



КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“  
Београд, Хероја Милана Тепића 1  
Датум: 26. април 2023. године

КБЦ  
13454/1-2023  
29 06 23  
ГОД

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

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

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

**ИЗВЕШТАЈ О ПРЕУЗЕТИМ ФИНАНСИЈСКИМ ОБАВЕЗАМА У ПЕРИОДУ:  
ЈАНУАР – МАРТ 2023. ГОДИНЕ**

**И**

**ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА  
КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ-ДЕДИЊЕ“  
У ПЕРИОДУ ЈАНУАР – МАРТ 2023. ГОДИНЕ**

**1. Преузете финансијске обавезе у периоду јануар – март 2023. године**

Финансијским планом за 2023. годину – први ребаланс, акт Управног одбора Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ број: 5908/2-2023 од 22.03.2023. године, укупно планирани расходи и издаци за 2023. годину износе 4.369.534 хиљада динара, од чега се на планиране текуће расходе односи износ од 4.331.726 хиљада динара, а на планиране издатке за нефинансијску имовину износ од 37.808 хиљада динара.

У периоду јануар – март 2023. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у својим пословним књигама евидентирао преузете финансијске обавезе у укупном износу од 1.105.866 хиљада динара (Табела 1), од чега се на обавезе за текуће расходе односи износ од 1.100.059 хиљада динара, а на обавезе за издатке за нефинансијску имовину износ од 5.807 хиљада динара.

Табела 1: Преглед планираних расхода и издатака за 2023. годину и створених обавеза у периоду јануар – март 2023. године (У 000 динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ створених обавеза у периоду 01.01.-31.03.2023.
1	2	3	4	5
5172		<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)</b>	4.369.534	1.105.866
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	4.331.726	1.100.059
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	2.468.155	588.223
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	2.047.713	488.687
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	2.047.713	488.687
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	327.725	74.037
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	223.271	48.868
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	104.454	25.169
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	19.269	8.097
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	6.072	4.737
5186	414300	Отпремнине и помоћи	7.145	1.701
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	6.052	1.659
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	53.673	13.460
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	53.673	13.460
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	19.775	3.942
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	19.775	3.942
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1.841.551	510.439
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	248.531	77.552
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4.460	593
5199	421200	Енергетске услуге	156.031	39.513
5200	421300	Комуналне услуге	56.024	11.285
5201	421400	Услуге комуникација	4.251	1.234
5202	421500	Трошкови осигурања	27.165	24.927
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400	
5204	421900	Остали трошкови	200	
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	2.400	180
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	300	
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	1.500	
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	300	
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300	180
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	124.861	25.940
5213	423200	Компјутерске услуге	21.040	3.817
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	18.438	4.055
5215	423400	Услуге информисања	2.410	587
5216	423500	Стручне услуге	23.255	3.583
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	59.413	13.805
5218	423700	Репрезентација	200	
5219	423900	Остале опште услуге	105	93

5220	424000	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)</b>	7.456	532
5223	424300	Медицинске услуге	5.306	532
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100	-
5227	424900	Остале специјализоване услуге	2.050	-
5228	425000	<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)</b>	150.033	22.151
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	39.956	7.430
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	110.077	14.721
5231	426000	<b>МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)</b>	1.308.271	384.084
5232	426100	Административни материјал	15.004	2.845
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	429	88
5235	426400	Материјали за саобраћај	4.900	521
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4.276	717
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1.137.364	350.645
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	100.094	24.449
5240	426900	Материјали за посебне намене	46.204	4.819
5241	430000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)</b>	15.800	-
5242	431000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)</b>	14.500	-
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	5.000	
5244	431200	Амортизација опреме	9.500	
5254	435000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)</b>	1.300	-
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	1.300	
5256	440000	<b>ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)</b>	1.000	342
5257	441000	<b>ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)</b>	1.000	342
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	1.000	342
5324	480000	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)</b>	5.221	1.055
5328	482000	<b>ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)</b>	1.221	96
5329	482100	Остали порези	921	96
5330	482200	Обавезне таксе	300	-
5332	483000	<b>НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)</b>	4.000	959
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4.000	959
5341	500000	<b>ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)</b>	37.808	5.807
5342	510000	<b>ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)</b>	37.808	5.807
5343	511000	<b>ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)</b>	13.185	5.683
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	13.185	5.683
5348	512000	<b>МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)</b>	22.423	124
5350	512200	Административна опрема	548	124
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	21.875	
5358	513000	<b>ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)</b>	1.200	-
5359	513100	Остале некретнине и опрема	1.200	
5362	515000	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)</b>	1.000	-
5363	515100	Нематеријална имовина	1.000	
5435		<b>УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)</b>	4.369.534	1.105.866

