

URBROJ: 2189-67-1-01-2197/2024
Virovitica, 30.07..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. Statuta Doma zdravlja Virovitičko –podravske županije (URBROJ:2189-67-1-01-2198/2023 od 03.10.2023) Upravno vijeće Doma zdravlja Virovitičko-podravske županije na 51. elektroničkoj sjednici održanoj 26.07.2024. godine, jednoglasno donos

ODLUKU

o usvajanju polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine

I

Usvaja se polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Doma zdravlja Virovitičko-podravske županije za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. Opći dio
 - Sažetak Računa prihoda i rashoda
 - Sažetak računa financiranja
 - Preneseni višak ili preneseni manjak
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 danim jamstvima
 - Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

II

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Doma zdravlja Virovitičko-podravske županije za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine nalazi se u pritvku ove Odluke i čine njezin sastavni dio.



PREDSJEDNICA
Upravnog vijeća Doma zdravlja Virovitičko-
podravske županije
Sanja Kirin, struč. spec. ing. sec

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA VIROVITIČKO-PODRAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2024. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	5.031.458,09	12.537.404,01	6.054.276,82	120,33	48,29
6 PRIHODI POSLOVANJA	5.030.647,27	12.536.702,01	6.053.774,82	120,34	48,29
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	810,82	702,00	502,00	61,91	71,51
RASHODI UKUPNO	4.923.392,73	12.654.167,96	5.993.804,53	121,74	47,37
3 RASHODI POSLOVANJA	4.826.702,28	12.064.530,96	5.946.120,55	123,19	49,29
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	96.690,45	589.637,00	47.683,98	49,32	8,09
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	108.065,36	-	60.472,29	55,96	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	655,49	-	-	-	-
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	-	-	-	-	-
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	655,49	-	-	-	-

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2024.	INDEKS	INDEKS**
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE/IH GODINE	28.224,70	116.763,95	116.763,95	413,69	100,00
VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA	-	-	-	-	-
MANJAK RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA KOJI SE POKRIO	-	-	-	-	-
UKUPNO KORIŠTENI REZULTAT (B-C)	-	-	-	-	-
E. VIŠAK/MANJAK RASPOLOŽIV U SLJEDEĆIM RAZDOBLJIMA (A-D)	136.945,55	116.763,95	177.236,24	129,42	151,79



I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2024.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI				5.031.458,09	12.537.404,01	6.054.276,82	120,33	48,29
6			Prihodi poslovanja	5.030.647,27	12.536.702,01	6.053.774,82	120,34	48,29
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	169.603,31	372.617,17	110.941,80	65,41	29,77
		634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	158.276,48		0,00		
		6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	158.276,48		0,00		
		636	Pomoći proračunskom korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	11.326,83		30.000,00	264,86	
		6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	326,83		0,00		
		6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji ima nije nadležan	11.000,00		30.000,00	272,73	
		638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00		80.941,80		
		6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00		80.941,80		
	64		Prihodi od imovine	25.474,28	50.866,84	51.006,79	200,23	100,28
		641	Prihodi od financijske imovine	25.474,28		51.006,79	200,23	
		6413	Kamate na oročena sredstava i depozite po viđenju	0,00		0,00		
		6414	Prihodi od zateznih kamata	1.220,78		5.121,79	419,55	
		6416	Prihodi od dividendi	24.253,50		45.885,00	189,19	
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	290.307,42	737.000,00	375.430,10	129,32	50,94
		652	Prihodi po posebnim propisima	290.307,42		375.430,10	129,32	
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	290.307,42		375.430,10	129,32	
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	889.991,75	1.857.635,00	999.739,35	112,33	53,82
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	889.625,09		999.104,35	112,31	
		6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	594.070,65		691.630,21	116,42	
		6615	Prihodi od pruženih usluga	295.554,44		307.474,14	104,03	
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrt doancija po protestiranim jamstvima	366,66		635,00	173,18	
		6631	Tekuće donacije	366,66		635,00	173,18	
		6632	Kapitalne donacije	0,00		0,00		
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza	3.522.579,88	9.218.583,00	4.356.680,44	123,68	47,26
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	104.216,41		29.513,18	28,32	
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	30.338,29		29.513,18	97,28	
		6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	73.878,12		0,00		
		673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza	3.418.363,47		4.327.167,26	126,59	
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	132.690,63	300.000,00	159.976,34	120,56	53,33
		683	Ostali prihodi	132.690,63		159.976,34	120,56	

