

КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“
Београд, ул. Хероја Милана Тепића бр. 1
Број: 01-4390/19
Датум: 06.05.2021

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 29.04.2021 – 06.05.2021.године, донео следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Дванаестомесечни извештај здравствених установа за 2020.годину – Завршни рачун, у складу са актом број: 01-4390 од 28.04.2021.године, који је саставни део ове одлуке.

Предметну Одлуку верификовати на првој следећој седници Управног одбора.

Доставити:

- Одељењу за економ-фин 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: 01-4390/1-1
Датум: 06.05.2021

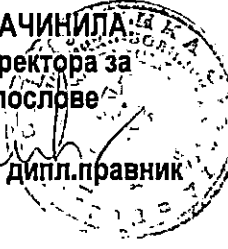
**СЛУЖБЕНА БЕЛЕШКА
О ДОНОШЕЊУ ОДЛУКЕ УПРАВНОГ ОДБОРА
ПУТЕМ ЕЛЕКТРОНСКЕ / ТЕЛЕФОНСКЕ КОНСУЛТАЦИЈЕ**

На основу одредбе члана 13. Пословника о раду Управног одбора Установе, дана 29.04.2021-06.05.2021.године, путем прибављања мишљења чланова Одбора електронском/телефонском консултацијом, донета је одлука о усвајању Дванаестомесечног извештаја здравствених установа за 2020.годину – Завршни рачун.

У доношењу предметне одлуке консултовани су и дали своју сагласност:

1. Добрила Станковић, члан
2. Проф. др Мирјана Шашић, члан
3. Др Момчило Јаковљевић, члан
4. Прим. др Зоран Влаховић, члан

БЕЛЕШКУ САЧИНИЛА
Помоћник директора за
правне послове
Јагода Лукић, дипл.правник





КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
Београд, Хероја Милана Телића 1
Датум: 21. април 2021. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
КЛИНИЧКО БОЛНИЧКИ ЦЕНТАР
„ДР ДРАГИША МИШОВИЋ-ДЕДИЊЕ“
Бр. 01-4390
Датум 28.04.2021 год.
БЕОГРАД

УПРАВНОМ ОДБОРУ КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ ДЕДИЊЕ“

НАДЗОРНОМ ОДБОРУ КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ ДЕДИЊЕ“

Предмет: Дванаестомесечни извештај здравствених установа за 2020. годину -
Завршни рачун

У складу са одредбама члана 1. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања и буџетских фондова („Службени гласник РС“ бр: 18/15, 104/18 и 151/20) и члана 2. Уредбе о буџетском рачуноводству („Службени гласник РС“ бр: 125/03, 12/06 и 27/20), здравствене установе чији је оснивач Република, односно локална власт са којима је Републички фонд за здравствено осигурање (у даљем тексту: Републички фонд) закључио уговор и установе са Списка корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 160/20), као корисници јавних средстава Републичког фонда дужни су да по истеку 2020. године, поднесу завршни рачун за 2020. годину. На основу наведеног, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је обавезан да на прописаним обрасцима сачини и у прописаном року поднесе завршни рачун за 2020. годину. Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је предметну обавезу извршио и припремио, саставио и у прописаном року поднео Републичком фонду Завршни рачун за 2020. годину, у складу са Инструкцијом за израду завршног рачуна за 2020. годину, 03 број: 400-16/21 од 24.02.2021. године (у даљем тексту: Инструкција за израду завршног рачуна), коју је донео Републички фонд.

Инструкцијом за израду завршног рачуна је дефинисано да здравствене установе при изради завршног рачуна за 2020. годину примењују следеће прописе:

1. Закон о здравственом осигурању („Службени гласник РС“ бр. 25/2019);
2. Закон о здравственој заштити („Службени гласник РС“ бр. 25/2019);
3. Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13 – исправка, 108/13, 142/14, 68/15 – др. закон, 1038/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19 и 149/20);
4. Закон о облигационим односима („Службени лист СФРЈ“ бр. 29/78, 39/85, 45/89, - одлуке УСЈ, и 57/89, „Службени лист СРЈ“ бр. 31/93 и „Службени лист СЦГ“ бр. 1/03 – Уставна повеља и „Службени гласник РС“ бр. 18/20);

5. Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“ бр. 84/04, 86/04 – исправка, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 6/14 – усклађени дин. изн., 68/14 – др.закон, 142/14, 5/15 - усклађени дин. изн., 83/15, 5/16 - усклађени дин. изн., 108/16, 7/17 - усклађени дин. изн., 113/17, 13/18 - усклађени дин. изн., 30/18, 4/19 - усклађени дин. изн., 72/2019, 8/20 – усклађен дин. изн. и 153/20);
6. Закон о порезу на имовину („Службени гласник РС“ бр. 26/01, 80/02 – др. закон, 135/04, 61/07, 5/09, 101/10, 24/11, 78/11, 57/12 – одлука УС, 47/13, 68/14 – др. закон, 95/18, 99/18 – одлука УС, 86/19 и 144/20);
7. Закон о буџету РС за 2020. годину („Службени гласник РС“ бр. 84/19, 60/20 др.пропис, 62/20 др.закон, 65/20 др.закон и 135/20);
8. Уредба о буџетском рачуноводству („Службени гласник РС“ бр. 125/03, 12/06 и 27/20);
9. Правилник о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Службени гласник РС“ бр. 16/16, 49/16, 107/16, 16/17, 114/17, 20/18, 36/18, 93/18, 104/18, 14/19, 33/19, 68/19, 84/19 и 151/20);
10. Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова („Службени гласник РС“ бр. 18/15, 104/18 и 151/20);
11. Правилник о рачуноводству здравствене установе (КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ примењује Правилник о рачуноводству број 10535/14 који је Управни одбор донео дана 26.10.2009. године);
12. Правилник 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, 11/20, 124/20 и 156/20) – у даљем тексту: правилник о уговарању;
13. Правилник о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама амортизације („Службени лист СРЈ“ бр. 17/97 и 24/00);
14. Инструкција о начину и поступку спровођења коначног обрачуна и усаглашавању рачуноводствених и других евиденција са даваоцима здравствених услуга за 2020. годину 03 број: 400-14/21 од 03.02.2021. године – у даљем тексту: Инструкција за коначни обрачун;
15. Инструкција о поступању здравствених усанова у вези са преузетом медицинском и другом опремом од Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број; 450-10816/20 од 30. децембра 2020. године;
16. Друга законска и подзаконска акта, као и сва општа акта од значаја за израду завршног рачуна за 2020. годину.

Начин припреме, састављања и подношења завршних рачуна организација обавезног социјалног осигурања и корисника средства организација обавезног социјалног осигурања из члана 2. Уредбе о буџетском рачуноводству (у даљем тексту: Уредба) прописан је одредбама Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова (у даљем тексту: Правилник). Здравствене установе као корисници средстава Републичког фонда своје завршне рачуне достављају филијали Републичког фонда са којом имају закључен уговор.

Чланом 5. Уредбе дефинисано је да се трансакције и остали догађаји евидентирају по готовинској основи.

Према члану 3. Правилника, финансијски извештаји састављају се и достављају на обрасцима:

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

Осим наведених образаца, финансијски извештаји садрже и извештаје за које нису прописани обрасци, већ се достављају у писаној форми и то:

1. Образложење одступања између одобрених средстава и извршења,
2. Извештај о коришћењу текуће и сталне буџетске резерве,
3. Извештај о гаранцијама датим у току фискалне године,
4. Извештај о примљеним донацијама и задужењу на домаћем и страном тржишту новца и капитала и извршеним отплатама дугова,
5. Извештај о реализацији укупних средстава буџета по корисницима, програмима, пројектима, функцијама, економским класификацијама и изворима на нивоу буџета Републике Србије.

У складу са Инструкцијом на израду завршног рачуна за 2020. годину, поред извештаја утврђених Правилником, за потребе извештавања здравствене уставнове су дужне да доставе и следеће обрасце:

1. Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2020. године – Образац 6,
2. Ненаплаћена потраживања здравствене установе на дан 31.12.2020. године – Образац 7,
3. Стање залиха на дан 31.12.2020. године – Образац 8,
4. Образац одступања од новчаног тока, – Образац К9,
5. Образац за партиципацију и рефундације – ОЗПР,
6. Образац БО – Исплаћена и рефундирана средства која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100,
7. Образац ТР – Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу,
8. Образац КРВ 1-Трансфери Републичког фонда за крв и лабилне продукте од крви здравственим установама за осигурана лица Републичког фонда,
9. Образац КРВ 2а – Остварени приходи од здравствених установа из Плана мреже по основу продаје крви и лабилних продуката од крви за осигурана лица Републичког фонда,
10. Образац КРВ 2б – Извршени расходи из остварених прихода од профаје крви и лабилних продуката од крви,
11. Образац ДП – Директна плаћања,
12. Образац ВП – Коришћени нраспоређени вишак прихода и примања из ранијих година.

Поред образаца, здравствена установа доставља филијали и образложење за исказана одступања у завршном рачуну за 2020. годину и то посебно за евентуална ненеманска трошења средстава у 2020. години, а посебно за сва остала одступања са информацијом о року и начину исправљања неправилности. Рок за достављање завршних рачуна Републичком фонду је прописан одредбом члана 78. Закона о буџетском систему и према календару за подношење финансијских извештаја то је 28. фебруар 2021. године. Републички фонд контролише, усаглашава податке из

годишњих извештаја о извршењу прихода и примања, расхода и издатака корисника средстава који се налазе у његовој надлежности, консолидује податке и саставља Консолидовани годишњи извештај који доставља Управи за трезор до 30. априла 2021. године.

Послови који претходе изради завршног рачуна:

Инструкцијом за израду завршног рачуна је нормирано да је за састављање завршног рачуна неопходно извршити одговарајуће, благовремене и квалитетне припремне активности и то:

- спровођење коначног обрачуна припадајуће накнаде између Републичког фонда и здравствене установе и његово евидентирање у пословним књигама;

- евидентирање свих рачуноводствених исправа које се односе на промет добара и услуга који је извршен у 2020. години, накнаде запосленима и лицима ван радног односа, односно свих пословних промена које треба да буду обухваћене завршним рачуном за 2020. годину;

- усклађивање евиденција и стања главне књиге са дневником и помоћних евиденција и књига са главном књигом;

- усаглашавање финансијских пласмана, потраживања и обавеза на дан састављања завршног рачуна, у складу са чланом 18 став 4 Уредбе о буџетском рачуноводству;

- попис имовине и обавеза и усклађивање стања имовине и обавеза у књиговодственој евиденцији са стварним стањем утврђеним пописом на дан 31.12.2020. године;

- књижење под 31.12.2020. године којим се обезбеђује израда завршног рачуна по готовинској основи (свођење књиговодствене евиденције на готовинску основу);

- обрачун исправке вредности основних средстава применом стопа амортизације које су прописане Правилником о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама амортизације;

- обрачун и књижење пореза на додату вредност;

- извршити проверу да ли је ситан инвентар отписан 100% приликом стављања у употребу (односно евидентиран преко исправке вредности) сагласно Правилнику о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем;

- књижење обрачунате исправке вредности на терет капитала у складу са одредбама члана 23. Закона о буџету Републике Србије за 2020. годину. Обрачунате износе исправке спровести у помоћној евиденцији основних средстава за свако основно средство појединачно;

- књижење сразмерног дела исправке вредности – амортизација на терет расхода – конта категорије 430000 – Амортизација и употреба средстава за рад у складу са раније датим инструкцијама Републичког фонда, а на основу процентуалног учешћа остварених сопствених прихода у укупним приходима. Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“, у складу са интерним актом којим је уредио ову материју, обрачунату сразмерну исправку вредности на терет расхода књижи до нивоа оствареног суфицита из осталих извора;

- у складу са Инструкцијом о начину и поступку спровођење коначног обрачуна и усаглашавању рачуноводствених и других евиденција са даваоцима здравствених услуга за 2020. годину, филијала Републичког фонда и здравствена

установа податке о пренетим средствима која нису предмет коначног обрачуна усаглашавају записнички. По спроведеном усаглашавању, потребно је да здравствена установа достави књиго задужење на основу правног акта који је био основ за пренос средстава (Закључак Владе РС и друго). На основу испостављених књижних задужења спроводе се сагласна књижења у пословним књигама здравствене установе и филијале;

- спровести све неопходне контроле књижења извршених у 2020. години и обезбедити да евиденције буду у складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем и Правилником о рачуноводству.

