

КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“  
Београд, ул. Хероја Милана Тепића бр. 1  
Број: 01-4830/11  
Датум: 28.05.2021

На основу одредбе члана 26. Статута Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ и одредбе члана 13-14 Пословника о раду, Управни одбор Установе, на ванредној седници одржаној дана 27.05.2021 – 28.05.2021.године, донео следећу

### ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о преузетим финансијским обавезама у периоду јануар-март 2021. године и Извештај о извршењу финансијског плана КБЦ „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ у периоду јануар-март 2021.године, у складу са актом број: 01-4830 од 11.05.2021.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 Тетића 1  
Датум: 05. маја 2021. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
КЛИНИЧКО-БОЛНИЧКИ ЦЕНТАР  
„ДР ДРАГИША МИШОВИЋ – ДЕДИЊЕ“  
Број: 01-4830  
Датум: 11.05.21 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 – МАРТ 2021. ГОДИНЕ**

**И**

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

**1. Преузете финансијске обавезе у периоду јануар – март 2021. године**

Финансијским планом за 2021. годину – први ребаланс, акт Управног одбора Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ број: 01-2779/1 од 19.03.2021. године, укупно планирани расходи и издаци за 2021. годину износе 3,604,314 хиљада динара, од чега се на планиране текуће расходе односи износ од 3,518,049 хиљада динара, а на планиране издатке за нефинансијску имовину износ од 86,265 хиљада динара.

У периоду јануар – март 2021. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је у својим пословним књигама евидентирао преузете финансијске обавезе у укупном износу од 894,453 хиљада динара (Табела 1), од чега се на обавезе за

текуће расходе односи износ од 864,095 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 – март 2021. године (У 000 динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ створених обавеза у периоду 01.01.-31.03.2021.
1	2	3	4	5
5172		<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)</b>	<b>3,604,314</b>	<b>894,453</b>
5173	400000	<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)</b>	<b>3,518,049</b>	<b>864,095</b>
5174	410000	<b>РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)</b>	<b>1,872,359</b>	<b>539,649</b>
5175	411000	<b>ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)</b>	<b>1,537,391</b>	<b>435,398</b>
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,537,391	435,398
5177	412000	<b>СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)</b>	<b>261,407</b>	<b>72,494</b>
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	182,635	50,071
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	78,772	22,423
5183	414000	<b>СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)</b>	<b>11,759</b>	<b>10,773</b>
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	2,168	8,056
5185	414200	Расходи за образовање деце запослених		
5186	414300	Отпремнине и помоћи	5,294	1,397
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	4,297	1,320
5188	415000	<b>НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)</b>	<b>44,854</b>	<b>16,092</b>
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	44,854	16,092
5190	416000	<b>НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)</b>	<b>16,948</b>	<b>4,892</b>
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	16,948	4,892
5196	420000	<b>КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)</b>	<b>1,630,059</b>	<b>323,936</b>
5197	421000	<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)</b>	<b>212,302</b>	<b>61,352</b>
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,800	815
5199	421200	Енергетске услуге	123,545	29,585
5200	421300	Комуналне услуге	53,400	9,281
5201	421400	Услуге комуникација	4,547	1,241
5202	421500	Трошкови осигурања	25,610	20,421
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400	-
5204	421900	Остали трошкови	1,000	9
5205	422000	<b>ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)</b>	<b>2,400</b>	<b>-</b>
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	
<b>5211</b>	<b>423000</b>	<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)</b>	<b>99,309</b>	<b>18,102</b>
5212	423100	Административне услуге		
5213	423200	Компјутерске услуге	19,705	4,685
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	14,576	2,824
5215	423400	Услуге информисања	2,526	569
5216	423500	Стручне услуге	21,455	2,570
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	39,903	7,454
5218	423700	Репрезентација	200	-
5219	423900	Остале опште услуге	944	-
<b>5220</b>	<b>424000</b>	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)</b>	<b>6,500</b>	<b>284</b>
5223	424300	Медицинске услуге	5,401	284
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100	-
5227	424900	Остале специјализоване услуге	999	-
<b>5228</b>	<b>425000</b>	<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)</b>	<b>155,280</b>	<b>24,960</b>
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	56,850	794
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	98,430	24,166
<b>5231</b>	<b>426000</b>	<b>МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)</b>	<b>1,154,268</b>	<b>219,238</b>
5232	426100	Административни материјал	11,211	1,936
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	526	25
5235	426400	Материјали за саобраћај	3,943	255
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	8,365	1,133
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,041,213	202,149
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	55,602	11,631
5240	426900	Материјали за посебне намене	33,408	2,109
<b>5241</b>	<b>430000</b>	<b>АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)</b>	<b>8,000</b>	<b>-</b>
<b>5242</b>	<b>431000</b>	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)</b>	<b>7,500</b>	<b>-</b>
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500	
5244	431200	Амортизација опреме	5,000	
<b>5254</b>	<b>435000</b>	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)</b>	<b>500</b>	<b>-</b>
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500	
<b>5256</b>	<b>440000</b>	<b>ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)</b>	<b>500</b>	<b>3</b>
<b>5257</b>	<b>441000</b>	<b>ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)</b>	<b>500</b>	<b>3</b>
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500	3
<b>5324</b>	<b>480000</b>	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)</b>	<b>7,131</b>	<b>507</b>
<b>5328</b>	<b>482000</b>	<b>ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)</b>	<b>1,200</b>	<b>33</b>
5329	482100	Остали порези	700	33
5330	482200	Обавезне таксе	500	
<b>5332</b>	<b>483000</b>	<b>НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)</b>	<b>5,931</b>	<b>474</b>

