



Република Србија  
Град Крагујевац  
Градско веће  
Број: 022-149/19-V  
Датум: 18. април 2019. године  
Крагујевац



**СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА**  
**- за Председника Скупштине града Крагујевца -**

У складу са чланом 75. став 1. Пословника Скупштине града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 24/14 – пречишћен текст) достављамо Вам, како бисте уврстили у предложени дневни ред седнице Скупштине града Крагујевца, као допуну

- Предлог закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године

Уколико у дневни ред седнице Скупштине града уврстите, као допуну, Предлог закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године, за представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца, Градско веће одредило је др Василија Антића, директора Дома здравља Крагујевац.

**ПРЕДСЕДНИК,**  
**Радомир Николић**



Република Србија  
Град Крагујевац  
Градско веће  
Број: 022-149/19-V  
Датум: 18. април 2019. године  
К р а г у ј е в а ц

Градско веће, на основу члана 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14-др.закон, 101/16-др. закон и 47/18), члана 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 25/15-пречишћен текст) и члана 36. став 7. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 23/16), на седници одржаној дана 18. априла 2019. године, донело је

**З А К Љ У Ч А К**  
**о утврђивању Предлога закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома**  
**здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године**

I Утврђује се Предлог закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године, који је усвојио Управни одбор Дома здравља Крагујевац, Одлуком број 01-2516/4 од 27. марта 2019.године.

II Упућује се Предлог закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године, Скупштини града Крагујевца на разматрање и одлучивање.

III За представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца одређује се др Василије Антић, директор Дома здравља Крагујевац.

**О б р а з л о ж е њ е**

Правни основ за доношење Закључка о утврђивању Предлога закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године (у даљем тексту: Закључак) садржан је у члану 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члану 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члану 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 25/15-пречишћен текст) и члану 36. став 7. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 23/16), којима је утврђено да је Градско веће предлагач одлука које доноси Скупштина града Крагујевца, као и да закључком одлучује о процедуралним питањима, о прихватању одређених предлога, односно нацрта аката.

Разлог за доношење овог закључка је процедуралног карактера и основ је за упућивање Предлога закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године, Скупштини града Крагујевца на разматрање и одлучивање.

Председник,

Радомир Николић,с.р.



РЕПУБЛИКА СРБИЈА

Град Крагујевац

**Градска управа за  
здравствену и социјалну заштиту**

Број: XVII-194/19

Датум: 15.април 2019. године

К р а г у ј е в а ц

**ГРАДСКО ВЕЋЕ**

**- Председнику -**

**Предмет: Нацрт закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године;**

Градска управа за здравствену и социјалну заштиту, припремила је, у складу са чланом 52. став 1. тачка 1. у вези са чланом 66. став 7. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије" број: 129/2007, 83/2014-др. закон и 101/2016-др.закон), чланом 44. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца" број: 25/2015- пречишћен текст), чланом 3. став 1. тачка 1. Одлуке о Градским управама града Крагујевца ("Сл.лист града Крагујевца" број: 25/2015- пречишћен текст, 44/2015, 34/2016 и 30/2017):

**- Нацрт закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године;**

Нацрт закључка израђен је у складу са законом и правно-технички је усаглашен.

Предлаже се др Василије Антић, директор Дома здравља Крагујевац, за представника предлагача на седници Градског већа.

**НАЧЕЛНИК,**

**Никола Рибарић,с.р.**

Скупштина града Крагујевца, на основу 40. став 1. тачка 28. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 5. став 1. алинеја 4. Одлуке о преузимању оснивачких права над Домом здравља Крагујевац ("Службени лист града Крагујевца", бр. 15/06, 11/07, 10/11 и 24/16) и члана 121. став 4. Пословника Скупштине града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 24/14-пречишћен текст), на седници одржаној дана \_\_\_\_\_ 2019. године, доноси

**ЗАКЉУЧАК**  
**о прихватању Извештаја о раду и пословању**  
**Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године**

1. Прихвата се Извештај о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године, који је усвојио Управни одбор Дома здравља Крагујевац, Одлуком број 01- 2516/4 од 27.марта 2019.године.

2. Закључак објавити у "Службеном листу града Крагујевца".

**СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА**  
**Број:**  
**У Крагујевцу,                      2019.године**

**ПРЕДСЕДНИК,**  
**Мирослав Петрашиновић**

**О б р а з л о ж е њ е**

Правни основ за доношење Закључка о прихватању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године, садржан је у одредбама члана 40. став 1. тачка 28. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 5. став 1. алинеја 4. Одлуке о преузимању оснивачких права над Домом здравља Крагујевац ("Службени лист града Крагујевца", бр. 15/06, 11/07, 10/11 и 24/16) и члана 121. став 4. Пословника Скупштине града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 24/14-пречишћен текст) којима је прописано да Скупштина града, као оснивач, врши надзор над радом и обезбеђује функционисање установа, разматра годишњи извештај о раду и пословању Дома здравља, као и да закључком одлучује о процедуралним питањима и о прихватању одређених предлога.

