



РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
ГРАДСКИ ЗАВОД ЗА ХИТНУ МЕДИЦИНСКУ ПОМОЋ  
11000 Београд, Булевар Франше д' Епера 5  
Тел. центр.: 3615-001,3614-690 • Факс: 3613-489  
Email: hitnapomocbgd@eunet.rs  
Жиро-рачун: 840 - 619661 - 53 • МБ 07030860 • ПИБ 100220284

Број 3369 Датум 25. 03. 2019.

На основу члана 26. Статута Градског завода за хитну медицинску помоћ, Београд број 470 од 23.01.2007. године, на 36. редовној седници Управног одбора одржаној дана 25.03.2019. године донета је

## ОДЛУКА

Усваја се Извештај о финансијском пословању и Извршењу финансијског плана Градског завода за хитну медицинску помоћ Београд за 2018. годину број 3007 и 3007/1 од 18.03.2019.г.



ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

Др Огњен Јеличић

**IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA  
GRADSKOG ZAVODA ZA HITNU MEDICINSKU POMOĆ BEOGRAD R BIJA  
ZA PERIOD I-XII 2018. GOD. Градски завод за хитну медицинску помоћ**

1. Бр. 3007/1

18. 03. 2019. год.

**PRIHODI**

Red br.	KONTO	VRSTA PRIHODA	PLAN ZA 2018.	IZVRŠENJE I-XII/2018.	% izvršenja plana
1.	781111	RFZO – Ugovor	1.153.560.000,00	1.149.370.407,57	99,64
2.	744100	Donacije	300.000,00	300.000,00	100,00
3.	732100	Grad	83.046.645,00	80.173.037,14	96,54
4.	742121/03	Edukacija, kurs,zdrav obez.	19.320.000,00	21.445.259,18	111,00
5.	74212107	Restoran	10.760.000,00	8.879.482,00	82,53
6.	74212109	Zakup	1.000.000,00	750.792,00	75,08
7.	741411	Osiguranja,štete	2.500.000,00	2.690.535,20	107,63
8.	811000	Prodaja nefinans. imovine	700.000,00	612.589,63	87,52
9.	745121	Ostal i prihod	3.200.000,00	3.200.624,50	100,02
10.	781111	RFZO van ugovora	5.300.000,00	4.892.349,18	92,31
11.		Žiro račun ,konačan obračun	5.078.950,00	5.078.950,00	100,00
<b>UKUPNO</b>			<b>1.284.765.595,00</b>	<b>1.277.394.026,40</b>	<b>99,43</b>

