

URBROJ: 2189-67-1-01-1256/2024

Virovitica, 27.03.2024.

Na temelju članka 84. Zakona o zdravstvenoj zaštiti (N.N. 100/18., 125/19-Uredba, 147/20., 119/22., 156/22., 33/23. 36/24) i članka 27. st. 1. točka 22. Statuta Doma zdravlja Virovitičko – podravske županije (URBROJ:2189-67-1-01-2198/2023 od 03.10.2023) , te članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21), Upravno vijeće Doma zdravlja Virovitičko-podravske županije na 46. sjednici održanoj 27.03. 2024. godine, jednoglasno donosi

ODLUKU

o usvajanju godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine

I

Usvaja se godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Doma zdravlja Virovitičko-podravske županije za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. Opći dio

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda
- Račun financiranja

2. Posebni dio

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

3. Obrazloženje općeg i posebnog dijela

4. Posebne izvještaje

- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
- Izvještaj o danim jamstvima

II

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Doma zdravlja Virovitičko-podravske županije za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine nalazi se u prilogu ove Odluke i čine njezin sastavni dio.



PREDSJEDNICA

Upravnog vijeća Doma zdravlja Virovitičko-podravske županije

Sanja Kirin, struč. spec. ing. sec.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA VIROVITIČKO-PODRAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	9.534.751,22	11.178.607,00	10.769.329,75	112,95	96,34
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	2.153,85	811,00	810,82	37,65	99,98
PRIHODI UKUPNO	9.536.905,07	11.179.418,00	10.770.140,57	112,93	96,34
3 RASHODI POSLOVANJA	9.125.355,64	10.991.071,00	10.456.419,20	114,59	95,14
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	395.865,38	217.227,00	224.919,65	56,82	103,54
RASHODI UKUPNO	9.521.221,02	11.208.298,00	10.681.338,85	112,18	95,30
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	15.684,05	- 28.880,00	88.801,72		

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	1.874,15	655,00	655,49	34,98	100,07
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	-	-	-	-	-
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	1.874,15	655,00	655,49	34,98	100,07
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	10.666,50	28.225,00	28.224,70	264,61	100,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE/GODINU	28.224,70	-	117.681,91		



I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			UKUPNO PRIHODI	9.536.905,07	11.179.418,00	10.770.140,57	112,93	96,34
6			Prihodi poslovanja	9.534.751,22	11.178.607,00	10.769.329,75	112,95	96,34
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	255.062,02	659.559,00	478.762,06	187,70	72,59
		634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	156.598,33		167.468,48	106,94	
		6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	156.598,33		167.468,48	106,94	
		636	Pomoći proračunskom korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	98.463,69		186.406,84	189,32	
		6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	72.459,27		182.941,15	252,47	
		6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji ima nije nadležan	26.004,42		3.465,69	13,33	
		638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00		124.886,74		
		6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00		124.886,74		
	64		Prihodi od imovine	28.385,69	57.390,00	64.583,07	227,52	112,53
		641	Prihodi od financijske imovine	28.385,69		64.583,07	227,52	
		6413	Kamate na oročena sredstava i depozite po viđenju	10,51		6,76	64,32	
		6414	Prihodi od zateznih kamata	1.100,74		9.186,56	834,58	
		6416	Prihodi od dividendi	27.274,44		55.389,75	203,08	
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	551.795,24	584.872,00	579.282,18	104,98	99,04
		652	Prihodi po posebnim propisima	551.795,24		579.282,18	104,98	
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	551.795,24		579.282,18	104,98	
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	1.688.203,98	1.850.970,00	1.861.696,88	110,28	100,58
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.688.155,90		1.860.726,59	110,22	
		6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.107.909,40		1.246.178,31	112,48	
		6615	Prihodi od pruženih usluga	580.246,50		614.548,28	105,91	
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrt doancija po protestiranim jamstvima	48,08		970,29	2.018,07	
		6631	Tekuće donacije	0,00		970,29		
		6632	Kapitalne donacije	48,08				
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza	6.743.966,97	7.732.816,00	7.486.267,71	111,01	96,81
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	304.121,89		232.333,34	76,39	
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	85.885,83		78.945,61	91,92	
		6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	218.236,06		153.387,73	70,29	
		673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza	6.439.845,08		7.253.934,37	112,64	
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	267.337,32	293.000,00	298.737,85	111,75	101,96
		683	Ostali prihodi	267.337,32		298.737,85	111,75	

7				Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.153,85	811,00	810,82	37,65	99,98
	72			Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	2.153,85	811,00	810,82	37,65	99,98
		721		Prihodi od prodaje građevinskih objekata	1.608,36	0,00	191,82	11,93	
			7211	Stambeni objekti	1.608,36		191,82	11,93	
		723		Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	545,49	0,00	619,00		
			7231	Prijevozna sredstava u cestovnom prometu	545,49		619,00	113,48	