Правилником о уговарању и Инструкцијом за коначни обрачун, уређен је начин и поступак спровођења коначног обрачуна припадајуће накнаде даваоцима здравствених услуга за спровођење здравствене заштите за 2020. годину. У складу са Инструкцијом за израду завршног рачуна, уколико је утврђена накнада за рад изнад вредности извршених услуга исказаних у достављеним фактурама, за висину разлике здравствена установа испоставља књижно задужење којим се вредност извршених услуга исказаних у фактурама доводи на ниво признате накнаде у коначном обрачуна. Уколико је обрачуном утврђена накнада за рад нижа од вредности извршених услуга исказаних у достављеним фактурама, здравственој установи се оспорава фактурисана вредност изнад обрачуном признате накнаде за рад, а здравствена установа филијали доставља књижно одобрење по коме се спроводе сагласна књижења. На исти начин се поступа и код уговорених накнада код којих је призната накнада мања од вредности фактурисаних услуга или утрошака исказаних у фактурама. Коначним обрачуном се утврђује коначна накнада по закљученом уговору са здравственим установама за 2020. годину.

Начин спровођења коначног обрачуна припадајуће накнаде за намене код који се уговара и варијабилни део накнаде (енергенти, материјални трошкови и остали трошкови, лекови у зу и санитетски и медицински потрошни материјал) утврђен је Правилником о уговарању и то:

- накнаде за енергенте и материјалне трошкове и остале трошкове признају се највише у висини уговорених средстава за 2020. годину, с тим да се вредности обрачунских расхода исказаних у примљеним фактурама за 2020. годину, за осигурана лица Републичког фонда, умањују за износ средстава који је здравствена установа распоредила за ове намене у оквиру оствареног варијабилног дела накнаде по основу ДСГ учинка и показатеља квалитета;

- накнаде за лекове у зу и санитетски и медицински потрошни материјал признају се у висини вредности утрошака исказаних у фактурама за 2020. годину, не већих од висине вредности стварних утрошака исказаних у материјалном књиговодству здравствене установе, умањених за износ средстава који је здравствена установа распоредила за ове намене у оквиру оствареног варијабилног дела накнаде по основу ДСГ учинка и показатеља квалитета, а највише до висине уговорених средстава за 2020. годину.

У Табели 1 приказане су вредности дела спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде за 2020. годину, који се односи на намене по уговору, а који је клиничко-болничком центру „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" понуђен од стране Републичког фонда – филијале за град Београд и који је прихваћен и потписан од стране клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње".

Табела 1: *Скраћени приказ спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде по уговору за 2020. годину (у динарима)*

УГОВОРНА НАМЕНА	УГОВОРЕНА НАКНАДА	ФАКТУРИСАНО/ОБРАЧУНСКИ РАСХОД (Умањено за партиципацију)	ПРЕНЕТА СРЕДСТВА	ПРИЗНАТА НАКНАДА	ДУГ ПО ОБРАЧУНУ	АВАНС ПО ОБРАЧУНУ
1. НАКНАДА ЗА РАД И ОСТАЛЕ ТРОШКОВЕ (1.1 -1.5)	1,947,510,000	1,992,874,259	1,791,286,326	1,926,272,270	134,985,945	0
1.1 ПЛАТЕ	1,494,100,000	1,497,886,218	1,420,024,623	1,497,886,218	77,861,594	
1.2 ПРЕВОЗ	44,017,000	42,101,791	42,098,516	42,101,791	3275	
1.3 ЕНЕРГЕНТИ	91,735,000	87,574,104	64,758,353	84,764,604	20,006,251	
1.4 ИСХРАНА БОЛЕСНИКА	37,430,000	39,967,050	34,310,833	39,967,050	5,656,217	
1.5 МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	280,228,000	325,345,097	230,094,000	261,552,608	31,458,608	0
1.5.1 МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	280,228,000	302,325,368	208,646,167	238,532,879	29,886,712	
1.5.2 ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ		12,878,369	12,878,369	12,878,369		
1.5.3 ОТПРЕМНИНЕ		8,233,950	6,722,163	8,233,950	1,511,787	
1.5.4 СОЛИДАРЕН ПОМОЋИ		1,740,810	1,680,701	1,740,810	60,109	
1.5.5 ТРОШКОВИ ПОГРЕБНИХ УСЛУГА		166,600	166,600	166,600		
2. ЛЕКОВИ У ЗУ	253,272,000	270,310,079	167,963,069	217,277,455	49,314,386	
3 САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ МАТЕРИЈАЛ	305,692,000	311,676,221	228,650,708	296,322,033	67,671,325	
4. ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ	5,618,000	3,587,377	4,283,351	3,587,377		695,974
5 ЛЕКОВИ СА Ц ЛИСТЕ ПО ТЕНДЕРУ РФЗО	53,773,000	60,040,469	48,329,338	60,040,469	11,711,131	
6. КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	15,877,000	17,234,825	12,848,943	13,867,521	1,018,578	
7. ДИЈАЛИЗНИ МАТЕРИЈАЛ И ЛЕКОВИ ЗА ДИЈАЛИЗУ (ОСИМ ЕПОЕТИНА)	31,298,000	24,512,833	21,395,897	21,084,564		311,333
8. УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ (8.1 + 8.2)	29,856,000	21,704,120	22,623,322	20,153,915	2,204,494	4,673,900
8.1 СТЕНТОВИ	20,888,000	14,445,200	18,805,600	14,131,700		4,673,900
8.2 ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	8,968,000	7,258,920	3,817,722	6,022,215	2,204,494	
УКУПНО	2,642,896,000	2,701,940,184	2,297,380,955	2,558,605,605	266,905,857	5,681,206.70
ЛЕКОВИ ВАИ ЛИСТЕ		36,246,017.09	20,951,765	36,246,017	15,294,252	
СВЕГА ЗА 2020.	2,642,896,000	2,738,186,201	2,318,332,719	2,594,851,622	282,200,109	5,681,207

У Табели 2 приказане су вредности спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде за 2020. годину, за намене код који се уговара и номинални износ варијабилног дела накнаде, а који је клиничко-болничком центру „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ понуђен од стране Републичког фонда – филијале за град

Београд и који је прихваћен и потписан од стране клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“.

Табела 2: Скраћени приказ спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде 2020. годину, за намене код којих се уговара варијабилни део накнаде (у динарима)

УГОВОРНА НАМЕНА	Номинални износ накнаде	Износ средстава који је здравствена установа распоредила у оквиру оствареног ДСГ учинка и показатеља квалитета	Пренета средства за варијабилни део у која су укључена директна плаћања добављачима из варијабилног дела закључно са 31.12.2020. г.	Призната накнада за варијабилни део за 2020. годину	Дуг по обрачуна за варијабилни део
1 ЕНЕРГЕНТИ	11,238,000	2,809,500	1,873,000	2,809,500	936,500
2 МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	32,568,000	63,792,489	61,078,489	63,792,489	2,714,000
3 ЛЕКОВИ У ЗУ	30,908,000	53,032,625	50,456,958	53,032,625	2,575,667
4 САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ МАТЕРИЈАЛ	55,549,000	13,887,249	9,258,166	13,887,249	4,629,083
УКУПНО	130,263,000	133,521,863	122,666,613	133,521,863	10,855,250

У Табели 3 приказане су вредности за намене по уговору и износи књижних одобрења и књижних задужења које је клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ испоставио Републичком фонду, у складу са Инструкцијом за израду завршног рачуна, а везано за спроведени коначни обрачун припадајуће накнаде за 2020. годину и одговарајућа прописана евидентирања у пословним књигама.

Табела 3. Преглед књижних одобрења и књижних задужења испостављених Републичком фонду за намене по уговору које су предмет коначног обрачуна за 2020. годину (у динарима)

Врста документа	Износ
Књижно задужење за КПП 070 НАКНАДА ЗА РАД*	481,948,191.76
Књижно одобрење за КПП 071 ЛЕКОВИ У ЗУ	68,481,718.76
Књижно одобрење за КПП 073 ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ	4,659.82
Књижно одобрење за КПП 074 ЛЕКОВИ ПО ПОСЕБНОМ РЕЖИМУ	165,989.80
Књижно одобрење за КПП 076 КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	0.31
Књижно одобрење за КПП 080 МАТЕРИЈАЛ ЗА ДИЈАЛИЗУ	0.30
Књижно одобрење за КПП 084 ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	0.16
Књижно одобрење за КПП 085 САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ МАТЕРИЈАЛ	1.08

* фактурисана вредност накнаде за рад није обрачунска категорија.

У Табели 4 приказане су подаци о пренетим средствима у 2020. години која нису предмет коначног обрачуна и за која је клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ испоставио Републичком фонду књижно задужење, а у складу са Инструкцијом за израду завршног рачуна.

