

ДОМ ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ

ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ ДОМА ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ ПО
ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2013. ГОДИНУ

У Пожаревцу, 28. фебруара 2014.године

ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ ДОМА ЗДРАВЉА ПОЖАРЕВАЦ ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2013.ГОДИНУ

Дом здравља Пожаревац своје финансијско пословање и извештавање обавља у складу са прописима који се односе на индиректне буџетске кориснике. У складу са тим састављен је годишњи обрачун за 2013. годину и предат Републичком фонду за здравствено осигурање 10. јануара 2014. године у прописаној форми и на прописаним обрасцима.

После спроведеног усаглашавања са РФЗО и извршених обрачуна и књижења у складу са законским одредбама састављен је дванаестомесечни извештај Дома здравља Пожаревац за 2013. годину. Овај извештај састављен је на следећим обрасцима: Биланс стања на дан 31.12.2013. године, Биланс прихода и расхода за период 01.01.-31.12.2013. године, Извештај о капиталним издацима и примањима у периоду 01.01.-31.12.2013. године, Извештај о новчаним токовима у 2013. години, Извештај о извршењу буџета у 2013. години, Стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2013. године, Ненаплаћена потраживања на дан 31.12.2013. године, Одступања од новчаног тока у периоду 01.01.-31.12.2013. године, Образац за партиципацију у 2013. години и Образац о исплаћеним и рефундираним средствима боловања у 2013. години.

У складу са законском регулативом утврђивање остварених прихода и расхода као и финансијског резултата врши се на готовинској основи. Овакав начин састављања извештаја о финансијском пословању подразумева да се у посматраном периоду приходима сматрају само остварени приливи а расходима само исплаћено са текућег рачуна, односно одлив средстава. У циљу реалнијег сагледавања економских параметара који су обележили посматрани период, извештај о финансијском пословању Дома здравља Пожаревац посматра и поједине елементе пословања по обрачунском систему. У том смислу посматрају се, осим остварених прихода, расхода и финансијског резултата, и обавезе према повериоцима као и потраживања од дужника, као и неки од посебних сегмената који имају утицаја на финансијско пословање и на распоред оствареног резултата.

Извештај о финансијском пословању Дома здравља за 2013. годину садржи кратак коментар свих финансијских параметара пословања у посматраној години као и табеларни преглед прихода и расхода разврстаних по економској класификацији и контном оквиру за буџетски систем. Осим тога, овај извештај садржи и приказ степена остварења финансијског плана кроз колону „% остварења“ у табеларним прегледима. Планиране величине Финансијског плана за 2013. годину усвојене су у III Ребалансу.

Осим наведених података, само као илустрација тренда кретања прихода и расхода за најзначајније категорије, даје се коментар који текућу годину упоређује са претходном.

1. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ

Остварени приходи посматраног периода приказани су у табеларном прегледу који је саставни део овог извештаја. Како се ради о готовинској основи приход остварен у посматраном периоду обухвата све приливе средстава од 01. јануара до 31. 12. 2013.

године и износи 654,946.816,43 динара. Укупан остварени приход у 2012. години износио је 617,789.059,62 динара, што показује да је у 2013. години остварени укупан приход већи за 37,1 милиона динара, односно за 6,0%.

Преглед врсте и обима појединих прихода дат је у поменутој табели из које се види структура укупних прихода по врстама изражена у процентима као и структура остварених прихода по изворима. Посебна колона приказује планиране приходе као и степен остварења плана. У посматраном периоду укупни приходи остварени су са 99,9% од планираних за 2013. годину.

Највећи приход остварен је од Републичког фонда за здравствено осигурање и то у износу од 570,720.075,53 динара, што чини 87,14% од укупних прихода. Партиципација, која се такође сматра приходом из обавезног осигурања, износила је 6,531.619,00 динара или 1,0% од укупног прихода. У овај приход урачуната су и средства за боловања преко 30 дана у износу од 1,135.623,20 динара. У 2012. години укупан приход од РФЗО износио је 549,532.659,78 динара што је за 21,2 милион динара или за 3,9% мање од истог у 2013. години.