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			UKUPNO RASHODI	9.521.221,02	11.208.298,00	10.681.338,85	112,18	95,30
3			RASHODI POSLOVANJA	9.125.355,64	10.991.071,00	10.456.419,20	114,59	95,14
	31		Rashodi za zaposlene	4.235.902,61	5.174.890,00	5.006.647,81	118,20	
		311	Plaće	3.485.930,74		4.099.924,44	117,61	
			3111 Plaće za redovan rad	2.778.692,13		3.515.800,76	126,53	
			3113 Plaće za prekovremeni rad	211.374,19		221.229,33	104,66	
			3114 Plaće za posebne uvjete rada	495.864,42		362.894,35	73,18	
		312	Ostali rashodi za zaposlene	224.211,08		307.470,97	137,13	
		313	Doprinosi na plaće	525.760,79		599.252,40	113,98	
			3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	524.694,17		599.252,40	114,21	
			3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	1.066,62			0,00	
	32		Materijalni rashodi	4.842.070,49	5.759.408,00	5.406.862,35	111,66	93,88
		321	Naknade troškova zaposlenima	157.674,06		185.189,32	117,45	
			3211 Službena putovanja	6.416,25		5.673,32	88,42	
			3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	143.600,34		170.695,65	118,87	
			3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	7.440,87		8.820,35	118,54	
			3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	216,60		0,00		
		322	Rashodi za materijal i energiju	3.811.451,66		4.204.052,24	110,30	
			3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	36.417,17		47.313,19	129,92	
			3222 Materijal i sirovine	3.536.812,26		3.919.200,30	110,81	
			3223 Energija	220.454,56		215.834,29	97,90	
			3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.481,73		7.111,33	109,71	
			3225 Sitni inventar i auto gume	7.402,34		10.034,36	135,56	
			3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.883,60		4.558,77	117,39	
		323	Rashodi za usluge	805.025,11		968.856,91	120,35	
			3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	54.703,70		50.181,10	91,73	
			3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	122.649,89		141.693,40	115,53	
			3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.045,82		5.092,88	167,21	
			3234 Komunalne usluge	48.918,92		52.782,09	107,90	
			3235 Zakupnine i najamnine	5.111,77		5.657,63	110,68	
			3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	255.585,59		332.847,73	130,23	
			3237 Intelektualne i osobne usluge	142.310,99		193.733,65	136,13	
			3238 Računalne usluge	64.715,55		64.444,03	99,58	
			3239 Ostale usluge	107.982,88		122.424,40	113,37	
	324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.079,43		4.859,86	233,71	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	65.840,23		43.904,02	66,68	
			3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	7.239,46		7.233,96	99,92	

		3292	Premije osiguranja	31.408,16		30.636,88	97,54	
		3293	Reprezentacija	2.166,18		1.835,78	84,75	
		3294	Članarine i norme	1.979,69		2.121,60	107,17	
		3295	Pristojbe i naknade	4.218,69		755,77	17,91	
		3296	Troškovi sudskih postupaka	18.592,80		0,00		
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	235,25		1.320,03	561,12	
34			Financijski rashodi	28.032,44	21.500,00	20.612,58	73,53	95,87
	343		Ostali financijski rashodi	28.032,44		20.612,58	73,53	
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	14.691,61		20.607,43	140,27	
		3433	Zatezne kamate	13.340,83		4,88	0,04	
		3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00		0,27		
37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	17.449,20	34.292,00	22.139,02	126,88	64,56
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	17.449,20		22.139,02	126,88	
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	17.449,20		22.139,02	126,88	
38			Ostali rashodi	1.900,90	981,00	157,44	8,28	16,05
	381		Tekuće donacije	132,72	0,00	0,00		
		3811	Tekuće donacije u novcu	132,72		0,00		
	383		Kazne, penali i naknade štete	1.768,18		157,44	8,90	
		3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	1.768,18		157,44	8,90	
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	395.865,38	217.227,00	224.919,65	56,82	103,54
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.465,99	0,00	0,00		
	412		Nematerijalna imovina	2.465,99	0,00	0,00		
		4123	Licence	2.465,99		0,00		
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	323.565,96	217.227,00	224.919,65	69,51	103,54
	421		Građevinski objekti	7.757,65		34.810,55	448,73	
		4212	Poslovni objekti	7.757,65		34.810,55	448,73	
	422		Postrojenja i oprema	276.225,11		157.943,10	57,18	
		4221	Uredska oprema i namještaj	37.117,45		28.112,29	75,74	
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	15.977,75		1.879,47	11,76	
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	221.215,49		125.603,82	56,78	
		4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	53,09		802,78	1.512,11	
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.861,33		1.544,74	82,99	
	423		Prijevozna sredstva	39.583,20		32.166,00	81,26	
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	39.583,20		32.166,00	81,26	
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	69.833,43	0,00	0,00		
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	69.833,43		0,00		



IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS** 6=4/3*100
1	2	3	4		
UKUPNO PRIHODI	9.536.905,07	11.179.418,00	10.770.140,57	112,93	96,34
1 Opći prihodi i primici	304.121,89	232.816,00	232.333,34	76,39	99,79
11 Opći prihodi i primici	304.121,89	232.816,00	232.333,34	76,39	99,79
3 Vlastiti prihodi	1.983.878,91	2.200.390,00	2.224.047,51	112,11	101,08
31 Vlastiti prihodi	1.983.878,91	2.200.390,00	2.224.047,51	112,11	101,08
4 Prihodi za posebne namjene	6.988.243,54	8.082.000,00	7.830.816,27	112,06	96,89
43 Ostali prihodi za posebne namjene	6.988.243,54	8.082.000,00	7.830.816,27	112,06	96,89
5 Pomoći	255.062,03	659.559,00	478.762,06	187,70	72,59
52 Ostale pomoći	255.062,03	488.345,00	353.875,32	138,74	72,46
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	-	171.214,00	124.886,74		72,94
6 Donacije	48,08	970,00	970,29	2018,07	100,03
61 Donacije	48,08	970,00	970,29	2018,07	100,03
7 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	5.550,62	3.683,00	3.211,10	57,85	87,19
71 Prihod od prodaje ili zamjene nefin. imovine i naknade s naslova osiguranja	5.550,62	3.683,00	3.211,10	57,85	87,19
UKUPNO RASHODI	9.521.221,02	11.208.298,00	10.681.338,85	112,18	95,30
1 Opći prihodi i primici	304.121,89	232.816,00	232.333,34	76,39	99,79
11 Opći prihodi i primici	304.121,89	232.816,00	232.333,34	76,39	99,79
3 Vlastiti prihodi	1.972.747,88	2.200.537,00	2.127.306,94	107,83	96,67
31 Vlastiti prihodi	1.972.747,88	2.200.537,00	2.127.306,94	107,83	96,67
4 Prihodi za posebne namjene	6.983.837,14	8.082.000,00	7.841.410,03	112,28	97,02
43 Ostali prihodi za posebne namjene	6.983.837,14	8.082.000,00	7.841.410,03	112,28	97,02
5 Pomoći	253.041,26	687.637,00	475.451,66	187,89	69,14
52 Ostale pomoći	253.041,26	516.423,00	323.324,23	127,78	62,61
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	-	171.214,00	152.127,43		88,85
6 Donacije	48,08	970,00	970,29	2018,07	100,03
61 Donacije	48,08	970,00	970,29	2018,07	100,03
7 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	5.550,62	3.683,00	3.211,10	57,85	87,19
71 Prihod od prodaje ili zamjene nefin. imovine i naknade s naslova osiguranja	5.550,62	3.683,00	3.211,10	57,85	87,19
8 Namjenski primici	1.874,15	655,00	655,49	34,98	100,07
89 Namjenski primici-obveznice stara devizna štednja	1.874,15	655,00	655,49	34,98	100,07

Virovitica, ožujak 2024.



IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	9.521.221,02	11.208.298,00	10.681.338,85	112,18	95,30
07 Zdravstvo	9.521.221,02	11.208.298,00	10.681.338,85	112,18	95,30
072 Služba za vanjske pacijente	9.521.221,02	11.208.298,00	10.681.338,85	112,18	95,30
0721 Opće medicinske usluge	9.521.221,02	11.208.298,00	10.681.338,85	112,18	95,30
Virovitica, ožujak 2024.					



I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.874,15	655,00	655,49	34,98	100,07
	82		Primici od izdanih vrijednostih papira	1.874,15	655,00	655,49	34,98	100,07
		822	Obveznice	1.874,15	0,00	655,49	34,98	100,07
		8221	Obveznice - tuzemne	1.874,15		655,49	34,98	
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		

Virovitica, ožujak 2024.




IZVJEŠTAJ RAČUNA FINACIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIMICI	1.874,15	655,00	655,49	34,98	100,07
8 Namjenski primici od zaduživanja	1.874,15	655,00	655,49	34,98	100,07
89 Namjenski primici-obv.stara dev.št.	1.874,15	655,00	655,49	34,98	100,07
IZDACI UKUPNO					
5 Izdaci za fin. im. i otplate zajmova					

Virovitica, ožujak 2024.



