

**I Z V R Š E N J E**  
**FINANSIJSKOG PLANA ZA 2025 GODINU**  
**ZAVODA ZA URGENTNU MEDICINU BEOGRAD**

**PRIHODI**

Re d. br.	KONTO	VRSTA PRIHODA	PLAN	IZVRŠENJE	%
1.	781111	RFZO – Ugovor	2.353.680.000,00	2.372.954.338,05	100,82
2.	781111	RFZO – van ugovora	45.000.000,00	38.854.355,65	86,34
3.	733000	Ministarstvo zdravlja	650.000,00	94.124,10	14,48
4.	733100	Grad Beograd	8.900.000,00	8.900.000,00	100,00
5.	742121	Dežurstva	25.150.000,00	26.641.865,66	105,93
6.	742121	Edukacija, kurs, zdravs.ob.	1.000.000,00	925.916,66	92,59
7.	74212104	Zdravstvene usluge	1.800.000,00	1.858.687,83	103,26
8.	74212107	Restoran	17.100.000,00	9.368.877,53	54,79
9.	74212108	Zakup	185.000,00	93.876,00	50,74
10.	741411	Osiguranja	7.600.000,00	7.582.289,86	99,77
11.	811000	Prodaja nefinans. imovine	/	88.920,00	/
12.	745121	Ostalo	600.000,00	547.938,60	91,32
		<b>UKUPNO</b>	<b>2.461.665.000,00</b>	<b>2.467.911.189,94</b>	<b>100,25</b>

**Tačka 1. Prihod od RFZO** – procenat izvršenja u odnosu na planirani prihod, je veći za 0,82% iz sledećih razloga:

- Novčana sredstva za plate, sanitetski medicinski potrošni materijal i za materijalne troškove RFZO je doznačio u većem iznosu od ugovorenih za 10.896.366,57 dinara.
- Novčana sredstva za naknade za prevoz, lekove i energene doznačena su u manjem iznosu za 3.129.623,97 dinara u odnosu na ugovorena sredstva.
- U novčana sredstva Ugovor sa RFZO uključena novčana sredstva po osnovu beneficiranog radnog staža u iznosu od 12.255.624,74 dinara koja se isplaćuju u skladu sa Pravilnikom o ugovaranju član 13. i nisu obuhvaćeni ugovorom tako da procenat izvršenja prihoda po osnovu Ugovora iznosi 0.30%.

**Tačka 2. Prihod od RFZO van ugovora** – odnosi se na doznačena novčana sredstva za isplatu otpremnine za odlazak u penziju, za isplatu jubilarnih nagrada, za isplatu solidarne pomoći a sve u skladu sa članom 17 Pravilnika o ugovaranju i Posebnog kolektivnog ugovora za zdravstvo.

U skladu sa članom 13 stav 4 Pravilnika o ugovaranju doznačuju se i novčana sredstva za uplatu doprinosa za PIO-beneficirani radni staž.

Procenat realizacije novčanih sredstava van ugovora kada se uključi novčani priliv po osnovu beneficiranog radnog staža isplaćenog u skladu sa Pravilnikom o ugovaranju iznosi 13,58%.

**Tačka 3. Novčana sredstva od Ministarstva zdravlja RS** - Ministarstvo zdravlja RS doznačilo novčana sredstva u iznosu od 94.124,10 dinara i to za lečenje NN lica.

**Tačka 4. Novčana sredstva Grad-Beograd- Sekretarijat za zdravstvo** doznačio novčana sredstva u iznosu od 8.900.000,00 za kupovinu medicinske opreme.

**Tačka 5.6.7.9. Sopstveni prihod** – posmatrano u celini ostvereni prihodi su veći za 5,28% u odnosu na planirane. Zavod za urgentnu medicinu Beograd godišnje izveštaje radi po gotovinskoj osnovi i najveća potraživanja ima od FK Partizan(4.292.502,00dinara)

**Tačka 10. Osiguranje** - ostvaren prihod po osnovu premije osiguranja sa Dunav osiguranjem u iznosu od 6.250.827,00 dinara, a po osnovu Ugovora o preventivi sa Dunav-osiguranjem i DDOR Novi Sad (Ugovor o javnoj nabavci u članu 6 predviđja 10% od ugovorenih sredstava , osiguranik će iskoristiti za sprovođenje mera u cilju smanjenja rizika nastanka štete ili za stručnog usavršavanja)1.331.462,86 dinara .

**Tačka 11. Prodaja nefinansijske imovine** – Prihod po osnovu Ugovora o otkupu stana sa zaposlenim (period 40 godina) 88.920,00 dinara.

