

**ГРАДСКИ ЗАВОД ЗА КОЖНЕ
И ВЕНЕРИЧНЕ БОЛЕСТИ**
Ул. Цорца Вашингтона бр. 17, Београд
02 Бр.764/1
09.04.2026.

ИЗВЕШТАЈ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР - МАРТ 2026. год.

Београд, АПРИЛ 2026. год.

Београд, АПРИЛ 2026. год.

Извештај Финансијског пословања за одређени период, саставља се за интерне потребе, односно интерне кориснике, а након састављања периодичних финансијских извештаја о извршењу Финансијских планова који се доставља директном кориснику у року од десет дана по истеку тромесечја, а у складу са одредбом чл. 6. Уредбе о буџетском рачуноводству („Сл. Гласник РС“ бр. 125/2003, 12/2006 и 27/2020.). Градски завод за кожне и венеричне болести (у наставку: Завод) као специјалистичка здравствена установа доставља периодични финансијски извештај о извршењу свог Финансијског плана десет дана по истеку тромесечја Републичком фонду за здравствено осигурање (у наставку: РФЗО).

Периодични финансијски извештај о извршењу Финансијског плана за Јануар – Март 2026. године доставља се Републичком фонду за здравствено осигурање – Филијала за град Београд до 09.04.2026. године.

Периодични финансијски извештај за период Јануар – Март 2025. састављен је у складу са достављеном инструкцијом РФЗО-а 30-03 број: 4044-281/2026, од 02.04.2026. године. Републичком фонду за здравствено осигурање – Филијала за град Београд достављен је периодични финансијски извештај који обухвата:

1. Образац ИБ– извештај о извршењу буџета у периоду 01.01.- 31.03.20256. год.
2. Образац К900СО - одступање од новчаног тока у периоду 01.01.- 31.03.2026. год.
3. Образац ОЗПР - образац за партиципацију и рефундацију, у периоду од 01.01.- 31.03.2026. год.
4. Образац БО - исплаћена и рефундирана средства која се односе на накнаде које се евидентирају у оквиру групе 414100, у периоду 01.01.- 31.03.2026. год.
5. Образац ТР – трансфери између буџетских корисника на истом нивоу у периоду од 01.01.- 31.03.2026. год. – празан, јер наша установа у свом саставу нема апотеку
6. Образац КРВ1 – трансфери Републичког фонда за крв и лабилне продукте од крви здравственим установама за осигурана лица Републичког фонда, конто 78110 (ООСО) у периоду 01.01.- 31.03.2026. год. – празан
7. Образац КРВ2А – остварени приходи од здравствених установа из Плана мреже по основу продаје крви и лабилних продуката од крви за осигурана лица Републичког фона у периоду 01.01.-31.03.2026. год. – празан
8. Образац КРВ2Б – остварени приходи од здравствених установа из Плана мреже по основу продаје крви и лабилних продуката од крви за осигурана лица Републичког фона у периоду 01.01.-31.03.2026. год. – празан
9. Образац ДП – Директна плаћања у периоду 01.01.-31.03.2026.

У обрасцима су исказани подаци у прописаним колонама по изворима финансирања и економској класификацији у складу са Правилником о стандардном класификованом оквиру и контном плану за буџетски систем и Правилником о начину припреме, састављању и подношењу финансијских извештаја кориснику буџетских средстава и корисника средстава обавезног социјалног осигурања.

Градски завод за кожне и венеричне болести је потписао Уговор о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2026. годину 02 бр562/1_од.20.03.2026. године, којим се утврђује накнада према Предрачуну средстава здравственим установама за пружање здравствене заштите за 2026. годину. (Табела А.). Уговор о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања у току године може бити измењен Анексима Уговора што ће бити евидентирано кроз дату табелу А.

Табела А. Накнада по Предрачуну за 2025. и Анекси Уговора за 2025.

Редни број	Врста намене	Износ по Уговору	Износ по Анексу 1.	Износ по Анексу 2.
1.	Плате	159.618.000		
2.	Превоз	1.776.000		
3.	Лекови	660.000		
4.	Санитетски и медицински потрошни материјал	2.023.000		
5.	Реагенси	848.000		
6.	Енергенти	4.395.000		
7.	Материјални и остали трошкови	6.877.000		
8.	Укупно (1. до 6.)	176.197.000		
9.	Партиципација	1.683.000		
10.	Укупна накнада по предрачуну за 2023. (8.-9.)	174.514.000		

У наведеној Табели су приказани износи накнада средстава по Предрачуну за 2026. годину које Завод прима од РФЗО-а на свој текући рачун буџетских средстава. Укупна накнада за 2026. годину износи 174.514.000 динара уз напомену да се од уговореног износа одузима предвиђени уговорени износ партиципације (учешћа у лечењу) који Завод наплаћује за пружене здравствене услуге из обавезног здравственог осигурања и уплаћује на рачун буџетских средстава. Износ партиципације који се наплати користи се искључиво за измирење материјалних и осталих трошкова и самим тим се одузима од предвиђене накнаде за материјалне и остале трошкове (6.877000-1.1683.000) чиме се укупна накнада по предрачуну умањује за износ партиципације и износи укупно 174.514.000 динара.

У смислу преноса средстава од РФЗО-а по уговореним наменама за одређену годину, у овом случају 2026. годину, треба узети и обзир и Коначни обрачун средстава за претходну годину (2025.) којим се врши комплетан пресек односно обрачун за претходну годину у смислу остварених расхода и пренетих средстава. По Коначном обрачуну се могу десити ситуације да Завод буде у авансу (да су му пренета већа средства од потребних) и у дугу (да су му пренета мања средства од потребних) за одређену намену и за ту годину (у овом случају 2025.). Наведени аванс или дуг може утицати на пренос средстава у 2026. години тако да ће се средства за одређену намену умањити за постојећи износ аванса или ће се увећати за износ дуга.

У наставку су приказани износи аванса односно дуга по Спроведеном обрачуну са здравственим установама за период 01.01.-31.12.2025. године. (Табела Б.)

Табела Б. Аванс и дуг по спроведеном обрачуну за период 01.01.-31.12.2025. године.