У Табели 2 је исказан проценат створених обавеза у периоду јануар – март 2023. године, у односу на одobreне апропријације (100% = финансијски план за 2023. годину).

Табела 2: Процент створених обавеза у периоду јануар – март 2023. године у односу на Финансијски план (износи су у 000 динара)

Озна ка ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријаци ја	Износ створених обавеза у периоду 01.01.- 31.03.2023.	% створених обавеза у периоду 01.01.- 31.03.2023. у односу на план за 2023.
1	2	3	4	5	6=5/4 X 100
5172		<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)</b>	4.369.534	1.105.866	25,31%
5173	400000	<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)</b>	4.331.726	1.100.059	25,40%
5174	410000	<b>РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)</b>	2.468.155	588.223	23,83%
5175	411000	<b>ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)</b>	2.047.713	488.687	23,87%
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	2.047.713	488.687	23,87%
5177	412000	<b>СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)</b>	327.725	74.037	22,59%
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	223.271	48.868	21,89%
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	104.454	25.169	24,10%
5183	414000	<b>СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)</b>	19.269	8.097	42,02%
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	6.072	4.737	78,01%
5186	414300	Отпремнине и помоћи	7.145	1.701	23,81%
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	6.052	1.659	27,41%
5188	415000	<b>НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)</b>	53.673	13.460	25,08%
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	53.673	13.460	25,08%
5190	416000	<b>НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)</b>	19.775	3.942	19,93%
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	19.775	3.942	19,93%
5196	420000	<b>КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)</b>	1.841.551	510.439	27,72%
5197	421000	<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)</b>	248.531	77.552	31,20%
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4.460	593	13,30%
5199	421200	Енергетске услуге	156.031	39.513	25,32%
5200	421300	Комуналне услуге	56.024	11.285	20,14%
5201	421400	Услуге комуникација	4.251	1.234	29,03%
5202	421500	Трошкови осигурања	27.165	24.927	91,76%
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400		0,00%
5204	421900	Остали трошкови	200		0,00%
5205	422000	<b>ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)</b>	2.400	180	7,50%
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	300		0,00%
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	1.500		0,00%
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	300		0,00%
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300	180	60,00%
5211	423000	<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)</b>	124.861	25.940	20,78%
5213	423200	Компјутерске услуге	21.040	3.817	18,14%
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	18.438	4.055	21,99%
5215	423400	Услуге информисања	2.410	587	24,36%
5216	423500	Стручне услуге	23.255	3.583	15,41%

