



КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
Београд, Хероја Милана Тепића 1
Датум: 27. фебруар 2022. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
КЛИНИЧКО-БОЛНИЧКИ ЦЕНТАР
„ДР ДРАГИША МИШОВИЋ ДЕДИЊЕ“
Бр. 4267/1-2023
Датум 28-02-2023 год.
БЕОГРАД

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

Предмет: Дванаестомесечни извештај здравствених установа за 2022. 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, 151/20, 8/21, 41/21, 130/21 и 17/22) 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. 130/21), као корисници јавних средстава Републичког фонда дужни су да по истеку 2022. године, поднесу завршни рачун за 2022. 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 2022. 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 2022. годину, у складу са Инструкцијом за израду завршног рачуна за 2022. годину, 30-03 број: 417-1/2023 од 24.02.2023. 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 2022. 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, 149/20 и 118/21);
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.,153/20 и 138/2022);
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, 144/20 и 118/21);
7. Закон о буџету РС за 2022. годину („Службени гласник РС“ бр. 110/21 и 125/22);
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, 151/20, 19/21, 66/21, 130/21 и 144/22);
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, 151/20, 8/21, 41/21, 130/21 и 17/22);
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 2022. годину („Службени гласник РС“ бр. 133/21, 46/22, 130/22 и 143/22) – у даљем тексту: правилник о уговарању;
13. Правилник о номенкатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама амортизације („Службени лист СРЈ“ бр. 17/97 и 24/00);
14. Упутства Министарства финансија – Управе за трезор;
15. Инструкција о начину и поступку спровођења коначног обрачуна и усаглашавању рачуноводствених и других евиденција са даваоцима здравствених услуга за 2022. годину 03 број: 450-679/2023 од 17.02.2023. године – у даљем тексту: Инструкција за коначни обрачун;
16. Инструкција о поступању здравствених установа у вези са преузетом медицинском и другом опремом од Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број: 404-487/2022 од 12.12. 2022. године;
17. Друга законска и подзаконска акта, као и сва општа акта од значаја за израду завршног рачуна за 2022. 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 2022. 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 31.12.2022. године – Образац 6,
2. Ненаплаћена потраживања здравствене установе на дан 31.12.2022. године – Образац 7,
3. Стање залиха на дан 31.12.2022. године – Образац 8,
4. Образац одступања од новчаног тока у периоду 01.01.-31.12.2022. године – 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 у периоду 01.01. – 31.12.2022. године,
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 нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година.

Поред образаца, здравствена установа доставља филијали и образложење за исказана одступања у завршном рачуну за 2022. годину и то посебно за евентуална ненеменска трошења средстава у 2022. 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 2023. 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 2023. 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 здравствених установа и филијала Републичког фонда. Напомена: из разлога што је спровођење коначног обрачуна још у току, у завршном рачуну који се доставља на усвајање, подаци о спроведеном коначном обрачуну јесу подаци из рачуноводствене евиденције клиничко-болничког центра који су достављени Републичком фонду;
- евидентирање свих рачуноводствених исправа које се односе на промет добара и услуга који је извршен у 2022. години, накнаде запосленима и лицима ван радног односа, односно свих пословних промена које треба да буду обухваћене завршним рачуном за 2022. 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 31. децембар, 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 31.12.2022. године;
- књижење под 31.12.2022. 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 22. Закона о буџету Републике Србије за 2022. 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 чланом 4. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања став 3 тачка 1а, неискоришћена средства донација, хуманитарне помоћи и финансијске помоћи Европске уније у девизама која чине салдо девизних рачуна примаоца донације 31. децембра књиже се на одговарајућим субаналитичким контима у оквиру конта 121400 – Девизни рачун, уз одобрење одговарајућег субаналитичког конта 291100 – Разграничени приходи и примања и не утичу на резултат пословања текуће године, већ се исказују у финансијским извештајима у Обрасцу 1 и Обрасцу 4 (у складу са смерницама датим у Инструкцији за завршни рачун).

- у складу са Инструкцијом о начину и поступку спровођење коначног обрачуна и усаглашавању рачуноводствених и других евиденција са даваоцима здравствених услуга за 2021. 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 књижо 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 2022. 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 о начину и поступку спровођења обрачуна и усаглашавању рачуноводствених и других евиденција са даваоцима здравствених услуга за 2022. годину 03 број: 450-679/2023 од 17.02.2023. године (у даљем тексту: Инструкција за коначни обрачун), уређен је начин и поступак спровођења коначног обрачуна припадајуће накнаде даваоцима здравствених услуга за спровођење здравствене заштите за 2022. 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 обрачуну. 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

у трошакa исказаних у фактурама. Коначним обрачуном се утврђује коначна накнада по закљученом уговору са здравственим установама за 2022. годину.

У Табели 1 приказане су вредности дела спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде за 2022. годину, који се односи на намене по уговору, а који је клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“, у складу са Инструкцијом за коначни обрачун, сачинио и доставио Републичком фонду – филијали за град Београд у означеном року.

Табела 1: Скраћени приказ спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде по уговору за 2022. годину и ван уговора (у динарима)

НАМЕНЕ	Уговорена накнада по спроведеном умањењу за 2022. годину	Фактурисано умањено за партиципацију за 2021. годину	Обрачунаски расход/у трошак из материјалног књиговодства у ЗУ умањен за фактурисану партиципацију	Препета средства закључно са 31.12.2022. године	Призната накнада за 2022. годину	Дуг по обрачуну	Аванс по обрачуну
1. НАКНАДА ЗА РАД И ОСТАЛЕ ТРОШКОВЕ (1.1-1.5)	2.488.593.000	2.006.654.024	2.648.571.641	2.425.060.063	2.558.851.398	133.791.335	0
1.1 ПЛАТЕ	1.958.035.000		2.004.523.210	1.920.801.259	2.004.523.210	83.721.952	
1.2 ПРЕВОЗ	48.756.000		48.863.565	48.845.988	48.863.565	17577	
1.3 ЕНЕРГЕНТИ	94.002.000		99.269.359	46.860.522	78.253.419	31.392.897	
1.4 ИСХРАНА БОЛЕСНИКА	62.666.000		70.583.199	55.053.262	70.583.199	15.529.938	
1.5 МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ (1.5.1 - 1.5.6)	325.134.000		425.332.308	353.499.032	356.628.004	3.128.972	0
1.5.1 МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	325.134.000		388.005.513	318.441.708	319.301.209	859.501	
1.5.2 ФИНАНСИРАЊЕ ИНВАЛИДА			0	0	0	-	0
1.5.2 ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ			22.867.655	22.867.655	22.867.655	-	
1.5.3 ОТПРЕМНИНЕ			8.075.287	6.341.296	8.075.287	1.733.991	
1.5.4 СОЛИДАРЕН ПОМОЋИ			6.244.254	5.708.773	6.244.254	535.480	
1.5.5 ТРОШКОВИ ПОГРЕБНИХ УСЛУГА			139.599	139.599	139.599		
2. ЛЕКОВИ У ЗУ	291.558.000	301.985.977	296.187.657	270.495.724	290.687.657	20.191.934	
3 САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ МАТЕРИЈАЛ	335.621.000	425.681.677	431.759.740	291.421.701	334.729.298	43.307.597	
4. ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ	4.118.000	4.546.943	4.620.665	2.846.620	4.546.943	1.700.323	
5 ЛЕКОВИ СА Ц ЛИСТЕ ПО ТЕНДЕРУ РФЗО	82.188.000	159.684.559	159.409.874	110.466.365	159.409.874	48.943.509	
6. КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	15.877.000	29.339.890	30.293.163	25.273.620	29.339.890	4.066.270	
7. ДИЈАЛИЗНИ МАТЕРИЈАЛ И ЛЕКОВИ ЗА ДИЈАЛИЗУ (ОСИМ ЕПОЕТИНА)	21.051.000	36.719.394	39.835.652	22.945.622	36.719.394	13.773.772	
8. УТРАДНИ МАТЕРИЈАЛ (8.1 + 8.2)	25.856.000	46.225.955	49.142.890	41.899.633	46.225.955	4.912.312	585.991
8.1 СТЕНТОВИ	16.888.000	27.806.460	29.099.600	22.894.147	27.806.460	4.912.312	
8.2 ОСТАЛИ УТРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	8.968.000	18.419.495	20.043.290	19.005.486	18.419.495		585.991
УКУПНО	3.264.584.000	3.010.838.419	3.659.821.284	3.190.409.347	3.460.510.409	270.687.053	585.991
ВАН УГОВОРЕНЕ НАКНАДЕ		14.199.516	14.978.656	12.715.131	14.199.516	1.484.384	
СВЕГА ЗА 2022.	3.264.584.000	3.025.037.935	3.674.799.940	3.203.124.478	3.474.709.925	272.171.437	585.991

У Табели 2 приказане су вредности спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде за 2022. годину, за намене код који се уговара и номинални износ варијабилног дела накнаде, а који је клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“, у складу са Инструкцијом за коначни обрачун, сачинио и доставио Републичком фонду – филијали за град Београд у означеном року.

Табела 2: Скраћени приказ спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде 2022. годину, за намене код којих се уговара варијабилни део накнаде (у динарима)

УГОВОРЕНА 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 31.12.2022. године	Призната накнада за варијабилни део за 2022. годину	Дуг по обрачуна за варијабилни део
1 ЕНЕРГЕНТИ	15.145.000	21.015.940	21.015.940	21.015.940	-
2 МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	46.398.000	68.704.304	39.265.667	68.704.304	29.438.637
3 ЛЕКОВИ У ЗУ	53.606.000	5.500.000		5.500.000	5.500.000
4 САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ МАТЕРИЈАЛ	54.073.000	90.373.386	68.373.386	90.373.386	22.000.000
УКУПНО	169.222.000	185.593.629	128.654.992	185.593.629	56.938.637

Према подацима исказаним у Табели 1 и Табели 2, дуг Републичког фонда по резултатима спроведеног коначног обрачуна припадајуће накнаде за 2022. годину износи 329.110.074 динара (272.171.437 + 56.938.637). Унапред примљена средства у 2022. години (аванс) износе укупно 585.991 динара и за уговорену намену остали уградни материјал ће се у 2023. години умањивати преноси средстава у износу аванса.

