

Uputstvo za popunjavanje tabela Troškovnih centara primarne zdravstvene zaštite

U okviru excel fajla „Troškovni centri – tabele 2018“ isključivo se popunjavaju polja koja su obojena u žuto sva ostala polja sadrže formule i međusobno su povezana i njihovo popunjavanje može imati posledicu pogrešnog obračuna podataka.

List (sheet) „Troškovi službe“ je potrebno popuniti na sledeći način:

Šifra	Služba	SLUŽBA, ODELJENJE, ODSEK	POVRŠINA M ²		KADROVSKA STRUKTURA							
			m ²	%	Broj lekara		Broj sestara i ostalog medicinskog osoblja		Broj nemedicinskog osoblja		Ukupno kadrovi	
		UKUPNO	8.356,38	100%	80	100,00%	154	100,00%	43	100,00%	277	100,00%
		UKUPNO TROŠKOVNI CENTRI (TC)	5.723,89	68,50%	58	72,50%	83	53,90%	4	9,30%	145	52,35%
		OPŠTA MEDICINA (TC)	3.411,23	40,82%	36	45,00%	57	37,01%	1	2,33%	94	33,94%
1	1001	Zdravstvena zaštita odraslih stanovnika	2.335,23	27,95%	33	41,25%	48	31,17%		0,00%	81	29,24%
2	1002	Zdravstvena zaštita radnika	1.076,00	12,88%	3	3,75%	9	5,84%	1	2,33%	13	4,69%
		PEDIJATRIJA (TC)	1.108,44	13,26%	10	12,50%	16	10,39%	3	6,98%	29	10,47%
3	1003	Zdravstvena zaštita dece	500,00	5,98%	5	6,25%	9	5,84%		0,00%	14	5,05%
4	1004	Zdravstvena zaštita školske dece	500,00	5,98%	5	6,25%	7	4,55%		0,00%	12	4,33%
28	1058	Razvojno savetovalište	54,22	0,65%		0,00%		0,00%	2	4,65%	2	0,72%
29	1059	Savetovalište za mlade	54,22	0,65%		0,00%		0,00%	1	2,33%	1	0,36%
		GINEKOLOGIJA (TC)	277,11	3,32%	4	5,00%	10	6,49%	0	0,00%	14	5,05%
5	1005	Zdravstvena zaštita žena	277,11	3,32%	4	5,00%	10	6,49%	0	0,00%	14	5,05%
		STOMATOLOŠKA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA (TC)	927,11	11,09%	8	10,00%	0	0,00%	0	0,00%	8	2,89%
21	1050	Dečija i preventivna stomatologija	277,11	3,32%	6	7,50%		0,00%		0,00%	6	2,17%
19	1019	Opšta stomatologija	650,00	7,78%	2	2,50%		0,00%		0,00%	2	0,72%
		UKUPNO MEDICINSKE I NEMEDICINSKE SLUŽBE	2.632,49	31,50%	22	27,50%	71	46,10%	39	90,70%	132	47,65%
		UKUPNO ZAJEDNIČKE MEDICINSKE SLUŽBE	1.454,80	17,41%	21	26,25%	67	43,51%	2	4,65%	90	32,49%
		ZAJEDNIČKE MEDICINSKE SLUŽBE	692,76	8,29%	3	3,75%	28	18,18%	2	4,65%	33	11,91%
16	1016	Radiološka dijagnostika	138,55	1,66%	3	3,75%		0,00%		0,00%	3	1,08%
15	1015	Laboratorijska dijagnostika	277,11	3,32%		0,00%	22	14,29%	2	4,65%	24	8,66%
17	1017	Ultrazvučna dijagnostika	138,55	1,66%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