5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,931	474
5341	500000	<b>ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)</b>	<b>86,265</b>	<b>30,358</b>
5342	510000	<b>ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)</b>	<b>86,265</b>	<b>30,358</b>
5343	511000	<b>ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)</b>	<b>25,416</b>	-
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	25,416	
5348	512000	<b>МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)</b>	<b>57,949</b>	<b>27,858</b>
5350	512200	Административна опрема	1,000	124
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	56,949	27,734
5358	513000	<b>ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)</b>	<b>2,400</b>	<b>2,500</b>
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,400	2,500
5362	515000	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)</b>	<b>500</b>	-
5363	515100	Нематеријална имовина	500	-
5435		<b>УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)</b>	<b>3,604,314</b>	<b>894,453</b>

У Табели 2 је исказан проценат створених обавеза у периоду јануар – март 2021. године, у односу на одобрене апропријације (100% = финансијски план за 2021. годину).

Табела 2: Процент створених обавеза у периоду јануар – март 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.-31.03.2021.	% створених обавеза у периоду 01.01.-31.03.2021. у односу на план за 2021. $6 = 5/4 \times 100$
1	2	3	4	5	6
5172		<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)</b>	<b>3,604,314</b>	<b>894,453</b>	25%
5173	400000	<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)</b>	<b>3,518,049</b>	<b>864,095</b>	25%
5174	410000	<b>РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)</b>	<b>1,872,359</b>	<b>539,649</b>	29%
5175	411000	<b>ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)</b>	<b>1,537,391</b>	<b>435,398</b>	28%
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,537,391	435,398	28%
5177	412000	<b>СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)</b>	<b>261,407</b>	<b>72,494</b>	28%
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	182,635	50,071	27%
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	78,772	22,423	28%
5183	414000	<b>СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)</b>	<b>11,759</b>	<b>10,773</b>	92%
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	2,168	8,056	372%
5185	414200	Расходи за образовање деце запослених			
5186	414300	Отпремнине и помоћи	5,294	1,397	26%
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	4,297	1,320	31%