II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

		IZVORNI PAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS
		2	3	4=3/2*100
	IZVORI FINANCIRANJA UKUPNO	11.180.073,00	10.770.796,06	96,34
1.	1 Opći prihodi i primici	232.816,00	232.333,34	99,79
3.	3 Vlastiti prihodi	2.200.390,00	2.224.047,51	101,08
4.	4 Prihodi za posebne namjene	8.082.000,00	7.830.816,27	96,89
5.	5 Pomoći	659.559,00	478.762,06	72,59
	IF 52 - ostale pomoći	488.345,00	353.875,32	72,46
	IF 581 - Mehanizam za oporavak i otpornost	171.214,00	124.886,74	72,94
6.	6 Donacije	970,00	970,29	100,03
7.	7 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	3.683,00	3.211,10	87,19
8.	8 Namjenski primici	655,00	655,49	100,07
R100000	REDOVNA DJELATNOST	11.037.084,00	10.529.211,42	
A100001	Rashodi poslovanja	10.819.857,00	10.304.291,77	
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	79.428,00	78.945,61	99,39
32	MATERIJALNI RASHODI	63.928,00	63.928,25	100,00
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		35.171,20	
3238	RAČUNALNE USLUGE		28.757,05	
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	15.500,00	15.017,36	96,89
3721	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NOVCU		15.017,36	
31	VLASTITI PRIHODI	2.147.843,00	2.066.380,56	96,21
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	504.517,00	583.021,48	115,56
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD		359.244,15	
3113	PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD		47.468,12	
3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		130.542,82	
3132	DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		45.766,39	
32	MATERIJALNI RASHODI	1.618.845,00	1.462.000,46	90,31
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA		4.573,53	
3212	NAKNADE ZA PRÍJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT		11.373,48	
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA		8.620,35	
3214	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA		0,00	
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI		3.352,93	
3222	MATERIJAL I SIROVINE		1.139.540,59	
3223	ENERGIJA		7.745,07	
3224	MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTIC, ODRŽ.		527,73	
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA		5.315,89	
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		37.944,86	
3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA		5.092,88	
3234	KOMUNALNE USLUGE		42.786,68	
3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE		5.657,63	
3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKÉ USLUGE		107.546,57	
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		5.740,42	
3239	OSTALE USLUGE		47.424,40	
3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOB. IZVAN RADNOG ODNOSA (STRUČ. OSPOSOB.)		4.859,86	
3291	NAKN. ZA RAD PRED. I IZVRŠNIH TIJELA, POVJERENSTAVA I SL.		0,00	

	3292	PREMIJE OSIGURANJA		17.864,41	
	3293	REPREZENTACIJA		1.835,78	
	3294	ČLANARINE I NORME		2.121,60	
	3295	PRISTOJBE I NAKNADE		755,77	
	3296	TROŠKOVI SUDSKIH POSTUPAKA		0,00	
	3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA		1.320,03	
34		FINANCIJSKI RASHODI	21.500,00	20.612,58	95,87
	3431	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA		20.607,43	
	3433	ZATEZNE KAMATE		4,88	
	3434	OSTALI NESPOMENUTI FINANCIJSKI RASHODI		0,27	
37		NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	2.000,00	588,60	29,43
	3721	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NOVCU		588,60	
38		OSTALI RASHODI	981,00	157,44	16,05
	3811	TEKUĆE DONACIJE U NOVCU		0,00	
	3834	UGOVORNEKAZNE I OSTALE NAKNADE ŠTETA		157,44	
43		OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE I HZZO	8.078.659,00	7.838.136,77	97,02
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	4.224.370,00	4.162.134,00	98,53
	3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD		2.940.940,00	
	3113	PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD		173.761,21	
	3114	PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA		337.162,14	
	3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		173.928,15	
	3132	DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		536.342,50	
32		MATERIJALNI RASHODI	3.854.289,00	3.676.002,77	95,37
	3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT		141.802,40	
	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI		43.960,26	
	3222	MATERIJAL I SIROVINE		2.628.886,97	
	3223	ENERGIJA		183.694,80	
	3224	MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTIC, ODRŽ.		6.583,60	
	3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME		10.034,36	
	3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA		4.558,77	
	3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA		44.865,21	
	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		68.300,51	
	3234	KOMUNALNE USLUGE		9.995,41	
	3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKÉ USLUGE		225.301,16	
	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		180.876,70	
	3238	RAČUNALNE USLUGE		32.136,19	
	3239	OSTALE USLUGE		75.000,00	
	3291	NAKN. ZA RAD PRED. I IZVRŠNIH TIJELA, POVJERENSTAVA I SL.		7.233,96	
	3292	PREMIJE OSIGURANJA		12.772,47	
52		OSTALE POMOĆI	512.957,00	319.858,54	62,36
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	311.774,00	126.539,17	40,59
	3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD		97.269,94	
	3114	PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA		16.471,48	
	3132	DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		12.797,75	
32		MATERIJALNI RASHODI	201.183,00	193.319,37	96,09

