

КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“
Београд, ул. Хероја Милана Тепића бр. 1
Број: 01-2053/1
Датум: 26.02.2021

На основу одредбе члана 26. Статута Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ и одредбе члана 13-14 Пословника о раду, Управни одбор Установе, на ванредној седници одржаној дана 24.02.2021. – 26.02.2021. године, донео следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о преузетим финансијским обавезама у периоду јануар-децембар 2020. године и Извештај о извршењу финансијског плана КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ , за период јануар-децембар 2020. године, у складу са актом број: 01-2053 од 24.02.2021. године, који је саставни део ове одлуке.

Предметну Одлуку верификовати на првој следећој седници Управног одбора.

Доставити:

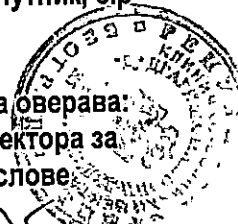
- Одељењу за економско-финансијске послове
- а/а

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

Проф. др Светозар Путник, с.р

Тачност преписа оверава:
Помоћник директора за
правне послове

Јагода Лукић, дипл. правник



КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“
Београд, ул. Хероја Милана Тепића бр. 1
Број: 01-2053/1-1
Датум: 26.02.2021

**СЛУЖБЕНА БЕЛЕШКА
О ДОНОШЕЊУ ОДЛУКЕ УПРАВНОГ ОДБОРА
ПУТЕМ ЕЛЕКТРОНСКЕ / ТЕЛЕФОНСКЕ КОНСУЛТАЦИЈЕ**

На основу одредбе члана 13. Пословника о раду Управног одбора Установе, дана 24.02.2021. – 26.02.2021.године,, путем прибављања мишљења чланова Одбора електронском/телефонском консултацијом, донета је одлука о усвајању Извештаја о преузетим финансијским обавезама у периоду јануар-децембар 2020.године и Извештаја о извршењу финансијског плана КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ , за период јануар-децембар 2020.године.

У доношењу предметне одлуке консултовани су и дали своју сагласност:

1. Проф. др Светозар Путник, председник
2. Проф. др Мирјана Шашић, члан
3. Проф. др Васо Антуновић, члан
4. Добрила Станковић, члан
5. Др Момчило Јаковљевић, члан
6. Прим. др Зоран Влаховић, члан

БЕЛЕШКУ САЧИНИЛА:
Помоћник директора за
правне послове

Јагода Лукић, дипл.правник





КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ - ДЕДИЊЕ“
Београд, Хероја Милана Тепића 1
Датум: 19. фебруар 2021. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
КЛИНИЧКО БОЛНИЧКИ ЦЕНТАР
„ДР ДРАГИША МИШОВИЋ - ДЕДИЊЕ“
Број 01-2053
Датум 24.02.2021. године
БЕОГРАД

УПРАВНОМ ОДБОРУ КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ-ДЕДИЊЕ“
НАДЗОРНОМ ОДБОРУ КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ-ДЕДИЊЕ“

У складу са чланом 114 Закона о здравственој заштити („Службени гласник РС“ бр. 25/2019), подносимо

ИЗВЕШТАЈ О ПРЕУЗЕТИМ ФИНАНСИЈСКИМ ОБАВЕЗАМА У ПЕРИОДУ
ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ
И
ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ-ДЕДИЊЕ“
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

1. Преузете финансијске обавезе у периоду јануар – децембар 2020. године

Финансијским планом за 2020. годину (9. ребаланс), акт Управног одбора клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Деђић“ број: 01-15232/1 од 12.01.2021. године, укупно планирани расходи и издаци за 2020. годину износе 3,607,303 хиљада динара, од чега се на планиране текуће расходе односи износ од 3,519,294 хиљада динара, а на планиране издатке за нефинансијску имовину износ од 88.109 хиљада динара.

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Деђић“ је, до дана састављања овог извештаја, у својим пословним књигама, а на основу валидних рачуноводствених исправа које су задримљене у Одељењу за економско-финансијске послове, евидентирао створене обавезе за текуће расходе и издате за нефинансијску имовину у периоду јануар – децембар 2020. године, у укупном износу од 3,185,853,222 динара (Табела 1). Осим ових обавеза, у периоду јануар – децембар 2020. године, евидентирани су и обавезе за накнаду плата услед привремене спречености за рад преко 30 дана у износу од 24,491,741.08 динара, а које су права запослених из обавезног здравственог осигурања. На основу

поднетих захтева Републичком фонду, клиничко-болничком центру „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је вршен пренос средстава за исплату накнада за време одсуствовања са посла, те је измирена обавеза по том основу у износу од 26,762,398.68 динара. У складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Службени гласник РС“ бр. 16/16, 49/16, 107/16, 46/17, 114/17, 20/18,36/18, 93/18, 104/18, 14/19, 33/19, 68/19, 84/19 и 151/2020), исплата накнаде за време одсуствовања са посла на терет фондова се евидентира тако што се за рефундирана средства од фондова у току буџетске године врши сторнирање расхода.

Табела 1: Приказ створених обавеза у периоду 01.01.- 31.12.2020. године, почетно стања обавеза, измираних обавеза и неизмираних обавеза на дан 31.12.2020. године (у динарима)

Врста обавезе	Створене обавезе у периоду 01.01 - 31.12.2020	Почетно стања обавеза на дан 01.01.2020.	Укупне обавезе 2020.	Измирене обавезе у периоду 01.01.- 31.12.2020.	Неизмирене обавезе на дан 31.12.2020.
0	1	2	3 = 1 + 2	4	5 = 3 -- 4
Текући расходи	3,138,660,985.99	357,929,317.30	3,496,590,303.29	2,970,210,661.75	526,379,641.54
Издаци за нефинансијску имовину	47,192,236.44	554,287.02	47,746,523.46	21,467,743.15	26,278,780.31
Укупно текући расходи и издаци	3,185,853,222.43	358,483,604.32	3,544,336,826.75	2,991,678,404.90	552,658,421.85
Накнада за боловање преко 30 дана	24,491,741.08	2,270,657.60	26,762,398.68	24,670,346.90	2,092,051.78
Укупно	3,210,344,963.51	360,754,261.92	3,571,099,225.43	3,016,348,751.80	554,750,473.63

Приказ обавеза клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ створених у периоду јануар – децембар 2020. године, односу на Финансијски план за 2020. годину, даје се у Табели 2.

Табела 2: Преглед планираних расхода и издатака за 2020. годину и створених обавеза у периоду јануар – децембар 2020. године (у 000 динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ створених обавеза
1	2	3	4	5
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,607,303	3,185,853
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,519,294	3,138,661
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,894,209	1,856,654
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,542,107	1,515,862
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,542,107	1,515,862
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	262,233	252,186
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	183,181	174,193
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	79,052	77,993

5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	12,576	14,858
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	76	-
5186	414300	Отпремнине и помоћи	7,000	8,400
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5,500	6,458
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	48,337	45,057
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	48,337	45,057
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	28,957	28,691
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	28,957	28,691
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,606,659	1,273,723
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	200,981	159,043
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,900	3,100
5199	421200	Енергетске услуге	116,731	87,026
5200	421300	Комуналне услуге	53,690	43,682
5201	421400	Услуге комуникација	4,460	4,854
5202	421500	Трошкови осигурања	21,700	20,381
5204	421900	Остали трошкови	500	-
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	1,350	277
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	200	-
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	750	51
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	100	-
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300	226
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	97,980	76,507
5213	423200	Компјутерске услуге	19,590	16,521
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	16,161	7,379
5215	423400	Услуге информисања	2,090	1,755
5216	423500	Стручне услуге	18,100	14,700
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	39,900	35,778
5218	423700	Репрезентација	200	37
5219	423900	Остале опште услуге	1,939	337
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	6,560	4,457
5223	424300	Медицинске услуге	5,760	4,158
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100	-
5227	424900	Остале специјализоване услуге	700	299
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	148,775	123,919
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	61,037	52,350
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	87,738	71,569
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,151,013	909,520
5232	426100	Административни материјал	13,900	8,389
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	400	315

5235	426400	Материјали за саобраћај	2,800	1,372
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4,776	5,047
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,017,806	823,650
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	75,832	50,106
5240	426900	Материјали за посебне намене	35,499	20,641
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	5,500	
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	5,000	
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500	
5244	431200	Амортизација опреме	2,500	
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	500	
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500	
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	5,941	5,801
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	4,858	4,718
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	4,858	4,718
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	1,083	1,083
5277	444100	Негативне курсне разлике	1,083	1,083
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	6,985	2,483
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	2,005	492
5329	482100	Остали порези	1,000	204
5330	482200	Обавезне таксе	1,005	288
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	4,980	1,991
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4,980	1,991
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	88,009	47,192
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	88,009	47,192
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	18,064	16,593
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	18,064	16,593
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	66,745	29,251
5349	512100	Опрема за саобраћај	6,416	6,404
5350	512200	Административна опрема	3,200	1,788
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	57,129	21,059
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	2,500	1,198
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,500	1,198
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	700	150
5363	515100	Нематеријална имовина	700	150
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	3,607,303	3,185,853

Чланом 23. Закона о буџету за 2020. годину, ("Службени гласник РС" бр. 84 од 29. новембра 2019, 60 од 24. априла 2020 - др. пропис, 62 од 29. априла 2020 - др. закон, 65 од 6. маја 2020 - др. закон, 135 од 12. новембра 2020.) нормирано је да „директни и индиректни корисници буџетских средстава у 2020. години обрачунату исправку вредности нефинансијске имовине исказују на терет капитала, односно не исказују расход амортизације и употребе средстава за рад". Инструкције које је Републички фонд доносио у претходном периоду за потребе израде завршног рачуна императивно су обавезивале здравствене установе које су оствариле сопствене приходе да приликом утврђивања резултата пословања издвоје део остварених сопствених прихода у сврху улагања у нефинансијску имовину. Уколико Републички фонд буде исто захтевао у инструкцији за израду завршног рачуна за 2020. годину, која до транутка састављања овог извештаја није достављена клиничко-болничком центру „Др Драгиша Мишовић-Дедиње", клиничко болнички центар ће исказати обрачунату амортизацију на терет сопствених прихода највише до износа суфицита прихода из сопствених прихода у 2020. години који је у Обрасцу 5ГО – извештај о извршењу буџета за период јануар – децембар 2020. године, исказан у износу од 8.921 хиљада динара.