Посматрано по учешћу у укупним приходима, али и по значају за укупно пословање и унапређење материјалне основе Дома здравља, следи приход остварен од услуга пружених изван обавезног здравственог осигурања – такозвани „сопствени приходи“ који су остварени у посматраном периоду у износу од 60,786.207,06 динара, односно 9,28% од укупног прихода. У овој категорији прохода доминира приход од продаје услуга изван обавезног здравственог осигурања (економска класификација 742). У односу на планиране приходе ове врсте остварено је 99,33% од плана. У оквиру ове групе прихода посебан сегмент су приходи по фактурама који представљају наплату по закљученим уговорима за спровођење специфичне здравствене заштите (претходни и периодични прегледи) а које су наплаћене у износу од 42,939.531,30 динара што је за 21,9 милиона динара више него претходне године. Овако висок обим прихода у овом сегменту последица је наплате у току 2013. године и оних потраживања која су доспела још претходних година, а као последица примене законских норми у погледу рокова плаћања преузетих обавеза које су ступиле на снагу од 1. априла текуће године.

Такође је илустративан податак о наплати прихода преко благајне (за услуге изван здравственог осигурања без стоматологије) који се остварују преко наплаћеног пазара а који износи 12,500.729,30 динара што представља 96,16% од планираног износа. У 2012. години приход од пазара износио је 17,129.350,89 динара односно више за 4,6 милиона динара. Овај сегмент прихода има опадајући тренд и то смањење у односу на претходну годину износи 27%.

Приход од стоматолошке здравствене заштите, која се пружа изван права из обавезног здравственог осигурања, износио је у 2013. години 5,016.147,27 динара, што је за 2,4 милиона мање него у 2012. Години. Смањење овог прихода у односу на претходну годину износи 32,1%.

Рефундације за породилска боловања остварене су у износу од 7,803.744,24 динара.

Приход по основу пренетих средстава из буџета Града Пожаревца износио је 6,566.116,85 динара, што чини 1,% од укупног прихода. У 2012. Години из буџета Града Пожаревца обезбеђено је 3,630.402,51 динара.

Приход од издавања апартмана на Копаонику износио је 1,946.191,67 динара што је за око 200.000 више него претходне године, али се ово повећање односи на веће приходе по основу наплаћених превозних карата у зимској сезони.

2. ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Расходи и издаци посматрају се посебно, како због свог карактера и функција, тако и због различитих извора из којих се финансирају. Аналитички приказ укупних расхода и издатака дат је у табеларном прегледу и то како по структури учешћа у укупним расходима и издацима тако и по степену реализације плана као и по изворима из којих се финансирају. Осим појашњења

за позиције које у већој мери прелазе сразмерни планирани износ даће се и коментари за поједине специфичне врсте расхода које имају већи утицај и значај. Такође ће се коментарисати остварени расходи у односу на претходну годину само за оне врсте које имају значајније одступање.

Расходи и издаци остварени у посматраном периоду износе укупно 647,801.727,12 динара динара што чини 99,03% од плана за целу годину. У 2012. години укупни расходи и издаци износили су 625,423.300.40 динара. Раст расхода у две посматране године износи 3,6% односно расходи су у 2013. години повећани у односу на претходну за близу 22,4 милиона динара.

РАСХОДИ

У посматраном периоду остварени су расходи у укупном износу од 630,768.850,87 динара, чиме је план расхода остварен са 99,02%. Незнатно прекорачење планираних вредности расхода појављује се само код услуга везаних за очување животне средине (процент премашаја плана је 2,08 односно 416,00 динара), као и на субаналитичком нивоу за расходе за медицински и лабораторијски материјал и то код санитетског материјала, чији расход је за 11,81% већи од планираног, док је код зубарског материјала планирани износ остварен са 75,11%. Тиме је укупан остварени расход за медицински и лабораторијски материјал реализован са 99,29% од планираног, па се то не тумачи као одступање. Једино стварно одступање од планираних величина појављује се код амортизације која је планирана у мањем износу од обрачунате на крају године. Разлог за ово одступање је сам обрачун који подразумева утврђивање сразмерног дела обрачунате годишње амортизације применом процента учешћа сопствених прихода у укупним приходима. Уз коментаре везане за степен реализације планираних вредности мора се нагласити да ове године по први пут РФЗО захтева упоређивање остварених величина са планираним уз обавезу да се одступања образложе.

Укупни расходи у посматраном периоду већи су за 12,979.791,25 динара у односу на исте у 2012. години што одговара расту остварених прихода тако да већи расходи немају утицаја на финансијски резултат пословања.

