





Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања							Индекс (5/4)x100
				Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета				Из донација и помоћи	Из осталих извора	
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ОСО			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5043	719300	Порез на доходак, добит и капиталну добит нераспоредив између физичких и правних лица									
5044	719400	Остали једнократни порези на имовину									
5045	719500	Остали порези које плаћају искључиво предузећа и предузетници									
5046	719600	Остали порези које плаћају друга или неидентификована лица									
<b>5047</b>	<b>720000</b>	<b>СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (5048 + 5053)</b>									
<b>5048</b>	<b>721000</b>	<b>ДОПРИНОСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (од 5049 до 5052)</b>									
5049	721100	Доприноси за социјално осигурање на терет запослених									
5050	721200	Доприноси за социјално осигурање на терет послодавца									
5051	721300	Доприноси за социјално осигурање лица која обављају самосталну делатност и незапослених лица									
5052	721400	Доприноси за социјално осигурање који се не могу разврстати									
<b>5053</b>	<b>722000</b>	<b>ОСТАЛИ СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (од 5054 до 5056)</b>									
5054	722100	Социјални доприноси на терет осигураника									
5055	722200	Социјални доприноси на терет послодаваца									
5056	722300	Импутирани социјални доприноси									
<b>5057</b>	<b>730000</b>	<b>ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ (5058 + 5061 + 5066)</b>	<b>4,350</b>	<b>3,811</b>			<b>3,811</b>				87.61
<b>5058</b>	<b>731000</b>	<b>ДОНАЦИЈЕ ОД ИНОСТРАНИХ ДРЖАВА (5059 + 5060)</b>									
5059	731100	Текуће донације од иностраних држава									
5060	731200	Капиталне донације од иностраних држава									
<b>5061</b>	<b>732000</b>	<b>ДОНАЦИЈЕ И ПОМОЋИ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА (од 5062 до 5065)</b>									
5062	732100	Текуће донације од међународних организација									
5063	732200	Капиталне донације од међународних организација									
5064	732300	Текуће помоћи од ЕУ									
5065	732400	Капиталне помоћи од ЕУ									
<b>5066</b>	<b>733000</b>	<b>ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (5067 + 5068)</b>	<b>4,350</b>	<b>3,811</b>			<b>3,811</b>				87.61











Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања							Индекс (5/4)x100
				Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета				Из донација и помоћи	Из осталих извора	
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ОСО			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5186	414300	Отпремнине и помоћи	5,700	5,653				5,653			99.18
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	3,500	3,284				3,284			93.83
<b>5188</b>	<b>415000</b>	<b>НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)</b>	<b>5,830</b>	<b>5,827</b>				<b>5,827</b>			99.95
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	5,830	5,827				5,827			99.95
<b>5190</b>	<b>416000</b>	<b>НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)</b>	<b>6,863</b>	<b>6,843</b>				<b>6,843</b>			99.71
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	6,863	6,843				6,843			99.71
<b>5192</b>	<b>417000</b>	<b>ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК (5193)</b>									
5193	417100	Посланички додатак									
<b>5194</b>	<b>418000</b>	<b>СУДИЈСКИ ДОДАТАК (5195)</b>									
5195	418100	Судијски додатак									
<b>5196</b>	<b>420000</b>	<b>КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)</b>	<b>25,421</b>	<b>22,409</b>				<b>22,394</b>		<b>15</b>	88.15
<b>5197</b>	<b>421000</b>	<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)</b>	<b>6,569</b>	<b>6,263</b>				<b>6,258</b>		<b>5</b>	95.34
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	418	388				386		2	92.82
5199	421200	Енергетске услуге	2,790	2,824				2,824			101.22
5200	421300	Комуналне услуге	730	580				580			79.45
5201	421400	Услуге комуникација	1,476	1,361				1,358		3	92.21
5202	421500	Трошкови осигурања	910	888				888			97.58
5203	421600	Закуп имовине и опреме									
5204	421900	Остали трошкови	245	222				222			90.61
<b>5205</b>	<b>422000</b>	<b>ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)</b>	<b>28</b>								0.00
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	28								0.00
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство									
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада									
5209	422400	Трошкови путовања ученика									
5210	422900	Остали трошкови транспорта									
<b>5211</b>	<b>423000</b>	<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)</b>	<b>4,990</b>	<b>4,662</b>				<b>4,662</b>			93.43
5212	423100	Административне услуге	60	56				56			93.33
5213	423200	Компјутерске услуге	1,700	1,511				1,511			88.88
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	380	347				347			91.32
5215	423400	Услуге информисања	30	9				9			30.00
5216	423500	Стручне услуге	1,860	1,849				1,849			99.41
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	250	213				213			85.20
5218	423700	Репрезентација	700	677				677			96.71
5219	423900	Остале опште услуге	10								0.00
<b>5220</b>	<b>424000</b>	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)</b>	<b>1,122</b>	<b>343</b>				<b>343</b>			30.57

















Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања							Индекс (5/4)x100
				Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета				Из донација и помоћи	Из осталих извора	
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ОСО			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5429	622500	Кредити страним нефинансијским институцијама									
5430	622600	Кредити страним невладиним организацијама									
5431	622700	Набавка страних акција и осталог капитала									
5432	622800	Куповина стране валуте									
<b>5433</b>	<b>623000</b>	<b>НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5434)</b>									
5434	623100	Набавка финансијске имовине која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана									
<b>5435</b>		<b>УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)</b>	<b>465,323</b>	<b>454,493</b>			<b>3,811</b>	<b>449,526</b>		<b>1,156</b>	97.67



## Образложење Извештаја о финансијском пословању за период 01.01.-31.12.2024 год.

**Тачка 1.** У обрасцу 5 АОП 5238 -на конту 426700- Медицински и лабораторијски материјали исказано је 6.098 у хиљадама (000) динара од чега се 876 односи на лекове , 849 на примарну а 27 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО , 1.733 на Октероид и ланреотид , Санитески иматеријал 3.292 од чега се 3.268 односи на примарну зз а 24 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО и Стоматолошки материјал 157 . Укупно пренета средства за лекове су 849 (од чега је 8 пренето Заводу и 841 директно плаћено добављачима ) , за Октероид и ланреотид 1.733 и Санитетски материјал 3.268.

Завод за геријатрију има аванс на осталим индиректним трошковима у стоматологији по коначном обрачуна за 2023. у износу од 198 дин у хиљадама (000) динара средстава која су нам остала неискоришћена на рачуну 31.12.2023 , пренета средства у 2024 години износе 118 , наплаћена партиципација 58 што је укупно 374. У 2024 плаћени расходи за остале директне и индиректне трошкове у стоматологији износе 301 од чега стоматолошки материјал који се води на конту 4267 -Медицински и лабораторијски материјали износи 157 у хиљадама (000) динара и плаћене обавезе за материјалне и остале трошкове у стоматологији износе 144 у хиљадама (000), ОП 5198 421100 Трошкови платног промета и банкарских услуга 10, , ОП 5200 421300 Комуналне услуге 9 , ОП 5202 Конто- 421500 Трошкови осигурања 15 ,ОП 5213 42320-Компјутерске услуге 30 , ОП 5223 Конто 424300 Медицинске услуге 3 ,ОП 5230 Конто 425200-Текуће поправке и одржавање опреме 25, ОП 5232 Конто 42610 Административни материјал 22, ОП 5239 Конто -426800 Материјали за одржавање хигијене и угоститељство 30 . Материјалне и остале трошкове у стоматологији у износу 58 у хиљадама (000), смо надокнадили из наплаћене партиципације у складу са прилогом 1. и чланом 85 . Правилника о уговарању , на позицији) , ОП 5213 42320-Компјутерске услуге 30 , ОП 5223 Конто 424300 Медицинске услуге 3 и ОП 5230 Конто 425200-Текуће поправке и одржавање опреме 25 (У обрасцу ОЗПР ОП5230 – 425200 Текуће поправке и одржавање опреме исказано је 758 од чега се 712 односи на примарну ,25 на стоматолошку зз , а 21 на Фонд Сово. ) а износ 125 у хиљадама (000), смо надокнадили из авансно пренетих средстава која су нам остала неискоришћена на рачуну 31.12.2023 .

