

# **ДОМ ЗДРАВЉА ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ**

*32300 Горњи Милановац, Тихомира Матијевића бр. 1  
Тел/факс: 032/5150110; e-mail: dzgm@open.dzgm.rs  
Ж.р. 840-798661-45  
Ж.р. 840-783667-19*

## **ИЗВЕШТАЈ О О ИЗВРШЕЊУ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2021.**

**2022. година**

## I. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања 01.01.-31.12.2021.	Износ остварених прихода и примања 01.01.-31.12.2021.	% извршења
I		Текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	385870	372756	96.61
II	700000	Текући приходи	385520	372639	96.66
III	800000	Примања од продаје нефинансијске имовине	350	117	33.43
1.	733100	Текући трансфери од других нивоа власти			
2.	741400	Приходи од имовине која припада имаоцима полиса осигурања			
3.	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација	150	108	72
4.	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне организације	15205	13389	88.06
5.	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	797	0	0
6.	745100	Мешовити и неодређени приходи	95	95	100
7.	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода			
8.	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	366302	357185	97.52
9.	791100	Приходи из буџета	2971	1862	62.28

Текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине по изворима финансирања са структуром израженом у процентима

-износи у 000 динара-

Опис	Укупно	Република	Општина	ООСО	Донације	Остали извори
1.	3.	4.	6.	8.	10.	12.
<b>Износ планираних прихода и примања 01.01.-31.12.2021.</b>	385870	2971	0	366302	797	15800
<b>Износ остварених прихода и примања 01.01.-30.06.2021.</b>	372756	1862	0	357185	0	13709
<b>% извршења</b>	96.61	62.28	0	97.52	0	86.77

У периоду од 1.јануара до 31.децембра 2021.године остварени су укупни приходи и примања у износу 372756 динара,што у односу на планиране приходе и примања финансијским планом за 2021.године износи 96.61 %.Односно извршење финансијског плана је 96.61 % за 2021.годину,с тим што је остварење по изворима прихода различито: из буџета републике 62.28 %, од Републичког фонда план је остварен са 97.52 %,од продаје услуга 86.77 % и од донација 0 %.

Приходи од Републичког фонда по свим позицијама из уговора за 2021.годину и ван уговора остварени су у износу од 357185 динара, односно 97.52 %.

Републички фонд је у периоду 01.01.-31.12.2021.године извршио пренос средстава у износу од 332583 динара за уговорене намене, и 23245 динара за намене ван уговора и 2722 динара за услуге ПЦР и антигенског тестирања.

У структури остварених укупних прихода у периоду 01.01.-31.12.2021. године највеће учешће имају приходи наплаћени од републичког фонда за лечење осигураних лица, што представља основни извор финансирања.

Уговорена накнада за примарну и стоматолошку здравствену заштиту за период 01.01.-31.12.2021. године износи 300403 динара без партиципације, односно са партиципацијом 302130 динара.

### **Уговорена накнада за примарну здравствену заштиту обухвата:**

1. Плате	215156 динара
2. Превоз	5193 динара
3. Лекове са листе лекова	16262 динара
4. Санитетски и медицински потрошни материјал	1544 динара
5. Енергенти	12533 динара
6. Материјални и остали трошкови	16310 динара
7. Укупна накнада	266998 динара
8. Партиципација	1463 динара

Укупна накнада по Предрачуну за 2021. годину износи 7-8 265535 динара

Уговорена накнада за стоматолошку здравствену заштиту за период 01.01.-31.12.2021. године износи 34868 динара без партиципације, односно 35132 динара са партиципацијом.

