



**REPUBLIKA HRVATSKA  
LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA  
DOM ZDRAVLJA DR. IVAN PEHOVAC NOVALJA**

**Upravno vijeće**

KLASA: 400-04/23-01/04

URBROJ: 2125-72-03-23-1

Novalja, 31. srpnja 2023. godine

Na temelju članka 108. i 109. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 21. Statuta Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja, Upravno vijeće Doma zdravlja na 185. sjednici održanoj elektroničkim putem 31. srpnja 2023. godine, donijelo je

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA DR. IVAN PEHOVAC NOVALJA  
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2023. GODINE**

I.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja za razdoblje od 01.01. -30.06.2023. godine sadrži:

# I. OPĆI DIO

## A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2023. (3/2)
		1	2	3		
	PRIHODI UKUPNO (6+7)	274.525,25	682.021,48	251.058,50	91,45	0,04
6	PRIHODI POSLOVANJA	274.525,25	682.021,48	251.058,50	91,45	0,04
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	RASHODI UKUPNO (3+4)	281.330,61	682.021,48	317.713,20	112,93	0,04
3	RASHODI POSLOVANJA	281.330,61	663.924,70	315.658,93	112,20	0,04
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	18.096,76	2.054,25	#DIV/0!	#DIV/0!
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-6.805,36	0,00	-66.654,70		

## B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2023. (3/2)
		1	2	3		
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00		

**C) RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

**EUR**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2023. (3/2)
		1	2	3		
9	<b>VIŠAK/MANJAK SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA - PRENESENI</b>	<b>-11.522,33</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.193,97</b>	340,16	#DIV/0!
	<b>VIŠAK / MANJAK SREDSTAVA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE</b>	<b>-18.327,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-105.848,67</b>		

**II.**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine sadrži:

1. opći dio financijskog plana koji čini:

- Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja te Rashode prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja,

2. posebni dio financijskog plana koji sadrži rashode i izdatke iskazane po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe,

3. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka.

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

Šifra	Naziv	Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2023. (3/2)
		1	2	3		
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>274.525,25</b>	<b>682.021,48</b>	<b>251.058,50</b>	91,45	36,81
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>13.791,31</b>	<b>66.892,69</b>	<b>14.841,17</b>	107,61	22,19
<b>634</b>	<b>Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>1.964,69</b>	<b>3.981,68</b>	<b>2.695,66</b>	137,21	67,70
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.964,69	3.981,68	2.695,66	137,21	67,70
<b>636</b>	<b>Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>689,55</b>	<b>32.384,76</b>	<b>4.850,00</b>	703,36	14,98
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	689,55	32.384,76	4.850,00	703,36	14,98
<b>638</b>	<b>Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>	<b>11.137,07</b>	<b>30.526,25</b>	<b>7.295,51</b>	65,51	23,90
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11.137,07	30.526,25	7.295,51	65,51	23,90
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>20,32</b>	<b>106,18</b>	<b>9,23</b>	45,42	8,69
<b>641</b>	<b>Prihodi od financijske imovine</b>	<b>20,32</b>	<b>106,18</b>	<b>9,23</b>	45,42	8,69
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	20,32	106,18	9,23	45,42	8,69
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>1.384,91</b>	<b>3.981,67</b>	<b>1.535,37</b>	110,86	38,56
<b>652</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>1.384,91</b>	<b>3.981,67</b>	<b>1.535,37</b>	110,86	38,56
6526	Ostali nespomenuti prihodi	1.384,91	3.981,67	1.535,37	110,86	38,56
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima</b>	<b>37.193,07</b>	<b>82.288,15</b>	<b>23.486,52</b>	63,15	28,54
<b>661</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>37.193,07</b>	<b>79.633,69</b>	<b>20.986,52</b>	56,43	26,35
6615	Prihodi od pruženih usluga	37.193,07	79.633,69	20.986,52	56,43	26,35
<b>663</b>	<b>Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima</b>	<b>0,00</b>	<b>2.654,46</b>	<b>2.500,00</b>	#DIV/0!	94,18
6631	Tekuće donacije	0,00	2.654,46	2.500,00	#DIV/0!	94,18
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza</b>	<b>222.135,64</b>	<b>528.752,79</b>	<b>211.186,21</b>	95,07	39,94
<b>671</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika</b>	<b>22.038,19</b>	<b>72.230,54</b>	<b>12.880,21</b>	58,44	17,83