**Тачка 2.** У обрасцу 5 исказани су остали материјални трошкови које се финансирају из средстава обавезног здравственог осигурања у складу са прилогом 1. у хиљадама (000) динара на следећим Ознакама ОП 5198 Конто 421100 Трошкови платног промета и банкарских услуга 386 од чега се 376 односи на примарну и 10 на стоматолошку зз, ОП 5200 Конто 421300 Комуналне услуге 580 од чега се 545 односи на примарну и 9 на стоматолошку зз а 26 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО, ОП 5201 Конто – 421400 Услуге комуникација 1.358 од чега се 1.347 односи на примарну а 11 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО, ОП 5202 Конто- 421500 Трошкови осигурања 888 од чега се 759 односи на примарну , 15 на стоматолошку зз 114 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО, Конто 5213 42320-Компјутерске услуге 1.511 од чега се 1.481 односи на примарну и 30 на стоматолошку зз ,ОП 5214 Конто 423300 -Услуге образовања и усавршавања 347 од чега се 344 односи на примарну а 3 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО ,ОП 5217 423600-Услуге за домаћинство и угоститељство 213, Конто ОП 5223 Конто 424300 Медицинске услуге 343 од чега се 340 односи на примарну и 3 на стоматолошку зз, Конто ОП 5229 Конто 425100 Текуће поправке и одржавање зграда и објеката 408 од чега се 228 односе на плаћене расходе ис пренетих средстава РФЗО-а за остале и материјалне трошкове а 180 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО, ОП 5230 Конто – 425200 Текуће поправке и одржавање опреме 1.536 од чега се 1.490 односи на примарну и 25 на стоматолошку зз а 21 на плаћене расходе ис пренетих средстава СОВО , ОП 5232 Конто 42610 Административни материјал 508 од чега се 480 односи на примарну и 22 на стоматолошку зз а 6 на плаћене расходе ис пренетих средстава СОВО , ОП 5235 Конто – 426400 Материјали за саобраћај је 1.856 од чега је гориво 1.756 ( које се води на субаналитичким конту 426411 -Бензин ), а остали материјал за превозна средства 100 ( који се води на субаналитичком конту 426491-Остали материјал за превозна средства и спада у остале материјалне трошкове које се финансирају из средстава обавезног здравственог осигурања у складу са прилогом 1).

ОП 5236 Конто 426500-Материјали за очување животне средине и науку 5 , ОП 5239 Конто -426800 Материјали за одржавање хигијене и угоститељство 456 од чега се 426 односи на примарну и 30 на стоматолошку зз, ОП 5240 Конто -426900 Материјали за посебне намене 201 од чега се 68 односи на примарну а 133 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО, ОП 5329 Конто – 482100 Остали порези регистрације 95 . Укупни расходи за материјални и остали трошкове у примарној зз износе 8.297 у хиљадама (000) динара . Укупно пренета средства за материјалне и остале трошкове су 7.387 у хиљадама (000) динара и наплаћена партиципација у пзз износи 712, неискоришћена средства из 2023. год 198 што је укупно 8.297 . Део исказаних расхода смо надокнадили наплаћене партиципације . Расходи и издаци које смо надокнадили из наплаћене партиципације износе 712 ( 425200-Текуће поправке и одржавање опреме 712 ) складу са прилогом 1. и чланом 85 . Правилника о уговарању . У обрасцу ОЗПР ОП5230 – 425200 Текуће поправке и одржавање опреме исказано је 758 од чега се 712 односи на примарну ,25 на стоматолошку зз , а 21 на Фонд Сово. На дан 31.12.2023 на рачуну нам је остало 198 у хиљадама (000) динара неискоришћених средстава за материјалне и остале трошкове која потичу из 2023. Дана 25.12.2023 нам је пренето 270 од чега нам је 198 остало неискоришћено на рачуну из чега су измирене обавезе из 2023 год у 2024 години.