Приликом утврђивања коначно признате накнаде Републичког фонда за 2022. годину, а у складу са Инструкцијом Републичког фонда 03 број: 450-679/2023 од 17.02.2023. године, утврђено је да је у оквиру пренетих средстава за 2022. годину потребно исказати и директна плаћања која је добављачима извршио Републички фонд, а клиничко-болнички центар није спровео обрачунске налоге и то како је исказано у Обрасцу ДП:

- За лекове по посебном режиму износ од 104.421,40 динара добављачу Phoenix Pharma и
- За стентове износ од 684.090,00 динара добављачу Soul Medical.

Књижењем коначно признате накнаде по коначном обрачуна за 2022. годину, извршено је затварање потраживања према предметним добављачима. На основу наведеног, дошло је до умањења износа обавеза према предметним добављачима који је утврђен пописом обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године и то за износе нереализованих обрачунских налога. Разлог је што пре истека рока за завршетак пописа није био познат податак о износу коначно признате припадајуће накнаде (попис је урађен пре усаглашавања података са Републичким фондом за потребе коначног признавања накнаде).

У Табели 3 приказани су подаци о створеним обавезама (обрачунским расходима) и утрошеним лековима и медицинским средствима за осигурана лица Републичког фонда, признате накнаде и разлике између признате накнаде и створених обавеза (обрачунских расхода) или утрошених лекова и медицинских средстава.

Табела 3: Разлике између признатих накнада по коначном обрачуна за 2022. годину и обрачунских расхода или утрошака из материјалног књиговодства (у динарима)

НАМЕНЕ	Уговорена накнада по спроведеном умањењу за 2022. годину	Фактурисано умањено за партиципацију за 2022. годину	Обрачунски расход/утрошак из материјалног књиговодства у ЗУ умањен за фактурисану партиципацију	Призната накнада за 2022. годину са признатим варијабилним делом	Разлика = није признат обрачунски расход/утрошак из материјалног књиговодства
0	1	2	3	4	5= 3 - 4
1. НАКНАДА ЗА РАД И ОСТАЛЕ ТРОШКОВЕ (1.1 -1.5)	2.488.593.000	2.006.654.024	2.648.571.641	2.648.571.641	0
1.1 ПЛАТЕ	1.958.035.000		2.004.523.210	2.004.523.210	0
1.2 ПРЕВОЗ	48.756.000		48.863.565	48.863.565	0
1.3 ЕНЕРГЕНТИ	94.002.000		99.269.359	99.269.359	0
1.4 ИСХРАНА БОЛЕСНИКА	62.666.000		70.583.199	70.583.199	0
1.5 МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	325.134.000		425.332.308	425.332.308	0
1.5.1 МАТЕРИЈАЛНИ И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	325.134.000		388.005.513	388.005.513	-
1.5.2 ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ			22.867.655	22.867.655	-
1.5.3 ОТПРЕМНИНЕ			8.075.287	8.075.287	-
1.5.4 СОЛИДАРЕН ПОМОЋИ			6.244.254	6.244.254	-
1.5.5 ТРОШКОВИ ПОГРЕБНИХ УСЛУГА			139.599	139.599	-
2. ЛЕКОВИ У ЗУ	291.558.000	301.985.977	296.187.657	296.187.657	-
3 САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ МАТЕРИЈАЛ	335.621.000	425.681.677	431.759.740	425.102.684	6.657.057
4. ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ	4.118.000	4.546.943	4.620.665	4.546.943	73.723
5 ЛЕКОВИ СА Ц ЛИСТЕ ПО ТЕНДЕРУ РФЗО	82.188.000	159.684.559	159.409.874	159.409.874	-
6. КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	15.877.000	29.339.890	30.293.163	29.339.890	953.273
7. ДИЈАЛИЗНИ МАТЕРИЈАЛ И ЛЕКОВИ ЗА ДИЈАЛИЗУ (ОСИМ ЕПОЕТИНА)	21.051.000	36.719.394	39.835.652	36.719.394	3.116.258
8. УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ (8.1 + 8.2)	25.856.000	46.225.955	49.142.890	46.225.955	2.916.936
8.1 СТЕНТОВИ	16.888.000	27.806.460	29.099.600	27.806.460	1.293.141
8.2 ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	8.968.000	18.419.495	20.043.290	18.419.495	1.623.795
УКУПНО	3.264.862.000	3.010.838.419	3.659.821.284	3.646.104.038	13.717.246
ВАН УГОВОРНЕ НАКНАДЕ (ЛЕКОВИ ВАН ЛИСТЕ ЛЕКОВА)		14.199.516	14.978.656	14.199.516	779.140
СВЕГА ЗА 2022.	3.264.862.000	3.025.037.935	3.674.799.940	3.660.303.554	14.496.386

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ је у обрасцима завршног рачуна за 2022. годину исказао следеће податке (изостављене су позиције код којих није било података за исказивање):

Образац 1 – БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. 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)	3.699.490	10.049.291	6.219.041	3.830.250
1002	010000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (1003 + 1007 + 1009 + 1011 + 1015 + 1018)	3.542.061	7.092.690	3.450.047	3.642.643
1003	011000	НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (од 1004 до 1006)	3.491.742	7.022.143	3.430.878	3.591.265
1004	011100	Зграде и грађевински објекти	2.466.704	4.053.415	1.636.529	2.416.886
1005	011200	Опрема	1.014.058	2.932.368	1.770.220	1.162.148
1006	011300	Остале некретнине и опрема	10.980	36.360	24.129	12.231
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)	5.431	526		526
1016	015100	Нефинансијска имовина у припреми	5.431	526		526
1018	016000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (1019)	4.966	30.099	19.169	10.930
1019	016100	Нематеријална имовина	4.966	30.099	19.169	10.930
1020	020000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ЗАЛИХАМА (1021 + 1025)	157.429	2.956.601	2.768.994	187.607
1025	022000	ЗАЛИХЕ СИТНОГ ИНВЕНТАРА И ПОТРОШНОГ МАТЕРИЈАЛА (1026 + 1027)	157.429	2.956.601	2.768.994	187.607
1026	022100	Залихе ситног инвентара	1.957	302.397	299.824	2.573
1027	022200	Залихе потрошног материјала	155.472	2.654.204	2.469.170	185.034
1028	100000	ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1029 + 1049 + 1067)	1.144.175	16.193.684	15.080.153	1.113.531
1049	120000	НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ, ПОТРАЖИВАЊА И КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (1050 + 1060 + 1062)	547.870	11.648.530	11.129.125	519.405
1050	121000	НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ (од 1051 до 1059)	71.418	4.269.481	4.113.090	156.391
1051	121100	Жиро и текући рачуни	32.652	4.137.384	4.051.167	86.217
1054	121400	Девизни рачун	38.766	132.097	61.923	70.174
1060	122000	КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (1061)	476.006	7.375.717	7.013.109	362.608
1061	122100	Потраживања по основу продаје и друга потраживања	476.006	7.375.717	7.013.109	362.608
1062	123000	КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (од 1063 до 1066)	446	3.332	2.926	406
1064	123200	Дати аванси, депозити и кауције	446	3.332	2.926	406
1067	130000	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1068)	596.305	4.545.154	3.951.028	594.126
1068	131000	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1069 до 1071)	596.305	4.545.154	3.951.028	594.126
1070	131200	Обрачунати неплаћени расходи и издаци	586.965	4.535.111	3.941.689	593.422

1071	131300	Остала активна временска разграничења	9.340	10.043	9.339	704
1072		УКУПНА АКТИВА (1001 + 1028)	4.843.665	26.242.975	21.299.194	4.943.781
1073	351000	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	115.041	174.497		174.497
Озна ка ОП	Број конта	Опис	Износ			
1	2	3	Претходна година	Текућа година		
			4	5		
		ПАСИВА				
1074	200000	ОБАВЕЗЕ (1075 + 1099 + 1118 + 1173 + 1198 + 1212)	1.072.757	957.140		
1118	230000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ РАСХОДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (1119 + 1125 + 1131 + 1137 + 1141+ 1147 + 1153 + 1161 + 1167)	120.527	98.494		
1119	231000	ОБАВЕЗЕ ЗА ПЛАТЕ И ДОДАТКЕ (од 1120 до 1124)	94.378	77.253		
1120	231100	Обавезе за нето плате и додатке	67.459	55.750		
1121	231200	Обавезе по основу пореза на плате и додатке	8.264	6.285		
1122	231300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање на плате и додатке	13.124	10.706		
1123	231400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање на плате и додатке	4.828	3.938		
1124	231500	Обавезе по основу доприноса за незапосленост на плате и додатке	703	574		
1125	232000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ НАКНАДА ЗАПОСЛЕНИМА (од 1126 до 1130)		18		
1126	232100	Обавезе по основу нето накнада запосленима		18		
1131	233000	ОБАВЕЗЕ ЗА НАГРАДЕ И ОСТАЛЕ ПОСЕБНЕ РАСХОДЕ (од 1132 до 1136)	3.010	119		
1132	233100	Обавезе по основу нето исплата награда и осталих посебних расхода	2.712	77		
1133	233200	Обавезе по основу пореза на награде и остале посебне расходе	274	19		
1134	233300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за награде и остале посебне расходе	24	23		
1137	234000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СОЦИЈАЛНИХ ДОПРИНОСА НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 1138 до 1140)	15.284	11.585		
1138	234100	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање на терет послодавца	10.456	7.647		
1139	234200	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање на терет послодавца	4.828	3.938		
1147	236000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СОЦИЈАЛНЕ ПОМОЋИ ЗАПОСЛЕНИМА (од 1148 до 1152)	7.004	8.265		
1148	236100	Обавезе по основу нето исплата социјалне помоћи запосленима	5.266	5.848		
1149	236200	Обавезе по основу пореза на социјалну помоћ запосленима	492	592		
1150	236300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за социјалну помоћ запосленима	864	1.250		
1151	236400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за социјалну помоћ запосленима	356	536		
1152	236500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за социјалну помоћ запосленима	26	39		
1153	237000	СЛУЖБЕНА ПУТОВАЊА И УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 1154 до 1160)	851	1.254		
1154	237100	Обавезе по основу нето исплата за службена путовања	153	153		
1156	237300	Обавезе по основу нето исплата за услуге по уговору	405	699		
1157	237400	Обавезе по основу пореза на исплате за услуге по уговору	103	149		
1158	237500	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за услуге по уговору	173	253		
1159	237600	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за услуге по уговору	12			
1160	237700	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за услуге по уговору	5			
1173	240000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ РАСХОДА, ИЗУЗЕВ РАСХОДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (1174 + 1179+ 1184 + 1189 + 1192)	2.278	1.719		
1192	245000	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ РАСХОДЕ (од 1193 до 1197)	2.278	1.719		
1194	245200	Обавезе за остале порезе, обавезне таксе, казне и камате	2.278	1.007		
1195	245300	Обавезе по основу казни и пенала по решењима суда		712		
1198	250000	ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (1199+ 1203 + 1206 + 1208)	473.500	493.913		
1199	251000	ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ (од 1200 до 1202)	9.340	704		
1200	251100	Примљени аванси	9.340	704		
1203	252000	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА (1204 + 1205)	464.013	493.086		