### **Уговорена накнада за стоматолошку здравствену заштиту обухвата :**

1. Плате 31323 динара
2. Превоз 1475 динара
3. Остали директни и индиректни трошкови 2334 динара
4. Укупно 35132 динара
5. Партиципација 264
6. Укупна накнада по Предрачуну за 2021. годину износи 4-5 34868 динара

**Укупна уговорена накнада за Дом здравља Горњи Милановац износи динара 300403 без партиципације, а 302130 динара са партиципацијом.**

Намене ван уговора за које је Републички фонд пренео средства по захтевима 2021. године у износу од 25967 динара су у висини стварних трошкова за отпремнине за одлазак у пензију, јубиларне награде, финансирање инвалида, накнаду погребних трошкова, солидарне помоћи, награде уговореним радницима, лекове ван листе Лекова, средства по основу услуга антигенског и ПЦР тестирања.

Републички фонд је у 2021. године извршио директна плаћања добављачима за испоручене лекове за лечење осигураних лица, електричну енергију и гас у износу од 20986 динара.

## II. ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ

*Текући расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине*

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода и издатака 01.01.-31.12.2021.	Износ извршених расхода и издатака 01.01.-31.12.2021.	% извршења
<b>I</b>		<b>Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину</b>	<b>385870</b>	<b>375065</b>	<b>97.20</b>
<b>II</b>	<b>400000</b>	<b>Текући расходи</b>	<b>384841</b>	<b>374299</b>	<b>97.26</b>
1.	410000	Расходи за запослене	312831	310520	99.27
2.	420000	Коришћење услуга и роба	69637	62099	89.18
3.	430000	Амортизација и употреба основних средстава	280	0	0
4.	440000	Отплата камата и пратећи трошкови задуживања	50	16	32.00
5.	460000	Донације, дотације и трансфери	1788	1546	86.47
6.	480000	Остали расходи	255	118	46.28
<b>III</b>	<b>500000</b>	<b>Издаци за нефинансијску имовину</b>	<b>1029</b>	<b>766</b>	<b>74.45</b>
1.	510000	Основна средства	1029	766	<b>74.45</b>
2.	511000	Зграде и грађевински објекти			
3.	512000	Машине и опрема	1029	766	74.45

## II ТЕКУЋИ РАСХОДИ

### 1. РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ

Расходи за запослене по врстама расхода

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2021.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2021.	%извршења
<b>I</b>	<b>410000</b>	<b>Расходи за запослене</b>	<b>312831</b>	<b>310520</b>	<b>99.27</b>
<b>1.</b>	<b>411000</b>	<b>Плате, додаци, и накнаде запослених</b>	<b>253739</b>	<b>253732</b>	<b>100</b>
2.	411100	Плате, додаци, и накнаде запослених	253739	253732	100
<b>3.</b>	<b>412000</b>	<b>Социјални доприноси на терет послодавца</b>	<b>44192</b>	<b>44192</b>	<b>100</b>
4.	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	31078	31078	100
5.	412200	Допринос за здравствено осигурање	13114	13114	100
6.	412300	Допринос за незапосленост			
<b>7.</b>	<b>413000</b>	<b>Накнаде у натури</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.	413100	Накнаде у натури	5	0	0
<b>9.</b>	<b>414000</b>	<b>Социјална давања запосленима</b>	<b>2212</b>	<b>1577</b>	<b>71.30</b>
10.	414100	Исплата накнаде за време одсуствовања с посла на терет фондова			
11.	414300	Отпремнине и помоћи	823	823	100
12.	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помћи запосленом	1389	754	54.29
<b>13.</b>	<b>415000</b>	<b>Накнада трошкова запосленима</b>	<b>8058</b>	<b>8028</b>	<b>99.63</b>
14.	415100	Накнада трошкова запосленима	8058	8028	99.63

<b>15.</b>	<b>416000</b>	<b>Награде запосленима и остали посебни расходи</b>	<b>4625</b>	<b>2991</b>	<b>64.67</b>
16.	416000	Награде запосленима и остали посебни расходи	4625	2991	64.67

**Плате, додаци и накнаде запослених** (плате и додаци по основу цене рада, накнаде зараде за време привремене спречености за рад до 30 дана услед болести, накнаде зарада за време одсуствовања са рада, остали додаци и накнаде запосленима ) износе –253732 динара и чине –100 % планираних расхода за запослене.