Редни број	Врста намене	Дуг по обрачуну	Аванс по обрачуну
1.	Плате	6.858.013.02	0
2.	Превоз	170.334.00	0
3.	Лекови	0	230.858
4.	Санитетски и медицински потрошни материјал	46.040	0
5.	Реагенси	59.166,00	
6.	Енергенти	405.946.00	0
7.	Материјални и остали трошкови (збир од 6.1. до 6.6.)		730.872.00
7.1	Материјални трошкови	0	730.872.00
7.2.	Финансирање инвалида	0	0
7.3.	Јубиларне награде	0	0
7.4.	Отпремнине	0	0
7.5.	Трошкови погребних услуга	0	0
7.6.	Солидарна помоћ	0	0

У претходној Табели Б. приказани су износи аванса односно дуга по одређеним наменама који ће увећати односно умањити пренос средстава по Уговору за 2025. годину по одређеним наменама.

У наведени уговор са РФЗО-ом нису унете ставке које су признате за накнаде по ПКУ а исплећују се запосленима по обрачунским расходима за исте а односе се отпремнине, јубиларне награде и солидарне помоћи и трошкове погребних услуга. Накнаде из ПКУ су признате од стране РФЗ-оа неуговарају се и спадају у групу материјалних трошкова.

Градски завод за кожне и венеричне болести послује преко три текућа динарска рачуна код Управе за Трезор. У наставку је дат преглед рачуна са почетним и крајњим стањем укупних новчаних средстава (на текућем рачуну и на благајни) Завода у посматраном периоду (Табела Ц.)

Табела Ц. Стање новчаних средстава Завода у посматраном периоду

Број текућег рачуна	Опис текућег рачуна	Стање на дан 01.01.2026.			Стање на дан 31.03.2026.		
		Текући рачун	Благајна	Укупно	Текући рачун	Благајна	Укупно
840-546661-27	Рачун буџетских средстава	225.877,68	8.600,00	234.477,68	152.250,22	8.600,00	160.850,22
840-546667-09	Рачун сопствених средстава	1.949.723.17	1.530,00	1.951.253,17	4.245.514.23	1.530,00	4.247.044.23
840-275761-61	Рачун боловања	41.736,08	0	41.736,08	41.736,11	0	41.736,11

Завод је започео пословну годину са укупним стањем новчаних средства у износу 2.227.466,93 динара, док је на дан 31.03.2025. стање новчаних средстава на свим рачунима износило 4.449.500,56 У периоду јануар-март 2026. приликом пружања здравствених и осталих услуга по Плану рада за 2026. годину остварују се приходи и расходи пословања по различитим изворима финансирања чији преглед је дат у Табели Д: Преглед прихода и расхода по изворима финансирања и остварени резултат пословања за период јануар-март 2026. која се налази у Прилогу овог Извештаја (Прилог 1.)

У наведеној Табели Д. су приказани укупни приходи и укупни расходи по сваком извору финансирања, као и остварени резултат по извору финансирања за наведени период, као и укупно остварени резултат. Приходи и расходи су приказани појединачно за сваку категорију и прихода и трошкова по класификацији како се врше књижења.

Завод је на крају првог тромесечја остварио **суфицит** новчаних средстава у износу од 2.221.657,46 динара по свим изворима финансирања, а остварење суфицита је узроковано суфицитом средстава на сопственом рачуну пословања.

У табели Е: Преглед укупних прихода и расхода за период јануар-март 2026. са базним индексом која се налази у Прилогу овог Извештаја (Прилог 2.) приказани су укупни приходи и трошкови који сада нису дати по сваком појединачном извору финансирања већ у укупном износу. Укупан износ прихода и расхода за наведени период је стављен у однос на планирана средства за пословну годину 2026. и обрачунат је проценат извршења плана, који показује да су планирани приходи извршени у проценту 23,61 за први квартал, док су настали расходи 23,51 процената укупно планираних расхода за 2026. годину. Овај проценат извршења Финансијског плана за 2026. годину се креће у добрим оквирима ако имамо у виду да је по кварталу планирани проценат извршења око 25% а да се на крају пословне године достигне проценат извршења плана од 100%.

У наведеној табели Е. је приказана и претхода година 2025. са приходима и расходима у тој години за исти квартални период, на основу чега је приказан статистички податак промене прихода и расхода ове године у првом кварталу у односу на приходе и расходе у првом кварталу претходне године.

У периоду јануар-март 2026. године остварени приходи су већи за 18,01 процентних поена у односу на приходе у истом периоду претходне године, док су настали расходи нешто мањи, износи 16,41 процената у односу на претходну годину.

У наставку Извештаја, кроз Табеле од броја 1 до броја 5., приказан је преглед пренетих и утрошених средстава по наменама и по сваком извору финансирања (Прилог 3.). Иако се средства уплаћују на текући рачун буџетских или текући рачун сопствених средства, у наведеним табелама су приказане различите намене средстава како би се у сваком тренутку могло проверити и приказати да ли су средства искоришћена у дозвољене сврхе.

У табели 1. је приказан преглед пренетих и утрошених средстава од РФЗО-а са почетним стањем средстава који показује да Завод није био у ненаменском трошењу средстава за наведени период. Табела 2. приказује пренета и утрошена средства за меморандумске ставке, односно пренета и исплаћена боловања за квартални период као и почетно стање средстава на текућем рачуну боловања, у којој се види да све што је пренето за намену боловања је у истом периоду и исплаћено.

Табела 3. приказује преносе и утрошена средства од стране Министарства здравља или других нивоа власти. Завод остварује приходе од Министарства здравља по основу прегледа азиланата и по основу прегледа лица на издржавању затворских казни, и та средства се уплаћују на текући рачун буџета. Такође, приходи од других нивоа власти се

могу остварити и по основу набавки или пренетих средстава других нивоа власти за набавку опреме или одржавање зграде или сличне намене.

Табела 4. приказује преглед пренетих и утрошених средстава од донација или пословно техничких сарадњи Завода, као и других мешовитих прихода. Наведена средства се иначе уплаћују или на рачун буџетских или на рачун сопствених средстава и налазе се у збиру укупних средстава на текућим рачунима, али због праћења трошења средстава су приказан одвојено кроз наведену табелу. У табели 5. је приказан чист остварени приход на сопственим средствима од сваког одељења појединачно а који се односи на наплату здравствених услуга од неосигураних лица и од услуга које нису уговорене са РФЗО-ом, као и приход које пружају одељења а која се не односе на здравствене услуге. У истој табели су приказани и расходи у укупном износу који су извршени са рачуна сопствених средстава.