3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT		10.378,22	
3222	MATERIJAL I SIROVINE		150.169,11	
3223	ENERGIJA		24.394,42	
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		276,83	
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		4.550,00	
3238	RAČUNALNE USLUGE		3.550,79	
61	DONACIJE	970,00	970,29	100,03
32	MATERIJALNI RASHODI	970,00	970,29	100,03
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA		366,66	
3222	MATERIJAL I SIROVINE		603,63	
A100002	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	217.227,00	224.919,65	
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	153.388,00	153.387,73	100,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	153.388,00	153.387,73	100,00
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ		10.360,86	
4224	MEDICINSKA I LABORATORIJSKA OPREMA		110.860,87	
4231	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU		32.166,00	
31	VLASTITI PRIHODI	52.694,00	60.926,38	115,62
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	52.694,00	60.926,38	115,62
4212	POSLOVNI OBJEKTI		34.810,55	
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ		17.402,43	
4222	KOMUNIKACIJSKA OPREMA		0,00	
4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU		125,28	
4224	MEDICINSKA I LABORATORIJSKA OPREMA		6.240,60	
4225	INSTRUMENTI, UREĐAJI I STROJEVI		802,78	
4227	UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE		1.544,74	
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE I HZZO	3.341,00	3.273,26	97,97
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	3.341,00	3.273,26	97,97
4224	MEDICINSKA I LABORATORIJSKA OPREMA		3.273,26	
52	OSTALE POMOĆI	3.466,00	3.465,69	99,99
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	3.466,00	3.465,69	99,99
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ		349,00	
4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU		1.754,19	
4224	MEDICINSKA I LABORATORIJSKA OPREMA		1.362,50	
71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA	3.683,00	3.211,10	87,19
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	3.683,00	3.211,10	87,19
4224	MEDICINSKA I LABORATORIJSKA OPREMA		3.211,10	
89	NAMJENSKI PRIMICI - OBVEZNICE STARA DEVIZNA ŠTEDNJA	655,00	655,49	100,07
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	655,00	655,49	100,07
4224	MEDICINSKA I LABORATORIJSKA OPREMA		655,49	
K100000	KAPITALNI PROJEKTI	171.214,00	152.127,43	
A100016	Centralno financiranje specijalizacija	171.214,00	152.127,43	88,85
581	MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	171.214,00	152.127,43	88,85
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	134.229,00	134.953,16	100,54
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD		118.346,67	
3114	PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA		9.260,73	

3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		3.000,00	
3132	DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		4.345,76	
32	MATERIJALNI RASHODI	20.193,00	10.641,21	52,70
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA		733,13	
3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT		7.141,55	
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA		200,00	
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		2.566,53	
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA		0,00	
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	16.792,00	6.533,06	38,91
3721	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NOVCU		6.533,06	
	UKUPNO RASHODI	11.208.298,00	10.681.338,85	95,30





OBRAZLOŽENJE

IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

DOMA ZDRAVLJA VIROVITIČKO-PODRAVSKE

ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE

OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023. GODINE

Virovitica, ožujak 2024.

I OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

I. A. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

U sažetku Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja prikazani su ukupno ostvareni prihodi i primici te izvršeni rashodi (izdataka nema), razlika između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka.

U odnosu na financijski plan za 2023. godinu indeks ostvarenja prihoda poslovanja iznosi 96,34, a indeks prihoda od prodaje nefinancijske imovine 99,98. Ukupni prihodi su ostvareni s indeksom 96,34.

Indeks ostvarenja rashoda poslovanja iznosi 95,14, a rashoda za nabavu nefinancijske imovine 103,54. Ukupni rashodi su ostvareni s indeksom 95,3.

Razlika ostvarenih prihoda i rashoda je višak u iznosu od 88.801,72 €.

Primici od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 655,49 €, odnosno s indeksom 100,07.

Zbrojeni višak prihoda i primitaka iznosi 89.457,21 €, preneseni višak prihoda iznosi 28.224,70 €, a ukupni višak prihoda i primitaka koji se prenosi u sljedeće razdoblje iznosi 117.681,91 €.

Izveštaj o prihodima i rashodima po ekonomskoj klasifikaciji prikazuje izvršenje prihoda i rashoda u odnosu na financijski plan/rebalans i u odnosu na prethodnu godinu, na razini skupine računskog plana (druga razina).

U nastavku su obrazložena veća odstupanja u odnosu na financijski plan.