Управни одбор Дома здравља Крагујевац је донео Одлуку о усвајању Извештаја о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године број 01-2516/4 од 27. марта 2019.године.

Извештај о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године садржи преглед текућих прихода и примања, као и текућих расхода и издатака, план и остварење прихода и примања/расхода и издатака по изворима финансирања, преглед финансијских резултата пословања и анализу биланса стања, преглед кадрова и анализу коначног обрачуна са Републичким фондом за здравствено осигурање за 2018. годину, мишљење Института за јавно здравље Крагујевац на извршење Плана рада Дома здравља Крагујевац за 2018. годину и извештај Надзорног одбора Дома здравља Крагујевац са мишљењем о Извештају о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за период I-XII 2018. године.

ДОМ ЗДРАВЉА КРАГУЈЕВАЦ

Управни одбор

Број: 01-2516/4

Дана: 27.03.2019.године

Крагујевац

На основу члана 26. Статута Дома здравља Крагујевац, Управни одбор Дома здравља Крагујевац, на својој 55. седници одржаној дана, 27.03.2019.године, донео је следећу,

ОДЛУКУ

1. Усваја се Извештај о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за 2018.год.
2. Упућује се Извештај о раду и пословању Дома здравља Крагујевац за 2018.годину Скупштини Града Крагујевца на разматрање.



Председника Управног одбора,  
Драгољуб Видојевић

*Драгољуб Видојевић*

Дом здравља Крагујевац



**ИЗВЕШТАЈ О РАДУ И ПОСЛОВАЊУ  
ДОМА ЗДРАВЉА КРАГУЈЕВАЦ  
за период I-XII 2018. године**

*Крагујевац, март 2019. године*

ДОМ ЗДРАВЉА КРАГУЈЕВАЦ

Број: 01- 2489

Дана:20.03.2019.

К р а г у ј е в а ц

**УПРАВНОМ ОДБОРУ ДОМА ЗДРАВЉА КРАГУЈЕВАЦ**

**Предмет: Извештај о раду и пословању Дома здравља Крагујевац  
за период I-XII 2018. године**

Прописи који се примењују при изради завршног рачуна здравствених установа за 2018. годину су :

- Закон о здравственом осигурању;
- Закон о здравственој заштити;
- Закон о буџетском систему;
- Закон о облигационим односима
- Уредба о буџетском рачуноводству
- Правилник о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем;
- Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја;
- Правилник о рачуноводству РФЗО-а и здравствене установе;
- Правилник о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2018.годину
- Инструкција о начину и поступку спровођења коначног обрачуна припадајуће накнаде и усаглашавању рачуноводствених и других евиденција са даваоцима здравствених услуга за 2018.годину 03 број 400-4/19 од 01.02.2019.
- Закон о порезу на додату вредност
- Упутства Министарства финансија – Управе за трезор;
- Закон о буџету РС за 2018. годину.
- Правилник о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама амортизације.
- Друга законска и подзаконска акта, као и своја општа акта од значаја за израду завршног рачуна за 2018.годину

Подаци су исказани на обрасцима:

1. 1.Биланс стања на дан 31.12.2018. године; -Образац 1
2. 2.Биланс прихода и расхода у периоду од 01.01.2018. - 31.12.2018. године;- Образац 2
3. 3.Извештај о капиталним издацима и примањима;- Образац 3
4. 4.Извештај о новчаним токовима;- Образац 4
5. 5.Извештај о извршењу буџета;- Образац 5
6. 6.Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2018.године- Образац 6
7. Потраживања установе на дан 31.12.2018. године- Образац 7
8. Стање залиха на дан 31.12.2018.године- Образац 8
9. Образац одступања од новчаног тока у периоду 01.01.-31.12.2018.године-K9



10. 10.Образац за партиципацију и рефундацију-ОЗПР

11. Образац БО-исплаћена и рефундирана средства која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100 у периоду 01.01.-31.12.2018. године

Примењујући напред наведене прописе, Дом здравља је сачинио финансијски извештај за дванаест месеци 2018. године по **готовинској основи**. Крајњи резултат финансијског извештаја, односно пословања Дома здравља је остварени суфицит и то у износу од **4.571** хиљада динара.

Ради потпуније оцене резултата пословања приказани су и анализирани показатељи који се односе на:

- I. Текуће приходе и примања;
- II. текуће расходе и издатке;
- III. План и остварење прихода и примања, расхода и издатака по изворима финансирања;
- IV. Финансијски резултат пословања ;
- V. Анализа биланса стања;
- VI. Кадрови;
- VII. Анализа Коначног обрачуна са РФЗО-ом за 2018. годину.