<b>5188</b>	<b>415000</b>	<b>НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)</b>	<b>44,854</b>	<b>16,092</b>	<b>36%</b>
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	44,854	16,092	36%
<b>5190</b>	<b>416000</b>	<b>НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)</b>	<b>16,948</b>	<b>4,892</b>	<b>29%</b>
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	16,948	4,892	29%
<b>5196</b>	<b>420000</b>	<b>КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)</b>	<b>1,630,059</b>	<b>323,936</b>	<b>20%</b>
<b>5197</b>	<b>421000</b>	<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)</b>	<b>212,302</b>	<b>61,352</b>	<b>29%</b>
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3,800	815	21%
5199	421200	Енергетске услуге	123,545	29,585	24%
5200	421300	Комуналне услуге	53,400	9,281	17%
5201	421400	Услуге комуникација	4,547	1,241	27%
5202	421500	Трошкови осигурања	25,610	20,421	80%
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400	-	0%
5204	421900	Остали трошкови	1,000	9	1%
<b>5205</b>	<b>422000</b>	<b>ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)</b>	<b>2,400</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
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%
5209	422400	Трошкови путовања ученика			
5210	422900	Остали трошкови транспорта	300		0%
<b>5211</b>	<b>423000</b>	<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)</b>	<b>99,309</b>	<b>18,102</b>	<b>18%</b>
5212	423100	Административне услуге			
5213	423200	Компјутерске услуге	19,705	4,685	24%
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	14,576	2,824	19%
5215	423400	Услуге информисања	2,526	569	23%
5216	423500	Стручне услуге	21,455	2,570	12%
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	39,903	7,454	19%
5218	423700	Репрезентација	200	-	0%
5219	423900	Остале опште услуге	944	-	0%
<b>5220</b>	<b>424000</b>	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)</b>	<b>6,500</b>	<b>284</b>	<b>4%</b>
5223	424300	Медицинске услуге	5,401	284	5%
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100	-	0%
5227	424900	Остале специјализоване услуге	999	-	0%
<b>5228</b>	<b>425000</b>	<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)</b>	<b>155,280</b>	<b>24,960</b>	<b>16%</b>
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	56,850	794	1%
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	98,430	24,166	25%
<b>5231</b>	<b>426000</b>	<b>МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)</b>	<b>1,154,268</b>	<b>219,238</b>	<b>19%</b>
5232	426100	Административни материјал	11,211	1,936	17%
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	526	25	5%
5235	426400	Материјали за саобраћај	3,943	255	6%
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	8,365	1,133	14%

5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,041,213	202,149	19%
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	55,602	11,631	21%
5240	426900	Материјали за посебне намене	33,408	2,109	6%
5241	430000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)</b>	<b>8,000</b>	-	0%
5242	431000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)</b>	<b>7,500</b>	-	0%
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500		0%
5244	431200	Амортизација опреме	5,000		0%
5254	435000	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)</b>	<b>500</b>	-	0%
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500		0%
5256	440000	<b>ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)</b>	<b>500</b>	<b>3</b>	1%
5257	441000	<b>ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)</b>	<b>500</b>	<b>3</b>	1%
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500	3	1%
5324	480000	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)</b>	<b>7,131</b>	<b>507</b>	7%
5328	482000	<b>ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)</b>	<b>1,200</b>	<b>33</b>	3%
5329	482100	Остали порези	700	33	5%
5330	482200	Обавезне таксе	500		0%
5332	483000	<b>НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)</b>	<b>5,931</b>	<b>474</b>	8%
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,931	474	8%
5341	500000	<b>ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)</b>	<b>86,265</b>	<b>30,358</b>	35%
5342	510000	<b>ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)</b>	<b>86,265</b>	<b>30,358</b>	35%
5343	511000	<b>ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)</b>	<b>25,416</b>	-	0%
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	25,416		0%
5348	512000	<b>МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)</b>	<b>57,949</b>	<b>27,858</b>	48%
5350	512200	Административна опрема	1,000	124	12%
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	56,949	27,734	49%
5358	513000	<b>ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)</b>	<b>2,400</b>	<b>2,500</b>	104%
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,400	2,500	104%
5362	515000	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)</b>	<b>500</b>	-	0%
5363	515100	Нематеријална имовина	500	-	0%
5435		<b>УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)</b>	<b>3,604,314</b>	<b>894,453</b>	25%

У периоду 01.01.-31.03.2021. године, укупно створене обавезе Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ износе 25% од укупно планираних расхода и издатака за 2021. годину.

## **2. Извештај о извршењу финансијског плана у периоду јануар – март 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 – март 2021. године и исти достави Републичком фонду до 10. априла 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. априла 2021. године.

