

Извештај о финансијском пословању за период јануар-децембар 2022.године

На основу Уредбе о буџетском рачуноводству здравствене установе су обавезне да састављају извештај пословању за период јануар – децембар 2022. год. и достављају га Републичком фонду за здравствено осигурање до 28.02.2023.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 2022.год.
- Правилник о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама 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 2022.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 2022.годину закљученог између РФЗО- Филијале за град Београд и Дома здравља Сопот број 450-93/22 од 28.01.2022.год.

За 2022 год. било је четири анекса уговора а последњи анекс закључен је 28.2022.год.

У складу са неведеним РФЗО – Филијала за град Београд је овој здравственој установи у периоду **01.01.-31.12.2022.год.** извршио пренос средстава по следећим наменама (у хиљадама динара):

Примарна зз

Ред број	Намене	Уговорено	Пренето	Призната накнада	Аванс	Дуг
1	Плата примарна	148.937	142.841	149.057	0	6.216
2	Превоз примарна	3.768	3.810	3.810	0	0
3	Енергенти	14.036	12.042	13.390	0	1.348
4	Материјални и остали трошкови	10.320	8.136	9.416	0	1.280
5	Инвалиди	1.820	1.664	1.820	0	156
6	Јубиларне награде	1.114	1.114	1.114	0	0
7	Отпремнине	585	585	585	0	0
8	Трошкови погребних услуга	140	140	140	0	0
9	Солидарна помоћ	296	296	296	0	0
10	Лекови	4.211	4.789	4.089	700	0
11	Санитетски и медицински материјал	7.350	3.188	6.089	0	2.901

Стоматолошка зз

Ред број	Намене	Уговорено	Пренето	Призната накнада	Аванс	Дуг
1	Плате	14.627	13.104	13.648	0	543
2	Превоз	344	354	354	0	0
3	Материјални трошкови	375	434	342	92	0

Наплаћена партиципација примарна зз.....1.165
 Наплаћена партиципација стоматолошка зз.....51

Боловање преко 30 дана:1.887

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: мртвозорство 144.400,32 динара

Градска Општина Сопот је наставила са финансирањем Пројекта » Заједно до здравља « и редовно преносила средства за плате ангажованих доктора медицине.

Набављена основна средства и то: од средства Пројекта „ Заједно до здравља “ за побољшање услова за обављање здравствене делатности рачунарска опрема (сервер за е картон) у вредности 498.802,80 дин, опрема за ОРЛ ординацију у вредности од 798.660,00; намештај за потребе Дома здравља Сопот у вредности од 674.810,00 дин.

Из осталих извора набављне су две канцеларијске столице у вредности од 25.000,00 дин и рачунарска опрема у вредности од 354.720,00 динара.

Од средства републике набављена два фискална уређаја у вредности од 75.533,91 дин.

Укупни приходи и примања Дома здравља остварени у 2022.год. у хиљадама динара били су: 228.842 , при чему је учешће појединих врста прихода по изворима износило:0,16% приходи од републике , 5,67% од општине и Града ,93,21 % од Републичког Фонда за здравствено осигурање , 0,12% од донација , 0,84 % из осталих извора .

Сопствени приходи (закуп и здравствене услуге) износили су на годишњем нивоу 1.344 хиљада динара.

Упоредни преглед прихода, примања и расхода и издатака за 2021. и 2022.годину у 000 динара

у 000 динара

Ознака ОП	Конто	Опис	Текућа година	Предходна година
2001		Текући приходи и примања од продаје	228.842	209.380
2002	700000	Текући приходи	228.842	209.371
2066	733000	Трансфери од других нивоа власти	12.980	9.628
2069	740000	Други приходи	2.466	3.141
2074	741000	Приходи од имовине који припада имаоцима полисе осигурања	284	0
2080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне не тржишне јединице	1.344	2.517
2090	744100	Текући добровољни трансфери физичких и правних лица	281	613
2093	745100	Мешовити и неодређени приходи	557	11
2096	771111	Меморандумске ставке за рефундацију	0	0
2101	781100	Трансфери између корисника на истом нивоу	213.029	196.602
2105	791100	Приходи из буџета	367	0
2107	812100	Примања од продаје основних средстава	0	9
2112	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	0	9
2131		Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину	228.468	210.615
2132	400000	Текући расходи	226.039	209.366
2135	411110	Плате, додаци и накнаде запослених	151.946	139.878
2136	412000	Доприноси на терет послодавца	25.825	24.506
2140	413000	Накнаде у натури	0	0
2143	414100	Исплата накнада за време одсуствовања са посла на терет фонда	0	214

