



КЛИНИЧКИ ЦЕНТАР СРБИЈЕ

Пастерова бр. 2, 11000 Београд, Република Србија
СЛУЖБА ЗА ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ
Директор: Драгана Милосављевић дипл. ецц тел: 2688-080, факс:2686-350

Број: 04 - 836/21.

Датум: 01.03.2021.

Републички фонд за здравствено осигурање

Филијала за град Београд

Београд

Ул.Немањина бр. 30

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ УЗ „ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА“ Образац 5 за период јануар – децембар 2020. год.

У колони бр. 9 (ООСО) „Извештај о извршењу буџета“ приказани су:

Позиција ОП 5074 - Приходи од имовине који припада имаоцима полиса осигурања;

У складу са инструкцијом 03 Број: 450 - 67/21 од 04.01.2021. године приход по основу накнада штете од осигуравајућег друштва „Дунав“ исказан је у колони бр. 9 у износу од 82.722.550,00 динара.

Позиција ОП 5186 – Отпремнине и помоћи

Исказани расходи у износу од 46.720.020,50 динара су већи у односу на пренета средства Филијале за град Београд у периоду јануар- децембар 2020.године из разлога што је накнада за децембар 2019.године (Накнада за погребне услуге) исплаћена у јануару 2020.године.

Позиција ОП 5191 – Награде запосленима и остали посебни расходи

Део исказаних расхода у износу од 2.328.566,04 динара у колони 9 Обрасца 5 на наведеној позицији који се односи на накнаде члановима Управног одбора и Надзорног одбора КЦС покривају се из фиксног износа 5% од средстава опредељених за материјалне и остале трошкове у складу са чланом 17, Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2017. годину („Сл. гласник РС“ бр. 109/16, 19/17, 29/17, 57/17, 73/17, 98/17 и 112/17 119/17 ; у даљем тексту Правилник).

Позиција ОП 5187 – Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом

Део исказаних расхода у износу од 4.941.308,65 динара у колони 9 Обрасца 5 на наведеној позицији покривају се из фиксног износа 5% од средстава опредељених за материјалне и остале трошкове у складу са чланом 17, Правилника .

Позиција ОП 5202 – Трошкови осигурања

Део исказаних расхода у износу од 60.386,53 динара у колони 9 Обрасца 5 на наведеној позицији покривају се из фиксног износа 5% од средстава опредељених за материјалне и остале трошкове у складу са чланом 17, Правилника.

Позиција ОП 5210 – Остали трошкови транспорта

Исказани расходи у износу од 8.148.000,00 динара у колони 9 Обрасца 5 на наведеној позицији покривају се из фиксног износа 5% од средстава опредељених за материјалне и остале трошкове у складу са чланом 17, Правилника.

Позиција ОП 5212 –Административне услуге

Исказани расходи у износу од 3.996.000,00 динара у колони 9 Обрасца 5 на наведеној позицији покривају се из фиксног износа 5% од средстава опредељених за материјалне и остале трошкове у складу са чланом 17, Правилника.

Позиција ОП 5216 –Стручне услуге

Исказани расходи у износу од 8.419.397,99 динара у колони 9 Обрасца 5 на наведеној позицији покривају се из фиксног износа 5% од средстава опредељених за материјалне и остале трошкове у складу са чланом 17, Правилника.

Позиција ОП 5234 –Материјали за образовање и усавршавање запослених

Исказани расходи у износу од 73.920,00 динара у колони 9 Обрасца 5 на наведеној позицији покривају се из фиксног износа 5% од средстава опредељених за материјалне и остале трошкове у складу са чланом 17, Правилника.

Позиција ОП 5227 – Остале специјализоване услуге

Исказани расходи у износу од 250.532,00 динара у колони 9 Обрасца 5 на наведеној позицији покривају се из фиксног износа 5% од средстава опредељених за материјалне и остале трошкове у складу са чланом 17, Правилника.

Позиција ОП 5368 – Залихе материјала

Исказани расходи у износу од 47.628,00 динара у колони 9 Обрасца 5 на наведеној позицији покривају се из фиксног износа 5% од средстава опредељених за материјалне и остале трошкове у складу са чланом 17, Правилника.

У колони бр. 6 (Република) „Извештај о извршењу буџета“ (5ГО) приказани су трошкови и издаци на терет тих средстава:

Позицији ОП 5199 – Енергетске услуге

Исказани су расходи у износу од 15.009.487,88 у скалду са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

Позицији ОП 5200 – Комуналне услуге

Исказани су расходи у износу од 1.174.969,44 у скалду са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

Позицији ОП 5214 – Услуге образовања и усавршавања запослених

Исказани су расходи у износу од 1.090.659,54 динара у складу са Програмом – Успостављање националног програма за пресађивање људских органа – Министарство здравља.

Позицији ОП 5219 – Остале опште услуге

Исказани су расходи у износу од 7.810.793,94 динара у складу са Програмом – Успостављање националног програма за пресађивање људских органа – Министарство здравља.