**Тачка 3.** У обрасцу 5 Ознака ОП 5199 -на конту 421200 -Енергетске услуге исказано је 2.824 у хиљадама (000) динара од чега је 2.598 плаћено из пренетих средстава РФЗО-а а 226 од прихода од фонда Фонда СОВО .ОП 5235 Конто – 426400 Материјали за саобраћај је 1.856 од чега је гориво 1.756 ( које се води на субаналитичким конту 426411 -Бензин ), а остали материјал за превозна средства 100 ( који се води на субаналитичком конту 426491-Остали материјал за превозна средства и спада у остале материјалне трошкове које се финансирају из средстава обавезног здравственог осигурања у складу са прилогом 1). Укупни расходи за енергенте износе 4.354 . Укупно пренета средства за енергенте су 4.354 (од чега је 2.932 пренето Заводу и 1.422 директно плаћено добављачима ) у хиљадама (000)динара.

**Тачка 4.** У обрасцу 5 исказани су расходи ОП 5176 Конто- 411100 Плате, додаци и накнаде запослених у износу 351.807 у хиљадама (000) динара од чега се 351.630 односи на пренета средства РФЗО-а а 177 на исплаћене плате из прихода Фонда Сово ,ОП 5178 Конто 412100 Допринос за пензијско и инвалидско осигурање у износу 35.181 од чега се 35.163 односи на пренета средства РФЗО-а а 18 на исплаћене доприносе из прихода Фонда Сово и ОП 5179 Конто 412200-Допринос за здравствено осигурање 18.118 од чега се 18.109 односи на пренета средства РФЗО-а а 9 на исплаћене доприносе из прихода Фонда Сово што је исказано у помоћном обрасцу ОЗПР . Укупно требована и пренета средства за плате од РФЗО-а износе 404.902 у хиљадама (000) динара од чега се 400.128 односе на примарну и 4.774 на стоматолошку зз. Укупно исплаћене плате из средстава РФЗО износе 404.902 на горе наведеним контима(ОП 5176 Конто- 411100 Плате, додаци и накнаде запослених у износу 351.630,ОП 5178 Конто 412100 Допринос за пензијско и инвалидско осигурање 35.163 и 412200-Допринос за здравствено осигурање 18.109 ) а 204 су исплаћене из остварених прихода Сово(ОП 5176Конто- 411100 Плате, додаци и накнаде запослених у износу 177 ,ОП 5178 Конто 412100 Допринос за пензијско и инвалидско осигурање 18 и 412200-Допринос за здравствено осигурање 9 ) . У обрасцу 5 исказани су расходи за солидарне помоћи на ОП 5187 414400 - Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом у износу 3.284 у хиљадама (000) динара .Пренета су средства у износу 2.966 што је разлика од 318 у хиљадама (000) динара. Дана 29.12.2023 Заводу је пренето 318 на име солидарних помоћи које су исплаћене 03.01.2024 године.

Такође на ОП 5191 416100 -Награде запосленима и остали посебни расходи исказани су расходи у износу 6.843 у хиљадама (000) динара од чега се 6.584 односи на јубиларне награде колико су и пренета средства РФЗО-а ,а 259 се односи на накнаде члановима управних, надзорних одбора која су исплаћена из пренетих средстава фонда СОВО.