Расходи се посматрају пре свега по изворима из којих се финансирају и то према њиховој структури у укупним расходима, тако да ће се на тај начин и коментарисати а на основу табеларног прегледа у прилогу.

1. Расходи на терет обавезног здравственог осигурања:

Расходи са највећим обимом и учешћем у укупним расходима су управо расходи који се финансирају из обавезног здравственог осигурања. Они укупно са партиципацијом износе 572,273.963,92 динара и чине 90,73%% од укупних расхода. У односу на расходе из овог извора у 2012. години, присутно је повећање за 13,490.453,76 динара. Ови расходи извршени су, како по врстама тако и по обиму у складу са уговором о финансирању за 2013. годину и представљају потврду о наменском трошењу средстава осигурања.

2. Расходи који се финансирају из сопствених прихода

Посматрано по величини следе расходи на терет сопствених средстава установе, који износе 45,500.723,73 динара и чине 7,21% од укупних расхода. Највећи део сопствених средстава која су утрошена за расходе овог периода односи се на плате, додатке

и накнаде запосленима и то у укупном износу од 22,268.980,03 динара. Из овог извора финансирају се плате неуговорених радника као и стимулације за ефикасност по члану 69 Колективног уговора за приходе који се остварују на тржишту.

Из овог извора у већем обиму финансирају се социјална давања запосленима који нису уговорени (отпремнине због одласка у пензију и јубиларне награде), накнаде трошкова превоза такође за неуговорене раднике, стални трошкови (коришћење мобилних телефона преко лимита за службене потребе) као и трошкови за службена путовања. Специјализоване услуге у које спадају медицинске услуге за пружање здравствених услуга изван обавезног здравственог осигурања финансирају се из сопствених прихода, из којих је 2013. године издвојено 4,238.103,19 динара, што је за близу 780.000,00 динара више него претходне године.

Трошкови поступка акредитације, који се односе на накнаду Агенцији за акредитацију здравствених установа, износе 499.200,00 динара из сопствених прихода Дома здравља. Иначе, сама акредитација, осим конкретних наведених трошкова произвела је значајне трошкове и улагања у опрему, простор, средства за хигијену, административни материјал и средства за посебне намене као и све друге сегменте потрошње, који се не могу сасвим прецизно измерити.

Из сопствених прихода утрошено је за набавку материјала 3,225.426,46 динара, што је за близу 4 милиона динара мање него у претходној години. Ово смањење расхода на терет сопствених средстава узроковано је довољним средствима из РФЗО за набавку медицинског материјала.

Код расхода за боловања ради се о рефундацијама накнада зарада за привремену спреченост за рад породиља па се они не могу планирати нити имају значајнији утицај на финансијско пословање.

Део трошкова за текуће одржавање објеката у износу од 1,664.521,46 динара такође је финансиран из сопствених средстава установе. У 2012. години та текуће поправке зграда и објеката утрошено је око 400.000,00 динара из сопствених извора.

Расходи одмаралишта на Копаонику не садрже расходе за плате запослених обзиром да се делимично финансирају из средстава РФЗО за уговорене раднике а другим делом из сопствених средстава за неуговорене раднике. Они свакако превазилазе приходе које остварује Дом здравља Пожаревац коришћењем апартмана у овом одмаралишту. Међутим, мора се нагласити да ово одмаралиште нема комерцијални већ претежно социјално-здравствени карактер а да се ефекти одлука о промени цена, коју је донео Управни одбор, могу очекивати тек по завршетку зимске сезоне 2013/2014.

3. Расходи који се финансирају из донација

У 2013. години из овог извора финансирано је плаћање обавеза за адаптацију Хитне службе која је извршена у 2012. години, али је валута плаћања била почетком 2013. године.

Из средстава Министарства здравља (уплаћено у 2012. години) за спровођење поступка акредитације утрошено је 316.800,00 динара.

