

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ЗАВОД ЗА УРГЕНТНУ МЕДИЦИНУ БЕОГРАД

Бр.

8321

13.10. 2022. год.

ZAVOD ZA URGENTNU MEDICINU BEOGRAD

IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA

**ZAVODA ZA URGENTNU MEDICINU BEOGRAD
ZA PERIOD I-IX 2022. GOD.**

Beograd, oktobar 2022.g.

**IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA
ZAVODA ZA URGENTNU MEDICINU BEOGRAD
ZA PERIOD I-IX 2022. GOD.**

PRIHODI

Re d. br.	KONTO	VRSTA PRIHODA	PLAN ZA 2022.	IZVRŠENJE I-IX/2022.	% Izvršenja
1.	781111	RFZZO – Ugovor	1.685.638.000,00	1.297.212.886,41	76,96
2.	733100	Ministarstvo zdravlja	8.547.338,00	2.147.730,71	25,13
3.	781111	RFZO – van ugovora	80.000.000,00	87.676.013,95	109,06
4.	742121	Dežurstva	17.000.000,00	11.894.589,66	69,97
5.	742121	Edukacija,kurs,zdrav.obezbedj.	900.000,00	1.285.391,67	142,83
6.	742121	Zdravstvene usluge	1.500.000,00	540.651,24	36,05
7.	74212107	Restoran	12.500.000,00	6.304.740,82	50,44
8.	74212108	Zakup	800.000,00	205.950,00	25,74
9.	741411	Osiguranje	8.250.000,00	10.754.641,25	130,36
10.	811000	Prodaja nefinans. imovine	300.000,00	1.453.575,00	484,53
11.	745121	Ostalo	900.000,00	332.918,13	36,99
UKUPNO			1.816.335.338,00	1.419.809.088,84	78,17

RASHODI

Red. br.	KONTO	VRSTA TROŠKA	PLAN ZA 2022.g.	Izvršenje I-IX/2022.g	% izvršenja
1.	411-412	Zarade	1.496.687.000,00	1.150.976.554,47	76,91
2.	413142	Novogodišnji paketići	1.360.000,00	1.260.000,00	92,65
3.	414-416	Socijalna davanja zaposl.	80.200.000,00	78.035.809,43	97,30
4.	415112	Prevoz	29.867.000,00	22.995.752,15	77,00
5.	421111	Troškovi platnog promenta	900.000,00	700.971,37	77,89
6.	421211	Električna energija	6.200.000,00	3.835.118,80	61,86
7.	421225	Grejanje	6.000.000,00	6.079.752,47	101,33
8.	421311	Vodovod i kanalizacija	570.000,00	380.752,28	66,80
9.	421325	Gradska čistoća	920.000,00	1.065.975,22	115,87
10.	421411	Fiksni telefoni	1.600.000,00	1.331.283,55	83,21
11.	421412	Internet	455.000,00	397.181,56	87,30
12.	421414	Mobilni telefoni	3.960.000,00	4.688.069,39	118,39
13.	421421	Slanje pošte	125.000,00	97.947,00	78,36
14.	421512	Osiguranje vozila	7.390.000,00	6.818.461,05	92,27
15.	421513	Osiguranje opreme	3.600.000,00	2.317.750,71	64,39
16.	421521	Osiguranje radnika	2.010.000,00	2.144.458,00	106,69
17.	421612	Zakup-podstanice	140.000,00	99.476,65	71,06
18.	421111	Službena putovanja-dnevnice	820.000,00	263.446,00	32,13
19.	422911	Šlepanje vozila	355.000,00	317.415,95	89,42
20.	423212	Održavanje računara	5.015.000,00	4.521.198,36	90,16
21.	423311	Usavršavanje zaposlenih	800.000,00	1.756.092,00	219,52

