

# **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.-31.12.2022.**

**2023. 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.-31.12.2022.	Износ остварених прихода и примања 01.01.-30.09.2022.	% извршења
I		Текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	433810	429592	99.03
II	700000	Текући приходи	433610	429592	99.08
III	800000	Примања од продаје нефинансијске имовине	200	0	0
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	124	82.67
4.	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне организације	13769	11803	85.73
5.	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица			
6.	745100	Мешовити и неодређени приходи	100	58	58
7.	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода			
8.	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	418993	417009	99.53
9.	791100	Приходи из буџета	598	598	100

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.
Износ планираних прихода и примања 01.01.-31.12.2022.	433810	598		418993		14219
Износ остварених прихода и примања 01.01.-31.12.2022.	429592	598		417009		11985
% извршења	99.03	100		99.53		84.29

У периоду од 1.јануара до 31. децембра 2022.године остварени су укупни приходи и примања у износу 429592 динара,што у односу на планиране приходе и примања финансијским планом за 2022.године износи 99.03 %.Односно извршење финансијског плана је 99.03 % за четврти квартал 2022.године,с тим што је остварење по изворима прихода различито: из буџета републике 100%, од Републичког фонда план је остварен са 99.53 %,од продаје услуга 84.29 % .

Приходи од Републичког фонда по свим позицијама из уговора за 2022.годину и ван уговора остварени су у износу од 417009 динара, односно 99.53 %.

Републички фонд је у периоду 01.01.-31.12.2022.године извршио пренос средстава у износу од динара 417009 укључујући и партиципацију у износу од 1353 динара (сразмерни део уговора износи 361995 динара), што је изнад сразмерног износа уговореног за тај период за намене за које се врши пренос до уговореног износа (плате, превоз,енергенти,лекови у здравственој установи,санитетски и медицински потрошни материјал,материјални и остали трошкови, остали директни и индиректни трошкови ) У структури остварених укупних прихода у периоду 01.01.-31.12.2022. 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.-31.12.2022. године износи 360648000 динара без партиципације, односно са партиципацијом 361995000 динара.

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

1. Плате	263452000 динара
2. Превоз	729600 динара
3. Лекове са листе лекова	16864000 динара
4. Санитетски и медицински потрошни материјал	1955000 динара
5. Енергенти	15189000 динара
6. Материјални и остали трошкови	193250000 динара
7. Укупна накнада	324081000 динара
8. Партиципација	1083000 динара

Укупна накнада по Предрачуноу за 2022. годину износи 7-8  
322998000 динара

Уговорена накнада за стоматолошку здравствену заштиту за период 01.01.-31.12.2022. године износи 37650000 динара без партиципације, односно 37914000 динара са партиципацијом.

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

1. Плате	34120000 динара
2. Превоз	1460000 динара
3. Остали директни и индиректни трошкови	2334000 динара
4. Укупно	37914000 динара
5. Партиципација	264000 динара
6. Укупна накнада по Предрачуноу за 2022. годину износи 4-5 37650000 динара	

**Укупна уговорена накнада за Дом здравља Горњи Милановац износи динара 360648000 без партиципације, а 361995000 динара са партиципацијом.**

Намене ван уговора за које је Републички фонд пренео средства по захтевима у првој половини године у износу од 32510 динара су у висини стварних трошкова за отпремнине за одлазак у пензију, јубиларне награде, финансирање инвалида, накнаду погребних трошкова, солидарне помоћи, ковид награде и награде уговореним радницима за нову годину и лекове ван листе Лекова.