2145	414300	Отпремнине и помоћи	724	367
2146	414400	Помоћ у медицинском лечењу запослених	1.832	331
2150	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.212	2.194
2148	415100	Накнаде трошкова за запослене	4.364	4.459
2156	421000	Стални трошкови	8.596	8.274
2157	421100	Трошкови платног промета	277	252
2158	421200	Енергетске услуге	5.489	5.181
2159	421300	Комуналне услуге	1.063	1.072
2160	421400	Услуге коминицирања	864	948
2161	421500	Трошкови осигурања	903	821
2164	422000	Трошкови путовања	27	8
2165	422100	Трошкови службених путовања у земљи	20	0
2167	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	7	8
2170	423000	Услуге по уговору	2.615	2.556
2171	423100	Административне услуге	0	35
2172	423200	Компјутерске услуге	2.129	1.898
2173	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	326	545
2174	423400	Услуге информисања	0	0
2175	423500	Стручне услуге	0	21
2177	423700	Репрезентација	160	57
2178	423900	Остале опште услуге	0	0
2179	424400	Специјализоване услуге	1.043	2.625
2182	424300	Медицинске услуге	1.043	2.625
2186	424900	Остале специјализоване услуге	0	0
2187	425000	Текуће поправке и одржавање	3.421	2.318
2188	425100	Текуће поправке и одржавање зграда	802	509
2189	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	2.619	1.809
2190	426000	Материјал	22.423	19.906
2191	426100	Административни материјал	912	922
2193	426300	Материјал за образовање и усавршавање запослених	209	178
2194	426400	Материјал за саобраћај	9.106	6.414
2195	426500	Материјал за очување животне средине	107	77
2197	426700	Медицински и лабораторијски материјал и лекови	10.780	11.064
2198	426800	Материјал за чистоћу	322	394
2199	426900	Материјал за посебне намене	987	857
2200	430000	Амортизација	0	0
2265	465000	Остале дотације и трансфери	1.801	1.588
2266	465100	Инвалиди	1.801	1.588
2287	482000	Порези, таксе и казне	175	106
2288	482100	Остали порези	155	77
2289	482200	Обавезне таксе	18	29
2290	482300	Новчане казне и пенали	2	0
2292	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	35	36
2301	510000	Основна средства	2.429	1.249
2302	511000	Зграде и грађевински објекти	0	750
2305	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	0	750
2306	511400	Пројектно планирање	0	0
2307	512000	Машине и опрема	2.429	499
2308	512100	Опрема за саобраћај	0	0
2309	512200	Административна опрема	1.630	454
2312	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	79	45

2317	513000	Остале некретнине и опрема	0	0
2318	513100	Остале некретнине и опрема	0	0
		Суфицит	1.664	0

Стање на текућем рачуну у хиљадама динара : 1.109 буџетски
1.947 сопствени

Као и претходних година основни проблем је **занемарљиво мали износ сопствених прихода којима установа располаже.**

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.

Преглед потраживања за 2021. и 2022. годину

Ред број	Конто	Назив	2021. година	2022. година
1	122100	Потраживања од РФЗО	14.239	12.444
2	122100	Остала потраживања	70	335
		укупно:	14.309	12.779

Подаци о укупно броју запослених радника за 2021.годину и 2022.годину

Период	Неодређено	Одређено	укупно	Без радника на боловању
31.12.2021.	101	17	118	113
31.12.2022.	100	17	117	114

Упоредни преглед обавеза

Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12. 2021.године у 000 динара

Редни број	Назив обавезе	Стање обавеза на дан 31.12.2021.	Дospelе обавезе	Недospelе обавезе
1	За лекове на рецепт	0	0	0
2	Ампулирани лекови	1.283	21	1.262
3	Санитетски материјал	2.040	517	1.523
4	Енергенти	3.418	818	2.600
5	Материјални трошкови	1.462	293	1.169
	Укупно:	8.203	1.649	6.554

Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12. 2022.године у 000 динара

Редни број	Назив обавезе	Стање обавеза на дан 31.12.2022.	Доспеле обавезе	Недоспеле обавезе
1	За лекове на рецепт	0	0	0
2	Ампулирани лекови	1.432	138	1.294
3	Санитетски материјал	2.995	1.549	1.446
4	Енергенти	3.212	136	3.076
5	Материјални трошкови	320	25	295
	Укупно:	7.959	1.848	6.111

Табеларни преглед залиха по врстама и вредности у 000 динара

Врсте залиха	вредност 31.12.2021.год.	вредност 31.12. 2022.год.
Укупне залихе	1.293	1.852
Залихе ситног инвентара	282	282
Потрошни материјал	1.011	1.570
Вредност залиха који се односи на медицински и лабораторијски материјал	782	1.207

Извештај саставила:

в.д. директора:

Марија Јовановић

др Богдан Короман