

Извештај о финансијском пословању за период јануар-децембар 2018.год.

На основу Уредбе о буџетском рачуноводству здравствене установе су обавезне да састављају извештај пословању за период јануар – децембар 2018. год. и достављају га Републичком фонду за здравствено осигурање до 28.02.2019.год.

Прописи којих су здравствене установе при том дужне да се придржавају су следећи:

- Закон о здравственом осигурању
- Закон о здравственој заштити
- Закон о буџетском систему
- Закон о облигационим односима
- Закон о буџету
- Уредба о буџетском рачуноводству
- Правилник о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем
- Правилник о рачуноводству Републичког фонда и здравствене установе
- Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисних буџетских средстава и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања
- Правилник о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2018.год.
- Правилник о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопмама амортизације;
- Упутства Министарства финансија- Управе за трезор;
- Инструкција о начину и поступку спровођења коначног обрачуна и усаглашавању рачуноводствених и других евиденција са даваоцима здравствених услуга за 2018.годину;
- Инструкције Републичког фонда у вези са фактурисањем здравствених услуга
- Друга законска и подзаконска акта , као и своја општа акта од значаја за израду завршног рачуна.

Финансирање Дома здравља Сопот у овом периоду вршено је на основу Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2018.годину закљученог између РФЗО- Филијале за град Београд и Дома здравља Сопот наш број 64/1 од 12.01 2018.године и Анекса наш број: 3018/1 од 24.12.2018.године.

У складу са неведеним РФЗО – Филијала за град Београд је овој здравственој установи у периоду **01.01.-31.12.2018.год.** извршио пренос средстава по следећим наменама (у хиљадама динара):

Примарна зз

Ред број	Намене	Уговорено	Пренето	Призната накнада	Аванс	Дуг
1	Плата примарна	96.077.000,00	92.070.306,00	96.149.672,00	0,00	4.079.366,00
2	Превоз примарна	3.934.000,00	3.704.641,00	3.704.641,00	0,00	0,00
3	Енергенти	11.794.000,00	11.794.000,00	9.738.608,00	2.055.392,00	0,00
4	Материјални и остали трошкови	6.501.000,00	4.853.000,00	4.889.373,00	0,00	36.373,00
5	Инвалиди	1.246.623,00	1.143.106,00	1.246.623,00		103.518,00
6	Јубиларне награде	1.307.879,00	1.307.879,00	1.307.879,00	0,00	0,00
7	Отпремнине	1.289.982,00	1.289.982,00	1.289.982,00		
8	Трошкови погребних услуга	37.469,00	37.469,00	37.469,00		
9	Лекови	3.635.000,00	3.546.408,00	3.490.353,00	56.056,00	
10	Санитетски материјал	4.846.000,00	4.846.000,00	4.846.508,00		508,00

Стоматолошка зз

Ред број	Намене	Уговорено	Пренето	Призната накнада	Аванс	Дуг
1	Плате	10.540.000,00	9.624.679,00	10.013.150,00		388.471,00
2	Превоз	668.000,00	397.482,00	397.482,00		
3	Материјални трошкови	811.000,00	495.002,00	622.000,00		126.998,00

Наплаћена партиципација примарна зз.....1.459
 Наплаћена партиципација стоматолошка зз.....123

Боловање преко 30 дана:1.552
 Породиљско боловање:..... 3.465

Поред остварених прихода од примарне ЗЗ и стоматолошке зз које је ДЗ Сопот добио од РФЗО, остварни су и приходи по другим основама, а то су приходи од извршених здравствених услуга, приходи од рефундације дела трошкова од стране Апотеке « Београд », прихода од закупа малог пословног простора у Раљи.

Градска управа града Београда- Секретаријат за здравство пренео је средства Дому здравља Сопот по следећим наменама: прва фаза прикључења објекта ЗС Раља за гас у износу од 3.961 за изградњу котларнице гасне котларнице; за прикључак на гас 766, израда пројекта везаних за гасификацију 248, за детекцију гаса 274, УГИ 60, израда пројекта за изградњу ЗА Мала Иванча у износу од 186, набавка медицинске опреме у износу од 1.923.

Од медицинске опреме набављено је следеће: два микроскопа за гинекологију и један за лабораторију у укупној вредности од 860 хиљада динара, три пацијент монитора укупне вредности од 554 хиљаде динара, три троканална и један 12- канални ЕКГ уређај укупне вредности од 509 хиљада динара.

Сва напред наведена средства су наменски утрошена.

Што се тиче хитних поправки од града су добијена средства за поправку РТГ апарата у износу од 114 хиљада динара, за поправку биохемијског анализатора 311, за набавку УПС уређаја 103.

