

КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“
Београд, ул. Хероја Милана Тепића бр. 1

Број: 01-9715/1
Датум: 30.09.2021

На основу одредбе члана 26. Статута Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ и одредбе члана 13-14 Пословника о раду, Управни одбор Установе, на ванредној седници одржаној дана 28.09.2021 – 30.09.2021.године, донео је следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о преузетим финансијским обавезама у периоду јануар-јун 2021. године и Извештај о извршењу финансијског плана КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ у периоду јануар-јун 2021.године, у складу са актом број: 01-9715 од 31.08.2021.године, који је саставни део ове одлуке.

Предметну Одлуку верификовати на првој следећој седници Управног одбора.

О извршењу ове одлуке стара се Одељење за економско-финансијске послове.

Доставити:

- Одељењу за економ-фин послове
- а/а

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

Проф. др Светозар Путник, с.р

Тачност преписа оверава:
Помоћник директора за
правне послове

Јагода Лукић, дипл.правник





КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“
Београд, Хероја Милана Тепића 1
Датум: 23. августа 2021. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
КЛИНИЧКО БОЛНИЧКИ ЦЕНТАР
„ДР ДРАГИША МИШОВИЋ-ДЕДИЊЕ“
Бр. 01-4389/1
Датум 23. 08. 2021 год.
БЕОГРАД

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

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

ИЗВЕШТАЈ О ПРЕУЗЕТИМ ФИНАНСИЈСКИМ ОБАВЕЗАМА У ПЕРИОДУ:
ЈАНУАР – ЈУН 2021. ГОДИНЕ

И

ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
КБЦ „ДР ДРАГИША МИШОВИЋ-ДЕДИЊЕ“
У ПЕРИОДУ ЈАНУАР – ЈУН 2021. ГОДИНЕ

1. Преузете финансијске обавезе у периоду јануар – јун 2021. године

Финансијским планом за 2021. годину – други ребаланс, акт Управног одбора Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ број: 01-4389/1 од 06.05.2021. године, укупно планирани текући расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2021. годину износе 3,622,014 хиљада динара, од чега се на планиране текуће расходе односи износ од 3,530,749 хиљада динара, а на планиране издатке за нефинансијску имовину износ од 91,265 хиљада динара.

У периоду јануар – јун 2021. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у својим пословним књигама евидентирао преузете финансијске обавезе у укупном износу од 1,669,523 хиљада динара (Табела 1), од чега се на обавезе за текуће расходе односи износ од 1,639,165 хиљада динара, а на обавезе за издатке за нефинансијску имовину износ од 30,358 хиљада динара.

Табела 1: Преглед планираних расхода и издатака за 2021. годину и створених обавеза у периоду јануар – јун 2021. године (У 000 динара)

Ознак а ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ створених обавеза у периоду 01.01.-30.06.2021.
1	2	3	4	5
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,622,014	1,669,523
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,530,749	1,639,165
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,872,359	1,015,661
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,537,391	837,349
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,537,391	837,349
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	261,407	139,418
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	182,635	96,295
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	78,772	43,123
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	11,759	6,033
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	2,168	1,068
5186	414300	Отпремнине и помоћи	5,294	2,937
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	4,297	2,028
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	44,854	24,425
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	44,854	24,425
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	16,948	8,436
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	16,948	8,436
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,642,759	622,709
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	216,102	94,272
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,800	1,782
5199	421200	Енергетске услуге	124,545	48,629
5200	421300	Комуналне услуге	56,200	21,014
5201	421400	Услуге комуникација	4,547	2,417
5202	421500	Трошкови осигурања	25,610	20,421
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400	0
5204	421900	Остали трошкови	1,000	9
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	2,400	0
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	300	0
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	1,500	0
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	300	0
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300	0
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	99,909	35,191
5213	423200	Компјутерске услуге	19,705	9,130
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	14,576	4,520
5215	423400	Услуге информисања	2,526	974
5216	423500	Стручне услуге	21,455	5,774
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	40,503	14,746
5218	423700	Репрезентација	200	0
5219	423900	Остале опште услуге	944	47
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	7,400	1,398
5223	424300	Медицинске услуге	6,301	1,398
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100	0
5227	424900	Остале специјализоване услуге	999	0
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	155,280	47,466
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	56,850	9,086
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	98,430	38,380
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,161,668	444,382

