

Број: 1417 / 24.02.2023. год.



ДОМ ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ

**ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ ДОМА ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ ПО
ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2022. ГОДИНУ**

Пожаревцу, фебруара 2023.године

ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ ДОМА ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2022.ГОДИНУ

Дом здравља Пожаревац је индиректни корисник буџетских средстава, установа чији је оснивач Република Србија, са којим је Републички фонд за здравствено осигурање закључио Уговор о финансирању, који се налази на Списку корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 160/2020). Своје финансијско пословање и извештавање обавља у складу са прописима који се односе на индиректне буџетске кориснике. У складу са тим састављен је Завршни рачун за 2022. годину по готовинској основи и предаје се Републичком фонду за здравствено осигурање у прописаној форми и на прописаним обрасцима.

После спроведеног усаглашавања са РФЗО и извршених обрачуна и књижења у складу са законским одредбама, састављен је извештај по завршном рачуну Дома здравља Пожаревац за 2022. годину. Прописано је да здравствене установе подносе завршни рачун за 2022. годину Републичком фонду за здравствено осигурање до 28.02.2023. године.

Одредбама члана 1. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава („Службени гласник РС“ број 18/15,104/18 ,151/20, 8/21, 41/21 и 130/21) и члана 2. Уредбе о буџетском рачуноводству („Службени гласник РС“ број 125/03 и 12/06 и 27/20) прописано је да здравствене установе подносе завршни рачун за 2022. годину. За израду завршног рачуна за 2022. годину примењују се следећи прописи:

1. Закон о здравственом осигурању ("Службени гласник РС", бр. 25/2019.
2. Закон о здравственој заштити ("Службени гласник РС", бр. 25/2019.
3. Закон о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10,101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка, 108/13, 142/14, 68/15 - др. закон, 103/15 , 99/16 и 113/17 и 95/18,31/19 , 72/19 , 149/20 и 118/21);
4. Закон о облигационим односима ("Служби лист СФРЈ", бр. 29/78...57/89, "Службени лист СРЈ", бр. 31/93 и 44/99 и „Службени лист СЦГ“, број 1/03 – Уставна повеља и Уставна повељ и Службени гласник РС бр 18/20);
5. Закон о порезу на додату вредност ("Службени гласник РС", бр. 84/04 , 86/04 - исправка, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 6/14, 68/14-други закон, 142/14 и 83/15 , 5/16,108/16,7/17 и113/17 , 13/18) и Закон о порезу на имовину („Службени гласник РС“, бр. 26/01, "Сл. лист СРЈ", бр. 42/02 - одлука СУС и "Сл. гласник РС", бр. 80/02, 80/02 - др. закон, 135/04, 61/07, 5/09, 101/10, 24/11, 78/11, 57/12 - одлука УС, 47/13 и 68/14 - др. закон, 5/15 - усклађени дин. изн., 83/15, 5/16 – усклађени дин. изн., 108/16 и 7/17 – усклађени дин. изн. 113/17,13/18,30/18,4/19 86/19 , 144/2020 и 118/21);
6. Закон о буџету РС за 2022. годину („Службени гласник РС“, бр. 149/20 40/2021 и 100/2021 и 110/2021);
7. Уредба о буџетском рачуноводству ("Службени гласник РС", бр. 125/03 , 12/06 и 27/20);
8. Правилник о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Службени гласник РС“, бр. 16/16, 49/16 и 107/16,46/17 и 114/17, 20/18,36/18,93/18 и 104/18,14/19,33/19,68/19,84/19 , 151/2020, 19/21, 66/21 и 130/21);
9. Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација обавезног

социјалног осигурања и буџетских фондова ("Службени гласник РС", број 18/15 , 104/18 , 151/20, 8/21, 41/21 и 130/21);

10. Правилник о организацији буџетског рачуноводства и правилник о рачуноводству ДЗ Пожаревац број 1994 од 23.08.2013. године;

11. Правилник о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2022. годину („Службени гласник РС“, бр.161/20,41/21,87/21, 109/21 и 129/21);

12. Правилник о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама амортизације („Службени лист СРЈ“, бр. 17/97 и 24/00);

13. Упутства Министарства финансија - Управе за трезор;

14. Инструкција о начину и поступку спровођења коначног обрачуна и усаглашавању рачуноводствених и других евиденција са даваоцима здравствених услуга за 2022. године ;

15. Инструкција о поступању здравствених установа у вези са преузетом медицинском и другом опремом од РФЗО а бр . 450-10816/20 од 30.12.2020. године.

16. Инструкција за израду завршног рачуна за 2022. годину

17. Друга законска и подзаконска акта, као и своја општа акта од значаја за израду завршног рачуна за 2022. годину.

Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања и буџетских фондова ,прописан је начин припреме, састављења и подношења завршних рачуна организација обавезног социјалног осигурања и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања из члан 2 Уредбе о буџетском рачуноводству. Чланом 5 Уредбе прописано је да се трансакције и остали догађаји евидентирају по готовинској основи.

