

ДОМ ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ

Број: 1503/ 26.02.2024. године



ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ ДОМА ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2023. ГОДИНУ

У Пожаревцу, фебруар 2024.године

**ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ ДОМА ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ
ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2023. ГОДИНУ**

Дом здравља Пожаревац је индиректни корисник буџетских средстава 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 2023. годину по готовинској основи који се доставља Републичком фонду за здравствено осигурање у прописаној форми на прописаним обрасцима.

После спроведеног усаглашавања са Републичким фондом за здравствено осигурање и извршених обрачуна и књижења у складу са законским одредбама, састављен је извештај по завршном рачуну Дома здравља Пожаревац за 2023. годину. Прописано је да здравствене установе подносе завршни рачун за 2023. годину Републичком фонду за здравствено осигурање до 28.02.2024. године.

Одредбама члана 1. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава („Службени гласник РС“ број 18/15 и 104/2018. и 151/20. , 8/2021., 41/2021,130/2021 и 17/22.год.) и члана 5а. 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 израду завршног рачуна за 2023. 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“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка, 108/13 и 142/14 , 103/15 и 99/16 , 113/17, 95/18 и 31/2019. год и 72/2019.год. , 149/20. и 118/21.– др.закон и 138/22и 92/2023)
4. Закон о буџету РС за 2023. Годину („Сл.гл.РС“ бр. 138/2022. год)
5. Закон о облигационим односима („Службени лист СФРЈ“ број 29/78...57/89, „Службени лист СРЈ“ број 31/03 и 44/99 и „Службени лист СЦГ“ број 1/03, и „Службени гласник РС“ бр.18/2020. год)
6. Уредба о буџетском рачуноводству („Службени гласник РС“ број 125/03 и 12/06 и 27/20)
7. Закон о порезу на додатну 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, 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);
8. Правилник о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Службени гласник РС“ број 103/11,18/12,95/12,99/12,22/13,48/13,61/13, 63/13-исправка,106/13,120/13, 20/14,64/14, 81/14, 117/14, 128/14, 131/14, 32/2015,59/2015. 63/2015., 97/2015 , 105/2015 и 16/2016, 49/16,107/16,46/17 и 114/17,20/18 и 36/18, 93/18, 104/18, 14/19 и 33/19. год, 68/19 и 84/19. и 151/20. год, 19/2021.66/2021,130/2021 и 144/2022 год.).
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, 104/2018, 151/20, 8/2021, 41/21, 130/2021 и 17/22.год)
10. Правилник о организацији буџетског рачуноводства и рачуноводственим политикама Дома здравља Пожаревац број 1994 од 23.08.2013. године.

11. Правилник о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2023. годину.
12. Правилник о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама амортизације („Службени лист СРЈ“, бр. 17/97 и 24/00)
13. Упутство Министарства финансија – управа за трезор
14. Инструкција о начину и поступку спровођења коначног обрачуна и усаглашавању рачуноводствених и других евиденција са даваоцима здравствених услуга за 2023. годину
15. Инструкција о поступању здравствених установа у вези са преузетом медицинском и другом опремом од Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број: 450-120/2024 од 05.01.2024. године
16. Инструкција за израду завршног рачуна за 2023. годину број 30-03: 400-17/2024 од 20.02.2024. године
17. Друга законска и подзаконска акта, као и своја општа акта од значаја за израду завршног рачуна за 2023. годину

Правилником 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 и 104/18, 151/20,8/21, 41/2021, 130/2021 и 17/22) прописан је начин припреме, састављења и подношења завршних рачуна организација обавезног социјалног осигурања и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања из члан 5а. Уредбе о буџетском рачуноводству. Чланом 5 Уредбе прописано је да се трансакције и остали догађаји евидентирају по готовинској основи.

