је реализован у првој половини 2024. године						

Пројекат:	1801-5003 П-3		
Одговорно лице:	Јасмина Тасић Стојановић	функција:	директор
Време трајања пројекта:	2024-2026. година		
Опис пројекта:	Пројекат је усмерен у правцу набавке уградне опреме која је потребна у контексту пружања примарне здравствене заштите		
Образложење спровођења пројекта	У првој половини 2024. године пројекат није реализован. Очекује се реализација до краја 2024. године		

Циљ 1:	Занављање дотрајале уградне опреме-клима, као и набавка нових уређаја за новоотворене организационе јединице				
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2024. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2024. године
Назив: Степен амортизованости опреме	Процент	2023	80%	70%	Није реализовано
Коментар: Неопходност занављања дотрајалих клима уређаја услед дотрајалости а са друге стране набавка клима уређаја за организационе јединице у оквиру установе које су новоосноване (УЗ кабинет и рендген дијагностика)					
Извор верификације: Рачун добављача, Пописна листа ОСС					
Образложење одступања од циљне вредности: Пројекат није реализован у првој половини 2024. године					

Датум: 12.08.2024. године

Одговорно лице: _____

Одређивање одговорних лица за праћење и извештавање о учинку програма, програмских активности и пројеката

Р.бр.	Назив буџетског корисника	Руководилац органа	Координатор праћења и извештавања	Одговорно лице за одобравање Програма	Аналитичар Програма	Одговорно лице за одобравање ПА/ПЈ	Аналитичар ПА/ПЈ
1	Дом здравља Ковин	Јасмина Тасић Стојановић	Јасмина Ђаков	Јасмина Тасић Стојановић	Милена Родић		

Датум: 30.08.2024. године

Одговорно лице: _____

Упутство за попуњавање образаца

Значење појединих наслова у обрасцима за годишње и полугодишње извештавање о учинку програма, програмских активности и пројеката и информације које се уносе:

I) Годишњи извештај о учинку програма:

- У табели "**Биланс извршења финансијског плана корисника**" уносе се планирани и извршени расходи и издаци, збирно исказани по програмима, програмским активностима и пројектима за годину за коју се попуњава годишњи извештај.

- У колони "**Усвојен буџет за 20XX**" уносе се планиране вредности за програме/програмске активности/пројекте одобрене иницијалном Одлуком о буџету ЈЛС за завршену фискалну годину тј. годину на коју се годишњи извештај односи.

- У колони "**Текући буџет за 20XX**" се уносе планиране вредности програма/програмске активности/пројекта из последње измене Одлуке о буџету ЈЛС за завршену фискалну годину, односно вредности са последњим преусмерењима између апропријација и/или употребом буџетске резерве након последње измене Одлуке. Уколико није било измена Одлуке о буџету ЈЛС или измена у апропријацијама, вредности у овој колони биће идентичне вредностима из колоне "Усвојен буџет за 20XX".

- У колони "**Извршење у 20XX**" уноси се извршење расхода и издатака на крају фискалне године (31.12.20XX) по програмима/програмским активностима/пројектима.

У делу **Програмске структуре** се дефинишу основни подаци о програмима/програмским активностима/пројектима, одговорна лица, опис и наративно образложење спровођења програма у години на коју се извештај односи. У оквиру сваког дефинисаног циља програма/програмске активности/пројекта уносе се циљне и остварене вредности показатеља учинка у завршеној фискалној години којима се прати напредак у остварењу циљева програма, програмских активности и пројеката, као и образложење значајних одступања између циљних и остварених вредности.

- У колони "**Базна година**" уноси се година у односу на коју се мери учинак програма/програмске активности/пројекта постигнут у години извештавања.

- У колони "**Базна вредност**" уноси се вредност учинка програма/програмске активности/пројекта која је остварена у базној години.

- У колони "**Циљана вредност у 20XX**" уноси се планирана(циљана) вредност учинка у завршеној фискалној години.

- У колони "**Остварена вредност у 20XX**" уноси се остварена вредност учинка у завршеној фискалној години.

Напомена: Уколико постоји више дефинисаних циљева у оквиру једног програма/програмске активности/пројекта кликом на опцију "+" са леве стране документа отвориће се још два додатна циља са показатељима учинка.