5232	426100	Административни материјал	11,211	4,275
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	526	96
5235	426400	Материјали за саобраћај	3,943	0
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	8,365	1,653
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,046,213	409,601
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	58,002	22,408
5240	426900	Материјали за посебне намене	33,408	6,349
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	8,000	0
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	7,500	0
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500	0
5244	431200	Амортизација опреме	5,000	0
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	500	0
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500	0
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	500	50
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЊИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	500	50
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500	50
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	7,131	745
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	1,200	78
5329	482100	Остали порези	700	70
5330	482200	Обавезне таксе	500	8
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	5,931	667
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,931	667
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	91,265	30,358
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	91,265	30,358
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	25,416	0
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	25,416	0
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	62,949	27,858
5349	512100	Опрема за саобраћај	5,000	0
5350	512200	Административна опрема	1,000	124
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	56,949	27,734
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	2,400	2,500
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,400	2,500
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	500	0
5363	515100	Нематеријална имовина	500	0
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	3,622,014	1,669,523

У Табели 2 је исказан проценат створених обавеза у периоду јануар – јун 2021. године, у односу на одобрене апропријације (други ребаланс Финансијског плана за 2021. годину).

Табела 2: Процент створених обавеза у периоду јануар – јун 2021. године у односу на Финансијски план (износи су у 000 динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ створених обавеза у периоду 01.01.-30.06.2021.	% створених обавеза у периоду 01.01.-30.06.2021. у односу на план за 2021.
1	2	3	4	5	6 = 5/4 X 100
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,622,014	1,669,523	46.09%
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,530,749	1,639,165	46.43%

5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,872,359	1,015,661	54.24%
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,537,391	837,349	54.47%
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,537,391	837,349	54.47%
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	261,407	139,418	53.33%
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	182,635	96,295	52.73%
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	78,772	43,123	54.74%
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	11,759	6,033	51.31%
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	2,168	1,068	49.26%
5186	414300	Отпремнине и помоћи	5,294	2,937	55.48%
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	4,297	2,028	47.20%
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	44,854	24,425	54.45%
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	44,854	24,425	54.45%
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	16,948	8,436	49.78%
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	16,948	8,436.00	49.78%
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,642,759	622,709	37.91%
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	216,102	94,272	43.62%
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,800	1,782	46.89%
5199	421200	Енергетске услуге	124,545	48,629	39.05%
5200	421300	Комуналне услуге	56,200	21,014	37.39%
5201	421400	Услуге комуникација	4,547	2,417	53.16%
5202	421500	Трошкови осигурања	25,610	20,421	79.74%
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400	0	0.00%
5204	421900	Остали трошкови	1,000	9	0.90%
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	2,400	0	0.00%
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	300	0	0.00%
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	1,500	0	0.00%
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	300	0	0.00%
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300	0	0.00%
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	99,909	35,191	35.22%
5213	423200	Компјутерске услуге	19,705	9,130	46.33%
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	14,576	4,520	31.01%
5215	423400	Услуге информисања	2,526	974	38.56%
5216	423500	Стручне услуге	21,455	5,774	26.91%
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	40,503	14,746	36.41%
5218	423700	Репрезентација	200	0	0.00%
5219	423900	Остале опште услуге	944	47	4.98%
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од	7,400	1,398	18.89%

		5221 до 5227)			
5223	424300	Медицинске услуге	6,301	1398	22.19%
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100	0	0.00%
5227	424900	Остале специјализоване услуге	999	0	0.00%
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	155,280	47,466	30.57%
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	56,850	9,086	15.98%
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	98,430	38,380	38.99%
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,161,668	444,382	38.25%
5232	426100	Административни материјал	11,211	4,275	38.13%
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	526	96	18.25%
5235	426400	Материјали за саобраћај	3,943	0	0.00%
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	8,365	1,653	19.76%
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,046,213	409,601	39.15%
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	58,002	22,408	38.63%
5240	426900	Материјали за посебне намене	33,408	6,349	19.00%
5241	430000	АМОТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	8,000	0	0.00%
5242	431000	АМОТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	7,500	0	0.00%
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500	0	0.00%
5244	431200	Амортизација опреме	5,000	0	0.00%
5254	435000	АМОТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	500	0	0.00%
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500	0	0.00%
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	500	50	10.00%
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	500	50	10.00%
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500	50	10.00%
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	7,131	745	10.45%
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	1,200	78	6.50%
5329	482100	Остали порези	700	70	10.00%
5330	482200	Обавезне таксе	500	8	1.60%
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	5,931	667	11.25%
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,931	667	11.25%
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	91,265	30,358	33.26%
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	91,265	30,358	33.26%
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	25,416	0	0.00%
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	25,416	0	0.00%
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	62,949	27,858	44.25%