У свим претходним табелама је приказан пренос и утрошак средстава као и почентно стање средстава по изворима финасирања и наменама ради лакшег праћења наменског трошења средстава. А сви наведени приходи и расходи су наведени појединачно по изворима финасирања кроз табелу Д.

Овај извештај је информатичан, аналитичан и из тих разлога садржи доста прилога који су наведени кроз сам текст и упућују на све прилоге који су саставни део овог Финансијског извештаја.



Г.Д. директор завода

Александар Адамовић

Pregled ukupnih prihoda i rashoda za period
Januar-Mart 2026.

PRIHODI							
Grupa	Konto	Opis	Planirano za 2026.	Period januar-mart 2026.	Period januar-mart 2025.	Bazni indeks promene	Procenat izvršenja Plana
		Ukupni prihodi	214.262.000,00	52.806.397,28	44.748.273,73	118,01	24,65
700000		Tekući prihodi	214.262.000,00	52.806.397,28	44.748.273,73	118,01	24,65
733000		Transferi od drugih nivoa vlasti (Ministarstvo zdravlja)	0,00	0,00	470,99	0,00	#DIV/0!
		Ministarstvo zdravlja-pregledi azilanti i lica na izdržavanju kazni			470,99		
		Ministarstvo zdravlja-transferi po drugim osnovama		0,00	0,00		
742370		Prihodi indirektnih korisnika budžetskih sredstava koji se ostvaruju dodatnim aktivnosima	2.461.000,00	234.400,00	102.400,00	228,91	9,52
	7423711	Donacije		0,00	0,00		
	7423712	Preneta I neutrosena sredstva od donacije LOREAL	234.000,00	234.400,00			
	321311	Preneta I neutrosena sredstva iz prethodne godine	2.227.000,00				
	7423713	Donacije		0,00	0,00		
	7423715	Preneta I neutrosena sredstva od donacije FIDELIS RESEARCH			102.400,00		
742373		Prihodi indirektnih korisnika RFZO koji se ostvaruju dodatnim aktivnosima	13.250.000,00	4.732.700,00	2.648.575,00	178,69	35,72
		Prihod-Ordinacija direktora		400,00			
		Prihod-Polikliničko odeljenje		460.300,00	386.175,00		
		Prihod-Elektrofizikalno odeljenje		698.300,00	324.600,00		
		Prihod-Kozmetologija		3.063.600,00	1.585.000,00		
		Prihod-Varikologija		448.100,00	267.600,00		
		Prihod-Laboratorija		62.000,00	85.200,00		
745100		Mešoviti i neodređeni prihodi	551.000,00	25.894,68	0,00	#DIV/0!	4,70
	745111	Mešoviti i neodređeni prihodi	551.000,00	25.894,68	0,00		
771111		Memorandumske stavke za refundaciju rashoda (Bolovanja)	2.000.000,00	732.939,69	408.009,49	179,64	36,65
	7711111	Porodiljsko bolovanje	0,00	0,00	0,00		
	7711112	Bolovanje preko 30 dana	2.000.000,00	732.939,69	408.009,49		
781000		Transferi između budžetskih korisnika na istom nivou (RFZO)	196.000.000,00	47.080.462,91	41.177.318,25	114,34	24,02
	7811111	Transferi - plata 06A	166.477.000,00	42.111.807,04	37.221.253,80		
	7811112	Transferi - prevoz 06B	1.776.000,00	466.252,30	488.145,78		
	7811113	Transferi - lekovi 062	928.000,00	264.330,33	41.620,70		
	7811114	Transferi - energenti 06C	5.251.000,00	1.074.048,84	551.263,61		
	7811115	Transferi - sanitetski i medicinski materijal 064	3.425.000,00	257.622,50	465.630,34		
	7811116	Transferi - ostali materijalni troškovi 06E	16.303.000,00	956.340,37	1.397.227,43		
	7811119	Transferi - invalidi rada 06I	1.840.000,00	324.693,00	423.512,00		
	7811117	Transferi - jubilarne nagrade 06J	0,00	927.943,33	141.895,44		
	7811118	Transferi - Otpremnine 06T		0,00	446.769,15		
	781111C	Transferi - Rragensi	0,00	167.875,20			
	781111NP	Transferi - Jednokratna pomoć	0,00				
	781111S	Transferi - Solidarna pomoć 06Q	0,00				
	781111P	Participacija-Ukupno	0,00	529.550,00	411.500,00	128,69	#DIV/0!
		Participacija-Ordinacija direktora		3.400,00			
		Participacija-Polikliničko odeljenje		251.200,00	229.600,00		
		Participacija-Elektrofizikalno odeljenje		232.600,00	126.550,00		
		Participacija-Kozmetologija		0,00	0,00		
		Participacija-Varikologija		16.350,00	14.450,00		

		Participacija-Laboratorija		26.000,00	40.900,00		
791111		Prihodi od drugih nivoa vlasti	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	791111	Prihodi od drugih nivoa vlasti	0,00	0,00			