**Социјални доприноси на терет послодавца** ( доприноси за пензијско и инвалидско осигурање, допринос за здравствено осигурање и допринос за незапосленост) износе 44192 динара и чине -100% планираних расхода за запослене.

**Накнаде у натури** ( накнаде у натури у смислу заштите здравља запослених, превоз на посао и са посла – маркица) износе 0 динара и чине -0.00 % планираних расхода за доприносе .

**Социјална давања запосленима** ( породилско боловање, боловање преко 30 дана, отпремнине, помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице, помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице и др.) износе 1577 динара и чине –71.30 % планираних расхода за социјална давања за запослене.

**Накнада трошкова за запослене** (накнада трошкова за превоз на посао и са посла – готовина, остале накнаде трошкова запослених ) износе 8028 динара и чине -99.63 % планираних расхода за накнаду трошкова за запослене.

**Награде запосленима и остали посебни расходи** (јубиларне награде, накнаде члановима управног одбора и др.) износе 2991 динара и чине -64.47 % планираних расхода за награде запосленима и остале посебне расходе.

## 2. РАСХОДИ ПО ОСНОВУ КОРИШЋЕЊА УСЛУГА И РОБА

Структура расхода по основу коришћења услуга и роба

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2021.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2021.	%извршења
<b>I</b>	<b>420000</b>	<b>Коришћење услуга и роба</b>	<b>69637</b>	<b>62099</b>	<b>89.18</b>
<b>II</b>	<b>421000</b>	<b>Стални трошкови</b>	<b>16170</b>	<b>15364</b>	<b>95.02</b>
1.	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	446	443	99.33
2.	421200	Енергетске услуге	7038	6944	98.67
3.	421300	Комуналне услуге	5526	5035	91.12
4.	421400	Услуге комуникација	2250	2120	94.23
5.	421500	Трошкови осигурања	610	545	89.35
6.	421600	Закуп имовине и опреме			
7.	421900	Остали трошкови	300	277	92.34
<b>III</b>	<b>422000</b>	<b>Трошкови путовања</b>	<b>645</b>	<b>527</b>	<b>81.71</b>
1.	422100	Трошкови службених путовања у земљи	245	216	88.17
2.	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	400	311	77.75
<b>IV</b>	<b>423000</b>	<b>Услуге по уговору</b>	<b>6783</b>	<b>4974</b>	<b>73.33</b>
1.	423100	Административне услуге	100	30	30
2.	423200	Компјутерске услуге	1152	1130	98.09
3.	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	2052	824	40.16
4.	423400	Услуге информисања	45	17	37.78
5.	423500	Стручне услуге	232	144	62.07
6.	423600	Услуге за дом. и угоститељство	300	267	89
7.	423700	Репрезентација	700	465	66.43
8.	423900	Остале опште услуге	2202	2097	95.24
<b>V</b>	<b>424000</b>	<b>Специјализоване услуге</b>	<b>5510</b>	<b>5355</b>	<b>97.19</b>
1.	424300	Медицинске услуге	1100	946	86
2.	424900	Остале специјализоване услуге	4410	4409	99.98



<b>VI</b>	<b>425000</b>	<b>Текуће поправке и одржавање</b>	<b>4023</b>	<b>3812</b>	<b>94.76</b>
1.	425100	Текуће поправке зграда и објеката	2043	1973	96.58
2.	425200	Текуће поправке опреме	1980	1839	92.88
<b>VII</b>	<b>426000</b>	<b>Материјал</b>	<b>36506</b>	<b>32067</b>	<b>87.84</b>
1.	426100	Административни материјал	3078	3014	97.92
2.	426300	Материјал за образовање и усавршавање запослених	271	221	81.55
3.	426400	Материјал за саобраћај	7542	6475	85.86
4.	426500	Материјал за очување животне средине и науку	200	187	93.50
5.	426700	Медицински и лабораторијски материјал	23877	20775	87.01
6.	426800	Материјал за одржавање хигијене и угоститељство	950	919	96.74
7.	426900	Материјал за посебне намене	588	476	80.96

**Стални трошкови** ( трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникација, трошкови осигурања, закуп имовине и опреме, остали трошкови) чине 15364 динара, односно -95.02% планираних сталних трошкова.