7				Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	810,82	702,00	502,00	61,91	71,51
	72			Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	810,82	702,00	502,00	61,91	71,51
		721		Prihodi od prodaje građevinskih objekata	191,82	0,00	0,00		
			7211	Stambeni objekti	191,82		0,00		
		722		Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00		102,00		
			7224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00		102,00		
		723		Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	619,00	0,00	400,00		
			7231	Prijevozna sredstava u cestovnom prometu	619,00		400,00	64,62	

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS** 6=4/3*100	
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100	
				UKUPNO RASHODI	4.923.392,73	12.654.167,96	5.993.804,53	121,74	47,37
3				RASHODI POSLOVANJA	4.826.702,28	12.064.530,96	5.946.120,55	123,19	49,29
	31			Rashodi za zaposlene	2.231.311,52	6.226.309,96	2.980.040,16	133,56	47,86
		311		Plaće	1.903.577,49		2.571.769,83	135,10	
			3111	Plaće za redovan rad	1.612.412,15		2.331.619,39	144,60	
			3113	Plaće za prekovremeni rad	99.221,63		182.448,38	183,88	
			3114	Plaće za posebne uvjete rada	191.943,71		57.702,06	30,06	
		312		Ostali rashodi za zaposlene	48.445,91		46.185,30	95,33	
		313		Doprinosi na plaće	279.288,12		362.085,03	129,65	
			3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0,00		917,84		
			3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	279.288,12		361.167,19	129,32	
			3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00		0,00		
	32			Materijalni rashodi	2.574.499,84	5.797.721,00	2.944.109,98	114,36	50,78
		321		Naknade troškova zaposlenima	88.632,20		95.200,19	107,41	
			3211	Službena putovanja	3.071,39		3.864,37	125,82	
			3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	80.383,12		83.028,07	103,29	
			3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.177,69		8.307,75	160,45	
			3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		0,00		
		322		Rashodi za materijal i energiju	2.055.917,13		2.274.381,90	110,63	
			3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	24.320,41		25.366,85	104,30	
			3222	Materijal i sirovine	1.885.737,64		2.149.146,89	113,97	
			3223	Energija	139.439,35		91.608,52	65,70	
			3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.110,31		4.275,60	137,47	
			3225	Sitni inventar i auto gume	3.309,42		3.984,04	120,38	
			3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		0,00		
		323		Rashodi za usluge	404.377,72		549.360,38	135,85	
			3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	25.867,54		26.166,43	101,16	
			3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	54.741,47		112.015,45	204,63	
			3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.258,50		3.670,00	291,62	
			3234	Komunalne usluge	22.410,50		27.702,85	123,62	
			3235	Zakupnine i najamnine	2.542,35		2.525,76	99,35	
			3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	131.059,12		184.921,61	141,10	
			3237	Intelektualne i osobne usluge	85.929,40		91.536,10	106,52	
			3238	Računalne usluge	30.729,78		33.978,62	110,57	
			3239	Ostale usluge	49.839,06		66.843,56	134,12	