Републички фонд је у 2022. године извршио директна плаћања добављачима за испоручене лекове за лечење осигураних лица, електричну енергију и гас у износу од 24962 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.- 31.12.2022.	Износ извршених расхода и издатака 01.01.- 31.12.2022.	% извршења
<b>I</b>		<b>Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину</b>	<b>419016</b>	<b>317401</b>	<b>75.75</b>
<b>II</b>	<b>400000</b>	<b>Текући расходи</b>	<b>418647</b>	<b>307103</b>	<b>73.36</b>
1.	410000	Расходи за запослене	348700	265936	76.27
2.	420000	Коришћење услуга и роба	67539	49678	73.56
3.	430000	Амортизација и употреба основних средстава			
4.	440000	Отплата камата и пратећи трошкови задуживања	25	15	60.00
5.	460000	Донације, дотације и трансфери	1898	1339	70.55
6.	480000	Остали расходи	285	135	47.37
<b>III</b>	<b>500000</b>	<b>Издаци за нефинансијску имовину</b>	<b>369</b>	<b>298</b>	<b>80.76</b>
1.	510000	Основна средства	369	298	<b>80.76</b>
2.	511000	Зграде и грађевински објекти			
3.	512000	Машине и опрема	369	298	80.76

## 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.- 31.12.2022.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2022.	%извршења
<b>I</b>	<b>410000</b>	<b>Расходи за запослене</b>	<b>355735</b>	<b>355172</b>	<b>99.85</b>
<b>1.</b>	<b>411000</b>	<b>Плате, додаци, и накнаде запослених</b>	<b>285949</b>	<b>285949</b>	100.00
2.	411100	Плате, додаци, и накнаде запослених	285949	285949	100.00
<b>3.</b>	<b>412000</b>	<b>Социјални доприноси на терет послодавца</b>	<b>48419</b>	<b>48419</b>	<b>100.00</b>
4.	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	33494	33494	100.00
5.	412200	Допринос за здравствено осигурање	14925	14925	100.00
6.	412300	Допринос за незапосленост			
<b>7.</b>	<b>413000</b>	<b>Накнаде у натури</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>100.00</b>
8.	413100	Накнаде у натури	12	12	100.00
<b>9.</b>	<b>414000</b>	<b>Социјална давања запосленима</b>	<b>4612</b>	<b>4164</b>	<b>90.29</b>
10.	414100	Исплата накнаде за време одсуствовања с посла на терет фондова			
11.	414300	Отпремнине и помоћи	1310	1309	99.93
12.	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помћи запосленом	3302	2855	86.47
<b>13.</b>	<b>415000</b>	<b>Накнада трошкова запосленима</b>	<b>10595</b>	<b>10535</b>	<b>99.44</b>

14.	415100	Накнада трошкова запосленима	10595	10535	99.44
<b>15.</b>	<b>416000</b>	<b>Награде запосленима и остали посебни расходи</b>	<b>6148</b>	<b>6093</b>	<b>99.11</b>
16.	416000	Награде запосленима и остали посебни расходи	6148	6093	99.11

**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 – динара и чине – % планираних расхода за запослене.

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

**Накнаде у природи** ( накнаде у природи у смислу заштите здравља запослених, превоз на посао и са посла – маркица) износе - 12 динара и чине - 100% планираних расхода за накнаде у природи .

**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 - динара и чине – % 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 - динара и чине – % планираних расхода за накнаду трошкова за запослене.

