







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			
721100	Доприноси за социјално осигурање на терет запослених									
721200	Доприноси за социјално осигурање на терет послодавца									
721300	Доприноси за социјално осигурање лица која обављају самосталну делатност и незапослених лица									
721400	Доприноси за социјално осигурање који се не могу разврстати									
<b>722000</b>	<b>ОСТАЛИ СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (од 5054 до 5056)</b>									
722100	Социјални доприноси на терет осигураника									
722200	Социјални доприноси на терет послодаваца									
722300	Импутирани социјални доприноси									
<b>730000</b>	<b>ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ (5058 + 5061 + 5066)</b>	<b>14,720</b>	<b>7,510</b>			<b>7,510</b>				51.02
<b>731000</b>	<b>ДОНАЦИЈЕ ОД ИНОСТРАНИХ ДРЖАВА (5059 + 5060)</b>									
731100	Текуће донације од иностраних држава									
731200	Капиталне донације од иностраних држава									
<b>732000</b>	<b>ДОНАЦИЈЕ И ПОМОЋИ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА (од 5062 до 5065)</b>									
732100	Текуће донације од међународних организација									
732200	Капиталне донације од међународних организација									
732300	Текуће помоћи од ЕУ									
732400	Капиталне помоћи од ЕУ									
<b>733000</b>	<b>ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (5067 + 5068)</b>	<b>14,720</b>	<b>7,510</b>			<b>7,510</b>				51.02
733100	Текући трансфери од других нивоа власти									
733200	Капитални трансфери од других нивоа власти	14,720	7,510			7,510				51.02
<b>740000</b>	<b>ДРУГИ ПРИХОДИ (5070 + 5077 + 5082 + 5089 + 5092)</b>	<b>400</b>	<b>87</b>						<b>87</b>	21.75



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			
<b>745000</b>	<b>МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)</b>									
745100	Мешовити и неодређени приходи									
<b>770000</b>	<b>МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)</b>									
<b>771000</b>	<b>МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5096)</b>									
771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода									
<b>772000</b>	<b>МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)</b>									
772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године									
<b>780000</b>	<b>ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)</b>	<b>462,229</b>	<b>455,520</b>				<b>455,520</b>			98.55
<b>781000</b>	<b>ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)</b>	<b>462,229</b>	<b>455,520</b>				<b>455,520</b>			98.55
781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	462,229	455,520				455,520			98.55
781300	Трансфери између организација обавезног социјалног осигурања									
<b>790000</b>	<b>ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)</b>									
<b>791000</b>	<b>ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)</b>									
791100	Приходи из буџета									
<b>800000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)</b>	<b>1,000</b>	<b>993</b>						<b>993</b>	99.30
<b>810000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)</b>	<b>1,000</b>	<b>993</b>						<b>993</b>	99.30
<b>811000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)</b>									
811100	Примања од продаје непокретности									
<b>812000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (5111)</b>	<b>1,000</b>	<b>993</b>						<b>993</b>	99.30
812100	Примања од продаје покретне имовине	1,000	993						993	99.30









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			
417100	Посланички додатак									
<b>418000</b>	<b>СУДИЈСКИ ДОДАТАК (5195)</b>									
418100	Судијски додатак									
<b>420000</b>	<b>КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)</b>	<b>27,451</b>	<b>22,338</b>				<b>22,337</b>		<b>1</b>	81.37
<b>421000</b>	<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)</b>	<b>7,109</b>	<b>5,780</b>				<b>5,779</b>		<b>1</b>	81.31
421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	430	397				396		1	92.33
421200	Енергетске услуге	3,297	2,648				2,648			80.32
421300	Комуналне услуге	732	490				490			66.94
421400	Услуге комуникација	1,601	1,413				1,413			88.26
421500	Трошкови осигурања	789	630				630			79.85
421600	Закуп имовине и опреме									
421900	Остали трошкови	260	202				202			77.69
<b>422000</b>	<b>ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)</b>									
422100	Трошкови службених путовања у земљи									
422200	Трошкови службених путовања у иностранство									
422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада									
422400	Трошкови путовања ученика									
422900	Остали трошкови транспорта									
<b>423000</b>	<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)</b>	<b>5,320</b>	<b>4,709</b>				<b>4,709</b>			88.52
423100	Административне услуге	60								
423200	Компјутерске услуге	2,127	1,790				1,790			84.16
423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	320	305				305			95.31
423400	Услуге информисања	40	9				9			22.50
423500	Стручне услуге	1,920	1,913				1,913			99.64
423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	353	232				232			65.72
423700	Репрезентација	500	460				460			92.00
423900	Остале опште услуге									
<b>424000</b>	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)</b>	<b>893</b>	<b>853</b>				<b>853</b>			95.52



