RASHODI I IZDACI							
Grupa	Konto	Opis	Planirano 2025	Period januar -mart 2026.	Period januar -mart 2025.	Bazni indeks promene	Procenat izvršenja Plana
		Ukupni rashodi	214.262.000,00	50.584.739,76	43.452.861,43	116,41	23,61
400000		Tekući rashodi	211.422.000,00	50.584.739,76	43.452.861,43	116,41	23,93
410000		Rashodi za zaposlene	180.987.000,00	44.880.970,64	38.924.051,15	115,30	24,80
	411000	Plate, dodaci i naknade zaposlenih (zarade)	180.987.000,00	37.128.819,14	32.867.773,09	112,96	20,51
	411111	Plate po osnovu cene rada	146.356.000,00	26.473.325,37	24.723.410,66		
	411112	Dodatak za rad duži od punog radnog vremena		614.235,63			
	411113	Dodatak za rad na dan državnog i verskog praznika					
	411114	Dodatak za rad noću					
	411115	Dodatak za vreme provedeno na radu (minuli rad)		2.270.282,17	1.902.706,90		
	411116	Rad nedeljom		33.113,38	26.801,25		
	411117	Naknada zarade za vreme privremene sprečenosti za rad do 30 dana usled bolesti		668.516,98	890.175,68		
	4111181	Naknada za godišnji odmor		2.080.453,37	1.621.399,26		
	4111182	Naknada za plaćeno odsustvo		1.023.065,50	519.923,17		
	4111183	Naknada za dane državnog i verskog praznika		2.719.028,84	2.299.548,53		
	4111185	Plata -specijalizacija		1.193.980,64	744.514,68		
	4111184	Rad na dan državnog i verskog praznika		52.817,26	139.292,96		
	412000	Socijalni doprinosi na teret poslodavca	22.292.000,00	5.625.016,21	4.979.467,69	112,96	25,23
	412111	Doprinos za penzijsko i invalidsko osiguranje	14.674.000,00	3.712.881,97	3.286.777,42		
	412211	Doprinos za zdravstveno osiguranje	7.618.000,00	1.912.134,24	1.692.690,27		
	412311	Doprinos za nezaposlenost	0,00				
	414000	Socijalna davanja zaposlenima	7.530.000,00	732.939,66	446.769,15	164,05	9,73
	414111	Porodijsko bolovanje	0,00				
	414121	Bolovanje preko 30 dana	2.000.000,00				
	414311	Otpremnina prilikom odlaska u penziju	3.730.000,00	732.939,66	446.769,15		
	414316-17	Ostale pomoci zaposlenim radnicima	1.800.000,00				
	4144119	Ostale pomoći zaposlenim radnicima	0,00				
	415000	Naknade troškova za zaposlene	1.776.000,00	466.252,30	488.145,78	95,51	26,25
	415112	Naknade troškova za prevoz na posao i sa posla	1.776.000,00	466.252,30	488.145,78		
	416000	Nagrade zaposlenima i ostali posebni rashodi	3.033.000,00	927.943,33	141.895,44	653,96	30,59
	416111	Jubilarnе nagrade	3.033.000,00	927.943,33	141.895,44		
421000		Stalni troškovi	7.062.000,00	1.582.792,53	1.028.611,74	153,88	22,41
	421111	Troškovi platnog prometa	260.000,00	70.429,36	60.384,54		
	421211	Elektricna energija	2.391.000,00	408.571,90	145.957,31		
	421221	Prirodni gas	2.762.000,00	666.831,96	407.731,06		
	421311	Vodovoda i kanalizacije	196.000,00	60.858,92	45.959,29		
	421321	Deratizacija	25.000,00				
	4213241	Odvoz otpada-medicinskog	152.000,00	9.540,00	37.332,00		
	4213242	Komunalne usluge-cistoca	88.000,00	120.881,67	143.329,88		
	4213243	Karakterizacija otpada					
	421392	Doprinos za korišćenje voda	1.000,00				
	421411	Telefon, teleks i telefaks	120.000,00	34.304,00	29.211,91		
	421412	Internet i slično	289.000,00	70.536,00	50.619,97		
	421414	Usluge mobilnog telefona	469.000,00	115.038,56	87.081,15		
	421421	Pošta	30.000,00	2.088,00	5.256,00		

	421512	Osiguranje vozila-kasko i obavezno osiguranje	55.000,00					
	421513	Osiguranje opreme	174.000,00	23.712,16	15.748,63			
	421521	Osiguranje zaposlenih u slučaju nesreće	50.000,00					
	4219191	Ostali nepomuniti troškovi	0,00					
422000		Troškovi putovanja	1.217.000,00	262.383,98	259.716,98	101,03	21,56	
	422121	Troškovi prevoza na službenom putu	17.000,00	1.210,00	8.653,00			
	422131	Troškovi smeštaja na službenom putu	990.000,00	221.190,00	211.080,00			
	422194	Naknada za upotrebu sopstvenog vozila	210.000,00	39.983,98	39.983,98			
	422391	Prevoz sredstvima javnog prevoza	0,00	0,00	0,00			
	422392	Taksi prevoz						
423000		Usluge po ugovoru	7.172.000,00	1.331.758,46	1.673.745,46	79,57	18,57	
	423132	Ugovor o delu	0,00	0,00	0,00			
	423133	Ugovor o povremenim i privremenim poslovima	0,00	0,00	0,00			
	4231911	Ostale administrativne usluge - održavanje aplikacije HSF		0,00				
	4231912	Ostale administrativne usluge - korićenje		0,00	0,00			
	4231914	Ostale administrativne usluge - izrada I održavanje sajta	0,00	0,00	0,00			
	4231915	Ostale administrativne usluge - izrada identifikacionih kartica zaposlenih u Zavodu	0,00	0,00	0,00			
	4231916	Ostale administrativne usluge-arhiviranje dokumentacije	70.000,00	0,00	10.000,00			
	423212	Usluge za održavanje softvera	2.267.000,00	333.333,40	511.200,00			
	423221	Usluge održavanja racunarske opreme-hardvera	100.000,00					
	423311	Specijalizacija	690.000,00		192.206,08			
	423321	Kotizacija za seminare		14.703,05				
	423399	Ostala strucna usavršavanja i obuke-obuka za protivpožarnu zaštitu						
	423521	Advokatske usluge-pravno zastupanje pred domaćim sudovima						
	423591	Naknade članovima upravnih, nadzornih odbora i komisija	3.270.000,00	887.794,41	889.749,38			
	423539	Ostale pravne usluge-izvršitelj	150.000,00					
	4235992	Usluge izrada Plana zastite I spšavanja u vanrednim situacijama						
	4235994	Ostle strucne usluge -Izrada Akya o proceni rizika	150.000,00					
	423611	Pranje veša	375.000,00	66.918,00	70.590,00			
	423711	Reprezentacija	100.000,00	29.009,60				
	423911	Rad preko omladinske zadruge						
425000		Tekuće popravke i održavanje	2.143.000,00	198.064,68	180.983,04	109,44	9,24	
	425110	Tekuće popravke I održavanje zgrada	973.000,00	79.800,00	0,00	#DIV/0!	8,20	
	425111	Zidarski radovi		0,00	0,00			
	425113	Molerski radovi	0,00	0,00	0,00			
	425115	Radovi na vodovodu i kanalizaciji						
	425116	Radovi na centralnom grejanju		0,00	0,00			
	425119	Ostale usluge i materijali za tekuće popravke i održavanje zgrada	973.000,00	79.800,00				
	425200	Tekuće popravke i održavanje opreme za saobraćaj	588.000,00	54.544,68	102.071,04	53,44	9,28	
	425219	Ostale popravke i održavanje opreme za saobraćaj	127.000,00	31.144,68	5.471,04			
	425221	Tekuće održavanje nameštaja	50.000,00					
	4252291	Tekuće održavanje - oprema za komunikaciju	61.000,00					
	4252292	Tekuće održavanje - registar kase	50.000,00	23.400,00				
	4252293	Tekuće popravke I održavanje ugradne opreme-klime	300.000,00		96.600,00			
	425250	Tekuće održavanje medicinske I laboratorijske opreme	582.000,00	63.720,00	78.912,00	80,75	10,95	
	425251	Tekuće popravke i održavanje medicinske opreme	210.000,00					
	425252	Tekuće popravke i održavanje laboratorijske opreme	132.000,00	32.400,00				
	425291	Tekuće održavanje - protivpožarna zaštita	240.000,00	31.320,00	78.912,00			
426000		Materijal	10.941.000,00	1.411.570,83	956.823,42	147,53	12,90	
	426111	Kancelarijski materijal	731.000,00	124.502,40	115.998,30			
	426123	Uniforme I klompe	50.000,00		0,00			
	426312	Stručna literatura za obrazovanje zaposlenih	250.000,00		9.515,00			
	426412	Dizel gorivo	120.000,00					