У Табели 3 је исказан проценат створених обавеза у периоду јануар – децембар 2020. године, у односу на одобрене апропријације (100% = финансијски план за 2020. годину)

Табела 3: Процент створених обавеза у периоду јануар – децембар 2020. године у односу на Финансијски план за 2020. годину

Озна ка ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација (у 000 дин)	Износ створених обавеза (у 000 дин)	Процент створених обавеза у односу на план
1	2	3	4	5	6 = 5 / 4 X 100
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,607,303	3,185,853	88.32%
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,519,294	3,138,661	89.18%
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,894,209	1,856,654	98.02%
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,542,107	1,515,862	98.30%
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,542,107	1,515,862	98.30%
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	262,233	252,186	96.17%
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	183,181	174,193	95.09%
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	79,052	77,993	98.66%
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	12,576	14,858	118.15%
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	76	-	0.00%
5186	414300	Отпремнине и помоћи	7,000	8,400	120.00%

5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5,500	6,458	117.42%
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	48,337	45,057	93.21%
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	48,337	45,057	93.21%
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	28,957	28,691	99.08%
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	28,957	28,691	99.08%
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,606,659	1,273,723	79.28%
5197	421000	СТАЈНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	200,981	159,043	79.13%
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,900	3,100	79.49%
5199	421200	Енергетске услуге	116,731	87,026	74.55%
5200	421300	Комуналне услуге	53,690	43,682	81.36%
5201	421400	Услуге комуникација	4,460	4,854	108.83%
5202	421500	Трошкови осигурања	21,700	20,381	93.92%
5204	421900	Остали трошкови	500	-	0.00%
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	1,350	277	20.52%
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	200	-	0.00%
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	750	51	6.80%
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	100	-	0.00%
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300	226	75.33%
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	97,980	76,507	78.08%
5213	423200	Компјутерске услуге	19,590	16,521	84.33%
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	16,161	7,379	45.66%
5215	423400	Услуге информисања	2,090	1,755	83.97%
5216	423500	Стручне услуге	18,100	14,700	81.22%
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	39,900	35,778	89.67%
5218	423700	Репрезентација	200	37	18.50%
5219	423900	Остале опште услуге	1,939	337	17.38%
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	6,560	4,457	67.94%
5223	424300	Медицинске услуге	5,760	4,158	72.19%
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100	-	0.00%
5227	424900	Остале специјализоване услуге	700	299	42.71%
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	148,775	123,919	83.29%
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	61,037	52,350	85.77%
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	87,738	71,569	81.57%
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,151,013	909,520	79.02%
5232	426100	Административни материјал	13,900	8,389	60.35%
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	400	315	78.75%
5235	426400	Материјали за саобраћај	2,800	1,372	49.00%

5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4,776	5,047	105.67%
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,017,806	823,650	80.92%
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	75,832	50,106	66.08%
5240	426900	Материјали за посебне намене	35,499	20,641	58.15%
5241	430000	АМОТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	5,500		0.00%
5242	431000	АМОТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	5,000		0.00%
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500		0.00%
5244	431200	Амортизација опреме	2,500		0.00%
5254	435000	АМОТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	500		0.00%
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500		0.00%
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	5,941	5,801	97.64%
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЊИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	4,858	4,718	97.12%
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	4,858	4,718	97.12%
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	1,083	1,083	100.00%
5277	444100	Негативне курсне разлике	1,083	1,083	100.00%
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	6,985	2,483	35.55%
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	2,005	492	24.54%
5329	482100	Остали порези	1,000	204	20.40%
5330	482200	Обавезне таксе	1,005	288	28.66%
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	4,980	1,991	39.98%
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4,980	1,991	39.98%
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	88,009	47,192	53.62%
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	88,009	47,192	53.62%
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	18,064	16,593	91.86%
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	18,064	16,593	91.86%
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	66,745	29,251	43.83%
5349	512100	Опрема за саобраћај	6,416	6,404	99.81%
5350	512200	Административна опрема	3,200	1,788	55.88%
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	57,129	21,059	36.86%
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	2,500	1,198	47.92%
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,500	1,198	47.92%

5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	700	150	21.43%
5363	515100	Нематеријална имовина	700	150	21.43%
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	3,607,303	3,185,853	88.32%

Укупно створене обавезе одступају у односу на Финансијски план (мање су) из разлога што није било времена за реализацију јер је Републички фонд за здравствено осигурање – Филијала за град Београд, дана 22.12.2020. године, доставила предлог Анекса Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2020. годину, акт 02/5 број: 450-966/20-1 од 22. децембра 2020. године.

Створене обавезе за социјална давања запосленима – конто 414000, веће су од планираних укупно за 2.358 хиљада динара и то за:

1. Отпремине и помоћи (отпремине приликом одласка у пензију и солидарна помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице) – конто 414300, за 1.400 хиљада динара и
2. Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом (солидарна помоћ у медицинском лечењу и солидарна помоћ за рођење деце) – конто 414400, за 958 хиљада динара.

Наведене обавезе представљају права запослених у складу са Посебним колективним уговором за област здравства и исплаћују се на терет средстава обавезног здравственог осигурања. Републички фонд врши пренос средстава за исплате предметних социјалних давања на основу требовања здравствених установа, како је дефинисано општим актом о уговарању за 2020. годину. Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић Дедиње“ је до краја 2020. године, извршио требовања за сва наведена социјална давања. Имајући у виду да је Републички фонд дана 31.12.2020. године, пренео део средстава по требовањима у износу од 882 хиљада динара, а остатак у 2021. години, исплате су извршене у 2021. години и биће обухваћене финансијским планом за 2021. годину, у складу да салдом пренетих средстава на подрачунима и дан 01.01.2021. године и резултатом спроведеног коначног обрачуна за 2020. годину.

Створене обавезе за услуге комуникација – конто 421400, приказане су без умањења за рефундације од запослених по основу коришћења мобилних телефона и због тога су веће од планираних за укупно 394 хиљаде динара. У 2020. години је извршена рефундација од запослених по основу коришћења мобилних телефона у износу од 1.659 хиљада динара.

Створене обавезе за материјал за очување животне средине и науку (материјал за уништавање медицинског отпада) – конто 426500, веће су од планираних за 271 хиљаду динара. Ове обавезе су планиране у недовољном износу из разлога што није могла да се изврши валидна процена јер је ова врста расхода у 2020. години вишестуко већа него ранијих година и директно је повезана са збрињавањем пацијената оболелих од заразне болести COVID-19.

1.1. Створене финансијске обавезе које се финансирају из средстава буџета Републике

1.1. У периоду јануар – децембар 2020. године, КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је преузео обавезе за издатке за нефинансијску имовину која се финансира из буџета Републике Србије у укупном износу од 22.381.933,44 динара, и то за:

- Капитално одржавање зграда и објеката по уговору број: 404-02-54-10/2020-19 од 25.06.2020. године, који је склопљен између Министарства здравља и извођача радова „Јадран“ доо у износу од 3.999.756,24 динара. Ова обавеза је измирена одмах по преносу средстава од стране Министарства здравља.
- Стручни надзор над извођењем радова по уговору број 404-02-25-8/2020/19 од 06.07.2020. године, који је склопљен између Министарства здравља и предузећа „Кула пројект“ које спроводи стручни надзор над извођењем радова у износу од 112.000,00 динара. Ова обавеза је измирена одмах по преносу средстава од стране Министарства здравља.
- Извођење радова на адаптацији простора за смештај ЦТ уређаја по одобрењу средстава Министарства здравља, акт број: 401-00-256/15-1/2020-13 од 29.09.2020. године у износу од 9.723.207,60 динара. Клиничко болнички центар је Министарству здравља доставио требовање средстава за измирење ове обавезе.
- Извођење радова на монтажи додатне инсталације медицинских гасова са прикључним местима по одобрењу средстава Министарства здравља, акт број: 401-00-256/15-1/2020-13 од 29.09.2020. године у износу од 920.268,00 динара. Ова обавеза је измирена одмах по преносу средстава од стране Министарства здравља.
- Извођење радова на изради енергетског напајања 12 болесничких сетова у Клиници за интерну медицину, интензивна нега по одобрењу средстава Министарства здравља, акт број: 401-00-256/18-4/2020-13 од 19.10.2020. године у износу од 460.221,60 динара. Ова обавеза је измирена одмах по преносу средстава од стране Министарства здравља.
- Набавка уређаја за пречишћавање и стерилизацију ваздуха по уговору број: 404-02-000158-4/2020-19 од 12.11.2020. године који је склопљен између Министарства здравља и добављача „МАКВИШ ДОО“ у износу од 750.480,00 динара. Клиничко-болнички центар је Министарству здравља доставио требовање средстава за измирење ове обавезе.
- Набавка возила специјалне намене –реанимобил по уговору број: 401-00-276/2020-01-496 од 06.07.2020. године са Министарством правде (средства опортунитета) у износу од 6.416.000,00 динара. Јавну набавку је спровело Министарство здравља и закључило уговор број: 404-02-000115/2020-19 од 25.08.2020. године са изабраним понуђачем Марконис. Ова обавеза је измирена одмах по загревању аутомобила.

1.1.2 Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у периоду 01.01.-31.12.2020. године, стварао обавезе за текуће расходе по основу трошкова лечења лица чије трошкове лечења, у складу са законом, у оквиру друштвене бригае за здравље становништва на нивоу Републике, сноси Министарство здравља и то за намене како је приказано у Табели 4 :

Табела 4: Текући расходи по основу лечења лица чије трошкове сноси Министарство здравља (у динарима)

НАМЕНА	ИЗНОС
Енергенти	734,188.00
Исхрана болесника	314,136.00
Материјални трошкови	125,218.00
Лекови	2,094,381.01
Санитетски и мед. потрошни материјал	1,468,663.31
Крв и продукти од крви	62,427.29
УКУПНО	4,799,013.61

1.2 Преузете финансијске обавезе које се финансирају из средстава обавезног здравственог осигурања (из средстава Републичког фонда за здравствено осигурање, у даљем тексту: Републички фонд)

Према подацима из записника о међусобним обавезама и потраживањима између РФЗО – Филијала за град Београд и клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ у периоду 01.01.- 31.12.2020. године, сачињен дана 09.02.2021. године и достављен од стране Републичког фонда, потраживања Републичког фонда по основу пренетих средстава у 2020. години износе 2.663.513.683,12 динара, а потраживања клиничко болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ по основу испостављених фактура за лечење осигураних лица износе 2.316.057.662,94 динара (Табела 5). Коначним обрачуном припадајуће накнаде (чије спровођење још није завршено), нашем клиничко-болничком центру ће се утврдити коначна накнада за 2020. годину.