63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (indeks 72,59)

Manje izvršenje u odnosu na financijski plan nastalo je iz razloga što je u odluci o isplati privremenog dodatka na plaću definirano da su financijska sredstva za isplatu privremenog dodatka osigurana u državnom proračunu RH, ali nisu dane upute gdje se treba planirati i knjižiti, pa smo ova sredstva planirali na računu 63612 – Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLP(R)S. Naknadno je u okružnici za sastavljanje financijskih izvještaja za 2023. godinu dana uputa da zdravstvene ustanove doznačena sredstva na ime privremenog dodatka na plaću, u svojim poslovnim knjigama i financijskim izvještajima trebaju evidentirati kao prihod na osnovnom računu 67311 – Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza, te smo iznos od 132.526,86 € preknjižili na račun 67311.

64 – Prihodi od imovine (indeks 112,53)

Veće izvršenje u odnosu na plan ostvareno je od zateznih kamata naplaćenih ovrhom po završenom sudskom sporu.

32 – Materijalni rashodi (indeks 93,88)

Najveće odstupanje ostvareno je na rashodima za materijal i energiju.

37 – Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (indeks 64,56)
Manje su ostvareni rashodi za školarine planirani projektom Centralno financiranje specijalizacija.

38 – Ostali rashodi (indeks 16,05)

Manje su ostvarene ugovorene kazne, a isplate donacija nije bilo.

Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja sadrži prikaz prihoda i rashoda prema izvorima financiranja.

Iz prikazanog izvještaja vidimo da su više od planiranih prihoda ostvareni prihodi iz izvora financiranja vlastiti prihodi (indeks 101,08) i prihodi iz izvora financiranja donacije (indeks 100,03).

Prihodi od donacija su namjenski prihodi i mogu se izvršavati iznad planiranih iznosa, a do visine uplaćenih odnosno prenesenih sredstava (čl. 52. i 53. Zakona o proračunu).

Iz prikazanih podataka vidimo da su rashodi iz izvora financiranja donacije ostvareni u iznosu ostvarenih prihoda iz navedenog izvora.

Vlastiti prihodi se, sukladno čl. 55. Zakona o proračunu, mogu izvršavati iznad planiranih iznosa, a do visine uplaćenih odnosno prenesenih sredstava.

Rashodi iz izvora financiranja 31 - Vlastiti prihodi su ostvareni uz indeks 96,67. Najveći utjecaj na manje ostvarenje rashoda ima nerealizirani rashod za krovšte na zgradi opće medicine u Virovitici koji će se realizirati u 2024. godini.

Prihodi za posebne namjene (43) ostvareni su uz indeks 96,89, a rashodi uz indeks 97,02. Razlika je iznos prenesenog viška prihoda iz 2022. godine.

Prihodi iz izvora financiranja 52 – Ostale pomoći, ostvareni su uz indeks 72,46 iz razloga što je Ministarstvo financija dalo uputu o knjiženju prihoda za privremeni dodatak na plaću tek u siječnju 2024., a prihodi su ostvarivani od srpnja 2023. i planirani su kao pomoć. Iz istog razloga imamo i manje ostvarenje kod rashoda iz izvora financiranja 52 – Ostale pomoć (indeks 62,61).

Prihodi iz izvora financiranja 581 -Pomoći EU iz Mehanizma za oporavak i otpornost za projekt Centralno financiranje specijalizacija ostvareni su uz indeks 72,94. Financijskim planom je predviđeno ostvarenje prihoda za rashode nastale od kolovoza 2022. do prosinca 2023., a ostvareni su za rashode ostvarene do 30. rujna 2023. godine. Prihodi za rashode projekta nastale od 1. listopada 2023. do 31. prosinca 2023. godine su naplaćeni u veljači 2024. godine.

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Prikazani su ostvareni rashodi 2023. godine u odnosu na financijski plan/rebalans i u odnosu na 2022. godinu.

Rashodi 2023. godine u odnosu na financijski plan ostvareni su uz indeks 95,30.

Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja

Prikazani su primici od prodaje obveznica stare devizne štednje.

Izdataka nije bilo.

Ostvareni primici su utrošeni za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Podaci o stanju novčanih sredstava:

- | | |
|---------------|--------------|
| - 01.01.2023. | 549.878,78 € |
| - 31.12.2023. | 811.887,26 € |

Stanje novčanih sredstava na kraju godine je veće nego na početku godine iz razloga što je HZZO povećao cijene svojih usluga i zbog povećane prodaje robe u ljekarničkoj djelatnosti.