426591	Ostali materijali za očuvanje životne sredine					
4267111	Sanitetski i medicinski potrošni materijal	2.356.000,00	202.134,50	159.919,80		
4267112	Materijal za dermo terapiju - 2	3.000.000,00	274.564,00	119.940,58		
4267113	Tečni azot	257.000,00	55.488,00	49.368,00		
4267115	Troškovi plina	12.000,00				
426721	Materijal za laboratorijske testove - mikoplazma i PCR testovi	56.000,00	82.920,00			
426722	Ostali laboratorijski materijal-bakteriološke podloge REAGENSI	898.000,00	133.992,00	140.436,00		
426751	Lekovi na recept	940.000,00	264.330,33	43.239,50		
4267912	Ostali medicinski i laboratorijski materijal i materijal za PCR	300.000,00		117.659,44		
4267914	Laboratorijske boje i reagensi i antibiogram tablete	281.000,00	33.883,20			
426811	Materijal za održavanje higijene	976.000,00	226.202,40	159.084,00		
426812	Inventar za održavanje higijene	100.000,00				
426911	Tehnički materijal	102.000,00	2.010,00	984,00		
4269131	Sitan medicinski inventar	50.000,00		26.076,00		
4269132	Sitan laboratorijski inventar	50.000,00				
4269133	Alat i ostali inventar	412.000,00	11.544,00	14.602,80		
440000	Otplata kamata i prateći troškovi zaduživanja	40.000,00	10.952,64	5.417,64	202,17	27,38
441911	Kamate na kupovinu putem lizinga	0,00	0,00	0,00		
444212	Kazne po rešenju poreskih organa		0,00	0,00		
444212	Kazne po rešenju pravosudnih organa	0,00	0,00	0,00		
444211	Kazne po rešenju poreskih organa-Kazne za kašnjenje	40.000,00	10.952,64	5.417,64		
444219	Ostale kazne - zatezna kamata	0,00	0,00	0,00		
460000	Donacije, dotacije i transferi	1.840.000,00	477.846,00	423.512,00	112,83	25,97
465112	Ostale tekuće dotacije po zakonu - invalidi	1.840.000,00	477.846,00	423.512,00	112,83	25,97
480000	Ostali rashodi	20.000,00	428.400,00	0,00	#DIV/0!	2.142,00
482131	Registracija vozila	20.000,00				
482122	Porez na usluge		428.400,00			
482251	Sudske takse					
4823113	Kazne za prekršaje					
500000	Izdaci za nefinansijsku imovinu	2.840.000,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
512000	Mašine i oprema	2.840.000,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
512111	Automobili	0,00	0,00	0,00		
512211	Nameštaj		0,00			
512212	Oprema za ventilaciju i zagrevanje	200.000,00	0,00			
512214	Računske mašine					
512215	Elektronska oprema-fiskalne kase					
512221	Računarska oprema					
512232	Telefonski aparati			0,00		
512511	Medicinska oprema	2.640.000,00	0,00	0,00		
512811	Oprema za javnu bezbednost	0,00	0,00	0,00		
513000	Ostale nekretnine i oprema	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
513111	Ostale nekretnine i oprema	0,00				
515000	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
515111	Kompjuterski softver	0,00				

Tabela 1. Pregled prenetih i utrošenih sredstava po namenama od RFZO-a za period januar-mart 2026.

Broj konta	Namene po Ugovoru sa RFZO i participacija	Početno stanje sredstava po namenama na dan 01.01.2024.	Preneto od RFZO-a za januar-mart 2026.	Ukupno po namenama	Utrošeno za period po namenama	Razlika
		1	2	3(1+2)	4	5(3-4)
7811111	Transferi - plata 06A		42.111.807,04	42.111.807,04	42.111.807,04	0,00
7811112	Transferi - prevoz 06B		466.252,30	466.252,30	466.252,30	0,00
7811113	Transferi - lekovi 062		264.330,33	264.330,33	264.330,33	0,00
7811114	Transferi - energenti 06C		1.074.048,81	1.074.048,81	1.074.048,81	0,00
7811115	Transferi - sanitetski i medicinski materijal 064		257.622,50	257.622,50	257.622,50	0,00
7811116	Transferi - ostali materijalni troškovi 06E		956.340,37	956.340,37	956.340,37	0,00
7811119	Transferi - invalidi rada 06I	153.153,00	324.693,00	477.846,00	477.846,00	0,00
7811117	Transferi - jubilarne nagrade 06J		927.943,33	927.943,33	927.943,33	0,00
7811118	Transferi - Otpremnine 06T			0,00		0,00
781111R	Transferi - Reagensi 065		167.875,20	167.875,20	167.875,20	0,00
745111	Mesoviti i neodredjeni prihodi		25.894,68	25.894,68	25.894,68	0,00
781111S	Transferi - Solidarna pomoć 06Q		0,00	0,00	0,00	0,00
781111P	Participacija-Ukupno	72.724,68	529.550,00	602.274,68	450.024,46	152.250,22
781000	UKUPNO	225.877,68	47.106.357,56	47.332.235,24	47.179.985,02	152.250,22

