

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.-31.12.2023.

2024. 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.-31.12.2023.	Износ остварених прихода и примања 01.01.-31.12.2023.	% извршења
I		Текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	486355	464710	95.55
II	700000	Текући приходи	484937	463878	95.66
III	800000	Примања од продаје нефинансијске имовине	1418	832	58.68
1.	733100	Текући трансфери од других нивоа власти	6620	6600	99.70
2.	741400	Приходи од имовине која припада имаоцима полиса осигурања	150	149	99.99
3.	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација	160	136	85.00
4.	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне организације	12484	11253	90.14
5.	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	1027	827	80.53
6.	745100	Мешовити и неодређени приходи	50	12	24.00
7.	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода			
8.	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	464326	444901	95.82
9.	791100	Приходи из буџета	120	0	0
10.	812100	Примања од продаје непокретности	1418	832	58.86

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.-31.12.2023.	486355	120	6620	464476	1027	14112
Износ остварених прихода и примања 01.01.-31.02.2023.	464710	0	6600	445050	827	12233
% извршења	95.55	0	99.70	95.82	80.53	86.69

У периоду од 1.јануара до 31.децембра 2023.године остварени су укупни приходи и примања у износу од 464710 динара,што у односу на планиране приходе и примања финансијским планом за 2023.године износи 95.55 %.Односно извршење финансијског плана је 95.55% за четврти квартал 2023.године,с тим што је остварење по изворима прихода различито: из буџета републике 0 %, из буџета општине 99.70 % од Републичког фонда план је остварен са 95.82 %,од продаје услуга 86.69 % и из донација 80.53 %

Приходи од Републичког фонда по свим позицијама из уговора за 2023.годину и ван уговора, са наплатом штете од осигурања остварени су у износу од 445050 динара, односно 95.82 %.

Републички фонд је у периоду 01.01.-31.12.2023.године извршио пренос средстава у износу од 444901 динара (сразмерни део уговора, односно уговор за 2023. годину износи 427106 динара, без партиципације),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.-31.12.2023. 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.-31.12.2023. године износи 425509000.00 динара без партиципације, односно са партиципацијом 427106000.00 динара.

Уговорена накнада за примарну здравствену заштиту обухвата:

1. Плате	312336000 динара
2. Превоз	12588000 динара
3. Лекове са листе лекова	16864 000 динара
4. Санитетски и медицински потрошни материјал	2413000 динара
5. Енергенти	18581000 динара
6. Материјални и остали трошкови	205310000 динара
7. Укупна накнада	383313000 динара
8. Партиципација	1413000 динара

Укупна накнада по Предрачуноу за 2023. годину износи 7-8 381.900.000,00 динара

Уговорена накнада за стоматолошку здравствену заштиту за период 01.01.-31.12.2023. године износи 43609000.00 динара без партиципације, односно динара са 43793000.00 партиципацијом.

Уговорена накнада за стоматолошку здравствену заштиту обухвата :

1. Плате	40134000 динара
2. Превоз	1121000 динара
3. Остали директни и индиректни трошкови	2538000 динара
4. Укупно	43793000 динара
5. Партиципација	184000 динара
6. Укупна накнада по Предрачуноу за 2023. годину износи 4-5 43.609.000,00 динара	

Укупна уговорена накнада за Дом здравља Горњи Милановац износи 425509000.00 динара без партиципације, а 427106000.00 динара са партиципацијом.

Намене ван уговора за које је Републички фонд пренео средства по захтевима у 2023. години износу од 19734 динара су у висини стварних трошкова за отпремнине за одлазак у пензију, јубиларне награде, финансирање инвалида , накнаду погребних трошкова, солидарне помоћи, ковид награде, кисеоник и лекове ван листе Лекова.

Републички фонд је у 2023. године извршио директна плаћања добављачима за испоручене лекове за лечење осигураних лица, електричну енергију и гас у износу од 26164 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.-31.12.2023.	Износ извршених расхода и издатака 01.01.-31.12.2023.	% извршења
I		Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину	486355	466127	95.84
II	400000	Текући расходи	478000	458378	95.90
1.	410000	Расходи за запослене	397298	382068	96.17
2.	420000	Коришћење услуга и роба	77780	73057	93.93
3.	430000	Амортизација и употреба основних средстава			
4.	440000	Отплата камата и пратећи трошкови задуживања	25	12	48.00
5.	460000	Донације, дотације и трансфери	2064	2064	100
6.	480000	Остали расходи	833	1177	141.30
III	500000	Издаци за нефинансијску имовину	8355	7749	92.75
1.	510000	Основна средства	8355	7749	92.75
2.	511000	Зграде и грађевински објекти			
3.	512000	Машине и опрема	8355	7749	92.75