5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	59.413	13.805	23,24%
5218	423700	Репрезентација	200		0,00%
5219	423900	Остале опште услуге	105	93	88,57%
5220	424000	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)</b>	7.456	532	7,14%
5223	424300	Медицинске услуге	5.306	532	10,03%
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100	-	0,00%
5227	424900	Остале специјализоване услуге	2.050	-	0,00%
5228	425000	<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)</b>	150.033	22.151	14,76%
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	39.956	7.430	18,60%
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	110.077	14.721	13,37%
5231	426000	<b>МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)</b>	1.308.271	384.084	29,36%
5232	426100	Административни материјал	15.004	2.845	18,96%
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	429	88	20,51%
5235	426400	Материјали за саобраћај	4.900	521	10,63%
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4.276	717	16,77%
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1.137.364	350.645	30,83%
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	100.094	24.449	24,43%
5240	426900	Материјали за посебне намене	46.204	4.819	10,43%
5241	430000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)</b>	15.800	-	0,00%
5242	431000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)</b>	14.500	-	0,00%
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	5.000		0,00%
5244	431200	Амортизација опреме	9.500		0,00%
5254	435000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)</b>	1.300	-	0,00%
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	1.300		0,00%
5256	440000	<b>ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)</b>	1.000	342	34,20%
5257	441000	<b>ОТПЛАТЕ ДОМАЊИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)</b>	1.000	342	34,20%
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредитторима	1.000	342	34,20%
5324	480000	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)</b>	5.221	1.055	20,21%
5328	482000	<b>ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)</b>	1.221	96	7,86%
5329	482100	Остали порези	921	96	10,42%
5330	482200	Обавезне таксе	300	-	0,00%
5332	483000	<b>НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)</b>	4.000	959	23,98%
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4.000	959	23,98%
5341	500000	<b>ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)</b>	37.808	5.807	15,36%
5342	510000	<b>ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)</b>	37.808	5.807	15,36%
5343	511000	<b>ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)</b>	13.185	5.683	43,10%
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	13.185	5.683	43,10%
5348	512000	<b>МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)</b>	22.423	124	0,55%
5350	512200	Административна опрема	548	124	22,63%
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	21.875		0,00%

5358	513000	<b>ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)</b>	1.200	-	0,00%
5359	513100	Остале некретнине и опрема	1.200		0,00%
5362	515000	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)</b>	1.000	-	0,00%
5363	515100	Нематеријална имовина	1.000		0,00%
5435		<b>УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)</b>	4.369.534	1.105.866	25,31%

У периоду 01.01. - 31.03.2023. године, укупно створене обавезе Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ износе 25,31% од укупно планираних расхода и издатака за 2023. годину.

## 2. Извештај о извршењу финансијског плана у периоду јануар – март 2023. године

Корисници средстава организација за обавезно социјално осигурање дефинисани су одредбама члана 2 Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/09, 73/10, 101/ 10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исп, 108/13, 142/14, 68/15-др. закон, 103/15, 99/16, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/19, 149/20, 118/21, 118/21 – др. закон и 138/22) и то као организације за обавезно социјално осигурање и корисници средстава Републичког фонда за здравствено осигурање (у даљем тексту: Републички фонд), то јест здравствене установе и апотеке чији је оснивач Република, односно локална власт.

Обавеза здравствене установе, као корисника средстава Републичког фонда, да састави периодични извештај о извршењу финансијског плана за период јануар – март 2023. године и исти достави Републичком фонду до 10. априла 2023. године, произилази из одредаба члана 6. став 3 Уредбе о буџетском рачуноводству (Сл. Гласник РС бр 125/03, 12/06 и 27/20 – у даљем тексту: Уредба). Извештај на прописаном Обрасцу 5 сачињавају све здравствене установе корисници средстава Републичког фонда (здравствене установе и апотеке чији је оснивач Република, односно локална власт са којима је Републички фонд сачинио уговор) и установе са списка корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број: 143/22). Републички фонд је обавезан да податке из извештаја здравствених усанова усклађује са подацима садржаним у својој главној књизи, врши консолидацију података и достави извештај Министарству финансија до 20. априла 2023. године.

Стручна служба Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ је извештај о извршењу буџета за период јануар – март 2023. године, саставила у складу са Инструкцијом за израду Извештаја о извршењу буџета – Образац 5 ГО за период јануар – март 2023. године 30 03 број: 400-16/23 од 03.04.2023. године, коју је донео Републички фонд (у даљем тексту: Инструкција Републичког фонда) на прописаном и од стране Републичког фонда достављеном Обрасцу 5 – Извештај о извршењу буџета по готовинској основи. У овај извештај се уносе подаци о оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима, по изворима финансирања, закључно са 31. мартом 2023. године. Подаци се исказују у прописаним колонама по изворима финансирања и економској класификацији у складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Службени гласник РС“ бр. 16/16, 49/16,

107/16, 46/17, 114/17, 20/18,36/18, 93/18, 104/18, 14/19, 33/19, 68/19, 84/19, 151/20, 19/21, 66/21, 130/21 и 144/22) и Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања („Службени гласник РС" број 18/2015, 104/2018, 151/20, 8/21, 41/21, 130/21 и 17/22).