У складу са чланом 2 Правилника, финансијски извештаји које ДЗ Пожаревац подноси су :

1. завршни рачун;
2. годишњи финансијски извештај;
3. периодични финансијски извештај;

Према члану 3. овог Правилника финансијски извештаји састављају се и достављају на обрасцима:

1. Биланс стања – Образац 1,
2. Биланс прихода и расхода – Образац 2,
3. Извештај о капиталним издацима и примањима – Образац 3,
4. Извештај о новчаним токовима – Образац 4, и
5. Извештај о извршењу буџета – Образац 5.

Поред извештаја утврђених Правилником за потребе извештавања ДЗ Пожаревац доставља и следеће обрасце:

1. Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2022. године – Образац 6
2. Ненаплаћена потраживања здравствене установе на дан 31.12.2022. године - Образац 7.
3. Стање залиха на дан 31.12.2022. године Образац 8
4. Образац одступања од новчаног тока у периоду 01.01. – 31.12.2022. године- К9
5. Образац за партиципацију и рефундације - ОЗПР
6. Образац БО – исплаћена и рефундирана средстава која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100 у периоду 01.01. – 31.12.2022. године
7. Образац ДП

У складу са законском регулативом утврђивање остварених прихода и расхода као и финансијског резултата врши се на готовинској основи. Овакав начин састављања извештаја о финансијском пословању подразумева да се у посматраном периоду приходима сматрају само остварени приливи а расходима само исплаћено са текућег рачуна, односно одлив средстава. У циљу реалнијег сагледавања економских параметара који су обележили посматрани период, извештај о финансијском пословању Дома здравља Пожаревац посматра и поједине елементе пословања по обрачунском систему. У том смислу посматрају се, осим остварених прихода, расхода и финансијског резултата, и обавезе према повериоцима као и потраживања од дужника, као и неки од посебних сегмената који имају утицаја на финансијско пословање и на распоред оствареног резултата.

Извештај о финансијском пословању Дома здравља за 2022. годину садржи кратак коментар свих финансијских параметара пословања у посматраној години као и табеларни преглед прихода и расхода разврстаних по економској класификацији и контном оквиру за буџетски систем. Осим тога, овај извештај садржи и приказ степена остварења финансијског плана кроз колону „% остварења“ у табеларним прегледима.

1. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ

Остварени приходи посматраног периода приказани су у табеларном прегледу који је саставни део овог извештаја. Како се ради о готовинској основи приход остварен у посматраном периоду обухвата све приливе средстава од 01. јануара до 31. 12. 2022. године. У посматраној години забележено је повећање прихода, овом сегменту посвећена је већа пажња тако да овај извештај садржи и аналитичке податке о приходима по изворима из којих су остварени као и поређење са истим категоријама оствареним у 2021. и 2020. години.

Преглед врсте и обима појединих прихода дат је у поменутој табели из које се види структура укупних прихода по врстама изражена у процентима као и структура остварених прихода по изворима. Посебна колона приказује планиране приходе као и степен остварења плана. У посматраном периоду укупни приходи остварени су са 88,96% од планираних за 2022. годину. Високи степен реализације плана последица је усклађивања плана са уоченим кретањима прихода у току године, што је вршено кроз три ребаланса у току године.

Укупано остварени приходи у 2022. години износе 1.006.736.988,42 динара (у 2021. години 1.031.264.791,85 динара у 2020. години износе 834.674.210,53 динара). Овако оствареним приходима највише доприноси смањење прихода од РФЗО и то као последица неисплаћене коначне зараде за децембар месец 2022. године и нису пренета средства за децембар месец по наменама. Остварени су сопствени приходи у вредности 31.580.548,75 динара (у 2021. год 53.605.542,94 динара у 2020. години 49.622.765,43 динара.), јер су потписани уговори за пружање специфичне здравствене заштите чија је реализација требала да се почне у јануру 2022. години, делом померена за реализацију у јулу 2022. години због промене дректора у ЕПСУ.

Највећи приход остварен је од Републичког фонда за здравствено осигурање и то 965.427.289,87 динара , (у 2021. години 957.356.589,39 динара , у 2020. години 746.595.309,57 динара). Наплаћена партиципација, која се такође сматра приходом из обавезног осигурања износи у 2022. години 2.671.853,00 динара (у 2021. години 2.423.528,00 динара у 2020. години 2.551.187,00 динара).

Посматрано по учешћу у укупним приходима, али и по значају за укупно пословање и унапређење материјалне основе Дома здравља, следи приход остварен од услуга пружених изван обавезног здравственог осигурања – такозвани „сопствени приходи“ који су остварени у посматраном периоду у износу од 31.580.548,75 динара (у 2021. години 53.605.542,94 динара у 2020. години 49.622.765,43 динара ,). У овој категорији прихода доминира приход од продаје услуга изван обавезног здравственог осигурања (економска класификација 7421). У оквиру ове групе прихода посебан сегмент су приходи по фактурама који представљају наплату по закљученим уговорима за спровођење специфичне здравствене заштите (претходни и периодични прегледи) а које су наплаћене у износу од 20.243.437,00 динара ,(у 2021 години 38.477.744,69 динара у 2020. години 37.624.786,28 динара). Ови приходи имају опадајући тренд у односу на 2021 . годину због епидемије Ковид19 и потписани су Уговори о пружању специфичне здравствене заштите у јуну 2022 године почета реализација јула 2022. године са валутама плаћања у року од 45 дана, као и не поштовања валуте плаћања од стране ЕПСА за ТЕ- КО Костолац.