**Tačka 13. Ostali prihod** – iznosi 547.936,60 dinara i to po osnovu: prodaje sekundarnih sirovina 103.738,14 dinara, novčanih kazni 39.547,57 dinara, neodređenih prihoda 13.646,89 dinara i naplate štete od radnika 391.006.00 dinara.

## RASHODI

R. br	KONTO	VRSTA TROŠKA	PLAN	IZVRŠENJE	%
1.	411000 412000	Zarade	2.103.862.000,00	2.116.242.837,23	100,59
2.	413142	Novogodišnji paketići	1.360.000,00	1.240.000,00	91,18
3.	4144114	Naknade zaposlenim	45.200.000,00	38.876.310,67	86,01
4.	415112	Prevoz	26.342.000,00	26.121.642,93	99,16
5.	421121	Troškovi platnog prometa	2.400.000,00	2.287.591,88	95,32
6.	421211	Električna energija	9.850.000,00	8.225.933,38	83,51
7.	421225	Grejanje	5.500.000,00	5.753.437,37	104,61
8.	421311	Vodovod i kanalizacija	820.000,00	835.327,79	101,87
9.	421325	Usluge čišćenja	1.910.000,00	1.925.887,23	100,83
10.	421411	Fiksni telefoni	1.970.000,00	1.964.112,42	99,70
11.	421412	Internet	470.000,00	545.098,94	115,98
12.	421414	Mobilni telefoni	6.460.000,00	7.021.269,93	108,69
13.	421421	Slanje pošte	165.000,00	140.679,00	85,26
14.	421512	Osiguranje vozila	9.697.000,00	10.697.463,83	110,32
15.	421513	Osiguranje opreme	3.610.000,00	3.874.788,00	107,33
16.	421521	Osiguranje radnika	2.010.000,00	2.096.148,00	104,29
17.	421612	Zakup – podstanice	370.000,00	408.375,74	110,37
18.	421111	Dnevnice za sl. putovanja	570.000,00	521.722,69	91,53
19.	422911	Šlepanje vozila	815.000,00	808.148,00	99,16
20.	425222	Održavanje računara	10.610.000,00	11.420.860,50	107,64
21.	423311	Usavršavanje zaposlenih	3.640.000,00	3.649.601,03	100,26
22.	423542	Usluge po ugovoru	2.450.000,00	2.326.828,80	94,97
23.	423591	Upravni i Nadzorni odbor	5.800.000,00	5.762.373,86	99,35
24.	423711	Reprezentacija-direktor	300.000,00	13.821,12	4,61
25.	423711	Reprezentacija-H.pomoć	950.000,00	953.294,75	100,35
26.	423900 421300	Ostale usluge-izrada ključeva, fotokopiranje	11.000,00	10.006,72	90,97
27.	424311	Zdravstveni pregledi	250.000,00	104.045,00	41,62
28.	425191	Održavanje zgrade	410.000,00	261.169,20	63,70
29.	425211	Održavanje vozila	13.920.000,00	17.551.187,90	126,09
30.	425223	Održavanje opreme ostale	920.000,00	886.979,92	96,41

31.	425251	Održavanje med.opreme	4.520.000,00	4.351.149,60	96,26
32.	426111	Kancelarijski materijal	1.280.000,00	1.245.148,25	97,28
33.	4261110	Štampani materijal	1.020.000,00	920.616,00	90,26
34.	426412	Gorivo	94.360.000,00	93.332.001,54	98,91
35.	426413	Mazivo i ulje	4.000.000,00	3.917.106,00	97,93
36.	426711	Sanitetski materijal	8.689.000,00	10.968.357,20	126,23
37.	426751	Lekovi	5.313.000,00	4.653.578,46	87,59
38.	426811	Higijenski proizvodi	2.190.000,00	2.272.108,29	103,75
39.	426821	Restoran	17.100.000,00	9.348.217,94	54,67
40.	4269113	Materijal za zgradu	880.000,00	904.176,20	102,75
41.	426912	Rezervni delovi za vozila	31.940.000,00	32.836.350,90	102,81
42.	4269120	Rezervni delovi za med. opremu	4.015.000,00	4.168.596,00	103,83
43.	431000	Amortizacija		746.820,44	-
44.	4269120	Rez.del.ostala oprema	56.000,00	12.351,24	22,06
45.	4269120	Auto gume	4.050.000,00	3.864.720,00	95,43
46.	426913	Alat i inventar,potrošni mat.	2.389.000,00	1.561.268,69	65,35
47.	414248	ramovi, baterije, otpis nam.	30.000,00		
48.	426311	Stručna literatura	400.000,00	354.708,40	88,68
49.	482000	Ostali porezi i takse, kamate,sud,rešenja,štete	4.690.000,00	4.630.559,69	98,73
50.	512 000	Osnovna sredstva	10.911.000,00	10.186.616,98	93,36
51.	426123	Uniforme	1.190.000,00	1.140.480,00	95,84
		<b>UKUPNO</b>	<b>2.461.665.000,00</b>	<b>2.463.941.875,65</b>	<b>100,09</b>

**Tačka 1. Zarade** – Troškovi zarade su veći od planiranih za 0,59%.

Novčana sredstva za plate od RFZO se trebaju pri svakoj isplati za ugovoreni broj radnika.