**RASHODI**

R. br	Konto	VRSTA TROŠKA	PLAN ZA 2018.g.	Obračunski radhodi I-XII 2018.god.	Izvršenje I-XII 2018	% izvršenj .plana
1.	411000 412000	Zarade	977.527.641,00	984.797.128,09	984.797.128,09	100,75
2.	413142	Novogodišnji paketići	1.520.000,00	1.360.000,00	1.520.000,00	100,00
3.	414411	Socijalna davanja zaposl.	5.740.000,00	4.994.330,18	4.994.330,18	87,01
4.	415112	Prevoz	28.337.900,00	28.174.388,50	28.174.388,50	99,43
5.	421121	Troškovi platnog promenta	795.000,00	864.442,02	864.442,02	108,74
6.	421211	Električna energija	5.980.000,00	6.689.465,48	5.185.202,77	86,71
7.	421225	Grejanje	5.620.000,00	5.285.612,59	4.782.386,61	85,10
8.	421311	Vodovod i kanalizacija	500.000,00	544.160,89	484.818,45	96,97
9.	421325	Grad,cis,Zas,ziv,sredine	870.000,00	884.919,71	945.054,95	108,63
10.	421411	Fiksni telefoni	2.500.000,00	3.486.342,21	2.904.338,69	116,18
11.	421412	Internet	100.000,00	91.782,60	91.782,60	91,79
12.	421414	Mobilni telefoni	4.500.000,00	3.723.916,85	4.369.895,60	97,11
13.	421421	Slanje pošte	121.500,00	124.110,00	124.110,00	102,15
14.	421512	Osigur. vozila i čamca	9.737.300,00	5.970.785,99	7.055.361,51	72,46
15.	421513	Osiguranje opreme	7.573.000,00	4.534.497,04	7.527.342,39	99,40
16.	421521	Osiguranje radnika	3.767.500,00	1.926.266,50	3.076.888,52	81,67
17.	421612	Zakup – podstanice	400.000,00	263.670,16	445.915,41	111,48
18.	421111	Dnevnice za sl. putovanja	706.000,00	720.756,72	720.756,72	102,09
19.	422911	Šlepanje vozila	482.874,00	194.232,16	386.454,16	80,04
20.	423221	Održavanje računara	3.520.000,00	3.880.124,22	3.230.318,36	91,77
21.	423311	Usavršavanje zaposlenih	2.852.100,00	1.703.290,00	2.678.290,00	93,91
22.	423432	Tenderi	314.150,00	276.507,00	276.507,00	88,02
23.	423542	Stručne usluge	2.772.000,00	2.386.875,60	2.760.617,64	99,59
24.	423591	Upravni i Nadzorni od.	3.520.000,00	3.562.607,95	3.562.607,95	101,21
25.	423711	Reprezentacija-direktor	39.000,00	34.998,54	34.998,54	89,74
26.	423711	Reprezentacija-H.pomoć	550.000,00	529.457,26	554.672,65	100,85
27.	423900 421300	Ostale usluge - izrada ključeva, fotokopiranje	13.000,00	10.227,35	10.227,35	78,68

28.	424311	Zdravstveni pregledi	680.000,00	350.815,00	493.644,46	72,60
29.	425191	Održavanje zgrade	162.000,00	141.346,71	146.211,39	90,26
30.	425211	Održavanje vozila	8.656.563,00	5.584.131,96	8.508.344,21	99,44
31.	425223	Održav. opreme ostale	700.000,00	607.596,26	656.426,45	93,78
32.	425251	Održavanje med.opreme	2.540.000,00	1.973.484,40	1.740.114,40	68,51
33.	425224	Kopiranje	135.000,00	135.001,56	163.180,44	120,88
34.	426111	Kancelarijski materijal	759.000,00	627.419,45	613.642,08	80,85
35.	4261101	Štampani materijal	700.000,00	458.695,20	604.245,60	86,32
36.	426411	Benzin	5.317.000,00	4.569.691,82	3.462.554,34	65,13
37.	426412	Dizel gorivo	63.415.000,00	65.857.058,37	61.297.825,24	96,67
38.	426413	Mazivo i ulje	1.500.000,00	1.683.917,04	1.105.487,28	73,70
39.	426711	Sanitetski materijal	4.894.000,00	3.417.499,40	4.022.676,71	82,20
40.	426751	Lekovi	5.500.000,00	4.971.098,44	5.892.988,63	107,15
41.	426811	Higijenski proizvodi	1.780.000,00	1.423.246,96	1.623.863,63	91,23
42.	426821	Restoran	10.592.000,00	8.976.112,08	9.894.239,71	93,42
43.	4269113	Materijal zgrada	822.000,00	770.569,87	936.541,01	113,94
44.	426912	Rezervni delovi za vozila	23.547.631,00	23.227.813,47	23.715.359,80	100,72
45.	4269120	Rezervni delovi za med. opremu	4.000.000,00	4.245.106,70	3.567.766,70	89,20
46.	42691202	Rez.delovi ostala oprema	60.000,00	74.590,28	39.917,00	66,53
47.	42691203	Auto gume	3.720.000,00	2.344.812,00	3.376.735,20	90,78
48.	426913	Alat i inventar, lekarske torbe	1.431.440,00	653.634,62	1.226.948,51	85,72
49.	426913/	Uniforme	6.000.000,00	3.096,00	5.950.488,00	99,18
50.	426311	Stručna literatura	215.000,00	315.790,00	315.790,00	146,88
51.	444100	Neg,kursna razlika		4.171,50	4.171,50	
52.	431000	Troškovi amortizacije		848.251,20	848.251,20	
53.	482000	Porezi,takse, kamate,sud.rešenja	8.058.876,00	7.541.244,81	7.541.244,81	93,58
54.	485119	Naknada štete	472.000,00	471.083,73	471.083,73	99,81
55.	512111	Vozila	50.400.000,00	48.875.808,00	48.875.808,00	96,98
56.	512211	Administrativna oprema	276.000,00	147.001,80	147.001,80	53,27
57.	512221	Kompjuteri	160.000,00	73.809,00	73.809,00	46,13
58.	512251	Izrada sajta	360.000,00	360.000,00	360.000,00	100,00
59.	512511	Medicinska oprema	2.793.120,00	2.793.120,00	2.793.120,00	100,00
60.	512241	Oprema za radionicu	110.000,00	25.560,00	25.560,00	23,24
61.	511322	Invest.održavanje zgrade	4.650.000,00	3.751.334,56	732.367,17	15,75
UKUPNO			<b>1.284.765.595,00</b>	<b>1.264.318.807,80</b>	<b>1.272.786.244,66</b>	<b>99,07</b>