6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	22.038,19	54.777,49	10.825,96	49,12	19,76
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	17.453,05	2.054,25	#DIV/0!	11,77
<b>673</b>	<b>Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza</b>	<b>200.097,45</b>	<b>456.522,25</b>	<b>198.306,00</b>	99,10	43,44
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	200.097,45	456.522,25	198.306,00	99,10	43,44
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!

**RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**EUR**

Šifra	Naziv	Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2023. (3/2)
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>		
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>281.330,61</b>	<b>663.924,72</b>	<b>315.658,93</b>	112,20	47,54
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>174.871,19</b>	<b>423.054,47</b>	<b>221.948,04</b>	126,92	52,46
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>145.598,82</b>	<b>350.029,85</b>	<b>182.407,40</b>	125,28	52,11
3111	Plaće za redovan rad	142.360,69	346.048,17	180.719,67	126,94	52,22
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.111,42	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
3114	Plaće za posebne uvjete rada	2.126,71	3.981,68	1.687,73	79,36	42,39
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>662,16</b>	<b>15.926,74</b>	<b>9.157,79</b>	1.383,02	57,50
3121	Ostali rashodi za zaposlene	662,16	15.926,74	9.157,79	1.383,02	57,50
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>28.610,21</b>	<b>57.097,88</b>	<b>30.382,85</b>	106,20	53,21
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	28.610,21	57.097,88	30.382,85	106,20	53,21
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>99.019,30</b>	<b>238.680,31</b>	<b>91.639,98</b>	92,55	38,39
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>7.877,73</b>	<b>34.091,84</b>	<b>12.570,25</b>	159,57	36,87
3211	Službena putovanja	894,42	2.654,46	1.113,25	124,47	41,94
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.598,94	20.572,04	10.900,87	165,19	52,99
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	384,37	2.521,73	556,13	144,69	22,05
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	8.343,61	0,00	#DIV/0!	0,00
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>41.428,21</b>	<b>85.539,85</b>	<b>33.848,14</b>	81,70	39,57
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.336,65	5.972,53	4.732,98	141,85	79,25
3222	Materijal i sirovine	4.537,34	11.679,61	4.717,82	103,98	40,39
3223	Energija	31.100,30	62.379,72	22.863,55	73,52	36,65
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	186,00	530,89	333,03	179,05	62,73
3225	Sitni inventar i auto gume	2.010,71	3.981,68	928,00	46,15	23,31
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	257,21	995,42	272,76	106,05	27,40
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>37.652,52</b>	<b>99.544,90</b>	<b>36.663,64</b>	97,37	36,83
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.643,16	5.043,47	1.817,92	110,64	36,05
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	11.780,29	38.275,00	7.202,90	61,14	18,82

