



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

Upravno vijeće

KLASA: 400-03/24-02/02

URBROJ: 2125-72-01-24-1

Novalja, 30. srpnja 2024. 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 203. sjednici održanoj elektroničkim putem 30. srpnja 2024. godine, donijelo je

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA DR. IVAN PEHOVAC NOVALJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2024. GODINE**

I.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja za razdoblje od 01.01. -30.06.2024. godine sadrži:

1. opći dio finacijskog 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 finacijskog 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.

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA (EUR)

	Izvršenje I-VI 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2024. (3/2)
	1	2	3	4	
PRIHODI UKUPNO	258.058,50	648.332,52	232.887,00	90,25	0,04
PRIHODI POSLOVANJA	258.058,50	648.332,52	232.887,00	90,25	0,04
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
RASHODI UKUPNO	327.733,04	568.261,85	280.026,70	85,44	0,03
RASHODI POSLOVANJA	323.822,89	548.842,29	277.582,91	85,72	0,03
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.910,15	19.419,54	2.443,77	62,50	2,56
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-69.674,54	80.070,67	-47.139,70		

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA (EUR)

	Izvršenje I-VI 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2024. (3/2)
	1	2	3	4	
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
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	#DIV/0!	#DIV/0!

C) RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (EUR)

	Izvršenje I-VI 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2024. (3/2)
	1	2	3	4	
VIŠAK/MANJAK SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA - PRENESENI	-39.193,97	0,00	-98.343,32	250,91	#DIV/0!
VIŠAK / MANJAK SREDSTAVA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-72.279,61	80.070,67	-145.483,02	201,28	-181,69

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

Šifra	Naziv	Izvršenje I-VI 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2024. (3/2)
		1	2	3	4	5
6	PRIHODI POSLOVANJA	258.058,50	648.332,52	232.887,00	90,25	35,92
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	14.841,17	54.180,00	34.808,96	234,54	64,25
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	2.695,66	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	2.695,66	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.850,00	19.180,00	12.600,00	259,79	65,69
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.850,00	19.180,00	12.600,00	259,79	65,69
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.295,51	35.000,00	22.208,96	304,42	63,45
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.295,51	35.000,00	22.208,96	304,42	63,45
64	Prihodi od imovine	9,23	150,00	0,20	2,17	0,13
641	Prihodi od financijske imovine	9,23	150,00	0,20	2,17	0,13
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	9,23	150,00	0,20	2,17	0,13
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.535,37	5.000,00	1.473,76	95,99	29,48
652	Prihodi po posebnim propisima	1.535,37	5.000,00	1.473,76	95,99	29,48
6526	Ostali nespomenuti prihodi	1.535,37	5.000,00	1.473,76	95,99	29,48
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, i prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima	30.486,52	207.833,44	13.416,68	44,01	6,46
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	20.986,52	202.833,64	12.316,68	58,69	6,07
6615	Prihodi od pruženih usluga	20.986,52	202.833,64	12.316,68	58,69	6,07
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	9.500,00	0,00	1.100,00	11,58	#DIV/0!
6631	Tekuće donacije	2.500,00	0,00	1.100,00	44,00	#DIV/0!
6632	Kapitalne donacije	7.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	211.186,21	381.169,08	183.187,40	86,74	48,06
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	12.880,21	72.516,03	9.657,07	74,98	13,32
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	10.825,96	53.096,49	8.657,07	79,97	16,30
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	2.054,25	19.419,54	1.000,00	48,68	5,15
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	198.306,00	0,00	173.530,33	87,51	#DIV/0!
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	198.306,00	0,00	173.530,33	87,51	#DIV/0!
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