Табела 4: Књижно задужење за пренета средства од стране Републичког фонда за 2020. годину, која нису предмет коначног обрачуна за 2020. годину (у динарима)

КПП	ОПИС	ИЗНОС
07М	НАКНАДА ТРОШКОВА ПРЕВОЗА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ У БОРБИ ПРОТИВ БОЛЕСТИ COVID-19	2,839,693.36
07N	СРЕДСТВА ЗА ПЛАТЕ РАДНИКА ЗАПОСЛЕНИХ У БОРБИ ПРОТИВ БОЛЕСТИ COVID-19	96,483,850.74
07Ц	СОЛИДАРНА ПОМОЋ УСЛЕД ПОТВРЂЕНЕ ЗАРАЗНЕ БОЛЕСТИ COVID-19	1,785,666.80
07Х	НАГРАДЕ УГОВОРЕНИМ РАДНИЦИМА У КОВИДУ	149,050,547.56
07У	НАГРАДЕ НОВОЗАПОСЛЕНИМ РАДНИЦИМА У КОВИДУ	10,833,717.52
993	ИСПЛАТА НОВЧАНЕ ПОМОЋИ И НОВОГОДИШЊЕ НАГРАДЕ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ У ЗУ	14,357,140.56

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ је у обрасцима завршног рачуна за 2020. годину исказао следеће податке (изостављени су аопи код којих није било података за исказивање):

Образац 1 – БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

(у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ из претходне године (почетно стање)	Износ текуће године		
				Бруто	Исправка вредности	Нето (5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
		АКТИВА				
1001	000000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1002 + 1020)	3,843,209	8,629,715	4,736,601	3,893,114
1002	010000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (1003 + 1007 + 1009 + 1011 + 1015 + 1018)	3,748,126	6,538,023	2,805,838	3,732,185
1003	011000	НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (од 1004 до 1006)	3,694,102	6,461,269	2,791,744	3,669,525
1004	011100	Зграде и грађевински објекти	2,570,575	4,038,847	1,513,434	2,525,413
1005	011200	Опрема	1,111,296	2,391,538	1,259,084	1,132,454
1006	011300	Остале некретнине и опрема	12,231	30,884	19,226	11,658
1011	014000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (од 1012 до 1014)	39,922	39,922		39,922
1012	014100	Земљиште	39,922	39,922		39,922
1015	015000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ПРИПРЕМИ И АВАНСИ (1016 + 1017)	5,203	15,924		15,924
1016	015100	Нефинансијска имовина у припреми	5,203	15,924		15,924
1018	016000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (1019)	8,899	20,908	14,094	6,814
1019	016100	Нематеријална имовина	8,899	20,908	14,094	6,814
1020	020000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ЗАЛИХАМА (1021 + 1025)	95,083	2,091,692	1,930,763	160,929
1025	022000	ЗАЛИХЕ СИТНОГ ИНВЕНТАРА И ПОТРОШНОГ МАТЕРИЈАЛА (1026 + 1027)	95,083	2,091,692	1,930,763	160,929
1026	022100	Залихе ситног инвентара	1,570	191,543	184,458	7,085
1027	022200	Залихе потрошног материјала	93,513	1,900,149	1,746,305	153,844
1028	100000	ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1029 + 1049 + 1067)	710,939	12,530,956	11,527,631	1,003,325
1049	120000	НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ, ПОТРАЖИВАЊА И КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (1050+ 1060 + 1062)	350,193	8,954,113	8,511,245	442,868
1050	121000	НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ (од 1051 до 1059)	67,508	3,308,467	3,193,932	114,535
1051	121100	Жиро и текући рачуни	33,298	3,217,087	3,146,098	70,989
1054	121400	Девизни рачун	34,210	91,380	47,834	43,546
1060	122000	КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (1061)	281,383	5,643,675	5,315,750	327,925
1061	122100	Потраживања по основу продаје и друга потраживања	281,383	5,643,675	5,315,750	327,925
1062	123000	КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (од 1063 до 1066)	1,302	1,971	1,563	408
1064	123200	Дати аванси, депозити и кауције	1,302	1,971	1,563	408
1067	130000	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1068)	360,746	3,576,843	3,016,386	560,457
1068	131000	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1069 до 107 (од 1069 до 1071))	360,746	3,576,843	3,016,386	560,457
1070	131200	Обрачунати неплаћени расходи и издаци	360,745	3,571,124	3,016,349	554,775
1071	131300	Остала активна временска разграничења	1	5,719	37	5,682
1072		УКУПНА АКТИВА (1001 + 1028)	4,554,148	21,160,671	16,264,232	4,896,439

1073	351000	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	70,567	76,801		76,801
Озна ка ОП	Број конта	Опис	Износ		Претход на година	Текућа година
			4	5		
1	2	3	4	5		
		ПАСИВА				
1074	200000	ОБАВЕЗЕ (1075 + 1099 + 1118 + 1173 + 1198 + 1212)	643,431	888,790		
1118	230000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ РАСХОДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (1119 + 1125 + 1131 + 1137 + 1141+ 1147 + 1153 + 1161 + 1167)	64,997	138,319		
1119	231000	ОБАВЕЗЕ ЗА ПЛАТЕ И ДОДАТКЕ (од 1120 до 1124)	52,147	112,550		
1120	231100	Обавезе за нето плате и додатке	37,617	80,164		
1121	231200	Обавезе по основу пореза на плате и додатке	4,279	10,113		
1122	231300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање на плате и додатке	7,215	15,670		
1123	231400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање на плате и додатке	2,650	5,764		
1124	231500	Обавезе по основу доприноса за незапосленост на плате и додатке	386	839		
1125	232000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ НАКНАДА ЗАПОСЛЕНИМА (од 1126 до 1130)	65	8		
1126	232100	Обавезе по основу нето накнада запосленима	65	8		
1131	233000	ОБАВЕЗЕ ЗА НАГРАДЕ И ОСТАЛЕ ПОСЕБНЕ РАСХОДЕ (од 1132 до 1136)	632	607		
1132	233100	Обавезе по основу нето исплата награда и осталих посебних расхода	515	530		
1133	233200	Обавезе по основу пореза на награде и остале посебне расходе	68	52		
1134	233300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за награде и остале посебне расходе	49	25		
1137	234000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СОЦИЈАЛНИХ ДОПРИНОСА НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 1138 до 1140)	8,577	18,636		
1138	234100	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање на терет послодавца	5,927	12,872		
1139	234200	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање на терет послодавца	2,650	5,764		
1147	236000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СОЦИЈАЛНЕ ПОМОЋИ ЗАПОСЛЕНИМА (од 1148 до 1152)	2,271	5,416		
1148	236100	Обавезе по основу нето исплата социјалне помоћи запосленима	1,432	4,459		
1149	236200	Обавезе по основу пореза на социјалну помоћ запосленима	127	302		
1150	236300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за социјалну помоћ запосленима	496	457		
1151	236400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за социјалну помоћ запосленима	201	185		
1152	236500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за социјалну помоћ запосленима	15	13		
1153	237000	СЛУЖБЕНА ПУТОВАЊА И УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 1154 до 1160)	1,305	1,102		
1154	237100	Обавезе по основу нето исплата за службена путовања	153	153		
1156	237300	Обавезе по основу нето исплата за услуге по уговору	669	569		
1157	237400	Обавезе по основу пореза на исплате за услуге по уговору	162	133		
1158	237500	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за услуге по уговору	321	232		
1159	237600	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за услуге по уговору		11		
1160	237700	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за услуге по уговору		4		
1173	240000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ РАСХОДА, ИЗУЗЕВ РАСХОДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (1174 + 1179+ 1184 + 1189 + 1192)	2,013	5,813		
1192	245000	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ РАСХОДЕ (од 1193 до 1197)	2,013	5,813		
1194	245200	Обавезе за остале порезе, обавезне таксе, казне и камате	2,013	5,813		
1198	250000	ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (1199+ 1203 + 1206 + 1208)	293,736	416,325		
1199	251000	ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ (од 1200 до 1202)	1	5,682		
1200	251100	Примљени аванси	1	5,682		
1203	252000	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА (1204 + 1205)	293,442	410,496		
1204	252100	Добављачи у земљи	293,442	410,496		
1208	254000	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ (1209 до 1211)	293	147		

1211	254900	Остале обавезе из пословања	293	147
1212	290000	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1213)	282,685	328,333
1213	291000	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1214 до 1217)	282,685	328,333
1215	291200	Разграничени плаћени расходи и издаци	1,302	408
1216	291300	Обрачунати ненаплаћени приходи и примања	278,638	325,313
1217	291900	Остала пасивна временска разграничења	2,745	2,612
1218	300000	КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА (1219 + 1229 - 1230 + 1231 - 1232 + 1233 - 1234)	3,910,717	4,007,649
1219	310000	КАПИТАЛ (1220)	3,858,154	3,759,487
1220	311000	КАПИТАЛ (1221 + 1222 - 1223 + 1224 + 1225 - 1226 + 1227 + 1228)	3,858,154	3,759,487
1221	311100	Нефинансијска имовина у сталним средствима	3,739,206	3,570,927
1222	311200	Нефинансијска имовина у залихама	95,083	160,929
1225	311500	Извори новчаних средстава	7,590	6,970
1227	311700	Пренета неутрошена средства из ранијих година	16,275	20,661
1229	321121	Вишак прихода и примања – суфицит	43,643	43,262
1231	321311	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година		43,642
1233		ПОЗИТИВНЕ ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ (1235 + 1237 - 1236 - 1238)	8,920	161,258
1237	340000	ДРУГЕ ПРОМЕНЕ У ОБИМУ - ПОТРАЖНИ САЛДО	8,920	161,258
1239		УКУПНА ПАСИВА (1074 + 1218)	4,554,148	4,896,439
1240	352000	ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	70,567	76,801

У Билансу стања КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ на дан 31.12.2020. године, актива и пасива су у равнотежи, како је и прописано. Вредности активе и пасиве на дан 31.12.2020. године, износе по 4,896,439 хиљада динара и веће су за по 342,291 хиљада динара од вредности активе и пасиве на дан 31.12.2019. године, када су износиле по 4,554,148 хиљада динара. Ванбилансна актива и пасива су на дан 31.12.2020. године, износиле по 76,801 хиљада динара и веће за по 6,234 хиљада динара од ванбилансне активе и пасиве на дан 31.12.2019. године.

Актива:

Стање на дан 31.12.2020. године, у односу на стање на дан 31.12.2019. године:

1. Класа 000000 - Нефинансијска имовина, исказана је у износу од 3,893,114 хиљада динара и већа је за 49,905 хиљада динара од износа на дан 31.12.2019. године, што је резултат следећих разлика:

- Категорија 010000 - Нефинансијска имовина у сталним средствима, износ текуће године мањи је од износа претходне године (почетно стања) за 15,941 хиљада динара. У оквиру ове категорије, на следећим групама су исказани подаци који се, у односу на претходну годину (почетно стање), разликују за следеће износе:

1. Група 011000 – Некретнине и опрема, износ текуће године је мањи од износа претходне године за 24,577 хиљада динара,
2. Група 015000 – Нефинансијска имовина у припреми и аванси, износ текуће године већи је од износа претходне године за 10,721 хиљада динара,
3. Група 016000 – Нематеријална имовина, износ текуће године мањи је од износа претходне године за 2,085 хиљада динара.

- Категорија 020000 - Нефинансијска имовина у залихама, износ текуће године већи је од износа претходне године (почетно стања) за 65,846 хиљада динара. У оквиру ове категорије, на следећим групама су исказани подаци који се, у односу на претходну годину (почетно стање), разликују за следеће износе:

1. Група 022000 – Залихе ситног инвентара и потрошног материјала, износ текуће године је већи од износа претходне године за 65,846 хиљада динара,

2. Класа 100000 - Финансијска имовина, износи 1,003,325 хиљада динара и исказана вредност текуће године већа је за 292,386 хиљада динара од вредности на дан 31.12.2019. године, што је резултат следећих разлика:

- Категорија 120000 - Новчана средства, племенити метали, хартије од вредности, потраживања и краткорочни пласмани, износ текуће године већи је за 92,675 хиљада динара од износа почетног стања. У оквиру ове категорије, на следећим групама су исказани подаци који се, у односу на претходну годину (почетно стање), разликују за следеће износе:

1. Група 121000 – Новчана средства, племенити метали, хартије од вредности, износ текуће године је већи од износа претходне године за 47,027 хиљада динара,
2. Група 122000 – Краткорочна потраживања, износ текуће године је већи од износа претходне године за 46,542 хиљада динара.
3. Група 123000 – Краткорочни пласмани, износ текуће године је мањи од износа претходне године за 894 хиљада динара.