1204	252100	Добављачи у земљи	464.013	493.086
1208	254000	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ (1209 до 1211)	147	123
1211	254900	Остале обавезе из пословања	147	123
1212	290000	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1213)	476.452	363.014
1213	291000	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1214 до 1217)	476.452	363.014
1215	291200	Разграничени плаћени расходи и издаци	446	406
1216	291300	Обрачунати ненаплаћени приходи и примања	470.742	354.299
1217	291900	Остала пасивна временска разграничења	5.264	8.309
1218	300000	КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА (1219 + 1229 - 1230 + 1231 - 1232 + 1233 - 1234)	3.770.908	3.986.641
1219	310000	КАПИТАЛ (1220)	3.650.734	3.699.061
1220	311000	КАПИТАЛ (1221 + 1222 - 1223 + 1224 + 1225 - 1226 + 1227 + 1228)	3.650.734	3.699.061
1221	311100	Нефинансијска имовина у сталним средствима	3.483.265	3.493.457
1222	311200	Нефинансијска имовина у залихама	157.429	187.607
1225	311500	Извори новчаних средстава		7.957
1227	311700	Пренета неутрошена средства из ранијих година	10.040	10.040
1229	321121	Вишак прихода и примања – суфицит		77.016
1231	321311	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	61.378	61.378
1232	321312	Дефицит из ранијих година		
		ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ		
1233		ПОЗИТИВНЕ ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ (1235 + 1237 - 1236 - 1238)	58.796	149.186
1237	340000	ДРУГЕ ПРОМЕНЕ У ОБИМУ - ПОТРАЖНИ САЛДО	58.796	149.186
1239		УКУПНА ПАСИВА (1074 + 1218)	4.843.665	4.943.781
1240	352000	ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	115.041	174.497

У Билансу стања КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ на дан 31.12.2022. године, актива и пасива су у равнотежи, како је и прописано. Вредности активе и пасиве на дан 31.12.2022. године, износе по 4.943.781 хиљада динара и веће су за по 100.116 хиљада динара од вредности активе и пасиве на дан 31.12.2021. године, када су износиле по 4.843.665 хиљада динара. Ванбилансна актива и пасива су на дан 31.12.2022. године, износиле по 174.497 хиљада динара и веће за по 59.456 хиљада динара од ванбилансне активе и пасиве на дан 31.12.2021. године.

Актива:

Стање на дан 31.12.2022. године, у односу на стање на дан 31.12.2021. године:

1. Класа 000000 - Нефинансијска имовина, исказана је у износу од 3.830.250 хиљада динара и већа је за 130.760 хиљада динара од износа на дан 31.12.2021. године, што је резултат следећих разлика:

- Категорија 010000 - Нефинансијска имовина у сталним средствима, износ текуће године већи је од износа претходне године (почетног стања) за 100.582 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 већи од износа претходне године за 99.523 хиљада динара,
2. Група 015000 – Нефинансијска имовина у припреми и аванси, износ текуће године мањи је од износа претходне године за 4.905 хиљада динара,
3. Група 016000 – Нематеријална имовина, износ текуће године мањи је од износа претходне године за 5.964 хиљада динара.

- Категорија 020000 - Нефинансијска имовина у залихама, износ текуће године већи је од износа претходне године (почетног стања) за 30.178 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 30.178 хиљада динара.

2. Класа 100000 - Финансијска имовина, износи 1.113.531 хиљада динара и исказана вредност текуће године мања је за 30.644 хиљада динара од вредности на дан 31.12.2020. године, што је резултат следећих разлика:

- Категорија 120000 - Новчана средства, племенити метали, хартије од вредности, потраживања и краткорочни пласмани, износ текуће године мањи је за 28.465 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 84.973 хиљада динара,

2. Група 122000 – Краткорочна потраживања, износ текуће године је мањи од износа претходне године за 113.398 хиљада динара.

3. Група 123000 – Краткорочни пласмани, износ текуће године је мањи од износа претходне године за 40 хиљада динара.

- Категорија 130000 - Активна временска разграничења, износ текуће године мањи је за 2.179 хиљада динара од износа почетног стања. У оквиру ове категорије, на групи 131000 – Активна временска разграничења, исказани износ је за 2.179 хиљада динара мањи од износа претходне године (поченог стања).

Пасива:

Стање на дан 31.12.2022. године, у односу на стање на дан 31.12.2021. године:

1. Класа 200000 – Обавезе, мање су за износ од 115.617 хиљада динара у односу на претходну годину то:

- Категорија 230000 - Обавезе по основу расхода за запослене мање су за 22.033 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 мањи од износа претходне године за 17.125 хиљада динара,

2. Група 232000 – Обавезе по основу накнада за запослене, износ текуће године је већи од износа претходне године за 18 хиљада динара,

3. Група 233000 – Обавезе за награде и остали посебни расходи, износ текуће године је мањи од износа претходне године за 2.891 хиљада динара,

4. Група 234000 – Обавезе по основу социјаних доприноса на терет послодавца, износ текуће године је мањи од износа претходне године за 3.699 хиљада динара,

5. Група 236000 – Обавезе по основу социјание помоћи запосленима, износ текуће године је већи од износа претходне године за 1.261 хиљада динара

1. Група 237000 – Службена путовања и услуге по уговору, износ текуће године је већи од износа претходне године за 403 хиљада динара.

- Категорија 240000 - Обавезе по основу осталих расхода, изузев расхода за запослене, мање су за 559 хиљада динара,

- Категорија 250000 - Обавезе из пословања веће су за за 20.413 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 251000 - Примљени аванси, депозити и кауције, износ текуће године мањи је од износа претходне године за -8.636 хиљада динара,
2. Група 252000 – Обавезе према добављачима: износ текуће године већи је од износа претходне године за 29.073 хиљада динара,
3. Група 254000 - Остале обавезе, износ текуће године мањи је од износа претходне године за 24 хиљада динара и

- Категорија 290000 - Пасивна временска разграничења мања су за -113.438 хиљада динара од износа претходне године.

2. Класа 300000 - Капитал, утврђивање резултата пословања и ванбилансна евиденција, већа је за 215.733 хиљада динара у односу на претходну годину, што је резултат следећих разлика:

- Категорија 310000 – Капитал, већа је за 48.327 хиљада динара, у оквиру које су исказане следеће вредности на синтетичким контима у оквиру групе 311000 – Капитал на дан 31.12.2022. године:

- 311100 - Нефинансијска имовина у сталним средствима већа је за 10.192 хиљада динара од вредности исказане на дан 31.12.2021. године,
- 311200 - Нефинансијска имовина у залихама већа је за 30.178 хиљада динара
- 311500 - Извори новчаних средстава већи су за 7.957 хиљада динара.

Утврђивање резултата пословања:

На аопу 1229, субаналитички konto 321121 – вишак прихода и примања - суфицит, у Билансу стања на дан 31.12.2021. године, није исказан вишак прихода и примања – суфицит, а у Билансу стања на дан 31.12.2022. године, исказан је вишак прихода и примања – суфицит у износу од 77.016 хиљада динара. Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година који се исказује на аопу 1231, субаналитички konto 121311, на дан 31.12.2021. године износио је 61.378 хиљада динара, колико износи и на дан 31.12.2022. године.