4. Приказ кретања појединих врста расхода у односу на претходну годину

Интересантно је поређење појединих врста расхода који су остварени у 2013. години са истим позицијама у претходној години, и то посматрано у укупном износу без обзира на извор финансирања. Тако је за плате у 2013. години утрошено близу 5 милиона динара више него у претходној години. За исплату накнада за превоз на рад и са рада утрошено је више за 4,3 милиона динара из разлога повећања цена превозних карата у јавном превозу али и већег броја радника којима је утврђено право на накнаду трошкова превоза. За енергетске услуге (електрична енергија и топлификација) утрошено је близу 2 милиона динара више него претходне године, док је за осигурање имовине и запослених утрошено мање за око 700.000,00 динара као последица спроведеног

поступка јавне набавке. За стучне услуге (удлуге по уговорима о делу) у 2013. години утрошено је за око 2 милиона динара више него у претходној године. Такође је за медицинске услуге (углавном за специјалистичке прегледе за потребе пружања здравствених услуга изван обавезног осигурања) утрошено у 2013. години за близу 600.000,00 динара више него у претходној.

За текуће поправке и одржавање објеката и опреме утрошено је у 2013. години око 4,5 милиона динара више него у претходној години. За одржавање објеката више је утрошено за 2,9 милиона динара у 2013. години и то из разлога што су изведени радови на адаптацији Хитне службе и дечјег диспанзера плаћени у 2013. години док су нови радови изведени на санацији електро мреже у управној згради (835.814,65), радови на санацији крова на истом објекту (1,383.060,00) као и за текуће поправке у Огранку Костолац (384.304,38). Осим тога, знатно више утрошено за материјал и радове на уређењу Дома здравља због поступка акредитације. Текуће поправке и одржавање опреме у 2013. години коштали су за око 1,5 милион динара више него претходне године и то за опрему је утрошено 1 милион динара а за поправку возила око 500 хиљада динара више.

Код материјала за саобраћај расходи посматраног периода мањи су него у претходној години за преко 3,6 милиона динара што је последица плаћеног аванса добављачу у 2012. години за гориво које је испоручено у 2013. години.

Расходи за медицински материјал у 2013. години већи су за преко 9,8 милиона динара у односу на 2012. годину. Повећање расхода најзначајније је у сегменту санитетског материјала – лабораторијских реагенса и то за 4,4 милиона динара, и то као последица увођења нових метода у лабораторијској дијагностици – вакумско вађење крви, микрогликемија, електролити, протромбинско време. За стоматолошки материјал расходи су већи за близу 850.000,00 динара док су за лекове већи за нешто преко 2 милиона динара. Ови подаци указују на значајно повећање трошкова у домену пружања услуга пацијентима у оквиру наше установе уместо да се упућују у болницу за обављање лабораторијске дијагностике. Такође је увођење вакумског система вађења крви нови квалитет пружања ове услуге који побољшава комфор и безбедност пацијената и запослених.

Трошкови за набавку материјала за хигијену већи су за преко 700.000,00 динара што је за четвртину више него претходне године, а сразмерно томе побољшан је и степен хигијене у установи.

На основу изнетог може се констатовати да је повећање расхода у 2013. Години у односу на претходну годину било у функцији побољшања обима и квалитета здравствене заштите коју пружа Дом здравља Пожаревац.

ИЗДАЦИ

У посматраном периоду издаци су износили 17,032.876,25 динара што је 99,61% од планираног за 2013. годину. Код набавке опреме за саобраћај реализована је набавка реанимобила за Огранак Костолац (3,499.140,00 динара), комби возила за превоз болесника на дијализи (2,541.151,50 динара) у потпуности према одлуци оснивача и само малим делом из сопствених средстава. Из сопствених средстава купљена су 3 путничка аутомобила за патронажу у Пожаревцу , патронажу у Костолцу и један за превоз болесника на дијализи.

Спецификација улагања у опрему дата је у посебној табели. У односу на претходну годину када су издаци износили 13,991.964,46 динара, улагања у проширење материјалне основе рада веће је за око 3 милиона динара, од чега је оснивач обезбедио 2,2 милиона динара више него претходне године.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Остварени финансијски резултат, као разлика између остварених прихода и расхода, како је приказано у посебној табели рекапитулације извештаја о финансијском пословању, је суфицит и износи 7,145.089,31 динара. У складу са важећим прописима финансијски резултат се коригује и распоређује како је предложено у одлуци која је саставни део овог извештаја.

4. ПОСЕБНИ ПОКАЗАТЕЉИ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

Обзиром да се, према важећим прописима, годишњи извештај саставља по готовинској основи, за добијање реалне слике пословања посматрају се и обавезе према добављачима као и потраживања од купаца.