- Категорија 130000 - Активна временска разграничења, износ текуће године већи је за 199,711 хиљада динара од износа почетног стања. У оквиру ове категорије, на групи 131000 – Активна временска разграничења, исказани износ је за 199,711 хиљада динара већи од износа претходне године (поченог стања).

Пасива:

Стање на дан 31.12.2020. године, у односу на стање на дан 31.12.2019. године:

1. Класа 200000 – Обавезе, веће су за износ од 245,359 хиљада динара у односу на претходну годину то:

- Категорија 230000 - Обавезе по основу расхода за запослене веће су за 73,322 хиљада динара. У оквиру ове категорије, на следећим групама су исказани подаци који се, у односу на претходну годину (почетно стање), разликују за следеће износе:

1. Група 231000 – Обавезе за плате и додатке, износ текуће године је већи од износа претходне године за 60,403 хиљада динара,
2. Група 232000 – Обавезе по основу накнада за запослене, износ текуће године је мањи од износа претходне године за 57 хиљада динара,
3. Група 233000 – Обавезе за награде и остали посебни расходи, износ текуће године је мањи од износа претходне године за 25 хиљада динара,
4. Група 234000 – Обавезе по основу социјаних доприноса на терет послодавца, износ текуће године је већи од износа претходне године за 10,059 хиљада динара,
5. Група 236000 – Обавезе по основу социјание помоћи запосленима, износ текуће године је већи од износа претходне године за 3,145 хиљада динара
1. Група 237000 – Службена путовања и услуге по уговору, износ текуће године је мањи од износа претходне године за 203 хиљада динара

- Категорија 240000 - Обавезе по основу осталих расхода, изузев расхода за запослене, веће су за 3,800 хиљада динара,

- Категорија 250000 - Обавезе из пословања веће су за за 122,589 хиљада динара и

- Категорија 290000 - Пасивна временска разграничења већа су за 45,648 хиљада динара.

2. Класа 300000 - Капитал, утврђивање резултата пословања и ванбилансна евиденција, већа је за 96,932 хиљада динара у односу на претходну годину, што је резултат следећих разлика::

- Категорија 310000 – Капитал, мања је за 98,667 хиљада динара, у оквиру које су исказане следеће вредности на синтетичким контима у оквиру групе 311000 – Капитал на дан 31.12.2020. године:

- 311100 - Нефинансијска имовина у сталним средствима мања је за 168,279 хиљада динара од вредности исказане на дан 31.12.2019. године,

- 311200 - Нефинансијска имовина у залихама већа је за 65,846 хиљада динара

- 311500 - Извори новчаних средстава мањи су за 620 хиљада динара,

- 311700 - Пренета неутрошена средства из ранијих година већа су за 4,386 хиљада динара;

Утврђивање резултата пословања:

На аопу 1229, субаналитички конто 321121 – вишак прихода и примања - суфицит, исказан је износ од 43,262 хиљада динара, што је за 381 хиљада динара мање него на дан 31.12.2019. године, када је такође исказан суфицит и то у износу од 43,643 хиљада динара.

Образац 2 – БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА у периоду 01.01. – 31.12.2020. године

(у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (2002 + 2106)	2,490,151	3,036,136
2002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (2003 + 2047 + 2057 + 2069 + 2094 + 2099 + 2103)	2,490,116	3,036,073
2069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (2070 + 2077 + 2082 + 2089 + 2092)	75,861	88,479
2070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 2071 до 2076)	7,736	9,837
2074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	7,736	9,837
2077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 2078 до 2081)	64,852	61,074
2080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	64,852	61,074
2089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (2090 + 2091)	2,618	15,555
2090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	2,618	15,555
2091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица		
2092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (2093)	655	2,013
2093	745100	Мешовити и неодређени приходи	655	2,013
2094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА		76
2097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ		76
2098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године		76
2099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (2100)	2,400,127	2,919,536
2100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (2101 + 2102)	2,400,127	2,919,536
2101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	2,400,127	2,919,536
2102	781300	Трансфери између организација обавезног социјалног осигурања		
2103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2104)	14,128	27,982

2104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2105)	14,128	27,982
2105	791100	Приходи из буџета	14,128	27,982
2106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (2107 + 2114 + 2121 + 2124)	35	63
2107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (2108 + 2110 + 2112)	14	63
2108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (2109)	14	63
2109	811100	Примања од продаје непокретности	14	63
2112	813100	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (2113)	21	
2113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	21	
2131		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (2132 + 2300)	2,588,315	2,996,079
2132	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (2133 + 2155 + 2200 + 2215 + 2239 + 2252 + 2268 + 2283)	2,570,198	2,974,611
2133	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (2134 + 2136 + 2140 + 2142 + 2147 + 2149 + 2151 + 2153)	1,339,029	1,782,951
2134	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (2135)	1,091,744	1,455,307
2135	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,091,744	1,455,307
2136	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 2137 до 2139)	187,111	242,278
2137	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	130,974	167,352
2138	412200	Допринос за здравствено осигурање	56,137	74,926
2139	412300	Допринос за незапосленост		
2140	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ (2141)		
2141	413100	Накнаде у природи		
2142	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 2143 до 2146)	6,793	11,534
2145	414300	Отпремнине и помоћи	5,327	6,889
2146	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	1,466	4,645
2147	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (2148)	43,087	45,114
2148	415100	Накнаде трошкова за запослене	43,087	45,114
2149	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (2150)	10,294	28,718
2150	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	10,294	28,718
2155	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (2156 + 2164 + 2170 + 2179 + 2187 + 2190)	1,221,803	1,176,438
2156	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 2157 до 2163)	147,066	148,420
2157	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,100	3,100
2158	421200	Енергетске услуге	97,368	81,082
2159	421300	Комуналне услуге	24,005	39,543
2160	421400	Услуге комуникација	2,912	3,096
2161	421500	Трошкови осигурања	19,674	21,599
2163	421900	Остали трошкови	7	
2164	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 2165 до 2169)	536	226
2165	422100	Трошкови службених путовања у земљи	23	
2166	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	431	
2167	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	82	
2069	422900	Остали трошкови транспорта		226
2170	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 2171 до 2178)	68,076	76,135
2172	423200	Компјутерске услуге	14,050	15,281
2173	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	7,054	7,788
2174	423400	Услуге информисања	1,027	1,956
2175	423500	Стручне услуге	13,509	14,051
2176	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	30,640	36,523
2177	423700	Репрезентација	16	37
2178	423900	Остале опште услуге	1,780	499
2179	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 2180 до 2186)	3,201	4,985
2182	424300	Медицинске услуге	3,200	4,885
2186	424900	Остале специјализоване услуге	1	100
2187	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛИ) (2188 + 2189)	85,979	118,739
2188	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	32,600	51,419

2189	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	53,379	67,320
2190	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 2191 до 2199)	916,945	827,933
2191	426100	Административни материјал	11,677	8,537
2193	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	312	227
2194	426400	Материјали за саобраћај	1,542	1,279
2195	426500	Материјали за очување животне средине и науку	1,112	3,634
2197	426700	Медицински и лабораторијски материјали	830,057	739,675
2198	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	48,848	52,692
2199	426900	Материјали за посебне намене	23,397	21,889
2200	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (2201 + 2205 + 2207 + 2209 + 2213)	7,590	6,970
2201	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 2202 до 2204)	7,532	6,916
2202	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	1,750	1,606
2203	431200	Амортизација опреме	5,782	5,310
2213	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (2214)	58	54
2214	435100	Амортизација нематеријалне имовине	58	54
2215	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (2216 + 2226 + 2233 + 2235)	602	5,763
2216	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 2217 до 2225)	315	4,680
2218	441200	Отплата камата осталим нивоима власти		
2221	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	315	4,680
2235	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 2236 до 2238)	287	1,083
2236	444100	Негативне курсне разлике	287	1,083
2283	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (2284 + 2287 + 2291 + 2293 + 2296 + 2298)	1,174	2,489
2287	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 2288 до 2290)	757	498
2288	482100	Остали порези	352	210
2289	482200	Обавезне таксе	405	288
2291	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (2292)	417	1,991
2292	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	417	1,991
2300	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (2301 + 2323 + 2332 + 2335 + 2343)	18,117	21,468
2301	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (2302 + 2307 + 2317 + 2319 + 2321)	18,117	21,468
2302	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 2303 до 2306)	8,690	6,194
2305	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	8,690	6,194
2307	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 2308 до 2316)	8,914	13,926
2308	512100	Опрема за саобраћај		6,404
2309	512200	Административна опрема	1,081	1,613
2312	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	7,833	5,909
2317	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (2318)	13	1,198
2318	513100	Остале некретнине и опрема	13	1,198
2321	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (2322)	500	150
2322	515100	Нематеријална имовина	500	150
2346		Вишак прихода и примања - буџетски суфицит (2001 - 2131) > 0		40,057
2347		Мањак прихода и примања - буџетски дефицит (2131 - 2001) > 0	98,164	
2348		КОРИГОВАЊЕ ВИШКА ОДНОСНО МАЊКА ПРИХОДА И ПРИМАЊА (од 2349 до 2353)	141,807	3,205
2349		Део нераспоређеног вишка прихода и примања који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	141,807	
2350		Део новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине		3,205
2357	321121	ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ (2346 + 2348 - 2354) > 0 или (2348 - 2347 - 2354) > 0	43,643	43,262
2358	321122	МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – ДЕФИЦИТ (2347 - 2348 + 2354) > 0		
2359		ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ (ЗА ПРЕНОС У НАРЕДНУ ГОДИНУ) (2360 + 2361 = 2357)	43,643	43,262
2360		Део вишка прихода и примања наменски опредељен за наредну годину	26,906	43,262
2361		Нераспоређени део вишка прихода и примања за пренос у наредну годину	16,737	

У периоду 01.01. – 31.12.2020. године, текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине износили су 3,036,136 хиљада динара и укупно су већи за 545,985 хиљада динара од укупних текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у периоду 01.01.- 31.12.2019. године. Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину у периоду 01.01.-31.12.2020. године, износили су 2,996,079 хиљада динара и укупно су већи за 407,764 хиљада динара од укупних текућих расхода и издатака за нефинансијску имовину у периоду 01.01. – 31.12.2019. године. Након кориговања вишка односно мањка прихода и примања (аоп 2348), вишак прихода и примања – буџетски суфицит, у периоду 01.01.-31.12.2020. године, износио је 43,262 хиљада динара и мањи је за 381 хиљада динара од буџетског суфицита у периоду 01.01.-31.12.2019. године.