Такође је илустративан податак о наплати прихода преко благајне у 2022. години (за услуге изван здравственог осигурања без стоматологије) који се остварују преко наплаћеног пазара у вредности 6.860.081,32 динара (у 2021. години 6.786.878,86 динара за 2020. годину 7.418.842,09 динара).

Приход од стоматолошке здравствене заштите, која се пружа изван права из обавезног здравственог осигурања, износи у 2022. години је 2.973.001,00 динара (у 2021 години 3.441.390,00 динара у 2020. години износио је 2.834.730,66 динара). Ови приходи у 2022 години имају опадајући тренд у односу на 2021. годину .

Приход од издавања апартмана на Копаонику износио је у 2022. години 1.473.065,00 динара (у 2021 год. 1.309.893,72 динара у 2020. години 1.342.327,53 динара .

Приходи донација у 2022. години износе 4.286.961,12 динара , по пројекту НИСа и датих средстава од Дунав осигурања.

2. ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Расходи и издаци посматрају се посебно, како због свог карактера и функција, тако и због различитих извора из којих се финансирају. Аналитички приказ укупних расхода и издатака дат је у табеларном прегледу и то како по структури учешћа у укупним расходима и издацима тако и по степену реализације плана, као и по изворима из којих се финансирају. У овом извештају даће се и коментари за поједине специфичне врсте расхода које имају већи утицај и значај.

Кретање расхода и издатака њихов обим прати кретање прихода, обзиром на готовински метод обрачуна, али и на чињеницу да је пооштрена финансијска дисциплина у погледу располагања буџетским средствима.

Расходи и издаци остварени у посматраном периоду износе укупно 1.003.068.133,68 динара (у 2021. год 1.029.978.869,04 динара у 2020. години износили су 844.626.348,08 динара).

РАСХОДИ

У посматраном периоду остварени су расходи у укупном износу од 1.002.259.191,30 динара (у 2021 год. 1.027.722.548,48 динара у 2020. години износили су 827.050.216,08 динара).

Расходи се посматрају пре свега по изворима из којих се финансирају и то према њиховој структури у укупним расходима, тако да ће се на тај начин и коментарисати а на основу табеларног прегледа у прилогу.

1. Расходи на терет обавезног здравственог осигурања:

Расходи са највећим обимом и учешћем у укупним расходима су управо расходи који се финансирају из обавезног здравственог осигурања. Они укупно са партиципацијом и средствима од осигурања по основу наплаћених штета износе 969.267.914,15 динара (у 2021 год. 960.090.416,59 динара у 2020. години износили су 754.547.028,30 динара). Ови расходи извршени су, како по врстама тако и по обиму у складу са уговором о финансирању за 2022. годину и представљају потврду о наменском трошењу средстава из обавезног здравственог осигурања.

2. Расходи који се финансирају из сопствених прихода

Посматрано по величини следе расходи на терет сопствених средстава установе, који износе 31.302.082,44 динара (у 2021 год. 50.156.482,92 динара у 2020. години износили су 50.348.337,35 динара).

Највећи део сопствених средстава која су утрошена за расходе овог периода односи се на плате, додатке и накнаде запосленима. Осим наведеног и услуге по уговору (уговори о делу) као и специјализоване услуге у које спадају медицинске услуге за пружање здравствених услуга изван обавезног здравственог осигурања финансирају се из сопствених прихода.

Расходи одмаралишта на Копаонику за посматрани период износили су 1.686.179,53 динара (у 2021 год. 1.304.510,28 динара , у 2020. години износили су 1.460.886,66 динара.)

Обрачунату исправку вредности основних средстава- амортизацију, директни и индиректни корисници буџетских средстава исказују на терет капитала у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2022. годину .

ИЗДАЦИ

У посматраном периоду издаци су износили 808.942,38 динара (у 2021. год. 2.256.420,56 динара у 2020. години износили су 17.576.132,00 динара). Издаци су финансирани из сопствених средстава установе 218.940,38 динара), а део средстава Министарства финансија износи 141.072,00 динара и из средстава донације 448.930,00 динара.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Остварени финансијски резултат, као разлика између остварених прихода и расхода посматраног периода је позитиван и представља суфицит у износу од

3.668.854,74 динара. У складу са прописима врши се корекција за део нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година и новчаних средстава амортизације коришћених за набавку нефинансијске имовине, који износи 1.388.035,96 динара. После кориговања исказује се позитиван финансијски резултат - **суфицит** у износу од **5.056.890,70 динара**.

4. ПОСЕБНИ ПОКАЗАТЕЉИ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

Обзиром да се, према важећим прописима, годишњи извештај саставља по готовинској основи, за добијање реалне слике пословања посматрају се и обавезе према добављачима као и потраживања од купаца.

