

ЗУМ КРАГУЈЕВАЦ

Број: 01-1685-24

Датум: 14. 06. 2024
Крагујевац

УПРАВНОМ ОДБОРУ ЗУМ КРАГУЈЕВАЦ

Предмет: Извештај о пословању ЗУМ Крагујевац за период I –III 2024.год.

На састављање и подношење финансијског извештаја кога чини тромесечни обрачун ЗУМ за 2024. годину примењени су следећи прописи:

- Закон о здравственом осигурању
- Закон о здравственој заштити
- Закон о облигационим односима
- Уредба о буџетском рачуноводству
- Правилник о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем
- Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја
- Правилник о рачуноводству Републичког завода и правилник здравствене установе
- Правилник о условима, критеријумима и мерилима за закључивање уговора са даваоцима здравствених услуга и за утврђивање накнаде за њихов рад за посматрану годину
- Правилник о начину и поступку спровођења периодичног обрачуна припадајуће накнаде даваоцима здравствених услуга за посматрану годину.
- Упутства која се налазе на сајту Министарства финансија, Управе за трезор
- Закон о буџетском систему и тд.

Примењујући напред наведене прописе у књижењу (готовински основ) за период I –III 2024 год. ЗУМ Крагујевац је остварио суфицит у износу од 393.000 дин.

Структура прихода (у хиљадама динара)

Р. број	ОПИС	Износ	% учешћа
1	2	3	4
1	Приходи од Општине	723	0,50
2	Приходи од РФЗО	142.690	98,68
3	Мешовити приходи	186	0,13
4	Сопствени приходи	1.001	0,69
5	Донације	104	0,07
	Укупно:	144.600	100,00

У структури укупних прихода највеће је учешће прихода од РФЗО – 98,68%, док приходи по осталим основама у оквиру укупног прихода учествују са 1,32%.

1. Приходи од Општине састоје се од прихода за за бољу кадровску опремљеност 544.806 динара и прихода према Програму опремања од 177.786 динара

За Приходи од РФЗО

- Лекови	110.406
- Санитетски и медицински материје	253.743
- Енергенти	3.746.061
- Плате	114.201.215
- Превоз	1.155.766
- Материјални и остали трошкови	2.555.333

26. Приходи од РФЗО који одступају од Уговора уплаћени су по следећим наменама:

- Отпремнина	-
- Награде радницима	18.060.547
- Јубиларне награде	1.005.264
- Новчана помоћ	1.601.564

3. Мешовити приходи у износу од 185.910 дин. настали уплатама радника од обустава за потрошњу услуга моб. телефонije

4. Сопствени приходи од дин 1.001.345 су приходи ЗУМ који се стичу од разних купаца

Структура расхода и издајака (у хилјадама динара)

Р. бр.	ОПИС	На терет Републике	На терет Општине	На терет РФЗО	Из сопств. средства	Из донација	Укупан износ	%
	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	0	722	142637	952	0	144311	100,00
1.	Расходи за запослене	0	545	136010	347	0	136902	94,87
2.	Коришћење роба и услуга	0	177	6578	583	0	7338	5,08
3	Амортизација						0	0,00
4	Трошкови задуживања	0	0	16	19	0	35	0,02
5	Остали расходи	0			33	0	36	0,02
	ИЗДАЦИ				0	0	0	0,00
1	За набавку основних средстава		0	0	0	0	0	0,00
	Укупно:	0	722	142637	952	0	144311	100,00

Резултат пословања на дан 31.03.2024. године:

- приходи и примања износе (у 000) 144.704
 - расходи и издаци износе (у 000) 144.311

суфицит (у 000) 393

Завод је за три месеца 2024. год. остварио суфицит у износу од 393.000 дин.кога чине суфицит из сопствених средстава од 339.000 суфицит из средстава Општине од 1.000 и суфицит из средстава РФЗО од 53.000 динара

ЗУМ је индиректни корисник буџетских средстава и као такав није имао обавезу да достави обрасце биланса стања и успеха, извештај о капиталним издацима, финансирању, па ћемо због тога дати анализу из пословних књига појединих позиција биланса

Биланс стања ЗУМ чини :

АКТИВА (у хилјадама динара)

! Да би Завод нормално функционисао мора да поседује одређена обртна средства
 Дана 31.03.2024.год. на залихама су се налазила обртна средства која се састоје од:

ампулираних лекова у централном магацину	176
ампулираних лекова у помоћном магацину	115

санитетског материјала
резервних делова
резервних делова из хуманит. помоћи
материјала за поправку зграда
материјала за поправку опреме
административног материјала
материјала за хигијену
материјала посебну намену
ситног инвентара

238
1.188
24
38
185
92
381
1.006
440
3.883

II финансијску имовину чине:

1. готовина
2. потраживања од купаца:

• Раднички 1923 ФК 150
• Виши Суд 60
• Крагујевачки маратон 20
• Шумафест 15
• Остало 22
267

765
267

Структуру пасиве чине:

ПАСИВА (у хилјадама динара)

Обавезе према добављачима 7.732
• НИС АД 3.729
• Електропривреда 964
• Факултет медицинских наука 600
• Миленијум АД 287
• Остали 2.152

Поред обавеза према добављачима постоји и обавеза настала ранијих година према радницима за неисплаћене плате и доприносе, и састоји се од следећег:

- неуплаћеног бенефицираног стажа за 2012.год у износу од 1.008.731 дин.
- неуплаћеног бенефицираног стажа за децембар 2013.год у износу од 78.323 дин.
- неисплаћених пореза и доприноса за рад недељом из 2013.год. у бруто износу од 289.769 дин.

Уговорена накнада са РФЗО за 2024.годину, износи 468.808.000,00 дин.

У периоду I –III 2024.год. РФЗО нам је по Уговору (са отпремнимом и наградама) пренела средства у износу од 142.689.899 дин.

На дан 31.03.2024. год укупно расположива средства на свим рачунима Завода износила су 764.941,45 дин. и то :	
- на буџетском	74.877,87 динара
- на рачуну боловања	0,00 динара
- на општинском	594,79 динара
- јавни радови	0,00 динара
- на сопственом	689.468,60 динара

Дипломирани економиста

Неда Стевановић



По овлашћењу број 01/2072-22 од

06.07.2022.године

Др Јелена Тијанић