3233	Usluge promidžbe i informiranja	203,55	1.260,87	291,56	143,24	23,12
3234	Komunalne usluge	1.799,73	5.972,53	1.746,80	97,06	29,25
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	4.000,00	0,00	#DIV/0!	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	12.792,69	19.908,42	9.383,41	73,35	47,13
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.275,66	11.945,05	10.378,58	242,74	86,89
3238	Računalne usluge	3.952,03	9.821,49	3.623,06	91,68	36,89
3239	Ostale usluge	1.205,41	3.318,07	2.219,41	184,12	66,89
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>1.249,46</b>	<b>2.322,65</b>	<b>1.125,60</b>	90,09	48,46
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.249,46	2.322,65	1.125,60	90,09	48,46
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>10.811,38</b>	<b>17.181,07</b>	<b>7.432,35</b>	68,75	43,26
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.152,17	3.981,68	0,00	0,00	0,00
3292	Premije osiguranja	6.694,28	10.617,82	6.506,18	97,19	61,28
3294	Članarine i norme	709,56	1.300,68	784,18	110,52	60,29
3295	Pristojbe i naknade	0,00	750,00	1,33	#DIV/0!	0,18
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	255,37	530,89	140,66	55,08	26,50
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>7.440,12</b>	<b>1.990,84</b>	<b>1.048,36</b>	14,09	52,66
<b>341</b>	<b>Kamate za izdane vrijednosne papire</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>7.440,12</b>	<b>1.990,84</b>	<b>1.048,36</b>	14,09	52,66
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	759,12	1.858,12	911,43	120,06	49,05
3433	Zatezne kamate	6.681,00	132,72	136,93	2,05	103,17
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>199,08</b>	<b>1.022,55</b>	#DIV/0!	513,64
<b>381</b>	<b>Tekuće donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>383</b>	<b>Kazne, penali i naknade štete</b>	<b>0,00</b>	<b>199,08</b>	<b>1.022,55</b>	#DIV/0!	513,64
3835	Ostale kazne	0,00	199,08	1.022,55	#DIV/0!	513,64
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>18.096,76</b>	<b>2.054,25</b>	#DIV/0!	11,35
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>643,71</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	0,00
<b>411</b>	<b>Materijalna imovina - prirodna bogatstva</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
4111	Zemljište	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>412</b>	<b>Nematerijalna imovina</b>	<b>0,00</b>	<b>643,71</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	0,00
4121	Patenti	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4123	Licence	0,00	643,71	0,00	#DIV/0!	0,00
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>17.453,05</b>	<b>2.054,25</b>	#DIV/0!	11,77
<b>421</b>	<b>Građevinski objekti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
4211	Stambeni objekti	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>0,00</b>	<b>15.661,29</b>	<b>262,50</b>	#DIV/0!	1,68
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	2.919,90	262,50	#DIV/0!	8,99
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	12.741,39	0,00	#DIV/0!	0,00
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>0,00</b>	<b>1.791,76</b>	<b>1.791,75</b>	#DIV/0!	100,00
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	1.791,76	1.791,75	#DIV/0!	100,00



# I. OPĆI DIO

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

EUR

Br. Izvora financiranja	Izvor financiranja	Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje / Tekući Plan 2023. (3/2)
		1	2	3		
12	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak	22.038,19	65.549,54	12.880,21	58,44	19,65
31	Vlastiti prihodi - korisnici	38.598,30	83.721,54	22.531,12	58,37	26,91
41	Prihodi za posebne namjene	200.097,45	456.522,25	198.306,00	99,10	43,44
50	Pomoći	13.791,31	66.892,69	14.841,17	107,61	22,19
51	Državni proračun	0,00	6.681,00	0,00	0,00	0,00
61	Tekuće donacije - korisnici	0,00	2.654,46	2.500,00	0,00	94,18
	Ukupno:	274.525,25	682.021,48	251.058,50	91,45	36,81

### RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

EUR

Br. Izvora financiranja	Izvor financiranja	Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje / Tekući Plan 2023. (3/2)
		1	2	3		
12	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak	15.357,18	65.549,54	12.880,21	83,87	19,65
31	Vlastiti prihodi - korisnici	45.960,09	83.721,54	42.645,02	92,79	50,94
41	Prihodi za posebne namjene	197.243,50	456.522,25	230.855,07	117,04	50,57
50	Pomoći	22.769,84	66.892,69	31.257,26	137,27	46,73
51	Državni proračun	0,00	6.681,00	0,00	0,00	0,00
61	Tekuće donacije - korisnici	0,00	2.654,46	75,62	0,00	2,85
	Ukupno:	281.330,61	682.021,48	317.713,18	112,93	46,58