I.B. Obrazloženje prenesenog viška prihoda i primitaka iz prethodne godine i ostvarenog viška prihoda i primitaka za prijenos u sljedeću godinu

Preneseni višak prihoda i primitaka iznosi 28.224,70 €, a višak prihoda i primitaka ostvaren u 2023. godini 89.457,21 €. Ukupan višak prihoda i primitaka na dan 31.12.2023. godine iznosi 117.681,91 €, a sastoji se od viška prihoda od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u iznosu od 58.628,92 €, viška vlastitih prihoda u iznosu od 100.490,16 € i manjka prihoda od pomoći EU za Projekt Centralno financiranje specijalizacija u iznosu od 41.437,17 € (naplaćeno 07.02.2024. god.). Višak prihoda iz izvora financiranja vlastiti prihodi u iznosu od 100.490,16 € treba umanjiti za 73.000,00 € planiranih za zamjenu krovnog pokrova na zgradi opće medicine u Virovitici koji se nije stigao realizirati u 2023. godini pa će se realizirati u 2024. godini.

II OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Dom zdravlja Virovitičko – podravske županije (u daljnjem tekstu: Dom zdravlja) je zdravstvena ustanova za pružanje zdravstvene zaštite stanovništvu Virovitičko – podravske županije u sklopu zdravstvene djelatnosti na primarnoj razini i u specijalističko-konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti.

Za obavljanje osnovne djelatnosti Dom zdravlja sklapa sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje:

- Ugovor o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja
- Ugovor o provođenju specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite
- Ugovor o provođenju specifične zdravstvene zaštite radnika (od 01.03.2019. za medicinu rada u Virovitici i od 11.11.2021. za medicinu rada u Slatini nakon odlaska u mirovinu doktora u zakupu).

Ugovorima je ugovoreno obavljanje sljedećih djelatnosti:

- opća/obiteljska medicina
- zdravstvena zaštita predškolske djece
- zdravstvena zaštita žena
- dentalna zdravstvena zaštita (polivalentna)

- patronažna zdravstvena zaštita
- ljekarništvo
- zdravstvena njega u kući
- mobilni palijativni tim
- koordinator za palijativnu skrb
- posebno dežurstvo opća/obiteljska medicina
- fizikalna medicina i rehabilitacija
- radiologija
- RTG zubi
- specifična zdravstvena zaštita radnika - medicina rada.

Kao i prethodnih godina i u 2023. godini smo uspješno proveli program rada kroz pokrivenost ugovorene zdravstvene zaštite, unatoč trajnom nedostatku i čestim promjenama liječnika. Odlukom o osnovama za sklapanje ugovora za provođenje zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja propisani su, između ostalog, i cijene zdravstvene zaštite i kadrovski normativi u zdravstvenim djelatnostima na primarnoj razini. Shodno tome definirani su i prihodi i rashodi u najvećem postotku.

Analizom rada svake ordinacije, opće/obiteljske medicine, dentalne medicine, zdravstvene zaštite žena i zdravstvene zaštite predškolske djece, prate se pokazatelji izvršenog i maksimalno mogućeg, što je prikazano u sljedećoj tabeli:

R.br.	Djelatnost	Indikator	Izvršeno *	Maksimalno	Postotak izvršenja
1.	Opća/obiteljska medicina	Ukupno	2.080.016,54	2.124.410,00	97,91
2.	Dentalna zdravstvena zaštita (polivalentna)	Ukupno	919.276,84	903.525,35	101,74
3.	Zdravstvena zaštita žena	Ukupno	158.031,79	152.369,06	103,72
4.	Zdravstvena zaštita predškolske djece	Ukupno	74.885,41	70.878,36	105,65
5.	Sve djelatnosti PZZ	Ukupno (HP;Glavarina; DTP; KPI;QI;PP;5*; SDZ...	3.232.210,58	3.251.182,77	99,42

Zaprimljeni i likvidirani računi za specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu, u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine, prikazani su u sljedećoj tabeli:

Djelatnost	Ukupno ostvareno	Ugovoreno	Razlika	Postotak izvršenja u odnosu na ugovoreno
RTG i UZV	86.456,09	88.034,86	-1.578,77	98,21
RTG zubi	7.138,10	4.790,21	2.347,89	149,01
Fizikalna med. i reh.	279.594,33	190.448,68	89.145,65	146,81
UKUPNO	373.188,52	283.273,75	89.914,77	131,74

Iako HZZO uobičajeno plaća račune samo do iznosa ugovorene zdravstvene zaštite, Upravno vijeće HZZO-a je iznimno za 2023. godinu donijelo Odluku o utvrđivanju dodatnih sredstava zdravstvenim ustanovama i platilo razliku između ugovorenog iznosa i ispostavljenih računa (dio je plaćen u 2023., a dio u 2024. godini).

Ostale ugovorene djelatnosti PZZ-a plaćene su u ugovorenim iznosima (patronažna zdravstvena zaštita, zdravstvena njega u kući, mobilni palijativni tim, koordinator za palijativnu skrb,...)