Компанија НИС одобрила и уплатила је Дому здравља Сопот средства у износу од : 2.500.651,80 дин , за набавку биохемијског анализатора и дела опреме за стварање техничких предуслова за увођење лабораторијског информационог система.

За пружене здравствене услуге хитне медицинске помоћи особама непознатог пребивалишта као и другим лицима која право на хитну медицинску помоћ не остварују на другачији начин у складу са законом у износу од : 325 хиљада дин за услуге пружене у 2017. години.

За мртвозорство су пренета су средства 119 динара.

Од Задужбине Николе Спасића добили смо донацију у медицинској опреми , 6 медицинских аспиратора у вредности од 307 хиљада динара.

Примљене су донације у новцу хиљадама дин : 1.035 хиљада дин , од тога од Телекома смо добили донацију за набавку две ОРЛ лампице, два отоскопа, чеоног огледала и два инхалатора, Labteh 10, Лавија 16, Layon-а 18, Farmix-а 20, АВ Trade 16, Vicor 16, 101 Lab 847.

У опреми добили смо следеће донације: Компанија Хемофарм два апарата за мерење притиска, Медипро један клима уређај за лекарску ординацију, Contrast Studio један клима уређај за ЗС Раља, Кнез Петрол једна машина за сушење веша.

Градска Општина Сопот је наставила са финансирањем Пројекта » Заједно до здравља « и редовно преносила средства за плате ангажованих доктора медицине. У 2018. години пренето нам је за ту намену укупно: 2.642 хиљаде динара

Укупни приходи и примања Дома здравља остварени у 2018. год. у хиљадама динара били су: 158.95 дин при чему је учешће појединих врста прихода по изворима износило: приходи од општине и Града 11.293 (7,14 %) , од Републичког Фонда за здравствено осигурање 141.936 (89,78 %), од донација 1.035 (0,65 %), из осталих извора 3.831 (2,42 %).

Сопствени приходи (закуп и здравствене услуге) износили су на годишњем нивоу 1.223 хиљаде динара.

Упоредни преглед прихода, примања и расхода и издатака за 2017. и 2018. годину у 000 динара

у 000 динара				
Ознака ОП	Конто	Опис	Предходна година	Текућа година
2001		Текући приходи и примања од продаје	145.310	158.095
2002	700000	Текући приходи	145.176	158.043
2066	733000	Трансфери од других нивоа власти	16.777	11.293
2074	741000	Приходи од имовине који припада имаоцима полисе осигурања	152	73
2080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне не тржишне јединице	2.032	1.223
2090	744100	Текући добровољни трансфери физичких и правних лица	799	1.035

2093	745100	Мешовити и неодређени приходи	251	2.556
2096	771111	Меморандумске ставке за рефундацију	0	0
2101	781100	Трансфери између корисника на истом нивоу	125.165	141.863
2107	812100	Примања од продаје основних средстава	134	52
2132	400000	Текући расходи	133.597	147.812
2135	411110	Плате, додаци и накнаде запослених	82.526	93.307
2136	412000	Доприноси на терет послодавца	15.525	17.455
2140	413000	Накнаде у природи	4.213	4.256
2145	414300	Отпремнине и помоћи	459	1.678
2150	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	920	1.567
2148	415100	Накнаде трошкова за запослене	0	
		Стални трошкови	9.052	8.103
2157	421100	Трошкови платног промета	258	258
2158	421200	Енергетске услуге	6.896	5.581
2159	421300	Комуналне услуге	849	864
2160	421400	Услуге коминцирања	708	696
2161	421500	Трошкови осигурања	341	704
		Трошкови путовања	42	108
2165	422100	Трошкови службених путовања у земљи	21	85
2167	422300	Трошкови оутивања у оквиру редовног рада	21	23
		Услуге по уговору	1.112	1.247
2171	423100	Административне услуге	49	1
2172	423200	Компјутерске услуге	671	632
2173	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	156	149
2174	423400	Услуге информисања	0	1
2175	423500	Стручне услуге	176	346
2177	423700	Репрезентација	60	118
2178	423900	Остале опште услуге	0	
		Специјализоване услуге	425	54
2182	424300	Медицинске услуге	69	54
2186	424900	Остале специјализоване услуге	356	0
		Текуће поправке и одржавање	2.792	2.089
2188	425100	Текуће поправке и одржавање зграда	1.021	579
2189	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	1.771	1.510
		Материјал	15.034	16.294
2191	426100	Административни материјал	612	765
2193	426300	Материјал за образовање и усавршавање запослених	0	4
2194	426400	Материјал за саобраћај	5.258	5.710
		Гориво	4.445	5.021
		Ауто гуме и аутоделови	813	689
2195	426500	Материјал за очување животне средине	0	25
2197	426700	Медицински и лабораторијски материјал	8.503	8.926
		Лекови на рецепт (Велефарм)	692	0
		Санитетски материјал	1.505	1.144
		Медицински кисеоник	19	13
		Лабораторијски материјал	3.251	3.793