		324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3.085,18		345,08	11,19	
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	22.487,61		24.822,43	110,38	
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.578,96		3.569,94	99,75	
		3292	Premije osiguranja	16.583,04		16.787,86	101,24	
		3293	Reprezentacija	522,78		615,99	117,83	
		3294	Članarine i norme	1.060,80		1.273,11	120,01	
		3295	Pristojbe i naknade	662,03		999,22	150,93	
		3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00		1.526,31		
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	80,00		50,00	62,50	
34			Financijski rashodi	8.255,61	20.500,00	14.635,73	177,28	71,39
		343	Ostali financijski rashodi	8.255,61		14.635,73	177,28	
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	8.250,73		11.843,26	143,54	
		3433	Zatezne kamate	4,88		2.792,47	57.222,75	
		3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00		0,00		
37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	12.635,31	18.500,00	6.799,35	53,81	36,75
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	12.635,31		6.799,35	53,81	
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	12.635,31		6.799,35	53,81	
38			Ostali rashodi	0,00	1.500,00	535,33		35,69
		381	Tekuće donacije	0,00		0,00		
		3811	Tekuće donacije u novcu	0,00		0,00		
		383	Kazne, penali i naknade štete	0,00		535,33		
		3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	0,00		535,33		
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	96.690,45	589.637,00	47.683,98	49,32	8,09
		41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.500,00	0,00	0,00	
		412	Nematerijalna imovina	0,00		0,00		
		4123	Licence	0,00		0,00		
		42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	96.690,45	312.450,00	47.683,98	49,32	15,26
		421	Građevinski objekti	0,00		0,00		
		4212	Poslovni objekti	0,00		0,00		
		422	Postrojenja i oprema	64.524,45		47.683,98	73,90	
		4221	Uredska oprema i namještaj	6.756,60		14.937,37	221,08	
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.754,19		0,00		
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	55.005,56		32.003,81	58,18	
		4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00		0,00		
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.008,10		742,80	73,68	
		423	Prijevozna sredstva	32.166,00		0,00		
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	32.166,00		0,00		
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	273.687,00	0,00		
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		0,00		



IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS** 6=4/3*100
1	2	3	4		
UKUPNO PRIHODI	5.032.113,58	12.537.404,01	6.054.276,82	120,31	48,29
1 Opći prihodi i primici	104.216,41	568.583,00	29.513,18	28,32	5,19
11 Opći prihodi i primici	104.216,41	568.583,00	29.513,18	28,32	5,19
3 Vlastiti prihodi	1.047.790,00	2.207.866,84	1.210.087,48	115,49	54,81
31 Vlastiti prihodi	1.047.790,00	2.207.866,84	1.210.087,48	115,49	54,81
4 Prihodi za posebne namjene	3.708.670,89	9.367.000,00	4.687.161,61	126,38	50,04
43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.708.670,89	9.367.000,00	4.687.161,61	126,38	50,04
5 Pomoći	169.603,31	372.617,17	110.941,80	65,41	29,77
52 Ostale pomoći	169.603,31	183.560,00	30.000,00	17,69	16,34
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	-	189.057,17	80.941,80	0,00	42,81
6 Donacije	366,66	635,00	635,00	173,18	100,00
61 Donacije	366,66	635,00	635,00	173,18	100,00
7 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	810,82	20.702,00	15.937,75	1965,63	76,99
71 Prihod od prodaje ili zamjene nefin. imovine i naknade s naslova osiguranja	810,82	20.702,00	15.937,75	1965,63	76,99
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	655,49	-	-		
82 Primici od izdanih vrijednosnih papira	655,49	-	-		
UKUPNO RASHODI	4.923.392,63	12.654.167,96	5.993.804,53	121,74	47,37
1 Opći prihodi i primici	105.375,96	568.583,00	30.573,65	29,01	5,38
11 Opći prihodi i primici	105.375,96	568.583,00	30.573,65	29,01	5,38
3 Vlastiti prihodi	916.976,46	2.308.357,00	1.130.787,96	123,32	48,99
31 Vlastiti prihodi	916.976,46	2.308.357,00	1.130.787,96	123,32	48,99
4 Prihodi za posebne namjene	3.802.330,02	9.367.000,00	4.649.781,12	122,29	49,64
43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.802.330,02	9.367.000,00	4.649.781,12	122,29	49,64
5 Pomoći	98.343,53	388.890,96	168.660,36	171,50	43,37
52 Ostale pomoći	98.343,53	241.270,96	84.081,03	85,50	34,85
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	-	147.620,00	84.579,33		57,30
6 Donacije	366,66	635,00	335,00	91,37	52,76
61 Donacije	366,66	635,00	335,00	91,37	52,76
7 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	-	20.702,00	13.666,44		66,02
71 Prihod od prodaje ili zamjene nefin. imovine i naknade s naslova osiguranja	-	20.702,00	13.666,44		66,02
8 Namjenski primici	-	-	-		
89 Namjenski primici-obveznice stara devizna štednja	-	-	-		

Virovitica, srpanj 2024.



IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	4.923.392,73	12.654.167,96	5.993.804,53	121,74	47,37
07 Zdravstvo	4.923.392,73	12.654.167,96	5.993.804,53	121,74	47,37
072 Služba za vanjske pacijente	4.923.392,73	12.654.167,96	5.993.804,53	121,74	47,37
0721 Opće medicinske usluge	4.923.392,73	12.654.167,96	5.993.804,53	121,74	47,37

Virovitica, srpanj 2024.



I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2024.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	655,49	0,00	0,00		
	82		Primici od izdanih vrijednostih papira	655,49	0,00	0,00		
		822	Obveznice	655,49		0,00		
		8221	Obveznice - tuzemne	655,49		0,00		
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		

Virovitica, srpanj 2024.



IZVJEŠTAJ RAČUNA FINACIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZV RŠENJE I - VI 2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIMICI	655,49	0,00	0,00		
8 Namjenski primici od zaduživanja	655,49	0,00	0,00		
89 Namjenski primici-obv.stara dev.št.	655,49	0,00	0,00		
IZDACI UKUPNO	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za fin. im. i otplata zajmova	0,00	0,00	0,00		

Virovitica, srpanj 2024.



II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

		REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE I - VI 2024.	INDEKS
		2	3	4=3/2*100
	IZVORI FINANCIRANJA UKUPNO	12.537.404,01	6.054.276,82	48,29
1.	1 Opći prihodi i primici	568.583,00	29.513,18	5,19
3.	3 Vlastiti prihodi	2.207.866,84	1.210.087,48	54,81
4.	4 Prihodi za posebne namjene	9.367.000,00	4.687.161,61	50,04
5.	5 Pomoći	372.617,17	110.941,80	29,77
	IF 52 - ostale pomoći	183.560,00	30.000,00	16,34
	IF 581 - Mehanizam za oporavak i otpornost	189.057,17	80.941,80	42,81
6.	6 Donacije	635,00	635,00	100,00
7.	7 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	20.702,00	15.937,75	76,99
8.	8 Namjenski primici	0,00	0,00	
R100001	DJELATNOSTI DZ VPŽ	12.027.781,96	5.909.225,20	49,13
A100001	Redovna aktivnost	12.027.781,96	5.909.225,20	49,13
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	139.817,00	30.573,65	21,87
32	MATERIJALNI RASHODI	118.817,00	24.049,54	20,24
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		7.582,10	
3238	Računalne usluge		16.467,44	
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	17.500,00	6.524,11	37,28
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		6.524,11	
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	3.500,00	0,00	
4123	Licence		0,00	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	
4122	Poslovni objekti		0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		0,00	
4231	Prijevozna sredstva u cetovnom prometu		0,00	
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	0,00	0,00	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
31	VLASTITI PRIHODI	2.258.357,00	1.130.787,96	50,07
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	559.043,00	85.147,20	15,23
3111	Plaće za redovan rad		48.522,58	
3113	Plaće za prekovremeni rad		14.873,86	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		10.000,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		7.951,42	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		3.799,34	
32	MATERIJALNI RASHODI	1.689.093,00	1.039.931,23	61,57
3211	Službena putovanja		3.313,81	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		490,02	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		6.935,25	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0,00	