У складу са чланом 2 наведеног Правилника финансијске извештаје које Дом здравља пожаревац подноси су:

1. Периодични финансијски извештај
2. Годишњи финансијски извештај
3. Завршни рачун

У складу са чланом 3. наведеног Правилника финансијски извештаји састављају се и достављају на следећим прописаним обрасцима:

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

Поред извештаја утврђених Правилником за потребе извештавања, Дом здравља Пожаревац доставља и следеће извештаје:

1. Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12. 2023. године – Образац 6
2. Ненаплаћена потраживања здравствене установе на дан 31.12.2023. године – Образац 7
3. Стање залиха на дан 31.12.2023. године – Образац 8
4. Образац одступања од новчаног тока у периоду од 01.01. – 31.12.2023. године – К9
5. Образац за партиципацију и рефундације – ОЗПР
6. Образац БО – исплаћена и рефундирана средства која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100 у периоду 01.01. – 31.12.2023. 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 2023. годину садржи кратак коментар свих финансијских параметара пословања у посматраном периоду 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. децембра 2023. године. У посматраном периоду забележено је повећање прихода у односу на предходну годину, овај извештај садржи и аналитичке податке о приходима по изворима из којих су остварени као и поређење са подацима из 2022. године.

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 93,60% од планираних за 2023. годину.

Укупно остварени приходи у посматраном периоду износе 1.057.984.197,20 динара, док су у 2022. години износили 1.006.736.988,42 динара, што представља повећање од 51.247.208,78 или 5,09 %. Структуру укупних прихода чине:

Приходи од РФЗО-а који износе 979.068.327,53 динара и представљају најзначајнији прихода Дома здравља, у 2022. години износили су 965.427.289,87 динара. Наплаћена партиципација, која се такође сматра приходом из обавезног осигурања, износила је 3.195.422,00 динара, у 2022. години износила је 2.671.853,00 динара.

Посматрано по учешћу укупним приходима, као и по значају за пословање Дома здравља, следе приходи остварени од услуга пружених изван обавезног здравственог осигурања - такозвани „сопствени приходи“ који су остварени у посматраном периоду у износу од 54.210.652,72 динара, у 2022. години остварени су у износу од 31.580.548,75 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) који су наплаћени у износу од 42.272.399,41 динара, предходне године наплаћени су у износу од 20.243.437,00 динара.

Такође, значајан податак је наплата прихода преко благајне у 2023. години (за услуге изван здравственог осигурања без стоматологије) у износу од 8.183.104,45 динара, у 2022. години наплаћени су у износу од 6.860.081,32 динара.

Приходи од стоматолошке здравствене заштите, којасе пружа изван права из обавезног здравственог осигурања, у 2023. години износе 3.420.394,57 динара, у 2022. години износили су 2.973.001,00 динара.

Приход од издавања апартмана на Копаонику у 2023. години остварен је у износу 1.547.859,92 динара, у 2022. години приходи су остварени у износу од 1.473.065,00 динара.

Приходи од министарства здравља у износу од 19.800.000,00 рсд за дигитални мамографски систем, у 2022. години ових прихода није било.

Приходи од донација у 2023. години износе 162.000,00 динара, а у 2022. години износили су 4.286.961,12 динара (по пројекту НИС-а 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.

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

Расходи и издаци остварени у посматраном периоду износе укупно 1.061.189.167,05 динара, у 2022. години износили су 1.003.068.133,68 динара

РАСХОДИ

У посматраном периоду остварени су расходи у укупном износу од 1.035.885.570,65 динара, док су у 2022. години износили 1.002.259.191,30 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 982.294.838,65 динара, у 2022. години износили су 969.267.914, 15 динара. Ови расходи извршени су, како по врстама тако и по обиму у складу са уговором о финансирању за 2023. 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 у посматраном периоду 2023. години 51.744.302,85 динара, у 2022. години износили су 31.302.082,44 динара.

Највећи део сопствених средстава која су утрошена за расходе овог периода односи се на плате, додатке и накнаде запосленима. Из овог извора у већем обиму финансирају се накнада зарада запосленима који нису уговорени, накнаде трошкова превоза такође за неговорене раднике, стални трошкови, као и трошкови за службена путовања. 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 1.846.407,15 динара, док су у 2022. години износили 1.686.179,53 динара.

Обрачунату исправку вредности основних средстава – амортизацију, директни индиректни корисници буџетских средстава исказују на терет капиталау складу са Законом о буџету Републике Србије за 2023. годину.