22.	423432	Tenderi	140.000,00	86.265,00	61,62
23.	423542	Usluge po ugovoru	500.000,00	732.752,60	146,55
24.	423591	Upravni i Nadzorni odbor	5.200.000,00	3.007.677,63	57,84
25.	423711	Reprezentacija-direktor	50.000,00	4.353,27	8,71
26.	4237110	Reprezentacija-H.pomoc	420.000,00	358.408,66	85,34
27.	423900	Ostale usluge	11.000,00		
28.	424311	Zdravstveni pregledi	1.215.000,00	93.450,00	7,70
29.	425191	Održavanje zgrade		145.239,98	1,98
			7.359.898,00		
30.	425211	Održavanje vozila	8.240.000,00	9.981.883,66	121,14
31.	425223	Održavanje opreme ostale	400.000,00	367.912,60	91,98
32.	425251	Održavanje medicinske opr.	3.622.440,00	3.598.491,20	99,34
33.	425224	Kopiranje	145.000,00	38.023,14	26,23
34.	426111	Kancelarijski materijal	880.000,00	655.831,92	74,53
35.	4261110	Štampani materijal	800.000,00	890.530,40	111,32
36.	426411	Benzin i dizel gorivo	71.386.000,00	64.803.293,91	90,78
37.	426413	Mazivo i ulje	1.510.000,00	1.475.502,18	97,72
38.	426711	Sanitetski materijal	5.131.000,00	3.887.901,96	75,77
39.	426751	Lekovi	4.553.000,00	2.918.416,34	64,10
40.	426811	Higijenski proizvodi	2.030.000,00	1.523.901,27	75,07
41.	426821	Restoran		6.286.727,18	50,29
			12.500.000,00		
42.	4269113	Materijal zgrada	789.000,00	579.703,03	73,48
43.	426912	Rezervni delovi za vozila	22.250.000,00	14.498.842,41	65,17
44.	4269120	Rez.del.za med.opremu		1.128.260,00	63,21
			1.785.000,00		
45.	4269122	Rez.delovi ostala oprema		56.671,00	74,57
			76.000,00		
46.	4269123	Auto gume	3.220.000,00	3.064.070,40	95,16
47.	414248	Ramovi,baterije itd	30.000,00	12.648,51	42,16
48.	426913	Alat i inventar		1.946.743,20	237,41
			820.000,00		
49.	426311	Stručna literatura	200.000,00	147.950,00	79,98
50.	482-483	Porezi,takse, kamate	1.678.000,00	2.741.936,61	163,41
51.	485119	Sudska rešenja	300.000,00	517.000,00	172,34
52.	512111	Osnovna sredstva	4.520.000,00	855.876,49	18,94
53.	426123	Uniforme	5.600.000,00	2.198.004,80	39,24
UKUPNO			1.816.335.338,00	1.418.687.735,76	78,11

PRIHOD

Tačka 1. Prihod od RFZO –procenat izvršenja 76,96% u odnosu na planirani prihod,tj,veći za 32.984.386,44 dinara(1,96%) iz sledećeg razloga:

- za lekove i sanitetski materijal doznačeno manje od ugovorenih za 378.931,47 dinara zbog izmene u načinu plaćanja obaveza prema dobavljačima, jer RFZO vrši direktno plaćanje lekova po osnovu dostavljenih faktura, a za sanitetski materijal izuzev accu chek traka gde se takođe vrši direktno plaćanje, novčana sredstva se trebaju a ne doznačuju se po osnovu Ugovora.

- za energente doznačeno 12.055.860,62 dinara više od ugovorenih novčanih sredstava zbog izmene u načinu plaćanja obaveza prema dobavljačima jer se novčana sredstva trebaju dvaput mesečno a ne doznačuju po osnovu Ugovora.(prihvataju se stvarni obračunski rashodi).

-za materijalne troškove doznačeno je 11.666.986,04 dinara po osnovu dugovanja iz 2021 godine i po osnovu Ugovora za 2022 godinu 45.161.875,05 dinara.

-doznačena veća novčana sredstva za prevoz zaposlenih u iznosu od 588.935,07dinara

- doznačena veća novčana sredstva za plate u vrednosti 18.083.911,19 dinara(u prvoj polovini godine isplaćen rad na državni praznik jer je veći broj neradnih dana po osnovu državnih praznika u tom periodu, isplaćeno bolovanje po osnovu Covida 19 -35%)

Tačka 2. Prihodi od Ministarstva zdravlja RS – realizovan u odnosu na planirani sa 25,13% iz sledećeg razloga:

- doznačena novčana sredstva za zakonsko overavanje medicinskih uređaja u iznosu od 1.808.640,00 dinara po osnovu Ugovora.