Sa RFZO sklopljen je Ugovor o pružanju i finansiranju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja za 2018.godinu na 1.153.560.000,00 dinara, a u skladu sa Pravilnikom o ugovaranju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja sa davaocima zdravstvenih usluga za 2018g po konačnom obračunu pripadajuća novčana sredstva iznose 1.161.457.985,00 din.

#### KONAČAN OBRAČUN ZA 2018 GODINU

R. br.	Namena	Ugovor	Priznata	Avans 2017	Preneta	Dug	Avans
1.	Plate	967.344.000	970.119.651	146.538	929.815.521	40.304.130	-
2.	Prevoz	28.305.000	28.110.808		28.110.808		
3.	Energenti	80.332.000	80.940.804	6.266.435	74.065.565	608.804	
4.	Os.troškov	69.697.000	69.063.962	260.443	69.436.557		633.038
5.	Lekovi	4.027.000	4.481.206		2.170.035	2.311.171	
6.	San.mater	3.855.000	3.844.205		2.996.282	847.923	-
7.	Naknade		4.892.349		4.892.349		
<b>Ukupno</b>		<b>1.153.560.000</b>	<b>1.161.452.985</b>	<b>6.673.416</b>	<b>1.111.487.117</b>	<b>44.072.028</b>	<b>633.038</b>

**Plate** – dug za plate se odnosi na drugi deo decembra 2018 godine koji se isplaćuje u januaru 2019 godine.

**Dug za lekove i sanitetski materijal** u vrednosti od 3.159.094,00 dinara je posledica primene člana 90 Pravilnika o ugovaranju, jer se u toku godine priznaju samo utrošeni lekovi i sanitetski materijal koji se fakturišu kroz elektronsku fakturu (Hitna pomoć ne može sve svoje usluge elektronski da fakturiše), a na kraju godine tj. po konačnom obračunu priznaju se stvarni troškovi lekova i sanitetskog materijala.

**Dug za energente u iznosu od 608.804,00 din** koji je utvrđen po konačnom obračunu za 2018.god, biće uplaćen u 2018godini a na poziciji ostali troškovi utvrđen je **avans u iznosu od 633.038,00dinara** i on se vraća u 2019 godinu.