4.1. ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА

Неизмирене обавезе према добављачима на дан 31.12.2013. године укупно износе 5,453.095,26 динара, од чега је део у износу од 3,562.104,82 динара предмет јавног дуга чија је реализација у току на основу посебног закона.

НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА НА ДАН 31.12.2013.

ВРСТА ОБАВЕЗЕ	2013			од тога јавни дуг	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ У 2013. без ЈД	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ У 2012
	доспеле	недоспеле	УКУПНЕ			
ЛЕКОВИ	213.249,50	1.656.098,18	1.869.347,68	1.172.890,54	696.457,14	5.651.327,14
САНИТЕТСКИ МАТЕРИЈАЛ	100.616,18	2.410.326,28	2.510.942,46	2.389.214,28	121.728,18	8.835.808,69
ЕНЕРГЕНТИ		312.005,73	312.005,73		312.005,73	297.786,07
ЈАВНА КОМУНАЛНА ПРЕДУЗЕЋА		270.571,92	270.571,92		270.571,92	24.136,00
ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ	232.346,55	257.880,92	490.227,47		490.227,47	3.190.569,93
УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ	546.212,23	4.906.883,03	5.453.095,26	3.562.104,82	1.890.990,44	17.999.627,83

Из приказане табеле види се веома значајно смањење неизмирених обавеза, највећим делом због Закона о јавном дугу, али и због редовног измирења преузетих обавеза на основу посебног закона о роковима плаћања, као и већем остварењу сопствених прихода који су омогућили бољи степен ликвидности.

Ради илустрације дају се упоредни подаци са претходном годином.

4.2. ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА

На дан 31.12.2013. године Дом здравља Пожаревац има потраживања из пословних односа у укупном износу од 10,726.676,00 динара, док су потраживања на дан 31.12.2012. године износила 24,682.728,67 динара. Значајна наплата потраживања из ранијих година представља добар показатељ а сматрамо да је убрзана наплата последица и примене новог закона са краћим роком измиревања обавеза, као и активности стручних служби на побољшању наплате.

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА НА ДАН 31.12.2013.

НАЗИВ	ИЗНОС У 2013.	ИЗНОС У 2012.
ОД РФЗО	505.536,00	2.685.756,03
Од других здравствених установа	35.680,00	131.720,00
Од осталих купаца од којих су највећи (преко 300.000,00) и то:	10.185.460,00	21.865.252,64
ТЕКО Костолац	2.492.850,00	15.423.703,00
ПРИМ Костолац	1.939.283,34	1.837.000,00
Георад Дрмно	395.530,00	
Електроморава	425.490,00	
КПД за жене	370.840,00	
Министарство здравља (неосигурана лица и затвореници)	1.350.433,90	388.140,90
Коњичко друштво "Кнез Михајло"		499.567,30
За зубарске услуге	559.573,67	654.813,95
Породилска боловања	959.410,27	564.205,97
остали	1.692.048,82	2.497.821,52
УКУПНО	10.726.676,00	24.682.728,67

5. ЗАКЉУЧАК

У погледу финансијског пословања у посматраном периоду карактеристике појединих сегмената истакнуте у самом тексту извештаја. Уопштено посматрано, приходи имају растући тренд, док се код расхода повећавају трошкови не само под притиском цена, већ и због увођења нових технологија и спровођења процедура везаних за поступак акредитације. Осим тога, у посматраном периоду дошло је до увођења бројних промена у законској регулативи које такође утичу на пословање, при том се мисли на нови Закон о јавним набавкама, Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама и сл.

Промене у којима се налазимо, као и присутна финансијска криза стварају додатну нестабилност пословног окружења која у великој мери утиче на финансијско пословање Дома здравља Пожаревац, посебно у домену сопствених прихода. Све то захтева већу пажњу у наредном периоду како у погледу остваривања прихода тако и по питањима расхода и издатака, како би се пажљивим управљањем средствима осигурало несметано вршење функције коју наша установа има.