Текући приходи (Класа 700000) у периоду 01.01. – 31.12.2020. године, у односу на период 01.01. - 31.12.2019. године, већи су укупно за 545,957 хиљада динара и то:

- Категорија 740000 – Други приходи, већи су за 12,618 хиљада динара. У оквиру ове категорије, исказани приходи се разликују у односу на претходну годину за следеће износе:

1. Група 741000 – Приходи од имовине, већи су за 2,101 хиљада динара;
2. Група 742000 – Приходи од продаје добара и услуга, мањи су за 3,778 хиљада динара;
3. Група 744000 – Добровољани трансфери од физичких и правних лица, већи су за 12,937 хиљада динара;
4. Група 745000 – Мешовити и неодређени приходи, већи су за 1,358 хиљада динара

- Категорија 770000 – Меморандумске ставке за рефундацију расхода, веће су за 76 хиљада динара, што се у целости односи на групу 772000 – Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године.

- Категорија 780000 - Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу, већи су за 519,409 хиљада динара, што се у целости односи на групу 781000 – Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу, на којој се исказују приходи од Републичког фонда.

- Категорија 790000 - Приходи из буџета, већи су за 13,854 хиљада динара, што се у целости односи на групу 791000 – Приходи из буџета.

Примања од продаје нефинансијске имовине (класа 800000) у периоду 01.01. – 31.12.2020. године, у односу на период 01.01. - 31.12.2019. године, већи су укупно за 28 хиљада динара, што је резултат следећих разлика:

- Категорија 810000 – Примања од продаје основних средстава већа су за 49 хиљада динара,
- Категорија 820000 – Примања од продаје осталих основних средстава мања су за 21 хиљаду динара.

Текући расходи (Класа 400000) у периоду 01.01. – 31.12.2020. године, у односу на период 01.01. - 31.12.2019. године, већи су укупно за 404,413 хиљада динара.

У оквиру класе 400000 исказани су текући расходи на категоријама који се разликују у односу на претходну годину у следећем::

- Категорија 410000 – Расходи за запослене, већи су за 443,922 хиљада динара. У оквиру ове категорије, исказани текући расходи се разликују у односу на претходну годину за следеће износе:

1. Група 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених, већи су за 363,563 хиљада динара;
2. Група 412000 – Социјални доприноси на терет послодавца, већи су за 55,167 хиљада динара;
3. Група 414000 – Социјална давања запосленима, већи су за 4,741 хиљада динара;
4. Група 415000 – Накнада трошкова за запослене, већи су за 2,027 хиљада динара
5. Група 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи, већи су за 18,424 хиљада динара.

- Категорија 420000 – Коришћење услуга и роба, исказани текући расходи су мањи у односу на претходну годину за 45,365 хиљада динара, што је резултат следећих разлика:

1. Група 421000 – Стални трошкови, већи су за 1,354 хиљада динара.
2. Група 422000 – Трошкови путовања, мањи су за 310 хиљада динара,
3. Група 423000 – Услуге по уговору, већи су за 8,059 хиљада динара,
4. Група 424000 – Специјализоване услуге, већи су за 1,784 хиљада динара,
5. Група 425000 – Текуће поправке и одржавање (услуге и материјали), већи су за 32,760 хиљада динара и
6. Група 426000 – Материјал, мањи су за 89,012 хиљада динара.

- Категорија 430000 – Амортизација и употреба средстава за рад, исказани расходи су мањи за 620 хиљада динара. У оквиру ове категорије, исказани текући расходи се разликују у односу на претходну годину за следеће износе:

1. Група 431000 – Амортизација некретнина и опреме, мањи су за 616 хиљада динара и
2. Група 435000 – Амортизација нематеријалне имовине, мањи су за 4 хиљаде динара.

- Категорија 440000 – Отплата камата и пратећи трошкови задуживања, исказани текући расходи су већи за 5,161 хиљада динара. У оквиру ове категорије, исказани текући расходи се разликују у односу на претходну годину за следеће износе:

1. Група 441000 – Отплата домаћих камата, већи су за 4,365 хиљада динара и
2. Група 444000 – Пратећи трошкови задуживања, већи су за 796 хиљада динара.

- Категорија 480000 – Остали расходи, исказани текући расходи већи су за 1,315 хиљада динара, што је резултат следећих разлика:

1. Група 482000 – Порези, обавезне таксе и казне, мањи су за 259 хиљада динара,
2. Група 483000 – Новчане казне и пенали по решењу судова, већи су за 1,574 хиљада динара.

Издаци за нефинансијску имовину (Класа 500000) у периоду 01.01. – 31.12.2020. године, у односу на период 01.01. - 31.12.2019. године, већи су укупно за 3,351 хиљада динара, што је у целости исказано на категорији 510000 – Основна средства. У оквиру ове категорије, исказани издаци се разликују у односу на претходну годину за следеће износе:

1. Група 511000 – Зграде и грађевински објекти, мањи су за 2,496 хиљада динара,
2. Група 512000 – Машине и опрема, већи су за 5,012 хиљада динара,
3. Група 513000 – Остале некретнине и опрема, већи су за 1,185 хиљада динара,
4. Група 515000 – Нематеријална имовина, мањи су за 350 хиљада динара.

Део новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине износи 3,205 хиљада динара, за колико је коригован вишак прихода и примања – суфицит. Вишак прихода и примања – суфицит, након кориговања, износи 43,262 хиљада динара и у целокупном износу је пренет у наредну годину као наменски опредељен.

**Образац 3 – ИЗВЕШТАЈ О КАПИТАЛНИМ ИЗДАЦИМА И ПРИМАЊИМА
у периоду 01.01.2020. – 31.12.2020.**

(у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
3001		ПРИМАЊА (3002 + 3027)	35	63
3002	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (3003 + 3010 + 3017 + 3020)	35	63
3003	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (3004 + 3006 + 3008)	35	63
3004	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (3005)	14	63
3005	811100	Примања од продаје непокретности	14	63
3008	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (3009)	21	
3009	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	21	
3067		ИЗДАЦИ (3068 + 3114)	18,117	21,468
3068	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (3069 + 3091 + 3100 + 3103 + 3111)	18,117	21,468
3069	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (3070 + 3075 + 3085 + 3087 + 3089)	18,117	21,468
3070	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 3071 до 3074)	8,690	6,194
3073	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	8,690	6,194
3075	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 3076 до 3084)	8,914	13,926
3076	512100	Опрема за саобраћај		6,404
3077	512200	Административна опрема	1,081	1,613
3080	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	7,833	5,909
3085	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (3086)	13	1,198
3086	513100	Остале некретнине и опрема	13	1,198
3089	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (3090)	500	150
3090	515100	Нематеријална имовина	500	150
3162		ВИШАК ПРИМАЊА (3001 – 3067) > 0		
3163		МАЂАК ПРИМАЊА (3067 – 3001) > 0	18,082	21,405

У образцу 3 – Извештај о капиталним издацима и примањима, КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке:

- Класа 800000 – Пимања од продаје нефинансијске имовине у периоду 01.01.-31.12.2020. године, износила су 63 хиљаде динара и потичу од уговорене исплате продатог стана запосленој која је извршена пре више деценија, у складу са тада важећим прописима.

- Класа 500000 – Издаци за нефинансијску имовину у периоду 01.01.-31.12.2020. године, износили су 21,468 хиљада динара, што је за 3,351 хиљада динара више него у периоду 01.01.-31.12.2019. године.

Образац 4 – ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА
У периоду 01.01.2020. – 31.12.2020.

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4001		Н О В Ч А Н И П Р И Л И В И (4002 + 4106 + 4131)	2,490,151	3,036,136
4002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (4003 + 4047 + 4057 + 4069 + 4094 + 4099 + 4103)	2,490,116	3,036,073
4069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (4070 + 4077 + 4082 + 4089 + 4092)	75,861	88,479
4070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 4071 до 4076)	7,736	9,837
4074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	7,736	9,837
4077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 4078 до 4081)	64,852	61,074
4080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	64,852	61,074
4089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (4090 + 4091)	2,618	15,555
4090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	2,618	15,555
4091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица		
4092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (4093)	655	2,013
4093	745100	Мешовити и неодређени приходи	655	2,013
4094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (4095+4097)		76
4097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (4098)		76
4098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године		76
4099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (4100)	2,400,127	2,919,536
4100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (4101 + 4102)	2,400,127	2,919,536
4101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	2,400,127	2,919,536
4103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (4104)	14,128	27,982
4104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (4105)	14,128	27,982
4105	791100	Приходи из буџета	14,128	27,982
4106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4107 + 4114 + 4121 + 4124)	35	63
4107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4108 + 4110 + 4112)	35	63
4108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (4109)	14	63
4109	811100	Примања од продаје непокретности	14	63
4112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4113)	21	
4113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	21	
4171		Н О В Ч А Н И О Д Л И В И (4172 + 4340 + 4386)	2,588,315	2,996,079
4172	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (4173 + 4195 + 4240 + 4255 + 4279 + 4292 + 4308 + 4323)	2,570,198	2,974,611

4173	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (4174 + 4176 + 4180 + 4182 + 4187 + 4189 + 4191 + 4193)	1,339,029	1,782,951
4174	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (4175)	1,091,744	1,455,307
4175	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,091,744	1,455,307
4176	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 4177 до 4179)	187,111	242,278
4177	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	130,974	167,352
4178	412200	Допринос за здравствено осигурање	56,137	74,926
4179	412300	Допринос за незапосленост		
4180	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ (4181)		
4181	413100	Накнаде у природи		
4182	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 4183 до 4186)	6,793	11,534
4185	414300	Отпремнине и помоћи	5,327	6,889
4186	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	1,466	4,645
4187	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (4188)	43,087	45,114
4188	415100	Накнаде трошкова за запослене	43,087	45,114
4189	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (4190)	10,294	28,718
4190	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	10,294	28,718
4195	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (4196 + 4204 + 4210 + 4219 + 4227 + 4230)	1,221,803	1,176,438
4196	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 4197 до 4203)	147,066	148,420
4197	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,100	3,100
4198	421200	Енергетске услуге	97,368	81,082
4199	421300	Комуналне услуге	24,005	39,543
4200	421400	Услуге комуникација	2,912	3,096
4201	421500	Трошкови осигурања	19,674	21,599
4203	421900	Остали трошкови	7	
4204	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 4205 до 4209)	536	226
4205	422100	Трошкови службених путовања у земљи	23	
4206	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	431	
4207	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	82	
4209	422900	Остали трошкови транспорта		226
4210	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 4211 до 4218)	68,076	76,135
4212	423200	Компјутерске услуге	14,050	15,281
4213	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	7,054	7,788
4214	423400	Услуге информисања	1,027	1,956
4215	423500	Стручне услуге	13,509	14,051
4216	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	30,640	36,523
4217	423700	Репрезентација	16	37
4218	423900	Остале опште услуге	1,780	499
4219	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 4220 до 4226)	3,201	4,985
4222	424300	Медицинске услуге	3,200	4,885
4226	424900	Остале специјализоване услуге	1	100
4227	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛИ) (4228 + 4229)	85,979	118,739
4228	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	32,600	51,419
4229	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	53,379	67,320
4230	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 4231 до 4239)	916,945	827,933
4231	426100	Административни материјал	11,677	8,537
4233	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	312	227
4234	426400	Материјали за саобраћај	1,542	1,279
4235	426500	Материјали за очување животне средине и науку	1,112	3,634
4237	426700	Медицински и лабораторијски материјали	830,057	739,675
4238	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	48,848	52,692
4239	426900	Материјали за посебне намене	23,397	21,889
4240	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (4241 + 4245 + 4247 + 4249 + 4253)	7,590	6,970
4241	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 4242 до 4244)	7,532	6,916
4242	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	1,750	1,606
4243	431200	Амортизација опреме	5,782	5,310