	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.171,80	
	3222	Materijal i sirovine		835.858,51	
	3223	Energija		22.717,05	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		167,83	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		2.586,23	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		74.106,90	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja		3.670,00	
	3234	Komunalne usluge		9.707,40	
	3235	Zakupnine i najamnine		2.525,76	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		47.004,54	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		2.382,50	
	3239	Ostale usluge		14.286,87	
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		345,08	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		0,00	
	3292	Premije osiguranja		8.197,05	
	3293	Reprezentacija		615,99	
	3294	Članarine i norme		1.273,11	
	3295	Pristojbe i naknade		999,22	
	3296	Troškovi sudskih postupaka		1.526,31	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		50,00	
	34	FINANCIJSKI RASHODI	2.500,00	3.587,92	143,52
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		795,45	
	3433	Zatezne kamate		2.792,47	
	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		0,00	
	37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	0,00	0,00	
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		0,00	
	38	OSTALI RASHODI	1.500,00	535,33	35,69
	3811	Tekuće donacije u novcu		0,00	
	3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta		535,33	
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	6.221,00	1.586,28	25,50
	4221	Uredska oprema i namještaj		843,48	
	4222	Komunikacijska oprema		0,00	
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
	4224	Medicinska i laboratorijska oprema		0,00	
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		0,00	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		742,80	
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	
	45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	0,00	0,00	
43		OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE I HZZO	9.367.000,00	4.649.781,12	49,64

31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	5.369.157,00	2.768.008,89	51,55
3111	Plaće za redovan rad		2.165.837,26	
3113	Plaće za prekovremeni rad		167.574,52	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		45.968,50	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		38.233,88	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje		917,84	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		349.476,89	
32	MATERIJALNI RASHODI	3.928.395,00	1.868.293,16	47,56
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		75.181,42	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		24.195,05	
3222	Materijal i sirovine		1.313.288,38	
3223	Energija		68.891,47	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		4.107,77	
3225	Sitni inventar i auto gume		3.984,04	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		23.580,20	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		30.326,45	
3234	Komunalne usluge		17.995,45	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		137.917,07	
3237	Intelektualne i osobne usluge		86.597,24	
3238	Računalne usluge		17.511,18	
3239	Ostale usluge		52.556,69	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		3.569,94	
3292	Premije osiguranja		8.590,81	
34	FINANCIJSKI RASHODI	18.000,00	11.047,81	61,38
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		11.047,81	
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	1.000,00	0,00	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		0,00	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	50.448,00	2.431,26	4,82
4221	Uredska oprema i namještaj		427,45	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		2.003,81	
52	OSTALE POMOĆI	241.270,96	84.081,03	34,85
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	162.710,96	48.207,77	29,63
3111	Plaće za redovan rad		42.963,74	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		5.244,03	
32	MATERIJALNI RASHODI	48.560,00	5.873,26	12,09
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		5.873,26	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	30.000,00	30.000,00	100,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		30.000,00	
61	DONACIJE	635,00	335,00	52,76
32	MATERIJALNI RASHODI	635,00	335,00	52,76

3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		335,00	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	
71	<i>PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA</i>	20.702,00	13.666,44	66,02
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	20.702,00	13.666,44	66,02
4221	Uredska oprema i namještaj		13.666,44	
89	<i>NAMJENSKI PRIMICI - OBVEZNICE STARA DEVIZNA ŠTEDNJA</i>	0,00	0,00	
	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema			
K100001	PALIJATIVA	273.687,00	0,00	
K100015	PALIJATIVA I, II i III FAZA	273.687,00	0,00	
11	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	223.687,00	0,00	
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	223.687,00	0,00	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
31	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	50.000,00	0,00	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	50.000,00	0,00	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
K100002	<i>NACIONALNI PLAN OPORAVKA I OTPORNOSTI</i>	147.620,00	84.579,33	57,30
A100016	<i>CENTRALNO FINANCIRANJE SPECIJALIZACIJA</i>	147.620,00	84.579,33	57,30
581	<i>MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST</i>	147.620,00	84.579,33	57,30
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	135.399,00	78.676,30	58,11
3111	Plaće za redovan rad		74.295,81	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		1.733,56	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.646,93	
32	MATERIJALNI RASHODI	12.221,00	5.627,79	46,05
3211	Službena putovanja		215,56	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.483,37	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.372,50	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.556,36	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	0,00	275,24	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		275,24	
	UKUPNO RASHODI	12.449.088,96	5.993.804,53	48,15



OBRAZLOŽENJE
POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
DOMA ZDRAVLJA VIROVITIČKO-PODRAVSKE
ŽUPANIJE (I – VI / 2024)

Virovitica, srpanj 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 rashodi (primitaka i izdataka nema), te razlika između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda.