У складу са Инструкцијом Републичког фонда, филијала је у обавези да изврши контролу достављених извештаја здравствених установа и исконтролисане извештаје достави Дирекцији Републичког фонда, у циљу тачног утврђивања резултата пословања који се исказује по готовинској основи у Консолидованом (заједничком) извештају о извршењу буџета који саставља и подноси Републички фонд, а који произилази из консолидације података здравственог осигурања.

Саставни део Извештаја о извршењу буџета је и Образац К9 – Одступање од новчаног тока у периоду 01.01. - 31.03.2023. године, Образац ОЗПР - Образац за партиципацију и рефундације, Образац БО – Исплаћена и рефундирана средства која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100, Образац Крв1 – Трансфери Републичког фонда за крв и лабилне продукте од крви здравственим установама за осигурана лица Републичког фонда конто 781100 (ООСО) и расходи за крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда у периоду од 01.01.-31.03.2023. године, Образац Крв 2а – Остварени приходи од здравствених установа из Плана мреже по основу продаје крви и лабилних продуката од крви за осигурана лица Републичког фонда у периоду од 01.01.2023. – 31.03.2023. године, Образац Крв 2б – Извршени расходи из остварених прихода од продаје крви и лабилних продуката од крви у периоду 01.01.2023. – 31.03.2023. године, као и Образац ДП – Директна плаћања који садржи податке о директном плаћањима које је извршио Републички фонд, а за које је здравствена установа спровела обрачунске налоге и за које здравствена установа није спровела обрачунске налоге у периоду 01.01. - 31.03.2023. године. Инструкцијом Републичког фонда је нарочито истакнуто да су здравствена установа и филијала дужне да изврше усаглашавање по основу измиренних фактура добављачима од стране Републичког фонда у име и за рачун здравствених установа из Плана мреже, а у складу са Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 401-1590/2019 од 14. фебруара 2019. године, Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 401-2597/2019 од 21. марта 2019. године, Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 12575/2019 од 12. децембра 2019. године, Инструкцијим за ефикасније управљање системом финансирања здравствене заштите и контроле трошкова лечења осиграних лица Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број: 450-1328/19 од 01. марта 2019. године и Допуном Инструкције за ефикасније управљање системом финансирања здравствене заштите и контроле трошкова лечења осиграних лица Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број: 450-200/20 од 13. јануара 2020. године. За извршена плаћања до 31.03.2023. године, здравствена установа и филијала биле су у обавези да претходно спроведу обрачунске налоге. Наведено је неопходно због тачног приказивања износа остварених прихода и извршених расхода по готовинској основи у обрасцу 5 – Извештај о извршењу буџета.

У извештају о извршењу буџета за период јануар - март 2023. године, у складу са Инструкцијом Републичког фонда, у колони 9 Обрасца 5 ГО – Извештај о извршењу буџета по готовинској основи, евидентира се и реализација по поднетим захтевима за накнаду штете од осигурања имовине и лица која је финансирана из средстава здравственог осигурања.

У колони 4 Обрасца 5 ГО - Извештај о извршењу буџета по готовинској основи, Инструкцијом Републичког фонда је дефинисано да је здравствена установа у обавези да искаже податке о укупно планираним приходима и примањима, односно расходима и издацима у складу са усвојеним Финансијским планом за 2023. годину (цео Финансијски план за 2023. годину) по предвиђеној економској класификацији.

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

- Пре израде Обрасца 5 ГО филијала доставља здравственој установи преглед пренетих средстава
- Здравствена установа врши усаглашавања достављених података од стране филијале са подацима у својој књиговодственој евиденцији
- Потписан преглед усаглашених података здравствена установа доставља филијали.