СЛУЖБА ЗА ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ
Помоћник директора

Шеовић Спасић Гордана

FINANSIJSKO POSLOVANJE DOMA ZDRAVLJA POŽAREVAC PO ZAVRŠNOM RAČUNU ZA 2013. GODINU

RASHODI

KONTO	NAZIV KONTA	SVEGA	RZZO	participacija	sopstveni	Kopaonik	bolovanje i invalidi rada	Donacije i Republika	Grad	PLANIRANO	% ostvarenja	Struktura u %
411 i 412	PLATE UKUPNO	475.117.350,99	452.819.714,83	0,00	22.268.980,03	0,00	28.656,13	0,00	0,00	479.450.000,00	99,10	
4111 i 4121	Plate dodaci i naknade zaposlenih sa pripad. dopr. na teret poslodavca	475.117.350,99	452.819.714,83		22.268.980,03		28.656,13			479.450.000,00	99,10	75,32
413	NAKNADE U NATURI	957.776,34	0,00	0,00	754.100,00	203.676,34	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	95,78	
4131	Naknade u naturi (markice za prevoz i novogodišnji paketići)	957.776,34			754.100,00	203.676,34				1.000.000,00	95,78	0,15
414	SOCIJALNA DAVANJA ZAPOSŁ.	14.718.805,44	4.609.574,52	0,00	1.327.529,26	0,00	8.781.701,66	0,00	0,00	14.900.000,00	98,78	
4141	Naknade za bolovanja	9.973.157,94	1.179.032,52		12.423,76		8.781.701,66			10.000.000,00	99,73	1,58
4143	Otpremnine i pomoći	4.745.647,50	3.430.542,00		1.315.105,50					4.900.000,00	96,85	0,75
415	Naknade troškova za zaposlene-prevoz	14.458.792,59	12.078.426,51		2.380.366,08					14.460.000,00	99,99	2,29
416	Nagrade zaposlenima	7.622.762,82	7.475.975,00		146.787,82					7.700.000,00	99,00	1,21
421	STALNI TROŠKOVI	24.168.457,40	20.908.096,81	203.278,49	1.509.320,39	1.547.761,71	0,00	0,00	0,00	24.560.000,00	98,41	3,83
4211	Troškovi platnog prometa I ban.usl.	2.304.452,76	1.798.998,02	203.278,49	276.854,80	25.321,45				2.310.000,00	99,76	0,37
4212	Energetske usluge	15.671.308,23	14.403.400,31			1.267.907,92				15.800.000,00	99,19	2,48
4213	Komunalne usluge	3.028.873,09	2.588.800,18		192.720,50	247.352,41				3.100.000,00	97,71	0,48
4214	Usluge komunikacija	1.713.350,44	842.282,58		863.887,93	7.179,93				1.800.000,00	95,19	0,27
4215	Troškovi osiguranja	1.447.208,88	1.272.083,72		175.125,16					1.500.000,00	96,48	0,23
4216	Zakup imovine i opreme	3.264,00	2.532,00		732,00					50.000,00	6,53	0,00
422	TROŠKOVI PUTOVANJA	644.054,94	0,00	0,00	556.831,30	87.223,64	0,00	0,00	0,00	650.000,00	99,09	0,10
4221	Troškovi sluzb.putovanja u zemlji	615.525,94			528.302,30	87.223,64				620.000,00	99,28	0,10
4223	Troškovi putovanja u okviru red.rada	28.529,00			28.529,00					30.000,00	95,10	0,00
423	USLUGE PO UGOVORU	13.919.260,73	3.977.373,33	4.355.530,00	5.094.357,40	492.000,00	0,00	0,00	0,00	14.070.000,00	98,93	2,21
4232	Kompiuterske usluge	623.600,00	212.600,00		411.000,00					650.000,00	95,94	0,10
4233	Usl.obrazovanja I usavr.zaposlenih	1.183.207,04			1.183.207,04					1.200.000,00	98,60	0,19
4234	Usluge informisanja	491.791,29	48.132,40		443.658,89					500.000,00	98,36	0,08
4235	Strucne usluge	8.181.888,18	2.409.348,93	4.355.530,00	1.417.009,25					8.200.000,00	99,78	1,30
4236	Usluge za domacin.i ugostiteljstvo	1.181.183,20	946.315,20		234.868,00					1.200.000,00	98,43	0,19
4237	Reprezentacija	804.838,59			804.838,59					820.000,00	98,15	0,13
4239	Ostale opste usluge	1.452.752,43	360.976,80		599.775,63	492.000,00				1.500.000,00	96,85	0,23
424	SPECIJALIZOVANE USLUGE	5.405.159,00	327.839,81	0,00	4.743.339,19	17.180,00	0,00	316.800,00	0,00	5.520.000,00	97,92	0,86
4243	Medicinske usluge	4.353.543,00	115.439,81		4.238.103,19					4.400.000,00	98,94	0,69
4246	Usluge očuv.živ.sredine	20.416,00			3.236,00	17.180,00				20.000,00	102,08	0,00
4249	Ostale specijalizovane usluge	1.031.200,00	212.400,00		502.000,00			316.800,00		1.100.000,00	93,75	0,16