7	1007	Hitna medicinska pomoć		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
20	1020	Kućno lečenje sa zdravstvenom negom		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
12	1012	Polivalentna patronaža	138,55	1,66%		0,00%	6	3,90%		0,00%	6	2,17%
		ZAJEDNIČKE MEDICINSKE SLUŽBE SPECIJALISTIČKO - KONSULTATIVNU DELATNOST	692,77	8,29%	17	21,25%	37	24,03%	0	0,00%	54	19,49%
8	1008	Interna medicina	138,55	1,66%	3	3,75%	5	3,25%		0,00%	8	2,89%
23	1053	Pneumoftizilogiju	0,00	0,00%	0	0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
10	1010	Oftalmologiju	92,37	1,11%	4	5,00%	4	2,60%		0,00%	8	2,89%
11	1011	Otorinolaringologiju	92,37	1,11%	4	5,00%	6	3,90%		0,00%	10	3,61%
9	1009	Psijhijatriju (zaštita mentalnog zdravlja)	92,37	1,11%	2	2,50%	1	0,65%		0,00%	3	1,08%
6	1006	Fizikalna medicina i rehabilitacija	277,11	3,32%	4	5,00%	21	13,64%		0,00%	25	9,03%
24	1054	Dermatovenerologija		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
		ZAJEDNIČKE DODATNE ORGANIZACIONE JEDINICE	0,00	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
		Služba za Hemodijalizu	0,00	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
		Stacionar	0,00	0,00%		0,00%	0	0,00%		0,00%	0	0,00%
		Porodilište	0,00	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
27	1057	Centar za preventivne zdravstvene usluge		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
		ZAJEDNIČKA NEKLINIČKA DELATNOST	69,27	0,83%	1	1,25%	2	1,30%	0	0,00%	3	1,08%
18	1018	Farmaceutska zdravstvena delatnost - Apoteka	69,27	0,83%	1	1,25%	2	1,30%		0,00%	3	1,08%
		UKUPNO ZAJEDNIČKE NEMEDICINSKE SLUŽBE	1.177,69	14,09%	1	1,25%	4	2,60%	37	86,05%	42	15,16%
		Opšti i pravni poslovi	277,10	3,32%	1	1,25%	1	0,65%	6	13,95%	8	2,89%
		Ekonomsko- finansijska služba	138,55	1,66%		0,00%		0,00%	7	16,28%	7	2,53%
		Plan analize i kvaliteta		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%	0	0,00%
		Javne nabavke komercijalni poslovi	0,00	0,00%	0	0,00%		0,00%	0	0,00%	0	0,00%
		Informaciona tehnologija		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
		Tehnički poslovi	692,77	8,29%		0,00%		0,00%	23	53,49%	23	8,30%
		Interna revizija		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
		Sanitarni nadzor i održavanje prostora		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	0	0,00%
26	1056	Socijalna medicina sa informatikom	69,27	0,83%		0,00%	3	1,95%	1	2,33%	4	1,44%