Инструкцијом Републичког фонда дефинисано је да у извештају о извршењу буџета за период јануар - март 2023. године, подаци о наплаћеној партиципацији, односно учешћу осигураних лица у трошковима здравствене заштите, исказују се у оквиру колоне 9 у групама конта 781100. Расходи извршени из средстава партиципације, односно учешћа осигураних лица у трошковима здравствене заштите, исказују се такође у оквиру колоне 9 по врстама расхода. Наведени подаци исказују се и у помоћном обрасцу ОЗПР – Образац за партиципацију и рефундације.

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић – Дедиње” је у саставио и у року предао периодични извештај Републичком фонду, Филијали за град Београд.

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић – Дедиње” је у Извештају о извршењу финансијског плана по готовинској основи за период јануар - март 2023. године (Образац 5ГО), исказао следеће податке (Табела 3):

Табела 3: Извештај о извршењу финансијског плана у периоду јануар – март 2023. године (у 000 дина)

**I. УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА**

Знака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања						
				Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета				Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ООСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	4.213.143	1.005.288				974.125	118	31.045
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	4.212.838	1.005.283				974.125	118	31.040
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	60.990	32.661				1.503	118	31.040
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	5.490	1.403				1.403		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	5.490	1.403				1.403		
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	53.000	30.940						30.940
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	53.000	30.940						30.940



5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	500	118					118	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	500	118					118	
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2.000	200				100		100
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2.000	200				100		100
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	5.996							
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	5.996							
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	5.996							
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	4.124.552	972.622				972.622		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	4.124.552	972.622				972.622		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	4.124.552	972.622				972.622		
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	21.300							
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	21.300							
5105	791100	Приходи из буџета	21.300							
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	305	5						5
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	305	5						5
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	100	5						5
5109	811100	Примања од продаје непокретности	100	5						5
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)	205							
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	205							
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	4.213.143	1.005.288				974.125	118	31.045

**II. УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ**

Ознака ОП	Број кошта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака						
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета				Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	4.369.536	1.001.710				984.414	468	16.828
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	4.331.728	996.999				984.414	468	12.117
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	2.468.155	574.693				569.409		5.284
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	2.047.713	482.391				477.802		4.589
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	2.047.713	482.391				477.802		4.589
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	327.725	73.096				72.401		695
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	223.271	48.248				47.789		459
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	104.454	24.848				24.612		236
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	19.269	4.018				4.018		
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	6.072							
5186	414300	Отпремнице и помоћи	7.145	2.635				2.635		
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог	6.052	1.383				1.383		

		или чланова уже породице и друге помоћи запосленом							
5188	415000	<b>НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)</b>	53.673	13.434			13.434		
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	53.673	13.434			13.434		
5190	416000	<b>НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)</b>	19.775	1.754			1.754		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	19.775	1.754			1.754		
5196	420000	<b>КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)</b>	1.841.552	420.463			415.002	468	4.993
5197	421000	<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)</b>	248.531	34.626			34.581		45
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	4.460	593			569		24
5199	421200	Енергетске услуге	156.031	20.915			20.915		
5200	421300	Комуналне услуге	56.024	10.582			10.561		21
5201	421400	Услуге комуникација	4.251	847			847		
5202	421500	Трошкови осигурања	27.165	1.689			1.689		
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400						
5204	421900	Остали трошкови	200						
5205	422000	<b>ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)</b>	2.400						
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	300						
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	1.500						
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	300						
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300						
5211	423000	<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)</b>	124.861	24.446			20.132	468	3.846
5213	423200	Компјутерске услуге	21.040	4.244			4.244		
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	18.438	4.980			3.548	468	964
5215	423400	Услуге информисања	2.410	340			340		
5216	423500	Стручне услуге	23.255	3.071			189		2.882
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	59.413	11.811			11.811		
5218	423700	Репрезентација	200						
5219	423900	Остале опште услуге	105						
5220	424000	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)</b>	7.456	1.509			1.384		125
5223	424300	Медицинске услуге	5.306	569			444		125
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100						
5227	424900	Остале специјализоване услуге	2.050	940			940		
5228	425000	<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)</b>	150.033	35.291			35.291		
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	39.956	5.838			5.838		
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	110.077	29.453			29.453		
5231	426000	<b>МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)</b>	1.308.271	324.591			323.614		977
5232	426100	Административни материјал	15.004	2.961			2.957		4
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	429	25			25		
5235	426400	Материјали за саобраћај	4.900	582					582
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	4.276	839			839		
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1.137.364	293.579			293.188		391
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	100.094	20.943			20.943		
5240	426900	Материјали за посебне намене	46.204	5.662			5.662		
5241	430000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)</b>	15.800						
5242	431000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)</b>	14.500						
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	5.000						
5244	431200	Амортизација опреме	9.500						
5254	435000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)</b>	1.300						
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	1.300						
5256	440000	<b>ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 +</b>	1.000	124					124