Табела 5: Преглед међусобних обавеза и потраживања између РФЗО – Филијала за град Београд и клиничкоболничког центра „ Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ у периоду 01.01.-31.12.2020. године (у динарима)

КПП	НАМЕНА	ПРЕНЕТА СРЕДСТВА	ФАКТУРИСАНА ВРЕДНОСТ
07А	Плате у Зу	1,420,024,623.43	
07В	Накнада превоза	42,098,515.87	
07С	Енергенти	66,631,353.02	
07D	Исхрана болесника	34,310,833.32	
07Е	Накнада за материјалне трошкове и остале тр.	208,646,166.67	
07G	Накнада трошкова погребних услуга по чл. 105 ПКУ	166,600.00	
07J	Јубиларне награде	12,878,369.22	
07K	Солидарна помоћ по ПКУ	1,680,700.88	
07M	Накнада трошкова превоза за запослене у борби против болести COVID -19	2,834,592.03	
07N	Средства за плате радника запослених у борби против болести COVID -19	90,513,265.40	
07Q	Солидарна помоћ услед потврђене заразне болести COVID -19	915,505.33	
07T	Отпремнине	6,722,163.28	

07V	Варијабилни део по основу ДСГ учинка и показатеља квалитета	47,052,683.00	
07X	Награде уговореним радницима у ковиду	104,733,749.09	
07Y	Награде новозапосленим радницима у ковиду	9,160,099.50	
07Z	Номинални износ варијабилног дела накнаде	31,010,972.00	
070	Накнада за рад		1,510,926,068.24
071	Лекови у СЗ	210,693,026.19	338,771,798.76
073	Цитостатици са Листе	4,283,350.73	3,592,036.82
074	Лекови по посебном режиму	48,329,338.24	60,206,458.80
076	Крв и продукти од крви	12,848,943.16	13,867,520.69
080	Материјал за дијализу	21,395,897.49	21,084,564.30
082	Стентови	18,805,600.00	14,131,700.00
084	Остали уградни материјал	3,817,721.58	6,022,215.16
085	Санитетски и медицински материјал	228,650,708.43	310,209,283.08
	УКУПНО ПО УГОВОРУ	2,628,204,777.86	2,278,811,645.85
958	Лекови ван Листе лекова	20,951,764.70	36,246,017.09
993	Исплата новчане помоћи и новогодишње награде за запослене	14,357,140.56	
	УКУПНО ВАН УГОВОРА	35,308,905.26	36,246,017.09
	УКУПНО (ПО УГОВОРУ + ВАН УГОВОРА)	2,663,513,683.12	2,315,057,662.94

У обрасцима за спровођење коначног обрачуна припадајуће накнаде за 2020. годину исказани су, између осталих података, и подаци о створеним обавезама и то:

- као обрачунски расходи (за намене: плате, превоз, исхрана болесника, енергенти и материјални трошкови и остали трошкови)
- набавке/улази у магацине и апотеку (за лекове и медицинска средства)

У складу са чланом 94. Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2020. годину „Службени гласник РС“, бр. 94/19, 7/20-исправка, 50/20, 111/20, 124/20 и 156/20; у даљем тексту: Правилник о уговарању за 2020. годину), здравственој установи којој је накнада утврђена Предрачуном средстава за 2020. годину, коначним обрачуном се признаје укупна накнада за:

Плате и накнаде плата - у висини обрачунатих средстава за ову намену за запослене уговорене раднике, укључујући и средства која се према важећим прописима исплаћују из средстава обавезног здравственог осигурања и то:

- 1) додатке на плате, у складу са посебним колективним уговором за област здравства;
- 2) друге додатке који су утврђени прописима којима се уређује обрачун и исплата плата запослених код корисника јавних средстава, са припадајућим порезима и доприносима, у складу са важећим прописима.

За потребе коначног обрачуна, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је доставио податке о створеним обавезама за плате и накнаду превоза уговорених радника, пренетим средствима Републичког фонда и извршеним исплатама – Образац ПО5 (Табела 6 и Табела 7)

Табела 6: Подаци о обрачунатим ПЛАТАМА и додацима на плате за период 01.01.-31.12.2020. године за уговорени број радника (у динарија)

	Обрачунски расход за плате за уговорени број радника које се исплаћују из средстава РФЗО	Исплаћена плата (ИПЛ 1) за месец	Авансом пренета средства по коначном обрачуну	Пренета средства преко подрачуна филијале	Укупно пренета средства
	1	2	3	4	5=3+4
за јануар	121,568,051	121,568,051		121,568,051	121,568,051
за фебруар	121,071,015	121,071,015		121,071,015	121,071,015
за март	117,290,239	117,290,239		117,290,239	117,290,239
за април	131,516,546	131,516,546		131,516,546	131,516,546
за мај	122,025,548	122,025,548		122,025,548	122,025,548
за јун	119,928,452	119,928,452		119,928,452	119,928,452
за јул	128,187,798	128,187,798		128,187,798	128,187,798
за август	123,530,926	123,530,926		123,530,926	123,530,926
за септембар	122,383,205	122,383,205		122,383,205	122,383,205
за октобар	123,868,248	123,868,248		123,868,248	123,868,248
за новембар	128,660,591	128,660,591		128,660,591	128,660,591
за децембар	136,846,563	59,048,094		59,048,094	59,048,094
УКУПНО Јан-Дец 2020:	1,496,877,182	1,419,078,713		1,419,078,713	1,419,078,713
Распоред средстава за плате по основу ДСГ					
УКУПНО:	1,496,877,182	1,419,078,713		1,419,078,713	1,419,078,713

Превоз – признаје се у висини обрачунатих средстава за превоз са обрачунатим порезима за број и структуру запослених, који користе превоз за долазак и одлазак са рада.

Табела 7: Подаци о обрачунатом ПРЕВОЗУ у здравственим установама секундарне и терцијарне ЗЗ за период 01.01.-31.12.2020. године за уговорени број радника (у динарима)

	Обрачунски расход за превоз за уговорени број радника	Исплаћен превоз за месец	Авансом пренета средства по коначном обрачуну	Пренета средства преко подрачуна филијале	Укупно пренета средства
	1	2	3	4	5=3+4
за јануар	3,888,359	3,888,359		3,888,359	3,888,359
за фебруар	4,248,782	4,248,782		4,248,782	4,248,782
за март	3,732,542	3,732,542		3,732,542	3,732,542
за април	3,774,396	3,774,396		3,774,396	3,774,396
за мај	3,557,723	3,557,723		3,557,723	3,557,723
за јун	3,646,294	3,646,294		3,646,294	3,646,294
за јул	3,692,119	3,692,119		3,692,119	3,692,119
за август	3,619,479	3,619,479		3,619,479	3,619,479
за септембар	3,617,012	3,617,012		3,617,012	3,617,012
за октобар	3,291,897	3,291,897		3,291,897	3,291,897
за новембар	3,161,844	3,161,844		3,161,844	3,161,844
за децембар	1,871,344	1,868,069		1,868,069	1,868,069
УКУПНО Јан-Дец 2020:	42,101,791	42,098,516		42,098,516	42,098,516

Лекови у здравственој установи – признаје се накнада у висини вредности утрошака исказаних у фактурама здравствене установе, не већих од висине вредности стварних утрошака исказаних у материјалном књиговодству здравствене установе, а највише у висини уговорених средстава.

Здравственим установама са којима је уговорен варијабилни део накнаде, накнада за лекове признаје се у складу са наведеним, умањена за износ средстава које је здравствена установа распоредила за ову намену у оквиру оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета, а највише до висине уговорених средстава за 2020. годину.

Санитетски и медицински потрошни материјал – признаје се накнада у висини вредности утрошака исказаних у фактури здравствене установе, не већих од висине вредности стварних утрошака исказаних у материјалном књиговодству здравствене установе, а највише до висине уговорене накнаде и то за: - санитарски и медицински потрошни материјал који се набавља у поступку централизоване јавне набавке, у висини вредности утрошака исказаних у фактури здравствене установе, не већих од висине вредности стварних утрошака исказаних у материјалном књиговодству здравствене установе, - санитарски и медицински потрошни материјал који набављају здравствене установе, у висини вредности утрошака исказаних у фактури здравствене установе, не већих од висине вредности стварних утрошака исказаних у материјалном књиговодству здравствене установе, а највише до висине уговорене накнаде, тако да ти утрошци у збиру са утрошцима санитарског и медицинског потрошног материјала набављеног у поступку централизоване јавне набавке не прелазе износ средстава која су укупно опредељена на позицији санитарски и медицински потрошни материјал.

Здравственим установама са којима је уговорен варијабилни део накнаде, накнада за санитарски и медицински потрошни материјал признаје се у складу са наведеним, умањена за износ средстава које је здравствена установа распоредила за ову намену у оквиру оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета, а највише до висине уговорених средстава за 2020. годину.

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је за потребе спровођења коначног обрачуна исказао следеће податке у Обрасцу ПР5 (Табела 8). Подаци се односе на уговорне намене: лекови у зу и санитарски и медицински потрошни материјал (који се набавља у поступку централизоване јавне набавке коју спроводи Републички фонд и који набављају здравствене установе) и то: почетно стање залиха, набавке (улазе у апотеку), излазе из апотеке на основу требовања са одељења (раздужења апотеке = задужења одељења), залихе са стањем на дан 31.12.2020. године (стање по пописима), утрошци који произилазе из наведених података и фактурисана вредност. Наведени подаци се дају за осигурана лица Републичког фонда и за лица која нису осигураници Републичког фонда (укуључујући и лица чије трошкове лечења сноси Министарство здравља, у складу са законом).

Табела 8: Лекови у ЗУ и санитарски и медицински потрошни материјал (у динарима)

	<i>ЛЕКОВИ У ЗУ</i>	<i>САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ КОЈИ СЕ НАБАВЉА У ПОСТУПКУ ЦЈН</i>	<i>САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ КОЈИ НАБАВЉАЈУ ЗУ</i>	<i>САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ</i>
Стање залиха на дан 01.01.2020. године	19.162.659,43	1.078.343,00	34.779.703,69	35.858.046,69
Улаз у апотеку (магацин) у периоду 01.01.2020.-31.12.2020. године	302.131.502,36	123.254.114,66	207.157.454,06	330.411.568,72
Излаз из апотеке (требовање) за осигурана лица РФЗО у периоду 01.01.2020.-31.12.2020. године	280.383.196,08	123.049.514,66	199.759.510,94	322.809.025,60
Излаз из апотеке (требовање) за лица која нису осигураници РФЗО у периоду 01.01.2020.-31.12.2020. године	42.990,09	-	-	-
Стање залиха на дан 31.12.2020. године	48.697.754,80	16.308.057,62	35.941.831,90	52.249.889,52
УКУПНО УТРОШАК	272.596.406,99	108.024.400,04	205.995.325,85	314.019.725,89
Утрошак за осигурана лица РФЗО у периоду 01.01.2020.-31.12.2020. године	270.310.079,36	108.024.400,04	203.651.820,46	311.676.220,50
Утрошак за лица која нису осигураници РФЗО у периоду 01.01.2020.-31.12.2020. године	2.286.327,63	-	2.343.505,39	2.343.505,39
Укупно фактурисано за осигурана лица РФЗО за период 01.01.2020.-31.12.2020. године	338.771.798,76	108.024.400,04	202.184.883,04	310.209.283,08

У Обрасцу ПР6, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке који се односе на почетно стање залиха санитарског и медицинског потрошног материјала у апотеци и на одељењима, набавке (улаз у апотеку), излазе из апотеке на одељења на основу требовања, пописе са стањем на дан 31.12.2020. године и утрошке који произилазе из наведених података ито посебно за лабораторијски материјал и остали санитарски и медицински потрошни материјал. Подаци се исказују за осигурана лица Републичког фонда и лица која нису осигураници Републичког фонда, укључујући и лица чије трошкове лечења сноси Министарство здравља (Табела 9).