-nije realizovano investiciono održavanje podstanice u vrednosti od 6.629.898,00dinara

- kao prihod Ministarstva zdravlja RS smatra se i prihod od lečenja N.N lica u iznosu od 221.649,41 dinara

kao i prihod od lečenja migranata u iznosu od 117.441,30 dinara.

Tačka 3. Prihod od RFZO van ugovora – odnose se na doznačena novčana sredstva od RFZO za otpremnine pri odlasku u penziju, za isplatu jubilarnih nagrada, pomoći za rođenje deteta u skladu sa članom 17. Pravilnika o ugovaranju i nagrade (pomoć) zaposlenima u lečenju i sprečavanju širenja epidemije bolesti Covid 19, kao i pomoć od 10.000,00po zaposlenom koja se ne ugovaraju već se doznačuju na osnovu podnetog zahteva Zavoda

Tačke 4. 5. 6. 8. Sopstveni prihod – posmatran u celini realizovan sa 68,79%.

Tačka 9. Osiguranje – deo novčanih sredstava u iznosu od 2.118.758,00 dinara odnosi se na uplatu po osnovu Ugovora o preventivi sa Dunav osiguranjem i DDOR Novi Sad za nabavku auto-guma i uniformi. Iznos od 8.635.883,25 dinara odnosi se na prihod ostvaren po osnovu polise osiguranja.

Tačka 10. Prodaja nefinansijske imovine – četrnaest rashodovanih vozila iz ranijeg perioda prodato.

Tačka 11. Ostali prihod – u okviru ovog prihoda se nalazi prihod od prodaje sekundarnih sirovina (93.535,20din), prihod od novčanih kazni (47.070,93 din.) i prihod naknade štete od zaposlenih. (192.312,00 din.)

RASHOD

Tačka 1. Zarade –Ugovorom o pružanju i finansiranju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja za 2022 godinu za plate je utvrđena naknada u iznosu od 1.490.887.000,00dinara tj.za devet meseci 1.118.165.249,97dinara. Novčana sredstva se od strane RFZO ne doznačuju po osnovu Ugovora već Zdravstvena ustanova vrši trebovanje pri svakoj isplati i za devet meseci na osnovu trebovanja doznačena su sredstva u iznosu od 1.135.792.847,22 dinara.

Procenat realizacije u odnosu na planirane iznosi 76,91% iz sledećeg razloga

- u januaru 2022. godine isplaćen drugi deo decembra 2021. godine u iznosu od 56.440.838,50 din.

- u septembru isplaćen samo prvi deo septembarske zarade u iznosu od 60.415.707,74 din, jer je drugi deo isplaćen 03.10.2022 godine u iznosu 61.215.921,08 dinara

- isplaćena naknada za rad na državne praznike, isplata ove naknade zarade je veća u prvoj polovini godine u odnosu na drugu polovinu.

- u zarade uključeni i porezi i doprinosi na teret poslodavca (doprinosi za PiO i zdravstvo) koji su plaćeni pri isplati pomoći (nagrade) zaposlenima i naknada za bolovanje po osnovu Covida19 u iznosu od 10.536.725,46 dinara

-Zavod za urgentnu medicinu Beograd isplatio je 4.646.981,79 dinara za plate iz sopstvenog prihoda po osnovu prekovremenog rada, stimulacija, naknade predsednicima sindikata i plate jednog neugovorenog radnika za period januar-april 2022godine.

Tačka 2. Novogodišnji paketići–obaveza nastala 31.12.2021 godine i plaćanje je izvršeno iz sopstvenog prihoda u iznosu od 1.260.000,00dinara.