### I ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Табела 1.

(у 000 динара)

Р. бр.	О п и с	План 2018(Х ребаланс)	Остварење I – XII		Индекс		Структура прихода кол.5 према ук. приходу
			2017.	2018.	5:3	5:4	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Приходи од Фонда (уговор, ван уговора)	784.263	680.699	756.644	96,48	111,16	92,21
2.	Приходи од Фонда-партиц. по уг.	13.306	9.879	12.567	94,45	127,21	1,53
3.	Приходи од Оснивача – уговор	15.294	13.922	15.104	98,76	108,49	1,84
4.	Приходи Министарства-пројекат	4.315	8.122	4.315	100,00	53,13	0,53
5.	Приходи од имовине-полисе осигурања	504	4	290	57,54	7.250,00	0,03
6.	Приходи – претх.год.	100	65	-	-	-	-
7.	Остали приходи –јавни радови	1.155	1.223	1.148	99,39	93,87	0,14
8.	Сопствени приходи	32.700	28.123	29.286	89,56	104,14	3,57
9.	Донације и др.	1.200	30	1.200	100,00	4.000,00	0,15
Укупни приходи и примања		852.837	742.067	820.554	96,21	110,58	100,00

Укупни приходи и примања у Дому здравља Крагујевац у посматраном текућем периоду износе 820.554 х.д., што значи да у односу на планиране приходе проценат остварења плана је 96,21 % , а у односу на упоредни период претходне године, већи за 10,58%.



У структури укупних прихода и примања највеће је учешће прихода од матичног Фонда (уговор, партиципација, ван уговора) 93,74 %, а у односу на план остварење је 96,44 %.

Приходи од оснивача тј. из буџета Града учествују са 1,84 %, а у односу на планирана средства реализовано је 98,76 %.

Сопствени приходи остварени за дванаест месеци 2018. године износе 29.286 х.д. и учествују са 3,57 %, у структури прихода, а у односу на план остварење је 89,56 %.

## II ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Табела 2.

( у 000 динара)

Р.Б.	Опис	План 2018 (Х реб.)	Остварење		Индекс		Структура расхода у кол. 5
			2017.	2018.	5:3	5:4	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	<b>Бруто плате 411+412</b>	<b>612.200</b>	<b>528.670</b>	<b>586.666</b>	<b>95,83</b>	<b>110,97</b>	<b>71,55</b>
2.	<b>Превоз 415</b>	<b>20.814</b>	<b>19.710</b>	<b>19.216</b>	<b>92,32</b>	<b>97,49</b>	<b>2,34</b>
2а.	<b>Накнаде у натури 413</b>	<b>200</b>	<b>150</b>	<b>1</b>	<b>0,50</b>	<b>0,67</b>	<b>0,00</b>
3.	<b>Енергенти 4212+4264</b>	<b>40.347</b>	<b>38.332</b>	<b>39.770</b>	<b>98,57</b>	<b>103,75</b>	<b>4,85</b>
4.	<b>Мед. материјал 4267</b>	<b>101.462</b>	<b>80.600</b>	<b>101.158</b>	<b>99,70</b>	<b>125,51</b>	<b>12,34</b>
5.	<b>Пор., инв., болов. 4141</b>	<b>230</b>	<b>23</b>	<b>56</b>	<b>24,35</b>	<b>243,48</b>	<b>0,01</b>
6.	<b>Остали издаци 5.....</b>	<b>21.429</b>	<b>13.087</b>	<b>19.929</b>	<b>93,00</b>	<b>152,28</b>	<b>2,43</b>
	-пројектно планирање 5114	350	486	332			
	-мед.и нем.опрема 5122+5125+5131 (5129)	12.170	12.509	12.074			
	-опр.за саобр.и зашт.живот.средине 5121+5124	8.839	62	7.499			
	-станови солид. 5111	70	30	24			
7.	<b>Остали мат.и трош.</b>	<b>56.155</b>	<b>60.098</b>	<b>52.711</b>	<b>93,87</b>	<b>87,71</b>	<b>6,43</b>
	-остали материјал 4261+4268+4269+4265+4263	12.736	9.920	12.396			
	-одржавање објеката 4251	2.305	6.150	1.881			
	-одржавање опреме 4252	5.005	5.937	4.591			
	-услуге прања веша 4236	1.250	1.103	1.234			
	-отпрем. и пом. 4143+4144	3.128	10.712	2.422			
	-јубиларне награде 4161	8.800	7.563	8.393			
	-тр.платног промета 4211	1.100	937	1.002			
	-комуналне услуге 4213	4.791	3.656	4.735			
	-услуге ком.и поште 4214	3.500	2.722	3.384			
	-трош. осигурања 4215	1.100	850	1.067			
	Закуп ост.простора 4216	50	46	38			

	Остали трошкови 4219	-	1	-			
	-трошкови путовања 4221	1.000	969	915			
	-тр.служ.пут. у иностр. 4222	50	35	11			
	-усл.образ у сав.комора 4233	1.150	1.336	1.030			
	-стр.публ.обј.тендера 4234	200	108	153			
	-правно заступање -управ.и надз.одбор 4235 -привр. и повр.рад омладинска задруга	3.250	3.099	3.101			
	-стр.усл.програмери 4232	3.940	2.564	3.898			
	-репрезентација 4237	650	517	612			
	-фотокопирање и др. 4239	90	82	65			
	-медицинске услуге 4243	950	973	875			
	-усл.одржав.паркова 4245	-	163	-			
	-усл.оч.жив.с.хиг.геод. 4246	450	26	439			
	-спец.усл.-Винча,др. 4249	50	131	23			
	-кам.дом.јав.финанс.инст.-4413	50	6	1			
	-отплата камате 4415	200	108	147			
	-регистрација и др. 4821	240	121	204			
	-судске таксе и казне 4822+4823+4831	120	263	94			
	Остале дотације 4651	-	-	-			
<b>8.</b>	<b>Амортизација</b>		<b>347</b>	<b>374</b>		<b>159,91</b>	<b>0,05</b>
	<b>Укупни расходи и издаци</b>	<b>852.837</b>	<b>741.017</b>	<b>819.881</b>	<b>96,14</b>	<b>107,78</b>	<b>100,00</b>

