



КЛИНИЧКИ ЦЕНТАР СРБИЈЕ

Пастерова бр. 2, 11000 Београд, Република Србија

СЛУЖБА ЗА ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ

Директор: Драгана Милосављевић дипл. ешч тел: 2688-080, факс:2686-350

Број: *ОН - ОНУ/19*

Датум: *28.02.2019*

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 2018. 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: 400 - 11/19 од 21.02.2019. године приход по основу
накнада штете од осигуравајућег друштва „Дунав“ исказан је у колони бр. 9 у износу
од 85.145.567,00 динара.

Позиција **ОП 5093** – Мешовити и неодређени приходи
Исказани приход у износу од 948.126,76 је остварен по основу повраћаја новчаних
средстава на буџетски подрачун од добављача за враћену робу која је купљена у 2017.
години од средстава РФЗО. Наведени приход је искоришћен у 2018. години за плаћање
обавезе у исте сврхе.

Позиција **ОП 5101** – Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу исказани
у Обрасцу 5 ГО су већи у односу на пренета средства Филијале за град Београд у
износу од 70.573,98 динара. Наведена средства су пренета 19.01.2018. од Републичког
фонда за здравствено осигурање, у сврху ангажовања ино стручњака за лечење
осигураника РФЗО на Клиници за неурохирургију КЦС.

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

Исказани расходи у износу од 23.968.847,61 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 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 5191 – Награде запосленима и остали посебни расходи

Део исказаних расхода у износу од 3.669.105,31 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.

Позиција ОП 5202 – Трошкови осигурања

Део исказаних расхода у износу од 47.253,99 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 5208 – Трошкови путовања у оквиру редовног рада

Део исказаних расхода у износу од 4.087.408,09 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 5.997.600,00 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 5.002.236,75 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 5219 – Остале опште услуге

Исказани расходи у износу од 4.669.216,00 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

Део исказаних расхода у износу од 86.400,00 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 5234 – Материјал за образовање и усавршавање запослених

Исказани расходи у износу од 69.300,00 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 издаци у износу од 2.177.124,44 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:

- На позицији **ОП 5176** у оквиру текућих расхода за плате, додатке и накнаде запосленима исказани су расходи у износу од 69.628,67 динара, у складу са Пројектом 4002 „ Едукација лекара примарне здравствене заштите за рано откривање болесника са астмом и хроничном опструктивном болести плућа „ Програм 1809 – Превенција и контрола водећих хроничних незаразних болести.

- На позицији **ОП 5178** Допринос за пензијско и инвалидско осигурање исказани су расходи у износу од 8.355,43 динара, у складу са Пројектом 4002 „ Едукација лекара примарне здравствене заштите за рано откривање болесника са астмом и хроничном опструктивном болести плућа „ Програм 1809 – Превенција и контрола водећих хроничних незаразних болести.

- На позицији **ОП 5179** Допринос за здравствено осигурање исказани су расходи у износу од 3.585,88 динара, у складу са Пројектом 4002 „ Едукација лекара примарне здравствене заштите за рано откривање болесника са астмом и хроничном опструктивном болести плућа „ Програм 1809 – Превенција и контрола водећих хроничних незаразних болести.

- На позицији **ОП 5180** Допринос за незапосленост исказани су расходи у износу од 522,22 динара, у складу са Пројектом 4002 „ Едукација лекара примарне здравствене заштите за рано откривање болесника са астмом и хроничном опструктивном болести плућа „ Програм 1809 – Превенција и контрола водећих хроничних незаразних болести.

Позиција **ОП 5198** – Трошкови платног промета и банкарских услуга

Исказани расходи у износу од 23.902,00 динара у колони 6 Обрасца 5 на наведеној позицији финансирају се из средстава Министарства здравља у складу са Програмом 1803 - Развој квалитета и доступност здравствене заштите, Пројеката 0007 – Уређење Управе у области биомедицине и Министарства правде – Пројекат Унапређење дијагностичких и терапијских процедура у КЦС-у, набавка две операционе лампе и "Ц руке" – средства опортунитета.

Позиција **ОП 5214** – Услуге образовања и усавршавања запослених

Исказани расходи у износу од 4.538.728,71 динара у колони 6 Обрасца 5 на наведеној позицији финансирају се из средстава Министарства здравља у складу са Програмом 1803 - Развој квалитета и доступност здравствене заштите, Пројеката 0007 – Уређење Управе у области биомедицине, Пројекта 4018 – Подстицај развоја трансплатационих тимова.