ИЗДАЦИ

У посматраном периоду издаци су износили 25.303.596,40 динара, у 2022. години износили су 808.942,38 динара. Издаци су финансирани од министарство здравља 19.800.000,00 рсд за дигитални мамографски систем, затим од донација и то НИС заједници заједно за уз апрат 3.996.000, рсд и компанија Дунав осигурање 161.935,00 рсд, остатак од 1.345.596,40 динара из сопствених прихода .

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Остварени финансијски резултат, као разлика између остварених прихода и расхода посматраног периода је негативан и представља дефицит у износу од 3.204.969,85 динара. У складу са прописима врши се корекција за део нераспређеног вишка прихода и примања из ранијих година и новчаних средстава амортизације коришћених за набавку нефинансијске имовине, која износи 4.657.284,02 динара. После кориговања исказује се позитиван финансијски резултат – суфицит у износу од 1.452.314,17 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 31.12.2023. године укупно износе 40.235.006,41 динара, у 2022. години износиле су 38.719.099,62 динара. Укупне обавезе према добављачима делимо на доспеле и недоспеле (у валути).

Неизмирене обавезе према добављачима на дан 31.12.2023.год .

ВРСТА ОБАВЕЗЕ	2023			2022		
	доспеле	недоспеле	укупне	доспеле	недоспеле	укупне
ЛЕКОВИ	82.468,65	3.205.261,34	3.287.729,99	101.399,77	5.285.504,53	5.386.904,30
САНИТЕТСКИ МАТЕРИЈАЛ	544.666,83	12.843.812,40	13.388.479,23	13.801.378,57	4.700.711,96	18.502.090,79
ЕНЕРГЕНТИ	0,00	7.880.932,74	7.880.932,74	384.127,92	5.198.740,04	5.582.867,96
ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ	6.805.727,10	8.872.137,35	15.677.864,45	5.137.999,64	4.109.236,93	9.247.236,57
УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ	7.432.862,58	32.802.143,83	40.235.006,41	19.424.906,16	19.294.193,46	38.719.099,62

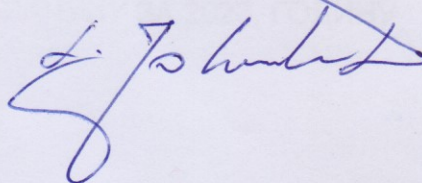
4.2. ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА

На дан 31.12.2023. године Дом здравља Пожаревац има потраживања из пословних односа у укупном износу 13.620.197,31 динара, у 2022. години износила су 12.905.735,35 динара.

- потраживања за извршене прегледе	13.287.739,36 динара
- потраживања од издатих апартмана	171.543,06 динара
- потраживања за стоматолошке услуге	160.914,89 динара

Средства која Републички фонд за здравствено осигурање треба да пренесе по предлогу Коначног обрачуна за 2023. годину за примарну здравствену заштиту укупно износе 52.977.458,00 динара, а за стоматолошку здравствену заштиту износе 2.585.502,00 динара. (напомена: предлог Коначног обрачуна за 2023. годину још увек није достављен на потпис од стране Републичког завода за здравствено осигурање – филијала Пожаревац).