Образац 2 – БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА у периоду 01.01. – 31.12.2022. 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)	3.474.014	3.993.535
2002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (2003 + 2047 + 2057 + 2069 + 2094 + 2099 + 2103)	3.474.000	3.993.322
2069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (2070 + 2077 + 2082 + 2089 + 2092)	74.081	106.486
2070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 2071 до 2076)	12.281	5.490
2074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	12.281	5.490
2077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 2078 до 2081)	50.782	98.553
2080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	50.782	98.553

2089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (2090 + 2091)	8.179	500
2090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	8.179	500
2091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица		
2092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (2093)	2.839	1.943
2093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2.839	1.943
2094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА		
2097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ		
2098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године		
2099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (2100)	3.330.425	3.803.221
2100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (2101 + 2102)	3.330.425	3.803.221
2101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3.330.425	3.803.221
2102	781300	Трансфери између организација обавезног социјалног осигурања		
2103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2104)	69.494	83.615
2104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2105)	69.494	83.615
2105	791100	Приходи из буџета	69.494	83.615
2106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (2107 + 2114 + 2121 + 2124)	14	213
2107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (2108 + 2110 + 2112)	14	9
2108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (2109)	14	9
2109	811100	Примања од продаје непокретности	14	9
2112	813100	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (2113)		204
2113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава		204
2131		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (2132 + 2300)	3.517.131	3.916.519
2132	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (2133 + 2155 + 2200 + 2215 + 2239 + 2252 + 2268 + 2283)	3.448.156	3.820.434
2133	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (2134 + 2136 + 2140 + 2142 + 2147 + 2149 + 2151 + 2153)	2.054.139	2.184.650
2134	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (2135)	1.698.458	1.789.414
2135	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.698.458	1.789.414
2136	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 2137 до 2139)	282.795	289.005
2137	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	195.324	196.831
2138	412200	Допринос за здравствено осигурање	87.471	92.174
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)	11.936	15.395
2145	414300	Отпремнине и помоћи	6.911	8.576
2146	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5.025	6.819
2147	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (2148)	46.089	48.894
2148	415100	Накнаде трошкова за запослене	46.089	48.894
2149	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (2150)	14.861	41.942
2150	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	14.861	41.942
2155	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (2156 + 2164 + 2170 + 2179 + 2187 + 2190)	1.390.610	1.623.329
2156	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 2157 до 2163)	177.677	166.721
2157	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3.674	4.085
2158	421200	Енергетске услуге	99.376	95.796
2159	421300	Комуналне услуге	49.221	44.042
2160	421400	Услуге комуникација	3.309	3.257

2161	421500	Трошкови осигурања	22.088	19.541
2163	421900	Остали трошкови	9	
2164	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 2165 до 2169)	5	111
2165	422100	Трошкови службених путовања у земљи		
2166	422200	Трошкови службених путовања у иностранство		
2167	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада		
2069	422900	Остали трошкови транспорта	5	111
2170	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 2171 до 2178)	76.825	92.540
2172	423200	Компјутерске услуге	17.975	14.924
2173	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	9.771	14.501
2174	423400	Услуге информисања	1.688	1.484
2175	423500	Стручне услуге	13.768	14.638
2176	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	33.576	44.742
2177	423700	Репрезентација		12
2178	423900	Остале опште услуге	47	2.239
2179	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 2180 до 2186)	3.794	3.993
2182	424300	Медицинске услуге	3.495	3.813
2186	424900	Остале специјализоване услуге	299	180
2187	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛИ) (2188 + 2189)	133.940	142.879
2188	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	43.080	51.425
2189	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	90.860	91.454
2190	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 2191 до 2199)	998.369	1.217.085
2191	426100	Административни материјал	8.238	11.025
2193	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	380	367
2194	426400	Материјали за саобраћај	1.200	1.845
2195	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4.629	2.619
2197	426700	Медицински и лабораторијски материјали	910.817	1.085.861
2198	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	51.695	74.607
2199	426900	Материјали за посебне намене	21.410	40.761
2200	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (2201 + 2205 + 2207 + 2209 + 2213)		7.957
2201	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 2202 до 2204)		7.882
2202	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката		1.558
2203	431200	Амортизација опреме		6.324
2213	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (2214)		75
2214	435100	Амортизација нематеријалне имовине		75
2215	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (2216 + 2226 + 2233 + 2235)	341	798
2216	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 2217 до 2225)	183	423
2218	441200	Отплата камата осталим нивоима власти		
2221	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	183	423
2235	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 2236 до 2238)	158	375
2236	444100	Негативне курсне разлике	158	375
2283	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (2284 + 2287 + 2291 + 2293 + 2296 + 2298)	3.066	3.700
2287	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 2288 до 2290)	191	924
2288	482100	Остали порези	183	762
2289	482200	Обавезне таксе	8	162
2291	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (2292)	2.875	2.776
2292	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	2.875	2.776
2300	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (2301 + 2323 + 2332 + 2335 + 2343)	68.975	96.085
2301	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (2302 + 2307 + 2317 + 2319 + 2321)	68.975	96.085
2302	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 2303 до 2306)	13.424	6.996
2305	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	13.424	6.996
2307	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 2308 до 2316)	52.964	82.319
2308	512100	Опрема за саобраћај	4.994	
2309	512200	Административна опрема	1.227	2.836
2312	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	46.743	79.483
2317	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (2318)	2.587	2.205
2318	513100	Остале некретнине и опрема	2.587	2.205
2321	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (2322)		4.565

2322	515100	Нематеријална имовина		4.565
2346		Вишак прихода и примања - буџетски суфицит (2001 - 2131) > 0		77.016
2347		Мањак прихода и примања - буџетски дефицит (2131 - 2001) > 0	43.117	
2348		КОРИГОВАЊЕ ВИШКА ОДНОСНО МАЊКА ПРИХОДА И ПРИМАЊА (од 2349 до 2353)	43.117	8.290
2349		Део нераспоређеног вишка прихода и примања који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	25.527	8.290
2350		Део новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине	17.590	
2357	321121	ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ (2346 + 2348 - 2354) > 0 или (2348 - 2347 - 2354) > 0		85.306
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)		77.016
2360		Део вишка прихода и примања намењени одређеном наредну годину		
2361		Нераспоређени део вишка прихода и примања за пренос у наредну годину		77.016

У периоду 01.01. – 31.12.2022. године, текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине износили су 3.993.535 хиљада динара и укупно су већи за 519.521 хиљада динара од укупних текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у периоду 01.01.- 31.12.2021. године. Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину у периоду 01.01.-31.12.2022. године, износили су 3.916.519 хиљада динара и укупно су већи за 399.388 хиљада динара од укупних текућих расхода и издатака за нефинансијску имовину у периоду 01.01. – 31.12.2021. године. У периоду 01.01. - 31.12.2022. године, клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао укупан вишак прихода и примања – суфицит у износу од 77.016 хиљада динара. Део нераспоређеног вишка прихода и примања који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године износи 8.290 хиљада динара, тако да је на конту 321121 исказан стварни вишак прихода и примања – суфицит у 2022. години у износу од 85.306 хиљада динара.

Текући приходи (Класа 700000) у периоду 01.01. – 31.12.2022. године, у односу на период 01.01. - 31.12.2021. године, већи су укупно за 519.322 хиљада динара и то:
- Категорија 740000 – Други приходи, већи су за 32.405 хиљада динара. У оквиру ове категорије, исказани приходи се разликују у односу на претходну годину за следеће износе:

1. Група 741000 – Приходи од имовине, мањи су за 6.791 хиљада динара;
2. Група 742000 – Приходи од продаје добара и услуга, већи су за 47.771 хиљада динара;
3. Група 744000 – Добровољани трансфери од физичких и правних лица, мањи су за 7.679 хиљада динара;
4. Група 745000 – Мешовити и неодређени приходи, мањи су за 896 хиљада динара;

- Категорија 780000 - Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу, већи су за 472.796 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 14.121 хиљада динара, што се у целости односи на групу 791000 – Приходи из буџета.

Примања од продаје нефинансијске имовине (класа 800000) у периоду 01.01. – 31.12.2022. године, у односу на период 01.01. - 31.12.2021. године, већа су укупно за 199 хиљада динара, што је резултат следећих разлика:

- Категорија 810000 – Примања од продаје основних средстава већа су за 199 хиљада динара;

Текући расходи (Класа 400000) у периоду 01.01. – 31.12.2022. године, у односу на период 01.01. - 31.12.2021. године, већи су укупно за 372.278 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 130.511 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 90.956 хиљада динара;
2. Група 412000 – Социјални доприноси на терет послодавца, већи су за 6.210 хиљада динара;
3. Група 414000 – Социјална давања запосленима, већи су за 3.459 хиљада динара;
4. Група 415000 – Накнада трошкова за запослене, већи су за 2.805 хиљада динара;
5. Група 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи, већи су за 27.081 хиљада динара.

- Категорија 420000 – Коришћење услуга и роба, исказани текући расходи су већи у односу на претходну годину за 232.719 хиљада динара, што је резултат следећих разлика:

1. Група 421000 – Стални трошкови, мањи су за 10.956 хиљада динара.
2. Група 422000 – Трошкови путовања, већи су за 106 хиљада динара,
3. Група 423000 – Услуге по уговору, већи су за 15.715 хиљада динара,
4. Група 424000 – Специјализоване услуге, већи су за 199 хиљада динара,
5. Група 425000 – Текуће поправке и одржавање (услуге и материјали), већи су за 8.939 хиљада динара и
6. Група 426000 – Материјал, већи су за 218.716 хиљада динара.

- Категорија 430000 – Амортизација и употреба средстава за рад, исказани расходи су већи за 7.957 хиљада динара, колико је износила сразмерно исказана амортизација у 2022. години у складу са Инструкцијом за завршни рачун за 2022. годину. У 2021. години није исказиван расход амортизација из осталих извора из разлога што у Обрасцу 5ГО није исказан вишак прихода и примања из осталих извора. У оквиру ове категорије, исказани текући расходи се разликују у односу на претходну годину за следеће износе:

- Група 431000 – Амортизација некретнина и опреме, већи су за 7.882 хиљада динара и
- Група 435000 - Амортизација нематеријалне имовине, већи су за 75 хиљада динара.

- Категорија 440000 – Отплата камата и пратећи трошкови задуживања, исказани текући расходи су већи за 457 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 240 хиљада динара и
2. Група 444000 – Пратећи трошкови задуживања, већи су за 217 хиљада динара.