5349	512100	Опрема за саобраћај	5,000	0	0.00%
5350	512200	Административна опрема	1,000	124	12.40%
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	56,949	27,734	48.70%
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	2,400	2,500	104.17%
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,400	2,500	104.17%
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	500	0	0.00%
5363	515100	Нематеријална имовина	500	0	0.00%
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	3,622,014	1,669,523	46.09%

У периоду 01.01. - 30.06.2021. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у својим пословним књигама евидентирао укупне обавезе које износе 46,09% од укупно планираних расхода и издатака за 2021. годину.

2. Извештај о извршењу финансијског плана у периоду јануар – јун 2021. 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 и 149/20) 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 – јун 2021. године и исти достави Републичком фонду до 10. јула 2021. године, произилази из одредаба члана 6. став 3 Уредбе о буџетском рачуноводству (Сл. Гласник РС бр 125/03, 12/06 и 27/20 – у даљем тексту: Уредба). Извештај на прописаном Обрасцу 5 сачињавају све здравствене установе корисници средстава Републичког фонда (здравствене установе и апотеке чији је оснивач Република, односно локална власт, са којма је Републички фонд закључио уговор) и установе са Списка корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број: 93/2019).

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. јула 2021. године.

Стручна служба Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић – Дедиње“ је извештај о извршењу буџета за период јануар – јун 2021. године, саставила у складу са Инструкцијом за израду Извештаја о извршењу буџета – Образац 5 ГО за период јануар – јун 2021. године 03 број: 400-40/21 од 01.07.2021. године, коју је донео Републички фонд (у даљем тексту: Инструкција Републичког фонда) на прописаном и од стране Републичког фонда достављеном Обрасцу 5 – Извештај о извршењу буџета по готовинској основи. У овај извештај се уносе подаци о оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима, по изворима финансирања, закључно са 30. јуном 2021. године.

Подаци се исказују у прописаним колонама по изворима финансирања и економској класификацији у складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Службени гласник РС" бр. 16/16, 49/16, 107/16, 46/17, 114/17, 20/18, 36/18, 93/18, 104/18, 14/19, 33/19, 68/19, 84/19, 151/20 и 19/21) 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 и 40/21).

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, 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. - 30.06.2021. 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.-30.06.2021. 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 01.01.2021. – 30.06.2021. године, Образац Крв 2б – Извршени расходи из остварених прихода од продаје крви и лабилних продуката од крви у периоду 01.01.2021. – 30.06.2021. 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. - 30.06.2021. године. Инструкцијом Републичког фонда је нарочито истакнуто да су здравствена установа и филијала дужне да изврше усаглашавање по основу измирених фактура добављачима од стране Републичког фонда у име и за рачун здравствених установа из Плана мреже, а у складу са Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 401-1590/2019 од 14. фебруара 2019. године, Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 401-2597/2019 од 21. марта 2019. године, Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 12575/2019 од 12. децембра 2019. године, Инструкцијом за ефикасније управљање системом финансирања здравствене заштите и контроле трошкова лечења осигураних лица Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број: 450-1328/19 од 01. марта 2019. године и Допуном Инструкције за ефикасније управљање системом финансирања здравствене заштите и контроле трошкова лечења осигураних лица Републичког фонда за здравствено осигурање 01 број: 450-200/20 од 13. јануара 2020. године. За извршена плаћања до 30.06.2021. 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 - јун 2021. 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 2021. годину (цео Финансијски план за 2021. 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 и извршених рефундација осигураним лицима;
- Здравствена установа врши усаглашавања достављених података од стране филијале о пренетим средствима и извршеним рефундацијама 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 - јун 2021. 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 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 - јун 2021. године (Образац 5ГО), исказао следеће податке (Табела 3):