Помоћник директора за
финансијско-рачуноводствене послове
Саша Јовановић дипл.ек



в.д. директора
Дома здравља Пожаревац
др Дејан Миленковић



КОНТО	НАЗИВ КОНТА	СВЕГА	РЕЗО	Партиципација	Средства осигурања	Сопствени	Копеоник	Боловања и инвалидни рада	Донације	Град-општина	Планирано за 2023 по летом ребалансу ф. п.	% Реализације плана	Структ ур асход а у %
411000 и 412000	Укупно плате са социјалним доприносима	805.361.626,98	787.532.842,19	0,00	0,00	17.828.784,79	0,00	0,00	0,00	0,00	848.455.686,00	94,92	77,75
413000	Накнаде у натури (маркице за превоз и паклони за децу)	1.043.450,00	0,00	0,00	0,00	1.043.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.045.000,00	99,85	0,10
414000	Социјална давања запосленима - боловања	35.144.667,51	33.306.338,60	0,00	0,00	1.838.328,91	0,00	0,00	0,00	0,00	39.050.000,00	90,00	3,39
414100	Испл.накн.за врг одс.с пос.на тер.фон.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414300	Отпремнине и помоћи	7.729.586,14	6.460.368,53	0,00	0,00	1.269.217,61	0,00	0,00	0,00	0,00	7.920.000,00	97,60	0,75
414400	Помоћ у мед. Лечењу и др. Помоћи запосли за рад у covid амбуланти	27.415.081,37	26.845.970,07	0,00	0,00	569.111,30	0,00	0,00	0,00	0,00	31.130.000,00	88,07	2,65
415100	Накнаде трошкова за запослене - превоз на рад	20.750.257,22	20.320.075,83	0,00	0,00	430.181,39	0,00	0,00	0,00	0,00	22.130.000,00	93,77	2,00
416100	Награде запосленима - јубиларне и остали посебни расходи - чланови УО који ус запослени у ДЗ Пожар.	9.590.104,86	9.289.178,91	0,00	0,00	300.925,95	0,00	0,00	0,00	0,00	9.602.000,00	99,88	0,93
421000	Стални трошкови	30.191.161,89	24.682.053,59	3.016.300,00	0,00	919.843,15	1.572.943,15	0,00	22,00	0,00	34.219.732,00	88,23	2,91
421100	Трошкови платног промета и банк. услуге	1.011.176,64	836.898,53	0,00	0,00	163.774,17	10.481,94	0,00	22,00	0,00	1.025.000,00	98,65	0,10
421200	Енергетске услуге	19.058.380,94	17.151.218,69	0,00	0,00	542.435,50	1.364.726,75	0,00	0,00	0,00	22.339.732,00	85,31	1,84
421300	Комуналне услуге	5.864.890,97	2.609.503,03	3.016.300,00	0,00	78.039,48	161.038,46	0,00	0,00	0,00	5.905.000,00	99,32	0,57
421400	Услуге комуникација	2.834.276,50	2.796.672,50	0,00	0,00	908,00	36.696,00	0,00	0,00	0,00	3.440.000,00	82,39	0,27
421500	Трошкови осигурања	1.287.760,84	1.287.760,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00	95,39	0,12
421600	Закуп имовине и опреме	114.354,00	0,00	0,00	0,00	114.354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	99,44	0,01
421911	Радио-телевизијска предплата	20.332,00	0,00	0,00	0,00	20.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	101,66	0,00
421919	Остали нематеријални трошкови	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
422000	Трошкови путовања - дневнице	950.325,66	429.576,92	0,00	0,00	520.748,74	0,00	0,00	0,00	0,00	955.000,00	99,51	0,09
423000	Услуге по уговору	12.554.833,07	5.632.183,27	0,00	0,00	6.922.679,80	0,00	0,00	0,00	0,00	13.450.324,00	93,34	1,21
423200	Компјутерске услуге	2.618.513,60	2.601.200,00	0,00	0,00	17.313,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3.020.000,00	86,71	0,25
423300	Услуге образовања и усавршавања запослених и комора	4.211.663,71	2.413.621,27	0,00	0,00	1.798.042,44	0,00	0,00	0,00	0,00	4.220.000,00	99,80	0,41
423400	Услуге информисања	212.015,66	106.552,00	0,00	0,00	105.463,66	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	84,81	0,02
423500	Стручне услуге (уговори о делу, ПП, ... правно заступање и накнаде члановима УО и НО)	4.359.241,92	0,00	0,00	0,00	4.359.241,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.324,00	96,87	0,42
423600	Услуге за домаћин. и угоститељство	510.780,00	510.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	63,85	0,05
423700	Репрезентација	185.576,18	0,00	0,00	0,00	185.576,18	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	92,79	0,02
423900	Остале опште услуге	457.042,00	0,00	0,00	0,00	457.042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	99,36	0,04
424000	Специјализоване услуге	6.947.779,96	271.070,00	0,00	0,00	6.676.709,96	0,00	0,00	0,00	0,00	7.018.500,00	98,99	0,67
424300	Медицинске услуге (313 и подизвођачи)	5.314.570,00	241.070,00	0,00	0,00	5.073.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.378.500,00	98,81	0,51
424630	Геодетске услуге	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
424900	Остале специјализоване услуге - за акредитацију	1.633.209,96	30.000,00	0,00	0,00	1.603.209,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.640.000,00	99,59	0,16
425000	Текуће поправке и одржавање	8.106.795,28	7.196.046,40	152.527,86	0,00	584.356,02	173.865,00	0,00	0,00	0,00	8.541.000,00	94,92	0,78
425100	Текуће поправке и одрж. зграда и објекта (по пл	2.726.955,46	2.500.690,61	0,00	0,00	87.899,85	138.365,00	0,00	0,00	0,00	3.065.000,00	88,97	0,26
425200	Текуће поправке и одржавање опреме	5.379.839,82	4.695.355,79	152.527,86	0,00	496.456,17	35.500,00	0,00	0,00	0,00	5.476.000,00	98,24	0,52
426000	Материјал	95.026.437,55	90.330.647,94	26.594,14	0,00	4.645.476,47	23.719,00	0,00	0,00	0,00	109.469.539,00	86,81	9,17
426100	Административни материјал	3.039.734,81	3.039.484,81	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.243.662,00	71,63	0,29
426300	Матер. за образ. и усаврш. запослених стучна литература	697.590,00	0,00	0,00	0,00	697.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	99,66	0,07