4.1. ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА

Неизмирене обавезе према добављачима на дан 31.12.2022. године износе 38.719.099,62 динара (у 2021 год. 33.798.049,24 динара у 2020 години износиле су 29.656.476,98 динара). Од укупних обавеза доспели дуг износи 19.424.906,16 динара. Обавезе према добављачима у највећем делу имају покриће у потраживањима од РФЗО-а по коначном обрачуну и ненаплаћеним потраживањима од купаца.

НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА НА ДАН 31.12.2022. год.
У ОДНОСУ НА ПРЕТХОДНУ ГОДИНУ

ВРСТА ОБАВЕЗЕ	2021..			2022.		
	доспеле	недоспеле	УКУПНЕ	доспеле	недоспеле	УКУПНЕ
ЛЕКОВИ СА САНДОСТАТИНОМ	1.128.120,57	6.350.968,87	7.479.089,44	101.399,77	5.285.504,53	5.386.904,30
САНИТЕТСКИ МАТЕРИЈАЛ	1.864.125,59	11.868.608,98	13.732.734,57	13.801.378,83	4.700.711,96	18.502.090,79
ЕНЕРГЕНТИ	1.776.476,27	4.260.151,58	6.036.627,85	384.127,92	5.198.740,04	5.582.867,96
ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ	3.928.583,26	2.621.014,12	6.549.597,38	5.137.999,64	4.109.236,93	9.247.236,57
УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ	8.697.305,69	25.100.743,55	33.798.049,24	19.424.906,16	19.294.193,46	38.719.099,62

Посебно се истиче да се обавезе према добављачима у 2022 години односе на дужи временски период због пословања у отежаним условима коју је изазвала епидемија Ковид 19 вирусом.

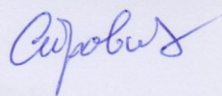
4.2. ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА

На дан 31.12.2022. године Дом здравља Пожаревац има потраживања из пословних односа у укупном износу од 12.905.735,35 динара (у 2021. години 63.303.355,97 динара у 2020. години 60.021.033,32 динара ,). Дајемо преглед потраживања:

потраживања за извршене прегледе	12.491.467,34 динара
- потраживања од издатих апартмана	167.181,75 динара
- потраживања од закупа	30.000,00 динара
- потраживања за стоматолошке услуге	217.086,26 динара

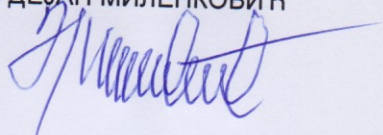
Средства која РФЗО требао да пренесе по коначном обрачуну за 2022. годину за намене нису још утврђена јер није спроведен коначни обрачун за 2022. годину са РФЗО ом.

Помоћник директора за финансијско-
рачуноводствене и економске послове
Смиљка Петровић дипл.еџц