FINANSIJSKO POSLOVANJE DOMA ZDRAVLJA POŽAREVAC PO ZAVRŠNOM RAČUNU ZA 2013. GODINU

RASHODI

KONTO	NAZIV KONTA	SVEGA	RZZO	participacija	sopstveni	Kopaonik	bolovanje i invalidi rada	Donacije i Republika	Grad	PLANIRANO	% ostvarenja	Struktura u %
425	TEKUĆE POPRAVKE I ODRŽAVANJE	10.064.801,96	5.395.517,76	1.671.034,51	1.664.521,46	133.728,23	0,00	1.200.000,00	0,00	10.200.000,00	98,67	1,60
4251	Tekuće popravke I odrz.zgrada I ob	6.492.444,77	2.636.668,03	1.671.034,51	877.554,00	107.188,23		1.200.000,00		6.600.000,00	98,37	1,03

	Merni i kontrolni instrumenti (vage)	67.032,00							67.032,00	70.000,00	95,76	0,39
5122	Administrativna oprema	1.874.716,90	0,00	0,00	1.874.716,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1.960.000,00	95,65	11,01
	nameštaj	943.394,68			943.394,68					950.000,00	99,30	5,54
	ugradna oprema	498.000,00			498.000,00					500.000,00	99,60	2,92
	računarska oprema i štampači	214.282,22			214.282,22					220.000,00	97,40	1,26
	oprema za domaćinstvo	219.040,00			219.040,00					220.000,00	99,56	1,29
5131	Ostale nekretnine i oprema	63.840,00			63.840,00					70.000,00	91,20	0,37
	SVEGA IZDACI I-XII 2013 DZP	17.032.876,25	0,00	0,00	10.466.759,40	0,00	0,00	0,00	6.566.116,85	17.100.000,00	99,61	100,00
	struktura izdataka po izvorima u %	100,00	0,00	0,00	61,45	0,00	0,00	0,00	38,55			

REKAPITULACIJA IZVEŠTAJA O FINANSIJSKOM POSLOVANJU DOMA ZDRAVLJA POŽAREVAC PO ZAVRŠNOM RAČUNU ZA 2013. GODINU

NAZIV KONTA	SVEGA	RZZO	participacija	sopstveni	Kopaonik	bolovanje i invalidi rada	Donacije i Republika	Donacije	Grad i donacije
SVEGA RASHODI I-XII 2013	630.768.850,87	565.742.344,92	6.531.619,00	45.500.723,73	2.667.005,43	8.810.357,79	1.516.800,00	0,00	
SVEGA IZDACI I-XII 2013	17.032.876,25	0,00	0,00	10.466.759,40	0,00	0,00	0,00	6.566.116,85	
UKUPNO RASHODI I IZDACI	647.801.727,12	565.742.344,92	6.531.619,00	55.967.483,13	2.667.005,43	8.810.357,79	1.516.800,00	6.566.116,85	0,00
UKUPNO PRIHODI I PRIMANJA	654.946.816,43	570.720.075,53	6.531.619,00	60.786.207,06	1.946.191,67	8.396.606,32	0,00	6.566.116,85	
FINANSIJSKI REZULTAT	7.145.089,31	4.977.730,61	0,00	4.818.723,93	-720.813,76	-413.751,47	1.516.800,00	0,00	0,00
KOREKCIJE									
FINANSIJSKI REZULTAT POSLE KOREKCIJE - S U F I C I T	7.145.089,31	4.977.730,61	0,00	4.818.723,93	-720.813,76	-413.751,47	1.516.800,00	0,00	0,00