# I. OPĆI DIO

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

Razred	Skupina	Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje / Tekući Plan 2023. (3/2)
		1	2	3		
07	Zdravstvo	281.330,61	682.021,48	317.713,18	46,58	0
072	Službe za vanjske pacijente	281.330,61	682.021,48	317.713,18	46,58	0

## I. OPĆI DIO

### B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2023. (3/2)
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>		
<b>8</b>		<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
	<b>84</b>	<b>Primici od zaduživanja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
	8472	Primljeni zajmovi od županijskih proračuna	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>5</b>		<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
	<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
	5472	Otplata glavnice primljenih zajmova od županijskih proračuna	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

### B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

EUR

Razred	Naziv prihoda	Izvršenje I-VI 2022.	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje 2023./2022. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2023. (3/2)
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>		
<b>PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!

## II. POSEBNI DIO

### RASHODI I IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

Šifra	Naziv	Izvor financiranja	Tekući Plan 2023.	Izvršenje I-VI 2023.	Indeks Izvršenje / Tekući Plan 2023. (3/2)
			1	2	
<b>Program: 3200</b> <b>Aktivnost: A3200-01</b> <b>Izvor financiranja: 12</b>	<b>Program: Zakonski standardi u zdravstvu</b> <b>Aktivnost: Tekuće i investicijsko održavanje</b> <b>Izvor financiranja: Opći prihodi i primici</b>				
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>		<b>48.096,49</b>	<b>10.825,96</b>	22,51
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>		<b>48.096,49</b>	<b>10.825,96</b>	22,51
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>48.096,49</b>	<b>10.825,96</b>	22,51
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12	38.275,00	7.202,90	18,82
3238	Računalne usluge	12	9.821,49	3.623,06	36,89
<b>Program: 3200</b> <b>Kapitalni projekt: K3200-02</b> <b>Izvor financiranja: 12</b>	<b>Program: Zakonski standardi u zdravstvu</b> <b>Kapitalni projekt: Kapitalni izdaci-standard</b> <b>Izvor financiranja: Opći prihodi i primici</b>				
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>		<b>17.453,05</b>	<b>2.054,25</b>	11,77
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>17.453,05</b>	<b>2.054,25</b>	11,77
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>		<b>15.661,29</b>	<b>262,50</b>	1,68
4221	Uredska oprema i namještaj	12	2.919,90	262,50	8,99
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	12	12.741,39	0,00	0,00
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>		<b>1.791,76</b>	<b>1.791,75</b>	100,00
4262	Ulaganja u računalne programe	12	1.791,76	1.791,75	100,00
<b>Program: 3215</b> <b>Aktivnost: A3215-01</b> <b>Izvor financiranja: 31,413,501</b>	<b>Program: Redovna djelatnost</b> <b>Aktivnost: Administracija i upravljanje</b> <b>Izvor financiranja: Vlastiti prihodi, Prihodi za posebne namjene, Pomoći</b>				
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>		<b>609.147,21</b>	<b>304.832,97</b>	50,04
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>		<b>416.373,47</b>	<b>221.948,04</b>	53,31