Табела 9: Санитетски и медицински потрошни материјал

Р. бр.	НАМЕНЕ	Евиденција у апотеци/магацину				Евиденција на одељењима (службама, одсецима, амбулантама...)				Попис залиха у апотеци и на одељењима на дан 31.12.2020. године
		Попис залиха у апотеци (односно магацину) на дан 31.12.2019. године	Улаз у апотеку (односно магацин) по основу набавки у периоду 01.01.-31.12.2020. године	Излаз из апотеке (односно магацина) по основу требовања одељења (служби, одсека,...) у периоду 01.01.-31.12.2020. године	Попис залиха у апотеци (односно магацину) на дан 31.12.2020. године	Попис залиха на одељењима (службама, одсецима, ...) на дан 31.12.2019. године	Улаз на одељење - пренос из централне апотеке - требовање у периоду 01.01.-31.12.2020. године	Утрошак на одељењу у периоду 01.01.-31.12.2020. године	Попис залиха на одељењима (службама, одсецима, ...) на дан 31.12.2020. године	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9=4+8
	СЕКУНДАРНА И ТЕРЦИЈАРНА ЗЗ (III+IV)	4,249,288	330,411,569	322,809,026	11,851,831	31,608,759	322,809,026	314,019,726	40,398,059	52,249,890
III	ЗА ОСИГУРАНА ЛИЦА - СЗЗ/ГЗЗ (5+6)	4,249,288	330,411,569	322,809,026	11,851,831	31,608,759	322,809,026	311,676,221	40,398,059	52,249,890
5	ЛАБОРАТОРИЈСКИ МАТЕРИЈАЛ	5,267	199,259,497	199,256,165	8,598	10,770,038	199,256,165	191,534,065	17,945,361	17,953,959
6	ОСТАЛИ САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	4,244,021	131,152,072	123,552,861	11,843,232	20,838,721	123,552,861	120,142,156	22,452,698	34,295,930
IV	ЗА НЕОСИГУРАНА ЛИЦА - СЗЗ/ГЗЗ (7+8)							2,343,505		
7	ЛАБОРАТОРИЈСКИ МАТЕРИЈАЛ							546,777		
8	ОСТАЛИ САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ							1,796,729		

У обрасцу Г7 који је саставни део сета образаца коначног обрачуна и односе се на директна плаћања реагенаса који нису набављени у поступцима централизованих јавних набавки, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (Табела 10)

Табела 10: Подаци исказани у обрасцу Г7 – спроведени обрачун са здравственим установама секундарне и терцијарне здравствене заштите

Р. бр.	НАМЕНЕ	Укупна вредност фактура добављача из 2019. године које је Републички фонд директно платио у 2020. години	Вредност фактура добављача из 2019. по којима су добра утрошена у 2019. години, а плаћене су по основу дуга по коначном обрачуну за 2019. годину (ИФ 06)	Вредност фактура добављача из 2019. године по којима су добра остала на залихама на дан 31.12.2019. године, а директно су плаћене у 2020. години	Вредност фактура добављача из 2019. по којима су добра утрошена у 2019. години, а плаћене су у 2020. години (ИФ 01)	Пренета средства
	1	2	3	4	5=2-3-4	6=2
1	085 (део) - РЕАГЕНСИ У СЗЗ И ТЗЗ	43,984,935	33,601,911	10,383,024		43,984,935
2	077 - УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ У ОРТОПЕДИЈИ					
3	078 - ИМПЛАНТАТИ У ОРТОПЕДИЈИ					
4	084 - ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ					
I	УКУПНО (1-4)	43,984,935	33,601,911	10,383,024		43,984,935

Цитостатици са Листе лекова – признаје се накнада у висини утрошака исказаних у фактурама здравствених установа, а највише до стварног утрошка исказаног у материјалном књиговодству здравствене установе.

Лекови са Ц Листе по тендеру РФЗО – признаје се накнада у висини утрошака исказаних у фактурама здравствених установа, а највише до стварног утрошка исказаног у материјалном књиговодству здравствене установе.

Крв и лабилни продукти од крви – признаје се накнада у висини вредности утрошака исказаних у фактурама здравствене установе, а највише до стварног утрошка исказаног у материјалном књиговодству здравствене установе.

Стентови – признаје се накнада у висини вредности утрошака исказаних у фактурама здравствене установе, а највише до стварног утрошка исказаног у материјалном књиговодству здравствене установе.

Остали уградни материјал – признаје се накнада у висини вредности утрошака исказаних у фактурама здравствене установе, а највише до стварног утрошка исказаног у материјалном књиговодству здравствене установе.

Материјал и лекови за дијализу – признаје се накнада у висини утрошака исказаних у фактури, а највише до стварног утрошка исказаног у материјалном књиговодству здравствене установе.

Лекови ван Листе лекова - у висини вредности испостављених фактура по осигураном лицу, а највише до стварног утрошка исказаног у материјалном књиговодству здравствене установе.

За потребе коначног обрачуна, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке о фактурисаној вредности и утрошцима (Табела 11):

Табела 11: Преглед утрошака исказаних у фактури и утрошак исказан у материјалном књиговодству здравствене установе (у динарима)			
Р.бр.	НАМЕНЕ	Фактурисано за 01.01.-31.12.2020. године	Утрошак из материјалног књиговодства за 01.01.-31.12.2020. године
1	ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ ЛЕКОВА	3.592.036,82	3.587.377,29
2	ЛЕКОВИ СА Ц ЛИСТЕ ПО ТЕНДЕРУ РФЗО	60.206.458,80	60.040.468,92
3	КРВ И ЛАБИЛНИ ПРОДУКТИ ОД КРВИ	13.867.520,69	17.234.825,08
4	ДИЈАЛИЗНИ МАТЕРИЈАЛ И ЛЕКОВИ ЗА ДИЈАЛИЗУ (ОСИМ ЕПОЕТИНА)	21.084.564,30	24.512.833,38
5	<i>СТЕНТОВИ</i>	14.131.700,00	14.445.200,00
6	<i>ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ (интраокуларна сочива, кохлеарни импланти и остало)</i>	6.022.215,16	7.258.920,04
7	ЛЕКОВИ ВАН ЛИСТЕ ЛЕКОВА	36.246.017,09	40.883.281,97

Исхрана болесника – признаје се накнада у висини вредности обрачунских расхода исказаних у примљеним фактурама за 2020. годину у здравственој установи за осигурана лица, највише у висини уговорених средстава за ову намену, а код здравствених усанова код којих обрачунски расход прелази висину уговорене накнаде, уз захтев здравствене установе и детаљно образложење филијале, признавање накнаде по коначном обрачуна врши се у висини обрачунског расхода. За потребе спровођења коначног обрачуна, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао податак о висини обрачунских расхода за осигурана лица Републичког фонда у износу од 39,967,049.83 динара, што је за 2,537,049.83 динара више од уговорене накнаде. Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је дана 11.02.2021. године, поднео Републичком фонду захтев за признавање обрачунских расхода у висини обрачунског расхода, акт број 01-1649 од 10.02.2021. године.

Трошкови енергената – признаје се накнада у висини контролираних вредности које се односе на капацитете здравствене установе намењене пружању уговорене здравствене заштите, највише у висини уговорених средстава за ове намене, и то:

- (1) исказаних у примљеним фактурама у 2019. години за део потреба за енергентима у 2020. години, а које нису обухваћене коначним обрачуном за 2019. годину, умањених за наплаћене рефакције,
- (2) исказаних у примљеним фактурама за 2020. годину у здравственој установи, умањених за наплаћене рефакције.

Материјални и остали трошкови – признаје се накнада:

- (1) у висини вредности обрачунских расхода без отпремнина, јубиларних награда и других примања из члана 17. овог правилника, умањених за партиципацију исказану у фактури и за износ рефундација трошкова наплаћених здравствених услуга,
- (2) накнада за материјалне и остале трошкове утврђена на начин из ове тачке највише до висине уговорених средстава без отпремнина, јубиларних награда и других примања из члана 17. овог правилника, умањених за уговорени износ партиципације,
- (3) средства за опремнине, јубиларне награде и друга примања из члана 17. овог правилника - у висини обрачунатих средстава здравствене установе;

Здравственим установама са којима је уговорен варијабилни део накнаде, накнада за енергенте и материјалне и остале трошкове признаје се у складу са наведеним, умањена за износ средстава које је здравствена установа распоредила за ове намене у оквиру оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета, а највише до висине уговорених средстава за 2020. годину.

За потребе спровођења коначног обрачуна, наша здравствена установа је исказала следеће податке о висини обрачунских расхода за 2020. Годину по изворима финансирања – Образац ПО2 (Табела 12)

Табела 12: Обрачунски расходи по изворима финансирања за период 01.01.-31.12.2020.(у дин)

Р.бр.	НАМЕНЕ	Расходи и издаци на терет буџета	ОСО	Из донација	Из осталих извора	Укупно
		Републике				
0	1	2	3	4	5	6=2+3+4+5
1	<i>ЕНЕРГЕНТИ</i>	734.188	87.574.104	0	46.449	88.354.741
2	<i>ИСХРАНА БОЛЕСНИКА</i>	314.136	39.967.050	0	19.885	40.301.071
3	<i>МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ</i>	125.218	308.685.750	12.391	37.773.727	346.597.086
I	УКУПНО (1-3)	1.173.542	436.226.903	12.391	37.840.061	475.252.898

У Обрасцу ПР4, за потребе коначног обрачуна припадајуће накнаде за 2020. годину, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке који се односе на обавезе по изворима финансирања (остали извори = збир свих осталих извора изузев РФЗО), фактурисану партиципацију и реализоване захтеве за накнаде штета по основу полисе осигурања које се односе на расходе и рефакције (Табела 13)

Табела 13: Обрачунски расходи за енергенте и материјалне и остале трошкове 01.01.-31.12.2020. (у дин)

Р. Б.	НАМЕНЕ	Укупно створене обавезе за период 01.01.2020.-31.12.2020. године			Фактури сана партиципација	Рефундације	Накнада штете	Наплаћене рефакције	Разлика
		Укупно створене обавезе на терет средстава РФЗО за период 01.01.2020.-31.12.2020. године	Укупно створене обавезе из осталих извора за период 01.01.2020. - 31.12.2020. године	Укупне обавезе					
		1	2	3=1+2	4	5	6	7	8=1-4-5-6-7
2	СЕКУНДАРНА И ТЕРЦИЈАРНА ЗЗ								
2.1	ЕНЕРГЕНТИ - СЗЗ/ТЗЗ	87,574,104	780,637	88,354,741					87,574,104
2.2	МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ - СЗЗ/ТЗЗ	308,685,750	37,911,336	346,597,086	295,265		6,065,117		302,325,368

У оквиру достављених података за потребе коначног обрачуна припадајуће накнаде за 2020. годину, Републичком фонду су достављени и подаци који укључују и средства која је клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" распоредио по основу ствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета - Образац ПРЗ-ПН ДСГ (Табела 14)

Табела 14: Подаци о фактурисаној вредности, утрошцима, обрачунским расходима и износ средстава распоређеног ДСГ учинка и показатеља квалитета (у динарима)

Р.б р.	НАМЕНЕ	Уговорен о	Фактурисано	Вредност утрошакa исказаних у материјалном књиговодству / обрачунски расход	Износ средстава који је здравствена установа распоредила у оквиру оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета	Фактурисано умањено за износ средстава који је здравствена установа распоредила у оквиру оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета	Вредност утрошакa исказаних у материјалном књиговодству / обрачунски расход умањен за износ средстава који је здравствена установа распоредила у оквиру оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета
0	1	2	3	4	5	6=3-5	7=4-5
1	ЛЕКОВИ У ЗУ	253,272,000	338,771,799	270,310,079	53,032,624	285,739,175	217,277,455
2	САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	305,692,000	310,209,283	311,676,221	13,887,250	296,322,033	297,788,971
2.1	САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	114,641,000	108,024,400	108,024,400		108,024,400	108,024,400

	<i>КОЈИ СЕ НАБАВЉА У ПОСТУПКУ ЦЕНТРАЛИЗОВАНЕ ЈАВНЕ НАБАВКЕ</i>						
2.2	<i>САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ КОЈИ НАБАВЉА ЗДРАВСТВЕНА УСТАНОВА</i>	191,051,000	202,184,883	203,651,820	13,887,250	188,297,633	189,764,570
3	<i>ЕНЕРГЕНТИ</i>	91,735,000		87,574,104	2,809,500		84,764,604
4	<i>МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ</i>	273,833,883		302,325,368	63,792,489		238,532,879

1.3. Преузете финансијске обавезе које се финансирају из средстава донација

У периоду јануар – децембар 2020. године, КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је створио и измирио обавезе из средстава донација у укупном износу од 6,095 хиљада динара и то:

- За текуће расходе и издатке (трошкови платног промета) у износу од 12 хиљада динара
- За текуће расходе и издатке (медицински и лабораторијски материјали утрошени за лечење миграната, пројекат „МАДАД“) у износу од 5 хиљада динара
- За текуће расходе и издатке (материјал за одржавање хигијене и угоститељство) у износу од 4.884 хиљада динара
- За издатке за нефинансијску имовину (рачунарска опрема) у износу од 1.194 хиљада динара.