U odnosu na financijski plan za cijelu 2024. godinu indeks ostvarenja prihoda poslovanja iznosi 48,29 a indeks prihoda od prodaje nefinancijske imovine 71,51. Ukupni prihodi su ostvareni s indeksom 48,29. Indeks ostvarenja rashoda poslovanja iznosi 49,29 a rashoda za nabavu nefinancijske imovine 8,09. Ukupni rashodi su ostvareni s indeksom 47,37.

Razlika ostvarenih prihoda i rashoda je višak prihoda u iznosu od 60.472,29 €.

Iz prethodnog razdoblja prenesen je višak prihoda u iznosu od 116.763,95 €, a ukupni višak prihoda i primitaka koji se prenosi u sljedeće razdoblje iznosi 177.236,24 €.

Dio viška prihoda iz prethodnih razdoblja utrošen je u izvještajnom razdoblju, a dio se prenosi u sljedeće razdoblje.

Prihodi i rashodi su ostvareni bez značajnih odstupanja u odnosu na planske veličine.

U odnosu na prihode i rashode ostvarene u istom razdoblju prethodne godine došlo je do značajnijeg povećanja, pa su ukupni prihodi veći za 20,33%, a ukupni rashodi su veći za 21,74%.

Izvještaj o prihodima i rashodima po ekonomskoj klasifikaciji prikazuje izvršenje prihoda i rashoda u odnosu na financijski plan/rebalans za 2024. godinu i u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U nastavku slijedi obrazloženje ostvarenih prihoda i rashoda u odnosu na financijski plan 2024. godine i značajnija odstupanja u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine.

63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (indeks 29,77).

Financijskim planom predviđena je pomoć Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za sufinanciranje pripravnništva, a prihodi za sufinanciranje prvih dvoje pripravnika su ostvareni tek u srpnju 2024. godine.

Planirana je i pomoć Općine Špišić Bukovica za obnovu fasade, ali radovi će se izvoditi u drugom dijelu godine (radovi će biti financirani sredstvima Općine Špišić Bukovica, osnivača i vlastitim sredstvima Doma zdravlja u jednakim omjerima).

64 – Prihodi od imovine (indeks 100,28)

Veće izvršenje ostvareno je od zateznih kamata naplaćenih ovrhom po završenom sudskom sporu.

U odnosu na prošlu godinu veća je i dividenda ostvarena po dionicama Banke.

65- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (indeks 50,94) – ostvarena je približno polovina planiranih prihoda, a u odnosu na prošlu godinu prihodi su veći za 29,32% (prihodi od participacija i ostalih oblika sudjelovanja osiguranih osoba se svake godine povećavaju).

66 – Prihodi od prodaje robe te pruženih usluga,... (indeks 53,82)

Nešto veće izvršenje prihoda u odnosu na plan je ostvareno na приходima od gotovinske prodaje u ljekarničkoj djelatnosti.

U odnosu na prošlu godinu prihodi od prodaje robe u ljekarničkoj djelatnosti povećani su za 26,42%, najviše zbog povećanja cijena.

67 – Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (indeks 47,26)

Prihodi od decentraliziranih sredstava su ostvareni u iznosu manjem od planiranog za polugodišnje razdoblje. Ostvarenje ovih prihoda ovisi o realizaciji nabave roba i usluga koje se financiraju iz ovog izvora.

Prihodi od HZZO-a su ostvareni u planiranim iznosima, a u odnosu na prošlu godinu veći su za 26,59% (povećanje cijena usluga HZZO-a od 1. studenog 2023., 1. ožujka 2024. i 1. svibnja 2024. godine).

68 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (indeks 53,33)

Ostvareni su nešto veći prihodi od rabata i cassa sconta nego što su bili planirani za polugodišnje razdoblje.

Povećanje nabavnih cijena robe za prodaju u ljekarničkoj djelatnosti i kraći rokovi plaćanja dobavljačima imaju za posljedicu i veće iznose rabata i cassa sconta.