- Категорија 480000 – Остали расходи, исказани текући расходи већи су за 634 хиљада динара, што је резултат следећих разлика:

1. Група 482000 – Порези, обавезне таксе и казне, већи су за 733 хиљада динара,
2. Група 483000 – Новчане казне и пенали по решењу судова, мањи су за 99 хиљада динара.

Издаци за нефинансијску имовину (Класа 500000) у периоду 01.01. – 31.12.2022. године, у односу на период 01.01. - 31.12.2021. године, већи су укупно за 27.110 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 6.428 хиљада динара,
2. Група 512000 – Машине и опрема, већи су за 29.355 хиљада динара,
3. Група 513000 – Остале некретнине и опрема, мањи су за 382 хиљада динара,
4. Група 515000 – Нематеријална имовина, већи су за 4.565 хиљада динара.

Вишак прихода и примања - буџетски суфицит износи 77.016 хиљада динара. Кориговање вишка прихода и примања је извршено за део нераспоређеног вишка прихода и примања који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године, у износу од 8.290 хиљада динара. Након корекције, вишак прихода и примања - буџетски суфицит износи 85.306 хиљада динара.

Образац 3 – ИЗВЕШТАЈ О КАПИТАЛНИМ ИЗДАЦИМА И ПРИМАЊИМА у периоду 01.01.2022. – 31.12.2022.

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ (у хиљадама динара)	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
3001		ПРИМАЊА (3002 + 3027)	14	213
3002	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (3003 + 3010 + 3017 + 3020)	14	213
3003	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (3004 + 3006 + 3008)	14	213
3004	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (3005)	14	9
3005	811100	Примања од продаје непокретности	14	9
3008	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (3009)		204
3009	813100	Примања од продаје осталих основних средстава		204
3067		ИЗДАЦИ (3068 + 3114)	68.975	96.085
3068	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (3069 + 3091 + 3100 + 3103 + 3111)	68.975	96.085
3069	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (3070 + 3075 + 3085 + 3087 + 3089)	68.975	96.085
3070	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 3071 до 3074)	13.424	6.996
3073	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	13.424	6.996

3075	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 3076 до 3084)	52.964	82.319
3076	512100	Опрема за саобраћај	4.994	
3077	512200	Административна опрема	1.227	2.836
3080	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	46.743	79.483
3085	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (3086)	2.587	2.205
3086	513100	Остале некретнине и опрема	2.587	2.205
3089	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (3090)		4.565
3090	515100	Нематеријална имовина		4.565
3162		ВИШАК ПРИМАЊА (3001 – 3067) > 0		
3163		МАЊАК ПРИМАЊА (3067 – 3001) > 0	68.961	95.872

У обрасцу 3 – Извештај о капиталним издацима и примањима у периоду 01.01.2022. – 31.12.2022., КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке:

- Класа 800000 – Пимања од продаје нефинансијске имовине у периоду 01.01.-31.12.2022. године, износила су 213 хиљада динара. Ова примања су већа од примања остварених у 2021. години за 199 хиљада динара.

- Класа 500000 – Издаци за нефинансијску имовину у периоду 01.01.-31.12.2022. године, износили су 96.085 хиљада динара, што је за 27.110 хиљада динара више него у периоду 01.01.-31.12.2021. године.

Образац 4 – ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА У периоду 01.01.2022. – 31.12.2022.

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)	3.474.014	3.993.535
4002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (4003 + 4047 + 4057 + 4069 + 4094 + 4099 + 4103)	3.474.000	3.993.322
4069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (4070 + 4077 + 4082 + 4089 + 4092)	74.081	106.486
4070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 4071 до 4076)	12.281	5.490
4074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	12.281	5.490
4077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 4078 до 4081)	50.782	98.553
4080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	50.782	98.553
4089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (4090 + 4091)	8.179	500
4090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	8.179	500
4091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица		
4092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (4093)	2.839	1.943
4093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2.839	1.943
4094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (4095+4097)		
4097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (4098)		
4098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године		
4099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (4100)	3.330.425	3.803.221
4100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (4101 + 4102)	3.330.425	3.803.221
4101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3.330.425	3.803.221

4103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУДЕТА (4104)	69.494	83.615
4104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУДЕТА (4105)	69.494	83.615
4105	791100	Приходи из буџета	69.494	83.615
4106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4107 + 4114 + 4121 + 4124)	14	213
4107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4108 + 4110 + 4112)	14	213
4108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (4109)	14	9
4109	811100	Примања од продаје непокретности	14	9
4112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4113)		204
4113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава		204
4171		НОВЧАНИ ОДЛИВИ (4172 + 4340 + 4386)	3.517.131	3.916.519
4172	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (4173 + 4195 + 4240 + 4255 + 4279 + 4292 + 4308 + 4323)	3.448.156	3.820.434
4173	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (4174 + 4176 + 4180 + 4182 + 4187 + 4189 + 4191+ 4193)	2.054.139	2.184.650
4174	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (4175)	1.698.458	1.789.414
4175	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.698.458	1.789.414
4176	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 4177 до 4179)	282.795	289.005
4177	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	195.324	196.831
4178	412200	Допринос за здравствено осигурање	87.471	92.174
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)	11.936	15.395
4185	414300	Отпремине и помоћи	6.911	8.576
4186	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	5.025	6.819
4187	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (4188)	46.089	48.894
4188	415100	Накнаде трошкова за запослене	46.089	48.894
4189	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (4190)	14.861	41.942
4190	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	14.861	41.942
4195	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (4196 + 4204 + 4210 + 4219 + 4227 + 4230)	1.390.610	1.623.329
4196	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 4197 до 4203)	177.677	166.721
4197	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3.674	4.085
4198	421200	Енергетске услуге	99.376	95.796
4199	421300	Комуналне услуге	49.221	44.042
4200	421400	Услуге комуникација	3.309	3.257
4201	421500	Трошкови осигурања	22.088	19.541
4203	421900	Остали трошкови	9	
4204	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 4205 до 4209)	5	111
4205	422100	Трошкови службених путовања у земљи		
4206	422200	Трошкови службених путовања у иностранство		
4207	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада		
4209	422900	Остали трошкови транспорта	5	111
4210	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 4211 до 4218)	76.825	92.540
4212	423200	Компјутерске услуге	17.975	14.924
4213	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	9.771	14.501
4214	423400	Услуге информисања	1.688	1.484
4215	423500	Стручне услуге	13.768	14.638
4216	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	33.576	44.742
4217	423700	Репрезентација		12
4218	423900	Остале опште услуге	47	2.239
4219	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 4220 до 4226)	3.794	3.993
4222	424300	Медицинске услуге	3.495	3.813
4226	424900	Остале специјализоване услуге	299	180
4227	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛИ) (4228 + 4229)	133.940	142.879
4228	425100	Текуће поправки и одржавање зграда и објеката	43.080	51.425

4229	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	90.860	91.454
4230	426000	МАТЕРИЈАЛИ (од 4231 до 4239)	998.369	1.217.085
4231	426100	Административни материјал	8.238	11.025
4233	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	380	367
4234	426400	Материјали за саобраћај	1.200	1.845
4235	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4.629	2.619
4237	426700	Медицински и лабораторијски материјали	910.817	1.085.861
4238	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	51.695	74.607
4239	426900	Материјали за посебне намене	21.410	40.761
4240	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (4241 + 4245 + 4247 + 4249 + 4253)		7.957
4241	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 4242 до 4244)		7.882
4242	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката		1.558
4243	431200	Амортизација опреме		6.324
4253	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (4254)		75
4254	435100	Амортизација нематеријалне имовине		75
4255	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЊИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (4256 + 4266 + 4273 + 4275)	341	798
4256	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЊИХ КАМАТА (од 4257 до 4265)	183	423
4258	441200	Отплата камата осталим нивоима власти		
4261	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	183	423
4275	444000	ПРАТЕЊИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 4276 до 4278)	158	375
4276	444100	Негативне курсне разлике	158	375
4323	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (4324 + 4327 + 4331 + 4333 + 4336 + 4338)	3.066	3.700
4327	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 4328 до 4330)	191	924
4328	482100	Остали порези	183	762
4329	482200	Обавезне таксе	8	162
4331	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (4332)	2.875	2.776
4332	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	2.875	2.776
4340	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (4341 + 4363 + 4372 + 4375 + 4383)	68.975	96.085
4341	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (4342 + 4347 + 4357 + 4359 + 4361)	68.975	96.085
4342	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 4343 до 4346)	13.424	6.996
4345	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	13.424	6.996
4347	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 4348 до 4356)	52.964	82.319
4348	512100	Опрема за саобраћај	4.994	
4349	512200	Административна опрема	1.227	2.836
4352	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	46.743	79.483
4357	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (4358)	2.587	2.205
4358	513100	Остале некретнине и опрема	2.587	2.205
4361	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (4362)		4.565
4362	515100	Нематеријална имовина		4.565
4434		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (4001 – 4171) > 0		77.016
4435		МАЂАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (4171 – 4001) > 0	43.117	
4436		САЛДО ГОТОВИНЕ НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ	114.535	71.418
4437		КОРИГОВАНИ ПРИЛИВИ ЗА ПРИМЉЕНА СРЕДСТВА У ОБРАЧУНУ (4001 + 4438)	3.474.014	3.993.535
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)	3.517.131	3.908.562
4440		Корекција новчаних одлива за износ плаћених расхода који се не евидентирају преко класе 400000, 500000 и 600000		7.957
4441		САЛДО ГОТОВИНЕ НА КРАЈУ ГОДИНЕ (4436 + 4437 – 4439)		
4442			71.418	156.391

Укупни новчани приливи у периоду 01.01.2022. - 31.12.2022. године, износили су 3.993.535 хиљада динара и већи су за 519.521 хиљада динара од укупно остварених новчаних прилива у периоду 01.01.2021. - 31.12.2021. године. Укупни новчани одливи у периоду 01.01.2022. – 31.12.2022. године, износили су 3.916.519 хиљада динара и већи су од новчаних одлива у периоду 01.01.2021. – 31.12.2021. године, за 399.388 хиљада динара. Салдо готовине на крају године износи 156.391 хиљада динара, што је више од салда готовине на почетку године за 84.973 хиљада динара.