1.4 Преузете финансијске обавезе које се финансирају из осталих извора

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у периоду 01.01. - 31.12.2020. године, преузео обавезе које се финансирају из осталих извора за следеће текуће расходе и издатке за нефинансијску имовину:

1.4.1. Текући расходи

Укупно преузете обавезе за материјалне трошкове и остале трошкове које се финансирају из осталих извора износе 37,773,727.10 динара (Табела 15).

Табела 15: Преузете финансијске обавезе које се финансирају из осталих извора (у динарима)

Р.бр.	Конто	Назив	Износ
0	1	2	6
1	414411	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице	926,125.42
2	414419	Рођење деце	2,004,949.89
3	421111	Трошкови платног промета	117,445.47
4	421325	Услуге чишћења	10,874,423.03
5	421414	Услуге мобилног телефона*	1,417,090.50
6	422221	Трошкови превоза за службени пут у иностранство	34,171.00
7	422231	Трошкови смештаја за службени пут у иностранство	16,965.00
8	422911	Трошкови превоза и селидбе	226,206.80
9	423311	Услуге образовања и усавршавања запослених	1,672,765.00
10	423322	Котизација за стручна саветовања	14,760.00
11	423432	Објављивање тендера и информативних огласа	178,550.00
12	423539	Остале правне услуге	474,180.00
13	4235911	Уговор о делу	1,761,667.38
14	4235914	Накнаде за привремене и повремене послове	6,980,760.98
15	4235915	Допунски рад	566,037.72
16	4265916	Накнаде ауторски уговори	206,829.76
17	423711	Репрезентација	37,168.19
18	424331	Услуге јавног здравља инспекција и анализа	18,000.00
19	4243510	Остале медицинске услуге	429,749.67
20	424911	Остале специјализоване услуге	98,744.00
21	425117	Електричне инсталације	815,760.00
22	426124	ХТЗ опрема	417,178.80
23	426131	Цвеће и зеленило	4,000.00
24	426591	Остали, мат.за очување животне средине	271,320.00
25	441511	Отплата камата осталим домаћим кредиторима**	4,717,353.93
26	444111	Негативне курсне разлике***	1,083,404.13
27	482122	Порез на додату вредност	99,206.70
28	482191	Остали порези	30,000.00
29	482211	Републичке таксе	1,600.00
30	482251	Судске таксе	286,412.00
31	483111	Новчане казне и пенали по решењу суда	1,990,901.73
		УКУПНО	37,773,727.10

* Ради се о износу обавеза за мобилне телефоне на рачун запослених који се рефундира обуставом од плата.

** Део обавезе у износу од 4.358.031,00 динара пренет је од стране Републичког фонда дана 31.12.2020. године - измирење обавеза из ранијих година у складу са Закључком Владе 05 број: 11124/2020 од 25.12.2020. године.

*** Ради се о обавези која је обрачунска категорија (не представља дуговање које се измирује преносом средстава са рачуна)

Осим преузетих обавеза исказаних у Табели 15, КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је преузео и следеће обавезе за текуће расходе који се финансирају из осталих извора:

- Плате и накнаде плата у бруто износу од 11.055.322,89 динара, за стимулације и запослене неуговорене раднике (на дан 31.12.2020. године, стање неизмирених обавеза по овом основу износи 1.121.878,51 динара)

- Плате по судским решењима (тужбе запослених) у бруто износу од 2.651.701,59 динара (на дан 31.12.2020. године, нема неизмирених обавеза по овом основу).
- Превоз у износу од 115.302,22 динара, за запослене неуговорене раднике (на дан 31.12.2020. године, нема неизмирених обавеза по овом основу).

По основу трошкова лечења лица на лични захтев и неосигураних лица, КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње је, (осим припадајућих обавеза за материјалне трошкове и остале трошкове које су исказане у оквиру Табеле 15), преузео обавезе и за следеће намене (Табела 16):

Табела 16: Обавезе по основу трошкова лечења неосигураних лица и на лични захтев (у динарима)

НАМЕНА	ИЗНОС
Енергенти	46,449.00
Исхрана болесника	19,885.00
Лекови	191,946.62
Санитетски и мед. потрошни материјал	874,842.08
Крв и продукти од крви	209,661.46
УКУПНО	1,342,784.16

1.4.2 Издаци за нефинансијску имовину

У периоду јануар – децембар 2020. године, КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је преузео финансијске обавезе за издатке за нефинансијску имовину у износу од 19,856,879.00 динара и то за намене приказане у Табели 17 :

Табела 17: Створене обавезе за издатке за нефинансијске имовине (у динарима)

КОНТО	ОПИС	ИЗНОС
511322	Капитално одржавање болнице	1,377,149.00
512511	Медицинска опрема	16,255,050.00
512521	Лабораторијска опрема	282,000.00
512211	Намештај	128,100.00
512221	Рачунарска опрема	402,264.00
512222	Штампачи	35,400.00
512251	Опрема за домаћинство	28,680.00
513111	Остале некретне и опрема (ПП централа)	1,198,236.00
515111	Компјутерски софтвер	150,000.00
	УКУПНО	19,856,879.00

Осим обавеза за издатке за нефинансијску имовину исказаних у Табели 17, који се финансирају из сопствених прихода, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић" је преузео и обавезе за издатке који се финансирају из средстава рефундације трошкова по основу полисе осигурања, у износу од 3.771.600,00 динара (поправка МР апарата). Ова обавеза је измирена.

На дан 31.12.2020. године, стање неизмирених обавеза према добављачима (конто 252000) износи укупно 410,471,523 динара (Табела 18). У оквиру ова табеле исказане су све неизмирене обавезе према добављачима, сумирано по свим изворима финансирања и по критеријуму доспелости дуга на дан 31.12.2020. године.

Табела 18: Стање неизмирених обавеза према добављачима (252000) на дан 31.12.2020. године (у динарима)

Ред. Бр.	НАЗИВ ОБАВЕЗЕ	Стање дуга на дан 31.12.2020.	Доспели дуг на дан 31.12.2020.	Недоспели дуг на дан 31.12.2020.
1	2	3=4+5	4	5
1.	ЗА ЛЕКОВЕ И ПОМАГАЛА НА НАЛОГ У АПОТЕКАМА	0	0	0
1.1.	ЗА ЛЕКОВЕ НА РЕЦЕПТ	0	0	0
1.2.	ЗА ПОМАГАЛА НА НАЛОГ	0	0	0
2.	ЛЕКОВИ	157,302,818	6,939,365	150,363,453
2.1.	ЛЕКОВИ У ЗУ	116,438,659	1,615,652	114,823,006
2.2.	ЦИТОСТАТИЦИ ЛИСТА Б	220,409	0	220,409
2.3.	ЛЕКОВИ ПО ПОСЕБНОМ РЕЖИМУ Ц ЛИСТА	15,467,320	0	15,467,320
2.4.	ЛЕКОВИ ЗА ХЕМОФИЛИЈУ	0	0	0
2.5.	ОСТАЛИ ЛЕКОВИ (ВАН ЛИСТЕ)	25,176,431	5,323,713	19,852,718
3.	КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	6,996,256	5,014,661	1,981,596
4.	УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	14,400,893	11,418,682	2,982,212
4.1.	УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ У ОРТОПЕДИЈИ	0	0	0
4.2.	ИМПЛАНТАНТИ ЗА КУКОВЕ И ОСТАЛО	0	0	0
4.3.	ВАЛВУЛЕ И ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ У КАРДИОХИРУРГИЈИ	0	0	0
4.4.	ПЕЈСМЕЈКЕРИ	0	0	0
4.5.	СТЕНТОВИ ЦН	6,338,047	4,413,047	1,925,000
4.6.	ГРАФТОВИ	0		
4.7.	ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	8,062,846	7,005,634	1,057,212
5.	САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	119,478,218	17,888,841	101,589,377
5.1	САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	118,438,690	17,888,841	100,549,849
5.2	ЦЕНТРАЛНА НАБАВКА САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	1,039,528	0	1,039,528
6.	МАТЕРИЈАЛ ЗА ДИЈАЛИЗУ СА ЛЕКОВИМА (РЕКОРМОН И ЕПРЕКС)	5,833,850	0	5,833,850
7.	ИСХРАНА (НАМИРНИЦЕ И УСЛУГЕ)	7,942,933	0	7,942,933
8.	ЕНЕРГЕНТИ	24,148,050	975,518	23,172,532
8.1.	ДАЉИНСКО ГРЕЉАЊЕ	0	0	0
8.2.	ГАС	3,549,791	975,518	2,574,273
8.3.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА НИС-У	165,096	0	165,096
8.4.	ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА	12,568,428	0	12,568,428
8.5.	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ЕНЕРГЕНТЕ	7,864,735	0	7,864,735
9.	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ	1,974,581	0	1,974,581
9.1.	ОБАВЕЗЕ ЗА ВОДУ	1,094,586	0	1,094,586
9.2.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ПТТ-У	30,357	0	30,357
9.3.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ОСТАЛИМ ЈКП	849,638	0	849,638
10.	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ	72,393,924	3,262,321	69,131,603
11.	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ - 252000 (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	410,471,523	45,499,387	364,972,136

У складу са Инструкцијом за ефикасније управљање ситемом финансирања здравствене заштите и контроле трошкова лечења осигураних лица Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број: 450-1328/19 од 01. марта 2019. године, и допунама Инструкције, која је донета у циљу обезбеђења примене начела економичности и ефикасности обавезног здравственог осигурања, Републички

фонд за здравствено осигурање врши директно плаћање добављачима за испоручене лекове, уградни материјал са пратећим специфичним потрошним материјалом који је потребан за његову имплементацију, санитарски и медицински потрошни материјал и материјал за дијализу, електричну енергију и гас здравственој установи, који се набављају у поступку централизоване јавне набавке. Да би се избегло кашњење у плаћању, Републички фонд за здравствено осигурање, изузетно у 2020. години, у име и за рачун здравствених установа извршава директно плаћање добављачима по основу доспелих обавеза за реагенсе и уградне материјале са пратећим потрошним специфичним материјалом који је неопходан за имплементацију, који су утрошени за лечење осигураних лица Републичког фонда, а које су створене по поступцима јавних набавки које су спровеле саме здравствене установе за 2019. годину и надаље до окончања поступка централизоване јавне набавке коју спроводи Републички фонд, у складу са уговором о спровођењу и финансирању здравствене заштите. У смислу наведеног, међу обавезама према добављачима исказаним у Табели 18, налазе се и обавезе за намене које су предмет директног плаћања од стране Републичког фонда.