- Isplaćene plate po Ugovoru iz sredstava RFZO u 2025. godini iznose 2.095.185.727,86 dinara, a isplaćeni doprinosi za beneficirani radni staž u skladu sa Pravilnikom o ugovaranju član 13 iznose 12.255.624,74
- Za plate iz sopstvenog prihoda Zavod za urgentnu medicinu Beograd isplatio je 8.801.484,63 dinara, po osnovu prekovremenog rada, stimulacija zaposlenim, naknada predsednicima sindika

**Tačka 3. Naknada zaposlenim** - novčana sredstva se ne ugovaraju sa RFZO, već se trebaju tokom godine na osnovu podnetog zahteva Zavoda i odnosi se na isplatu otpremnine pri odlasku u penziju, isplate jubilarnih naknada i drugih naknada zaposlenim u skladu sa članom 17. Pravilnika o ugovaranju i Posebnog kolektivnog ugovora za zdravstvo.

Za ove namene u 2025 godini utrošeno je:

- za otpremnine za odlazak u penziju isplaćeno je iz budžeta RS 16.235.352,85 dinara, a iz sopstvenog prihoda 52.897,25 dinara
- za jubilarne nagrade isplaćeno 16.761.543,99 dinara iz sredstava budžeta RS
- pomoć u slučaju smrti isplaćeno iz budžeta 229.107,00 dinara a iz sopstvenog prihoda 44.330,00 dinara.
- pomoć za rođenje deteta isplaćeno iz budžeta 2.446.746,00 dinara
- solidarna pomoć za medicinsko lečenje isplaćeno iz budžeta 3.070.513,25 dinara, a iz sopstvenog prihoda 35.820,36 dinara.

**Tačka 4. Prevoz** – Procenat izvršenja u odnosu na planirana sredstava iznosi 99,16%.

Novčana sredstva za ove namene se takođe trebaju pri svakoj isplati.

Iz sredstava budžeta isplaćeno je 26.104.323,35 dinara, a iz sopstvenog prihoda 17.319,58 dinara.

U skladu sa članom 14. Pravilnika o ugovaranju RFZO ne obezbeđuje sredstva za uvećane troškove za dolazak i odlazak sa rada, koji su nastali zbog promene mesta stanovanja zaposlenog nakon zaključenog ugovora o radu.

**Tačke 6.7.36. Energenti** - Ugovorena novčana sredstva za energente za 2025 godinu sa RFZO iznose 109.060.000,00 dinara. Doznačena novčana sredstva za 2025 godinu iznose 106.785.996,14 dinara.

Novčana sredstva utrošena za	- električnu energiju	8.225.933,38 dinara
	- grejanje	5.753.437,37 dinara
	- gorivo	93.332.001,54 dinara

Ukupno je uplaćeno dobavljačima 107.311.372,29 dinara i to iz sredstava RFZO 106.785.996,14 dinara, iz sopstvenog prihoda 525.376,15 dinara. Od 01.06.2019 godine obaveze prema dobavljaču električne energije preuzeo RFZO, takođe od avgusta meseca 2020 godine trebaju se novčana sredstva za energente (gorivo i grejanje) na osnovu dospelosti plaćanja i obaveze se izmiruju tek posle dobijenih novčanih sredstava od RFZO.

**Tačke 38 i 39. Lekovi i sanitetski materijal** - Ugovorena novčana sredstva sa RFZO iznose 13.742.000,00 dinara, a doznačeno je u 2025 godini 15.438.412,94 dinara.

Za lekove i sanitetski materijal u 2025 godini utrošeno je 15.621.935,66 dinara i to iz sredstava RFZO 15.438.412,94 dinara, i iz sopstvenog prihoda utrošeno je 183.522,27 dinara.

Od aprila 2019 godine plaćanje obaveza za lekove preuzeo RFZO, a u 2023 godini i deo obaveza za sanitetski materijal je takođe preuzeo RFZO. (RFZO preuzeo obaveze plaćanja prema dobavljačima za javne nabavke koje su centralizovane).

## **OSTALI TROŠKOVI**

Ugovorena novčana sredstva za 2025 godinu za ostale materijalne troškove sa RFZO iznose 109.709.000,00 dinara. U 2025 godini doznačena su sredstva u iznosu od 117.070.282,51 dinara.