U djelatnosti medicine rada, za izvršene usluge, ispostavljaju se osobni računi koje HZZO provjerava i plaća u roku od 30 dana.

Medicina rada ispostavlja račune za izvršene usluge i pravnim i fizičkim osobama.

Ljekarnička djelatnost je ostvarila 99,69% planiranih prihoda.

Ugovorenom poslovnom suradnjom između Doma zdravlja i općina i gradova s područja županije omogućili smo bolju dostupnost specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite stanovnicima iz ruralnih područja naše županije.

III POSEBNI IZVJEŠTAJI

III. A. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Ministarstvo zdravstva (NT) i Hrvatski zavod za zapošljavanje, Ured za financiranje i ugovaranje projekata Europske unije (PT), s jedne strane i Dom zdravlja Virovitičko-podravске županije (MMO) kao korisnik bespovratnih sredstava s druge strane, sklopili su u srpnju 2023. godine Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava (u daljnjem tekstu: Ugovor) za specijalističko usavršavanje za obiteljsku medicinu, medicinu rada i sporta i ginekologiju i opstetriciju. Projektom se sufinanciraju tri specijalizacije iz obiteljske medicine, jedna specijalizacija iz ginekologije i opstetricije i jedna specijalizacija iz medicine rada i sporta.

Ugovor je stupio na snagu 12.07.2023. godine, a razdoblje provedbe Projekta je od 8. kolovoza 2022. do 8. studenog 2027. godine.

Ukupna vrijednost Projekta, iznos ukupno prihvatljivih troškova i iznos bespovratnih sredstava iznosi 683.903,67 €.

Zahtjevi za nadoknadom sredstava mogu se podnijeti samo za već plaćene rashode (metoda nadoknade).

Tijekom 2023. godine evidentirani su sljedeći podaci Projekta:

- Ostvareni prihodi 124.886,74 €
- Ostvareni rashodi 152.127,43 €

Obzirom da je Projekt ugovoren u srpnju 2023. godine, a rashodi se priznaju od 8. kolovoza 2022. godine, tijekom 2023. godine ispostavljen je zahtjev za nadoknadom sredstava i za rashode Projekta nastale u 2022. godini, u iznosu od 14.196,48 €. Shodno tome ukupni iznos zahtjeva za nadoknadom sredstava ispostavljenih zaključno sa 31.12.2023. godine iznosi 166.323,92 €, a stanje potraživanja po sredstvima iz fondova Europske unije na kraju 2023. godine iznosi 41.437,17 €.

- Ukupno ugovorena sredstva fondova EU 683.903,67 €
- Ukupno uplaćena sredstva fondova EU od početka Projekta zaključno s 31. prosinca 2023. godine 124.886,74 €

III. B. Izvještaj o danim jamstvima

Ugovorom o prodaji goriva na benzinskim postajama, sklopljenim sa INA-Industrija nafte d.d., definirana je obveza dostave sredstava osiguranja plaćanja. Temeljem tog ugovora Dom zdravlja je predao Bjanko zadužnicu, solemniziranu kod javnog bilježnika, na iznos od 50.000,00 kn (6.636,14 €).

III. C. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

- Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode poslovanja na dan 31. 12. 2023. godine iznosi 1.646.732,96 €, a struktura potraživanja je prikazana u sljedećoj tabeli:

Račun iz računskog plana	Naziv	Iznos	Učešće u ukupnim potraživanjima
1638	Potraživanja za pomoći temeljem prijena EU sredstava	41.437,17	2,37%
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	47.061,76	2,70%
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	60.198,43	3,45%
167	Potraživanja za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.596.644,94	91,48%
	Ukupno	1.745.342,30	100,00%

169	Ispravak vrijednosti potraživanja	-98.609,34	
	Ukupno	1.646.732,96	

U ukupnim potraživanjima za prihode poslovanja najveće učešće imaju potraživanja za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (91,48%).

U ispravku vrijednosti potraživanja, potraživanja od HZZO-a za usluge izvršene iznad ugovorenih limita iznose 96.807,75 € ili 98,17% ukupnog ispravka avrijednosti.

- Dospjele obveze

Dom zdravlja nema dospjelih obveza, odnosno sve obveze se podmiruju u zakonskim ili ugovorenim rokovima.

- Potencijalne obveze po osnovu sudskih sporova

U tijeku je jedan sudski spor u kojem je Dom zdravlja tužen za isplatu naknade za neisplaćeni dio plaće. U izvanbilančnoj evidenciji evidentiran je iznos od 6.582,77 € na ime procijenjenog financijskog učinka, prema zadnjim dostupnim podacima.

Na presudu Općinskog suda u Virovitici podnesena je žalba.

Virovitica, ožujak 2024.



RAVNATELJ

Ivica Fotez, dr.med, spec.fiz.med. i reh.