II) Полугодишњи извештај о учинку програма

- У табели "**Биланс извршења финансијског плана корисника**" уносе се планирани и извршени расходи и издаци, збирно исказани по програмима, програмским активностима и пројектима за прву половину године за коју се попуњава извештај.

- У колони "**Усвојен буџет за 20XX**" уносе се годишње планиране вредности за програме/програмске активности/пројекте одобрене иницијалном Одлуком о буџету ЈЛС за текућу годину тј. годину на коју се полугодишњи извештај односи.

- У колони **"Текући буџет за 20XX"** се уносе годишње планиране вредности програма/програмске активности/пројекта из последње измене Одлуке о буџету ЈЛС односно вредности са последњим преусмерењима између апропријација и/или употребом буџетске резерве након последње измене Одлуке у првих 6. месеци текуће године. Уколико није било измена Одлуке о буџету ЈЛС или измена у апропријацијама у току шестомесечног извештајног периода, вредности у овој колони биће идентичне вредностима из колоне "Усвојен буџет за 20XX".

- У колони **"Извршење у првих 6. месеци 20XX"** уноси се извршење расхода и издатака на крају шестомесечног извештајног периода текуће године (30.06.20XX) по програмима/програмским активностима/пројектима.

У делу **Програмске структуре** се дефинишу основни подаци о програмским активностима и пројектима, одговорна лица, опис и наративно образложење спровођења програмских активности и пројеката у првих шест месеци текуће фискалне године. У оквиру сваког дефинисаног циља програмских активности и пројеката уноси се циљне и остварене вредности показатеља учинка којима се прати напредак у остварењу циљева програмских активности и пројеката, као и образложење значајних одступања између циљних и остварених вредности.

- У колони **"Базна година"** уноси се година у односу на коју се мери учинак програмске активности и пројекта постигнут у години извештавања.

- У колони **"Базна вредност"** уноси се вредност учинка програмске активности и пројекта која је остварена у базној години.

- У колони **"Циљана вредност у 20XX"** уноси се планирана(циљана) вредност учинка за текућу фискалну годину.

- У колони **"Остварена вредност у првих 6. месеци 20XX"** уноси се остварена вредност учинка у првих 6. месеци текуће фискалне године.

Напомена: Уколико постоји више дефинисаних циљева у оквиру једне програмске активности и пројекта кликом на опцију "+" са леве стране документа отвориће се још два додатна циља са показатељима учинка.

III) Подела одговорности у ланцу извештавања о учинку програма, програмских активности и пројеката

- **Руководилац органа** је надлежан за организацију активности праћења и извештавања у оквиру органа. Он успоставља радну групу за праћење и извештавање, односно именује лица на кључним функцијама у овом процесу и то у оквиру постојеће систематизације (организационе структуре органа). Препоручује се да чланови групе за праћење и извештавање истовремено буду и чланови групе за планирање и израду програмског буџета, с обзиром на повезаност ових процеса.

- **Координатор праћења и извештавања** покреће и врши надзор над активностима праћења и извештавања, комуницира и размењује информације са кључним актерима и усклађује њихов рад. Препорука је да исто лице истовремено координира и рад групе за планирање и израду програмског буџета, као и да обавља функцију руководиоца финансијске службе.

- **Одговорно лице за одобравање програма/програмских активности/пројеката (менаџер)** именује се за сваки програм (одговорно лице вишег ранга), програмску активност и пројекат (одговорно лице нижег ранга) и то у тренутку када се дефинише одговарајући елемент програмске структуре. Одговорно лице има следеће одговорности у поступку праћења и извештавања: предлаже особу које ће имати улогу аналитичара програма, програмске активности или пројекта у надлежности одговорног лица; разматра нацрт анализе о учинку који је припремио аналитичар; даје инструкцију за евентуалне измене или верификује тачност података; прослеђује анализу о учинку одговорном лицу вишег ранга или координатору праћења и извештавања.

- Звање „**аналитичар**“ се користи за запосленог који учествује у спровођењу одређеног програма, програмске активности или пројекта, и има друго звање у систематизацији органа (нпр. „самостални саветник“) како би се описала његова улога у поступку праћења и извештавања. Иста особа може обављати послове аналитичара за више пројеката или програмских активности у оквиру једног програма.