<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>		<b>344.294,88</b>	<b>182.407,40</b>	52,98
3111	Plaće za redovan rad	413	289.082,20	151.150,14	52,29
3111	Plaće za redovan rad	501	51.231,00	29.569,53	57,72
3114	Plaće za posebne uvjete rada	501	3.981,68	1.687,73	42,39
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>		<b>15.926,74</b>	<b>9.157,79</b>	57,50
3121	Ostali rashodi za zaposlene	413	15.926,74	9.157,79	57,50
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>		<b>56.151,85</b>	<b>30.382,85</b>	54,11
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	413	56.151,85	30.382,85	54,11
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>		<b>190.583,82</b>	<b>80.814,02</b>	42,40
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>		<b>34.091,84</b>	<b>12.570,25</b>	36,87
3211	Službena putovanja	413	2.654,46	1.113,25	41,94
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	413	20.572,04	10.900,87	52,99
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	413	2.521,73	556,13	22,05
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	413	663,61	0,00	0,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	501	7.680,00	0,00	0,00
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>		<b>85.539,85</b>	<b>33.848,14</b>	39,57
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	413	5.972,53	4.732,98	79,25
3222	Materijal i sirovine	413	9.025,15	4.642,20	51,44
3222	Materijal i sirovine	61	2.654,46	75,62	2,85
3223	Energija	31	33.180,70	12.528,76	37,76
3223	Energija	413	29.199,02	10.334,79	35,39
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	413	530,89	333,03	62,73
3225	Sitni inventar i autogume	31	0,00	404,79	#DIV/0!
3225	Sitni inventar i autogume	413	3.981,68	523,21	13,14
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	413	995,42	272,76	27,40
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>51.448,41</b>	<b>25.837,68</b>	50,22
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	413	5.043,47	1.817,92	36,05
3233	Usluge promidžbe i informiranja	31	1.260,87	291,56	23,12
3234	Komunalne usluge	413	5.972,53	1.746,80	29,25
3235	Zakupnine i najamnine	501	4.000,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	31	13.073,20	6.193,06	47,37
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	413	6.835,22	3.190,35	46,68
3237	Intelektualne i osobne usluge	31	11.945,05	10.378,58	86,89
3239	Ostale usluge	31	3.318,07	2.219,41	66,89
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>		<b>2.322,65</b>	<b>1.125,60</b>	48,46
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	31	2.322,65	1.125,60	48,46
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>		<b>17.181,07</b>	<b>7.432,35</b>	43,26
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	31	3.981,68	0,00	0,00

3292	Premije osiguranja	31	10.617,82	6.506,18	61,28
3294	Članarine i norme	31	1.300,68	784,18	60,29
3295	Pristojbe i naknade	31	0,00	1,33	#DIV/0!
3295	Pristojbe i naknade	413	750,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31	530,89	140,66	26,50
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>		<b>1.990,84</b>	<b>1.048,36</b>	52,66
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>		<b>1.990,84</b>	<b>1.048,36</b>	52,66
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	31	1.858,12	911,43	49,05
3433	Zatezne kamate	31	132,72	136,93	103,17
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>		<b>199,08</b>	<b>1.022,55</b>	513,64
<b>383</b>	<b>Kazne, penali i naknade štete</b>		<b>199,08</b>	<b>1.022,55</b>	513,64
3835	Ostale kazne	31	199,08	1.022,55	513,64
<b>Program: 3215</b> <b>Aktivnost: K3215-02</b> <b>Izvor financiranja: 413</b>	<b>Program: Redovna djelatnost</b> <b>Aktivnost: Kapitalni izdaci iznad standarda</b> <b>Izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene</b>				
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>		<b>643,71</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>643,71</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>412</b>	<b>Nematerijalna imovina</b>		<b>643,71</b>	<b>0,00</b>	0,00
4123	Licence	413	643,71	0,00	0,00
<b>Program: 3240</b> <b>Aktivnost: T3240-14</b> <b>Izvor financiranja: 51</b>	<b>Program: Poboljšanje uvjeta pružanja z.z.</b> <b>Aktivnost: Turistička sezona</b> <b>Izvor financiranja: Državni proračun</b>				
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>		<b>6.681,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>		<b>6.681,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>		<b>5.734,97</b>	<b>0,00</b>	0,00
3111	Plaće za redovan rad	51	5.734,97		0,00
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>		<b>946,03</b>	<b>0,00</b>	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	51	946,03	0,00	0,00

### III.

Sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine je Obrazloženje uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine.

### IV.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine objavit će se na Internet stranicama Doma zdravlja.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA  
Dean Antonović, mag.iur.

# OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA DR. IVAN PEHOVAC NOVALJA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2023. GODINE

Temeljem članka 42. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ br. 85/23) obrazloženje u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana može se dati na opisni, brojčani, grafički ili kombinirani način.