450311
 НАЗИВ КОНТА
 Укупно плате са социјалним доприносима
 Накнаде у натури (маркице за превоз и паклони за децу)
 26 FEB 2024

НАЗИМ КОНТА	СВЕГА	РФЗО	Партиципација	Средства осигурања	Сопствени	Коплаоник	Боловања и инвалиди рада	Донације	Град-општина	Планирано за 2023 по петом ребалансу ф. п.	% Реализације плана	Структура расхода у %
4000	Материјал за саобраћај и гориво за возила	16.160.220,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.115.663,00	84,54	1,56
426591	Остали материјал за очување животне средине и	572.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	95,47	0,06
426700	Медицински и лабораторијски материјал	72.549.963,01	68.625.116,54	0,00	3.924.846,47	0,00	0,00	0,00	0,00	81.960.214,00	88,52	7,00
426711	Санитетски материјал и лабораторијски	50.297.594,60	47.405.764,02	0,00	2.891.830,58	0,00	0,00	0,00	0,00	58.262.243,00	86,33	4,86
426721	Материјал	1.516.294,98	960.880,57	0,00	555.414,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1.923.000,00	78,85	0,15
4267113	Зубарски материјал санитетски који се не фактурише	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
4267511	Лекови на рецепт - без сандостатина	18.936.850,85	18.552.280,97	0,00	384.569,88	0,00	0,00	0,00	0,00	18.771.971,00	100,88	1,83
4267512	Лекови на рецепт - сандостатин	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4267515	Лекови зубно	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00	0,00	0,00
426791	Остали медицински и лабораторијски материјал	1.799.222,58	1.706.190,98	0,00	93.031,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900.000,00	62,04	0,17
426800	Материјал за одржавање хиг. и угодности, и па	1.594.114,53	1.570.395,53	0,00	0,00	23.719,00	0,00	0,00	0,00	2.200.000,00	72,46	0,15
426900	Материјал за посебне намене	411.995,07	362.810,93	0,00	22.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650.000,00	63,38	0,04
430000	Амортизација	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
440000	Отплата камата и пратећи трошкови	577.119,31	0,00	0,00	577.119,31	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	96,19	0,06
4442	Казне за кашњење	577.119,31	0,00	0,00	577.119,31	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	96,19	0,06
482000,483	ОСТАЛИ РАСХОДИ	9.641.011,36	109.433,00	0,00	9.455.698,36	75.880,00	0,00	0,00	0,00	9.685.000,00	99,55	0,93
000 485000	Порези, таксе и казне	9.576.271,62	109.433,00	0,00	9.390.958,62	75.880,00	0,00	0,00	0,00	9.615.000,00	99,60	0,92
482100	Остали порези	109.433,00	109.433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	95,16	0,01
482200	Порези, обавезне таксе (судске) казне	275.604,60	0,00	0,00	199.724,60	75.880,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	91,87	0,03
482300	Новчане казне	9.191.234,02	0,00	0,00	9.191.234,02	0,00	0,00	0,00	0,00	9.200.000,00	99,90	0,89
483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	64.739,74	0,00	0,00	64.739,74	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	92,49	0,01
483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	64.739,74	0,00	0,00	64.739,74	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	92,49	0,01
485100	Остале накнаде штете	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	СВЕГА РАСХОДИ I-XII 2023 ДЗП	1.035.885.570,65	979.099.416,65	3.195.422,00	51.744.302,85	1.846.407,15	0,00	22,00	0,00	1.104.221.781,00	93,81	100,00