Табела 3: Извештај о извршењу финансијског плана у периоду јануар – јун 2021. године (у 000 дин)

Ознака 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	Општине / града	ООСО		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	3,507,479	1,754,829	47,511		1,682,972	5,879	18,467
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	3,506,879	1,754,821	47,511		1,682,972	5,879	18,459
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	83,000	34,469			10,131	5,879	18,459
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	10,000	9,955			9,955		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	10,000	9,955			9,955		

5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	61,500	18,449					18,449
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	61,500	18,449					18,449
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	10,000	5,879				5,879	
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	10,000	5,879				5,879	
5091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица							
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	1,500	186			176		10
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	1,500	186			176		10
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	2,092	2			2		
5095	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5096)		2			2		
5096	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода		2			2		
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	2,092						
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	2,092						
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	3,361,892	1,672,839			1,672,839		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	3,361,892	1,672,839			1,672,839		
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3,361,892	1,672,839			1,672,839		
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)	59,895	47,511	47,511				
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)	59,895	47,511	47,511				
5105	791100	Приходи из буџета	59,895	47,511	47,511				
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)	600	8					8
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)	600	8					8
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)	100	8					8
5109	811100	Примања од продаје непокретности	100	8					8
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)	500						
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	500						
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	3,507,479	1,754,829	47,511		1,682,972	5,879	18,467

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	Општине / града	ОСО			
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	3,622,014	1,782,078	40,435	500	1,714,506	1,201	25,436	
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	3,530,749	1,735,490	7,460	500	1,708,957	3	18,570	

5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	1,872,359	1,073,357			1,063,131	10,226	
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	1,537,391	885,957			877,381	8,576	
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,537,391	885,957			877,381	8,576	
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	261,407	147,529			146,102	1,427	
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	182,635	101,897			100,911	986	
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	78,772	45,632			45,191	441	
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	11,759	7,804			7,804		
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	2,168						
5186	414300	Отпремнине и помоћи	5,294	4,095			4,095		
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	4,297	3,709			3,709		
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	44,854	24,377			24,270	107	
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	44,854	24,377			24,270	107	
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	16,948	7,690			7,574	116	
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	16,948	7,690			7,574	116	
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	1,642,759	661,321	7,460	500	645,823	3	7,535
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	216,102	93,594	2,904		89,957	3	730
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,800	1,782			1,739	3	40
5199	421200	Енергетске услуге	124,545	51,722	741		50,981		681
5200	421300	Комуналне услуге	56,200	22,561	2,163		19,717		
5201	421400	Услуге комуникација	4,547	1,583			1,583		
5202	421500	Трошкови осигурања	25,610	15,937			15,937		
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400						
5204	421900	Остали трошкови	1,000	9					9
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	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						
5209	422400	Трошкови путовања ученика							
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300						
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	99,909	35,862	626	500	29,428	5,308	
5212	423100	Административне услуге							
5213	423200	Компјутерске услуге	19,705	10,157	522		9,539		96
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	14,576	4,514	104	500	3,507		403
5215	423400	Услуге информисања	2,526	883			767		116
5216	423500	Стручне услуге	21,455	6,908			2,215		4,693
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	40,503	13,353			13,353		
5218	423700	Репрезентација	200						
5219	423900	Остале опште услуге	944	47			47		
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	7,400	2,231			1,768	463	
5223	424300	Медицинске услуге	6,301	2,032			1,569		463
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100						