Tabela 2. Pregled prenetih i utrošenih sredstava za memorandumske stavke koje se ne iskazuju kroz SGO za period januar-mart 2026

Broj konta	Namene	Početno stanje sredstava po namenama na dan 01.01.2026.	Preneto za period januar-mart 2026.	Ukupno po namenama	Utrošeno za period januar-mart 2026	Razlika
		1	2	3(1+2)	4	5(3-4)
7711111	Porodiljsko bolovanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7711112	Bolovanje preko 30 dana	41.734,41	732.939,69	774.674,10	732.939,66	41.734,44
771111	UKUPNO	41.734,41	732.939,69	774.674,10	732.939,66	41.734,44

Tabela 3. Pregled prenetih i utrošenih sredstva od Ministarstva zdravlja za period januar-mart 2026.

Broj konta	Namene	Početno stanje sredstava po namenama na dan 01.01.2024.	Preneto za period januar-mart 2025.	Ukupno po namenama	Utrošeno za period po namenama	Razlika
		1	2	3(1+2)	4	5(3-4)
	Ministarstvo zdravlja-pregledi azilanti i lica na izdržavanju kazni	0,00		0,00	0,00	0,00
	Ministarstvo zdravlja-transferi po drugim osnovama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
733000	UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 4 . Pregled prenetih i utrošenih sredstva od donacija i poslovnih saradnji i ostalih neodredenih sredstava za period januar-mart 2026.

Broj konta	Namene	Početno stanje sredstava po namenama na dan 01.01.2025.	Preneto za period januar-mart 2026..	Ukupno po namenama	Utrošeno za period po namenama	Razlika
		1	2	3(1+2)	4	5(3-4)

7423711	Donacije			0,00	0,00	0,00
7423712	Prihodi od Loreal		234.400,00	234.400,00	0,00	234.400,00
7423713	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321311	Preneta I neutrosena sredstva iz prethodne godine	1.949.723,17	4.732.700,00	6.682.423,17	2.671.508,95	4.010.914,22
	UKUPNO	1.949.723,17	4.967.100,00	6.686.553,17	2.671.509,95	47.235.314,22

Tabela 5. Pregled ostvarenih i utrošenih sopstveno isposlovanih sredstava za period januar-mart 2025.

Broj konta	Namene	Početno stanje sredstava po	Prihodovano za januar-	Ukupno po	Utrošeno za	Razlika
		namenama na dan 01.01.2024.	mart 2026.			
		1	2	3(1+2)	4	5(3-4)
7811112	Prihod-Ordinacija direktora		400,00			
7811113	Prihod-Polikliničko odeljenje		460.300,00			
7811114	Prihod-Elektrofizikalno odeljenje		698.300,00			
7811115	Prihod-Kozmetologija		3.063.600,00			
7811116	Prihod-Varikologija		448.100,00			
7811119	Prihod-Laboratorija		62.000,00			
742373	UKUPNO-Prihodi ostvareni dodatnim aktivnostima	0,00	4.732.700,00	4.732.700,00		

Pregled prihoda i rashoda po izvorima finansiranja
i ostvareni rezultat poslovanja
za period Januar -Mart 2026.

Opis	Ukupno po svim izvorima	RFZO	Ministrstvo zdravlja	Sopstvena sredstva	Ostali izvori
Ostvareni rezultat za period(suficit/deficit)	2.221.651,49	-73.939,56	0,00	2.295.591,05	0,00

PRIHODI						
Grupa	Konto	Opis	Ukupno po svim izvorima	RFZO	Ministrstvo zdravlja	Ostali izvori
		Ukupni prihodi	52.806.397,25	47.839.297,25	0,00	4.967.100,00
700000		Tekući prihodi	52.806.397,25	47.839.297,25	0,00	4.967.100,00
733000		Transferi od drugih nivoa vlasti (Ministarstvo zdravlja)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ministarstvo zdravlja-pregledi azilanti i lica na izdržavanju kazni	0,00	0,00		0,00
		Ministarstvo zdravlja-transferi po drugim osnovama	0,00	0,00		0,00
742370		Prihodi indirektnih korisnika budžetskih sredstava koji se ostvaruju dodatnim aktivnosima	234.400,00	0,00	0,00	234.400,00
	7423711	Donacije	234.400,00			234.400,00
	7423712	Prihodi od Loreal	0,00			
	7423713	Donacije	0,00			
742373		Prihodi indirektnih korisnika RFZO koji se ostvaruju dodatnim aktivnosima	4.732.700,00	0,00	0,00	4.732.700,00
		Prihod-Ordinacija direktora	400,00			400,00
		Prihod-Polikliničko odeljenje	460.300,00			460.300,00
		Prihod-Elektrofizikalno odeljenje	698.300,00			698.300,00
		Prihod-Kozmetologija	3.063.600,00			3.063.600,00
		Prihod-Varikologija	448.100,00			448.100,00
		Prihod-Laboratorija	62.000,00			62.000,00
745100		Mešoviti i neodređeni prihodi	25.894,68	25.894,68	0,00	0,00
	745111	Mešoviti i neodređeni prihodi	25.894,68	25.894,68		
771111		Memorandumske stavke za refundaciju rashoda (Bolovanja)	732.939,69	732.939,69	0,00	0,00
	7711111	Porodijsko bolovanje	0,00			
	7711112	Bolovanje preko 30 dana	732.939,69	732.939,69		
781000		Transferi između budžetskih korisnika na istom nivou (RFZO)	47.080.462,88	47.080.462,88	0,00	0,00
	7811111	Transferi - plata 06A	42.111.807,04	42.111.807,04		
	7811112	Transferi - prevoz 06B	466.252,30	466.252,30		
	7811113	Transferi - lekovi 062	264.330,33	264.330,33		
	7811114	Transferi - energenti 06C	1.074.048,81	1.074.048,81		
	7811115	Transferi - sanitetski i medicinski materijal 064	257.622,50	257.622,50		
	7811116	Transferi - ostali materijalni troškovi 06E	956.340,37	956.340,37		
	7811119	Transferi -invalidi rada	324.693,00	324.693,00		
	7811117	Transferi - jubilarne nagrade 06J	927.943,33	927.943,33		
	7811118	Transferi - Otpremnine 06T	0,00			
	78111R	Transferi -reagensi	167.875,20	167.875,20		
	78111NP	Transferi - Jednokratna pomoć	0,00			
	78111S	Transferi - Solidarna pomoć 06Q	0,00			
	78111P	Participacija-Ukupno	529.550,00	529.550,00	0,00	0,00
		Participacija-Ordinacija direktora	3.400,00	3.400,00		
		Participacija-Polikliničko odeljenje	251.200,00	251.200,00		
		Participacija-Elektrofizikalno odeljenje	232.600,00	232.600,00		
		Participacija-Kozmetologija	0,00			
		Participacija-Varikologija	16.350,00	16.350,00		
		Participacija-Laboratorija	26.000,00	26.000,00		
791111		Prihodi od drugih nivoa vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

