

DOM ZDRAVLJA VINKOVCI

Obrazloženje polugodišnjeg izvršenja financijskog plana za 2024.godinu

U Vinkovcima 19.07.2024.

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA VINKOVCI ZA 2024.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	527.425,34	6	
2	Vlastiti prihodi	1.630.700,00	18,54	
3	Prihodi za posebne namjene	6.390.000	72,61	
4	Pomoći	250.000,00	2,85	
	UKUPNO	8.798.125,34	100	

Opći prihodi i primici

Opći prihodi i primici odnose se na prihode od ŽVS a prema planu iznose 527.425,34 € što čini 9 % ukupnih prihoda DZV. Polugodišnje izvršenje je 8,62 % , budući da 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 (medicinsko biokemijski laboratorij) te prodaje lijekova u ljekarnama DZV. Ukupno je planirano 1.63.000,00 € što čini 18,54 % ukupnih prihoda . Polugodišnje izvršenje iznosi 867.880,11 € odnosno 53 % 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 приходima DZV za razdoblje 01.01.-31.06.2023. iznosi 61 % odnosno ostvareno je 3.917.744,47 € ovih prihoda.

Pomoći

Planirana pomoć odnosi se na sredstva od HZZ i EU sredstava. Ukupno je planirano 250.000,00 € što čini 2,85 % ukupnih prihoda a polugodišnje izvršenje iznosi 28.103,52 € odnosno 11 % planiranog prihoda i odnosi se prihode temeljen prijenosa EU sredstva za financiranje specijalizacija - opća/obiteljska medicina).

RASHODI POSLOVANJA

Planirani rashodi poslovanja za 2024. godinu su:

R.br.	Opis	Iznos €	index	
1.	Rashodi za zaposlene	4.030.000,00	45,81	
2.	Materijalni rashodi	4.615.325,34	52,44	
3.	Financijski rashodi	17.300,00	0,20	
4.	Pomoći unutar općeg proračuna	0	0,00	
5.	Naknade građ. i kuć. na temelju osig. i druge naknade	6.000,00	0,07	
6.	Ostali rashodi	4.500,00	0,06	
7.	Rashodi za nabavu imovine	125.000,00	1,42	
	UKUPNI RASHODI	8.798.125,34	100	

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene prema planu financiraju se iz prihoda za posebne namjene u iznosu od 3.800.000,00 €, pomoći 230.000,00 €.

Polugodišnje izvršenje rashoda za zaposlene iznosi 2.962.460,87 odnosno 73,51% od planiranog za 2023. godinu.

Materijalni rashodi pr

Materijalni rashodi financiraju se prihodima od HZZO tj. prihodima za posebne namjene, vlastitih prihoda, prihoda pomoći, općih prihoda i primitaka. Ukupno planirani rashodi iznose 4.615.325,34 €. Polugodišnje izvršenje planiranih materijalnih rashoda iznosi 2.323.840,72 € odnosno 50,35 % od planiranog za 2024. godinu.

Financijski rashodi

Financijski rashodi financiraju se iz prihoda od HZZO tj. prihoda za posebne namjene . Financijski rashod planirani su u iznosu 17.300,00 € što čini 0,20 % ukupnih rashoda. Polugodišnje izvršenje iznosi 44,70 % odnosno 7.733,33 €.

Naknade u novcu (stipendije)

Naknade u novcu (stipendije) financiraju se iz vlastitih prihoda i odnose se na stipendiranje deficitarnog zanimanja u DZ Vinkovci odnosno mag.pharm. Ukupno planirani rashodi – naknade u novcu iznose 6.000,00 € odnosno 0,07 % od ukupnih rashoda na razini 2024. godine. Polugodišnje izvršenje iznosi 2.090,68 €.

Ostali rashodi

Ostali rashodi financiraju se iz prihoda za posebne namjere i vlastitih prihoda. Planirani su u iznosu od 4.500,00 €. Polugodišnje izvršenje iznosi 752,34 €.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Nabava nefinancijske imovine planirana je iz DEC sredstava i to u iznosu od 125.000,00 € .Polugodišnje izvršenje iznosi 9.625,57 €.

POSEBNI DIO

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

Dom zdravlja Vinkovci planira svoj rad kroz slijedeći program i aktivnosti:

- PROGRAM: Rad i razvoj ustanove
 - Aktivnost: Redovna djelatnost

- Aktivnost: Korištenje DEC sredstava županije
- Aktivnost: Specijalističko usavršavanje iz obiteljske medicine – 3 liječnika

Financiranje izvan županijskog proračuna

Financiranje redovne aktivnosti DZV planirano je prihodima za posebne namjene kao i vlastitim prihodima. Prema planu ova aktivnost iznosi 8.120.700,00 €, izvršenje za prvih šest mjeseci 2024. godine iznosi 5.201.637,14 € odnosno 64 %

Zbog inflacije i povećanja cijena povećani su rashodi za materijal i energiju. Došlo je i do povećanja rashoda za zaposlene zbog uvođenja odnosno prevođenja starih u nove koeficijente i to od 01.03.2024.

Financiranje iz županijskog proračuna

Općim prihodima i primicima planira se financiranje zdravstvenih usluga prema minimalnom standardu (DEC sredstva) u iznosu od 527.425,34 €, izvršenje za prvih šest mjeseci iznosi 8,62 % . odnosno 45.455,83 €.

Financiranje iz EU sredstava

Aktivnost specijalističko usavršavanje iz obiteljske medicine – 3 liječnika planirana je u vrijednosti 150.000,00 € i financiranje iste prihodima pomoći odnosno EU sredstava . Izvršenje za prvih šest mjeseci iznosi 59.410,54 € odnosno 39,61 %.

Izveštaj o postignutom polugodišnjem izvršenju plana

U razdoblju 01.01.-30.06.2024. ukupni tekući rashodi iznose 5.306.504 € (indeks 60 u odnosu na planirane godišnje rashode) veći su od ostvarenih prihoda 4.888.228 € (indeks 56 u odnosu na planirane godišnje prihode) te je ostvaren manjak tekućih prihoda u iznosu 418.276 € odnosno sa viškom iz prethodnih godina 16.490 € ukupni manjak iznosi 401.786 €.

Posebni izvještaji

Dom zdravlja Vinkovci nema posebne izvještaje koji bi bili sastavni dio ovog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. – 30.06.2024. godine.

Ravnatelj:

Petar Kulić, univ.spec.oec.