**Награде запосленима и остали посебни расходи** (јубиларне награде, накнаде члановима управног одбора и др.) износе - динара и чине - % 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.- 31.12.2022.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2022.	%извршења
<b>I</b>	<b>420000</b>	<b>Коришћење услуга и роба</b>	<b>75232</b>	<b>67803</b>	<b>90.13</b>
<b>II</b>	<b>421000</b>	<b>Стални трошкови</b>	<b>18243</b>	<b>17623</b>	<b>96.61</b>
1.	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	515	483	93.79
2.	421200	Енергетске услуге	8648	8644	99.96
3.	421300	Комуналне услуге	5850	5810	99.32
4.	421400	Услуге комуникација	2300	2177	105.65
5.	421500	Трошкови осигурања	930	509	54.74
6.	421600	Закуп имовине и опреме			
7.	421900	Остали трошкови			
<b>III</b>	<b>422000</b>	<b>Трошкови путовања</b>	<b>1050</b>	<b>958</b>	<b>91.24</b>
1.	422100	Трошкови службених путовања у земљи	700	678	96.86
2.	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	350	280	80.00
<b>IV</b>	<b>423000</b>	<b>Услуге по уговору</b>	<b>8312</b>	<b>6101</b>	<b>73.40</b>
1.	423100	Административне услуге	640	200	31.25
2.	423200	Компјутерске услуге	1520	1137	74.81
3.	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	2160	2000	92.60
4.	423400	Услуге информисања	70	14	20.00
5.	423500	Стручне услуге	380	310	81.58
6.	423600	Услуге за дом. и угоститељство	300	250	83.34
7.	423700	Репрезентација	600	541	90.17
8.	423900	Остале опште услуге	2642	1649	62.42
<b>V</b>	<b>424000</b>	<b>Специјализоване услуге</b>	<b>4710</b>	<b>4278</b>	<b>90.83</b>
1.	424300	Медицинске услуге	410	316	77.08
2.	424900	Остале специјализоване услуге	4300	3962	92.14



<b>VI</b>	<b>425000</b>	<b>Текуће поправке и одржавање</b>	<b>2972</b>	<b>2059</b>	<b>69.28</b>
1.	425100	Текуће поправке зграда и објеката	405	328	80.99
2.	425200	Текуће поправке опреме	2567	1731	67.44
<b>VII</b>	<b>426000</b>	<b>Материјал</b>	<b>39945</b>	<b>36784</b>	<b>92.09</b>
1.	426100	Административни материјал	3184	1957	61.47
2.	426300	Материјал за образовање и усавршавање запослених	200	178	89.00
3.	426400	Материјал за саобраћај	9770	9588	98.14
4.	426500	Материјал за очување животне средине и науку	200	127	63.50
5.	426700	Медицински и лабораторијски материјал	24771	23619	95.35
6.	426800	Материјал за одржавање хигијене и угоститељство	1200	880	73.34
7.	426900	Материјал за посебне намене	620	465	75.00

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

**Трошкови путовања** (трошкови службених путовања у земљи, трошкови службених путовања у иностранство, путовања у оквиру редовног рада)- динара, односно – % 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 - динара, односно – % планираних услуга по уговору.

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

**Текуће поправке и одржавање** (зграда и објеката, и текуће поправке и одржавање опреме) износе – динара, односно -% 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 - динара, односно - % 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.- 31.12.2022.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2022.	% извршења
<b>I</b>	<b>430000</b>	<b>Амортизација и употреба средстава за рад</b>	<b>0</b>	<b>85</b>	<b>0</b>
1.	431000	Амортизација некретнина и опреме	0	121	0
2.	435000	Амортизација нематеријалне имовине	0	3	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.- 31.12.2022.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2022.	% извршења
<b>I</b>	<b>440000</b>	<b>Отплата камата и пратећи трошкови задуживања</b>	<b>25</b>	<b>18</b>	<b>72.00</b>
1.	444200	Казне за кашњење	25	18	72.00

## 5. ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ

Структура донација, дотација и трансфера

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2022.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2022.	% извршења
<b>I</b>	<b>460000</b>	<b>Донације, дотације и трансфери</b>	<b>1958</b>	<b>1801</b>	<b>91.99</b>
1.	465100	Остале дотације и трансфери	1958	1801	91.99

## 6. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Структура осталих расхода

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2022.	Износ извршених расхода 01.01.- 30.09.2022.	% извршења
<b>I</b>	<b>480000</b>	<b>Остали расходи</b>	<b>491</b>	<b>261</b>	<b>53.16</b>
1.	482000	Порези, обавезне таксе и казне	191	80	41.89
2.	482100	Остали порези	185	79	42.71
3.	482200	Обавезне таксе	6	1	16.67
4.	482300	Новчане казне и пенали			
<b>4.</b>	<b>483000</b>	<b>Новчане казне и пенали по решењу судова</b>	<b>300</b>	<b>181</b>	<b>60.34</b>
5.	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	300	181	60.34