**Avans u iznosu 6.673.416,00 din.** koji se odnosi na konačan obračun za 2017.godinu, vraćen je u 2018.godini.

## **PRIHOD**

**PRIHOD OD RFZO PO OSNOVU UGOVORA** - manji od planiranog za 0,36 % iz sledeceg razloga:

- novčana sredstva za zarade su priznata u većem iznosu od ugovorenih za 5.247.161,00dinara.
- doznačena manja novčana sredstva za energente i ostale troškove zbog utvrđenog avansa na kraju 2017.godine u iznosu od 6.526.878,00dinara.
- novčana sredstva za plate i troškove prevoza trebaju se pri svakoj isplati i to za ugovoreni broj radnika i priznaju se trebavana tj, isplaćena a ne ugovorena novčana sredstva. U odnosu na ugovorena za prevoz manje trebavano 194.192,00dinara.
- novčana sredstva za lekove i sanitetski materijal zbog problema u elektronskom fakturisanju u skladu sa članom 90 Pravilnika o ugovaranju, doznačuju nam se u narednoj godini za predhodnu godinu u zavisnosti od potrošnje, tj, po konačnom obračunu. Po konačnom obračunu za 2017 godinu uplaćen dug za lekove i sanitetski materijal u iznosu od 3.099.529,00dinara. Za lekove i sanitetski materijal manje doznačeno od ugovorenog za 2.715.683,00dinara u 2018 godini.

**PRIHOD OD DONACIJA** – Donacija od privatne firme po osnovu ugovora broj 152 od 05.01.2018 godine za izradu sajta Hitne pomoći u vrednosti od 300.000,00dinara.

**PRIHOD OD GRADA** – manji u odnosu na planirani za 3,46%, i odnosi se na

- za kupovinu vozila planirano je 50.400.000,00 dinara, a utrošeno 48.875.808,00 dinara, po obavljenoj centralizovanoj javnoj nabavi vozila.
- rekonstrukcija mokrih čvorova umesto 3.450.000,00dinara uplaćeno 3.377.543,02dinara ostatak će biti uplaćen po okončanoj situaciji.
- za projekat preparcelizacije i projekat legalizacije doznačena sredstva u vrednosti od 695.000,00 dinara koliko su iznosili stvarni troškovi.
- za takse za projekat legalizacije u iznosu od 1.000.000,00dinara, obaveza nije realizovan, jer nije postojala potreba za tim u 2018 godini.

**SOPSTVENI PRIHOD** – veći je za 11,00% u odnosu na planirani. U 2018.godini ostvaren veći prihod po osnovu veće naplativosti potraživanja koje Zavod ima iz predhodnog perioda (FK Crvena zvezda, Centar za socijalni rad...), kao i veći broj sanutetskih prevoza na lični zahtev pacijenata van Republike Srbije

**PRIHOD OD OSIGURANJA** – veći od planiranih za 7,63%, jer je deo šteta naplaćen 26.12.2018 godine u vrednosti od 748.210,00dinara.

**PRIHOD od zakupa, restorana, prodaje nefinansijske imovine** - manji je u odnosu na planirani.

Prihod restorana pre svega zavisi od prometa u toj godini.

Prodaja nefinansijske imovine – vozila rashodovana krajem 2018 godini i biće prodana u 2019 godini.

Prihod od zakupa se ostvaruje po osnovu ugovora o zakupu sa Alma quatro.,

**OSTALI PRIHOD** – odnosi se na prihod od kamate i prihod od vraćenih specijalizacija zaposlenih koji su napustili ustanovu.

**PRIHOD OD RFZO –VAN UGOVORA** – odnosi se na isplatu jubilarnih nagrada.otpremnine pri odlasku u penziju i na ostale naknade zaposlenim a na osnovu zahteva Zavoda.

## **RASHOD**

**ZARADE** – Drugi deo decembarske zarade u iznosu od 40,945,566,06 din, isplaćen u januaru 2019.god. Novčana sredstva za plate od RFZO se trebaju pri svakoj isplati za ugovoreni broj radnika. U 2018 ukupno trebavano 972.591.161,39 din. Gradski zavod za hitnu medicinsku pomoć isplatio je 6.812.324,91.din za plate iz sopstvenog prihoda po osnovu sudskih rešenja, prekovremenog rada, plate predsednika sindikata, stimulacija i plate jednog neugovorenog radnika. Grad Beograd - Sekretarijat za zdravstvo doznačio je 5,393,641,79 din, za platu po osnovu sudskih rešenja.