RASHODI I IZDACI						
Grupa	Konto	Opis	Ukupno po svim izvorima	RFZO	Ministrstvo zdravlja	Ostali izvori

		Ukupni rashodi	50.584.745,76	47.913.236,81	0,00	2.671.508,95	0,00
400000	Tekući rashodi		50.584.745,76	47.913.236,81	0,00	2.671.508,95	0,00
410000	Rashodi za zaposlene		44.880.970,64	44.238.942,34	0,00	642.028,30	0,00
411000	Plate, dodaci i naknade zaposlenih (zarade)		37.128.819,14	36.571.260,93	0,00	557.558,21	0,00
411111	Plate po osnovu cene rada		26.473.325,37	25.915.767,16		557.558,21	
411112	Dodatak za rad duži od punog radnog vremena		614.235,63	614.235,63			
411113	Dodatak za rad na dan državnog i verskog praznika		0,00				
411114	Dodatak za rad noću		0,00				
411115	Dodatak za vreme provedeno na radu (minuli rad)		2.270.282,17	2.270.282,17			
411116	Rad nedeljom		33.113,38	33.113,38			
411117	Naknada zarade za vreme privremene sprečenosti za rad do 30 dana usled bolesti		668.516,98	668.516,98			
4111181	Naknada za godišnji odmor		2.080.453,37	2.080.453,37			
4111182	Naknada za plaćeno odsustvo		1.023.065,50	1.023.065,50			
4111183	Naknada za dane državnog i verskog praznika		2.719.028,84	2.719.028,84			
411151	Naknada stete zaposlenom za neiskorisceni godisnji odmor		0,00				
4111185	Plata za specijalizaciju			1.193.980,64			
4111184	rad na dan državnog i verskog praznika		52.817,26	52.817,26			
412000	Socijalni doprinosi na teret poslodavca		5.625.016,21	5.540.546,12	0,00	84.470,09	0,00
412111	Doprinos za penzijsko i invalidsko osiguranje		3.712.881,97	3.657.126,14		55.755,83	
412211	Doprinos za zdravstveno osiguranje		1.912.134,24	1.883.419,98		28.714,26	
412311	Doprinos za nezaposlenost		0,00				
414000	Socijalna davanja zaposlenima		732.939,66	732.939,66	0,00	0,00	0,00
414111	Porodijsko bolovanje		0,00				
414121	Bolovanje preko 30 dana		732.939,66	732.939,66			
414311	Otpremnina prilikom odlaska u penziju		0,00				
414315	Solidarna pomoć-Covid 19		0,00				
414317	Solidarna pomoć usled bolesti		0,00				
414318	Jednokratna novčana pomoć zaposlenima		0,00				
4144119	Ostale pomoći zaposlenim radnicima		0,00				
415000	Naknade troškova za zaposlene		466.252,30	466.252,30	0,00	0,00	0,00
415112	Naknade troškova za prevoz na posao i sa posla		466.252,30	466.252,30			
416000	Nagrade zaposlenima i ostali posebni rashodi		927.943,33	927.943,33	0,00	0,00	0,00
416111	Jubilarnе nagrade		927.943,33	927.943,33			
421000	Stalni troškovi		1.582.798,53	1.552.742,51	0,00	30.056,02	0,00
421111	Troškovi platnog prometa		46.068,11	41.806,00		4.262,11	
421121	Troškovi bankarskih usluga		24.367,25			24.367,25	
421211	Elektricna energija		408.571,90	407.216,85		1.355,05	
421221	Prirodni gas		666.831,96	666.831,96			
421311	Vodovoda i kanalizacije		60.858,92	60.858,92			
421321	Deratizacija		0,00				
4213241	Odvoz otpada-medicinskog		9.540,00	9.540,00			
4213242	Komunalne usluge-cistoca		120.881,67	120.881,67			
4213243	Karakterizacija otpada		0,00				
421392	Doprinos za korišćenje voda		0,00				
421411	Telefon, teleks i telefaks		34.304,00	34.232,39			
421412	Internet i slično		70.536,00	70.536,00			
421414	Usluge mobilnog telefona		115.110,17	115.038,56		71,61	
421421	Pošta		2.088,00	2.088,00			
421512	Osiguranje vozila-kasko		0,00				
421513	Osiguranje opreme		23.712,16	23.712,16			
421521	Osiguranje zaposlenih u slučaju nesreće		0,00				
4219191	Ostali nepomuniti troškovi		0,00	0,00			
422000	Troškovi putovanja		262.383,98	0,00	0,00	262.383,98	0,00
422121	Troškovi prevoza na službenom putu		1.210,00			1.210,00	
422131	Troškovi smeštaja na službenom putu		221.190,00			221.190,00	
422194	Naknada za upotrebu sopstvenog vozila		39.983,98			39.983,98	
422391	Prevoz sredstvima javnog prevoza		0,00				
422392	Taksi prevoz		0,00				
423000	Usluge po ugovoru		1.331.758,46	414.954,45	0,00	916.804,01	0,00
423132	Ugovor o delu		0,00				
423133	Ugovor o povremenim i privremenim poslovima		0,00				
4231911	Ostale administrativne usluge - održavanje aplikacije HSF		0,00				
4231912	Ostale administrativne usluge - korišćenje		0,00				