**Трошкови путовања** (трошкови службених путовања у земљи, трошкови службених путовања у иностранство, путовања у оквиру редовног рада) 527 динара, односно – 81.71% планираних трошкова путовања.

**Услуге по уговору** (административне услуге, компјутерске услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, стручне услуге, услуге за домаћинство и угоститељство, репрезентација и остале опште услуге) чине 4974 динара, односно -73.33 % планираних услуга по уговору.

**Специјализоване услуге** (медицинске услуге, остале специјализоване услуге) износе 5355 динара, односно -97.19 % планираних трошкова специјализованих услуга.

**Текуће поправке и одржавање** (зграда и објеката, и текуће поправке и одржавање опреме) износе 3812 динара, односно -94.76 % планираних трошкова текућих поправки и одржавања.

**Трошкови материјала** (административни материјал, за образовање и усавршавање запослених, за саобраћај, за очување животне средине и науку, медицински и лабораторијски материјал, за одржавање хигијене и угоститељство и материјал за посебне намене) износе 32067 динара, односно -87.84 % планираних трошкова материјала.

### 3. АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА

Структура амортизације и употребе основних средстава

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2021.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2021.	% извршења
<b>I</b>	<b>430000</b>	<b>Амортизација и употреба средстава за рад</b>	<b>280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	431000	Амортизација некретнина и опреме	250	0	0
2.	435000	Амортизација нематеријалне имовине	30	0	0

### 4.ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА

Структура отплата камата и пратећи трошкови задуживања

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2021.	Износ извршених расхода 01.01.- 30.12.2021.	% извршења
<b>I</b>	<b>440000</b>	<b>Отплата камата и пратећи трошкови задуживања</b>	<b>50</b>	<b>16</b>	<b>32</b>
1.	444200	Казне за кашњење	50	16	32

## 5. ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ

*Структура донација, дотација и трансфера*

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2021.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2021.	% извршења
<b>I</b>	<b>460000</b>	<b>Донације, дотације и трансфери</b>	<b>1788</b>	<b>1546</b>	<b>86.47</b>
1.	465100	Остале дотације и трансфери	1788	1546	86.47

## 6. ОСТАЛИ РАСХОДИ

*Структура осталих расхода*

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2021.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2021.	% извршења
<b>I</b>	<b>480000</b>	<b>Остали расходи</b>	<b>255</b>	<b>118</b>	<b>46.28</b>
1.	482000	Порези, обавезне таксе и казне	155	69	44.52
2.	482100	Остали порези	120	68	56.67
3.	482200	Обавезне таксе	25	1	4.00
4.	482300	Новчане казне и пенали	10	0	0
<b>4.</b>	<b>483000</b>	<b>Новчане казне и пенали по решењу судова</b>	<b>100</b>	<b>49</b>	<b>49</b>
5.	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	100	49	49

### III ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних издатака 01.01.-31.12.2021.	Износ извршених издатака 01.01.-31.12.2021.	% извршења
<b>I</b>	<b>500000</b>	<b>Издаци за нефинансијску имовину</b>	<b>1029</b>	<b>766</b>	<b>74.45</b>
<b>II</b>	<b>510000</b>	<b>Основна средства</b>	<b>1029</b>	<b>766</b>	<b>74.45</b>
1.	<b>511000</b>	<b>Зграде и грађевински објекти</b>			
2.	511300	Капитално одржавање зграда и објеката			
<b>3.</b>	<b>512000</b>	<b>Машине и опрема</b>	<b>1029</b>	<b>766</b>	<b>74.45</b>
4.	512200	Административна опрема	517	272	52.26
5.	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	512	494	96.49