		Стоматолошки материјал	274	357
		Ампулирани лекови	2.763	3.618
2198	426800	Материјал за чистоћу	321	353
2199	426900	Материјал за посебне намене	340	511
		Амортизација	0	198
2202	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката	0	49
2203	431200	Амортизација опреме	0	148
2204	431300	Амортизација осталих некретнина и опреме	0	1
		Остале дотације и трансфери	1.182	1.242
2266	465100	Инвалиди	1.182	1.242
		Порези, таксе и казне		
2288	482100	Остали порези	295	104
2289	482200	Обавезне таксе	17	101
2290	482300	Новчане казне и пенали		
2292	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	3	9
		Основна средства	9.803	7.527
		Зграде и грађевински објекти	460	5.161
2305	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	460	3.961
2306	511400	Пројектно планирање		1.200
		Машине и опрема	9.343	2.336
2308	512100	Опрема за саобраћај	5.641	
2309	512200	Административна опрема	33	16
2312	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	3.669	2.320
		Остале некретнине и опрема	0	30
2318	513100	Остале некретнине и опрема		30
		Суфицит	1.910	2.756

Суфицит се појављује због неутрошених средства којима смо платили рачуне које се односе на 2018.годину али су стигли и доспели за плаћање у 2019.години.

Стање на текућем рачуну у хиљадама динара : буџетски 2.425
сопствени 4.128

Као и претходних година основни проблем ове установе су: **занемарљиво мали износ сопствених прихода којима установа располаже који је и у 2017. и 2018. години.**

У току 2018.год. Дом здравља Сопот је обављао своју делатност у веома сложеним условима због следећих проблема:

Обезбеђење средства за исплату плате и накнаде трошкова превоза за 2 возача које смо примили на одређено време за превоз пацијената на хемодијализу.

И поред напред наведених тешкоћа Установа се труди да обавља све своје Законом и Уговором са РФЗО дефинисане послове на најефикаснији и по пацијенте најбољи могући начин.

Све активности биле су усмерене да се пацијентима пружи благовремена и стручна услуга што је и реализовано.

И поред свих тешкоћа Установа се трудила да поступцима појачане контроле рада запослених, као и анализе пословања омогући што квалитетније услуге пацијентима.

До краја пословне године измирене су све доспеле обавезе за ампулиране лекове, за санитарски материјал, а за енергенте и за материјалне трошкове су остали само неплаћени рачуни који су стигли у јануару 2019.год. а односе се на 2018.годину, тако да је у потпуности испоштован Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Преглед потраживања за 2017. и 2018. годину

Ред број	Конто	Назив	Претходна година	Текућа година
1	122100	Потраживања од РФЗО	4.686	4.735
2	122100	Остала потраживања	579	198
		укупно:	5.265	4.933

Рфзо није до краја буџетске године пренео други део плате за децембар 2018.године већ тек у јануару 2019.године.

Подаци о укупно броју запослених радника за 2017.годину и 2018.годину

Период	Неодређено	Одређено	укупно	Без радника на боловању
31.12.2017.	103	13	116	112
31.12.2018.	104	13	117	112

Упоредни преглед обавеза

Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12. 2018.године у 000 динара

Редни број	Назив обавезе	Стање обавеза на дан 31.12.2018.	Доспеле обавезе	Недоспеле обавезе
1	За лекове на рецепт	0	0	0
2	Ампулирани лекови	229	0	229
3	Санитетски материјал	106	0	106
4	Енергенти	913	0	913
5	Материјални трошкови	397	15	382
	Укупно:	1.650	15	1.635

Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12. 2017.године у 000 динара

Редни број	Назив обавезе	Стање обавеза на дан 31.12.2017.	Доспеле обавезе	Недоспеле обавезе
1	За лекове на рецепт	0	0	0
2	Ампулирани лекови	290	0	290
3	Санитетски материјал	104	0	104
4	Енергенти	2.213	0	2.213
5	Материјални трошкови	690	0	690

	Укупно:	3.297	0	3.297
--	----------------	--------------	----------	--------------

Табеларни преглед залиха по врстама и вредности у 000 динара

Врсте залиха	вредност 31.12.2017.год.	вредност 31.12.2018.год.
Укупне залихе	630	1.213
Залихе ситног инвентара	302	295
Потрошни материјал	115	188
Медицински и лабораторијски материјал	213	730

Извештај саставила:

в.д. директора:

Марија Јовановић

др Богдан Короман