Šifra	Naziv	Izvršenje I-VI 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2024. (3/2)
		1	2	3	4	
3	Rashodi poslovanja	323.822,89	548.842,29	277.582,91	85,72	50,58
31	Rashodi za zaposlene	221.948,04	383.650,00	213.425,47	96,16	55,63
311	Plaće (Bruto)	182.407,40	314.175,00	181.123,77	99,30	57,65
3111	Plaće za redovan rad	180.719,67	314.175,00	181.123,77	100,22	57,65
3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.687,73	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
312	Ostali rashodi za zaposlene	9.157,79	10.900,00	3.053,47	33,34	28,01
3121	Ostali rashodi za zaposlene	9.157,79	10.900,00	3.053,47	33,34	28,01
313	Doprinosi na plaće	30.382,85	58.575,00	29.248,23	96,27	49,93
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	30.382,85	58.575,00	29.248,23	96,27	49,93
32	Materijalni rashodi	99.803,94	163.062,29	62.533,78	62,66	38,35
321	Naknade troškova zaposlenima	12.570,25	16.800,00	9.502,07	75,59	56,56
3211	Službena putovanja	1.113,25	300,00	253,45	22,77	84,48
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	10.900,87	10.500,00	8.741,54	80,19	83,25
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	556,13	1.000,00	507,08	91,18	50,71
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	5.000,00	0,00	#DIV/0!	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	33.367,73	50.279,00	15.710,75	47,08	31,25
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.732,98	4.100,00	2.891,03	61,08	70,51
3222	Materijal i sirovine	4.642,20	9.000,00	2.301,67	49,58	25,57
3223	Energija	22.863,55	35.379,00	9.682,95	42,35	27,37
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	333,03	500,00	34,60	10,39	6,92
3225	Sitni inventar i auto gume	523,21	800,00	800,50	153,00	100,06
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	272,76	500,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	44.213,46	85.194,49	30.846,87	69,77	36,21
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.644,72	3.500,00	1.993,43	121,20	56,96
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.183,68	38.266,49	10.764,58	105,70	28,13
3233	Usluge promidžbe i informiranja	291,56	1.000,00	95,58	32,78	9,56
3234	Komunalne usluge	1.746,80	5.500,00	1.956,53	112,01	35,57

3235	Zakupnine i najamnine	3.750,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	9.383,41	17.000,00	4.518,97	48,16	26,58
3237	Intelektualne i osobne usluge	10.378,58	8.098,00	4.786,70	46,12	59,11
3238	Računalne usluge	4.615,30	9.830,00	4.879,44	105,72	49,64
3239	Ostale usluge	2.219,41	2.000,00	1.851,64	83,43	92,58
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.125,60	2.188,80	1.690,50	150,19	77,23
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.125,60	2.188,80	1.690,50	150,19	77,23
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.526,90	8.600,00	4.783,59	56,10	55,62
3292	Premije osiguranja	7.624,06	6.000,00	3.891,54	51,04	64,86
3294	Članarine i norme	762,18	1.300,00	748,59	98,22	57,58
3295	Pristojbe i naknade	0,00	800,00	88,92	#DIV/0!	11,12
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	140,66	500,00	54,54	38,77	10,91
34	Financijski rashodi	1.048,36	1.930,00	1.617,02	154,24	83,78
343	Ostali financijski rashodi	1.048,36	1.930,00	1.617,02	154,24	83,78
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	911,43	1.800,00	1.380,31	151,44	76,68
3433	Zatezne kamate	136,93	130,00	236,71	172,87	182,08
38	Ostali rashodi	1.022,55	200,00	6,64	0,65	3,32
383	Kazne, penali i naknade štete	1.022,55	200,00	6,64	0,65	3,32
3835	Ostale kazne	1.022,55	200,00	6,64	0,65	3,32
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.910,15	19.419,54	2.443,77	62,50	12,58
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	410,00	0,00	#DIV/0!	0,00
412	Nematerijalna imovina	0,00	410,00	0,00	#DIV/0!	0,00
4121	Patenti	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4123	Licence	0,00	410,00	0,00	#DIV/0!	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.910,15	19.009,54	2.443,77	62,50	12,86
422	Postrojenja i oprema	2.118,40	19.009,54	2.443,77	115,36	12,86
4221	Uredska oprema i namještaj	262,50	0,00	129,90	49,49	#DIV/0!
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	1.855,90	19.009,54	2.313,87	124,68	12,17
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.791,75	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
4262	Ulaganja u računalne programe	1.791,75	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

EUR

Br. Izvora financiranja	Izvor financiranja	Izvršenje I-VI 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje / Tekući Plan 2024. (3/2)
		1	2	3	4	5
12	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak	12.880,21	67.516,03	9.657,07	74,98	14,30
31	Vlastiti prihodi - korisnici	22.531,12	207.983,44	13.790,64	61,21	6,63
41	Prihodi za posebne namjene	198.306,00	308.653,05	173.530,33	87,51	56,22
50	Pomoći	14.841,17	54.180,00	34.808,96	234,54	64,25
51	Državni proračun	0,00	5.000,00	0,00	#DIV/0!	0,00
61	Tekuće donacije - korisnici	9.500,00	5.000,00	1.100,00	11,58	22,00
	Ukupno:	258.058,50	648.332,52	232.887,00	90,25	35,92