Стручна служба КБЦ „Др Драгиша Мишовић – Дедиње" је извештај о извршењу буџета за период јануар – март 2021. године, саставила у складу са Инструкцијом за израду Извештаја о извршењу буџета – Образац 5 ГО за период јануар – март 2021. године 03 број: 400-28/21 од 05.04.2021. године, коју је донео Републички фонд (у даљем тексту: Инструкција Републичког фонда) на прописаном и од стране Републичког фонда достављеном Обрасцу 5 – Извештај о извршењу буџета по готовинској основи. У овај извештај се уносе подаци о оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима, по изворима финансирања, закључно са 31. мартom 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 и 8/21).

У складу са Инструкцијом Републичког фонда, филијала је у обавези да изврши контролу достављених извештаја здравствених усанова и исконтролисана 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. - 31.03.2021. 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.-31.03.2021. 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. – 31.03.2021. године, Образац Крв 2б – Извршени расходи из остварених прихода од продаје крви и лабилних продуката од крви у периоду 01.01.2021. – 31.03.2021. 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. - 31.03.2021. 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, 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 31.03.2021. 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 - март 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

- 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 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 - март 2021. године (Образац 5ГО), исказао следеће податке (Табела 3):

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

**I. УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА**

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	ОСО		
1	2	3	4	5	6	9	10	11
5001		<b>ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)</b>	3,489,779	910,761	42,420	858,709		9,632
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	3,489,179	910,755	42,420	858,709		9,626
5069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)	83,000	11,858		2,232		9,626
5070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 5071 до 5076)	10,000	2,082		2,082		
5074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања	10,000	2,082		2,082		
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	61,500	9,616				9,616
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	61,500	9,616				9,616
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	10,000					
5090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	10,000					
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	1,500	160		150		10
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	1,500	160		150		10
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	2,092					
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	856,477		856,477		
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА	3,361,892	856,477		856,477		

		<b>ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)</b>					
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	3,361,892	856,477		856,477	
<b>5103</b>	<b>790000</b>	<b>ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)</b>	<b>42,195</b>	<b>42,420</b>	<b>42,420</b>		
<b>5104</b>	<b>791000</b>	<b>ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)</b>	<b>42,195</b>	<b>42,420</b>	<b>42,420</b>		
5105	791100	Приходи из буџета	42,195	42,420	42,420		
<b>5106</b>	<b>800000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)</b>	<b>600</b>	<b>6</b>			<b>6</b>
<b>5107</b>	<b>810000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)</b>	<b>600</b>	<b>6</b>			<b>6</b>
<b>5108</b>	<b>811000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)</b>	<b>100</b>	<b>6</b>			<b>6</b>
5109	811100	Примања од продаје непокретности	100	6			6
<b>5112</b>	<b>813000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)</b>	<b>500</b>				
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	500				
<b>5171</b>		<b>УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)</b>	<b>3,489,779</b>	<b>910,761</b>	<b>42,420</b>	<b>858,709</b>	<b>9,632</b>

## II. УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака				
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Републике	ООСО		
1	2	3	4	5	6	9	10	11
<b>5172</b>		<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)</b>	<b>3,604,314</b>	<b>940,492</b>	<b>41,512</b>	<b>886,630</b>		<b>12,350</b>
<b>5173</b>	<b>400000</b>	<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)</b>	<b>3,518,049</b>	<b>898,702</b>	<b>2,110</b>	<b>886,630</b>		<b>9,962</b>
<b>5174</b>	<b>410000</b>	<b>РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)</b>	<b>1,872,359</b>	<b>562,309</b>		<b>557,428</b>		<b>4,881</b>
<b>5175</b>	<b>411000</b>	<b>ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)</b>	<b>1,537,391</b>	<b>460,607</b>		<b>456,480</b>		<b>4,127</b>
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1,537,391	460,607		456,480		4,127
<b>5177</b>	<b>412000</b>	<b>СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)</b>	<b>261,407</b>	<b>76,694</b>		<b>76,007</b>		<b>687</b>
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	182,635	52,972		52,497		475
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	78,772	23,722		23,510		212
<b>5183</b>	<b>414000</b>	<b>СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)</b>	<b>11,759</b>	<b>5,141</b>		<b>5,141</b>		
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	2,168					
5185	414200	Расходи за образовање деце запослених						
5186	414300	Отпремине и помоћи	5,294	2,565		2,565		
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	4,297	2,576		2,576		
<b>5188</b>	<b>415000</b>	<b>НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)</b>	<b>44,854</b>	<b>16,081</b>		<b>16,014</b>		<b>67</b>
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	44,854	16,081		16,014		67
<b>5190</b>	<b>416000</b>	<b>НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)</b>	<b>16,948</b>	<b>3,786</b>		<b>3,786</b>		
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	16,948	3,786		3,786		
<b>5196</b>	<b>420000</b>	<b>КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)</b>	<b>1,630,059</b>	<b>335,844</b>	<b>2,110</b>	<b>329,199</b>		<b>4,535</b>
<b>5197</b>	<b>421000</b>	<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)</b>	<b>212,302</b>	<b>38,112</b>	<b>183</b>	<b>37,456</b>		<b>473</b>
5198	421100	Трошкови платног промета и	3,800	815		791		24