Позицији ОП 5229 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката

Исказани су расходи у износу од 1.033.380,00 у скалду са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

Позицији ОП 5230 – Текуће поправке и одржавање опреме

Исказани су расходи у износу од 38.400,00 у скалду са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова

Позицији ОП 5235 – Материјали за саобраћај

Исказани су расходи у износу од 4.886,72 у скалду са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова

Позицији ОП 5236 – Материјали за очување животне средине и науку

Исказани су расходи у износу од 515.940,00 у складу са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова

Позицији ОП 5238 – Медицински и лабораторисјки материјали

Исказани су расходи у износу од 61.342.585,18 у скалду са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

Позицији ОП 5239 – Материјали за одржавање хигијене и угоститељство

Исказани су расходи у износу од 720,00 у скалду са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

Позицији ОП 5240 – Материјали за посебне намене

Исказани су расходи у износу од 45.120,00 у складу са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

Позицији ОП 5346 - Капитално одржавање зграда и објеката

Исказани су издаци у износу од 13.733.133,04 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа ; за адаптацију простора и смештаја за РТГ и РТТ апарата – Министарство здравља.

Позицији ОП 5346 - Капитално одржавање зграда и објеката

Исказани су издаци у износу од 196.053.412,92 динара у складу са средствима Канцеларије за управљање јавним улагањима – Владе РС.

Позицији ОП 5346 - Капитално одржавање зграда и објеката

Исказани су издаци у износу од 1.799.839.726,65 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 4003 – Реконструкција КЦС - Министарство здравља.

Позицији ОП 5368 - Залихе материјала

Исказани су издаци у износу од 1.639.050,00 у складу са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

Позицији ОП 5347 – Пројектно планирање

Исказани су издаци у износу од 30.692.034,36 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 4003 – Реконструкција КЦС - Министарство здравља.

Позицији ОП 5347 – Пројектно планирање

Исказани су издаци у износу од 154.000,00 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001. – Изградња и опремање здравствених установа ; за адаптацију простора и смештаја за РТГ и РТТ апарата – Министарство здравља.

Позицији ОП 5350 – Административна опрема

Исказани су издаци у износу од 16.647.684,00 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља.

Позицији ОП 5353 - Медицинска и лабораторијска опрема

Исказани су издаци у износу од 41.280.000,00 динара у складу са средствима опортунитета Министарство правде.

Позицији ОП 5353 - Медицинска и лабораторијска опрема

Исказани су издаци у износу од 151.680.598,90 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа ; за додатну опрему за потребе Националног центра за стереотаксичну радиохирургију КЦС, и набавку остале опреме – Министарство здравља.

Позицији ОП 5359 – Остале некретнине и опрема

Исказани су издаци у износу од 5.488.018,80 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа ; за додатну опрему за потребе Националног центра за стереотаксичну радиохирургију КЦС, и набавку остале опреме – Министарство здравља.

У колони бр.10 (Донације) „Извештај о извршењу буџета“ (5ГО) приказани су трошкови на терет тих средстава:

На позицији **ОП 5329** Остали порези исказани су расходи у износу од 1.120.975,65 динара, који се односе на порез на имовину (2,5%) плаћен по основу примљених донација.

Позицији ОП 5238 – Медицински и лабораторијски материјали

Исказани су расходи у износу од 2.965.499,75 у складу са Предлогом извештаја Државне ревизорске институције број: 400-93/2019-05/8 од 17.09.2019. године која ја предложила да средства пренета за обезбеђивање здравствене заштите од општег интереса и покриће трошкова за пружене здравствене услуге страним држављанима – мигрантима, у Извештају о извршењу буџета буду исказана из одговарајућег извора у складу са Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

У колони бр. 11 (Остали извори) „Извештај о извршењу буџета“ (5ГО) на позицији **ОП 5307** Остале текуће дотације и трансфери приказани расходи у износу од 5.290.306,50 динара односе се на плаћање тих обавеза на терет сопствених прихода сразмерно за неуговорени број радника.

***Образложење за више извршене расходе и издатке у односу на предвиђене финансијским планом**

На позицији 5240 Материјал за посебне намене

Исказани расходи обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2020 годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2019.године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији 5329 Остали порези

Исказани расходи обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2020 годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2019.године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији 5331 Новчане казне, пенали и камате

Исказани расходи обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2020 годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2019.године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији 5333 Новчане казне и пенали по решењу судова

Исказани расходи обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2020 годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2019.године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији 5359 Остале некретнине и опрема

Исказани расходи обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2020 годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2019.године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији 5368 Залихе материјала

Исказани расходи обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2020 годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2019.године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

Шеф финансијског књиговодства

Верица Душанов

Верица Душанов, маст. екон.

Заменик директора Службе за економско финансијске послове

Олга Букарица, дипл. екон.

Олга Букарица

Директор Службе за економско финансијске

послове

Драгана Милосављевић, дипл. екон.