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ДЗ ПОЖАРЕВАЦ ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2023. ГОДИНУ

ИЗДАЦИ

КОНТО	НАЗИВ КОНТА	СВЕГА	Р-ФЗО	Партиципација	Средства осигурања	Сопствени	Копеоник	Буџет републике - Мин. Здравља	Донације	Град-општина	Планирано за 2023 по петом ребалансу ф. п.	% Реализације плана	Структура расхода а у %
511322	Капитално одржавање болница, домова здравља	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	24.974.825,20	0,00	0,00	0,00	1.016.825,20	0,00	19.800.000,00	4.158.000,00	0,00	25.801.935,00	96,79	98,70
512100	Опрема за саобраћај	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
512111	Аутомобили	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
512111	Санитети	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
512200	Административна опрема	1.102.255,20	0,00	0,00	0,00	940.255,20	0,00	0,00	162.000,00	0,00	1.895.365,00	58,16	4,36
512211	Канцеларијски намештај у просторијама администрације и лабораторијске администрације	182.055,20	0,00	0,00	0,00	182.055,20	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	70,02	0,72
512211	Метални ормари са кључем	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
512212	Уградна опрема - климе	279.500,00	0,00	0,00	0,00	279.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	79,86	1,10
512221	Рачунарска опрема	560.799,99	0,00	0,00	0,00	398.799,99	0,00	0,00	162.000,00	0,00	885.365,00	63,34	2,22
512222	Баркод штапачи и комп. штапачи	79.900,01	0,00	0,00	0,00	79.900,01	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	79,90	0,32
512241	Електронска опрема и видео надзор	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
512251	Опрема за домаћинство	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
512252	Опрема за угоститељство - Копеоник	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
512500	Медицинска и лабораторијска опрема	23.872.570,00	0,00	0,00	0,00	76.570,00	0,00	19.800.000,00	3.996.000,00	0,00	23.876.570,00	99,98	94,34
512511	Дигитални мамографски систем Један Уз апарат са вишефреквентном линеарном, конвексном и ендовагиналном сондом за гинекологију ДЗ Пожаревац	19.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.800.000,00	0,00	0,00	19.800.000,00	100,00	78,25
512511	Један Уз апарат са вишефреквентном линеарном, конвексном и ендовагиналном сондом за гинекологију ДЗ Пожаревац	4.072.570,00	0,00	0,00	0,00	76.570,00	0,00	0,00	3.996.000,00	0,00	4.076.570,00	99,90	16,09
512921	Моторна опрема	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
51311	Остале некретне и опрема	328.771,20	0,00	0,00	0,00	328.771,20	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00	96,70	1,30
515111	Компјутерски софтвер	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
	СВЕГА ИЗДАЦИ I-XII 2023 ДЗП	25.303.596,40	0,00	0,00	0,00	1.345.596,40	0,00	19.800.000,00	4.158.000,00	0,00	26.141.935,00	96,79	100,00

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ДЗ ПОЖАРЕВАЦ ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2023. ГОДИНУ