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			
621500	Кредити домаћим нефинансијским јавним институцијама									
621600	Кредити физичким лицима и домаћинствима у земљи									
621700	Кредити невладиним организацијама у земљи									
621800	Кредити домаћим нефинансијским приватним предузећима									
621900	Набавка домаћих акција и осталог капитала									
<b>622000</b>	<b>НАБАВКА СТРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 5425 до 5432)</b>									
622100	Набавка страних хартија од вредности, изузев акција									
622200	Кредити страним владама									
622300	Кредити међународним организацијама									
622400	Кредити страним пословним банкама									
622500	Кредити страним нефинансијским институцијама									
622600	Кредити страним невладиним организацијама									
622700	Набавка страних акција и осталог капитала									
622800	Куповина стране валуте									
<b>623000</b>	<b>НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5434)</b>									
623100	Набавка финансијске имовине која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана									
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)</b>	<b>478,349</b>	<b>463,566</b>			<b>7,510</b>	<b>455,127</b>		<b>929</b>	96.91



## Образложење Обрасца 5 за период 01.01.-31.12.2025 год.

**Тачка 1 .** У обрасцу 5 АОП 5238 -на конту 426700- Медицински и лабораторијски материјали **исказано је 5.393 у хиљадама (000) динара** од чега се 2.235 односи на лекове , Октероид и ланреотид 254 ,Санитески иматеријал 2.764 од чега се **2.607 односи** на примарну зз а 157 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО, и стоматолошки материјал 140 . Укупно пренета средства за лекове су 2.235 (од чега је 10 пренето Заводу и 2.225 директно плаћено добављачима ) , Октероид и ланреотид 254 и Санитетски материјал 2.607.

Завод за геријатрију има аванс на осталим индиректним трошковима у стоматологији по коначном обрачуна за 2024. у износу од **74 дин** у хиљадама (000) динара средстава која су нам остала неискоришћена на рачуну 31.12.2024 . пренета средства у 2024 години 162 , наплаћена партиципација стоматолога је 41 што је укупно 277 у хиљадама (000) динара . Плаћени расходи за остале директне и индиректне трошкове у стоматологији износе 203 од чега стоматолошки материјал који се води на конту 4267 -Медицински и лабораторијски материјали износи 140 у хиљадама (000) динара , плаћене обавезе за материјалне и остале трошкове у стоматологији износе 63 у хиљадама (000) на ОП 5232 Контото 42610 Административни материјал 37 и ОП 5223 Контото 424300 Медицинске услуге 26 . У обрасцу 5 исказани су на ОП - 5223 Контото 424300 Медицинске услуге 853 од чега се 827 односи на примарну а 26 на стоматолошку зз и ОП 5232 Контото 42610 Административни материјал 1.651 од чега се 1.614 односи на примарну а 37 на стоматолошку зз .

Расходи и издаци које смо надокнадили из наплаћене партиципације износе 41(ОП - 5223 Контото 424300 Медицинске услуге 37 и ОП 5232 Контото 42610 Административни материјал 4 ) складу са прилогом 1. и чланом 87 . Правилника о уговарању што је исказано у обрасцу ОЗПР на ОП - 5223 Контото 424300 Медицинске услуге и . ОП 5232 Контото 42610 Административни материјал.