2. Извештај о извршењу финансијског плана за период јануар – децембар 2020. године

Обавеза здравствене установе, као корисника средстава Републичког фонда, да састави периодични извештај о извршењу финансијског плана за период јануар – децембар 2020. године и исти достави Републичком фонду до 10. јануара 2021. године, произилази из одредаба члана 6. став 3. Уредбе о буџетском рачуноводству (Сл. Гласник РС бр 125/03, 12/06 и 27/20– у даљем тексту: Уредба). Извештај се саставља и доставља на прописаном Обрасцу 5 – Извештај о извршењу буџета по готовунској основи.

Републички фонд је обавезан да податке из извештаја здравствених установа усклађује са подацима садржаним у својој главној књизи, врши консолидацију података и достави извештај Министарству финансија до 20. јануара 2021. године.

Стручна служба КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ је извештај о извршењу буџета за период јануар – децембар 2020. године, саставила у складу са Инструкцијом за израду Извештаја о извршењу буџета – Образац 5 ГО за период јануар – децембар 2020. године 03 број: 450-67/21 од 04.01.2021. године, коју је донео Републички фонд (у даљем тексту: Инструкција Републичког фонда) на прописаном и од стране Републичког фонда достављеном Обрасцу 5 – Извештај о извршењу буџета по готовинској основи. У овај извештај се уносе подаци о оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима, по изворима финансирања, закључно са 31. децембром 2021. године. Подаци се исказују у прописаним колонама по изворима финансирања и економској класификацији у складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Службени гласник РС“ бр. 16/16, 49/16, 107/16, 46/17, 114/17, 20/18,36/18, 93/18, 104/18, 14/19, 33/19, 68/19, 84/19 и 151/2020) и Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава

организација обавезног социјалног осигурања („Службени гласник РС" број 18/2015, 104/2018 и 151/2020).

У складу са Инструкциом Републичког фонда, филијала је у обавези да изврши контролу достављених извештаја здравствених установа и исконтролисане извештаје достави Дирекцији Републичког фонда ради израде Консолидованог (заједничког) извештаја о извршењу буџета, а који произилази из консолидације података здравственог осигурања.

Саставни део Извештаја о извршењу буџета је и Образац К9 – одступање од новчаног тока за период 01.01.- 31.12.2020. године, Образац ОЗПР - Образац за партиципацију и рефундације, Образац БО – Исплаћена и рефундирана средства која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100, Образац Крв1 – Трансфери Републичког фонда за крв и лабилне продукте од крви здравственим установама за осигурана лица Републичког фонда конто 781100 (ООСО) и расходи за крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда у периоду од 01.01.-31.12.2020. године, Образац Крв 2а – Остварени приходи установа из плана мтеже по основу продаје крви и лабилних продуката од крви за осигурана лица Републичког фонда у периоду од 01.01.2020. – 31.12.2020. године, Образац Крв 2б – Извршени расходи из остварених прихода од продаје крви и лабилних продуката од крви у периоду од 01.01.2020. – 31.12.2020. године и Образац ДП – Директна плаћања

У извештају о извршењу буџета за период јануар - децембар 2020. године, у складу са Инструкцијом Републичког фонда, у колони 9 Обрасца 5 ГО – Извештај о извршењу буџета по готовинској основи, евидентира се и реализација по поднетим захтевима за накнаду штете од осигурања имовине и лица која је финансирана из средстава здравственог осигурања.

У колони 4 Обрасца 5 ГО - Извештај о извршењу буџета по готовинској основи, Инструкцијом Републичког фонда је дефинисано да је здравствена установа у обавези да искаже податке о укупно планираним приходима и примањима, односно расходима и издацима у складу са усвојеним Финансијским планом за 2020. годину (део Финансијски план за 2020. годину) по предвиђеној економској класификацији. Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је у тренутку састављања Извештаја о извршењу финансијског плана за 2020. годину имао усвојен Финансијски план (8. Ребаланс), Одлука Управног одбора клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" број: 01-15057/1 од 31.12.2020. године. Након достављања Извештаја, а из разлога наведених у Образложењу које саставни део Финансијског плана, Управни одбор је усвојио 9. Ребаланс Финансијског плана за 2020. годину, Одлука број: 01-15232/1 од 12.01.2021. године.

На основу Инструкције Републичког фонда, у циљу контроле исказаних података у колони 9 (ООСО) филијала Републичког фонда и здравствена установа усаглашавају евидентирање пренетих средстава по наменама из уговора и то:

- Пре израде Обрасца ГО филијала доставља здравственој установи преглед пренетих средстава
- Здравствена установа врши усаглашавања достављених података од стране филијале са подацима у својој књиговодственој евиденцији
- Потписан преглед усаглашених података здравствена установа доставља филијали.

У Инструкцији Републичког фонда је нарочито истакнуто да су здравствена установа и филијала дужне да изврше усаглашавање по основу измирених фактура добављачима од стране Републичког фонда у име и за рачун здравствених установа из Плана мреже, а у складу са Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 401-1590/2019 од 14. фебруара 2019. године, Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 104-2597/2019 од 21. марта 2019. године, Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 401-12575/2019 од 12. децембра 2019. године, Инструкцијом за ефикасније управљање системом финансирања здравствене заштите и контроле трошкова лечења осигураних лица Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број: 450-1328/19 од 01. марта 2019. године и Допуном Инструкције за ефикасније управљање системом финансирања здравствене заштите и контроле трошкова лечења осигураних лица Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број: 450-200/20 од 23. јануара 2020. године. За извршена плаћања до 31.12.2010. године, здравствена установа и филијала биле су у обавези да претходно спроведу обрачунске налоге. Наведено је неопходно због тачног приказивања износа остварених прихода и извршених расхода по готовинској основи у обрасцу 5 – Извештај о извршењу буџета.

Стручна служба КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ се није сагласила са прегледом пренетих средстава које је доставила филијала за град Београд Републичког фонда из разлога што је филијала у предметном прегледу изоставила средства у износу од 8.734.134,00 динара које је дана 31.12.2020. године пренела нашем клиничко-болничком центру у складу са Закључком Владе 05 број: 11124/2020 од 25.12.2020. године. Предметна средства су намењена за измирење обавеза за лекове из ранијих година за које је наш клиничко-болнички центар доставио усаглашене податке у складу са актом Републичког фонда 03 број: 4509202/20 од 12.11.2020. године и садрже средства за измирење главног дуга, камате на дан 31.10.2020. године и судске трошкове.

На основу Инструкције Републичког фонда, у извештају о извршењу буџета за период јануар - децембар 2020. године, подаци о наплаћеној партиципацији, односно учешћу осигураних лица у трошковима здравствене заштите, исказују се у оквиру колоне 9 у групама конта 781100. Расходи извршени из средстава партиципације, односно учешћа осигураних лица у трошковима здравствене заштите, исказују се такође у оквиру колоне 9 по врстама расхода. Наведени подаци исказују се и у помоћном обрасцу ОЗПР – Образац за партиципацију и рефундације.

У складу са Инструкцијом Републичког фонда, КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ је у року предао Републичком фонду – Фијали за град Београд, Извештај о извршењу финансијског плана у периоду 01.01.2020. - 31.12.2020. године у електронској форми.

КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ је у Извештају о извршењу финансијског плана за период јануар - децембар 2020. године, исказао следеће податке (Табела 19):

Табела 19: Извршење финансијског плана за период јануар – децембар 2020. године (у 000 динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних	Износ остварених прихода и примања			
				Укупно (од 6 до	Приходи и примања из буџета	Из донација	Из осталих

			прихода и примања	11)	Републике	ОСО	и помоћи	извора
1	2	3	4	5	6	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	3,524,910	3,036,136	27,977	2,929,734	15,560	62,865
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	3,524,210	3,036,073	27,977	2,929,734	15,560	62,802
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	90,600	88,705		10,348	15,555	62,802
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	12,000	9,837		9,837		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	12,000	9,837		9,837		
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	65,000	61,300				61,300
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	65,000	61,300				61,300
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	11,000	15,555			15,555	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	11,000	15,555			15,555	
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2,600	2,013		511		1,502
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2,600	2,013		511		1,502
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	76	76		76		
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	76	76		76		
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	76	76		76		
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	3,374,624	2,919,310		2,919,310		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	3,374,624	2,919,310		2,919,310		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3,374,624	2,919,310		2,919,310		
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	58,910	27,982	27,977		5	
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	58,910	27,982	27,977		5	
5105	791100	Приходи из буџета	58,910	27,982	27,977		5	
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	700	63				63
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	700	63				63
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	200	63				63
5109	811100	Примања од продаје непокретности	200	63				63
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)	500					
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	500					

5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	3,524,910	3,036,136	27,977	2,929,734	15,560	62,865
------	--	---	-----------	-----------	--------	-----------	--------	--------

II. УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

(У хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака				
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Републике	ОСО		
1	2	3	4	5	6	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,592,418	2,989,109	18,526	2,910,544	6,095	53,944
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,512,781	2,967,641	6,427	2,906,772	4,901	49,541
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,892,659	1,782,951		1,767,339		15,612
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,542,107	1,455,307		1,443,991		11,316
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,542,107	1,455,307		1,443,991		11,316
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	262,233	242,278		240,394		1,884
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	183,181	167,352		166,051		1,301
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	79,052	74,926		74,343		583
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	11,576	11,534		9,237		2,297
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	76					
5186	414300	Отпремнине и помоћи	6,000	6,889		6,889		
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5,500	4,645		2,348		2,297
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	48,337	45,114		44,999		115
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	48,337	45,114		44,999		115
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	28,406	28,718		28,718		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	28,406	28,718		28,718		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,605,959	1,176,438	6,427	1,134,797	4,901	30,313
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	199,151	148,420	158	137,047	12	11,203
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,900	3,100	14	2,956	12	118
5199	421200	Енергетске услуге	116,731	81,082	144	80,557		381
5200	421300	Комуналне услуге	53,690	39,543		28,839		10,704
5201	421400	Услуге комуникација	4,460	3,096		3,096		
5202	421500	Трошкови осигурања	19,870	21,599		21,599		
5204	421900	Остали трошкови	500					
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	1,050	226				226
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	200					
5207	422200	Трошкови службених путовања у	750					