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 01.01.2022. – 31.12.2022. године.

Образац 5 – ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА

у периоду 01.01.2022. – 31.12.2022. године

I УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

(у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број кошта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања					
				Укупно (од 6 до 10)	Приходи и примања из буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Републике	Општине / града	ОСО		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	4.328.324	3.993.535	81.376		3.808.811	2.739	100.609
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	4.327.724	3.993.322	81.376		3.808.811	2.739	100.396
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	107.243	106.486			5.590	500	100.396
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	5.490	5.490			5.490		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	5.490	5.490			5.490		
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	98.553	98.553					98.553
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	98.553	98.553					98.553
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	1.000	500				500	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.000	500				500	
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2.200	1.943			100		1.843
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2.200	1.943			100		1.843
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	4.136.383	3.803.221			3.803.221		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	4.136.383	3.803.221			3.803.221		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	4.136.383	3.803.221			3.803.221		

5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	84.098	83.615	81.376			2.239	
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	84.098	83.615	81.376			2.239	
5105	791100	Приходи из буџета	84.098	83.615	81.376			2.239	
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	600	213					213
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	600	213					213
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	100	9					9
5109	811100	Примања од продаје непокретности	100	9					9
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)	500	204					204
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	500	204					204
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	4.328.324	3.993.535	81.376		3.808.811	2.739	100.609

II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

(у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број кошта	Опис	Износ одобрених апроприација	Износ извршених расхода и издатака					
				Укупно (од 6 до 10)	Расходи и издаци на терет буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Републике	Општине / града	ОСО		
I	2	3	4	5	6	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	4.399.742	3.916.519	83.208		3.747.344	9.197	76.770
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	4.274.628	3.820.434	15.745		3.747.344	3.449	53.896
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	2.280.085	2.184.650			2.166.444		18.206
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1.869.387	1.789.414			1.773.829		15.585
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.869.387	1.789.414			1.773.829		15.585
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	301.183	289.005			286.498		2.507
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	203.315	196.831			195.138		1.693
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	97.868	92.174			91.360		814
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	17.799	15.395			15.329		66
5186	414300	Отпремине и помоћи	10.411	8.576			8.576		
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	7.388	6.819			6.753		66
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	49.598	48.894			48.846		48
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	49.598	48.894			48.846		48
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	42.118	41.942			41.942		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	42.118	41.942			41.942		
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И	1.972.218	1.623.329	15.745		1.580.840	3.449	23.295

		РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)							
5197	421000	СТАЉНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	211.831	166.721	2.383		163.457	12	869
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4.402	4.085	1		3.945	12	127
5199	421200	Енергетске услуге	128.914	95.796	717		94.869		210
5200	421300	Комуналне услуге	53.281	44.042			43.542		500
5201	421400	Услуге комуникација	4.050	3.257			3.225		32
5202	421500	Трошкови осигурања	20.584	19.541	1.665		17.876		
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400						
5204	421900	Остали трошкови	200						
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	2.557	111					111
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	300						
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	1.657						
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	300						
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300	111					111
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	120.555	92.540	338		73.217	3.437	15.548
5213	423200	Компјутерске услуге	18.195	14.924	338		14.406		180
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	21.102	14.501			9.982	1.198	3.321
5215	423400	Услуге информисања	2.111	1.484			1.401		83
5216	423500	Стручне услуге	23.029	14.638			2.749		11.889
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	53.579	44.742			44.679		63
5218	423700	Репрезентација	200	12					12
5219	423900	Остале опште услуге	2.339	2.239				2.239	
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	6.884	3.993			3.938		55
5223	424300	Медицинске услуге	4.664	3.813			3.758		55
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100						
5227	424900	Остале специјализоване услуге	2.120	180			180		
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	178.306	142.879	4.764		137.444		671
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	60.805	51.425	193		50.629		603
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	117.501	91.454	4.571		86.815		68
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1.452.085	1.217.085	8.260		1.202.784		6.041
5232	426100	Административни материјал	13.610	11.025			11.006		19
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	465	367			301		66
5235	426400	Материјали за саобраћај	4.208	1.845	105		735		1.005
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	3.457	2.619			2.619		
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1.287.001	1.085.861	5.125		1.076.161		4.575
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	97.035	74.607	2.428		72.018		161
5240	426900	Материјали за посебне намене	46.309	40.761	602		39.944		215
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	15.800	7.957					7.957
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	14.500	7.882					7.882
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	5.000	1.558					1.558
5244	431200	Амортизација опреме	9.500	6.324					6.324

5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	1.300	75					75
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	1.300	75					75
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	1.375	798					798
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЊИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	1.000	423					423
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	1.000	423					423
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)	375	375					375
5277	444100	Негативне курсне разлике	375	375					375
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	5.150	3.700			60		3.640
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	1.150	924			60		864
5329	482100	Остали порези	850	762			60		702
5330	482200	Обавезне таксе	300	162					162
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	4.000	2.776					2.776
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4.000	2.776					2.776
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	125.114	96.085	67.463			5.748	22.874
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	125.114	96.085	67.463			5.748	22.874
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	17.693	6.996				3.246	3.750
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	17.693	6.996				3.246	3.750
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	97.357	82.319	67.463			2.502	12.354
5350	512200	Административна опрема	4.446	2.836	74				2.762
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	92.911	79.483	67.389			2.502	9.592
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	5.000	2.205					2.205
5359	513100	Остале некретнине и опрема	5.000	2.205					2.205
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	5.064	4.565					4.565
5363	515100	Нематеријална имовина	5.064	4.565					4.565
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	4.399.742	3.916.519	83.208		3.747.344	9.197	76.770

III УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА

Ознака ОП	Број кошта	Опис	Планиран и приходи и примања / расходи и издаци	Остварени приходи 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)	4.328.324	3.993.535	81.376		3.808.811	2.739	100.609
5437		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5172)	4.399.742	3.916.519	83.208		3.747.344	9.197	76.770
5438		Вишак прихода и примања –		77.016			61.467		23.839

		буџетски суфицит (5436 – 5437) > 0						
5439		Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (5437 – 5436) > 0	71.418		1.832			6.458
5442		ВИШАК ПРИМАЊА (5440 – 5441) > 0						
5443		МАЊАК ПРИМАЊА (5441 – 5440) > 0						
5444		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5171 - 5435) > 0		77.016			61.467	23.839
5445		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5435 - 5171) > 0	71.418		1.832			6.458

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у Обрасцу: Извештај о извршењу буџета у периоду 01.01.2022. – 31.12.2022. године, исказао укупне приходе и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 3.993.535

хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 81.376 хиљада динара;
- Из буџета ООСО износ од 3.808.811 хиљада динара;
- Из донација и помоћи износ од 2.739 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 100.609 хиљада динара.

Приходи:

На класи 700000 – Текући приходи, исказани су укупни приходи у износу од 3.993.322 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 81.376 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 3.808.811 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 2.739 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 100.396 хиљада динара.

На категорији 740000 – Други приходи, исказани су укупни приходи у износу од 106.486 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета ООСО износ од 5.590 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 500 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 100.396 хиљада динара

На категорији 780000 – Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу, исказани су укупни приходи у износу од 3.803.221 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 83.615 хиљада динара и то:

- Из буџета Републике износ од 81.376 хиљада динара и
- Из донација и помоћи износ од 2.239 хиљада динара.

Примања:

На класи 800000 – Примања од продаје нефинансијске имовине, исказана су укупна примања у износу од 213 хиљада 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 01.01.2022. – 31.12.2022. године, исказао укупне текуће расходе и издатке за нефинансијске имовине у износу од 3.916.519 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 83.208 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 3.747.344 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 9.197 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 76.770 хиљада динара

Текући расходи:

На класи 400000 – Текући расходи, исказани су укупни текући расходи у износу од 3.820.434 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 15.745 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 3.747.344 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 3.449 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 53.896 хиљада динара

На категорији 410000 – Расходи за запослене, исказани су укупни текући расходи у износу од 2.184.650 хиљада динара и то по изворима финансирања:

Из буџета ООСО износ од 2.166.444 хиљада динара и
Из осталих извора износ од 18.206 хиљада динара

На категорији 420000 – Коришћење услуга и роба, исказани су укупни текући расходи у износу од 1.623.329 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 15.745 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 1.580.840 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 3.449 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 23.295 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 166.721 хиљада динара и то по изворима финансирања:

Из буџета Републике износ од 2.383 хиљада динара
Из буџета ООСО износ од 163.457 хиљада динара
Из донација и помоћи износ од 12 хиљада динара и
Из осталих извора износ од 869 хиљада динара

Група 422000 – Трошкови путовања, исказани су укупни текући расходи у износу од 111 хиљада динара и то у целости из осталих извора.

Група 423000 – Услуге по уговору, исказани су укупни текући расходи у износу од 92.540 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 338 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 73.217 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 3.437 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 15.548 хиљада динара

Група 424000 – Специјализоване услуге, исказани су укупни текући расходи у износу од 3.993 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета ООСО износ од 3.938 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 55 хиљада динара

Група 425000 – Текуће поправке и одржавање, исказани су укупни текући расходи у износу од 142.879 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 4.764 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 137.444 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 671 хиљада динара.

Група 426000 – Материјал, исказани су укупни текући расходи у износу од 1.217.085 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 8.260 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 1.202.784 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 6.041 хиљада динара

На категорији 430000 – Амортизација и употреба средстава за рад, исказани су укупни текући расходи у износу од 7.957 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 798 хиљада динара и то у целости из осталих извора.