Укупни расходи и издаци у Дому здравља Крагујевац у посматраном периоду износе 819.881 х.д, што значи да у односу на планиране расходе проценат остварења плана је 96,14 %, а у односу на упоредни период претходне године већи за 7,78 %.

У напред датој табели приказана је структура расхода и издатака. За потпунију оцену кретања текућих расхода и издатака, аналитички је важан и показатељ који се добија анализом текућих прихода и примања и текућих расхода и издатака оствареним по **изворима финансирања**.

**III ПЛАН И ОСТВАРЕЊЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА ПО ИЗВОРИМА  
ФИНАНСИРАЊА**

Табела 3.

(у 000 динара)

ОзнакаОР	Број конта	Опис	Износ остварених прихода и примања						
			План за 2018.- X ребаланс	Приходи из буџета			Из донација	Репуб.	Из осталих извора
				Укупно 6-9	Општине	РФЗО			
1	2	3	4	5	6	7	8		9
<b>5001</b>	<b>(5002+5112</b>	<b>Текући приходи и примања (7+8)</b>	<b>852.837</b>	<b>820.554</b>	<b>15.104</b>	<b>770.649</b>	<b>1.200</b>	<b>4.315</b>	<b>29.286</b>
<b>5002</b>	<b>700000</b>	<b>Текући приходи</b>	<b>852.587</b>	<b>820.416</b>	<b>15.104</b>	<b>770.649</b>	<b>1.200</b>	<b>4.315</b>	<b>29.148</b>
<b>5061</b>	<b>732000</b>	<b>Донације од међун.организација</b>			-	-			-
	732100	Текуће донације од међ.организација			-	-			-
5066	<b>733000</b>	<b>Трансфери од др.нивоа власти</b>	<b>19.609</b>	<b>19.419</b>	<b>15.104</b>	-		<b>4.315</b>	-
	733100	Текући трансфери-Општина	15.294	15.104	15.104	-	-		-
	733100	Текући трансфери-Министарство	4.315	4.315				<b>4.315</b>	
5070	<b>741000</b>	<b>Приходи од имовине</b>	<b>504</b>	<b>290</b>	-	<b>290</b>			
	741400	Приходи од полиса осигурања	504	290	-	290			
5077	<b>742000</b>	<b>Приходи од пр.добара и услуга</b>	<b>32.200</b>	<b>29.141</b>	-	-	-		<b>29.141</b>
	742100	Приходи од закупа	250	155	-	-	-		155
	742300	Споредне продаје добара и усл.лек уверења, купци,услуге	31.950	28.986	-	-	-		28.986
5089	<b>744000</b>	<b>Добров.тр.од физ. и правних лица</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>			<b>1.200</b>		
	744100	Текући добр.тр.од физ. и прав.лица	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>			<b>1.200</b>		
5092	<b>745000</b>	<b>Мешовити и неодр.приходи</b>	<b>250</b>	<b>7</b>	-	-	-		<b>7</b>
	745100	<b>Мешовити приходи-разно</b>	250	7	-	-	-		7
5095	<b>771000</b>	<b>Меморандумске ставке</b>	<b>1.255</b>	<b>1.148</b>	-	<b>1.148</b>	-		-
	771100	<b>Меморандумске ставке</b>			-	-	-		-
	771100	<b>Меморандумске ставке јав.рад.</b>	1.155	1.148	-	1.148	-		-

ОзнакаОР	Број конта	Опис	Износ остварених прихода и примања						
			План за 2018- X ребаланс	Приходи из буџета			Из донација	Репуб.	Из осталих извора
				Укупно 6-9	Општине	РФЗО			
1	2	3	4	5	6	7	8		9
5097	<b>772000</b>	<b>Рефундација расхода из претходне год.</b>	<b>100</b>	-	-	-	-		-
	772100	Меморандумске ставке-претх.год.	100	-	-	-	-		-
5100	<b>781000</b>	<b>Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу</b>	<b>797.569</b>	<b>769.211</b>	-	<b>769.211</b>	-		-
	781100	<b>Трансф. између буџ.кор-уговор+ ван угов.</b>	784.263	756.644	-	<b>756.644</b>	-		-
	781100	Партиципација РФЗО	13.306	12.567	-	<b>12.567</b>	-		-
5104	<b>791000</b>	<b>Приходи из буџета</b>	-	-					
	<b>791100</b>	<b>приходи из буџета</b>	-	-					
5112	<b>813000</b>	<b>Примања од продаје осталих основних средстава</b>	<b>250</b>	<b>138</b>	-	-	-		<b>138</b>
	813100	Прим.од пр.ост.ср.-откуп станова	250	138	-	-	-		138