Ukupno utrošeno novčana sredstva za ostale materijalne troškove iznose 159.767.776,87 dinara i to iz:

- novčana sredstva RFZO 117.070.282,51 dinara
- sopstvenih sredstava 26.215.204,53 dinara

Iz sopstvenog prihoda se obavezno isplaćuju deo troškova platnog prometa, paketići za decu, naknade članovima Upravnog i Nadzornog odbora, reprezentacija, restoran.

- novčana sredstva prihodi od šteta 7.582.289,86 dinara
- novčana sredstva Grad Beograd – Sekretarijat za zdravstvo 8.900.000,00 dinara

RFZO doznacio je u 2025 godini više novčanih sredstava od ugovorenih za 7.361.282,51 dinara. Novčana sredstva su iskorišćena za izmirivanje obaveza prema dobavljačima vodeći računa o dospelosti plaćanja obaveza. Iz ovog razloga došlo je na pojedinim pozicijama do većeg procenta realizacije plana i to :

**Tačka 8. i 9. Komunalne usluge** – u iznosu 31.215,02 dinara

**Tačka 10.11.12.13. Usluge komunikacije** – u iznosu 606.160,29 dinara.

**Tačka 14.15.16. Troškovi osiguranja** – u iznosu 1.351.399,83 dinara.

**Tačka 17. Zakup** – u iznosu 38.375,74 dinara

**Tačka 20. Troškovi održavanja računara** – u iznosu 810.860,50 dinara.

**Tačka 30. Održavanje vozila** - u iznosu 3.631.187,90 dinara

**Tačka 38. Higijenski proizvodi** – u iznos 82.108,29 dinara.

**Tačka 40. Materijal za zgradu** - u iznosu 24.176,20 dinara

**Tačka 41. Rezervni delovi za vozila** - u iznosu 896.350,00 dinara

**Tačka 42. Rezervni delovi med.opreme** - u iznosu 153.596,00 dinara

**Plaćanje dobavljačima za ostale materijalne troškove se vrši posle dobijene saglasnosti od RFZO a na osnovu dostavljenih podataka o dobavljačima i datumom dospelosti plaćanja obaveza, ali u visini ugovorenih novčanih sredstava za ove namene.**

Realizacija plana zavisila je od ostvarenog prihoda, perioda iz kog je nastala obaveza s obzirom da je dugovanje na dan 31.12.2024 godine iznosilo 71.026.574,65 dinara, kao i zbog opomena pred utuženja zbog kašnjenja u izvršavanju obaveza od pojedinih dobavljača.

Dugovanje Zavoda za urgentnu medicinu Beograd na dan 31.12.2025 godine iznosi 61.571.745,48 dinara.

#### KONAČAN OBRAČUN ZA 2025 GODINU SA RFZO–FILIJALA BEOGRAD

R. br.	Namena	Ugovor	Obračunati rashodi	Preneta sredstva	Priznata sredstva	Dug	Avans
1.	Plate	2.094.862.000	2.108.219.705	2.016.731.790	2.108.219.705	91.487.915	-
2.	Prevoz	26.307.000	26.172.153	23.969.601	26.172.153	2.202.552	-
3.	Energenti	109.060.000	108.647.504	107.121.743	108.647.504	1.525.761	
4.	Os.troškovi	109.709.000	108.887.450	114.840.147	108.887.450		5.952.697
5.	Lekovi	5.253.000	6.844.430	3.998.306	5.073.637	1.075.331	-
6.	San.mater	8.489.000	9.303.236	11.534.680	9.303.236		2.231.444
7.	Naknade		38.963.503	38.854.356	38.963.503	109.147	
<b>Ukupno</b>		<b>2.353.680.000</b>	<b>2.407.037.981</b>	<b>2.317.050.623</b>	<b>2.405.267.188</b>	<b>96.400.706</b>	<b>8.184.141</b>

**Preneta sredstva po konačnom obračunu obuhvata samo 2025 godinu:**

**Plate –u januaru 2026 godine preneti novčana sredstva u iznosu od 91.487.915,00dinara za drugi deo decembra 2025 godine.**

**Prevoz –u januaru 2026 godina isplaćen prevoz za decembar 2025 godine u iznosu od 2.202.552,00dinara.**

**Energenti – u preneti sredstva uključen avans po konačnom obračunu za 2024 godinu u iznosu od 335.747,00dinara.**

**Ostali materijalni troškovi –u preneti novčana sredstva uključen dug po konačnom obračunu za 2024 godinu u iznosu od 2.230.135,00dinara**

**Lekovi i sanitetski materijal –u 2025 godini u preneti novčana sredstva uključen avans za 2024 godinu u iznosu od 94.573,00dinara.**

.

EKON. FIN. SLUŽBA

DIREKTOR ZAVODA

Saković Stanojka, dipl.ecc.

Prim.dr Goran Čolaković