## PRIHODI

### DOM ZDRAVLJA NOVALJA

#### Rekapitulacija prema izvorima financiranja:

Izvor financiranja					Izvršenje 2023./ 2022.	Izvršenje / Plan 2023.
12	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak	22.038,19	65.549,54	12.880,21	58,44	19,65
31	Vlastiti prihodi - korisnici	38.598,30	83.721,54	22.531,12	58,37	26,91
41	Prihodi za posebne namjene	200.097,45	456.522,25	198.306,00	99,10	43,44
50	Pomoći	13.791,31	66.892,69	14.841,17	107,61	22,19
51	Državni proračun	0,00	6.681,00	0,00		0,00
61	Tekuće donacije - korisnici	0,00	2.654,46	2.500,00		94,18
<b>ukupno:</b>		<b>274.525,25</b>	<b>682.021,48</b>	<b>251.058,50</b>	<b>91,45</b>	<b>36,81</b>

Dom zdravlja Dr. Ivan Pehovac je u izvještajnom razdoblju ostvario **ukupne prihode i primitke** u iznosu od 251.058,50 EUR iz izvora koji su prikazani u gornjoj tablici tj. izvršenje je **36,81 % ukupnih** prihoda što je za prvi dio godine očekivano jer glavina naših vlastitih prihoda pristiže u drugoj polovini godine.

**63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirani su u iznosu od 66.892,69 EUR a izvršeni su 22,19 % slijedom toga što će planirane pomoći od pravnih i fizičkih osoba izvan proračuna pristizati u drugom dijelu godine zajedno sa prihodima iz EU za stručno usavršavanje doktora medicine za specijalista iz pedijatrije.

63	POMOĆI IZ INOZEM. I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČU	13.791,31	66.892,69	14.841,17	107,61	22,19
----	---	-----------	-----------	-----------	--------	-------

**64 Prihodi od imovine** planirani su u iznosu od 106,18 a izvršeni su 8,69% tj. prate dinamiku kamata banke.

64	PRIHODI OD IMOVINE	20,32	106,18	9,23	45,42	8,69
----	--------------------	-------	--------	------	-------	------

**65 Prihodi od upravnih i administrativnih, pris. po pos. propisima** planirani su u iznosu 3.981,67 EUR a izvršeni 38,56 % a odnose se na prihode od dopunskog osiguranja i prate dinamiku istih.

65	PRIH. OD UPRAVNIH I ADMIN. PRIST., PRIS. PO POS. PROP. I NAKNAD	1.384,91	3.981,67	1.535,37	110,86	38,56
----	---	----------	----------	----------	--------	-------

**66 Prihodi od pruženih usluga** planirani su u iznosu od 82.288,15 EUR a ostvareni su 28,54% . Ovisno o dinamici posla te se odnose na prihode od naplate usluga zdravstvene zaštite, sanitetskog prijevoza te od prihoda sudjelovanja u režijskim troškovima.

66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE, USLUGA I DONACIJA	37.193,07	82.288,15	23.486,52	63,15	28,54
----	--	-----------	-----------	-----------	-------	-------



**67 Prihodi iz nadležnog prorač. i od HZZO tem. ugov obveza** planirani su u iznosu od 528.752,79 EUR i izvršeni 39,94% jer glavarina ne prati troškove regresa, jubilarnih nagrada i pomoći za duža bolovanja zaposlenicima.

<b>67</b>	<b>PRIHODI IZ NADLEŽ. PRORAČ. I OD HZZO TEM.UGOVOR.OBV</b>					
		222.135,64	528.752,79	211.186,21	95,07	39,94

## RASHODI

### DOM ZDRAVLJA NOVALJA

#### Rekapitulacija prema izvorima financiranja:

#### Izvor financiranja

					Izvršenje 2023./ 2022.	Izvršenje / Plan 2023.
12	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak	15.357,18	65.549,54	12.880,21	83,87	19,65
31	Vlastiti prihodi - korisnici	45.960,09	83.721,54	42.645,02	92,79	50,94
41	Prihodi za posebne namjene	197.243,50	456.522,25	230.855,07	117,04	50,57
50	Pomoći	22.769,84	66.892,69	31.257,26	137,27	46,73
51	Državni proračun	0,00	6.681,00	0,00		0,00
61	Tekuće donacije - korisnici	0,00	2.654,46	75,62		2,85
	<b>ukupno:</b>	<b>281.330,61</b>	<b>682.021,48</b>	<b>317.713,18</b>	<b>112,93</b>	<b>46,58</b>