		банкарских услуга							
5199	421200	Енергетске услуге	123,545	23,007	183	22,824			
5200	421300	Комуналне услуге	53,400	7,588		7,148			440
5201	421400	Услуге комуникација	4,547	882		882			
5202	421500	Трошкови осигурања	25,610	5,811		5,811			
5203	421600	Закуп имовине и опреме	400						
5204	421900	Остали трошкови	1,000	9					9
<b>5205</b>	<b>422000</b>	<b>ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)</b>	<b>2,400</b>						
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						
<b>5211</b>	<b>423000</b>	<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)</b>	<b>99,309</b>	<b>17,715</b>	<b>426</b>	<b>14,309</b>			<b>2,980</b>
5212	423100	Административне услуге							
5213	423200	Компјутерске услуге	19,705	3,827	426	3,305			96
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	14,576	2,630		2,065			565
5215	423400	Услуге информисања	2,526	388		296			92
5216	423500	Стручне услуге	21,455	3,743		1,516			2,227
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	39,903	7,127		7,127			
5218	423700	Репрезентација	200						
5219	423900	Остале опште услуге	944						
<b>5220</b>	<b>424000</b>	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)</b>	<b>6,500</b>	<b>1,023</b>		<b>567</b>			<b>456</b>
5223	424300	Медицинске услуге	5,401	824		368			456
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	100						
5227	424900	Остале специјализоване услуге	999	199		199			
<b>5228</b>	<b>425000</b>	<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)</b>	<b>155,280</b>	<b>25,299</b>		<b>25,145</b>			<b>154</b>
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	56,850	10,850		10,850			
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	98,430	14,449		14,295			154
<b>5231</b>	<b>426000</b>	<b>МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)</b>	<b>1,154,268</b>	<b>253,695</b>	<b>1,501</b>	<b>251,722</b>			<b>472</b>
5232	426100	Административни материјал	11,211	1,304		1,300			4
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	526	76		76			
5235	426400	Материјали за саобраћај	3,943	376	57	201			118
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку	8,365	1,565		1,565			
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали	1,041,213	236,828	1,168	235,660			
5239	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	55,602	11,600	276	10,975			349
5240	426900	Материјали за посебне намене	33,408	1,946		1,945			1
<b>5241</b>	<b>430000</b>	<b>АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (5242 + 5246 + 5248 + 5250 + 5254)</b>	<b>8,000</b>						
<b>5242</b>	<b>431000</b>	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 5243 до 5245)</b>	<b>7,500</b>						
5243	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	2,500						
5244	431200	Амортизација опреме	5,000						
<b>5254</b>	<b>435000</b>	<b>АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (5255)</b>	<b>500</b>						
5255	435100	Амортизација нематеријалне имовине	500						
<b>5256</b>	<b>440000</b>	<b>ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (5257 + 5267 + 5274 + 5276)</b>	<b>500</b>	<b>38</b>					<b>38</b>
<b>5257</b>	<b>441000</b>	<b>ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 5258 до 5266)</b>	<b>500</b>	<b>38</b>					<b>38</b>
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима	500	38					38