4253	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (4254)	58	54
4254	435100	Амортизација нематеријалне имовине	58	54
4255	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (4256 + 4266 + 4273 + 4275)	602	5,763
4256	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 4257 до 4265)	315	4,680
4258	441200	Отплата камата осталим нивоима власти		
4261	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	315	4,680
4275	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 4276 до 4278)	287	1,083
4276	444100	Негативне курсне разлике	287	1,083
4323	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (4324 + 4327 + 4331 + 4333 + 4336 + 4338)	1,174	2,489
4327	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 4328 до 4330)	757	498
4328	482100	Остали порези	352	210
4329	482200	Обавезне таксе	405	288
4331	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (4332)	417	1,991
4332	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	417	1,991
4340	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (4341 + 4363 + 4372 + 4375 + 4383)	18,117	21,468
4341	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (4342 + 4347 + 4357 + 4359 + 4361)	18,117	21,468
4342	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 4343 до 4346)	8,690	6,194
4345	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	8,690	6,194
4347	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 4348 до 4356)	8,914	13,926
4348	512100	Опрема за саобраћај		6,404
4349	512200	Административна опрема	1,081	1,613
4352	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	7,833	5,909
4357	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (4358)	13	1,198
4358	513100	Остале некретнине и опрема	13	1,198
4361	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (4362)	500	150
4362	515100	Нематеријална имовина	500	150
4434		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (4001 – 4171) > 0		40,057
4435		МАЂАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (4171 – 4001) > 0	98,164	
4436		САЛДО ГОТОВИНЕ НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ	158,082	67,508
4437		КОРИГОВАНИ ПРИЛИВИ ЗА ПРИМЉЕНА СРЕДСТВА У ОБРАЧУНУ (4001 + 4438)	2,490,151	3,036,136
4438		Корекција новчаних прилива за наплаћена средства која се не евидентирају преко класа 700000, 800000 и 900000		
4439		КОРИГОВАНИ ОДЛИВИ ЗА ИСПЛАЋЕНА СРЕДСТВА У ОБРАЧУНУ (4171 – 4440 + 4441)	2,580,725	2,989,109
4440		Корекција новчаних одлива за износ обрачунате амортизације књижене на терет сопствених прихода	7,590	6,970
4441		Корекција новчаних одлива за износ плаћених расхода који се не евидентирају преко класе 400000, 500000 и 600000		
4442		САЛДО ГОТОВИНЕ НА КРАЈУ ГОДИНЕ (4436 + 4437 – 4439)	67,508	114,535

Укупни новчани приливи у периоду 01.01.-31.12.2020. године, износили су 3,036,136 хиљада динара и већи су за 545,985 хиљада динара од укупно остварених новчаних прилива у периоду 01.01.-31.12.2019. године. Разлике у оствареним приливима и одливима новчаних средстава (новчаним токовима) у текућој и претходној години дате су приликом описа разлика исказаних података у Обрасцу 2 – Биланс прихода и расхода у периоду 01.01.2020. – 31.12.2020. године.

Образац 5 – ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА
у периоду 01.01.2020. – 31.12.2020. године

I УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

(у хиљадама динара)

Ознак а ОП	Број конта	Опис	Износ планиран их прихода и примања	Износ остварених прихода и примања					
				Укупно (од 6 до 10)	Приходи и примања из буџета			Из донациј а и помоћи	Из остали х извора
					Репуб лике	Опш тине / град а	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	3,539,795	3,036,136	27,477	500	2,929,960	15,560	62,639
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	3,539,095	3,036,073	27,477	500	2,929,960	15,560	62,576
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	95,200	88,479			10,348	15,555	62,576
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	61,074					61,074
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	65,000	61,074					61,074
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	15,600	15,555				15,555	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	15,600	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)	3,384,909	2,919,536			2,919,536		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	3,384,909	2,919,536			2,919,536		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3,384,909	2,919,536			2,919,536		
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	58,910	27,982	27,477	500		5	
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	58,910	27,982	27,477	500		5	
5105	791100	Приходи из буџета	58,910	27,982	27,477	500		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)	3,539,795	3,036,136	27,477	500	2,929,960	15,560	62,639

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

(у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апроприација	Укупно (од 6 до 10)	Износ извршених расхода и издатака				
					Расходи и издаци на терет буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Репубlike	Општине / града	ООСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,607,303	2,996,079	18,526		2,910,770	6,095	60,688
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,519,294	2,974,611	6,427		2,906,998	4,901	56,285
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,894,209	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)	262,232	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	79,051	74,926			74,343		583
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	12,576	11,534			9,237		2,297
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	76						
5186	414300	Отпремнине и помоћи	7,000	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)	28,957	28,718			28,718		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	28,957	28,718			28,718		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,606,659	1,176,438	6,427		1,135,023	4,901	30,087
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	200,981	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	21,700	21,599		21,599		
5204	421900	Остали трошкови	500					
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	1,350	226				226
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	200					
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	750					
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	100					
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300	226				226
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	97,980	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	16,161	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)	148,775	118,739	38	116,186		2,515
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	61,037	51,419	38	49,881		1,500
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	87,738	67,320		66,305		1,015
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,151,013	827,933	5,055	814,051	4,889	3,938
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		
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт						
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,017,806	739,675	4,968	732,440	5	2,262
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	6,970				6,970
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	5,000	6,916				6,916
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500	1,606				1,606
5244	431200	Амортизација опреме	2,500	5,310				5,310
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА	500	54				54

		НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)							
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500	54				54	
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	5,941	5,763			4,358	1,405	
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	4,858	4,680			4,358	322	
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	4,858	4,680			4,358	322	
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	1,083	1,083				1,083	
5277	444100	Негативне курсне разлике	1,083	1,083				1,083	
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	6,985	2,489			278	2,211	
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	2,005	498			278	220	
5329	482100	Остали порези	1,000	210			74	136	
5330	482200	Обавезне таксе	1,005	288			204	84	
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	4,980	1,991				1,991	
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4,980	1,991				1,991	
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	88,009	21,468	12,099		3,772	1,194	4,403
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	88,009	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)	66,745	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	57,129	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)	3,607,303	2,996,079	18,526		2,910,770	6,095	60,688

III УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Планиран и 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	Општине / града	ОСО		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11
5436		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5001)	3,539,795	3,036,136	27,477	500	2,929,960	15,560	62,639
5437		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5172)	3,607,303	2,996,079	18,526		2,910,770	6,095	60,688

5438		Вишак прихода и примања – буџетски суфицит (5436 – 5437) > 0		40,057	8,951	500	19,190	9,465	1,951
5439		Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (5437 – 5436) > 0	67,508						
5440	900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5131)							
5441	600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5387)							
5442		ВИШАК ПРИМАЊА (5440 – 5441) > 0							
5443		МАЊАК ПРИМАЊА (5441 – 5440) > 0							
5444		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5171 - 5435) > 0		40,057	8,951	500	19,190	9,465	1,951
5445		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5435 - 5171) > 0	67,508						

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у обрасцу: Извештај о извршењу буџета у периоду 01.01.2020. – 31.12.2020. године, исказао укупне приходе и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 3,036,136 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 27,477 хиљада динара
- Из буџета општине/града износ од 500 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 2,929,960 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 15,560 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 62,639 хиљада динара.

Приходи:

На класи 700000 – Текући приходи, исказани су укупни приходи у износу од 3,036,073 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 27,477 хиљада динара
- Из буџета општине/града износ од 500 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 2,929,960 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 15,560 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 62,576 хиљада динара.

На категорији 740000 – Други приходи, исказани су укупни приходи у износу од 88,479 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета ООСО износ од 10,348 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 15,555 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 62,576 хиљада динара

На категорији 770000 – Меморандумске ставке за рефундацију расхода, исказани су укупни приходи у износу од 76 хиљада динара и то у целости по извору финансирања – из буџета ООСО.

На категорији 780000 – Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу, исказани су укупни приходи у износу од 2,919,536 хиљада динара и то у целости на извору финансирања – из буџета ООСО.

На категорији 790000 – Приходи из буџета, исказани су укупни приходи у износу од 27,982 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 27,477 хиљада динара
- Из буџета општине/града износ од 500 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 5 хиљада динара.

Примања:

На класи 800000 – Примања од продаје нефинансијске имовине, исказана су укупна примања у износу од 63 хиљаде динара и то у целости на извору финансирања – из осталих извора и на категорији 810000 – Примања од продаје основних средстава.

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у обрасцу: Извештај о извршењу буџета у периоду 01.01.2020. – 31.12.2020. године, исказао укупне текуће расходе и издатке за нефинансијске имовине у износу од 2,996,079 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 18,526 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 2,910,770 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 6,095 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 60,688 хиљада динара

Текући расходи:

На класи 400000 – Текући расходи, исказани су укупни текући расходи у износу од 2,974,611 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 6,427 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 2,906,998 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 4,901 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 56,285 хиљада динара

На категорији 410000 – Расходи за запослене, исказани су укупни текући расходи у износу од 1,782,951 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета ООСО износ од 1,767,339 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 15,612 хиљада динара

На категорији 420000 – Коришћење услуга и роба, исказани су укупни текући расходи у износу од 1,176,438 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 6,427 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 1,135,023 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 4,901 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 30,087 хиљада динара

Текући расходи за коришћење услуга и роба исказани су на следећим групама конта и по изворима финансирања:

Група 421000 – Стални трошкови, исказани су укупни текући расходи у износу од 148,420 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 158 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 137,047 хиљада динара

- Из донација и помоћи износ од 12 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 11,203 хиљада динара

Група 422000 – Трошкови путовања, исказани су укупни текући расходи у износу од 226 хиљада динара и то у целости из осталих извора.

Група 423000 – Услуге по уговору, исказани су укупни текући расходи у износу од 76,135 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 1,176 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 63,291 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 11,668 хиљада динара

Група 424000 – Специјализоване услуге, исказани су укупни текући расходи у износу од 4,985 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета ООСО износ од 4,448 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 537 хиљада динара

Група 425000 – Текуће поправке и одржавање, исказани су укупни текући расходи у износу од 118,739 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 38 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 116,186 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 2,515 хиљада динара.

Група 426000 – Материјал, исказани су укупни текући расходи у износу од 827,933 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 5,055 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 814,051 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 4,889 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 3,938 хиљада динара

На категорији 430000 – Амортизација и употреба средстава за рад, исказани су укупни расходи у износу од 6,970 хиљада динара и то у целости из осталих извора.

На категорији 440000 – Отплата камата и пратећи трошкови задуживања, исказани су укупни текући расходи у износу од 5,763 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета ООСО износ од 4,358 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 1,405 хиљада динара.