Dom zdravlja Dr. Ivan Pehovac je u izvještajnom razdoblju ostvario **ukupne rashode i izdatke poslovanja** u iznosu od 317.713, EUR tj. izvršenje je **46,58 % ukupnih** rashoda što prati dinamiku toškova za prvih pola godine.

**31 Rashodi za zaposlene** planirani su u iznosu od 221.948,04 EUR. Izvršenje prati planirane troškove tj. iznosi 52,46%.

31	RASHODI ZA ZAPOSLENE					
		174.871,19	423.054,48	221.948,04	126,92	52,46

**32 Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 238.680,32 EUR izvršeni su 38,39 % sačinjavaju naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, naknade za prijevoz i dr.), rashodi za materijal i energiju (uredski materijal, materijal i sirovine, energija, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, te sitni inventar i auto gume), rashodi za usluge (telefon, pošta, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, intelektualne usluge, računalne i ostale usluge).

32	MATERIJALNI RASHODI					
		99.019,30	238.680,32	91.639,98	92,55	38,39

**34 Financijski rashodi** planirani su u iznosu 1.990,84 EUR izvršenje je 52,66 % ukupnih rashoda što prati dinamiku toškova za prvih pola godine. Sastoje se od troškova bankarske usluge i zateznih kamata.

34	FINANCIJSKI RASHODI					
		7.440,12	1.990,84	1.048,36	14,09	52,66

**38 Ostali rashodi** planirali smo u iznosu 199,08 EUR a ostvareni su 513,64% posto više poradi povećanih troškova sudskih tužbi.

38	OSTALI RASHODI					
		0,00	199,08	1.022,55		513,64

**4 Rashodi za nabavku nefinancijske imovine** planirani su u iznosu od 18.096,76 EUR a ostvareni su 11,35% . Rashodi za nabavku nefinancijske imovine financirani su i izvora 12 Fond za poravnjanja i dodatni udio u porezu na dohodak, većinu sredstva povlačimo u drugoj polovici godine.

4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	18.096,76	2.054,25	11,35
---	---	------	-----------	----------	-------

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** planirani su u iznosu od 17.453,05 i izvršeni su 11,77%. Nabavili smo printer i nadogradili računovodstveni program sa modulom za Euro.

42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJ.IMOVINE	0,00	17.453,05	2.054,25	11,77
----	--	------	-----------	----------	-------

**STANJE OBVEZA** na početku izvještajnog razdoblja 01.01.2022. iznosio je 58.652,37 EUR, dok je stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 30.06.2023. iznosi od 88.662,39 EUR. Tijekom godine došlo je do trostrukog povećanja cijena svih materijala i usluga koje koristimo za naše poslovanje te do povećanja plaća našim djelatniima ( ne dobivamo sredstva za isplate jubilarnih nagrada i regresa za godišnji odmor), glavarina ne prati troškove.

U prvom djelu godine nisu dostupna decentralizirana sredstva s kojima pokrivamo veći dio materijalnih rashoda , uplate istih sjedaju na žiro račun kraju mjeseca lipnja.

Stanje *dospjelih obveza* na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 75.268,38 EUR.

Stanje *nedospjelih obveza* na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 13.394,01 EUR.

**FINANCIJSKA IMOVINA** iznosi 32.226,52 EUR Novac u banci i blagajni iznosi 6.209,65 EUR.

Potraživanja za prihode poslovanja iznose 25.494,29 EUR. Na Trgovačkom sudu u Rijeci vodi se postupak za potraživanja po osnovi zakupa, najma i režija u cilju naplate istih.

RAVNATELJ:  
Zoran Vidas, dipl. oec.