### III ПЛАН И ОСТВАРЕЊЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА ПО ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА

(у 000 динара)

ОзнакаОР	Број конта	Опис	Износ остварених расхода и издатака						
			План за 2018 – X ребаланс	Расходи из буџета			Из донац.	Репуб.	Из осталих извора
				Укупно 6-9	Општина	РФЗО			
1	2	3	4	5	6	7	8		9
<b>5172</b>	<b>(5173+5341)</b>	<b>Текући расходи и издаци(4+5)</b>	<b>852.837</b>	<b>819.881</b>	<b>15.104</b>	<b>769.572</b>	<b>20</b>	<b>4.315</b>	<b>30.870</b>
<b>5173</b>	<b>400000</b>	<b>Текући расходи</b>	<b>831.408</b>	<b>799.952</b>		<b>769.572</b>			<b>30.380</b>
5175	<b>411000</b>	<b>Плате, додаци и накнаде запослених</b>	<b>519.201</b>	<b>497.391</b>		<b>480.374</b>			<b>17.017</b>
	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	519.201	497.391		480.374			17.017
5177	<b>412000</b>	<b>Социјални доприноси на терет послодавца</b>	<b>92.999</b>	<b>89.275</b>		<b>86.258</b>			<b>3.017</b>
	412100	Доприноси за ПИО	62.544	60.120		57.827			2.293
	412200	Доприноси за здр.осигурање	26.584	25.449		24.817			632
	412300	Доприноси за незапосленост	3.871	3.706		3.614			92
5181	<b>413000</b>	<b>Накнаде у натури</b>	<b>200</b>	<b>1</b>					<b>1</b>

	<b>413100</b>	Накнаде у натури	200	1				1
5183	<b>414000</b>	<b>Социјална давања запосленима</b>	<b>3.358</b>	<b>2.478</b>		<b>2.349</b>		<b>129</b>
	414100	Инвалиди,пор.бол.преко 30дана	230	56				56
	414300	Отпрем.приликом одласка у пенз. и помоћи	3.028	2.371		2.349		22
	414400	Помоћ у мед.леч.зап.и чл.пор.	100	51				51
5188	<b>415000</b>	<b>Накнаде трешкова запослених</b>	<b>20.814</b>	<b>19.216</b>		<b>17.676</b>		<b>1.540</b>
	415100	Накнаде за превоз на посао	20.814	19.216		17.676		1.540
5190	<b>416000</b>	<b>Награде запосле.и ост.расхо.</b>	<b>8.800</b>	<b>8.393</b>		<b>8.393</b>		
	416100	Јубиларне награде	<b>8.800</b>	<b>8.393</b>	-	<b>8.393</b>		

ОзнакаОР	Број конта	Опис	Износ остварених расхода и издатака						
			План за 2018- X ребаланс	Расходи из буџета			Из донац.	Репуб.	Из осталих извора
				Укупно 6-9	Општине	РФЗО			
1	2	3	4	5	6	7	8		9
5197	<b>421000</b>	<b>Стални трошкови</b>	<b>40.611</b>	<b>39.910</b>	-	<b>39.639</b>			<b>271</b>
	421100	Трошкови платног промета	1.100	1.002	-	811			191
	421200	Енергентске услуге	30.070	29.684	-	29.684			
	421300	Комуналне услуге	4.791	4.735	-	4.693			42
	421400	Услуге комуникације	3.500	3.384	-	3.384			
	421500	Трошкови осигурања	1.100	1.067	-	1.067			
	421600	Закуп имовине и опреме	50	38					38
	421900	Остали трошкови	-	-	-				-
5205	<b>422000</b>	<b>Трошкови путовања</b>	<b>1.050</b>	<b>926</b>	-				926
	422100	Трошкови службе. путовања	1.000	915	-				915
	422200	Трошкови службе. путовања у ино.	50	11					11
5211	<b>423000</b>	<b>Услуге по уговору</b>	<b>10.530</b>	<b>10.093</b>	-	<b>5.913</b>			<b>4.180</b>
	423200	Компјутерске услуге	3.940	3.898	-	3.873			25
	423300	Усл.образ.и.усаврш.котизација,комора,ед за упр.риз.и.ун.ква.	1.150	1.030	-	724			306
	423400	Услуге информисања (публикације,објављ.тендера)	200	153	-	75			78
	423500	Стручне услуге (правнозаступ.,упр.инадз.,омл зад.)	3.250	3.101	-				3.101
	423600	Услуге за домаћ.(прање веша)	1.250	1.234	-	1.234			
	423700	Репрезентација и поклони	650	612	-				612

	423900	Остале опште усл. фоток.и др.	90	65	-	7			58
5220	<b>424000</b>	<b>Специјализоване услуге</b>	<b>1.450</b>	<b>1.337</b>	-	<b>774</b>			<b>563</b>
	424300	Медицинске услуге	950	875		774			<b>101</b>
	424500	Услуга одржавања паркова	-	-					-
	424600	Услуге очувања животне сред.и геод. (хиг.геод.и др)	450	439	-				<b>439</b>
	424900	Остале спец.усл.(Винча и др)	50	23	-				23