„**POVRŠINA M²**“ kvadraturu koje koriste službe u okviru doma zdravlja u skladu sa metodologijom (ukupna kvadratura koju troškovni centar koristi i zajedničke prostorije koje koristi više odeljenja (hodnici, toaleti,...) - kvadraturu podeliti proporcionalno na osnovu ukupne kvadrature odeljenja). Podatke je potrebno ažurirati jednom godišnje početkom godine. Osim ukoliko nije bilo značajnijih promena na objektima.

„KADROVSKA STRUKTURA“ potrebno je popuniti broj lekara, medicinskih sestara i medicinskog i nemedicinskog osoblja. Osoblje koje trenutno opslužuje više odeljenja, treba dodeliti službi (odeljenju) gde je procentualno najviše angažovano. Zaposlene u upravi kojima je to preovlađujuće angažovanje uneti u okviru „Opšte i pravne službe“. Biohemičare upisati u Ostalo medicinsko osoblje u okviru kadrovske strukture. Upisati ukupan broj zaposlenih lica u okviru doma zdravlja (ugovorena i neugovorena lica).

Podatke je potrebno ažurirati ukoliko je došlo do promene u broju zaposlenih ili promene pozicije zaposlenog u okviru doma zdravlja.

Šifra	Služba	SLUŽBA, ODELJENJE, ODSEK	POSETE									
			Broj poseta mesečno		Broj poseta radiologija i ultrazvuk		Broj poseta laboratorija		Broj poseta specijalističko-konsultativna delatnost		Broj poseta kućno lečenje i patronaža	
		UKUPNO	87.022	100,00%	22	100,00%	7	100,00%	13	100,00%	5	100,00%
		UKUPNO TROŠKOVNI CENTRI (TC)	63.583	73,07%	22	100,00%	7	100,00%	13	100,00%	5	100,00%
		OPŠTA MEDICINA (TC)	49.612	57,01%	13	59,09%	4	57,45%	5	38,70%	5	100,00%
1	1001	Zdravstvena zaštita odraslih stanovnika	49.612	57,01%	5	22,73%	0	0,71%	0	0,38%	5	100,00%
2	1002	Zdravstvena zaštita radnika		0,00%	8	36,36%	4	56,74%	5	38,31%		0,00%
		PEDIJARIJA (TC)	6.697	7,70%	4	18,18%	3	42,55%	8	61,30%	0	0,00%
3	1003	Zdravstvena zaštita dece	6.697	7,70%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
4	1004	Zdravstvena zaštita školske dece		0,00%	4	18,18%	3	42,55%		0,00%		0,00%
28	1058	Razvojno savetovalište		0,00%		0,00%		0,00%	8	61,30%		0,00%
29	1059	Savetovalište za mlade		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
		GINEKOLOGIJA (TC)	5.208	5,98%	3	13,64%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
5	1005	Zdravstvena zaštita žena	5.208	5,98%	3	13,64%		0,00%		0,00%		0,00%
		STOMATOLOŠKA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA (TC)	2.066	2,37%	2	9,09%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
21	1050	Dečija i preventivna stomatologija	2.066	2,37%	2	9,09%		0,00%		0,00%		0,00%
19	1019	Opšta stomatologija		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%

„POSETE“ upisati broj poseta pacijenata po Troškovnim centrima. Kod poseta za radiologiju, ultrazvuk, specijalističko – konsultativnu službu, kućno lečenje i patronažu potrebno je dodeliti izvršene usluge u skladu sa uputom od strane izabranog lekara i lekara u okviru Troškovnog centra.

Podatke je potrebno ažurirati jednom mesečno u skladu brojem poseta i uputa u okviru doma zdravlja.