На категорији 480000 – Остали расходи, исказани су укупни текући расходи у износу од 2,489 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета ООСО износ од 278 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 2,211 хиљада динара.

Издаци за нефинансијску имовину

На класи 500000 – Издаци за нефинансијску имовину, исказани су укупни издаци у износу од 21,468 хиљада динара и то у целокупном износу на категорији 510000 – Основна средства, а по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 12,099 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 3,772 хиљада динара (средства наплаћене рефундације штете по основу премије осигурања која је финансирана из средстава ООСО, што је у складу са Инструкцијом за израду завршног рачуна)
- Из донација и помоћи износ од 1,194 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 4,403 хиљада динара.

Утврђивање резултата:

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у обрасцу: Извештај о извршењу буџета у периоду 01.01.2020. – 31.12.2020. године, исказао следеће податке:

Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 3,036,136 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 27,477 хиљада динара
- Из буџета општине/града износ од 500 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 2,929,960 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 15,560 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 62,639 хиљада динара.

Укупни текући расходи и издаци за нефинансијску имовину у износу од 2,996,079 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 18,526 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 2,910,770 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 6,095 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 60,688 хиљада динара

Вишак прихода и примања – буџетски суфицит, као и вишак новчаних прилива, у износу од 40,057 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 8,951 хиљада динара
- Из буџета општине/града износ од 500 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 19,190 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 9,465 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 1,951 хиљада динара

Образац 6 – СТАЊЕ НЕИЗМИРЕНИХ ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА (252000) НА ДАН 31.12.2020.

(у хиљадама динара)

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		
1.2.	ЗА ПОМАГАЛА НА НАЛОГ	0		
2.	ЛЕКОВИ	157,303	6,939	150,364

2.1.	ЛЕКОВИ У ЗУ	116,439	1,616	114,823
2.2.	ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ ЛЕКОВА	221		221
2.3.	ЛЕКОВИ СА Ц ЛИСТЕ ПО ТЕНДЕРУ РФЗО	15,467		15,467
2.4.	ЛЕКОВИ ЗА ХЕМОФИЛИЈУ	0		
2.5.	ОСТАЛИ ЛЕКОВИ (ВАН ЛИСТЕ)	25,176	5,323	19,853
3.	КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	6,996	5,014	1,982
4.	УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	14,401	11,419	2,982
4.1.	ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ У ОРТОПЕДИЈИ	0		
4.2.	ОРТОПЕДИЈА - ЕНДОПРОТЕЗЕ	0		
4.3.	УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ У КАРДИОХИРУРГИЈИ	0		
4.4.	ПЕЈСМЕЈКЕРИ И ЕЛЕКТРОДЕ	0		
4.5.	СТЕНТОВИ	6,338	4,413	1,925
4.6.	ГРАФТОВИ	0		
4.7.	ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	8,063	7,006	1,057
5.	САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	119,478	17,889	101,589
6.	МАТЕРИЈАЛ ЗА ДИЈАЛИЗУ СА ЛЕКОВИМА (РЕКОРМОН И ЕПРЕКС)	5,834		5,834
7.	ИСХРАНА (НАМИРНИЦЕ И УСЛУГЕ)	7,943		7,943
8.	ЕНЕРГЕНТИ	24,148	976	23,172
8.1.	ДАЉИНСКО ГРЕЈАЊЕ	0		
8.2.	ГАС	3,550	976	2,574
8.3.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА НИС-У	165		165
8.4.	ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА	12,568		12,568
8.5.	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ЕНЕРГЕНТЕ	7,865		7,865
9.	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ	1,974	0	1,974
9.1.	ОБАВЕЗЕ ЗА ВОДУ	1,094		1,094
9.2.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ПТТ-У	30		30
9.3.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ОСТАЛИМ ЈКП	850		850
10.	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ	72,419	3,287	69,132
11.	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ - 252000 (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	410,496	45,524	364,972

На дан 31.12.2020. године, стање неизмирених обавеза према добављачима (252000) изосило је укупно 410,496 хиљада динара, што је за 117,054 хиљада динара више од стања неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2019. године. Од укупно неизмирених обавеза на дан 31.12.2020. године, обавезе које су доспеле на дан 31.12.2020. године, износиле су укупно 45,524 хиљада динара, што је за 35,851 хиљада динара мање од стања доспелих неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2019. године. Недоспеле неизмирене обавезе према добављачима на дан 31.12.2020. године, износиле су 364,972 хиљада динара, што је за 152,905 хиљада динара више од стања недоспелих неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2019. године.

По наменама, стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2020. године, у односу на стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2019. године, разликује се у износима како је приказано у Табели 5:

Табела 5: Приказ разлика стања неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2020. године у односу на стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2019. године (у хиљадама динара)

Ред. Бр.	НАЗИВ ОБАВЕЗЕ	Стање дуга на дан 31.12.2020. у односу на дан 31.12.2019.	Доспели дуг на дан 31.12.2020. у односу на дан 31.12.2019.	Недоспели дуг на дан 31.12.2020. у односу на 31.12.2019.
1	2	3=4+5	4	5
1.	ЗА ЛЕКОВЕ И ПОМАГАЛА НА НАЛОГ У АПОТЕКАМА	0	0	0
2.	ЛЕКОВИ	75,152	-10,732	85,884
2.1.	ЛЕКОВИ У ЗУ	52,171	-10,266	62,437
2.2.	ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ ЛЕКОВА	-3,610	-793	-2,817
2.3.	ЛЕКОВИ СА Ц ЛИСТЕ ПО ТЕНДЕРУ РФЗО	6,698	-1,051	7,749
2.4.	ЛЕКОВИ ЗА ХЕМОФИЛИЈУ	0	0	0
2.5.	ОСТАЛИ ЛЕКОВИ (ВАН ЛИСТЕ)	19,893	1,378	18,515
3.	КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	-305	-670	365
4.	УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	-10,852	4,989	-15,841
4.5.	СТЕНТОВИ	-12,380	2,096	-14,476
4.6.	ГРАФТОВИ	0	0	0
4.7.	ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	1,528	2,893	-1,365
5.	САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	22,460	-23,976	46,436
6.	МАТЕРИЈАЛ ЗА ДИЈАЛИЗУ СА ЛЕКОВИМА (РЕКОРМОН И ЕПРЕКС)	-5,744	0	-5,744
7.	ИСХРАНА (НАМИРНИЦЕ И УСЛУГЕ)	-4,112	-6,846	2,734
8.	ЕНЕРГЕНТИ	5,994	976	5,018
8.2.	ГАС	601	976	-375
8.3.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА НИС-У	50	0	50
8.4.	ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА	2,267	0	2,267
8.5.	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ЕНЕРГЕНТЕ	3,076	0	3,076
9.	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ	-43	-7	-36
9.1.	ОБАВЕЗЕ ЗА ВОДУ	-144	0	-144
9.2.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ПТТ-У	2	0	2
9.3.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ОСТАЛИМ ЈКП	99	-7	106
10.	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ	34,504	415	34,089
11.	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ - 252000 (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	117,054	-35,851	152,905

**Образац 7 – НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА УСТАНОВЕ
НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ**

(у хиљадама динара)

Ред. бр.	Конто	НАЗИВ	31.12.2020.
1	2	3	4
I	122100	Потраживања по основу продаје и друга потраживања (1+2+3+4+5+6+7)	327,925
1	део 122100	Од РФЗО	316,446
2	део 122100	Од Фонда за социјално осигурање војних осигураника	

3		део 122100	Од Фонда здравства Црне Горе	
4		део 122100	Од Фонда здравства Републике Српске	
5		део 122100	Од Дистрикта Брчко	
6		део 122100	Од других здравствених установа	201
7		део 122100	Остала потраживања	11,278

ПОДАЦИ О УКУПНОМ БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ РАДНИКА

Период	Укупан број запослених радника			Укупан број запослених на бази остварених часова рада
	На одређено	На неодређено	Укупно	
1	2	3	4=2+3	5
31.12.2019.	86	1,075	1,161	1,103
31.12.2020.	56	1,148	1,204	1,136

Ненаплаћена потраживања Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ на дан 31.12.2020. године, која се исказују о Обрасцу 7 Завршног рачуна – потраживања по основу продаје и друга потраживања, износила су укупно 327,925 хиљада динара, од чега се на потраживање од РФЗО односи 316,446 хиљада динара. У односу на укупна ненаплаћена потраживања на дан 31.12.2019. године, укупна ненаплаћена потраживања на дан 31.12.2020. године, већа су за 46,542 хиљада динара, од чега се на ненаплаћена потраживања од РФЗО односи 46,246 хиљада динара.

Укупан број запослених радника на дан 31.12.2020. године, износио је 1.204, што је за 43 запослена радника више него на дан 31.12.2019. године. Број запослених радника на одређено време на дан 31.12.2020. године, износио је 56, што је за 30 запослених радника на одређено време мање него на дан 31.12.2019. године. Број запослених радника на неодређено време на дан 31.12.2020. године, износио је 1.148 и био је већи за 73 запослена радника од броја запослених на неодређено време на дан 31.12.2019. године. Укупан број запослених на бази остварених часова рада на дан 31.12.2020. године, у односу на дан 31.12.2019. године, био је већи за 33 запослена.

Образац 8 – СТАЊЕ ЗАЛИХА НА ДАН 31.12.2020.

(у хиљадама динара)

Ред. Бр.	Конто	Залихе	31.12.2020.
1	2	3	4
I	020000	ЗАЛИХЕ (II+III+IV+V)	160,929
II	021200	Залихе производње	
III	021300	Залихе робе за даљу продају (лекови и помагала у апотекама)	
IV	022100	Ситан инвентар	7,085
V	022200	Потрошни материјал (1+2+3+4)	153,844
1	022210	Материјал за сталне трошкове (грејање)	3,519
2	022220	Материјал за поправке и одржавање	4,101
3	022230	Материјал за обављање делатности	146,224
3.1	022231	Административни материјал	840
3.2	022237	Медицински и лабораторијски материјал	132,876
3.2.1		Лекови (3.2.1.1+3.2.1.2+3.2.1.3+3.2.1.4+3.2.1.5+3.2.1.6+3.2.1.7)	58,710

3.2.1.1		Лекови у ЗУ	50,746
3.2.1.2		Вакцине	
3.2.1.3		Цитостатици са листе лекова	1,369
3.2.1.4		Лекови са Ц листе по тендеру РФЗО	4,240
3.2.1.5		Лекови за хемофилију	
3.2.1.6		Лекови за лечење ретких болести	
3.2.1.7		Лекови ван листе лекова (без лекова за лечење ретких болести)	2,355
3.2.2		Крв и лабилни продукти од крви	859
3.2.3		Уградни материјал (3.2.3.1+3.2.3.2+3.2.3.3+3.2.3.4+3.2.3.5+3.2.3.6+3.2.3.7)	15,405
3.2.3.1		Уградни материјал у ортопедији	
3.2.3.2		Имплантанти у ортопедији	
3.2.3.3		Уградни материјал у кардиохирургији	
3.2.3.4		Пејсмекери и електроде	
3.2.3.5		Стентови	10,568
3.2.3.6		Графтови	
3.2.3.7		Остали уградни материјал	4,837
3.2.4		Лабораторијски материјал	17,872
3.2.5		Остали санитарски материјал	35,835
3.2.6		Материјал за дијализу	4,195
3.3	022238	Материјал за домаћинство и угоститељство	162
3.4		Остали материјал за обављање делатности	12,346
4.	022240	Залихе лекова на рецепт и помагала у апотекама	

Разлике у вредности залиха којима је Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" располагао на дан 31.12.2020. године, у односу на залихе на дан 31.12.2019. године, приказане су у Табели 6.