ОзнакаОР	Број конта	Опис	Износ остварених расхода и издатака						
			План за 2018.-Х ребаланс	Расходи из буџета			Из донација	Репуб.	Из осталих извора
				Укупно 6-9	Општине	РФЗО			
1	2	3	4	5	6	7	8		9
5228	<b>425000</b>	<b>Текуће поправке и одржавање</b>	<b>7.310</b>	<b>6.472</b>	-	<b>5.852</b>			<b>620</b>
	425100	Тек.попр.и одрж.објеката	2.305	1.881	-	1.817			64
	425200	Тек.попр.и одрж.опreme	5.005	4.591		4.035			556
5231	<b>426000</b>	<b>Материјал</b>	<b>124.475</b>	<b>123.640</b>		<b>122.140</b>			<b>1.500</b>
	426100	Административни материјал	5.828	5.771		5.595			176
	426300	Матер.за образ.и усаврш.запослених	215	185		185			
	426400	Материјал за саобраћај	10.277	10.086		10.010			<b>76</b>
	426500	Матер.за очув.жив.средине	837	806		736			<b>70</b>
	426700	Медицински и лаб.материјал	101.462	101.158		100.426			<b>732</b>
	426800	Материјал за одрж.хигијене	1.750	1.689		1.654			35
	426900	Материјал за пос.нам.-тех.з.о...	4.106	3.945		3.534			411
5241	<b>430000</b>	<b>Амортизација некретнина и опреме</b>	-	<b>374</b>					374
	431100	Амортизација зграда и грађ.објеката	-	107					<b>107</b>
	431200	Амортизација опреме	-	267					267
5257	<b>441000</b>	<b>Отплата домаћих камата</b>	<b>250</b>	<b>148</b>					148
	441300	Кamate дом.јав.финансиј.институцијама	50	1					<b>1</b>
	441500	Отплата камата	200	147					<b>147</b>
<b>5306</b>	<b>465000</b>	<b>Остале дотације и трансфери</b>							
	465100	Остале текуће дот. и трошкови							
5328	<b>482000</b>	<b>Порези,обавезне таксе и казне</b>	<b>360</b>	<b>298</b>		<b>204</b>			<b>94</b>
	482100	Регистрација возила	240	204					

						204			
	482200	Таксе (републичке и судске)	70	68					68
	482300	Републичке казне	50	26					26
5332	<b>483000</b>	Новчане казне по решењу судова	-	-					
	483100	Новчане казне по решењу судова	-	-					

ОзнакаОР	Број конта	Опис	Износ остварених расхода и издатака						
			План за 2018.-Х ребаланс	Издаци из буџета			Из донац.	Репуб.	Из осталих извора
				Укупно 6-9	Општине	РФЗО			
1	2	3	4	5	6	7	8		9
5341	<b>500000</b>	<b>Издаци за нефинанс.имовину</b>	<b>21.429</b>	<b>19.929</b>	<b>15.104</b>		<b>20</b>	<b>4.315</b>	<b>490</b>
	511100	Куповина осталог стамбеног простора-станови солидарности	70	24					24
	511300	Капитално одрж.зграда и објеката	-	-					
	511400	Пројектно планирање	350	332	246				86
	512100	Опрема за саобраћај	8.839	7.499	3.184			4.315	
	512200	Административна опрема	2.270	2.249	1.982		20		247
	512400	Опрема за заштиту животне средине	-	-					
	512500	Медицинска опрема	9.900	9.825	9.692				133
	512900	Опрема за пр.мат.непокретна и немот.опрема	-						
<b>5436</b>		<b>Текући приходи и примања</b>	<b>852.837</b>	<b>820.554</b>	<b>15.104</b>	<b>770.649</b>	<b>1.200</b>	<b>4.315</b>	<b>29.286</b>
<b>5437</b>		<b>Текући расходи и издаци</b>	<b>852.837</b>	<b>819.881</b>	<b>15.104</b>	<b>769.572</b>	<b>20</b>	<b>4.315</b>	<b>30.870</b>
<b>5444</b>		<b>Вишак нов.прилива 5432-5433</b>	-	<b>673</b>		<b>1.077</b>	<b>1.180</b>		
<b>5445</b>		<b>Мањак нов.прилива 5433-5432</b>	-						<b>1.584</b>

Напомена: Утврђен резултат пословања као разлика укупних прихода и примања и укупних расхода и издатака износи 673 х.д. Ово је први пословни резултат (суфицит), који је коригован из неутрошених средстава из ранијих година коришћен за покриће расхода и издатака текуће године(3.551 х.д.) и средстава амортизације, који је коришћен за куповину опреме (347 х.д.), тако да је крајњи пословни резултат **суфицит** и износи **4.571**. х.д.