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.- 31.12.2023.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2023.	%извршења
I	410000	Расходи за запослене	397298	382068	96.17
1.	411000	Плате, додаци, и накнаде запослених	314865	310253	98.54
2.	411100	Плате, додаци, и накнаде запослених	314865	310253	98.54
3.	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	60235	51639	85.73
4.	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	41006	35470	86.50
5.	412200	Допринос за здравствено осигурање	19229	16169	84.09
6.	412300	Допринос за незапосленост			
7.	413000	Накнаде у натури	37	25	67.57
8.	413100	Накнаде у натури	37	25	67.57
9.	414000	Социјална давања запосленима	5068	5068	100
10.	414100	Исплата накнаде за време одсуствовања с посла на терет фондова			
11.	414300	Отпремнине и помоћи	2999	2999	100
12.	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помћи запосленом	2069	2069	100
13.	415000	Накнада трошкова запосленима	13759	11812	85.85

14.	415100	Накнада трошкова запосленима	13759	11812	85.85
15.	416000	Награде запосленима и остали посебни расходи	3334	3271	98.11
16.	416000	Награде запосленима и остали посебни расходи	3334	3271	98.11

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 – 310253 динара и чине – 98.54 % планираних расхода за плате, додатке и накнаде запослених .

Социјални доприноси на терет послодавца (доприноси за пензијско и инвалидско осигурање, допринос за здравствено осигурање и допринос за незапосленост) износе- 51639 динара и чине – 85.73% планираних расхода за социјалне доприносе на терет послодавца .

Накнаде у природи (накнаде у природи у смислу заштите здравља запослених, превоз на посао и са посла – маркица) износе – 25 динара и чине – 67.57% 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 –5068 динара и чине – 100 % 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 - 11812динара и чине – 85.85% планираних расхода за накнаду трошкова за запослене.

Награде запосленима и остали посебни расходи (јубиларне награде, накнаде члановима управног одбора и др.) износе -3271 динара и чине –98.11 % 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.- 31.12.2023.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2023.	%извршења
I	420000	Коришћење услуга и роба	77780	73057	93.93
II	421000	Стални трошкови	21446	20152	93.97
1.	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	550	493	89.64
2.	421200	Енергетске услуге	11134	10041	90.19
3.	421300	Комуналне услуге	6416	6416	100
4.	421400	Услуге комуникација	2432	2417	99.39
5.	421500	Трошкови осигурања	850	721	11784.83
6.	421600	Закуп имовине и опреме			
7.	421900	Остали трошкови	64	64	100
III	422000	Трошкови путовања	1372	1372	100
1.	422100	Трошкови службених путовања у земљи	936	936	100
2.	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	436	436	100
IV	423000	Услуге по уговору	9347	8219	87.94
1.	423100	Административне услуге	540	540	100
2.	423200	Компјутерске услуге	1836	1511	82.30
3.	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	2842	2692	94.73
4.	423400	Услуге информисања	30	16	53.34
5.	423500	Стручне услуге	370	253	68.38
6.	423600	Услуге за дом. и угоститељство	320	237	74.07
7.	423700	Репрезентација	1091	784	71.86
8.	423900	Остале опште услуге	2318	2186	94.31
V	424000	Специјализоване услуге	5065	4624	91.30

1.	424300	Медицинске услуге	400	288	72.00
2.	424900	Остале специјализоване услуге	4665	4336	92.95
VI	425000	Текуће поправке и одржавање	2842	2289	80.55
1.	425100	Текуће поправке зграда и објеката	482	215	44.61
2.	425200	Текуће поправке опреме	2360	2074	87.89
VII	426000	Материјал	37708	36401	96.54
1.	426100	Административни материјал	2291	2052	89.57
2.	426300	Материјал за образовање и усавршавање запослених	230	192	83.48
3.	426400	Материјал за саобраћај	9720	9699	99.79
4.	426500	Материјал за очување животне средине и науку	200	120	60.00
5.	426700	Медицински и лабораторијски материјал	23242	22508	96.85
6.	426800	Материјал за одржавање хигијене и угоститељство	1271	1271	100.00
7.	426900	Материјал за посебне намене	754	559	74.14

Стални трошкови (трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникација, трошкови осигурања, закуп имовине и опреме, остали трошкови) чине -20152 динара, односно – 93.97% планираних сталних трошкова.

Трошкови путовања (трошкови службених путовања у земљи, трошкови службених путовања у иностранство, путовања у оквиру редовног рада)- 1372 динара, односно – 100.00 % 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 –8219 динара, односно –87.94% планираних услуга по уговору.

Специјализоване услуге (медицинске услуге, остале специјализоване услуге) износе -4624 динара, односно – 91.30% планираних трошкова специјализованих услуга.

