

# **DOM ZDRAVLJA VINKOVCI**

Obrazloženje  
polugodišnjeg izvršenja financijskog plana za  
2023.godinu

U Vinkovcima 21.07.2023.

## OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA VINKOVCI ZA 2023.godinu

Obrazloženje polugodišnjeg izvršenja financijskog plana Doma zdravlja Vinkovci izrađeno je u skladu s Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN br. 24/2013., 102/2017., 1/2020., 147/2020.,85/2023.)

Obrazloženje izvršenja polugodišnjeg financijskog plana obuhvaća:

- Obrazloženje općeg dijela
- Obrazloženje posebnog dijela
- Izvještaj o postignutom polugodišnjem izvršenju

### Obrazloženje općeg dijela

U općem djelu polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. iskazani su prihodi i rashodi poslovanja prema izvorima financiranja te prema ekonomskoj klasifikaciji, i to izvršenje prethodne te plan i izvršenje tekuće godine.

### PRIHODI POSLOVANJA

Dom zdravlja Vinkovci planira svoje prihode ostvariti kroz slijedeće izvore:

R.Br.	Opis	Iznos €	Indeks	
1	Opći prihodi i primici	514.717,90	6,30	
2	Vlastiti prihodi	1.173.933,24	14,33	
3	Prihodi za posebne namjene	6.470.236,91	79,11	
4	Pomoći	20.704,76	0,26	
5	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete	0,00	0,0	
	<b>UKUPNO</b>	<b>8.179.592,81</b>	<b>100</b>	

### Opći prihodi i primici

Opći prihodi i primici odnose se na prihode od ŽVS a prema planu iznose 514.717,90 € što čini 16,30 % ukupnih prihoda DZV. Polugodišnje izvršenje je samo 18,36 % , budući zahtjeve za povlačenje DEC sredstava realiziramo većim dijelom u zadnjem kvartalu.

## Vlastiti prihodi

Vlastiti prihodi odnose se na kamate na depozite po viđenju, prihode od pruženih usluga (medicina rada, medicinsko biokemijski laboratorij) te prodaje lijekova u ljekarnama DZV. Ukupno je planirano 1.173.933,24 € što čini 14,33 % ukupnih prihoda. Polugodišnje izvršenje iznosi 856.620,32 € odnosno 72,97 % od ukupno planiranih prihoda po ovom izvoru.

## Prihodi za posebne namjene

Prihodi za posebne namjene su prihodi od HZZO za pružene zdravstvene usluge. Udio ovih prihoda u ukupno ostvarenim prihodima DZV za razdoblje 01.01.-31.06.2023. iznosi 77,73 % odnosno ostvareno je 3.408.027,05 € ovih prihoda.

## Pomoći

Planirana pomoć odnosi se na prihod od HZZO za Covid dodatak od 10 % na plaće zdravstvenih djelatnika u iznosu 19.908,42 € kao i pomoć grada Vinkovaca za organiziranje trudničkih tečajeva u iznosu 796,34 €. Ukupno je planirano 20.704,76 € što čini 0,26 % ukupnih prihoda a polugodišnje izvršenje iznosi 22.594,93 odnosno 109,13 % planiranog prihoda i odnosi se na pomoć HZZO-a.

## RASHODI POSLOVANJA

Planirani rashodi poslovanja za 2023. godinu su:

R.br.	Opis	Iznos €	index	
1.	Rashodi za zaposlene	4.419.669,52	48,49	
2.	Materijalni rashodi	4.262.392,99	46,76	
3.	Financijski rashodi	21.235,65	0,22	
4.	Pomoći unutar općeg proračuna	7.963,37	0,09	
5.	Naknade građ. I kuć. na temelju osig. I druge naknade	5.308,91	0,06	
6.	Ostali rashodi	6.636,14	0,08	
7.	Rashodi za nabavu imovine	392.594,07	4,30	
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>9.115.800,65</b>	100	

## Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene financiraju se iz prihoda za posebne namjene u iznosu od 4.032.649,81 €, vlastitih prihoda-višk iz prošle(ih) godina u iznosu 265.445,62 €, vlastitih prihoda 98.214,87 €, pomoći 20.704,76 €, općih prihoda i primitaka 2.654,46 €.

Polugodišnje izvršenje rashoda za zaposlene iznosi 2.314.131,48 odnosno 52,36% od planiranog za 2023. godinu.

## Materijalni rashodi

Materijalni rashodi financiraju se iz prihoda od županije tj. općih prihoda, prihoda od HZZO tj. prihoda za posebne namjene, i prihodima od naknade štete. Ukupno planirani rashodi iznose 4.262.392,99 €. Polugodišnje izvršenje planiranih materijalnih rashoda iznosi 2.273.857,13 € odnosno 53,36 % od planiranog za 2023. godinu.