5227	424900	Остале специјализоване услуге	999	199		199		
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	155,280	56,910		56,756		154
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	56,850	11,794		11,794		
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	98,430	45,116		44,962		154
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	1,161,668	472,724	3,930	467,914		880
5232	426100	Административни материјал	11,211	4,541		4,533		8
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	526	147		147		
5235	426400	Материјали за саобраћај	3,943	539	20	380		139
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	8,365	3,037		3,037		
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,046,213	435,006	3,476	431,148		382
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	58,002	22,889	434	22,106		349
5240	426900	Материјали за посебне намене	33,408	6,565		6,563		2
5241	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)	8,000					
5242	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)	7,500					
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500					
5244	431200	Амортизација опреме	5,000					
5254	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)	500					
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500					
5256	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)	500	70				70
5257	441000	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)	500	70				70
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500	70				70
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	7,131	742		3		739
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	1,200	75		3		72
5329	482100	Остали порези	700	67		3		64
5330	482200	Обавезне таксе	500	8				8
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	5,931	667				667
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,931	667				667
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	91,265	46,588	32,975	5,549	1,198	6,866
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	91,265	46,588	32,975	5,549	1,198	6,866
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	25,416	10,918	10,040			878
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	25,416	10,918	10,040			878
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	62,949	33,494	22,935	5,549		5,010
5349	512100	Опрема за саобраћај	5,000					
5350	512200	Административна опрема	1,000	210				210
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	56,949	33,284	22,935	5,549		4,800
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	2,400	2,176			1,198	978
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,400	2,176			1,198	978
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	500					

		(5363)							
5363	515100	Нематеријална имовина	500						
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	3,622,014	1,782,078	40,435	500	1,714,506	1,201	25,436

III. УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Планиран и приходи и примања / расходи и издаци	Остварени приходи и и примања / расходи и издаци					
				Укупно (од 6 до 11)	Из буџета			Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Републике	Општине / града	ООСО		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11
5436		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5001)	3,507,479	1,754,829	47,511		1,682,972	5,879	18,467
5437		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5172)	3,622,014	1,782,078	40,435	500	1,714,506	1,201	25,436
5438		Вишак прихода и примања – буџетски суфицит (5436 – 5437) > 0			7,076			4,678	
5439		Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (5437 – 5436) > 0	114,535	27,249		500	31,534		6,969
5444		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5171 - 5435) > 0			7,076			4,678	
5445		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5435 - 5171) > 0	114,535	27,249		500	31,534		6,969

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у периоду јануар – јун 2021. године, остварио укупне текуће приходе и примања у износу од 1,754,829 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.-30.06.2021. (У 000 динара)

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ	ИЗ БУЏЕТА ООСО	ИЗ ДОНАЦИЈА И ПОМОЋИ	ИЗ ОСТАЛИХ ИЗВОРА	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+3+4
ИЗНОС	47,511	1,682,972	5,879	18,467	1,754,829
% УЧЕШЋА	2.71	95.91	0.34	1.05	100

Према подацима исказаним у Табели 4, најзначајнији извор финансирања Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ у периоду јануар – јун 2021. године, био је Републички фонд са учешћем од 95,91% у укупном финансирању.

Укупно планирани текући приходи и примања за 2021. годину износе 3,507,479 хиљада динара. Структура планираних текућих прихода и примања по изворима финансирања приказана је у Табели 5.

Табела 5: Структура планираних прихода и примања за 2021. годину, по изворима финансирања (У 000 динара)

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ	ИЗ БУЏЕТА ООСО	ИЗ ДОНАЦИЈА И ПОМОЋИ	ИЗ ОСТАЛИХ ИЗВОРА	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+3+4
ИЗНОС	59,495	3,373,984	10,400	63,600	3,507,479
% УЧЕШЋА	1.70	96.19	0.30	1.81	100

У односу на укупно планиране приходе и примања за 2021. годину, извршење финансијског плана у периоду јануар – јун 2021. године, износи укупно 50.03% (Табела 6).

Табела 6: Извршење укупно планираних прихода и примања у периоду јануар – јун 2021. године, по изворима финансирања

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ	ИЗ БУЏЕТА ООСО	ИЗ ДОНАЦИЈА И ПОМОЋИ	ИЗ ОСТАЛИХ ИЗВОРА	УКУПНО
% ИЗВРШЕЊА	79.86	49.88	56.53	29.04	50.03

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у периоду јануар – јун 2021. године, извршио укупне текуће расходе и издатке за нефинансијску имовину у износу од 1,782,078 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 – јун 2021. (У 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ	ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ/ ГРАДА	ИЗ БУЏЕТА ООСО	ИЗ ДОНАЦИЈА И ПОМОЋИ	ИЗ ОСТАЛИХ ИЗВОРА	УКУПНО
0	1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
ИЗНОС	40,435	500	1,714,506	1,201	25,436	1,782,078
% УЧЕШЋА	2.27	0.03	96.21	0.07	1.43	100

Према подацима исказаним у Табели 7, највећи расходи су извршени из средстава пренетих од стране Републичког фонда и то 96,21% од укупно извршених расхода.