		иностранство							
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	100						
5210	422900	Остали трошкови транспорта		226					226
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	99,810	76,135	1,176	63,291			11,668
5213	423200	Компјутерске услуге	19,590	15,281	852	14,429			
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	17,991	7,788	125	5,961			1,702
5215	423400	Услуге информисања	2,090	1,956		1,762			194
5216	423500	Стручне услуге	18,100	14,051		4,316			9,735
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	39,900	36,523	199	36,324			
5218	423700	Репрезентација	200	37					37
5219	423900	Остале опште услуге	1,939	499		499			
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	6,560	4,985		4,448			537
5223	424300	Медицинске услуге	5,760	4,885		4,348			537
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100						
5227	424900	Остале специјализоване услуге	700	100		100			
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	152,547	118,739	38	116,186			2,515
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	62,979	51,419	38	49,881			1,500
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	89,568	67,320		66,305			1,015
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,146,841	827,933	5,055	813,825	4,889		4,164
5232	426100	Административни материјал	13,900	8,537		8,116			421
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	400	227		227			
5235	426400	Материјали за саобраћај	2,800	1,279		1,205			74
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4,776	3,634		3,634			
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,013,634	739,675	4,968	732,214	5		2,488
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	75,832	52,692	87	47,519	4,884		202
5240	426900	Материјали за посебне намене	35,499	21,889		20,910			979
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	5,500						
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	5,000						
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500						
5244	431200	Амортизација опреме	2,500						
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	500						
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500						
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	1,363	5,763		4,358			1,405
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЊИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	800	4,680		4,358			322
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	800	4,680		4,358			322
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	563	1,083					1,083
5277	444100	Негативне курсне разлике	563	1,083					1,083

5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	7,300	2,489		278		2,211
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	1,800	498		278		220
5329	482100	Остали порези	1,000	210		74		136
5330	482200	Обавезне таксе	800	288		204		84
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	5,500	1,991				1,991
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,500	1,991				1,991
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	79,637	21,468	12,099	3,772	1,194	4,403
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	79,637	21,468	12,099	3,772	1,194	4,403
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	18,064	6,194	5,695			499
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	18,064	6,194	5,695			499
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	58,373	13,926	6,404	3,772	1,194	2,556
5349	512100	Опрема за саобраћај	6,416	6,404	6,404			
5350	512200	Административна опрема	3,200	1,613			1,194	419
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	48,757	5,909		3,772		2,137
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	2,500	1,198				1,198
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,500	1,198				1,198
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	700	150				150
5363	515100	Нематеријална имовина	700	150				150
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	3,592,418	2,989,109	18,526	2,910,544	6,095	53,944

III. УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА

у 000 дин

Ознака ОП	Број конта	Опис	Планирани приходи и примања / расходи и издаци	Остварени приходи и и примања / расходи и издаци				
				Укупно (од 6 до 11)	Из буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Републике	ОСО		
1	2	3	4	5	6	9	10	11
5436		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5001)	3,524,910	3,036,136	27,977	2,929,734	15,560	62,865
5437		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5172)	3,592,418	2,989,109	18,526	2,910,544	6,095	53,944
5438		Вишак прихода и примања – буџетски суфицит (5436 – 5437) > 0		47,027	9,451	19,190	9,465	8,921
5439		Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (5437 – 5436) > 0	67,508					
5444		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5171 - 5435) > 0		47,027	9,451	19,190	9,465	8,921
5445		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5435 - 5171) > 0	67,508					

У периоду 01.01.2020. - 31.12.2020. године, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је остварио веће приходе и примања од извршених расхода и издатака те је, у складу са извештавањем по готовинској основи, у Извештају о извршењу буџета за период јануар – децембар 2020. године, исказао укупни буџетски суфицит у износу од 47.027 хиљада динара, за колико је увећано почетно стање новчаних средстава.

У Табели 20 је приказано процентуално извршење финансијског плана у периоду 01.01. - 31.12. 2020. године.

Табела 20: Процентуално извршење финансијског плана у периоду 01.01.-31.12. 2020. год. (у дин)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања	% Извршења
				Укупно (од 6 до 11)	
1	2	3	4	5	6 = 5 / 4 X 100
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	3,524,910	3,036,136	86.13%
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	3,524,210	3,036,073	86.15%
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	90,600	88,705	97.91%
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	12,000	9,837	81.98%
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	12,000	9,837	81.98%
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	65,000	61,300	94.31%
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	65,000	61,300	94.31%
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	11,000	15,555	141.41%
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	11,000	15,555	141.41%
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2,600	2,013	77.42%
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2,600	2,013	77.42%
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	76	76	100.00%
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	76	76	100.00%
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	76	76	100.00%
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	3,374,624	2,919,310	86.51%
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	3,374,624	2,919,310	86.51%
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3,374,624	2,919,310	86.51%
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	58,910	27,982	47.50%
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	58,910	27,982	47.50%
5105	791100	Приходи из буџета	58,910	27,982	47.50%
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	700	63	9.00%
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ	700	63	9.00%

		СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)			
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	200	63	31.50%
5109	811100	Примања од продаје непокретности	200	63	31.50%
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)	500		0.00%
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	500		0.00%
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	3,524,910	3,036,136	86.13%

II. УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака	% Извршења
				Укупно (од 6 до 11)	
1	2	3	4	5	$6 = 5 / 4 \times 100$
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,592,418	2,989,109	83.21%
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,512,781	2,967,641	84.48%
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,892,659	1,782,951	94.20%
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,542,107	1,455,307	94.37%
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,542,107	1,455,307	94.37%
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	262,233	242,278	92.39%
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	183,181	167,352	91.36%
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	79,052	74,926	94.78%
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	11,576	11,534	99.64%
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	76		0.00%
5186	414300	Отпремнине и помоћи	6,000	6,889	114.82%
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5,500	4,645	84.45%
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	48,337	45,114	93.33%
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	48,337	45,114	93.33%
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	28,406	28,718	101.10%
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	28,406	28,718	101.10%
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,605,959	1,176,438	73.25%
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	199,151	148,420	74.53%
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,900	3,100	79.49%
5199	421200	Енергетске услуге	116,731	81,082	69.46%
5200	421300	Комуналне услуге	53,690	39,543	73.65%
5201	421400	Услуге комуникација	4,460	3,096	69.42%
5202	421500	Трошкови осигурања	19,870	21,599	108.70%
5204	421900	Остали трошкови	500		0.00%
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	1,050	226	21.52%
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	200		0.00%
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	750		0.00%
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	100		0.00%
5210	422900	Остали трошкови транспорта		226	#DIV/0!

5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	99,810	76,135	76.28%
5213	423200	Компјутерске услуге	19,590	15,281	78.00%
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	17,991	7,788	43.29%
5215	423400	Услуге информисања	2,090	1,956	93.59%
5216	423500	Стручне услуге	18,100	14,051	77.63%
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	39,900	36,523	91.54%
5218	423700	Репрезентација	200	37	18.50%
5219	423900	Остале опште услуге	1,939	499	25.73%
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	6,560	4,985	75.99%
5223	424300	Медицинске услуге	5,760	4,885	84.81%
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100		0.00%
5227	424900	Остале специјализоване услуге	700	100	14.29%
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	152,547	118,739	77.84%
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	62,979	51,419	81.64%
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	89,568	67,320	75.16%
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,146,841	827,933	72.19%
5232	426100	Административни материјал	13,900	8,537	61.42%
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	400	227	56.75%
5235	426400	Материјали за саобраћај	2,800	1,279	45.68%
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4,776	3,634	76.09%
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,013,634	739,675	72.97%
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	75,832	52,692	69.49%
5240	426900	Материјали за посебне намене	35,499	21,889	61.66%
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	5,500		0.00%
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	5,000		0.00%
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500		0.00%
5244	431200	Амортизација опреме	2,500		0.00%
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	500		0.00%
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500		0.00%
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	1,363	5,763	422.82%
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЊИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	800	4,680	585.00%
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	800	4,680	585.00%
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	563	1,083	192.36%
5277	444100	Негативне курсне разлике	563	1,083	192.36%
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	7,300	2,489	34.10%
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	1,800	498	27.67%
5329	482100	Остали порези	1,000	210	21.00%
5330	482200	Обавезне таксе	800	288	36.00%
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	5,500	1,991	36.20%
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,500	1,991	36.20%
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	79,637	21,468	26.96%
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	79,637	21,468	26.96%
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	18,064	6,194	34.29%

5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	18,064	6,194	34.29%
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	58,373	13,926	23.86%
5349	512100	Опрема за саобраћај	6,416	6,404	99.81%
5350	512200	Административна опрема	3,200	1,613	50.41%
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	48,757	5,909	12.12%
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	2,500	1,198	47.92%
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,500	1,198	47.92%
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	700	150	21.43%
5363	515100	Нематеријална имовина	700	150	21.43%
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	3,592,418	2,989,109	83.21%

III. УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Планирани приходи и примања / расходи и издаци	Остварени приходи и примања / расходи и издаци	% Извршења
				Укупно (од 6 до 11)	
1	2	3	4	5	$6 = 5 / 4 \times 100$
5436		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5001)	3,524,910	3,036,136	86.13%
5437		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5172)	3,592,418	2,989,109	83.21%
5438		Вишак прихода и примања – буџетски суфицит (5436 – 5437) > 0		47,027	
5439		Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (5437 – 5436) > 0	67,508		
5444		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5171 - 5435) > 0		47,027	
5445		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5435 - 5171) > 0	67,508		

Образложење одступања у извршењу финансијског плана: Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је извршио веће расходе него што је планирано у 8. Ребалансу Финансијског плана и то за:

- Отпремнине и помоћи у износу од 889 хиљада динара
- Награде запосленима и остали посебни расходи 312 хиљада динара
- Трошкови осигурања 1,729 хиљада динара
- Остали трошкови транспорта 226 хиљада динара
- Отплата камата осталим домаћим кредиторима 3,880 хиљада динара
- Негативне курсне разлике 520 хиљада динара

Деветим ребалансом Финансијског плана „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“, чији саставни део је и Образложење, увећани су планирани износи за наведене расходе.

I Текући приходи и примања

На основу евиденција у пословним књигама клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ и у складу са Извештајем о извршењу буџета за период 01.01.- 31.12.2020. године, састављеном у складу са готовинском основом, КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ је остварио укупне текуће приходе и примања у износу од 3,036,136 хиљада динара. Структура остварених прихода и примања по изворима финансирања приказана је у Табели 21.

У извештајном периоду остварен је укупни вишак прихода и примања – буџетски суфицит у износу од 47,027 хиљада динара.

Табела 21: Структура остварених прихода и примања по изворима финансирања у периоду 01.01.-31.12.2020. године (у 000 динара)

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5 = 1+2+3+4
ИЗНОС	27,977	2,929,734	15,560	62,865	3,036,136
% УЧЕШЋА	0.92	96.50	0.51	2.07	100

На основу података исказаних у Табели 6 произилази да је Републички фонд доминантни извор финансирања клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" са учешћем од 96,50% у укупно оствареним текућим приходима и примањима.

Према подацима исказаним у Извештају о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2020. године, укупно планирани текући приходи и примања за 2020. годину износе 3,524,910 хиљада динара. Структура планираних текућих прихода и примања по изворима финансирања приказана је у Табели 22.