## Financijski rashodi

Financijski rashodi financiraju se iz prihoda od HZZO. Ukupno planirani financijski rashodi iznose 6.967,95 € što čini 0,17 % ukupnih rashoda. Polugodišnje izvršenje iznosi 43,55 %.

## Pomoći unutar općeg proračuna

Pomoći unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 7.963,37 €. Polugodišnje izvršenje iznosi 0,00 €.

## Naknade u novcu (stipendije)

Naknade u novcu (stipendije) financiraju se iz vlastitih prihoda i odnose se na stipendiranje za zvanje mag.pharm. Ukupno planirani rashodi – naknade u novcu iznose 5.308,91 € odnosno 0,06 % od ukupnih rashoda na razini 2023. godine. Polugodišnje izvršenje iznosi 2.787,12 €.

## Ostali rashodi

Ostali rashodi financiraju se iz vlastitih prihoda i prihoda za posebne namjere. Planirani su u iznosu od 6.636,14 €. Polugodišnje izvršenje iznosi 1.174,66 €.

## Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Nabava nefinancijske imovine planira se većim dijelom iz županijskih DEC sredstava i to u iznosu od 370.031,19 €, manjim dijelom korištenjem viška iz prošle(ih) godina u iznosu od 22.562,88 €.

Polugodišnje izvršenje iznosi 52.052,58 €.

## **POSEBNI DIO**

Posebni dio polugodišnjeg izvršenja financijskog plana 2023. sadrži obrazloženje po aktivnostima, projektima i izvorima.

#### **Dom zdravlja Vinkovci planira svoj rad kroz slijedeće programe i aktivnosti:**

- PROGRAM: Financiranje zdravstvenih usluga prema minimalnom standardu (decentralizirana sredstva)
  - Aktivnost: Redovna aktivnost Doma zdravlja Vinkovci
- PROGRAM: Financiranje izvan županijskog proračuna
  - Aktivnost: Redovna aktivnost Doma zdravlja Vinkovci
- PROGRAM: Financiranje zdravstvenih ustanova iz fondova EU
  - Aktivnost: Projekt specijalističko usavršavanje doktora medicine – Dom zdravlja Vinkovci
- PROGRAM: Financiranje zdravstvenih ustanova iz nadležnog proračuna
  - Aktivnost: Zaštita i promicanje dojenja

#### **Financiranje iz županijskog proračuna**

Općim prihodima i primicima planira se financiranje zdravstvenih usluga prema minimalnom standardu (DEC sredstva) u iznosu od 512.063,44 €, izvršenje za prvih šest mjeseci iznosi 18,36 % . Razlog takvog (manjeg) izvršenja je što se nije krenulo s realizacijom kapitalne investicije-nastavak izgradnje objekta PZZ (postupak javne nabave je u tijeku). Realizacija odnosno završetak radova očekuje se u četvrtom kvartalu ove godine.

Sa prihodima iz županije financira se i aktivnost „Zaštita i promicanje dojenja“ u okviru patronaže službe i to u iznosu 2.200,00 €.

#### **Financiranje izvan županijskog proračuna**

Redovna aktivnost DZV financira se prihodima za posebne namjene, vlastitim prihodima, viškom iz prošlih godina, donacijama, pomoći, prihodima s osnova šteta osiguranja. Prema planu iznosi 8.468.359,94 € a izvršenje je 53,84 %.

Zbog inflacije i povećanja cijena povećani su rashodi za materijal i energiju. Došlo je i do povećanja rashoda za zaposlene uslijed povećanja osnovice plaće za 2 % od travnja 2023., povećanja koeficijenata za zaposlenike VSS (liječnike, mag.pharm, ..), povećanja plaće za privremeni dodatak od lipnja 2023. kao i prigodne nagrade za zaposlene (regres).

#### **Izveštaj o postignutom polugodišnjem izvršenju plana**

Za razdoblje 01.01.-30.06.2023. ostvareni manjak u odnosu na planirani prema Financijskom planu iznosi 28,72 %.

Kapitalna investicija – nastavak izgradnje objekta PZZ na adresi A. Stepinca 109, Vinkovci planiran je za drugi dio godine - postupak javne nabave za odabir izvođača još je u tijeku.

U prvom polugodištu 2023. godine nije započeo projekt odnosno aktivnost „Specijalističko usavršavanje doktora medicine – Dom zdravlja Vinkovci. Ugovor sa Ministarstvom zdravstva i Hrvatskim zavodom za zapošljavanje potpisan je u 07/2023.

Ravnatelj:

Petar Kulić, univ.spec.oec.