Укупно планирани текући расходи и издаци за 2021. годину износе 3,622,014 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 2021. годину, по изворима финансирања (У 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ	ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ/ ГРАДА	ИЗ БУЏЕТА ООСО	ИЗ ДОНАЦИЈА И ПОМОЋИ	ИЗ ОСТАЛИХ ИЗВОРА	УКУПНО
0	1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
ИЗНОС	71,305	-	3,417,581	23,357	109,771	3,622,014
% УЧЕШЋА	1.97		94.36	0.64	3.03	100

У односу на укупно планиране текуће расходе и издатке за нефинансијску имовину за 2021. годину, извршење финансијског плана у периоду јануар – јун 2021. године, износи укупно 49,20%. Процентуално извршење укупно планираних текућих расхода и издатака за нефинансијску имовину, по изворима финансирања, у периоду јануар - јун приказано је у Табели 9.

Табела 9: Извршење укупно планираних расхода и издатака у периоду јануар – јун 2021. године, по изворима финансирања (У 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ	ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ/ ГРАДА	ИЗ БУЏЕТА ООСО	ИЗ ДОНАЦИЈА И ПОМОЋИ	ИЗ ОСТАЛИХ ИЗВОРА	УКУПНО
% ИЗВРШЕЊА	56.71	#DIV/0!	50.17	5.14	23.17	49.20

На основу података исказаних у извештају о извршењу финансијског плана за период јануар – јун 2021. године, сачињеном по готовинској основи, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у извештајном периоду исказао мањак новчаних прилива - буџетски дефицит у укупном износу од 27,249 хиљада динара, како је у потпуности исказао и увећање почетног стања средстава у Обрасцу К9 – Одступање од новчаног тока у периоду 01.01. - 30.06.2021. године (Табела 10). Посматрано по изворима финансирања, буџетски суфицит је исказан из буџета Републике и то у износу од 7,076 хиљада динара и из донација и помоћи у износу од 4,678 хиљада динара, а из средстава ООСО је исказан мањак новчаних прилива - буџетски дефицит и то у износу од 27,921 хиљада динара и из осталих извора и то у износу од 2,718 хиљада динара.

У Обрасцу К9 – Одступање од новчаног тока у периоду 01.01.-30.06.2021. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао податке који су сагласни са утврђеним резултатом исказаним у Обрасцу 5, то јест, смањење почетног стања средстава на дан 01.01.2021. године, јер је у извештајном периоду извршавао расходе из средстава по почетном стању на дан 01.01.2021. године (Табела 10).

Табела 10: Одступање од новчаног тока у периоду 01.01. – 30.06. 2021. године (у хиљадама динара)

Р. Бр.		ОПИС	КОЛОНА	КОЛОНА 9
1	2		УКУПНО	ООСО
		3	4	5
1.		ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ДАН 01.01.2021.Г.	114,535	43,596
	1.1.	Почетно стање средстава на подрачунима (група 121000)	114,535	43,596
	1.2.	Почетно стање средстава у благајни (група 121000)		
2.		НОВЧАНИ ПРИЛИВИ У ПЕРИОДУ 01.01.-30.06.2021.Г.	1,754,829	1,682,972
	2.1.	Приходи и примања који се исказују у обрасцу бр. 5.(класе 700000, 800000 и 900000)	1,754,829	1,682,972
	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.-30.06.2021.Г.	1,782,078	1,714,506
	3.1.	Расходи и издаци који се исказују у обрасцу бр.5. (класе 400000, 500000 и 600000)	1,782,078	1,714,506
	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 30.06.2021.г. (4 = (1+ 2- 3) = (4.1 + 4.2))	87,286	12,062
	4.1.	Салдо средстава на подрачунима (група 121000)		
	4.2.	Салдо средстава у благајни (група 121000)		

У Обрасцу за партиципације и рефундације – ОЗПР у периоду 01.01. - 30.06.2021. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао текући приход од наплаћене партиципације у износу од 36 хиљада динара (Табела 11). У извештајном периоду није било расхода извршених из средстава наплаћене партиципације.