DIREKтни TROŠKOVI											
Plate zaposlenih u troškovnim centrima (lekari i sestre)		Plate u zajedničkim medicinskim i nemedicinskim službama		Prevoz		Lekovi		Sanitetski i medicinski materijal	Medicinski potrošni materijal koji se troši po pacijentu a nema u šifarniku RFZO	Medicinski kiseonik	UKUPNO DIREKтни TROŠKOVI
15.386.347,56	100,00%	12.623.416,24	100,00%	797.868,63	100,00%	1.577.921,66	100,00%	836.699,71			31.222.254
15.386.347,56	100,00%	0,00	0,00%	377.657,08	47,33%	1.216.416,74	77,09%	121.010,91	0,00	0,00	17.101.433
8.483.945,74	55,14%	0,00	0,00%	202.860,42	25,43%	1.164.346,44	73,79%	54.414,32	0	0	9.905.567
6.899.806,33	44,84%		0,00%	168.046,80	21,06%	1.164.346,44	73,79%	54.414,32			8.286.614
1.584.139,41	10,30%		0,00%	34.813,62	4,36%		0,00%				1.618.953
2.771.533,02	18,01%	0,00	0,00%	65.108,86	8,16%	6.050,50	0,38%	17.495,58	0	0	2.860.188
1.514.965,80	9,85%		0,00%	34.845,45	4,37%		0,00%	12.295,76			1.562.107
1.256.567,22	8,17%		0,00%	30.263,41	3,79%	6.050,50	0,38%	5.199,82			1.298.081
	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%				0
	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%				0
1.691.386,41	10,99%	0,00	0,00%	34.998,49	4,39%	46.019,80	2,92%	20.376,00	0	0	1.792.781
1.691.386,41	10,99%		0,00%	34.998,49	4,39%	46.019,80	2,92%	20.376,00			1.792.781
2.439.482,39	15,85%	0,00	0,00%	74.689,31	9,36%	0,00	0,00%	28.725,01	0	0	2.542.897
1.037.328,32	6,74%		0,00%	28.489,77	3,57%		0,00%	24.162,03			1.089.980
1.402.154,07	9,11%		0,00%	46.199,54	5,79%		0,00%	4.562,98			1.452.917
0,00	0,00%	12.623.416,24	100,00%	420.211,55	52,67%	361.504,92	22,91%	715.688,80	0,00	0,00	14.120.822,86
0,00	0,00%	9.708.192,74	76,91%	285.615,64	35,80%	361.504,92	22,91%	715.688,80	0	0	11.071.003
0,00	0,00%	4.799.697,90	38,02%	139.654,64	17,50%	337.060,75	21,36%	715.688,80	0	0	5.992.103
	0,00%	1.009.764,41	8,00%	23.335,91	2,92%		0,00%	100.628,40			1.133.729
	0,00%	1.995.879,31	15,81%	58.727,28	7,36%		0,00%	615.060,40			2.669.667
	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%				0
	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%				0
	0,00%	1.284.562,86	10,18%	38.984,64	4,89%	337.060,75	21,36%				1.660.609
	0,00%	509.491,33	4,04%	18.606,81	2,33%		0,00%				528.098
0,00	0,00%	4.659.247,55	36,91%	136.991,00	17,17%	24.444,17	1,55%	0,00	0	0	4.820.683
	0,00%	684.181,39	5,42%	22.649,87	2,84%	1.387,96	0,09%				708.219
	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%				0
	0,00%	676.039,66	5,36%	17.953,18	2,25%	881,21	0,06%				694.874
	0,00%	970.324,12	7,69%	32.128,41	4,03%	22.175,00	1,41%				1.024.628
	0,00%	294.384,39	2,33%	8.698,18	1,09%		0,00%				303.083
	0,00%	2.034.317,99	16,12%	55.561,36	6,96%		0,00%				2.089.880
	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%				0
0,00	0,00%	75.948,42	0,60%	2.990,00	0,37%	0,00	0,00%	0,00	0	0	78.938
	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%				0
	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%				0
	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%				0
	0,00%	75.948,42	0,60%	2.990,00	0,37%		0,00%				78.938
0,00	0,00%	173.298,86	1,37%	5.980,00	0,75%	0,00	0,00%	0,00	0	0	179.279
	0,00%	173.298,86	1,37%	5.980,00	0,75%		0,00%				179.279
0,00	0,00%	2.915.223,50	23,09%	134.595,91	16,87%						3.049.819
	0,00%	1.060.492,60	8,40%	38.666,81	4,85%						1.099.159
	0,00%	559.830,20	4,43%	25.144,09	3,15%						584.974
	0,00%		0,00%		0,00%						0
	0,00%		0,00%		0,00%						0
	0,00%	89.695,00	0,71%	2.990,00	0,37%						92.685
	0,00%	378.700,08	3,00%	20.283,64	2,54%						398.984
	0,00%		0,00%		0,00%						0
	0,00%	621.149,75	4,92%	41.246,37	5,17%						662.396
	0,00%	205.355,87	1,63%	6.265,00	0,79%						211.621

„DIREKтни TROŠKOVI“ Upisati direktne troškove prema metodologiji troškovnih se centara. Radi lakšeg popunjavanja, u okviru naziva kolone se nalazi komentar koji opisuje ekonomsku kategoriju rashoda i prihoda.