**SOCIJALNA DAVANJA ZAPOSLENIM** - novčana sredstva za ove namene(jubilarne nagrade, otpremnine za odlazak u penziju) se ne ugovaraju već se trebaju pri svakoj isplati u skladu sa članom 17. Pravilnika o ugovaranju.Iznos od 101.981,00 isplaćen je iz sopstvenog prihoda..

### **NAKNADA ZA TROŠKOVE DOLASKA I ODLASKA SA POSLA**

Trebovanje novčanih sredstava od RFZO se vrši pri svakoj isplati za ugovoreni broj radnika, i zavisi od broja ugovorenih radnika za taj mesec i prisutnosti na poslu. Troškovi prevoza za neugovorene radnike obezbeđuju se iz sopstvenog prihoda.

### **ENERGENTI – TAČKE 6, 7, 36, 37**

Ugovorena novčana sredstva sa RFZO iznose 80,332.000,00 dinara. U 2018 godini vraćen avans po konačnom obračunu za 2017. godinu u iznosu od 6.266.435,00 dinara, tako da doznačena novčana sredstva za ove namene iznose 74.065.565,00 dinara.

Novčana sredstva su utrošena za- elektricnu energiju	5.185.202,77 din
- grejanje	4.782.386,61 din
- gorivo	64.760.379,58 din

Ukupno je uplaćeno dobavljačima 74.727.968,96 dinara i to iz sopstvenog prihoda 511.434.28dinara a 74.216.534,68 dinara iz budžeta.Više je isplaćeno od doznačenih sredstava od RFZO iz razloga što se na dan 01.01.2018 godine na žiro računu nalazila novčana sredstva za ove namene.

### **LEKOVI I SANITETSKI MATERIJAL-TAČKE 39, 40**

Ugovorena novčana sredstva sa RFZO iznose 7.882.000,00 dinara. U 2018. godini uplaćeno 8.265.845,81 dinara uključujući dug iz 2017 godine u iznosu od 3.099.529,00 din po konačnom obračunu.

Novčana sredstva utrošena u 2018.godini za ove namene iznose 9.915.665,34dinara. Gradski zavod za hitnu medicinsku pomoć uputio je dopis RFZO da ima probleme u izmirivanju obaveza prema dobavljačima lekova i sanitetskog materijala i da član 90 Pravilnika o ugovaranju treba u praksi drugačije realizovati.

## **OSTALI TROŠKOVI**

Ugovorena novčana sredstva sa RFZO za ostale troškove iznose 69.697.000,00 dinara. U 2018.godini doznačena sredstva u iznosu od 69.436.557,00,00 dinara, što znači manje od ugovorenih za 260.443,00 dinara koliko iznosi i avans po konačnom obračunu.

Sopstveni prihod u 2018.godini ostvaren je u iznosu od 26.007.499,89 din

**TAČKA 5 - TROŠKOVI PLATNOG PROMETA** – veći od planiranih za 8,74%. Prosečni mesečni troškovi iznosili su 66.369,11dinara da bi u decembru 2018 godine za ove namene bilo izdvojeno 134.381,30dinara.

**TAČKA 9 - TROŠKOVI ČIŠĆENJA, ZAŠTITA ŽIVOTNE SREDINE** - veći od planiranih za 8,63% Institutu za javno zdravlje Batut i Zavodu za desinsekciju i deratizaciju uplaćeno je 318.748,00dinara, dok je za ove namene u 2017 godini utrošeno 150.740,00dinara,tako da na dan 31.12.2018 god, prema Zavodu za dezinfekciju i deratizaciju nema dugovanja, a Batutu se duguje 55.200,00dinara.