		5267 + 5274 + 5276)								
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЊИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	1.000	124						124
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	1.000	124						124
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	5.221	1.719				3		1.716
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	1.221	47				3		44
5329	482100	Остали порези	921	47				3		44
5330	482200	Обавезне таксе	300							
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	4.000	1.672						1.672
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	4.000	1.672						1.672
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	37.808	4.711						4.711
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	37.808	4.711						4.711
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	13.185	139						139
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	13.185	139						139
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	22.423	2.145						2.145
5350	512200	Административна опрема	548	208						208
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	21.875	1.937						1.937
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	1.200	2.427						2.427
5359	513100	Остале некретнине и опрема	1.200	2.427						2.427
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	1.000							
5363	515100	Нематеријална имовина	1.000							
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	4.369.536	1.001.710				984.414	468	16.828

### III. УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА

Ознака ОП	Број конта	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 помобн	Из осталих извора
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / градова	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5436		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5001)	4.213.143	1.005.288				974.125	118	31.045
5437		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5172)	4.369.536	1.001.710				984.414	468	16.828
5438		Вишак прихода и примања – буџетски суфицит (5436 – 5437) > 0		3.578						14.217
5439		Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (5437 – 5436) > 0	156.393					10.289	350	
5444		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5171 - 5435) > 0		3.578						14.217
5445		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5435 - 5171) > 0	156.393					10.289	350	

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у периоду јануар – март 2023. године, остварио укупне текуће приходе и примања у износу од 1.005.288 хиљада динара. Структура остварених прихода и примања по изворима финансирања приказана је у Табели 4.

Табела 4: Структура остварених прихода и примања по изворима финансирања у периоду 01.01.-31.03.2022. (У 000 динара)

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+3+4
ИЗНОС	-	974.125	118	31.045	1.005.288
% УЧЕШЋА	-	96,90	0,01	3,09	100

Према подацима исказаним у Табели 4, најзначајнији извор финансирања Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ у периоду јануар – март 2023. године, био је Републички фонд са учешћем од 96,90 % у укупном финансирању.

Укупно планирани текући приходи и примања за 2023. годину износе 4.213.143 хиљада динара. Структура планираних текућих прихода и примања по изворима финансирања приказана је у Табели 5.

Табела 5: Структура планираних прихода и примања за 2023. годину, по изворима финансирања (У 000 динара)

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+3+4
ИЗНОС	20.900	4.136.038	900	55.305	4.213.143
% УЧЕШЋА	0,50	98,17	0,02	1,31	100

У односу на укупно планиране приходе и примања за 2023. годину, извршење Финансијског плана у периоду јануар – март 2023. године, износи укупно 23,86 % (Табела 6).

Табела 6: Извршење укупно планираних прихода и примања у периоду јануар – март 2023. године, по изворима финансирања

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
% ИЗВРШЕЊА	0,00	23,55	13,11	56,13	23,86

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у периоду јануар – март 2023. године, извршио укупне текуће расходе и издатке за нефинансијску имовину у износу од 1.001.710 хиљада динара. Структура извршених расхода и издатака по изворима финансирања приказана је у Табели 7.

Табела 7: Структура извршених расхода и издатака по изворима финансирања у периоду јануар – март 2023. (У 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+3+4
ИЗНОС	-	984.414	468	16.828	1.001.710
% УЧЕШЋА	-	98,27	0,05	1,68	100

Према подацима исказаним у Табели 7, највећи расходи су извршени из средстава пренетих од Републичког фонда и то 98,27 %.