**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 Контото 421100 Трошкови платног промета и банкарских услуга 396, ОП 5200 Контото 421300 Комуналне услуге 490 од чега се 478 односи на пренета средства РФЗО-а а 12 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО , ОП 5201 Контото – 421400 Услуге комуникација 1.413 од чега се 1.391 односи на пренета средства РФЗО-а а 22 плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО, ОП 5202 Контото- 421500 Трошкови осигурања 630, Контото 5213 42320-Компјутерске услуге 1.790 ОП 5214 423300- Услуге образовања и усавршавања запослених 305 од чега се 180 односи на пренета средства РФЗО-а а 125 на плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО ,ОП 5217 423600-Услуге за домаћинство и угоститељство 232, Контото ОП 5223 Контото 424300 Медицинске услуге 853 од чега се 827 односи на примарну а 26 на стоматолошку зз , Контото ОП 5229 Контото 425100 Текуће поправке и одржавање зграда и објеката 1.089 од чега се 314 односи на односи на пренета средства РФЗО-а а 775 на плаћене расходе из пренетих средстава фонда СОВО, ОП 5230 Контото – 425200 Текуће поправке и одржавање опреме 1.138 , ОП 5232 Контото 42610 Административни материјал 1.651 од чега се 1.614 односи на примарну а 37 на стоматолошку зз , ОП 5235 Контото – 426400 Материјали за саобраћај је 1.208 од чега је гориво 1.157 ( које се води на субаналитичким конту 426411 -Бензин ), а остали материјал за превозна средства 51 ( 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 289, ОП 5240 Материјал за посебне намене 163 од чега се 113 односи на пренета средства РФЗО-а а 50 на плаћене расходе из средстава Сово , ОП 5329 Конто -482100 Остали порези -регистрације 53.

Укупни расходи за материјални и остали трошкове у примарној зз **износе 9.501 у хиљадама (000) динара** .

Укупно пренета средства за материјалне и остале трошкове су 8.678 у хиљадама (000) динара и наплаћена партиципација у пзз износи **823, што је укупно 9.501** . Део исказаних расхода смо надокнадили наплаћене партиципације . Расходи и издаци које смо надокнадили из наплаћене партиципације износе 823( 425200-Текуће поправке и одржавање опреме 823 ) складу са прилогом 1. и чланом 87 . Правилника о уговарању што је исказано у обрасцу ОЗПР ОП5230 – 425200 Текуће поправке и одржавање опреме .

**Тачка 3 . У обрасцу 5 Ознака ОП 5199 -на конту 421200 -Енергетске услуге исказано је 2.648**

**у хиљадама (000) динара од чега је 2.601 плаћено из пренетих средстава РФЗО-а а 47 од прихода од Фонда СОВО .**

ОП 5235 Конто – 426400 Материјали за саобраћај је 1.208 од чега је гориво 1.157 ( које се води на субаналитичким конту 426411 -Бензин ), а остали материјал за превозна средства 51 ( 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 3.758** . Укупно пренета средства за енергенте су **3.758** (од чега је 2.566 пренето Заводу и 1.192 директно плаћено добављачима ) у хиљадама (000) динара .