У Колони 8. Општине / града на ОП 5068733200-Капитални трансфери од других нивоа власти исказано је 3.811 у хиљадама (000) што представљају средства добијена за капитално одржавање зграде што је исказано и на ОП 5346 Конто 511300 Капитално одржавање зграда и објеката у износу 3.811 .

Стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2024 износе 3.578 у хиљадама (000) од чега се 539 односе на лекове , 735 на санитарски материјал ,771 на енергенте и остале обавезе 1.447 . Ненаплаћена потраживања на дан 31.12.2024 износе 23.684 и то од РФЗО-а 22.726 , Фонда Сово 493 и потраживања фондова по основу исплаћених накнада запосленима( боловање преко 30 дана ) 465.

**Тачка 5.** У периоду јануар-септембар 2024 Завод за геријатрију је остварио приходе од ФОНДА СОВО и у складу Инструкцијом за израду извештаја о буџету исте исказао на конту 781100 – Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу у колони 9 . Трошење ових средстава је такође исказано у колони 9 . Остварени су приходи од ФОНДА СОВО у износу од 6.145 у хиљадама (000) исказани су у Обрасцу ОЗПР као и трошење ових средстава у износу 4.434 и то на позицијама : ОП 5176 Конто- 411100 Плате, додаци и накнаде запослених у износу 177 , ОП 5178 Конто 412100 Допринос за пензијско и инвалидско осигурање 18 и 412200-Допринос за здравствено осигурање 9 , ОП 5182 Конто 413100- Накнаде у природи 300, ОП 5191 416100 - Награде запосленима и остали посебни расходи накнаде члановима управних, надзорних одбора 259 , ОП 5199 421200 - Енергетске услуге 226, ОП 5200 Конто – 421300 Комуналне услуге 26, ОП 5201 421400 – Услуге комуникација 11 , ОП 5202 Конто- 421500 Трошкови осигурања 114, ОП 5204 421900 – Остали трошкови 222, ОП 5212 Конто- 423100 Административне услуге 56 , ОП 5214 423300-Услуге образовања и усавршавања запослених 3 , ОП 5215 423400 -Услуге информисања 9 , ОП 5216 423500 – Стручне услуге 1.849 , ОП 5218 423700 – Репрезентација 677 , ОП 5229 425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката 180, ОП 5230425200-Текуће поправке и одржавање опреме 21 (У обрасцу ОЗПР ОП5230 – 425200 Текуће поправке и одржавање опреме исказано је 758 од чега се 712 односи на примарну ,25 на стоматолошку зз , а 21 на Фонд Сово) , ОП 5232 426100- Административни материјал 6 , ОП 5234 426000 – Материјали за образовање и усавршавање запослених 63, ОП 5238 Конто 426700-Медицински и лабораторијски материјали 51 и 5240 426900-Материјали за посебне намене 133, 5278 ОП 444200 Конто - Казне за кашњење 24.

**Тачка 6.** Вишак прихода прихода и примања - буџетски суфицит износи 430 у хиљадама (000) динара. Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година износи 6.845 ( 1.644 из 2023 и 5.201 из ранијих година ) , новчана средстава за амортизацију из ранијих година износе 55 на конту 311712 –пенета неутрошена средства за посебне намене која су претходне године евидентиране на терет расхода групе 431 односно на конту 311519 – остали извори новчаних средстава 49 и пренета неутрошена средства из ранијих година конто 311712 износе 6 . Део нераспоређеног вишка прихода из ранијих година који је коришћен за покриће расхода и издатака из текуће године који износи 1.644 у хиљадама (000) динара , и део новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине износи 55 , тако да на дан 31.12.2024 године вишак прихода и примања суфицит за пренос у наредну годину износи 2.129 и нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година 5.201.

Руководилац  
финансијско- рачуноводствених послова

Родољуб Планинчић , дипл. ек



Директор  
Др Валентина Дашић  
спец.опште Медицинске  
спец.медицине бола