FINANSIJSKO POSLOVANJE DOMA ZDRAVLJA POŽAREVAC PO ZAVRŠNOM RAČUNU ZA 2013. GODINU

PRIHODI I PRIMANJA

KONTO	NAZIV KONTA	SVEGA	RZZO	participacija	sopstveni	Kopaonik	bolovanje i invalidi rada	Donacije i Republika	Grad	PLANIRANO	% ostvarenja	Struktura u %
7331	Transferi od dr.nivoa vlas.u kor.RZZO	6.566.116,85							6.566.116,85	6.600.000,00	99,49	1,00
7414	Prih.od imovine koja prip.imao.polis	150.605,00			150.605,00					200.000,00	75,30	0,02
7421	Prih.od pr.dob.i usl.ili zakupa	62.078.956,26	0,00	0,00	60.529.764,59	1.549.191,67	0,00	0,00	0,00	62.500.000,00	99,33	9,48
	<i>Pazar primarna zz</i>	12.500.729,30			12.500.729,30					13.000.000,00	96,16	1,91
	<i>Pazar i fakture zubno</i>	5.016.147,27			5.016.147,27					5.500.000,00	91,20	0,77
	<i>Prihodi po fakturama primarne zz</i>	42.939.531,30			42.939.531,30					42.430.000,00	101,20	6,56
	<i>Prihodi od zakupa</i>	73.356,72			73.356,72					70.000,00	104,80	0,01
	<i>Prihodi od Kopaonika</i>	1.549.191,67				1.549.191,67				1.500.000,00	103,28	0,24
7451	Mešoviti i neodređeni prihodi	487.837,47			90.837,47	397.000,00				500.000,00	97,57	0,07
7711	Memorand.stavke za ref.rashoda	8.939.367,44	1.135.623,20				7.803.744,24			9.600.000,00	93,12	1,36
7721	Memorand.stavke iz pret.god.	592.862,08					592.862,08					0,09
7811	Transfer između budžetskih korisnika na istom nivou vlasti - RFZO	576.116.071,33	569.584.452,33	6.531.619,00						576.200.000,00	99,99	87,96
	PRIMARNA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	514.025.579,75	514.025.579,75							510.832.000,00	100,63	78,48

	RZZO - plate	404.642.000,00	404.642.000,00							404.642.000,00	100,00	61,78
	RZZO - prevoz	11.466.889,00	11.466.889,00							11.761.000,00	97,50	1,75
	RZZO - energenti	28.290.026,00	28.290.026,00							29.615.000,00	95,53	4,32
	RZZO - materijalni i ostali troškovi	32.460.989,96	32.460.989,96							29.561.000,00	109,81	4,96
	RZZO - lekovi	13.353.162,63	13.353.162,63							13.093.000,00	101,99	2,04
	RZZO - sanitetski i medicinski materijal	17.737.334,08	17.737.334,08							15.660.000,00	113,27	2,71
	RZZO - van ugovora - sandostatin	6.075.178,08	6.075.178,08							6.500.000,00	93,46	0,93
	STOMATOLOGIJA	55.558.872,58	55.558.872,58							59.043.000,00	94,10	8,48
	RZZO - stomatologija plate	49.598.924,69	49.598.924,69							51.300.000,00	96,68	7,57
	RZZO - stomatologija - prevoz	1.070.153,89	1.070.153,89							1.195.000,00	89,55	0,16
	RZZO - stomatologija - mater.i ost.troškovi	4.889.794,00	4.889.794,00							6.548.000,00	74,68	0,75
	PARTICIPACIJA	6.531.619,00	0,00	6.531.619,00						6.325.000,00	103,27	1,00
	Participacija - primarna zz	6.104.280,00		6.104.280,00						6.062.000,00	100,70	0,93
	Participacija stomatologija	427.339,00		427.339,00						263.000,00	162,49	0,07
	SVEGA PRIHODI I-XII 2013 DZP	654.931.816,43	570.720.075,53	6.531.619,00	60.771.207,06	1.946.191,67	8.396.606,32	0,00	6.566.116,85	655.600.000,00	99,90	100,00
8121	PRIMANJA od prod. nefin. imovine	15.000,00			15.000,00					20.000,00		0,00
	SVEGA PRIHODI I PRIMANJA	654.946.816,43	570.720.075,53	6.531.619,00	60.786.207,06	1.946.191,67	8.396.606,32	0,00	6.566.116,85	655.620.000,00	99,90	100,00
	struktura prihoda po izvorimau %	100,00	87,14	1,00	9,28	0,30	1,28	0,00	1,00			