31 – Rashodi za zaposlene (indeks 47,86)

Za prvu polovinu godine planiran je manji iznos rashoda nego za drugu polovinu godine iz razloga što se plaća po novim, višim iznosima obračunava od ožujka 2024. godine.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine rashodi za zaposlene su veći za 33,56%. Posljedica je to rasta plaća ugovorenih kolektivnim ugovorima (od 1. travnja 2023. 2% i od 1. listopada 2023. 5%), isplate privremenog dodatka na plaću do 28. veljače 2024. godine, a najviše zbog primjene nove Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, koja je u primjeni od ožujka 2024. godine.

32 – Materijalni rashodi (indeks 50,78)

Izvršenje materijalnih rashoda je u planiranim okvirima.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine materijalni rashodi su veći za 14,36%, odnosno za 369.610,14 €. U njima je najveće povećanje na rashodima za nabavnu vrijednost prodane robe (263.409,25 €).

34 – Financijski rashodi (indeks 71,39)

Veće izvršenje je rezultat izgubljenog sudskog spora i temeljem toga isplaćenih zatezних kamata, ali i rasta cijena bankarskih usluga.

37 – Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (indeks 36,75)

Manje su ostvareni rashodi za sufinanciranje stanarina liječnicima.

38 – Ostali rashodi (indeks 35,69)

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

4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (indeks 8,09)

Planirane nabave će se realizirati u drugom dijelu godine.

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

11 – Opći prihodi i primici (prihodi indeks 5,19, rashodi indeks 5,38)

Realizacija ovih prihoda ovisi o izvršenim nabavama roba i usluga koje se financiraju iz ovog izvora. Rashodi za sufinanciranje stanarina za lipanj u iznosu od 1.060,47 € će biti uplaćeni u srpnju.

31 – Vlastiti prihodi (prihodi indeks 54,81, rashodi indeks 48,99)

Iz prikazanih podataka vidimo da su vlastiti prihodi (1.210.087,48 €) ostvareni u većem iznosu nego što su nastali rashodi (1.130.787,96 €) iz ovog izvora financiranja.

43 – Prihodi za posebne namjene (prihodi indeks 50,04, rashodi 49,64)

Prihodi za posebne namjene su ostvareni u iznosu od 4.687.161,61 €, a rashodi iz ovog izvora u iznosu od 4.649.781,12 €.

52 – Ostale pomoći (prihodi indeks 16,34, rashodi indeks 34,85)

Prihodi od pomoći su ostvarene u iznosu od 30.000,00 € i taj je iznos utrošen za nabavu medicinske opreme prema Rješenju Grada Slatina o dodjeli financijskih sredstava.

Rashodi za pripravnike financirani su iz viška prihoda ostvarenog u 2023. godini – HZZ je u 2023. godini uplatio ukupan iznos za sufinanciranje pripravnštva za cijelo razdoblje sufinanciranja (2023/2024. god.)

581 – Mehanizam za oporavak i otpornost (prihodi indeks 42,81, rashodi indeks 57,3)

Prihodi iz izvora financiranja 581 -Pomoći EU iz Mehanizma za oporavak i otpornost za projekt Centralno financiranje specijalizacija ostvareni su u iznosu od 80.941,80 €, za razdoblje od

listopada 2023. do ožujka 2024. godine. Rashodi nastali u izvještajnom razdoblju su veći za 3.637,53 € u odnosu na ostvarene prihode Projekta.

61 - Donacije (prihodi indeks 100,00, rashodi indeks 52,76)

Iz prikazanih podataka vidimo da su prihodi od donacija ostvareni u iznosu od 635,00 €, a rashodi u iznosu od 335,00 €.

71 – Primici od financijske imovine i zaduživanja (prihodi indeks 76,99, rashodi indeks 66,02)

Iz prikazanih podataka vidimo da su prihodi od prodaje i osiguranja ostvareni u iznosu od 15.937,75 €, a rashodi su ostvareni u iznosu od 13.666,44 €.