### III ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних издатака 01.01.- 31.12.2022.	Износ извршених издатака 01.01.- 31.12.2022.	% извршења
<b>I</b>	<b>500000</b>	<b>Издаци за нефинансијску имовину</b>	<b>369</b>	<b>298</b>	<b>80.76</b>
<b>II</b>	<b>510000</b>	<b>Основна средства</b>	<b>369</b>	<b>298</b>	<b>80.76</b>
<b>1.</b>	<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>369</b>	<b>298</b>	<b>80.76</b>
4.	512200	Административна опрема	369	298	80.76
5.	512500	Медицинска и лабораторијска опрема			

## ОБАВЕЗЕ

На дан 31.децембра 2021.године салдо неизмирених обавеза према добављачима је износио укупно 14091 динара, а на дан 31.12.2022. године 11750 динара, а од тога на терет РФЗО-а 10342 динара по наменама:

1. Лекови	3744 динара
2. Енергенти	2335 динара
3. Материјални трошкови	2667 динара
4. Санитетски материјал	224 динара
5. Соматулин	477 динара
6. Стоматологија	887 динара
7. Кисеоник	8 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.децембра 2022.године износило је 11750 динара.Од наведеног износа салдо доспелих обавеза износио је динара,а салдо обавеза које доспевају после 31.12.2022.године износи динара. Обавезе на дан 31.12.2022. године у односу на 31.12.2021. године су смањене у односу на пренете за динара.

## ПОТРАЖИВАЊА

Салдо ненаплаћених потраживања на дан 31.децембра 2022.године износио је 17877 динара и то од домаћих купаца 1762 динара, а потраживања од Републичког фонда по Коначном обрачуну износе 16115 динара, а остала потраживања од РФЗОизносе боловања 646 и награде за ковид 2276 динара.

**САЛДО НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА ДОМА  
ЗДРАВЉА ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ НА ДАН 31.ДЕЦЕМБРА  
2022.ГОДИНЕ**

Салдо новчаних средстава на свим подрачунима установе на дан 31.децембра 2022.године износи динара и у односу на 1.јануар 2022.године 1199 (почетно стање) већи је за 4239 динара.

**Преглед подрачуна са упоредним прегледом стања на дан 31.12.2021. и 31.12.2022. године**

	у динарима	
<b>ЖИРО-РАЧУН</b>	<b>31.12.2021. 1199</b>	<b>31.12.2022. 5438</b>
<b>840-798661-45</b>	<b>702622.80</b>	<b>4647439.69</b>
<b>840-783667-19</b>	<b>496308.90</b>	<b>791140.69</b>
<b>840-2273761-79</b>	<b>437.91</b>	<b>393.81</b>
<b>840-3591761-90</b>	<b>5.00</b>	

**ПРИВРЕМЕНИ РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА**

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| 1) Текући приходи<br>1.јануар-31. децембар 2022.године                           | 429592 динара,        |
| 2) Примања од продаје<br>нефинансијске имовине<br>у периоду 01.01.-31.12.2022.г. | 0 динара              |
| <b>3) Укупно (1+2)</b>   | <b>429592 динара,</b> |
| 4) Текући расходи<br>1.јануар -31. децембар 2022.године                          | 425264 динара,        |
| 5) Издаци у периоду<br>1.јануар -31. децембар 2022.године                        | 298 динара,           |
| <b>6) Укупни расходи и<br/>издаци (4+5)</b>                                      | <b>425562 динара,</b> |
| 7) Буџетски суфицит<br>(3-6)   | <b>4030 динара.</b>   |

Начелник за финансије

в.д. директора Дома здравља Горњи Милановац

Катарина Марковић

др Александар Чивовић

-----

-----