Tačka 3. Socijalna davanja zaposlenim – odnose se na isplatu novčanih sredstva za otpremnine pri odlasku u penziju, za isplatu jubilarnih nagrada, pomoći za rođenje deteta, pomoć zaposlenima u vrednosti od 10.000,00 dinara, kao i nagrade (pomoć) zaposlenima u lečenju i sprečavanju širenja epidemije bolesti Covid 19 za četiri meseca 2022 godine i decembar 2021 godine. Za ove namene iz sopstvenog prihoda uplaćeno je 265.284,89 dinara a iz novčanih sredstava RFZO 77.760.524,54 dinara.

Tačka 4. Prevoz- veći procenat izvršenja od ugovorenih sredstava za 2,00 % zbog plaćanja poreza na deo iznad neoporezovanog iznosa i izmene načina opravdavanja troškova dolaska i odlaska s posla. Novčana sredstva za ove namene takodje se trebaju pri svakoj isplati. Iz sredstava RFZO isplaćeno je 22.962.935,07 dinara a iz sopstvenog prihoda 32.817,08 dinara.

Tačka 6. 7. 36 –ENERGENTI –Ugovorena novčana sredstva sa RFZO za 2022. godinu iznose 83.086.000,00 dinara za energente što znači za period januar – septembar iznose 62.314.500,00 dinara. RFZO za prvih devet doznačio je novčana sredstva u iznosu 74.370.360,59 dinara. Novčana sredstva su utrošena za:

-električnu energiju	3.722.782,53 dinara
-grejanje	6.079.752,47 dinara
- gorivo	64.567.825,59 dinara

Iz sopstvenog prihoda za energente je utrošeno 347.804,59 dinara. (troškovi električne energije za bilbord i troškovi goriva za prevoz po osnovu ostvarenja sopstvenog prihoda).

Obaveze po osnovu potrošnje električne energije plaća direktno RFZO po dostavljenom računu i potvrđenoj saglasnosti na Portal E-fakture od strane Zavoda. Obaveze za ostale energente (grejanje, benzin i dizel) dostavljaju se RFZO-Filijali Beograd u skladu sa njihovom Instrukcijom dvaput mesečno i sadrži sve fakture koje po valuti plaćanja dospevaju na taj dan.

Tačke 38. 39 LEKOVI I SANITETSKI POTROŠNI MATERIJAL-Ugovorena novčana sredstva sa RFZO iznose 9.574.000,00 dinara za 2022 godinu.

Za lekove i sanitetski materijal doznačeno je za devet meseci 6.801.568,50 dinara koliko je i uplaćeno dobavljačima.

Iz sopstvenog prihoda za lekove je uplaćeno 4.749,80 dinara.

Od aprila 2019 godine plaćanje obaveza za lekove preuzeo RFZO, a u 2020 godini i deo obaveza za sanitetski materijal (accu chek trake).

Za ostali sanitetski materijal trebaju se novčana sredstva od RFZO po dospelosti plaćanja i obaveze se izmiruju prema dobavljačima tek posle dobijene saglasnosti od Fonda.

OSTALI TROŠKOVI

Ugovorena novčana sredstva sa RFZO za 2022 iznose 72.259.000,00 dinara za ostale materijalne troškove što znači za period januar-septembar iznose 54.194.250,00 dinara.

RFZO-Filijali Beograd – pri svakoj uplati novčanih sredstava za materijalne troškove u skladu sa Ugovorom, dostavlja se izveštaj o neizmirenim obavezama prema dobavljačima sa valutom plaćanja.

Obaveze za ostale troškove na dan 31.12.2021. godine iznosile su 44.090.880,01 dinara za rashode koji se finansiraju iz sredstava obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Za devet meseci 2022 godine uplaćeno je 11.666.986,04 dinara po osnovu duga iz 2021. godine i 45.161.874,69 dinara po osnovu Ugovora za 2022 godinu što ukupno iznosi 56.828.861,09 dinara.

Plaćanje ostalih materijalnih troškova izvršeno iz novčanih sredstava:

- Rfzo 56.532.543,03 din.
- Ministarstva zdravlja RS 1.808.640,00 din.
- Po osnovu polise osiguranja 10.754.641,25 dinara
- Sopstvenog prihoda 13.953.434,92 din.