**TAČKA 10,12 – FIKSNI I MOBILNI TELEFONI** – Ove rashode treba posmatrati zajedno i procenat povećanja u odnosu na planirana sredstva iznosi 3,92%. Zbog potpisivanja Ugovora o načinu i dinamici izmirivanja obaveza broj 40 od 03.01.2019 godine trebalo je uplatiti dugovanje iz ranijeg perioda u iznosu od 431.703,01dinara.

**TAČKA 13 – SLANJE POŠTE** - veći od planiranih za 2,15%. Novčana sredstva su bila planirana na nivo 2017 godine ali je u 2018 godini bilo više izlaznih računa koji su se dostavljali kupcu.

**TAČKA 17 –ZAKUP** – veći od planiranih za 11,48%.Izmirivanje obaveza iz predhodne godine koje je na dan 01.01.2018godine iznosilo 280.392,81dinar a na dan 31.12.2018 iznosi 98.147,56 dinara. i najvećim delom se odnosi na Dom zdravlja Voždovac.

**TAČKA 18 - DNEVNICE ZA SLUŽBENI PUT** - veći od planiranih za 2,09%. Sanitetski prevoz pacijenata na lični zahtev većim delom je obavljan van Republike Srbije (15) što je povećalo troškove na službenom putu.

**TAČKA 24 - NAKNADA ČLANOVIMA UPRAVNOG I NADZORNOG ODBOR** - veći od planiranih za 1,21%. S obzirom na ostvareni sopstveni prihod nastoji se da se obaveze koje Zavod ima za ovu vrstu naknade postepeno smanjuju.

**TAČKA 26, - REPREZENTACIJA Hitne pomoći** - veći od planiranih za 0,85%. U okviru ovih troškova su i troškovi za vodu koja se nabavlja od La fantane i oni u 2018. godini iznose 313.429,85 dinara a u 2017 godini su iznosili 206.192,92dinara.

**TAČKA 33 – KOPIRANJE** – veći troškovi od planiranih za 20,88%, jer su uslovljavali popravku aparata plaćanjem dugovanja. Dugovanje na dan 31.12.2017 god, iznosilo 71.909,46dinara a na dan 31.12.2018godine 43.730,58dinara.

**TAČKA 44 –REZERVNI DELOVI ZA VOZILA** – veći od planiranih za 0,72%. Gradski zavod za hitnu medicinsku pomoć rezervne delove za vozila nabavlja od Gazele komerc od kojih nabavlja i ulja i maziva za vozila u skladu sa potpisanim ugovorima o javnoj nabavci. Gazeli komerc, kao dobavljaču obaveze se izmiruju po redosledu bez obzira da li se odnose na rezervne delove ili ulja i maziva.

**TAČKA 43 - MATERIJAL ZA ZGRADU** - veći od planiranih za 13,94%. Dugovanje na dan 01.01.2018 godine iznosilo 299.793,38dinara a na dan 31.12.2018godine 133.006,24dinara, jer su izmirene obaveze prema dobavljačima sa kojima je ugovor o javnoj nabavci realizovan.

**TAČKA 50 – STRUČNA LITERATURA** - veći od planiranih za 46,88%. Gradski zavod za hitni medicinsku pomoć uplatio je u 2018. godini 72.170,00 dinara za napredni paket za naučni časopis urgentne medicine.

**TAČKA 51 - NEGATIVNA KURSNA RAZLIKA** – Gradski zavod za hitnu medicinsku pomoć na deviznom računu ima 15.000,00 evra za nabavku sanitetskog vozila. Zbog pada vrednosti evra na tržištu sprovedeno je knjiženje, jer se u knjigovodstvu stanje na deviznom računu vodi u dinarima.