БД ДИРЕКТОР ДОМА ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ

Др ДЕЈАН МИЛЕНКОВИЋ



Finansijski izvještaj po završnom računu za 2022. godinu

PRIHODI I PRIMAANJA

KONTO	NAZIV KONTA	SVEGA	RZZO	RFZO - COVID	Participacija	Sredstva osiguranja-Sava,Dunav	Sopstveni	Kopaonik	Bolovanje porodijsko	Bud. Repub.- ministarstvo	Donacije	Grad-Opština	Planirano za 2022 po III rebalansu Finansijskog plana.	% REALIZACIJE PLANA	struktura ostvarenih prihoda %
733161	Tek.trans.od drug.nivoa vlasti u korist RZZO	0.00										0.00			
741400	Tek.trans.od dr.nivoa vlas.u korist RZZO	0.00										0.00			
742100	Prih.od imovine koja prip.imao.poliše	1,143,787.64	0.00			1,143,787.64	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
742121	Prih.od pr.dob.i usi.	32,436,812.89	0.00			0.00	30,984,627.75	1,452,185.14	0.00		0.00	0.00	1,300,000.00	87.98	0.11
742121	Pazari primame	6,860,114.93	0.00			0.00	6,860,114.93	0.00	0.00		0.00	0.00	58,399,929.00	55.54	3.16
742121	Pazari i fakture zubno	3,298,188.30	0.00			0.00	3,298,188.30	0.00	0.00		0.00	0.00	7,000,000.00	98.00	0.67
742121	Prih.od pro.dob.i us.-napl.prih.po fakt.primama	20,243,437.80	0.00			0.00	20,243,437.80	0.00	0.00		0.00	0.00	3,700,000.00	89.14	0.32
74212101	Prih.od pro.dob.i us.-DZP-pazar bez PDV-a	644,926.00					644,926.00					0.00	44,000,000.00	46.01	1.97
74212102	Prih.od pro.dob.i us.-DZP-pazar sa PDV-om	6,041,047.61					6,041,047.61					0.00	0.00	0.00	0.06
74212103	Prih.od pro.dob.i us.-DZP-pazar zubno	2,806,821.00					2,806,821.00					0.00	0.00	0.00	0.59
74212104	Prih.od pro.dob.i us.-KOS-pazar bez PDV-a	140,033.00					140,033.00					0.00	0.00	0.00	0.27
74212105	Prih.od pro.dob.i us.-KOS-pazar sa PDV-om	34,108.32					34,108.32					0.00	0.00	0.00	0.01
74212106	Prih.od pro.dob.i us.-KOS-pazar zubno	166,180.00					166,180.00					0.00	0.00	0.00	0.00
74212107	Prih.od pro.dob.i us.-napl.prih.po fakt.bez PDV-a	19,448,301.49					19,448,301.49					0.00	0.00	0.00	0.02
74212108	Prih.od pro.dob.i us.-napl.prih.po fak.-sa PDV-om	795,136.31					795,136.31					0.00	0.00	0.00	0.08
74212109	Prih.od pro.dob.i us.-napl.prih.po fak.-zubar	325,187.30					325,187.30					0.00	0.00	0.00	0.03
74212110	Prih.od pro.dob.i us.-RFZO serološki testovi	1,750.00					1,750.00					0.00	0.00	0.00	0.00
74212111	RFZO PCR testiranje KPP 091	343,200.00					343,200.00					0.00	0.00	0.00	0.00
74212112	RFZO Antigeno testiranje KPP 093	179,280.00					179,280.00					0.00	0.00	0.00	0.03
	Prihodi po fakturama primame zz ost. na žr 31.12.2021.												2,035,929.00	0.00	0.00
74216111	Prihodi od zakupa-Kopaonik	1,452,185.14					1,452,185.14						1,600,000.00	90.76	0.14
74216112	Prihodi od zakupa-ostali zakupi	58,656.72					58,656.72						64,000.00	91.65	0.01
744100	Donacije Tek.dob.trans.od fizi.pra.lica u kor.RZZO	4,286,961.12	0.00			0.00	0.00	4,286,961.12	0.00		0.00	0.00	4,451,798.79	96.30	0.42
744161	Tek.dob.trans.od fizi.pra.lica u kor.RZZO	4,286,961.12						4,286,961.12					4,451,798.79	96.30	0.42
74516104	Mešoviti i neodređeni prihodi-ostalo	460,481.00						0.00					0.00	0.00	0.00
74516106	Mešoviti i neodređeni prihodi-prevoz kopaonik	0.00						439,601.00					0.00	0.00	0.00
74516107	Mešoviti i neodređeni prihodi-otpada i dr.	156,320.00						156,320.00					0.00	0.00	0.04
745100	Mešoviti i neodređeni prihodi	616,801.00	0.00			0.00	595,921.00	20,880.00	0.00		0.00	0.00	600,000.00	102.80	0.06
77111111	Memorand.stavke za ref.ras.-porod.bolov.	0.00							12,410.90				0.00	0.00	0.00
77111112	Memorand.stavke za ref.ras.-bolov.pr.30 d.RZZO	0.00							12,410.90				0.00	0.00	0.00
77111114	Memorand.stavke za ref.ras.-Skupština grada Beog	0.00											0.00	0.00	0.00
771100	Memorand.stavke za ref.rashoda	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Memorand.stavke za ref.ras.iz pret.god.-porod.bolovanje	12,410.90							12,410.90				0.00	0.00	0.00
772100	Memor.stavke za ref.ras.iz pret.god.bolovanja	12,410.90	0.00			0.00	0.00	0.00	12,410.90		0.00	0.00	1,066,719,481.98	83.51	86.89
781100	Transf.izm.bud.kor.na ist.nivou-RZZO	890,843,955.62	888,172,102.62	77,255,187.25	2,671,853.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	725,916,968.00	89.38	63.29
78111101	RZZO - plate	648,819,825.67					0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	16,764,660.54	100.00	1.64
78111102	RZZO - prevoz	16,764,660.54											34,387,129.00	83.72	2.81
78111103	RZZO - energetni	28,789,190.10											30,751,586.00	98.30	2.95
78111104	RZZO - materijalni i ostali troškovi	30,228,333.25											49,019.00	0.00	0.00
	RZZO - materijalni i ostali troškovi na dan 31.12.2021.												16,964,882.00	0.00	0.00
78111105	RZZO - lekovi	16,049,887.38											49,206,887.00	94.61	1.57
78111106	RZZO - sanitetski i medicinski materijal	33,201,150.87											8,590,627.00	67.47	3.24
78111113	RZZO - Jubilame negrade	8,652,493.50											4,000,000.00	100.72	0.84
78111114	RZZO - Otpremnine	4,249,227.00											120,000.00	106.23	0.41
78111115	RZZO-Naknada troš.pogrebnih usluga po čl.105	46,533.00											0.00	38.78	0.00
78111121	RZZO-Sredstva za plate radnicima za novozaposlene	0.00											0.00	0.00	0.00
78111122	RZZO-Solidarna pomoć	1,338,814.30											400,000.00	334.70	0.13
78111125	RZZO-Novčana pomoć angaž.u Covid-ugov.i novozap.	71,732,965.58	0.00	71,732,965.58									90,000,000.00	79.70	7.00
78111126	RZZO-Novčana pomoć novozaposi. rad.ang.u Covid-ugov.i novozap.	0.00											0.00	0.00	0.00
78111127	RZZO-Isplata novčane pomoći 10.000.00	5,522,221.67	0.00	5,522,221.67									5,522,217.00	100.00	0.54
78111128	RZZO-Solidarna pomoć usledpotvr. Zar. Bol. Covid 19	0.00											0.00	0.00	0.00
78111129	RFZO prekovremeni po zaključku vlade	20,797,486.70	20,797,486.70										0.00	0.00	2.03