## 1.ПЛАТЕ И ДОДАЦИ ЗАПОСЛЕНИХ СА СОЦИЈАЛНИМ ДОПРИНОСИМА НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА

Укупно исплаћена средства за плате и додатке запослених са социјалним доприносима на терет послодавца износе 586.666 х.д., и то од средстава Фонда 566.632 х.д, из осталих извора 20.034 х.д. Трошкови Бруто плата запослених у структури укупних расхода учествују са 71,55%.

## 2.НАКНАДЕ ЗА ПРЕВОЗ

Укупно исплаћена средства за превоз износе 19.216 х.д и то од средстава Фонда 17.676х.д. и 1.540 х.д. из осталих извора. Трошкови за превоз радника на посао и са посла у структури укупних расхода учествују са 2,34%.

## 3.ЕНЕРГЕНТИ

Укупно исплаћена средства за енергенте износе 39.770 х.д. и то од средстава Фонда 39.694 х.д. а из осталих извора 76 х.д. Трошкови за енергенте (електрична енергија, гас, огревно дрво, централно грејање, бензин) у структури укупних расхода учествују са 4,85%.

## 4.ЛЕКОВИ, САНИТЕТСКИ И ЛАБОРАТОРИЈСКИ МАТЕРИЈАЛ

Укупно исплаћена средства за лекове ,санитетски и лабораторијски материјал су 101.158 х.д. и то из средстава Фонда 100.426 х.д. и 732 х.д. из осталих извора.

Трошкови за ампулиране лекове, санитетски материјал, лабораторијске реагенсе, материјал за РТГ дијагностику и др. у структури укупних расхода учествују са 12,34 %.

## 5. ОСТАЛИ МАТ. И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ И ИЗДАЦИ

Укупно исплаћена средства за остали материјал износе 52.711 х.д. (канцеларијски, штампани материјал, рецепти, средства за хигијену, технички материјал и др.) и они учествују у укупним трошковима са 6,43%.

## IV ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Основа за вођење буџетског рачуноводства јесте готовинска основа.

Суштина примене готовинске основе јесте, да се категорије прихода и расхода односно издатака, признају у тренутку када су готовинска средства евидентирана на текућим рачунима установе, и то како по основу прилива тако и по основу одлива истих.

### *Утврђивање резултата пословања 31.12.2018. (у 000 дин)*

	2017.	2018.	индекс
1. Текући приходи и примања	742.067	820.554	110,58
2. Текући расходи и издаци	741.017	819.881	110,64
3. Буџетски суфицит 1-2	1.050	673	
4. Буџетски дефицит 2-1			
5. Кориговање	2.501	3.898	
6. Кориговани суфицит 5-4 или 3+5	3.551	4.571	128,72

Резултат пословања је показатељ успешности пословања и представља разлику између текућих прихода и примања са једне стране и текућих расхода и издатака са друге стране, а то је ставка 3. буџетски суфицит у износу од 673 х.д.

Овако утврђени резултат пословања са 31.12.2018. године коригује се из дела неутрошених средстава из ранијих година који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године у износу од 3.551 х.д. и из дела новчаних средстава амортизације, који је коришћен за набавку нефинансијске имовине у износу од 347 х.д., што укупно износи 4.571 х.динара.

Обзиром да са 31.12.2018. године, Дом здравља, као индиректни корисник средстава организација обавезног социјалног осигурања, имао је обавезу да достави обрасце (биланс стања, биланс прихода и расхода, извештај о новчаним токовима, извештај о капиталним издацима и примањима, извештај о новчаним токовима, извештај о извршењу буџета, стање неизмирених обавеза према добављачима, ненаплаћена потраживања, стање залиха, одступања од новчаног тока, образац за партиципацију, образац БО - исплаћена и рефундирана средства за боловање преко 30 дана), урадићемо анализу из појединих позиција биланса стања.

## V АНАЛИЗА БИЛАНСА СТАЊА

### АКТИВА

**А.** Набавна вредност **опреме** на дан 31.12.2018. године износи 178.061 х.д., и исправка вредности 131.286 х.д. , што значи да је садашња вредност 46.775 х.д.

Степен отписаности (истрошености ) опреме је вредносни показатељ, који се добија стављањем у однос вредности укупно извршеног отписа опреме према њиховој укупној набавној вредности, приближан је стварној физичкој дотрајалости основних средстава, те се као такав може узети као показатељ који служи за оцењивање стања опреме са становишта њихове техничке способности да служи својој намени. Примењујући изнети поступак утврђивања степена изношености опреме констатујемо да је проценат изношености опреме **73,73%**  $(131.286:178.061) \times 100$ . Приказано стање представља просечну изношеност опреме.

Овај проценат изношености је смањен у односу на претходну годину зато што је обновљена опрема.

Укупна вредност набављене медицинске опреме је 10.002.630,00 динара, од којих је најзначајнија набавка два ултразвучна апарата са пратећом опремом, затим ЕКГ апарати и остала опрема. Вредност набављене немедицинске опреме је 2.596.138,00 динара, од којих је најзначајнија куповина 30 кућишта и монитора, затим 20 штампача итд. Вредност набављених униформи, ситног инвентара и алата је 1.542.535,00 динара. Вредност осам нових возила је 7.499.400,00 динара.