Tačka 5. Troškovi platnog prometa –zavise od vrednosti i broja transakcija u izveštajnom periodu. Iz novčanih sredstava RFZO uplaćeno je 601.653,53dinara a iz sopstvenog prihoda 99.317,84dinara.

Tačka 9. Komunalne usluge – Dugovanje na dan 31.12.2021. godine iznosi 653.637,29 dinara. Za devet meseci 2022. godine izmirivane obaveze iz 2021. godine jer je valuta plaćanja kod Gradske čistoće 15 dana od datuma fakture i 412.337,93dinara uplaćeno za obaveze iz 2022godine.Stvarni troškovi za devet meseci 2022 godine iznose 831.371,67dinara.

Tačka 10. 11.12.13 Usluge komunikacije – Dugovanje na dan 31.12.2021. godine iznosi 3.651.750,58 dinara, i ove obaveze su prvo morale biti izmirene u 2022. godini, valuta plaćanja je 90 dana od datuma fakture.Telekom kao dobavljač je redovno slao opomene za izmirivanje obaveza.

Tačka 14.15.16. Osiguranje – Dugovanje na dan 31.12.2021. godine iznosi 6.536.702,19 dinara,a stvarni troškovi za devet meseci 2022godine iznose 10.423.354,90dinara. U 2022. godini plaćene su obaveze prema rokovima dospeća premije osiguranja u iznosu od 11.280.669,76 dinara i to iz novčanih sredstava ostvarenih po osnovu polose osiguranja u iznosu 8.635.883,25 dinara i iz sredstava RFZO 2.644.786,51dinar.

Tačka 19. Šlepanje vozila – Dugovanje na dan 31.12.2021. godine iznosi 204.648,00 dinara. Stvarni troškovi za devet meseci iznose 257.294,80 dinara. Valuta plaćanja po osnovu Ugovora sa AMSS je 60 dana.

Tačka 20. Održavanje računara – Dugovanje na dan 31.12.2021 godine iznosi 3.036.441,77 dinara. Valuta plaćanja sa CPU kao najvećim dobavljačem za ove namene iznosi 90 dana ,a obaveze Zavoda na dan 31.12.2021 godine iznosile su 2.318.400,00dinara prema ovom dobavljaču. NTS kao dobavljač za praćenje i kontrolu rada voznog parka redovno je slao opomene za izmirenje obaveza.Stvarni troškovi za devet meseci iznose 4.210.999,00dinara.

Tačka 21. Usavršavanje zaposlenih – S obzirom na dugovanje na dan 31.12.2021. godine koje je iznosilo 780.000,00 dinara obaveze su izmirene na osnovu zahteva zaposlenih u zavisnosti upisa semestra i polaganja specijalističkog ispita.Po ovom osnovu za devet meseci uplaćeno je 1.345.000,00dinara.U ovom periodu uplaćeno je i 411.092,00dinara (iz novčanih sredstavaRFZO 242.933,33dinara i iz sopstvenog prihoda 168.158,67dinara)za kongres u Vrnjačkoj banji.

Tačka 23. Usluge po ugovoru – Uplaćene obaveze po osnovu Ugovora o dopunskom radu , Ugovora o arhiviranju dokumentacije i usluge advokata u vrednosti od 732.752,60dinara, (iz novčanih sredstava RFZO uplaćeno je 200.000,00din,a iz sopstvenog prihoda 532.752,60dinara)

Tačka 26.Reprezentacija Zavoda –za troškove vode koja se nabavlja od La fantane utrošeno je 273.495,47 dinara,-ovi troškovi se finansiraju iz sopstvnog prihoda.

Tačka 30. Održavanje vozila – Dugovanje na dan 31.12.2021. godine iznosi 5.451.946,40 dinara i najveći deo se odnosi na Nikom-auto doo (2.087.099,60 dinara) čija valuta plaćanja je 15 dana od dana izdavanja računa. Stvarni troškovi za održavanje vozila za devet meseci 2022. godine iznose 8.226.877,55dinara.

Dobavljači za održavanje vozila takodje insistirali na redovno plaćanje neizmirenih obaveza.