Табела 6: Разлике вредности залиха на дан 31.12.2020. године и на дан 31.12.2019. год. (у 000 дин.)

Ред. Бр.	Конто	Залихе	РАЗЛИКА 2020 - 2019
1	2	3	
I	020000	ЗАЛИХЕ (IV+V)	65,846
IV	022100	Ситан инвентар	5,515
V	022200	Потрошни материјал (1+2+3+4)	60,331
1	022210	Материјал за сталне трошкове (грејање)	-810
2	022220	Материјал за поправке и одржавање	630
3	022230	Материјал за обављање делатности	66,552
3.1	022231	Административни материјал	253
3.2	022237	Медицински и лабораторијски материјал	57,975
3.2.1		Лекови (3.2.1.1+3.2.1.3+3.2.1.4+3.2.1.7)	36,696
3.2.1.1		Лекови у ЗУ	30,965
3.2.1.3		Цитостатици са листе лекова	898
3.2.1.4		Лекови са Ц листе по тендеру РФЗО	3,274
3.2.1.7		Лекови ван листе лекова (без лекова за лечење ретких болести)	1,559
3.2.2		Крв и лабилни продукти од крви	-118
3.2.3		Уградни материјал (3.2.3.5+3.2.3.7)	187
3.2.3.5		Стентови	-723
3.2.3.7		Остали уградни материјал	910
3.2.4		Лабораторијски материјал	17,872
3.2.5		Остали санитарски материјал	-857
3.2.6		Материјал за дијализу	210
3.3	022238	Материјал за домаћинство и угоститељство	-37
3.4		Остали материјал за обављање делатности	6,305

**Образац 9 – ОДСТУПАЊА ОД НОВЧАНОГ ТОКА
У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2020. ГОДИНЕ**

(у хиљадама динара)

Р. Бр.		ОПИС	КОЛОНА	КОЛОНА
1	2		УКУПНО	9 ООСО
		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	2,929,960
	2.1.	Приходи и примања који се исказују у обрасцу бр. 5.(класе 700000, 800000 и 900000)	3,036,136	2,929,960
	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	2,910,770
	3.1.	Расходи и издаци који се исказују у обрасцу бр.5. (класе 400000, 500000 и 600000)	2,989,109	2,910,770
	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)		

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у Обрасцу 9 Завршног рачуна за 2020. годину, исказао податак о почетном стању средстава на дан 01.01.2020. године, у износу од 67.508 хиљада динара, од чега се износ од 24,406 хиљада динара односи на средства ООСО. Салдо средстава на дан 31.12.2020. године, износио је 114.535 хиљада динара, од чега се износ од 43.596 хиљада динара односи на средства ООСО.

**ОЗПР-ОБРАЗАЦ ЗА ПАРТИЦИПАЦИЈУ И РЕФУНДАЦИЈЕ
у периоду 01.01.2020. – 31.12.2020. године**

I УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

(у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Приходи по основу партиципације за услуге здравствене заштите и рефундација	Приходи 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 (5094 + 5099)	329		329		329
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА	76		76		76

		РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)					
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)	253		253		253
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	253		253		253
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001)	329		329		329

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

(у хиљадама динара)

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

У Обрасцу за партиципацију и рефундације, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је изказао податак о укупно оствареном приходу у износу од 329 хиљада динара и то по основу наплаћене партиципације (учешћа осигураних лица у лечењу) износ од 253 хиљаде динара и износ од 76 хиљада динара по основу меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године.

Од средстава наплаћене партиципације, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је извршио укупне текуће расходе у износу од 255 хиљада динара и то за коришћење услуга и роба, од чега за сталне трошкове износ од 120 хиљада динара и износ од 135 хиљада динара за специјализоване трошкове (медицинске услуге).

**Образац БО – ИСПЛАЋЕНА И РЕФУНДИРАНА СРЕДСТВА КОЈА СЕ
ОДНОСЕ НА НАКНАДЕ КОЈЕ СЕ ЕВИДЕНТИРАЈУ
У ОКВИРУ ГРУПЕ 414100
у периоду од 01.01.2020. – 31.12.2020. године**

(у хиљадама динара)

Р. бр.	Извор финансирања	771100 исказан у образцу 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 образцу 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 образцем обухваћена су средства за:

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

У периоду 01.01.-31.12.2020. године, Клиничко-болничком центру „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ укупно су пренета средства за накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100 у износу од 24.652 хиљада динара, како је исказано у Образцу БО. Укупно исплаћене накнаде по овом основу износе 24.576 хиљада динара, а неисплаћено је остало 76 хиљада динара.

**Образац КРВ 1 – ТРАНСФЕРИ РЕПУБЛИЧКОГ ФОНДА ЗА КРВ И
ЛАБИЛНЕ ПРОДУКТЕ ОД КРВИ ЗДРАВСТВЕНИМ УСТАНОВАМА ЗА
ОСИГУРАНА ЛИЦА РЕПУБЛИЧКОГ ФОНДА-конто 781100 (ОСО)
у периоду од 01.01.2020. – 31.12.2020. године**

(у хиљадама 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	16,591

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у Образцу КРВ1 исказао трансфер Републичког фонда за здравствено осигурање за крв и лабилне продукте од крви у периоду 01.01.-31.12.2020. године, у износу од 16.591 хиљада динара.

РАСХОДИ ЗА КРВ И ЛАБИЛНЕ ПРОДУКТЕ ОД КРВИ ЗА ОСИГУРАНА ЛИЦА РЕПУБЛИЧКОГ ФОНДА у периоду од 01.01.2020. - 31.12.2020. године

(у хиљадама динара)

Р. б р.	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	15,426			1,165		1,165	16,591

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је из пренетих средстава у целокупном износу од 16.591 хиљада динара извршио расходе за крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда.

Образац 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 од 01.01.2020. – 31.12.2020. године

(у хиљадама 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	189
	УКУПНО:	226

У Обрасцу Крв 2а исказани су остварени приходи из разлога што је Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“, у тренутку када је од стране доносиоца одлука одлучено да он постане здравствена установа која ће да збрињава и лечи пацијенте оболеле од заразне болести COVID-19, већ преузету крв и лабилне продукте од крви предао КБЦ „Бежанијска коса“. Исто је учињено по препоруци Управе за биомедицину у директном контакту руководиоца Болничке банке крви нашег клиничко-болничког центра из разлога да би преузета крв била наменски искоришћена у здравственим установама из Плана мреже. Остварени приход од КБЦ „Бежанијска коса“ по наведеном основу искоришћен је за измирење обавеза према Институту за трансфузију крви од кога је и била преузета предметна крв. Од Института за трансфузију крви смо у исказали приход у износу од 37 хиљада динара који представља измирење обавеза Института након деблокаде рачуна Института. Измирене обавезе потичу из 2015. године, када је Клиничко-болнички центар био у обавези да вишкове сакупљене крви и продуката од крви испоручује Институту за трансфузију крви. Овај приход је искоришћен за измирење обавезе према ВМА за осигурана лица Републичког фонда. Исти подаци су садржани у подацима исказаним у Обрасцу Крв 2б.

**Образац КРВ 2Б - ИЗВРШЕНИ РАСХОДИ ИЗ ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА ОД
ПРОДАЈЕ КРВИ И ЛАБИЛНИХ ПРОДУКТА ОД КРВИ
у периоду од 01.01.2020. - 31.12.2020. године**

(у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ
1	2	3	4
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	226
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	226
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	226
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	226
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	226
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	226

**ДИРЕКТНА ПЛАЋАЊА
у периоду од 01.01.2020. - 31.12.2020. године**

(у хиљадама динара)

Р. бр.	Конто	ИЗНОС НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА ИЗ 2019. КОЈИ СУ РЕАЛИЗОВАНИ У 2020. ГОДИНИ	ИЗНОС РЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА ЗА 2020. ГОДИНУ	ИЗНОС НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА У 2020. ГОДИНИ
		3	4	5
1	421200 - Енергетске услуге	0	60,831	0
	07С - Енергенти у ЗУ секундарне ЗЗ		60,831	
2	426700 - Медицински и лабораторијски материјали	0	482,014	0
	071 - Лекови у ЗУ секундарне ЗЗ		193,565	
	073 - Цитистатици са листе		7,250	
	074 - Лекови по посебном режиму		56,616	
	085 - Санитетски и медицински материјал потришни у секундарној и терцијарној ЗЗ		163,113	
	082 - Стентови		10,065	
	07V - Варијабилни део накнаде по основу ДСГ учинка и показатеља квалитета		6,802	
	07Z - Номинални износ варијабилног дела накнаде		44,603	
	Укупно:	0	542,845	0

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у Обрасцу ДП – Директна плаћања у периоду 01.01.-31.12.2020. године, исказао укупан износ од 542,845 хиљада динара који се односи само на податке о износу реализованих обрачунских налога за 2020. годину, из разлога што није имао нереализованих обрачунских налога за 2020. годину, нити је у 2020. години реализовао обрачунске налоге из 2019. године.

**КОРИШЋЕНИ НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА ИЗ
РАНИЈИХ ГОДИНА
у периоду од 01.01.2020. - 31.12.2020. године**

I НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА					
			Укупно (од 5 до 10)	Приходи и примања из буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора	
				Републике	ОСО			
1	2	3	4	5	8	9	10	
5001		НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	3,205					3,205

II ИЗВРШЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ИЗ НЕРАСПОРЕЂЕНОГ ВИШКА ПРИХОДА И ПРИМАЊА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ извршених расхода и издатака					
			Укупно (од 5 до 10)	Расходи и издаци на терет буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора	
				Републике	ОСО			
1	2	3	4	5	6	7	8	
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,205					3,205
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	3,205					3,205
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	3,205					3,205
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	499					499
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	499					499
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	2,556					2,556
5350	512200	Административна опрема	419					419
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	2,137					2,137
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	150					150
5363	515100	Нематеријална имовина	150					150
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	3,205					3,205

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у периоду 01.01.-31.12.2020. године, користио нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 3,205 хиљада динара и то за измирење обавеза за издатке за нефинансијску имовину – основна средства.

Дипломирани економиста
за финансијско-рачуноводствене послове

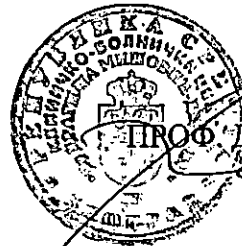
Зорка Буровић
Зорка Буровић
Александра Вучковић
Александра Вучковић

Шеф рачуноводства

Сања Војиновић
Сања Војиновић

Помоћник директора
за финансијске послове

Радмила Аксентијевић
Радмила Аксентијевић



Директор

ПРОФ. ДР ВЛАДИМИР БУКИЋ