Од Министарства правде смо добили 4.315.199,00 динара за набавку нових возила. Од оснивача смо добили 3.184.201,00 динара за набавку истих.

Од оснивача смо добили укупно 15.103.690 динара, а осим за обнављање возног парка утрошили смо 9.024.840,00 динара за набавку медицинске опреме, 1.483.884,00 динара за рачунарску опрему и 498.033,00 динара за штампаче, за мерне и контролне инструменте 667.032,00 и идејни пројекат 245.700,00 динара.

### Б. Финансијска имовина односи се на следеће:

	31.12.2017.	31.12.2018.
1. Готовина	3.899	5.347
2. Потраживања од купаца	4.239	<b>4.125</b>
4. Потраживања за откуп станова	1.591	1.453
3. Потраживања за накнаду штете	441	441
5. Потраживања од Фонда ПИО	630	685
6. Потраживања од РФЗО-а	28.872	25.724
7.Остало	253	220
<b>Укупно:</b>	<b>39.925</b>	<b>37.995</b>

## ПРЕГЛЕД ПОТРАЖИВАЊА од купаца на дан 31.12.2018. године

<b>2.1. Остало/прегледи радника и др.</b>	<b>2.842</b>
<b>2.2. Медицински отпад</b>	<b>1.283</b>
-Дом здравља Топола	224
-Дом здравља Баточина	475
-Дом здравља Рача	169
- Дом здравља Врњачка Бања	20
-КБЦ Београд	206
-приватне орд.и лабораторије и др	189
<b>Укупно:</b>	<b>4.125</b>

## ПАСИВА

Освртом на структуру пасиве, можемо рећи да је структура следећа:

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>
1) обавезе за <b>кредите</b> (станови)	207	168
2) обавезе за <b>порезе</b>	515	949
3) примљени <b>аванси</b> и др.	64	67
4) обавезе према добављачима	29.221	28.872
- за лекове	10.130	9.102
- мед. и лаб. материјал	6.084	5.801
- енергенти и ком.услуге	4.164	4.323
- остали добављачи	8.843	9.646
5) остале обавезе	25.171	23.623

**Доспеле, а неизмирене обавезе** на дан 31.12.2018. године износе 11.328 х.динара. Дуг за лекове, и енергенте није доспео за плаћање до 31.12.2018. године. Доспели дуг се односи на санитетски и лабораторијски материјал и то 4.889 х.д., комуналне услуге у износу од 379 х.д. и 6.060 х.д. на остале обавезе. Значи дуг у износу од 17.544 х.д. није доспео за плаћање.

**СПЕЦИФИКАЦИЈА ОБАВЕЗА**  
**према добављачима на дан 31.12.2018.године(у апсолутним износима)**

**Табела бр.5**

Р.бр.	Добављачи	Укупне обавезе на дан 31.12.2018. године
1.	Добављачи за санитетски материјал	1.351.584,82
2.	Добављачи за лабораторијски материјал	4.449.213,93
3.	Добављачи за лекове	9.102.354,19
4.	Добављачи за енергенте	4.322.620,54
5.	Добављачи за остало	9.646.124,74
	<b>УКУПНО</b>	<b>28.871.898,22</b>

**VI КАДРОВИ**

	На одређено	На неодређено	Укупно	Ук. на бази час.рада
31.12.2017.	27	581	608	599
31.12.2018.	25	566	591	593

Дом здравља је на дан 31.12.2018. године имао укупан број запослених и то:

– на неодређено време	566
– на одређено време	25
Укупно:	<b>591</b>

**VIII АНАЛИЗА КОНАЧНОГ ОБРАЧУНА СА РФЗО-ом за 2018.годину**

	(у 000 динара)
1. Уговорена накнада -----	750.593
2. Партиципација(из електронске фактуре)-----	13.306
3. Укупно умањење -----	13.306
4. Укупно уговорена накнада-----	737.287
5. Фактурисано умањено за партиципацију-----	753.889
6. Обрачунски расходи- умањ.за партиц.-----	708.382
7. Аванси за 2017.годину-----	793
8. Пренета средства за 2018.годину-----	721.558
9. Укупно пренета средства са авансом 7+8 -----	722.351
10. Призната накнада за 2018.годину-----	747.417
11. Аванс по обрачуну-----	<b>925</b>
12. Дуг по обрачуну -----	25.991
13. Разлика -----	25.066 (дуг)

**Важна напомена:**

**Аванс по Коначном обрачуну** припадајуће накнаде за 2018. годину, односи се на енергенте и износи 240 х.д. и ОМТ у износу од 909 х.д.

**Дуг** се односи на : - 23.573 х.д. – исплата плата за децембар 2018.

- 2.180 х.д.– санитарски материјал
- 238 х.д. – лекови
- 224 х.д. - отпремнине

Осим средстава по Уговору, РФЗО нам дугује и средства ван уговора за Октреотид и Ланреотид у износу од 658 х.д.

Предлог сачинила:

Драгана Петровић, шеф рачуноводства,с.р.

Директор Дома здравља Крагујевац

Др.Василије Антић,с.р.