Podatke je potrebno ažurirati jednom mesečno u skladu sa rashodom za posmatrani mesec u okviru doma zdravlja.

Plate zaposlenih u troškovnim centrima (lekari i sestre)		Drasko Lazovic consulting: 410000 - rashodi za zaposlene u okviru Troškovnog centra	Zajedničkim medicinskim službama
15.386.347,56	100,00%		100,00%
15.386.347,56	100,00%		0,00%
8.483.945,74	55,14%	Osim 415100 - naknada za prevoz na posao i sa posla.	0,00%
6.899.806,33	44,84%		0,00%
1.584.139,41	10,30%		0,00%
2.771.533,02	18,01%		0,00%
1.514.965,80	9,85%		0,00%
1.256.567,22	8,17%		0,00%
	0,00%		0,00%
	0,00%		0,00%
1.691.386,41	10,99%		0,00
1.691.386,41	10,99%		0,00%
2.439.482,39	15,85%		0,00
1.037.328,32	6,74%		0,00%
1.402.154,07	9,11%		0,00%

„INDIREKTNI TROŠKOVI“ upisati ukupan rashod prema imenu kolone i opisa u okviru komentara. Iznos upisati u okviru žutih polja u koloni ispod naziva rashoda. Preraspodelu rashoda po službama i odeljenjima tabela vrši nezavisno i nije potreban unos po službama.

Osim za:

Usluge obrazovanja i usavršavanja gde je potrebno dodeliti službi, odeljenju u okviru koga se nalazi zaposleni na koga se rashod odnosi.

Gorivo ukoliko dom zdravlja raspolaže sa podacima koje službe su imale ovaj trošak onda upisati rashod na tu službu.

Podatke je potrebno ažurirati jednom mesečno u skladu sa rashodom za posmatrani mesec u okviru doma zdravlja.

INDIREKTNI TROŠKOVI										
Energenti	Ishrana	Troškovi platnog prometa	Komunalne usluge	Komunikacija	Osiguranje	Ostali troškovi	Administrativne usluge	Kompjuterske usluge	Usluge informisanja	Usluge obrazovanja i usavršavanja zaposlenih
1.482.219,51	0	52.709	182.545	227.015	69.634		30.175	340.980		0
1.015.279,51	0,00	38.512	133.377	165.870	36.451	0	22.047	249.139	0	0
605.069,62	0	30.050	104.070	129.423	23.630	0	17.203	194.396	0	0
414.213,27		30.050	104.070	129.423	20.362	0	17.203	194.396	0	
190.856,35		0	0	0	3.268	0	0	0	0	
196.610,42	0	4.056	14.048	17.471	7.290	0	2.322	26.241	0	0
88.687,90		4.056	14.048	17.471	3.519	0	2.322	26.241	0	
88.687,90		0	0	0	3.017	0	0	0	0	
9.617,32		0	0	0	503	0	0	0	0	
9.617,32		0	0	0	251	0	0	0	0	
49.152,61	0	3.154	10.925	13.586	3.519	0	1.806	20.407	0	0
49.152,61		3.154	10.925	13.586	3.519	0	1.806	20.407	0	
164.446,87	0	1.251	4.334	5.390	2.011	0	716	8.095	0	0
49.152,61		1.251	4.334	5.390	1.508	0	716	8.095	0	
115.294,26		0	0	0	503	0	0	0	0	

List (sheet) „Prihodi centara“ je potrebno popuniti na sledeći način:

Šifra	Služba	SLUŽBA, ODELJENJE, ODESEK	PRIHODI ZDRAVSTVENE USTANOVE							
			Ugovor sa RFZO i e - fakture	Naplaćena participacija i naplata od osiguranja	Prihod od ministarstva za projekte i drugi izvori	Sopstvena sredstva	Donatori	Prihod od lokalne samouprave	Ostali tekući prihodi	UKUPNO
			IZNOS PRIHODA KONTO 70000	33.731.375	0	1.165.632	2.992.461	30.000		464
		UKUPNO				0	0	0	0	0
		UKUPNO TROŠKOVNI CENTRI (TC)	24.645.974,93	0,00	851.673,97	2.186.454,24	21.919,63	0,00	338,95	27.706.362
		OPŠTA MEDICINA (TC)	19.230.550,75	0,00	664.536,89	1.706.027,84	17.103,26	0,00	264,47	21.618.483
1	1001	Zdravstvena zaštita odraslih stanovnika	19.230.550,75		664.536,89	1.706.027,84	17.103,26	0,00	264,47	21.618.483
2	1002	Zdravstvena zaštita radnika	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
		PEDIJATRIJA (TC)	2.595.884,03	0,00	89.704,17	230.292,44	2.308,73	0,00	35,70	2.918.225
3	1003	Zdravstvena zaštita dece	2.595.884,03		89.704,17	230.292,44	2.308,73	0,00	35,70	2.918.225
4	1004	Zdravstvena zaštita školske dece	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
28	1058	Razvojno savetovanište	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
29	1059	Savetovanište za mlade	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
		GINEKOLOGIJA (TC)	2.018.719,43	0,00	69.759,50	179.089,59	1.795,41	0,00	27,76	2.269.392
5	1005	Zdravstvena zaštita žena	2.018.719,43		69.759,50	179.089,59	1.795,41	0,00	27,76	2.269.392
		STOMATOLOŠKA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA (TC)	800.820,73	0,00	27.673,41	71.044,37	712,23	0,00	11,01	900.262
21	1050	Dečija i preventivna stomatologija	800.820,73		27.673,41	71.044,37	712,23	0,00	11,01	900.262
19	1019	Opšta stomatologija	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
		UKUPNO MEDICINSKE I NEMEDICINSKE SLUŽBE	9.085.400,29	0,00	313.957,91	806.006,34	8.080,37	0,00	124,95	10.213.570
		UKUPNO ZAJEDNIČKE MEDICINSKE SLUŽBE	9.085.400,29	0,00	313.957,91	806.006,34	8.080,37	0,00	124,95	10.213.570
		ZAJEDNIČKE MEDICINSKE SLUŽBE	2.142.369,87	0,00	74.032,40	190.059,18	1.905,38	0,00	29,46	2.408.396
16	1016	Radiološka dijagnostika	1.732.269,03		59.860,83	153.677,30	1.540,64	0,00	23,82	1.947.372
15	1015	Laboratorijska dijagnostika	11.628,57		401,84	1.031,62	10,34	0,00	0,16	13.073
17	1017	Ultrazvučna dijagnostika	398.472,27		13.769,73	35.350,25	354,39	0,00	5,48	447.952
7	1007	Hitna medicinska pomoć	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0

„PRIHODI ZDRAVSTVENE USTANOVE“ ukupan prihod prema podeli u okviru tabele u žuta polja i u skladu sa komentarom u okviru kolone. Osim za kolonu „naplaćena participacija i naplata od osiguranja“ gde je potrebno prihod dodeliti službi upisom u žuta polja u skladu sa Pravilnikom o sadržaju i obimu prava na zdravstvenu zaštitu iz obaveznog zdravstvenog osiguranja i o participaciji za 2018. godinu.

List (sheet) „**Ukupno**“ nije potrebno popunjavati.

Ukoliko se u okviru doma zdravlja knjiženje prihoda i rashoda vrši na druge ekonomske kategorije a odnose se na navedenu vrstu rashoda i prihoda, treba uneti prema navedenoj podeli u tabele.

Rok za dostavu popunjenih tabela je 15. u mesecu za preprošli mesec.

Za sve dodatne informacije i sugestije obratite se na mail kapitacija.pilot@rfzo.rs