ПРИМАЊА

КОНТО	НАЗИВ КОНТА	СВЕГА	РФО	Партиципација	Средства осигурања	Сопствени	Копацик	Буџет републике - Мин. Здравља	Донације	Град-општина	Планирано за 2023 по петом ребалансу ф. п.	% Реализације плана	Структура осталих прихода д.у.в.
733161	Тек. транс. од друг. нивоа власти у корист РФО	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
733100	Тек. транс. од друг. нивоа власти у корист РФО	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
741000	Приход од имовине која припада имаоцу полисе осигурања	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од чега:	55.545.538,95	0,00	0,00	0,00	53.999.779,03	1.545.759,92	0,00	0,00	0,00	57.638.101,00	96,37	5,25
742121	Пазари и фактуре зубно	8.183.104,45	0,00	0,00	0,00	8.183.104,45	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	116,90	0,77
742121	Пазари и фактуре зубно	3.420.394,57	0,00	0,00	0,00	3.420.394,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3.700.000,00	92,44	0,32
742121	Приходи од продаје добара и услуга - наплата прихода по факт. примарна зз	42.272.399,41	0,00	0,00	0,00	42.272.399,41	0,00	0,00	0,00	0,00	44.000.000,00	96,07	4,00
74212101	При. од про. доб. и ус. -ДЗТ-пазар без ПДВ-а	1.035.332,00	0,00	0,00	0,00	1.035.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,10
74212102	При. од про. доб. и ус. -ДЗТ-пазар са ПДВ-ом	6.850.491,65	0,00	0,00	0,00	6.850.491,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,65
74212103	При. од про. доб. и ус. -ДЗТ-пазар зубно	3.059.120,00	0,00	0,00	0,00	3.059.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,29
74212104	При. од про. доб. и ус. -Кос-пазар без ПДВ-а	238.640,00	0,00	0,00	0,00	238.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,02
74212105	При. од про. доб. и ус. -Кос-пазар са ПДВ-ом	58.640,80	0,00	0,00	0,00	58.640,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,01
74212106	При. од про. доб. и ус. -Кос-пазар зубно	48.020,00	0,00	0,00	0,00	48.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
74212107	При. од про. доб. и ус.-напл. прих. по факт. без ПДВ-а	40.262.884,09	0,00	0,00	0,00	40.262.884,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	3,81
74212108	При. од про. доб. и ус.-напл. прих. по факт.-са ПДВ-ом	2.009.515,32	0,00	0,00	0,00	2.009.515,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,19
74212109	При. од про. доб. и ус.-напл. прих. по факт.-зубари	313.254,57	0,00	0,00	0,00	313.254,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,03
74212110	При. од про. доб. и ус.-РФО серолошки тестови	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
74212111	РФО ПЦР тестирање КПП 091	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
74212112	РФО антигенско тестирање КПП 093	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.274.101,00	0,00	0,00
	Приходи по фактурама примарна зз ост. на т.р. 31.12.2022.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	96,61	0,15
7421611	Приходи од закупа - Копацик	1.545.759,92	0,00	0,00	0,00	1.545.759,92	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00	193,56	0,01
7421612	Приходи од закупа - остали закупа	123.880,60	0,00	0,00	0,00	123.880,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
744161	Текући и доброволни трансфери од физичких и правних лица	161.935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.935,00	0,00	4.161.935,00	3,89	0,02
744161	Текући и доброволни трансфери од физичких и правних лица	161.935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.935,00	0,00	4.161.935,00	3,89	0,02
745000	Мешовити и неодредени приходи (по тужбама добијеним) и зззз	212.973,69	0,00	0,00	0,00	210.873,69	2.100,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	35,50	0,02
772100	Меморандумске ставке за реф. расхода из предходних година боловања	0,03	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
781100	Трансфер између буџетских корисника на истом нивоу - РФО укупно	982.263.749,53	979.068.327,53	3.195.422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.047.813.680,00	93,74	92,84
	Од чега за примарну зз:	893.166.380,05	893.166.380,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.714.500,01	93,95	84,42
	Плате примарна зз	680.592.162,10	680.592.162,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715.375.000,00	95,14	64,33
	Плате децембар 2022 - примарна зз	28.301.728,44	28.301.728,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.301.729,01	100,00	2,68
	Плате радника запослених за време covidа 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
	Новчана помоћ радницима за рад	24.862.153,30	24.862.153,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.400.000,00	81,78	2,35
	Превоз на рад и са рада	18.277.466,34	18.277.466,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.488.000,00	93,79	1,73
	Енергенти	33.117.614,82	33.117.614,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.500.000,00	98,86	3,13
	Енергенти по коначном обрачуна за 2022. годину										4.921.732,00		
	Материјални и остали трошкови умањени за партиципацију	28.337.208,33	28.337.208,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.618.000,00	89,62	2,68
	Материјални по коначном обрачуна за 2022. годину										595.825,00		
	Јубиларне награде	8.344.944,44	8.344.944,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.350.000,00	99,94	0,79
	Отпремнине	3.871.648,09	3.871.648,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900.000,00	99,27	0,37