На категорији 480000 – Остали расходи, исказани су укупни текући расходи у износу од 3.700 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета ООСО износ од 60 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 3.640 хиљада динара.

Издаци за нефинансијску имовину

На класи 500000 – Издаци за нефинансијску имовину, исказани су укупни издаци у износу од 96.085 хиљада динара и то у целокупном износу на категорији 510000 – Основна средства, а по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 67.463 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 5.748 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 22.874 хиљада динара.

Утврђивање резултата:

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у обрасцу: Извештај о извршењу буџета у периоду 01.01.2022. – 31.12.2022. године, исказао следеће податке:

Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 3.993.535 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 81.376 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 3.808.811 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 2.739 хиљада динара и

- Из осталих извора износ од 100.609 хиљада динара.

Укупни текући расходи и издаци за нефинансијску имовину у износу од 3.916.519 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 83.208 хиљада динара
- Из буџета ООСО износ од 3.747.344 хиљада динара
- Из донација и помоћи износ од 9.197 хиљада динара и
- Из осталих извора износ од 76.770 хиљада динара

Вишак прихода и промања- буџетски суфицит у износу од 77.016 хиљада динара састоји се од исказаних резултата по изворима финансирања:

- Из буџета Републике мањак прихода и примања – буџетски дефицит у износу од 1.832 хиљада динара
- Из буџета ООСО вишак прихода и примања – буџетски суфицит у износу од 61.467 хиљада динара
- Из донација и помоћи мањак прихода и примања – буџетски дефицит у износу од 6.458 хиљада динара и
- Из осталих извора вишак прихода и примања – буџетски суфицит у износу од 23.839 хиљада динара.

**Образац 6 – СТАЊЕ НЕИЗМИРЕНИХ ОБАВЕЗА ПРЕМА
ДОБАВЉАЧИМА (252000) НА ДАН 31.12.2022.**

(у хиљадама динара)

Ред. Бр.	НАЗИВ ОБАВЕЗЕ	Стање дуга на дан 31.12.2021.	Доспели дуг на дан 31.12.2021.	Недоспели дуг на дан 31.12.2021.
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	170.823	20.546	150.277
2.1.	ЛЕКОВИ У ЗУ	100.679	15.150	85.529
2.2.	ЦИТОСТАТИЦИ СА ЛИСТЕ ЛЕКОВА	1.822	252	1.570
2.3.	ЛЕКОВИ СА Ц ЛИСТЕ ПО ТЕНДЕРУ РФЗО	62.084	1.791	60.293
2.4.	ЛЕКОВИ ЗА ХЕМОФИЛИГУ	0		
2.5.	ОСТАЛИ ЛЕКОВИ (ВАН ЛИСТЕ)	6.238	3.353	2.885
3.	КРВ И ПРОДУКТИ ОД КРВИ	8.807	7.673	1.134
4.	УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	31.809	10.855	20.954
4.1.	ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ У ОРТОПЕДИЈИ	0		
4.2.	ОРТОПЕДИЈА - ЕНДОПРОТЕЗЕ	0		
4.3.	УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ У КАРДИОХИРУРГИЈИ	0		
4.4.	ПЕЈСМЕЛКЕРИ И ЕЛЕКТРОДЕ	0		
4.5.	СТЕНТОВИ	15.604	3.078	12.526
4.6.	ГРАФТОВИ	0		
4.7.	ОСТАЛИ УГРАДНИ МАТЕРИЈАЛ	16.205	7.777	8.428
5.	САНИТЕТСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	139.060	10.521	128.539
6.	МАТЕРИЈАЛ ЗА ДИЈАЛИЗУ СА ЛЕКОВИМА (РЕКОРМОН И ЕПРЕКС)	21.988	9.824	12.164

7.	ИСХРАНА (НАМИРНИЦЕ И УСЛУГЕ)	18.529		18.529
8.	ЕНЕРГЕНТИ	28.396	259	28.137
8.1.	ДАЉИНСКО ГРЕЈАЊЕ	0		
8.2.	ГАС	3.584	259	3.325
8.3.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА НИС-У	426		426
8.4.	ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА	21.351		21.351
8.5.	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ЕНЕРГЕНТЕ	3.035		3.035
9.	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ	1.689	44	1.645
9.1.	ОБАВЕЗЕ ЗА ВОДУ	728		728
9.2.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ПТТ-У	32		32
9.3.	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ОСТАЛИМ ЈКП	929	44	885
10.	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ	71.985	3.033	68.952
11.	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ - 252000 (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	493.086	62.755	430.331

На дан 31.12.2022. године, стање неизмирених обавеза према добављачима (252000) износило је укупно 493.086 хиљада динара, што је за 29.073 хиљада динара више од стања неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2021. године. Од укупно неизмирених обавеза на дан 31.12.2022. године, обавезе које су доспеле на дан 31.12.2022. године, износиле су укупно 62.755 хиљада динара, што је за 55.203 хиљада динара мање од стања доспелих неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2021. године. Недоспеле неизмирене обавезе према добављачима на дан 31.12.2022. године, износиле су 430.331 хиљада динара, што је за 84.276 хиљада динара више од стања недоспелих неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2021. године.

**Образац 7 – НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА УСТАНОВЕ
НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ**

(у хиљадама динара)

Ред. бр.	Конто	НАЗИВ	31.12.2022.
1	2	3	4
I	122100	Потраживања по основу продаје и друга потраживања (1+2+3+4+5+6+7)	362.608
1	део 122100	Од РФЗО	337.518
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	
7	део 122100	Остала потраживања	25.090

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
31.12.2021.	71	1.167	1.238	1.157
31.12.2022.	61	1.195	1.256	1.212

Ненаплаћена потраживања Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ на дан 31.12.2022. године, која се исказују у Образцу 7 Завршног рачуна –

потраживања по основу продаје и друга потраживања, износила су укупно 362.608 хиљада динара, од чега се на потраживање од РФЗО односи 337.518 хиљада динара. У односу на укупна ненаплаћена потраживања на дан 31.12.2021. године, укупна ненаплаћена потраживања на дан 31.12.2022. године, мања су за 113.398 хиљада динара, а ненаплаћена потраживања од РФЗО мања су за 120.847 хиљада динара.

Укупан број запослених радника на дан 31.12.2022. године, износио је 1.256, што је за 18 запослених радника више него на дан 31.12.2021. године. Број запослених радника на одређено време на дан 31.12.2022. године, износио је 61, што је за 10 запослених радника на одређено време мање него на дан 31.12.2021. године. Број запослених радника на неодређено време на дан 31.12.2022. године, износио је 1.195 и био је већи за 28 запослених радника од броја запослених на неодређено време на дан 31.12.2021. године. Укупан број запослених на бази остварених часова рада на дан 31.12.2022. године, у односу на дан 31.12.2021. године, био је већи за 55 запослених.

Образац 8 – СТАЊЕ ЗАЛИХА НА ДАН 31.12.2022.

(у хиљадама динара)

Ред. Бр.	Конто	Залихе	31.12.2022.
I	2	3	4
I	020000	ЗАЛИХЕ (II+III+IV+V)	187.607
II	021200	Залихе производње	
III	021300	Залихе робе за даљу продају (лекови и помагала у апотекама)	
IV	022100	Ситан инвентар	2.573
V	022200	Потрошни материјал (1+2+3+4)	185.034
1	022210	Материјал за сталне трошкове (грејање)	8.019
2	022220	Материјал за поправке и одржавање	5.812
3	022230	Материјал за обављање делатности	171.203
3.1	022231	Административни материјал	1.476
3.2	022237	Медицински и лабораторијски материјал	148.918
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)	62.366
3.2.1.1		Лекови у ЗУ	43.781
3.2.1.2		Вакцине	
3.2.1.3		Цитостатици са листе лекова	517
3.2.1.4		Лекови са Ц листе по тендеру РФЗО	13.629
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)	4.439
3.2.2		Крв и лабилни продукти од крви	1.281
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)	15.814
3.2.3.1		Уградни материјал у ортопедији	
3.2.3.2		Импланти у ортопедији	
3.2.3.3		Уградни материјал у кардиохирургији	
3.2.3.4		Пејсмекери и електроде	
3.2.3.5		Стентови	7.092

3.2.3.6		Графтови	
3.2.3.7		Остали уградни материјал	8.722
3.2.4		Лабораторијски материјал	24.573
3.2.5		Остали санитетски материјал	41.439
3.2.6		Материјал за дијализу	3.445
3.3	022238	Материјал за домаћинство и угоститељство	159
3.4		Остали материјал за обављање делатности	20.650
4.	022240	Залихе лекова на рецепт и помагала у апотекама	

Укупно стање залиха на дан 31.12.2022. године, веће је од стања залиха на дан 31.12.2021. године за износ од 30.178 хиљада динара. По структури залиха, највеће повећање се односи на медицински и лабораторијски материјал и лекове и то за 29.163 хиљада динара укупно.

**Образац 9 – ОДСТУПАЊА ОД НОВЧАНОГ ТОКА
У ПЕРИОДУ 01.01. - 31.12.2022. ГОДИНЕ**

(у хиљадама динара)

Р. Бр.		ОПИС	КОЛОНА	КОЛОНА
1	2		УКУПНО	9 ООСО
1	2	3	4	5
1.		ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ДАН 01.01.2022.Г.	71.418	5.560
	1.1.	Почетно стање средстава на подрачунима (група 121000)	71.418	5.560
	1.2.	Почетно стање средстава у благајни (група 121000)		
2.		НОВЧАНИ ПРИЛИВИ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2022.Г.	3.993.535	3.808.811
	2.1.	Приходи и примања који се исказују у обрасцу бр. 5.(класе 700000, 800000 и 900000)	3.993.535	3.808.811
	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.-31.12.2022.Г.	3.916.519	3.747.344
	3.1.	Расходи и издаци који се исказују у обрасцу бр.5. (класе 400000, 500000 и 600000)	3.916.519	3.747.344
	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 31.12.2022.г. (4 = (1+ 2- 3) = (4.1 + 4.2))	148.434	67.027
	4.1.	Салдо средстава на подрачунима (група 121000)	148.434	67.027
	4.2.	Салдо средстава у благајни (група 121000)		

Клиничко-болнички центар „Др Драгисла Мишовић-Дедиње“ је у Обрасцу 9 Завршног рачуна за 2022. годину, исказао податак о почетном стању новчаних средстава на дан 01.01.2022. године, у износу од 71.418 хиљада динара, од чега се износ од 5.560 хиљада динара односи на средства ООСО. Салдо новчаних средстава на дан 31.12.2022. године, износио је 148.434 хиљада динара, од чега се износ од 67.027 хиљада динара односи на средства ООСО.