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Prikazani su ostvareni rashodi I-VI/2024 u odnosu na financijski plan/rebalans za 2024. god. (indeks 47,37) i u odnosu na ostvarene rashode I-VI/2023 (indeks 121,74)

Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja

U promatranom razdoblju primici od financijske imovine i zaduživanja nisu planirani niti ostvareni. U prošloj godini su ostvareni primici od prodaje obveznica stare devizne štednje.

Podaci o stanju novčanih sredstava:

- 01.01.2024.	811.887,26 €
- 30.06.2024.	858.413,56 €

Stanje novčanih sredstava na dan 30.06.2024. 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 do 30.06.2024.**

Preneseni višak prihoda i primitaka iznosi 116.763,95 €, a višak prihoda i primitaka ostvaren od 01.01.2024. – 30.06.2024. godine iznosi 60.472,29 €. Ukupan višak prihoda i primitaka na dan 30.06.2024. godine iznosi 177.236,24 €, a sastoji se od:

- manjka prihoda iz izvora financiranja 11 - Opći prihodi i primici u iznosu od 1.060,47 €,
- manjka prihoda iz izvora financiranja 581 - Mehanizam za oporavak i otpornost za centralno financiranje specijalizacija u iznosu od 45.074,70 €,
- viška prihoda iz izvora financiranja 31 - Vlastiti prihodi u iznosu od 179.789,68 €,
- viška prihoda iz izvora financiranja 43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 37.380,49 €,
- viška prihoda iz izvora financiranja 52 – Ostale pomoći u iznosu od 3.629,93 €,
- viška prihoda iz izvora financiranja 61 – Donacije u iznosu od 300,00 €,

- viška prihoda iz izvora financiranja 71 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 2.271,31 €.

Ostvareni višak će biti utrošen za planirane rashode do kraja godine.

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,...

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 promatranom razdoblju 2024. godini smo uspješno provodili 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, a u sljedećoj tabeli su prikazani podaci za 2023. godinu obzirom da još nemamo sve podatke za promatrano razdoblje (prelaskom na novi informatički sustav nemamo više skupne izvještaje).

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 od gotovinske prodaje robe ostvarila 55,02 % planiranih godišnjih 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-podravske 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 prvog polugodišta 2024. godine evidentirani su sljedeći podaci Projekta:

- Ostvareni prihodi	80.941,80 €
- Ostvareni rashodi	84.579,33 €

Prikazani prihodi su ostvareni za rashode nastale od listopada 2023. do ožujka 2024. godine, a rashodi se odnose na razdoblje siječanj do lipanj 2024. godine.

Za rashode nastale od travnja do lipnja 2024. godine očekujemo plaćanje iznosa od 44.215,15 €.

Ukupno ugovorena sredstva fondova EU	683.903,67 €
Ukupno uplaćena sredstva fondova EU od početka Projekta zaključno s 30. lipnja 2024. godine	205.828,55 €

Iznos preostalih prihvatljivih troškova

478.075,12 €.

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 30. 06. 2024. godine iznosi 1.506.443,07 €, a struktura potraživanja je prikazana u sljedećoj tabeli:

Račun iz računskog plana	Naziv	Iznos € 31.12.2023.	Iznos € 30.06.2024.	Učešće u ukupnim potraživanjima 30.06.2024.
1638	Potraživanja za pomoći temeljem prijena EU sredstava	41.437,17	0,00	0,00%
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	47.061,76	51.977,06	3,24%
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	60.198,43	47.770,40	2,98%
167	Potraživanja za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.596.644,94	1.505.304,95	93,78%
	Ukupno	1.745.342,30	1.605.052,41	100,00%
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	-98.609,34	-98.609,34	
	Ukupno	1.646.732,96	1.506.443,07	

U ukupnim potraživanjima za prihode poslovanja najveće učešće imaju potraživanja za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (93,78%).

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

- Dospjele obveze

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

- Potencijalne obveze po osnovu sudskih sporova

Sudski spor u kojem je Dom zdravlja tužen za isplatu naknade za neisplaćeni dio plaće je dovršen i obveza Doma zdravlja podmirena, te više nema evidentiranih obveza po osnovu sudskih sporova.

Virovitica, srpanj 2024.

RAVNATELJ

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