4231914	Ostale administrativne usluge - izrada i održavanje sajta	0,00				
4231915	Ostale administrativne usluge - izrada identifikacionih kartica zaposlenih u Zavodu	0,00				
4231916	Ostale administrativne usluge-arhiviranje dokumentacije	0,00				
423212	Usluge za održavanje softvera	333.333,40	333.333,40			
423221	Usluge održavanja racunarske opreme-hardvera	0,00				
423311	Specijalizacija	14.703,05	14.703,05			
423321	Kotizacija za seminare	0,00				
423399	Ostala stručna usavršavanja i obuke-obuka za protivpožarnu zaštitu	0,00				
423521	Advokatske usluge-pravno zastupanje pred domaćim sudovima	0,00				
423591	Naknade članovima upravnih, nadzornih odbora i komisija	887.794,41			887.794,41	
423539	Ostale pravne usluge-izvršitelji	0,00				
4235991	Ostale stručne usluge-usluge nadzora na građevinskim radovima	0,00				
423611	Pranje veša	66.918,00	66.918,00			
423711	Reprezentacija	29.009,60			29.009,60	
423911	Rad preko omladinske zadruge	0,00				
425000		198.064,68	174.664,68	0,00	23.400,00	0,00
425110	Tekuće popravke i održavanje zgrada	0,00		0,00	0,00	0,00
425111	Zidarski radovi	0,00				
425113	Molerski radovi	0,00				
425115	Radovi na vodovodu i kanalizaciji	0,00				
425116	Radovi na centralnom grejanju	0,00				
425119	Ostale usluge i materijali za tekuće popravke i održavanje zgrada	0,00				
425200	Tekuće popravke i održavanje opreme za saobraćaj	134.344,68	110.944,68	0,00	23.400,00	0,00
425219	Ostale popravke i održavanje opreme za saobraćaj	31.144,68	31.144,68			
425221	Tekuće održavanje nameštaja	0,00				
4252291	Tekuće održavanje - oprema za komunikaciju	0,00				
4252292	Tekuće održavanje - registar kase	23.400,00			23.400,00	
4252293	Tekuće popravke i održavanje ugradne opreme-klime	79.800,00	79.800,00			
425250	Tekuće održavanje medicinske i laboratorijske opreme	63.720,00	63.720,00	0,00	0,00	0,00
425251	Tekuće popravke i održavanje medicinske opreme	0,00				
425252	Tekuće popravke i održavanje laboratorijske opreme	32.400,00	32.400,00			
425291	Tekuće održavanje - protivpožarna zaštita	31.320,00	31.320,00			
426000	Materijal	1.411.570,83	1.054.086,83	0,00	357.484,00	0,00
426111	Kancelarijski materijal	124.502,40	124.502,40			
426123	Uniforme	0,00				
426312	Stručna literatura za obrazovanje zaposlenih	0,00				
426412	Dizel gorivo	0,00				
426591	Ostali materijali za očuvanje životne sredine	0,00				
4267111	Sanitetski i medicinski potrošni materijal	202.134,50	202.134,50			
4267112	Materijal za dermo terapiju - 2	274.564,00			274.564,00	
4267113	Tečni azot	55.488,00	55.488,00			
4267115	Troškovi plina	0,00				
426721	Materijal za laboratorijske testove - mikoplazma i PCR testovi	82.920,00			82.920,00	
426722	Ostali laboratorijski materijal-bakterioloske podloge	133.992,00	133.992,00			
426751	Lekovi na recept	264.330,33	264.330,33			
4267912	Ostali medicinski i laboratorijski materijal i materijal za PCR	0,00				
4267914	Laboratorijske boje i reagensi i antibiogram tablete	33.883,20	33.883,20			
426811	Materijal za održavanje higijene	226.202,40	226.202,40			
426812	Invntar za održavanje higijene	0,00				
426911	Tehnički materijal	2.010,00	2.010,00			
4269131	Sitan medicinski inventar	0,00				
4269132	Sitan laboratorijski inventar	0,00				
4269133	Alat i ostali inventar	11.544,00	11.544,00			
440000	Otplata kamata i prateći troškovi zaduživanja	10.952,64	0,00	0,00	10.952,64	0,00
441911	Kamate na kupovinu putem lizinga	0,00				
444111	Negativne kursne razlike	0,00				
444212	Kazne po rešenju pravosudnih organa	0,00				
444211	Kazne po rešenju poreskih organa-Kazne za kašnjenje	10.952,64			10.952,64	
444219	Ostale kazne - zatezna kamata	0,00				
460000	Donacije, dotacije i transferi	477.846,00	477.846,00	0,00	0,00	0,00
465112	Ostale tekuće dotacije po zakonu - invalidi	477.846,00	477.846,00			
480000	Ostali rashodi	428.400,00	0,00	0,00	428.400,00	0,00
482122	Porez na usluge	428.400,00			428.400,00	

	482131	Registracija vozila		0,00				
	482191	Ostali porezi-Porez na dobit		0,00				
	482251	Sudske takse		0,00				
	4823113	Kazne za prekršaje		0,00				
500000		Izdaci za nefinansijsku imovinu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512000		Mašine i oprema		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	512111	Automobili		0,00				
	512211	Nameštaj		0,00				
	512212	Oprema za ventilaciju i zagrevanje		0,00				
	512214	Računske mašine		0,00				
	512215	Elektronska oprema-fiskalne kase		0,00				
	512221	Računarska oprema		0,00				
	512232	Telefonski aparati		0,00				
	512511	Medicinska oprema		0,00				
	512811	Oprema za javnu bezbednost		0,00				
513000		Ostale nekretnine i oprema		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	513111	Ostale nekretnine i oprema		0,00				
515000		Nematerijalna imovina		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	515111	Kompjuterski softver		0,00				