Tačka 31. Održavanje ostale opreme –povećani troškovi po osnovu popravke mašine za pranje vozila u vrednosti od 116.472,00dinara.

Tačka 32. Održavanje medicinske opreme –Dugovanje na dan 31.12.2021 godine iznosilo 1.252.140,00dinara.Stvarni troškovi za devet meseci iznose 3.806.031,60dinara.(na zakonsko overavanje medicinskih uređjaja odnosi se 2.914.560,00dinara) Ministarstvo zdravlja RS uplatilo 1.808.640,00dinara za servisiranje aparata.

Tačka 35. Štampani materijal – Dugovanje na dan 31.12.2021. godine iznosi 390.765,60 dinara. Dodatno uplaćeno 200.000,00dinara za nalepnice za vozila.Dobavljaču za štampani materijal zbog isteka ugovora nastojalo se izmiriti obaveze u iznosu od 305.368,80dinara.

Tačka 37.Maziva i ulja-Dugovanje na dn 31.12.2021 godine iznosilo 861.983,21 dinara.Stvarni izvršenja za devet meseci iznose 1.741.659,57 dinara.

Tačka 46. Auto- gume –Dugovanje na dan 31.12.2021 godine iznosi 1.236.648,00dinara. Uplaćeno 1.064.951,60dinara po osnovu Ugovora o preventivi sa Dunav osiguranjem i 1.999.118,80dinara iz sredstava Fonda.

Tačka 48. Alat i inventar –Dugovanje na dan 31.12.2021 godine iznosi 940.064,00dinara.Stvarni troškovi za devet meseci iznose 1.668.536,20dinara.(zbog promene naziva Ustanove radjeni su novi pečati i štambilji čija vrednost iznosi 765.000,00dinara u ovoj godini kupljene kragne za impbilizaciju i spinalne daske u vrednosti od 579.045,00dinara.

Tačka 49.Stručna literatura –najeveći deo rashoda nastaje u prvoj polovini godine.

Tačka 50.i 51. Sudska rešenja,porezi,takse i kamate – odnosi se najvećim delom na :

Kamate prema dobavljaču rezervnih delova za vozila –	1.007.499,53 dinara
Takse za registraciju vozila	1.004.101,99 dinara
Sudske presude,ostalo	1.243.017,11 dinara

Izvršenje plana kod pozicije rashoda zavisilo je pre svega od perioda kada je nastao trošak, valute plaćanja,opomene od strane dobavljača i hitnosti pojedinih nabavki.

Dugovanje Zavod za urgentnu medicinu Beograd na dan 30.09.2022. god iznosi -61.080.831,37 din. i odnosi se na:

- Gorivo	22.598.299,85
- Lekove	1.180.871,36
- Medicinski materijal	2.069.997,16
- Rezervne delove za vozila	5.423.392,21
- Servisiranje vozila	3.696.940,29
- Osiguranje	5.679.387,29
- EPS	2.590.741,86
- Klinički centar	325.621,88
- Telefoni	2.111.154,78
- Popravka i rezervni delovi za medicinsku opremu	2.546.746,40
- Maziva i ulja	1.133.955,60
- Kancelarijski i štampani materijal	807.653,56
- Održavanje računara	2.783.009,33
- Usavršavanje	170.000,00
- Beogradski vodovod	180.004,25
- Gradska čistoća	428.084,34
- Zakup	89.706,50
- Lekarski pregled zaposlenih	254.525,00
- Šlepanje vozila	184.606,80
- Uniforme	3.400.000,00
- Popravka ostalih aparata	487.633,78
- Materijal za higijenu	984.691,37
- Materijal, sitan inventar i alati	661.857,00
- Restoran	899.114,15
- Ostalo	164.852,65
- Materijal i održavanje zgrade	227.983,96

Potraživanje Zavoda za urgentnu medicinu Beograd od kupaca na dan 30.09.2022. godine iznosi 2.730.559,41 din.

Eko.finansijska služba

Stanojka Saković dip.ecc



Direktor

Prim. Dr Goran Čolaković