Укупно планирани текући расходи и издаци за 2023. годину износе 4.369.534 хиљада динара. Структура планираних текућих расхода и издатака за нефинансијску имовину по изворима финансирања приказана је у Табели 8.

Табела 8: Структура планираних текућих расхода и издатака за 2023. годину, по изворима финансирања (У 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+3+4
ИЗНОС	27.722	4.203.065	9.572	129.175	4.369.534
% УЧЕШЋА	0,63	96,19	0,22	2,96	100

У односу на укупно планиране текуће расходе и издатке за нефинансијску имовину за 2023. годину, извршење финансијског плана у периоду јануар – март 2023. године, износи укупно 22,92 %. Процентуално извршење укупно планираних текућих расхода и издатака за нефинансијску имовину по изворима финансирања приказано је у Табели 9.

Табела 9: Извршење укупно планираних расхода и издатака у периоду јануар – март 2023. године, по изворима финансирања (У 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
% ИЗВРШЕЊА	0,00	23,42	4,89	13,03	22,92

На основу података исказаних у извештају о извршењу финансијског плана за период јануар – март 2023. године, сачињеном по готовинској основи, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у извештајном периоду исказао вишак новчаних прилива - буџетски суфицит у укупном износу од 3.578 хиљада динара, како је у потпуности исказао и увећање почетног стања средстава у Обрасцу К9 – Одступање од новчаног тока у периоду 01.01. - 31.03.2023. године (Табела 10). Посматрано по изворима финансирања, вишак прихода и примања - буџетски суфицит је исказан из осталих извора и то у износу од 14.217 хиљада динара, а из средстава ОСО исказан је мањак прихода и примања - буџетски дефицит и то у износу од 10.289 хиљада динара и из средстава донација у износу од 350 хиљада динара.

У Обрасцу К9 – Одступање од новчаног тока у периоду 01.01. - 31.03.2023. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао податке који су сагласни са утврђеним резултатом исказаним у Обрасцу 5, то јест, повећање почетног стања средстава на дан 01.01.2023. године (Табела 10).

Табела 10: Одступање од новчаног тока у периоду 01.01. – 31.03. 2023. године (у хиљадама динара)

Р. Бр.	ОПИС	КОЛОНА	КОЛОНА
		УКУПНО	9 ОСО
1	2	4	5
1.	<b>ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ДАН 01.01.2023.Г.</b>	156.391	67.027
1.1.	Почетно стање средстава на подрачунима (група 121000)	156.391	67.027
1.2.	Почетно стање средстава у благајни (група 121000)		
2.	<b>НОВЧАНИ ПРИЛИВИ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.03.2023.Г.</b>	1.005.288	974.125
2.1.	Приходи и примања који се исказују у обрасцу бр. 5.(класе 700000, 800000 и 900000)	1.005.288	974.125
2.2.	Новчани приливи по основу наплаћеног ПДВ-а		
2.3.	Остали новчани приливи који нису исказани на класама у обрасцу бр. 5.		
3.	<b>НОВЧАНИ ОДЛИВИ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.03.2023.Г.</b>	1.001.710	984.414
3.1.	Расходи и издаци који се исказују у обрасцу бр.5. (класе 400000, 500000 и 600000)	1.001.710	984.414
3.2.	Новчани одливи по основу плаћеног ПДВ-а		
3.3.	Остали новчани одливи који нису исказани на класама у обрасцу бр. 5.		
4.	<b>САЛДО СРЕДСТАВА НА ДАН 31.03.2023.г. (4 = (1+ 2- 3) = (4.1 + 4.2))</b>	159.969	56.738
4.1.	Салдо средстава на подрачунима (група 121000)	159.969	56.738
4.2.	Салдо средстава у благајни (група 121000)		

У Обрасцу за партиципације и рефундације – ОЗПР у периоду 01.01. - 31.03.2023. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао текући приход од наплаћене партиципације у износу од 125 хиљада динара (Табела 11). У извештајном периоду извршени расходи из средстава наплаћене партиципације износили су 43 хиљаде динара .