NAZIV KONTA	SVEGA	RZZO	RFZO- COVID	Participacija	Sredstva osiguranja- Sava, Dunav	Sopstveni	Kopatonik	Bolovanje porodiljsko	Bud. Repub.- ministarstvo	Donacije	Grad-Opština	Planirano za 2022 po Finansijskom planu.	% REALIZ ACIJE PLANA	struktura ostvarenih prihoda u %
- van ugovora - sandostatin	2,279,939.35	2,279,939.35										2,614,260.00	87.21	0.22
RZZO - stomatološke usluge - plate	72,512,787.15	72,512,787.15										72,493,074.00	100.03	7.07
RZZO - stomatološke usluge - prevoz	1,714,844.44	1,714,844.44										1,714,844.44	100.00	0.17
RZZO - stomatološke usluge-mater; i ost. troškovi	1,189,833.26	1,189,833.26										820,000.00	145.10	0.12
RZZO - stomatološke usluge-Jubilarne nagrade	1,064,206.21	1,064,206.21										73,318.00	0.00	0.00
RZZO - stomatološke usluge-solid. Pomoć	162,461.90	162,461.90										2,200,000.00	48.37	0.10
RFZO- otpremnine za odlazak u penziju	310,428.00	310,428.00										130,000.00	124.97	0.02
781111408 Participacija - DZ Požarevac i RJ Kostolac	2,108,095.00			2,373,420.00					141,072.00			1,600,000.00	19.40	0.03
781111409 Participacija -zubno- DZ Požarevac i RJ Kostolac	443,092.00			298,433.00					141,072.00			1,920,000.00	109.80	0.00
7911111 Prihodi iz budžeta za zamenu fiskalnih kasa	141,072.00								141,072.00			480,000.00	92.31	0.21
7911100 Prihodi iz budžeta	141,072.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	141,072.00	0.00	0.00	141,072.00	100.00	0.01
812100 Prihodi od prodaje pokretne imovine-vozila	0.00											50,000.00	0.00	0.00
SVEGA PRIHODI I-XII 2022 DZP	1,006,736,988.42	888,172,102.62	77,255,187.25	2,671,853.00	1,143,787.64	31,580,548.75	1,473,065.14	12,410.90	141,072.00	4,286,961.12	0.00	1,131,662,281.77	88.96	98.20