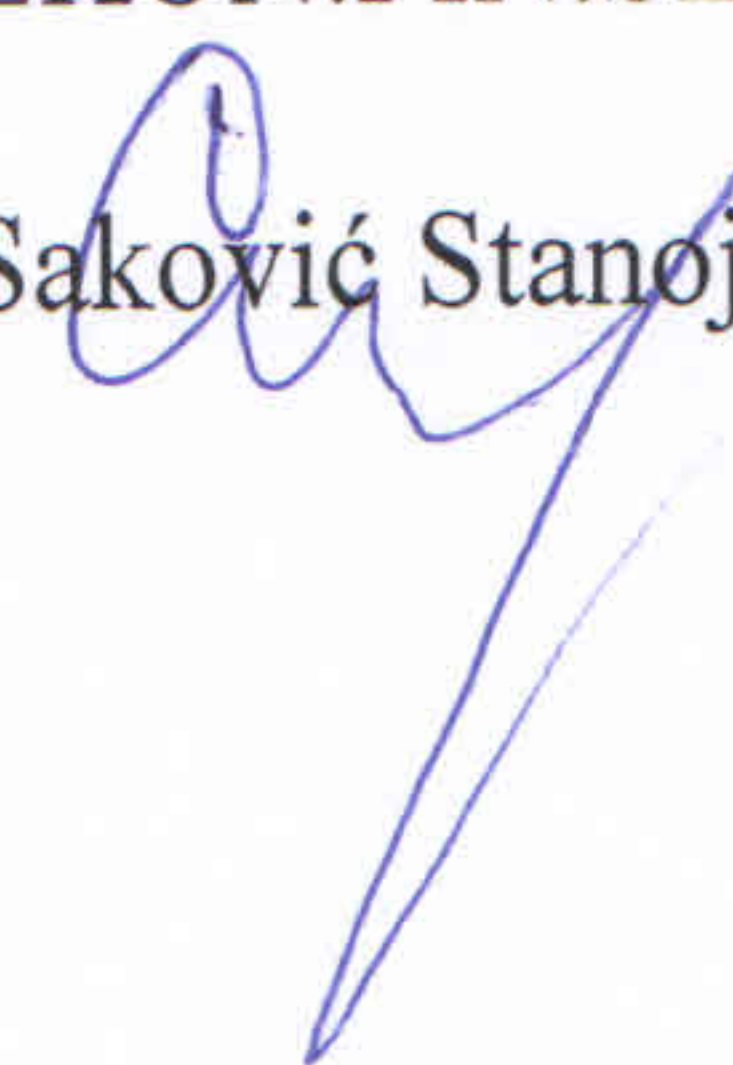
**TAČKA 52 – AMORTIZACIJA** - Na osnovu Instrukcije za izradu završnog računa za 2018.godinu od strane RFZO sve zdravstvene ustanove koje iskazuju sopstveni prihod u obavezi su da srazmerno ostvarenom sopstvenom prihodu deo amortizacije iskažu na conto klase 4 tj, kao trošak

**TAČKA 55-61 OSNOVNA SREDSTVA.** Iz sredstava doznačenih od Grada Beograda-Sekretarijata za zdravstvo utrošeno je 52.401.295,17dinara za nabavku opreme,a iznos od 2.645.175,85dinara nalazi se na žiro-računu Zavoda i namenjen je za rekonstrukciju mokrih čvorova.Iz sopstvenih sredstava nabavljena je oprema u iznosu od 306.370,80dinara a iz sredstava donacije izrađen sajt u vrednosti od 300.000,00dinara.

**Manji procenat izvršenja plana** na pojedinim pozicijama je posledica

- manje ostvarenog prihoda,
- dugovanja iz predhodne godine,
- opomena pred utuženje zbog kašnjenja u izvršavanju obaveza od pojedinih dobavljača,
- isplata kamata po sudskim sporovima, zbog razlike u perioda podnošenja zahteva Grada i perioda doznačivanja novčanih sredstava,
- perioda u kom je nastala obaveza.
- ne prijavljivanje na vreme fakture u sistemu CRF od strane dobavljača
- vrednost stvarnih troškova

EKON.FIN.SLUŽBE

 Saković Stanojka, dipl.ekon.



ДИРЕКТОР ЗАВОДА

  
Dr Goran Čolaković