Табела 11: Приходи по основу наплаћене партиципације и рефундације у периоду 01.01. - 31.03.2023. год. (у хиљадама динара)

**I. УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА**

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 палог и рефундација	Приходи по основу укупне партиципације и рефундација	Јавни приходи	Приход од Фонда ПИО	Приход од Фонда СОВО	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)	125		125				125
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	125		125				125
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	125		125				125
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	125		125				125
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	125		125				125
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001)	125		125				125

**II. УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ**

Ознака ОП	Број конта	Опис	Расходи и издаци по основу укупне партиципације и рефундација
1	2	3	4
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	43
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	43
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	43
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	43
5223	424300	Медицинске услуге	43
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	43

У Обрасцу БО – Исплаћена и рефундирана средства која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе конта 414100, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (Табела 12):

Табела 12: Исплаћена и рефундирана средства која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе конта 414100 (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	10.733	10.733	0	10.733	10.733
1.1	РФЗО		10.733	10.733		10.733	10.733
1.2	ФОНД ПИО			0			0
1.3	СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА СОЦИЈАЛНУ И ДЕЧИЈУ ЗАШТИТУ			0			0
1.4	ОПШТИНА / ГРАД			0			0
1.5	ОСТАЛО			0			0

Напомена: Овим обрасцем обухваћена су средства за:

- \* накнаде за боловање преко 30 дана које рефундира РФЗО
- \* накнаде за породично 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 Обрасцу Крв 1 – Трансфери Републичког фонда за крв и лабилне продукте од крви здравственим установама за осигурана лица Републичког фонда – конто 781100 (ООСО) у периоду 01.01.2023. - 31.03.2023. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ није исказивао податке из разлога што Републички фонд није преносио средства за крв и лабилне продукте од крви у извештајном периоду. Исто се односи и на Образац Крв 2 - Расходи за крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда у периоду од 01.01.2023. - 31.03.2023. године.

Директна плаћања у периоду 01.01. – 31.03.2023. године:

У периоду 01.01. - 31.03.2023. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је спровео обрачунске налоге за сва плаћања која су извршена добављачима од стране Републичког фонда, а у име и за рачун Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ и то у износу од 214.844 хиљада динара укупно. У обрасцу ДП – Директна плаћања, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (Табела 13):

Табела 13: Преглед директних плаћања за које је здравствена установа спровела и за које није спровела обрачунски налог у периоду 01.01. - 31.03.2023. године (у хиљадама динара)

Р. бр.	Конто	ИЗНОС НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА ИЗ 2022. КОЈИ СУ РЕАЛИЗОВАНИ У ПЕРИОДУ 01.01.- 31.03.2023. ГОДИНЕ	ИЗНОС РЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА У 2023. ГОДИНИ ЗА ПЕРИОД 01.01.- 31.03.2023. ГОДИНЕ	ИЗНОС НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА У 2023. ГОДИНИ ЗАКЉУЧНО СА 31.03.2023. ГОДИНЕ
		3	4	5
1	421200 - Енергетске услуге	0	18.400	0
	07С - Енергенти у ЗУ секундарне ЗЗ		18.400	
2	426700 - Медицински и лабораторијски материјали	0	196.444	0
	071 - Лекови у ЗУ секундарне ЗЗ		76.898	
	073 - Цитистатици са листе		1.566	
	074 - Лекови по посебном режиму		59.767	
	085 - Санитетски и медицински материјал потришни у секундарној и терцијарној ЗЗ		39.863	
	082 - Стентови		10.550	
	080 - Дијализни материјал и лекови за дијализу (осим епоетина)		7.800	
	<b>Укупно:</b>	<b>0</b>	<b>214.844</b>	<b>0</b>

Помоћник директора  
за финансијске послове  
*Радмила Аксентијевић*  
Радмила Аксентијевић

Директор



ПРОФ. ДР ВЛАДИМИР ЂУКИЋ

*Владимир Ђукић*