Finansijski izvještaj po završnom računu za 2022. godinu

NAZIV KONTA	SVEGA	RZZO	RFZO- COVID	Participacija	Sredstva osiguranja-Dunav	Sopstveni	Kopaonik	Bolovanja	Bud. Repub.- ministarstvo	Donacije	Grad-Opština	Planirano za 2022 po III rebalansu Finansijskog plana.	% REALIZACIJE PLANA	struktura rashoda u %
UKUPNO PLATE SA SOC.DOPRINOSIMA	757,509,144.67	742,130,100.12	0.00	0.00	0.00	15,379,044.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	824,143,434.00	91.91	75.58
Naknade u naturi (markice za prevoz i pokloni za decu)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00
SOCIJALNA DAVANJA ZAPOSLENIMA bolovanja	88,401,209.55	6,107,464.21	77,255,187.55	0.00	0.00	5,038,557.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106,072,217.00	83.34	8.82
Ispl.nakn.za vr.ods.s pos.na ter.fon.	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otpremnine i pomoći	5,736,653.02	4,606,188.00	0.00	0.00	0.00	1,130,465.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,020,000.00	71.53	0.57
Pomoć u med.lečenju zapos.ili člana uže porodice	5,409,368.97	1,501,276.20	77,255,187.55	0.00	0.00	3,908,092.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,052,217.00	5.52	0.54
druge pomoći	18,915,866.41	18,479,505.13	0.00	0.00	0.00	436,361.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,979,504.98	99.66	1.89
Naknade troškova za zaposlene- PREVOZ NA RAD	10,046,629.27	9,716,697.83	0.00	0.00	0.00	329,931.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,190,627.00	89.78	1.00
Nagrade zaposlenima -jubilarne i ostali posebni rashodi-članovi UO koji su zaposleni u DZ PO	26,315,610.05	21,982,431.01	0.00	2,373,420.00	0.00	782,700.30	1,196,704.68	0.00	0.00	354.06	0.00	33,063,129.00	79.59	2.63
STALNI TROŠKOVI	927,859.93	815,882.14	0.00	0.00	0.00	100,520.35	11,103.38	0.00	0.00	354.06	0.00	1,000,000.00	92.79	0.09
Troškovi platnog prometa i ban.usl.	16,651,888.79	15,016,626.94	0.00	0.00	0.00	650,893.95	984,367.90	0.00	0.00	0.00	0.00	23,088,129.00	72.12	1.66
Energetske usluge	3,910,236.80	1,423,147.50	0.00	2,322,551.90	0.00	60.00	164,537.40	0.00	0.00	0.00	0.00	3,950,000.00	98.99	0.39
Komunalne usluge	3,430,004.05	3,342,379.95	0.00	50,868.10	0.00	0.00	36,696.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,440,000.00	99.71	0.34
Usluge komunikacija	1,364,394.48	1,364,394.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,415,000.00	96.42	0.14
Troškovi osiguranja	22,854.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,854.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	45.71	0.00
Zakup imovine i opreme	8,372.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,372.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,000.00	6.98	0.00
Ostali troškovi	834,604.86	352,280.04	0.00	0.00	0.00	453,224.82	29,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	855,000.00	97.61	0.08
TROŠKOVI PUTOVANJA	482,324.82	352,280.04	0.00	0.00	0.00	453,224.82	29,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.05
Troškovi služ.putovanja u zemlji	352,280.04	352,280.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	355,000.00	0.00	0.04
Troškovi putov.u okv.redovnog rada	10,131,272.43	5,211,314.00	0.00	0.00	0.00	4,919,958.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,026,212.36	72.23	1.01
USLUGE PO UGOVORU	3,158,736.00	3,132,324.00	0.00	0.00	0.00	26,412.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,160,000.00	99.96	0.32
Usl.obrazovanja i usavr.zaposlenih	2,850,306.21	1,193,000.00	0.00	0.00	0.00	1,657,306.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,895,000.00	98.46	0.28
Usluge informisanja i štampanja monografije	189,925.27	165,000.00	0.00	0.00	0.00	24,925.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	265,000.00	71.67	0.02
Strucne usluge	2,174,553.45	0.00	0.00	0.00	0.00	2,174,553.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,606,212.36	38.79	0.22
Usluge za domacin.i ugostiteljstvo	720,990.00	720,990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	90.12	0.07
Reprezentacija	1,001,001.50	0.00	0.00	0.00	0.00	1,001,001.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00	91.00	0.10
Ostale opste usluge	35,760.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,760.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	17.88	0.00
SPECIJALIZOVANE USLUGE	2,963,661.78	398,160.00	0.00	10,800.00	0.00	2,554,701.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,359,000.00	40.27	0.30
Medicinske usluge	2,682,360.00	398,160.00	0.00	10,800.00	0.00	2,273,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,059,000.00	38.00	0.27
Usluge očuv.ziv.sredine nauke i geodet.usluge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostale specijalizovane usluge	281,301.78	0.00	0.00	0.00	0.00	281,301.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	93.77	0.03
TEKUĆE POPRAVKE I ODRŽAVANJE	6,526,090.93	5,065,933.52	0.00	107,751.57	1,143,787.64	34,728.20	173,890.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,457,710.64	87.51	0.65
TEKUĆE POPRAVKE I ODRŽAVANJE	918,972.05	810,582.05	0.00	0.00	0.00	108,390.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,450,000.00	63.38	0.09
Tekuće popravke i održ.zgrada i ob	5,607,118.88	4,255,351.47	0.00	107,751.57	1,143,787.64	34,728.20	65,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,007,710.64	93.33	0.56
MATERIJAL	79,987,134.73	76,671,844.10	0.00	179,881.43	0.00	1,043,128.20	99,519.88	0.00	0.00	2,661.12	0.00	99,906,039.00	80.07	7.98
Administrativni materijal	5,318,880.36	5,311,930.36	0.00	6,700.00	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,370,000.00	99.05	0.63
Mater.za obraz.i usavr.zaposlenih	186,235.00	0.00	0.00	0.00	0.00	186,235.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450,000.00	41.39	0.02