5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	7,131	511		3		508
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ (од 5329 до 5331)	1,200	37		3		34
5329	482100	Остали порези	700	37		3		34
5330	482200	Обавезне таксе	500					
5332	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	5,931	474				474
5333	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,931	474				474
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	86,265	41,790	39,402			2,388
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	86,265	41,790	39,402			2,388
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	25,416	10,918	10,918			
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	25,416	10,918	10,918			
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	57,949	29,894	28,484			1,410
5350	512200	Административна опрема	1,000	210				210
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	56,949	29,684	28,484			1,200
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	2,400	978				978
5359	513100	Остале некретнине и опрема	2,400	978				978
5362	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (5363)	500					
5363	515100	Нематеријална имовина	500					
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	3,604,314	940,492	41,512	886,630		12,350

### III. УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Планирани приходи и примања / расходи и издаци	Остварени приходи и и примања / расходи и издаци				
				Укупно (од 6 до 11)	Из буџета		Из донација и помоћи	Из осталих извора
					Републике	ООСО		
1	2	3	4	5	6	9	10	11
5436		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5001)	3,489,779	910,761	42,420	858,709		9,632
5437		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5172)	3,604,314	940,492	41,512	886,630		12,350
5438		Вишак прихода и примања – буџетски суфицит (5436 – 5437) > 0			908			
5439		Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (5437 – 5436) > 0	114,535	29,731		27,921		2,718
5444		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5171 - 5435) > 0			908			
5445		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5435 - 5171) > 0	114,535	29,731		27,921		2,718

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је у периоду јануар – март 2021. године, остварио укупне текуће приходе и примања у износу од 910,761 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.-31.03.2021. (У 000 динара)

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	РЕПУБЛИКА	ООСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+4+4
ИЗНОС	42,420	858,709	-	9,632	910,761
% УЧЕШЋА	4.66	94.28	-	1.06	100

Према подацима исказаним у Табели 4, најзначајнији извор финансирања Клиничко-болничког центра „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" у периоду јануар – март 2021. године, био је Републички фонд са учешћем од 94,28% у укупном финансирању.

Укупно планирани текући приходи и примања за 2021. годину износе 3,489,779 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	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+4+4
<b>ИЗНОС</b>	41,795	3,373,984	10,400	63,600	3,489,779
<b>% УЧЕШЋА</b>	1.20	96.68	0.30	1.82	100

У односу на укупно планиране приходе и примања за 2021. годину, извршење финансијског плана у периоду јануар – март 2021. године, износи укупно 26.10% (Табела 6).

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

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
<b>% ИЗВРШЕЊА</b>	101.50	25.45	0.00	15.14	26.10

Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње" је у периоду јануар – март 2021. године, извршио укупне текуће расходе и издатке за нефинансијску имовину у износу од 940,492 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 2021. (У 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+4+4
<b>ИЗНОС</b>	41,512	886,630	-	12,350	940,492
<b>% УЧЕШЋА</b>	4.41	94.27	-	1.31	100

Према подацима исказаним у Табели 7, највећи расходи су извршени из средстава пренетих од Републичког фонда и то 94,27%.

Укупно планирани текући расходи и издаци за 2021. годину износе 3,604,314 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	РЕПУБЛИКА	ОСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
0	1	2	3	4	5=1+2+4+4
<b>ИЗНОС</b>	53,605	3,417,581	23,357	109,771	3,604,314
<b>% УЧЕШЋА</b>	1.49	94.82	0.65	3.05	100

У односу на укупно планиране текуће расходе и издатке за нефинансијску имовину за 2021. годину, извршење финансијског плана у периоду јануар – март 2021. године, износи укупно 26.09%. 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 2021. године, по изворима финансирања (У 000 динара)

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	РЕПУБЛИКА	ООСО	ДОНАЦИЈЕ	ОСТАЛИ ИЗВОРИ	УКУПНО
% ИЗВРШЕЊА	77.44	25.94	0.00	11.25	26.09

На основу података исказаних у извештају о извршењу финансијског плана за период јануар – март 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 29,731 хиљада динара, како је у потпуности исказао и увећање почетног стања средстава у Обрасцу К9 – Одступање од новчаног тока у периоду 01.01.-31.03.2021. године (Табела 10). Посматрано по изворима финансирања, буџетски суфицит је исказан из буџета Републике и то у износу од 908 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.-31.03.2021. 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. – 31.03. 2021. године (у хиљадама динара)