Табела 11: Приходи по основу наплаћене патриципације и рефундације у периоду 01.01. - 30.06.2021. год. (у хиљадама динара)

Ознак а ОП	Број конта	Опис	Приходи по основу партиципације за услуге здравствене заштите и рефундација	Приходи по основу партиципације за лекове издате на рецепт и помагала издата на налог и рефундација	Приходи по основу укупне партиципације и рефундација	Јавни радови	УКУПНО
1	2	3	4	5	6=4+5	7	8=6+7
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002)	36		36		36

5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	36		36		36
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	2		2		2
5095	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5096)	2		2		2
5096	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	2		2		2
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	34		34		34
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	34		34		34
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	34		34		34
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001)	36		36		36

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 у периоду 01.01. – 30.06.2021. године, 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 (сторниран 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)	2	19,759	19,761	0	19,759	19,759
1.1	РФЗО	2	19,759	19,761		19,759	19,759
1.2	ФОНД ПИО			0			0
1.3	СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА СОЦИЈАЛНУ И ДЕЧИЈУ ЗАШТИТУ			0			0
1.4	ОПШТИНА / ГРАД			0			0
1.5	ОСТАЛО			0			0

Напомена: Овим обрасцем обухваћена су средства за:

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

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 01.01.2021.-30.06.2021. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (Табела 13 и Табела 14):

Табела 13: Трансфери Републичког фонда за крв и лабилне продукте од крви здравственим установама за осигурана лица Републичког фонда – конто 781100 (ООСО) у периоду 01.01.2021.-30.06.2021. године (у 000 динара)

Р. бр.	Назив	Трансфери за крв и лабилне продукте од крви
	0	1
1	781100 - Трансфери за крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда	7,633

Табела 14: Расходи за крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда у периоду од 01.01.2021. - 30.06.2021. године (У 000 динара)

Р. бр.	Назив	Институт за трансфузију крви Београд	Завод за трансфузију крви Нови Сад	Завод за трансфузију у крви Ниш	Остали			Укупно
					ЗУ од којих је набављена крв	Остали добављачи	Укупно остали	
	0	1	2	3	4	5	6=4+5	7 = 1+2+3+6
1	426700 - Крв и лабилни продукти од крви	7,633					0	7,633

На основу података исказаних у Табели 13 и Табели 14, закључује се да је Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ средства примљена од Републичког фонда за осигурана лица Републичког фонда утрошио у целокупном износу за измирење обавеза Институту за трансфузију крви Београд за испоручену крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда.

У обрасцу ДП – Директна плаћања у периоду 01.01.-30.06.2021. године., Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао следеће податке (Табела 15):

Табела 15: Преглед директних плаћања за које је здравствена установа спровела и за које није спровела обрачунски налог у периоду 01.01. - 30.06.2021. године (у хиљадама динара)

Р. бр.	Конто	ИЗНОС НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА ИЗ 2020. КОЈИ СУ РЕАЛИЗОВАНИ У ПЕРИОДУ 01.01.-30.06.2021.	ИЗНОС РЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА У 2021. ГОДИНИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-30.06.2021.	ИЗНОС НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА У 2021. ГОДИНИ ЗАКЉУЧНО СА 30.06.2021.
		3	4	5
1	421200 - Енергетске услуге	0	31,441	1,095
	07С - Енергенти у ЗУ секундарне ЗЗ		31,441	1,095
2	426700 - Медицински и лабораторијски материјали	0	319,129	0
	071 - Лекови у ЗУ секундарне ЗЗ		148,888	
	073 - Цитистатици са листе		220	
	074 - Лекови по посебном режиму		34,039	
	085 - Санитетски и медицински материјал потришни у секундарној и терцијарној ЗЗ		96,220	
	082 - Стентови		1,925	
	07Z - Номинални износ варијабилног дела накнаде		37,837	
	Укупно:	0	350,570	1,095

В.д. директора

ПРОФ. ДР ВЛАДИМИР БУКИЋ

16



Handwritten signature