**Тачка 4 . У обрасцу 5 у колони 9 исказани су расходи ОП 5176 Конто- 411100 Плате, додаци и накнаде запослених у износу 353.474 у хиљадама (000) динара од чега се 353.149 односи на пренета средства РФЗО-а а 325 на исплаћене плате из прихода Фонда Сово , ОП 5178 Конто 412100 Допринос за пензијско и инвалидско осигурање у износу 35.347 од чега се 35.315 односи на пренета средства РФЗО-а а 32 на исплаћене доприносе из прихода Фонда Сово и ОП 5179 ,Конто 412200-Допринос за здравствено осигурање 18.204 од чега се 18.187 односи на пренета средства РФЗО-а а 17 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 406.651 у хиљадама (000) динара од чега се 402.636 односе на примарну и 4.015 на стоматолошку зз. Укупно исплаћене плате из средстава РФЗО износе 406.651 на горе наведеним контима(ОП 5176 Конто- 411100 Плате, додаци и накнаде запослених у износу 353.149 , ОП 5178 Конто 412100 Допринос за пензијско и инвалидско осигурање 35.315 и 412200-Допринос за здравствено осигурање 18.187 ) а 374 су исплаћене из остварених прихода Сово(ОП 5176Конто- 411100 Плате, додаци и накнаде запослених у износу 325 , ОП 5178 Конто 412100 Допринос за пензијско и инвалидско осигурање 32 и 412200-Допринос за здравствено осигурање 17 ) .

На ОП 5189 415100-Накнаде трошкова за запослене исказано је 5.143 од чега се 5.138 односи на плаћене накнаде трошкова превоза из средстава РФЗО-а колико су и пренета средства (5.102 за примарну и 36 за стоматолошку зз ), а износ од 5 су исплаћена из пренетих средстава фонда СОВО.На ОП 5186 414300 - Отпремнине и помоћи исказани су расходи у износу 9.003 у хиљадама (000) динара од чега се 8.927 односи на отпремнине колико су и пренета средства РФЗО-а ( 8.154 за примарну и 773 за стоматолошку зз ),а 76 се односи на трошкове погребних услуга . Такође на ОП 5191 416100 -Награде запосленима и остали посебни расходи исказани су расходи у износу 8.398 у хиљадама (000) динара од чега се 8.247 односи на јубиларне награде колико су и пренета средства РФЗО-а ,а 151 се односи на накнаде члановима управних, надзорних одбора која су исплаћена из пренетих средстава фонда СОВО.

У периоду јануар-децембар 2025 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 5.717 у хиљадама (000) исказани су у Обрасцу ОЗПР као и трошење ових средстава у износу 5.324 и то на позицијама :

ОП 5176 Конто- 411100 Плате, додаци и накнаде запослених у износу 325 , ОП 5178 Конто 412100 Допринос за пензијско и инвалидско осигурање 32 и 412200-Допринос за здравствено осигурање 17 , ОП 5182 413100- Накнаде у натура 500 , ОП 5189415100- Накнаде трошкова за запослене 5 ОП 5191 416100 - Награде запосленима и остали посебни расходи накнаде члановима управних, надзорних одбора 151 , ОП 5199 421200 - Енергетске услуге 47, ОП 5200 421300 Комуналне услуге 12, ОП 5201 421400 – Услуге комуникација 22 , ОП 5204 421900 – Остали трошкови 202 , ОП 5214 423300-Услуге образовања и усавршавања запослених 125 , ОП 5215 423400 -Услуге информисања 9 , ОП 5216 423500 – Стручне услуге 1.913 , ОП 5218 423700 – Репрезентација 460 , 5229 425100-Текуће поправке и одржавање зграда и објеката 775 , ОП 5234 426000 – Материјали за образовање и усавршавање запослених 60, ОП 5238 Конто 426700-Медицински и лабораторијски материјали 157 , 5240 426900-Материјали за посебне намене 50 и ОП 5278 -444200-Казне за кашњење 28 и ОП 5330 482200-Обавезне таксе 2 .

Такође , из остварених прихода по Уговору са Фондом СОВО исказани су издаци за административну опрему ОП 5350 512200- Административна опрема 176 и

медицинску опрему ОП 5353 512500- Медицинска и лабораторијска опрема 256 .

Руководилац  
финансијско- рачуноводствених послова

Родољуб Планинчић , дипл. ек

Директор

Др Валентина Дашић  
спец.опште медицине  
спец.медицине бола