

Извештај о финансијском пословању за период јануар-децембар 2025.године

На основу Уредбе о буџетском рачуноводству здравствене установе су обавезне да састављају извештај пословању за период јануар – децембар 2025. год. и достављају га Републичком фонду за здравствено осигурање до 28.02.2026. 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
- Уредба о примени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор
- Правилник о рачуноводственим политикама
- 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 2025.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 2025.годину;
- 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 2025.годину закљученог између РФЗО- Филијале за град Београд и Дома здравља Сопот број: 277019/25 од 30.01.2025. год., као и Првог Анекса уговора и Другог Анекса уговора.

У складу са неведеним РФЗО – Филијала за град Београд је овој здравственој установи у периоду **01.01.-31.12.2025.год.** извршио пренос средстава по следећим наменама (у хиљадама динара):

Примарна зз

Ред број	Намене	Уговорено	Пренето	Призната накнада	Аванс	Дуг
1	Плата примарна	221.447	210.909	220.411	0	9.502
2	Превоз примарна	2.517	2.289	2.504	0	215
3	Енергенти	15.769	11.865	14.403	0	2.538
4	Материјални и остали трошкови	14.970	10.099	12.575	0	2.476
5	Инвалиди	2.664	2.664	2.664	0	0
6	Јубиларне награде	2.354	2.354	2.354	0	0
7	Отпремнине	2.819	2.819	2.819	0	0
8	Трошкови погребних услуга	0	0	0	0	0
9	Солидарна помоћ	791	791	791	0	0
10	Лекови	6.692	7.160	5.579	1.581	0
11	Санитетски и медицински материјал	4.432	5.174	4.264	910	0
12	Медицински кисеоник	45	65	45	20	0

Стоматолошка зз

Ред број	Намене	Уговорено	Пренето	Призната накнада	Аванс	Дуг
1	Плате	19.029	18.214	19.043	0	829
2	Превоз	232	209	231	0	22
3	Директни и индиректни трошкови	1.008	854	903	0	49
4	Лекови		42	42	0	0
5	Санитетски и медицински потрошни материјал		611	611	0	0
6	Материјални и остали трошкови	678				
7	Јубиларне награде	571	571	571	0	0

Наплаћена партиципација примарна зз.....1.595

Наплаћена партиципација стоматолошка зз.....101

Боловање преко 30 дана:2.214

..

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, прихода од закупа малог пословног простора у Раљи, Апотека Београд почев од маја 2024.године касни са рефундацијом трошкова, а у 2025.години није извршила ни једну уплату по Уговору иако смо их више пута опоменули .

Градска управа града Београда- Секретаријат за здравство пренео је средства Дому здравља Сопот по следећим наменама: мртвозорство 279.000,00 динара, за медицинску опрему – стоматолошка столица 1.997.724,00 динара, 696.000,00 Израда пројекта Реконструкције електричне инсталације зграде Дома здравља Сопот у Сопоту .

Градска Општина Сопот је наставила са финансирањем реализације Пројекта » Заједно до здравља « и редовно преносила средства за финансирање ангажованих доктора медицине и доктора стоматологије у вредности од 9.727.649,15 дин

Набављена основна средства и то:

Министарство здравља пренело средства у вредности од 97.889,16 дин за услуге хитне медицинске помоћи особама непознатог пребивалишта као и за 468.000,00 дин поправка ултразвука за кукове беба, 942.000,00 дин Апарат за ОАЕ за ОРЛ ординацију, Комплетно опремљено санитетско возило за хитну помоћ у вредности од 9.172.913,13 дин.

Министарство је централизовано набавило и платило 1 нови утразвук за радиологију у вредности од 5.266.971,30 дин.

Из осталих извора набављено (неутрошених средстава из претходних година) намештај 11.998,00 динара (2 столице за општу медицину) , медицинска опрема у вредности од 18.960,00 дин (2 отоскопа) за педијатрију.

Део нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година у 2025.год. коришћен је у износу од 654 хиљаде и то за : плаћање рачуна за енергенте у износу од 340 хиљада, трошкове репрезентације 77 хиљада, санитетског и лабораторијског материјала у износу од 40 хиљада , плаћање чланарине Комори здравствених установа у износу од 109 хиљада , 12 хиљада намештај, 19 хиљада медицинска опрема.

Укупни приходи и примања Дома здравља остварени у 2025.год. у хиљадама динара били су: , 325.222 при чему је учешће појединих врста прихода по изворима износило: 3,28% приходи од републике , 3,91% од општине и Града , 92,03 % од Републичког Фонда за здравствено осигурање , 0,18 % од донација , 0,60 % из осталих извора .