Текуће поправке и одржавање (зграда и објеката, и текуће поправке и одржавање опреме) износе – 2289 динара, односно -80.55% 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 - 36401 динара, односно -96.54 % 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.- 31.12.2023.	Износ извршених расхода 01.01.- 30.09.2023.	% извршења
I	430000	Амортизација и употреба средстава за рад	0	0	0
1.	431000	Амортизација некретнина и опреме	0	0	0
2.	435000	Амортизација нематеријалне имовине	0	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.- 31.12.2023.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2023.	% извршења
I	440000	Отплата камата и пратећи трошкови задуживања	25	12	
1.	444200	Казне за кашњење	25	12	

5. ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ

Структура донација, дотација и трансфера

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2023.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2023.	% извршења
I	460000	Донације, дотације и трансфери	2064	2064	100.00
1.	465100	Остале дотације и трансфери	2064	2064	100.00

6. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Структура осталих расхода

-износи у 000 динара-

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних расхода 01.01.- 31.12.2023.	Износ извршених расхода 01.01.- 31.12.2023.	% извршења
I	480000	Остали расходи	833	1177	141.30
1.	482000	Порези, обавезне таксе и казне	153	127	83.01
2.	482100	Остали порези	108	87	80.56
3.	482200	Обавезне таксе	45	40	88.89
4.	482300	Новчане казне и пенали			
4.	483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	680	1050	154.42
5.	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	680	1050	154.42

III ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Редни број	Број конта	Опис	Износ планираних издатака 01.01.- 31.12.2023.	Износ извршених издатака 01.01.- 31.12.2023.	% извршења
I	500000	Издаци за нефинансијску имовину	8355	7749	92.75
II	510000	Основна средства	8355	7749	92.75
1.	511000	Зграде и грађевински објекти			
2.	511300	Капитално одржавање зграда и објеката			
3.	512000	Машине и опрема	8355	7749	92.75
4.	512100	Опрема за саобраћај	5900	5880	99.67
5.	512200	Административна опрема	487	287	58.94
6.	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	1218	832	68.31
7.	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	750	750	100.00

ОБАВЕЗЕ

На дан 31.децембра 2022.године салдо неизмирених обавеза према добављачима је износио укупно 11750 динара, а на дан 31.12.2023. године 14692 динара, а од тога на терет РФЗО-а 12472 динара по наменама:

1. Лекови	3492 динара
2. Кисеоник	18 динара
3. Енергенти	2952 динара
4. Материјални трошкови	4148 динара
5. Санитетски материјал	392 динара
6. Соматулин	507 динара
7. Стоматологија	963 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 2023. године износило је 14692 динара. Од наведеног износа салдо доспелих обавеза износио је 2374 динара, а салдо обавеза које доспевају после 31.12.2023. године износи 12318 динара. Обавезе на дан 31.12.2023. године у односу на 31.12.2022. године су повећане у односу на пренете за 2942 динара.

ПОТРАЖИВАЊА

Салдо ненаплаћених потраживања на дан 31. децембра 2023. године износио је 15855 динара и то од домаћих купаца 821 динара, а потраживања од Републичког фонда за здравствено осигурање износи 15034 динара .

САЛДО НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА ПОДРАЧУНИМА ДОМА ЗДРАВЉА ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ НА ДАН 31. ДЕЦЕМБАР 2023.ГОДИНЕ

Салдо новчаних средстава на свим подрачунима установе на дан 31.децембра 2023.године износи 4021 динара и у односу на 1.јануар 2023.године 5438 (почетно стање) мањи је за 1417 динара и та разлика представља буџетски дефицит у овом периоду.

Преглед подрачуна са упоредним прегледом стања на дан 31.12.2022. и 31.12.2023. године

ЖИРО-РАЧУН	у динарима	
	31.12.2022. 5438	31.12.2023. 4021
840-798661-45	4647439.69	3348981.91
840-783667-19	791140.69	672133.81
840-2273761-79	393.81	303.23
840-3591761-90		

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

- 1) Текући приходи
1.јануар-31.децембар 2023.године 463878.00 динара,
- 2) Примања од продаје
нефинансијске имовине
у периоду 01.01.-31.12.2023.г. 832.00 динара
- 3) Укупно (1+2) 464710.00 динара,**

- 4) Текући расходи
1.јануар -31.децембар 2023.године 458378.00 динара,
- 5) Издаци у периоду
1.јануар -31.12. 2023.године 7749.00 динара,
- 6) Укупни расходи и
издаци (4+5) 466172.00 динара,**

- 7) Буџетски дефицит
(3-6) **1417.00 динара.**
- 8) Корекција дефицита 1616.00 динара
- 9) Буџетски суфицит 199.00 динара**

Начелник за финансије

в.д. директора Дома здравља Горњи Милановац

Катарина Марковић

др Александар Чивовић