Р. Бр.		ОПИС	КОЛОНА УКУПНО	КОЛОНА 9 ООСО
1	2	3	4	5
1.		<b>ПОЧЕТНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ДАН 01.01.2021.Г.</b>	<b>114,535</b>	<b>43,596</b>
	1.1.	Почетно стање средстава на подрачунима (група 121000)	114,535	43,596
	1.2.	Почетно стање средстава у благајни (група 121000)		
2.		<b>НОВЧАНИ ПРИЛИВИ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.03.2021.Г.</b>	<b>910,761</b>	<b>858,709</b>
	2.1.	Приходи и примања који се исказују у обрасцу бр. 5.(класе 700000, 800000 и 900000)	910,761	858,709
	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.-31.03.2021.Г.</b>	<b>940,492</b>	<b>886,630</b>
	3.1.	Расходи и издаци који се исказују у обрасцу бр.5. (класе 400000, 500000 и 600000)	940,492	886,630
	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 31.03.2021.г. (4 = (1+ 2- 3) = (4.1 + 4.2))</b>	<b>84,804</b>	<b>15,675</b>
	4.1.	Салдо средстава на подрачунима (група 121000)	84,804	15,675
	4.2.	Салдо средстава у благајни (група 121000)		

У Обрасцу за партиципације и рефундације – ОЗПР у периоду 01.01. - 31.03.2021. године, Клиничко-болнички центар „Др Драгиша Мишовић-Дедиње“ је исказао текући приход од наплаћене партиципације у износу од 5 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. - 31.03.2021. год. (у хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Приходи по основу партиципације за услуге здравствене заштите и рефундација	Приходи по основу партиципације за лекове издате на рецепт и помагала издата на налог и рефундација	Приходи по основу укупне партиципације и рефундација	Јавни радови	УКУПНО
1	2	3	4	5	6=4+5	7	8=6+7
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002)	5		5		5
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	5		5		5
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)	5		5		5
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)	5		5		5
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	5		5		5
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001)	5		5		5

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 (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)	0	5,615	5,615	0	5,615	5,615
1.1	РФЗО		5,615	5,615		5,615	5,615
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.-31.03.2021. 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.-31.03.2021. 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	4,231

Табела 14: Расходи за крв и лабилне продукте од крви за осигурана лица Републичког фонда у периоду од 01.01.2021. - 31.03.2021. године (У 000 динара)

Р. бр.	Назив	Институт за трансфузију крви Београд	Завод за трансфузију крви Нови Сад	Завод за трансфузију крви Ниш	Остали			Укупно
					ЗУ од којих је набављена крв	Остали добављачи	Укупно остали	
	0	1	2	3	4	5	6=4+5	7 = 1+2+3+6
1	426700 - Крв и лабилни продукт и од крви	4,231					0	4,231

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 периоду 01.01. - 31.03.2021. 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 185,139 хиљада динара укупно. У обрасцу ДП – Директна плаћања, 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. - 31.03.2021. године (у хиљадама динара)

Р. бр.	Конто	ИЗНОС	ИЗНОС	ИЗНОС
		НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА ИЗ 2020. КОЈИ СУ РЕАЛИЗОВАНИ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.03.2021. ГОДИНЕ	РЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА У 2021. ГОДИНИ ЗА ПЕРИОД 01.01.- 31.03.2021. ГОДИНЕ	НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ОБРАЧУНСКИХ НАЛОГА У 2021. ГОДИНИ ЗАКЉУЧНО СА 31.03.2021. ГОДИНЕ
		3	4	5
1	421200 - Енергетске услуге	0	15,143	0
	07С - Енергенти у ЗУ секундарне ЗЗ		15,143	
2	426700 - Медицински и лабораторијски материјали	0	169,996	0
	071 - Лекови у ЗУ секундарне ЗЗ		95,333	
	073 - Цитистатици са листе		220	
	074 - Лекови по посебном режиму		14,963	
	085 - Санитетски и медицински материјал потришни у секундарној и терцијарној ЗЗ		54,979	
	082 - Стентови		1,925	
	07Z - Номинални износ варијабилног дела накнаде		2,576	
	<b>Укупно:</b>	<b>0</b>	<b>185,139</b>	<b>0</b>

в.д. директора

ПРОФ. ДР ВЛАДИМИР БУКИЋ