Разлика између износа расположивих новчаних средстава по почетном стању и износа расположивих новчаних средстава на дан 31.12.2022. године иноси 77.016 хиљада динара више и у потпуности се слаже са износом вишка новчаних прилива – суфицита исказаног у напред презентованим обрасцима Завршног рачуна.

ОЗПР-ОБРАЗАЦ ЗА ПАРТИЦИПАЦИЈУ И РЕФУНДАЦИЈЕ
у периоду 01.01.2022. – 31.12.2022. 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	Приход од Фонда ПНО	Приход од Фонда ЦОВО	УКУПНО
1	2	3	4	5	6=4+5	7	8	9	10=6+7+8+9
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002)	314		314				314
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	314		314				314
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	314		314				314
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	314		314				314
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	314		314				314
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001)	314		314				314

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)	421
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	421
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	421
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	240
5200	421300	Комуналне услуге	209
5201	421400	Услуге комуникација	31
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	181
5223	424300	Медицинске услуге	181
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	421

У Обрасцу за партиципацију и рефундације, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је изказао податак о укупно оствареном приходу у

износу од 143 хиљада динара и то по основу наплаћене партиципације (учешћа осигураних лица у лечењу).

Од средстава наплаћене партиципације, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је извршио укупне текуће расходе у износу од 421 хиљада динара, од чега 107 хиљада динара потичу из 2021. године. Сви текући расходи извршени су за коришћење услуга и роба, од чега за сталне трошкове износ од 240 хиљада динара и износ од 181 хиљада динара за специјализоване услуге (медицинске услуге).

**Образац БО – ИСПЛАЋЕНА И РЕФУНДИРАНА СРЕДСТВА КОЈА СЕ
ОДНОСЕ НА НАКНАДЕ КОЈЕ СЕ ЕВИДЕНТИРАЈУ
У ОКВИРУ ГРУПЕ 414100
у периоду од 01.01.2022. – 31.12.2022. године**

(у хиљадама динара)

Р. бр.	Извор финансирања	771100 исказан у обрасцу 5ГО	Пренета средства за накнаде које нису исказане у приходима (сториран расход извршен у текућој години)	Укупно пренета средства за накнаде	Исплате накнада исказаних у обрасцу 5ГО на 414100	Исплате накнада које нису исказане у расходима	Укупно исплаћене накнаде
	0	1	2	3=1+2	4	5	6=4+5
1	УКУПНА СРЕДСТВА (1.1-1.5)	0	31.368	31.368	0	31.368	31.368
1.1	РФЗО		31.368	31.368		31.368	31.368
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 породилско одсуство које рефундира Секретаријат за социјалну и дечију заштиту
- * накнаде за инвалиде II категорије које рефундира Фонд ПИО
- * накнаде за 35% за трудничко боловање

У периоду 01.01.2022. - 31.12.2022. године, Клиничко-болничком центру „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ укупно су пренета средства за накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100 у износу од 31.368 хиљада динара, како је исказано у Обрасцу БО. Укупно исплаћене накнаде по овом основу износе 31.368 хиљада динара, тако да су у 2022. години запосленима исплаћене све накнаде за које су Клиничко-болничком центру пренета средства.

**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 01.01.2022. – 31.12.2022. 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	24.934

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у Обрасцу КРВ1
исказао трансфер Републичког фонда за здравствено осигурање за крв и лабилне
продукте од крви у периоду 01.01.2022. - 31.12.2022. године, у износу од 24.934
хиљада динара.

**РАСХОДИ ЗА КРВ И ЛАБИЛНЕ ПРОДУКТЕ ОД КРВИ ЗА ОСИГУРАНА
ЛИЦА РЕПУБЛИЧКОГ ФОНДА у периоду од 01.01.2022. - 31.12.2022. године**

(у хиљадама динара)

Р. б р.	Назив	Институт за трансфузи ју крви Београд	Завод за трансфу зију крви Нови Сад	Завод за трансфу зију крви Ниш	Остали			Укупно
					ЗУ од којих је набављ ена крв	Остал и добав љачи	Укупно остали	
	0	1	2	3	4	5	6=4+5	7 = 1+2+3+6
1	426700 - Крв и лабилн и продук ти од крви	24.887			47		47	24.934

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је из пренетих
средстава у целокупном износу од 24.934 хиљада динара извршио расходе за крв и
лабилне проидукте од крви за осигурана лица Републичког фонда.

**ДИРЕКТНА ПЛАЋАЊА
у периоду од 01.01.2022. - 31.12.2022. године**

(у хиљадама динара)

Р. бр.	Конто	ИЗНОС НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА ИЗ 2021. КОЈИ СУ РЕАЛИЗОВАНИ У ПЕРИОДУ 01.01.- 31.12.2022. ГОДИНЕ	ИЗНОС РЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА У 2022. ГОДИНИ ЗА ПЕРИОД 01.01.- 31.12.2022. ГОДИНЕ	ИЗНОС НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА У 2022. ГОДИНИ ЗАКЉУЧНО СА 31.12.2022. ГОДИНЕ
		3	4	5

1	421200 - Енергетске услуге	0	51.116	0
	07С - Енергенти у ЗУ секундарне ЗЗ		51.116	
2	426700 - Медицински и лабораторијски материјали	0	764.326	794
	071 - Лекови у ЗУ секундарне ЗЗ		308.707	
	073 - Цитистатици са листе		2.667	
	074 - Лекови по посебном режиму		139.826	110
	085 - Санитетски и медицински материјал потришни у секундарној и терцијарној ЗЗ		213.470	
	082 - Стентови		13.390	684
	080 - Дијализни материјал и лекови за дијализу (осим епоетина)		28.174	
	07V - Варијабилни део накнаде по основу ДСГ учинка и показатеља квалитета		58.092	
	Укупно:	0	815.442	794

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у Обрасцу ДП – Директна плаћања у периоду 01.01.2022.. - 31.12.2022. године, исказао укупан износ од 815.442 хиљада динара који се односи на податке о износу реализованих обрачунских налога за 2022. годину. Исказани износ представља износ измирених обавеза према добављачима који је извршен од стране Републичког фонда за рачун и у име Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ по основу створених обавеза Клиничко-болничког центра, а на основу извршених набавки по уговорима који су склопљени након спроведених централизованих јавних набавки од стране Републичког фонда. Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ није извршио два обрачунска налога за извршена плаћања чији збир укупно износи 794 хиљада динара.

Приликом утврђивања коначно признате накнаде Републичког фонда за 2022. годину, а у складу са Инструкцијом Републичког фонда 03 број: 450-679/2023 од 17.02.2023. године, утврђено је да је у оквиру пренетих средстава за 2022. годину потребно исказати и директна плаћања која је добављачима извршио Републички фонд, а клиничко-болнички центар није спровео обрачунске налоге и то како је исказано у Обрасцу ДП:

- За лекове по посебном режиму износ од 104.421,40 динара добављачу Phoenix Pharma и
- За стентове износ од 684.090,00 динара добављачу Soul Medical.

Књижењем коначно признате накнаде по коначном обрачуну за 2022. годину, извршено је затварање потраживања према предметним добављачима. На основу наведеног, дошло је до умањења износа обавеза према предметним добављачима

који је утврђен пописом обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године и то за износе нерезализованих обрачунских налога. Разлог је што пре истека рока за завршетак пописа није био познат податак о износу коначно признате припадајуће накнаде (попис је урађен пре усаглашавања података са Републичким фондом за потребе коначног признавања накнаде).

**КОРИШЋЕНИ НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА ИЗ
РАНИЈИХ ГОДИНА**
у периоду од 01.01.2022. - 31.12.2022. године

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

Озна ка 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
				Републ ике	Аутоно мне покрај не	Општине / града	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5001		НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	71.418	8.655			5.560	15.129	42.074

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

Озна ка ОП	Број конта	Опис	Износ извршених расхода и издатака						
			Укупн о (од 5 до 10)	Расходи и издаци на терет буџета				Из донациј а и помоћи	Из осталих извора
				Репуб лике	Аутоно мне покрај ине	Општи не / града	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	8.290	1.832				6.458	
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	1.198					1.198	
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1.198					1.198	
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	1.198					1.198	
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	1.198					1.198	
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	7.092	1.832				5.260	
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	7.092	1.832				5.260	
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	3.246					3.246	

5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	3.246				3.246	
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	3.846	1.832			2.014	
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	3.846	1.832			2.014	
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	8.290	1.832			6.458	

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у периоду 01.01.2022. - 31.12.2022. године, користио нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 8.290 хиљада динара и то по изворима финансирања:

- Из буџета Републике износ од 1.832 хиљада динара и
- Из донација и помоћи износ од 6.458 хиљада динара.

Шеф Одсека финансијске оперативе


Сенка Радоњић

Шеф рачуноводства


Сања Војиновић

Начелник Одељења за економско-финансијске послове


Небојша Марковић

Помоћник директора за финансијске послове


Радмила Аксентијевић

Директор

 ПРОФ. ДР ВЛАДИМИР БУКИЋ 