Табела 22: Структура планираних прихода и примања за 2020. годину, по изворима финансирања, (у 000 динара)

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5 = 1+2+3+4
ИЗНОС	58,510	3,387,300	11,400	67,700	3,524,910
% УЧЕШЋА	1.66	96.10	0.32	1.92	100

Према подацима исказаним у Извештају о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2020. године, извршење финансијског плана у периоду јануар – децембар 2020. године, у односу на укупно планиране приходе и примања, износи укупно 86,13%. Процентуално извршење укупно планираних прихода и примања по изворима финансирања приказано је у Табели 23.

Табела 23: Извршење укупно планираних прихода и примања у периоду јануар – децембар 2020. године, по изворима финансирања

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5 = 1+2+3+4
% ИЗВРШЕЊА	47.82	86.49	136.49	92.86	86.13

II Текући расходи и издаци

На основу евиденција у пословним књигама клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" и у складу са Извештајем о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2020. године, састављеном у складу са готовинском основном, КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње" је остварио текуће расходе и издатке у укупном износу од 2,989,109 хиљада динара.

Структура расхода и издатака у периоду 01.01.-31.12.2020. године, по изворима средстава, приказана је у Табели 24.

Табела 24: Структура расхода и издатака у периоду 01.01.-31.12.2019 године., по изворима финансирања (у 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5 = 1+2+3+4
ИЗНОС	18,526	2,910,544	6,095	53,944	2,989,109
% УЧЕШЋА	0.62	97.37	0.20	1.80	100

Према подацима исказаним у Табели 24, највећи расходи су извршени из средстава пренетих од Републичког фонда и то 97,37%.

Према подацима исказаним у Извештају о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2020. године, укупно планирани текући расходи и издаци за 2020. годину износе 3,592,418 хиљада динара. Структура планираних текућих прихода и примања по изворима финансирања приказана је у Табели 25.

Табела 25: Структура планираних текућих расхода и издатака за 2020. годину, по изворима финансирања (у 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5 = 1+2+3+4
ИЗНОС	61,367	3,411,706	14,893	104,452	3,592,418
% УЧЕШЋА	1.71	94.97	0.41	2.91	100

Према подацима исказаним у Извештају о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2020. године, извршење финансијског плана у периоду јануар – децембар 2020. године, у односу на укупно планиране расходе и издатке, износи укупно 83,21%. Процентуално извршење укупно планираних прихода и примања по изворима финансирања приказано је у Табели 26.

Табела 26: Извршење укупно планираних расхода и издатака у периоду јануар – децембар 2020. године, по изворима финансирања (у 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5 = 1+2+3+4
% ИЗВРШЕЊА	30.19	85.31	40.93	51.64	83.21

Образац К9

Одступања од новчаног тока у периоду 01.01.-31.12.2020.

У Обрасцу К9 – Одступање од новчаног тока у периоду 01.01.-31.12.2020. године, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је исказао следеће податке (Табела 27).

Табела 27: Подаци исказани у Обрасцу К9 – одступања од новчаног тока у периоду 01.01.-31.12.2020. године (у 000 динара)

Р. Бр.		ОПИС	КОЛОНА УКУПНО	КОЛОНА 9 ООСО
1	2	3	4	5
1.		ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ДАН 01.01.2020.Г.	67,508	24,406
	1.1.	Почетно стање средстава на подрачунима (група 121000)	67,508	24,406
	1.2.	Почетно стање средстава у благајни (група 121000)		
2.		НОВЧАНИ ПРИЛИВИ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2020.Г.	3,036,136	2,929,734
	2.1.	Приходи и примања који се исказују у обрасцу бр. 5.(класе 700000, 800000 и 900000)	3,036,136	2,929,734
	2.2.	Новчани приливи по основу наплаћеног ПДВ-а		
	2.3.	Остали новчани приливи који нису исказани на класама у обрасцу бр. 5.		
3.		НОВЧАНИ ОДЛИВИ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2020.Г.	2,989,109	2,910,544
	3.1.	Расходи и издаци који се исказују у обрасцу бр.5. (класе 400000, 500000 и 600000)	2,989,109	2,910,544
	3.2.	Новчани одливи по основу плаћеног ПДВ-а		
	3.3.	Остали новчани одливи који нису исказани на класама у обрасцу бр. 5.		
4.		САЛДО СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2020.г. (4 = (1+ 2- 3) = (4.1 + 4.2))	114,535	43,596
	4.1.	Салдо средстава на подрачунима (група 121000)	114,535	43,596
	4.2.	Салдо средстава у благајни (група 121000)		

Почетно стање финансијских средстава клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ на дан 01.01.2020. године, износило је укупно 67.508 хиљада динара. Салдо финансијских средстава клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ на дан 31.12.2020. године, износио је укупно 114.535 хиљада динара. У периоду 01.01.-31.12.2020. године, укупни приходи и примања су већи од укупних расхода и издатака за 47,027 хиљада динара, колико износи буџетски суџуцит исказан у Обрасцу 5 ГО и за колико је увећано почетно стање финансијских средстава

III Образац за партиципацију и рефундације - ОЗПР

У обрасцу ОЗПР за период 01.01. - 31.12.2020. године, клиничко-болнички центар „Др Драгиш Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке:

1. Наплаћена партиципација износи 253 хиљада динара
2. Текући расходи финансирани од средстава наплаћене партиципације износе 255 хиљада динара и састоје се од расхода који су приказани у Табели 28.
3. Извршени текући расходи већи су од наплаћене партиципације за 2 хиљаде динара и финансирани су из средстава партиципације расположиве по почетном стању средстава на дан 01.01.2020. године.

Табела 28: Расходи финансирани од наплаћене партиципације у периоду 01.01.-31.12.2020. године (у 000 динара)

УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Приходи по основу партиципације за услуге здравствене заштите и рефундација	Приход и по основу партиципације за лекове издате на рецепт и помагала издата на налог и рефундација	Приходи по основу укупне партиципације и рефундација	Јавни радови	УКУПНО
1	2	3	4	5	6=4+5	7	8=6+7
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002)	329		329		329
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	329		329		329
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	76		76		76
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	76		76		76
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	76		76		76
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	253		253		253
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	253		253		253
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	253		253		253
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001)	329		329		329

УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Расходи и издаци по основу укупне партиципације и рефундација
1	2	3	4
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	255
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	255
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	255
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	120
5200	421300	Комуналне услуге	119
5201	421400	Услуге комуникација	1
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	135
5223	424300	Медицинске услуге	135
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	255

IV Образац БО – Исплаћена и рефундирана средства која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100 у периоду 01.01. - 31.12.2020. године

У обрасцу БО – Исплаћена и рефундирана средства која се односе на меморандумске ставке за рефундацију расхода, КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (у 000 динара):

Р. бр.	Извор финансирања	771100 исказан у обрасцу 5ГО	Пренета средства за накнаде које нису исказане у приходима (сториран расход извршен у текућој години)	Укупно пренета средства за накнаде	Исплате накнада исказаних у обрасцу 5ГО на 414100	Исплате накнада које нису исказане у расходима	Укупно исплаћене накнаде
	0	1	2	3=1+2	4	5	6=4+5
1	УКУПНА СРЕДСТВА (1.1-1.5)	76	24,576	24,652	0	24,576	24,576
1.1	РФЗО	76	24,576	24,652		24,576	24,576
1.2	ФОНД ПИО			0			0
1.3	СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА СОЦИЈАЛНУ И ДЕЧИЈУ ЗАШТИТУ			0			0
1.4	ОПШТИНА / ГРАД			0			0
1.5	ОСТАЛО			0			0

Напомена: Овим обрасцем обухваћена су средства за:

- * накнаде за боловање преко 30 дана које рефундира РФЗО
- * накнаде за породилско одсуство које рефундира Секретаријат за социјалну и дечију заштиту
- * накнаде за инвалиде II категорије које рефундира Фонд ПИО
- * накнаде за 35% за трудничко боловање

V Образац КРВ 1

У Обрасцу Крв 1 – део Обрасца: Трансфери Републичког фонда за крв и лабилне продукте од крви здравствени установама за осигурана лица Републичког фонда – konto 781100 (ООСО) у периоду 01.01.2020.-31.12.2020. године, КБЦ Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је исказао следеће податке (у 000 динара):

Р. бр.	Назив	Трансфери за крв и лабилне продукте од крви
	0	1
1	781100 - Трансфери за крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда	16,365

У обрасцу Крв 1 – део Обрасца: Расходи за крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда у периоду 01.01.2020. – 31.12.2020. године, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (у 000 динара):

Р. бр.	Назив	Институт за трансфузију крви Београд	Завод за трансфузију крви Нови Сад	Завод за трансфузију крви Ниш	Остали			Укупно
					ЗУ од којих је набављена крв	Остали добављачи	Укупно остали	
	0	1	2	3	4	5	6=4+5	7=1+2+3+6
1	426700 - Крв и лабилни продукти од крви	16,255			1,165		1,165	17,420

VI Образац КРВ 2а

У обрасцу Крв 2а, - Остварени приходи од здравствених установа из Плана мреже по основу продаје крви и лабилних продуката од крви за осигурана лица Републичког фонда у периоду 01.01.2020.-31.12.2020. године, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (у 000 динара)

Р. бр.	781100 - Остварени приходи од здравствених установа из плана мреже по основу продаје крви и лабилних продуката од крви за осигурана лица Републичког фонда	Износ
		1
321	00230031 Институт за трансфузију крви Србије	37
336	00230047 Клиничко-болнички центар Бежанијска Коса	188
	УКУПНО:	225

VII Образац КРВ 2б

У обрасцу Крв 2б – Извршени расходи из остварених прихода од продаје крви и лабилних продуката од крви у периоду 01.01.2020.-31.12.2020. године, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (у 000 динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ
1	2	3	4
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	225
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	225
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	225
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	225
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	225
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	225

VIII ДИРЕКТНА ПЛАЋАЊА

У Обрасцу ДП – Директна плаћања у периоду 01.01.2020. – 31.12.2020. године, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (у 000 динара)

Р. бр.	Конто	ПЛАЋАЊЕ ЗА КОЈЕ ЈЕ	ПЛАЋАЊЕ ЗА
		ЗУ СПРОВЕЛА ОБРАЧУНСКИ НАЛОГ	КОЈЕ ЗУ НИЈЕ СПРОВЕЛА ОБРАЧУНСКИ НАЛОГ
		3	4
1	421200 - Енергетске услуге	62,704	0
	07С - Енергенти у ЗУ секундарне ЗЗ	62,704	
2	426700 - Медицински и лабораторијски материјали	480,141	0
	071 - Лекови у ЗУ секундарне ЗЗ	243,097	
	073 - Цитистатици са листе	7,250	
	074 - Лекови по посебном режиму	56,616	
	085 - Санитетски и медицински материјал потрипни у секундарној и терцијарној ЗЗ	163,113	
	082 - Стентови	10,065	
	Укупно:	542,845	0

Помоћник директора
за финансијске послове
Радмила Аксентијевић
Радмила Аксентијевић



 в.д. директора
ПРОФ. ДР. ВЛАДИМИР БУКИЋ