Сопствени приходи износили су на годишњем нивоу 1.957 хиљаде динара.

Упоредни преглед прихода, примања и расхода и издатака за 2025. и 2024.годину у 000 динара

Ознака ОП	Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
2001		Текући приходи и примања од продаје	325.222	290.020
2002	700000	Текући приходи	325.222	290.020
2066	733000	Трансфери од других нивоа власти	12.700	16.469
2069	740000	Други приходи	2.610	2.027
2074	741000	Приходи од имовине који припада имаоцима полисе осигурања	68	0
2080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне не тржишне јединице	1.957	1.577
2090	744100	Текући добровољни трансфери физичких и правних лица	585	0
2093	745100	Мешовити и неодређени приходи	0	450
2096	771111	Меморандумске ставке за рефундацију	0	0
2101	781100	Трансфери између корисника на истом нивоу	309.912	271.524
2105	791100	Приходи из буџета	0	0
2107	812100	Примања од продаје основних средстава	0	0
2112	813100	Примања од продаје осталих основних средстава	0	0
2131		Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину	324.408	290.868
2132	400000	Текући расходи	311.100	285.946
2135	411110	Плате, додаци и накнаде запослених	215.235	192.567
2136	412000	Доприноси на терет послодавца	34.367	30.814
2140	413000	Накнаде у натури	0	0
2143	414100	Исплата накнада за време одсуствовања са посла на терет фонда	0	36
2145	414300	Отпремнине и помоћи	2.819	670
2146	414400	Помоћ у медицинском лечењу запослених	900	197
2150	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	2.925	3.638
2148	415100	Накнаде трошкова за запослене	2.814	2.753
2156	421000	Стални трошкови	12.652	11.270
2157	421100	Трошкови платног промета	325	318
2158	421200	Енергетске услуге	8.693	8.100
2159	421300	Комуналне услуге	1.354	1.046
2160	421400	Услуге коминцирања	1.620	1.169
2161	421500	Трошкови осигурања	660	637
2164	422000	Трошкови путовања	7	8
2165	422100	Трошкови службених путовања у земљи	7	0
2167	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	0	8
2170	423000	Услуге по уговору	3.181	3.398
2171	423100	Административне услуге	40	24
2172	423200	Компјутерске услуге	1.584	1.709
2173	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	1.027	648
2174	423400	Услуге информисања	0	12
2175	423500	Стручне услуге	0	0
2177	423700	Репрезентација	530	771
2178	423900	Остале опште услуге	0	234
2179	424400	Специјализоване услуге	492	707
2182	424300	Медицинске услуге	153	351

2	122100	Остала потраживања	1.172	269
3	122100	Од других здравствених установа	0	374
		укупно:	18.803	16.969

**Подаци о укупно броју запослених радника за
2024.годину и 2025.годину**

Период	Неодређено	Одређено	укупно	Без радника на боловању
31.12.2024.	107	14	121	117
31.12.2025.	105	12	117	114

Упоредни преглед обавеза

Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12. 2024.године у 000 динара

Редни број	Назив обавезе	Стање обавеза на дан 31.12.2024.	Доспеле обавезе	Недоспеле обавезе
1	За лекове на рецепт	0	0	0
2	Ампулирани лекови	1.280	12	1.268
3	Санитетски материјал	4.416	582	3.834
4	Енергенти	3.926	355	3.571
5	Материјални трошкови	2.588	565	2.023
	Укупно:	12.210	1.514	10.696

Стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12. 2025.године у 000 динара

Редни број	Назив обавезе	Стање обавеза на дан 31.12.2025.	Доспеле обавезе	Недоспеле обавезе
1	За лекове на рецепт	0	0	0
2	Ампулирани лекови	1.308	0	1.308
3	Санитетски материјал	855	0	855
4	Реагенси	2.308	0	2.308
5	Енергенти	4.187	561	3.626
6	Остале обавезе	2.668	694	1.974
	Укупно:	11.326	1.255	10.071

Табеларни преглед залиха по врстама и вредности у 000 динара

Врсте залиха	вредност 31.12.2025.год.	вредност 31.12. 2024.год.
Укупне залихе	4.503	5.351
Залихе ситног инвентара	267	269
Потрошни материјал	799	384
Вредност залиха који се односи на медицински и лабораторијски материјал	3.437	4.698

Извештај саставила:

в.д. директора:

Марија Јовановић

др Богдан Короман