### ОБАВЕЗЕ

На дан 31.децембра 2020.године салдо неизмирених обавеза према добављачима је износио укупно 11310 динара, на дан 31.12.2021. године 14091 динара, а од тога на терет РФЗО-а 13084 динара по наменама:

1. Лекови	5277
2. Енергенти	3010
3. Материјални трошкови	2713
4. Санитетски материјал	659
5. Соматулин	927
6. Стоматологија	498

Од 13084 динара обавеза на терет РФЗО доспело је 1174 динара, а недоспело износи 11910 динара.

Према члану 144. Закона, обавезе које је преузела здравствена установа у јавној својини у складу са утврђеним апропријацијама, а које нису извршене у току године, преносе се и имају статус преузетих обавеза и у наредној буџетској години се извршавају на терет одобрених апропријација за ту буџетску годину, под условима прописаним законом којим се уређује буџетски систем.

Укупно стање обавеза по свим основима и по свим изворима финансирања (доспеле и које нису доспеле) на дан 31. 12. 2021. године износио је 14091 динара. Од наведеног износа салдо доспелих обавеза износио је 1590 динара, а салдо обавеза које доспевају после 31.12.2021. године износи 12501 динара. Обавезе на дан 31.12.2021. године у односу на 31.12.2020. године су веће у односу на пренете за 2781 динара.

## **ПОТРАЖИВАЊА**

Салдо ненаплаћених потраживања на дан 31.12. 2021. године износе 29723 динара, потраживања од РФЗО износе 27534 динара, од домаћих купаца износи 1081 динара, а потраживања од запослених 1108 динара.

## **САЛДО НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА ДОМА ЗДРАВЉА ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ НА ДАН 31. ДЕЦЕМБАР 2021. ГОДИНЕ**

Салдо новчаних средстава на свим подрачунима установе на дан 31.12. 2021. године износи динара и у односу на 1. јануар 2021. године 3508 (почетно стање) мањи је за 2309 динара и та разлика представља буџетски дефицит у овом периоду.

**Преглед подрачуна са упоредним прегледом стања на дан 31.12.2020. и 31.12.2021. године**

	у динарима	
	31.12.2020.	31.12.2021.
<b>ЖИРО-РАЧУН</b>	<b>3508</b>	<b>1199</b>
<b>840-798661-45</b>	<b>573584.10</b>	<b>702622.80</b>
<b>840-783667-19</b>	<b>1505503.09</b>	<b>496308.90</b>
<b>840-2273761-79</b>	<b>354.36</b>	<b>437.91</b>
<b>840-3591761-90</b>	<b>1428030.93</b>	<b>5.00</b>

## ПРИВРЕМЕНИ РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

1) Текући приходи 1.јануар-31.децембар 2021.године	372639	динара,
2) Примања од продаје нефинансијске имовине у периоду 01.01.-31.12.2021.г.	117	динара
<b>3) Укупно (1+2)</b>	<b>372756</b>	<b>динара,</b>
4) Текући расходи 1.јануар -31.децембар 2021.године	374299	динара,
5) Издаци у периоду 1.јануар -31.децембар 2021.године	765	динара,
<b>6) Укупни расходи и издаци (4+5)</b>	<b>375065</b>	<b>динара,</b>
7) Буџетски дефицит (3-6)	<b>2309</b>	<b>динара.</b>

Кориговање вишка, односно мањка прихода и примања **2437 динара**

Део новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине 173 динара

Део пренетих неутрошених средстава из ранијих година коришћен за покриће расхода текуће године 2264 динара

Начелник за финансије

Катарина Марковић

-----

в.д. директора Дома здравља Горњи Милановац

др Александар Чивовић

-----