Позиција **ОП 5219** – Остале опште услуге

Исказани расходи у износу од 30.423.376,17 динара у колони 6 Обрасца 5 на наведеној позицији финансирају се из средстава Министарства здравља у складу са Програмом 1803 – Развој квалитета и доступност здравствене заштите, Пројекта 4018 – Подстицај развоја трансплатационих тимова.

Позиција **ОП 5227** – Остале специјализоване услуге

Исказани расходи у износу од 287.172,00 динара у колони 6 Обрасца 5 на наведеној позицији финансирају се из средстава Министарства здравља у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља.

Позиција **ОП 5229** – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката

Исказани расходи у износу од 11.999.999,82 динара у колони 6 Обрасца 5 на наведеној позицији финансирају се из средстава Министарства здравља у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља.

Позиција **ОП 5230** – Текуће поправке и одржавање опреме

Исказани расходи у износу од 986.400,00 динара у колони 6 Обрасца 5 на наведеној позицији финансирају се из средстава Министарства здравља у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља.

Позиција **ОП 5240** – Материјали за посебне намене

Исказани расходи у износу од 4.745.527,80 динара у колони 6 Обрасца 5 на наведеној позицији финансирају се из средстава Министарства здравља у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља.

Позицији **ОП 5346** Капитално одржавање зграда и објеката

Исказани су издаци у износу од 137.271.515,16 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља

Позицији **ОП 5346** Капитално одржавање зграда и објеката

Исказани су издаци у износу од 813.659.194,40 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 4003 – Реконструкција КЦС.

Позицији **ОП 5347** Пројектно планирање

Исказани су издаци у износу од 3.818.565,83 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља

Позицији **ОП 5349** Опрема за саобраћај

Исказани су издаци у износу од 7.500.000,00 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља.

Позицији **ОП 5350** Административна опрема

Исказани су издаци у износу од 3.762.041,32 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 469.835.887,20 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља и Министарства правде – Пројекат Унапређење дијагностичких и терапијских процедура у КЦС-у, набавка две операционе лампе и "Ц руке" – средства опортунитета.

Позицији **ОП 5359** Остале некретнине и опрема

Исказани су издаци у износу од 12.368,16 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља.

Позицији **ОП 5363** Нематеријална опрема

Исказани су издаци у износу од 1.470.000,00 динара у складу са Програмом 1807 – Развој инфраструктуре здравствених установа, Пројекта 0001 – Изградња и опремање здравствених установа – Министарство здравља.

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

На позицији **ОП 5277** Негативне курсне разлике у износу од 21.191,09 односе се на курсирање девизних донација на дан 31.12.2018. године.

На позицији **ОП 5329** Остали порези исказани су расходи у износу од 348.152,54 динара, који се односе на порез на имовину (2,5%) плаћен по основу примљених донација.

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 4.925.735,00 динара односе се на плаћање тих обавеза на терет сопствених прихода сразмерно за неугворени број радника.

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

На позицији **ОП 5200** Комуналне услуге

Исказани расходи Обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2018. годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2017 године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији **ОП 5202** Трошкови осигурања

Исказани расходи Обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2018. годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2017 године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији **ОП 5208** Трошкови путовања у оквиру редовног рада

Исказани расходи Обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2018. годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2017 године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији **ОП 5217** Услуге за домаћинство и угоститељство

Исказани расходи Обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2018. годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2017 године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији **ОП 5229** Текуће поправке и одржавање зграда и објеката

Исказани расходи Обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2018. годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2017 године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији **ОП 5230** Текуће одржавање и поправке опреме

Исказани расходи Обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2018. годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2017 године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији **ОП 5329** Остали порези

Исказани расходи Обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2018. годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2017 године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији **ОП 5333** Новчане казне и пенали по решењу судова

Исказани расходи Обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2018. годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2017 године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

На позицији **ОП 5350** Административна опрема

Исказани издаци Обрасца 5 – на наведеној позицији су планирани финансијским планом КЦС за 2018. годину из средстава која су остала неутрошена на жиро рачуну КЦС на дан 31.12.2017 године, а наведена средства се не исказују у колони 4 Обрасца 5 (конто 1211 – жиро рачун).

Шеф финансијског књиговодства

Верица Душанов
Верица Душанов, дипл. екон.

Заменик директора Службе за
економско финансијске послове

Олга Букарица, дипл. екон.

Olga Bukarica

Директор Службе за економско финансијске

послове

Драгана Милосављевић
Драгана Милосављевић, дипл. екон.