NAZIV KONTA	SVEGA	RZZO	RFZO- COVID	Participacija	Sredstva osiguranja-Dunav	Sopstveni	Kopaonik	Bolovanja	Bud. Repub.- ministarstvo	Donacije	Grad-Opština	Planirano za 2022 po III rebalansu Finansijskog plana.	% REALIZACIJE PLANA	struktura rashoda u %
Materijal za saobracaj	14,596,905.81	14,596,905.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,596,905.81	99.99	1.46
426700 Medicinski i laboratorijski materijal	878,268.00	878,268.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	880,000.00	99.80	0.09
426711 i 426712 Sanitetski materijal i laboratorijski materijal	56,053,314.86	55,271,727.55	0.00	121,929.39	0.00	659,657.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,342,039.00	74.40	5.59
426711 Materijal za med. testove-sanitet.mat.	4,055,969.24	3,934,039.85	0.00	121,929.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,206,897.00	7.92	0.40
426712 Materijal za med. testove-RO mat.	2,764,010.70	2,764,010.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.28
426711 Materijal za med. testove-RO mat. Zubni	102,105.00	102,105.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
426712 Materijal za med. testove-zubni mat.	184,140.00	155,982.02	0.00	20,267.98	7,890.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
426711 Materijal za med. testove-refundacija	1,331,841.74	1,014,047.13	0.00	101,661.41	216,133.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,077,000.00	123.66	0.13
426721 Materijal za laboratorijske testove	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
426731 Materijal za vakcinaciju	30,364,259.60	30,299,285.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
426751 Lekovi na recept - lekovi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4267514 Lekovi na recept - medicinski kiseonik	16,152,239.08	16,049,887.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4267512 Lekovi na recept - sandostatin	160,262.59	160,262.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,364,882.00	93.02	1.61
4267513 Lekovi na recept-refundacija	2,279,939.35	2,279,939.35	0.00	0.00	0.00	160,262.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
4267515 Lekovi zubno	108,046.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108,046.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,614,260.00	87.21	0.23
426791 Ostali medicinski i laboratorijski materijal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
426800 Mater. za održavanje hig. i ugostitelj	2,606,470.80	2,606,470.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,000.00	0.00	0.00
426900 Materijal za posebne namene	2,206,563.25	2,194,280.37	0.00	0.00	0.00	0.00	12,282.88	0.00	0.00	0.00	0.00	3,006,000.00	86.71	0.26
430000 AMORTIZACIJA	756,967.45	418,732.01	0.00	51,252.04	0.00	196,985.28	87,337.00	0.00	0.00	2,661.12	0.00	2,295,000.00	96.15	0.22
Amortizacija zgrada i gradj.objekt.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	970,000.00	78.04	0.08
Amortizacija opreme	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortizacija opreme	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortizacija nemater.imovine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTPLATA KAMATA I PRATEĆI TROŠKOVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4442 Amortizacija nemater.imovine	50,495.82	0.00	0.00	0.00	0.00	47,010.85	3,484.97	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	25.25	0.01
4442 Kazne za kasnjenje	50,495.82	0.00	0.00	0.00	0.00	47,010.85	3,484.97	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	25.25	0.01
OSTALI RASHODI	567,470.80	101,356.00	0.00	0.00	0.00	282,734.80	183,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	25.25	0.01
482000 Porezi, takse i kazne	567,470.80	101,356.00	0.00	0.00	0.00	282,734.80	183,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	670,000.00	84.70	0.06
482100 Ostali porezi	101,356.00	101,356.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,000.00	91.53	0.06
482200 Obavezne takse	466,114.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,000.00	88.14	0.01
482311 Republičke kazne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	282,734.80	183,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	93.22	0.05
482300 Novčane kazne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
483000 Novčane kazne i penali po rešenju sudova	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00
483111 Novčane kazne i penali po rešenju sudova	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00
483100 Novčane kazne i penali po rešenju sudova	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00
485000 Naknade štete	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
485119 Ostale naknade štete	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
485100 Ostale naknade štete	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SVEGA RASHODI I-XII 2022 DZP	1,002,259,191.30	888,197,085.96	77,255,187.55	2,671,853.00	1,143,787.64	31,302,082.44	1,686,179.53	0.00	0.00	3,015.18	0.00	1,124,522,873.98	89.13	100.00

Finansijski izveštaj po završnom računu za 2022. godinu

KONTO	NAZIV KONTA	SVEGA	RZZO	participacija	Sredstva osiguranja-Dunav	sopstveni	kopaoznik	Bud. Repub.-ministarstvo finansija	Donacije	Grad-Opština	Prihvaćeno za rebalansu Finansijskog plana.	% REALIZACIJE PLANA	struktura rashoda u %
511322	Kapitalno održavanje bolnica, domova zdravlja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00
512000	OPREMA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00
512100	Oprema za saobraćaj	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512111	Automobili- dva vozila	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512111	Sanitet	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512200	Administrativna oprema	644,312.38	0.00	0.00	0.00	218,940.38	0.00	141,072.00	284,300.00	0.00	2,859,570.12	22.53	79.65
512211	Kancaparijski nameštaj u prostorijama administracije i	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	861,537.00	0.00	0.00
512212	Metalni ormani sa ključem	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00
512221	Ugradna oprema- klime	90,000.00	0.00	0.00	0.00	90,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	60.00	11.13
512222	Recunarska oprema	389,200.00	0.00	0.00	0.00	104,900.00	0.00	0.00	284,300.00	0.00	1,086,961.12	35.81	48.11
512241	Barcode štamp. I komp. Štampači	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00
512241	Elektronska oprema i video nadz. i fiskalne kase	141,122.38	0.00	0.00	0.00	50.38	0.00	141,072.00	0.00	0.00	361,072.00	39.08	17.45
512251	Oprema za domaćinstvo	23,990.00	0.00	0.00	0.00	23,990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	23.99	2.97
512222	Štampači	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512252	Oprema za ugostiteljstvo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512500	Medicinska I laboratorijska oprema	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512511	EKG aparat za (1 za Deciju si Po)	164,630.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164,630.00	0.00	4,249,837.67	3.87	20.35
512921	Oprema za proizvodnja ,nepokret.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164,630.00	0.00	4,249,837.67	0.00	0.00
512921	Oprema za proizvodnja ,nepokret.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00
512921	Oprema za proizvodnja ,nepokret.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SVEGA IZDACI I-XII 2022 DZP	808,942.38	0.00	0.00	0.00	218,940.38	0.00	141,072.00	448,930.00	0.00	7,139,407.79	11.33	100.00