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

EUR

Br. Izvora financiranja	Izvor financiranja	Izvršenje I-VI 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje / Tekući Plan 2024. (3/2)
		1	2	3	4	5
12	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak	18.709,13	67.516,03	18.087,79	96,68	26,79
31	Vlastiti prihodi - korisnici	43.334,78	127.912,75	60.878,19	140,48	47,59
41	Prihodi za posebne namjene	230.681,87	308.653,05	168.440,42	73,02	54,57
50	Pomoći	35.007,26	54.180,00	32.182,95	91,93	59,40
51	Državni proračun	0,00	5.000,00	0,00	#DIV/0!	0,00
61	Tekuće donacije - korisnici	0,00	5.000,00	437,33	#DIV/0!	8,75
	Ukupno:	327.733,04	568.261,83	280.026,68	85,44	49,28

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

Razred	Skupina	Izvršenje I-VI 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje / Tekući Plan 2024. (3/2)
		1	2	3	4	
07	Zdravstvo	327.733,04	568.261,83	280.026,68	85,44	49,28
071	Medicinski proizvodi, pribor i oprema	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
072	Službe za vanjske pacijente	327.733,04	568.261,83	280.026,68	85,44	49,28
073	Bolničke službe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
074	Službe javnog zdravstva	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
075	Istraživanje i razvoj zdravstva	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
076	Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje I-VI 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2024. (3/2)
			1	2	3	4	
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	8472	Primljeni zajmovi od županijskih proračuna	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!
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	#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 2023.	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje 2024./2023. (3/1)	Indeks Izvršenje /Tekući Plan 2024. (3/2)
		1	2	3	4	
	PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

II. POSEBNI DIO

EUR

Šifra	Naziv	Izvor financiranja	Tekući Plan 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks Izvršenje / Tekući Plan 2024. (3/2)
			1	2	
Program: 3200 Aktivnost: A3200-01 Izvor financiranja: 12	Program: Zakonski standardi u zdravstvu Aktivnost: Tekuće i investicijsko održavanje Izvor financiranja: Opći prihodi i primici				
3	Rashodi poslovanja		48.096,49	15.644,02	32,53
32	Materijalni rashodi		48.096,49	15.644,02	32,53
323	Rashodi za usluge		48.096,49	15.644,02	32,53
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12	38.266,49	10.764,58	28,13
3238	Računalne usluge	12	9.830,00	4.879,44	49,64
Program: 3200 Kapitalni projekt: K3200-02 Izvor financiranja: 12	Program: Zakonski standardi u zdravstvu Kapitalni projekt: Kapitalni izdaci-standard Izvor financiranja: Opći prihodi i primici				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		19.419,54	2.443,77	12,58
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		410,00	0,00	0,00
412	Nematerijalna imovina		410,00	0,00	0,00
4123	Licence	12	410,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		19.009,54	2.443,77	12,86
422	Postrojenja i oprema		19.009,54	2.443,77	12,86
4221	Uredska oprema i namještaj	12	0,00	129,90	#DIV/0!
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	12	19.009,54	2.313,87	12,17
Program: 3215 Aktivnost: A3215-01 Izvor financiranja: 31,413,501	Program: Redovna djelatnost Aktivnost: Administracija i upravljanje Izvor financiranja: Vlastiti prihodi, Prihodi za posebne namjene, Pomoći				
3	Rashodi poslovanja		495.745,80	261.938,89	52,84
31	Rashodi za zaposlene		378.650,00	213.425,47	56,36
311	Plaće (Bruto)		310.000,00	181.123,77	58,43
3111	Plaće za redovan rad	31	55.820,00	31.576,77	56,57
3111	Plaće za redovan rad	413	200.000,00	117.364,05	58,68
3111	Plaće za redovan rad	501	54.180,00	32.182,95	59,40

3111	Plaće za redovan rad		0,00	0,00	#DIV/0!
3113	Plaće za prekovremeni rad		0,00	0,00	#DIV/0!
3114	Plaće za posebne uvjete rada	501	0,00	0,00	#DIV/0!
312	Ostali rashodi za zaposlene		10.900,00	3.053,47	28,01
3121	Ostali rashodi za zaposlene	413	10.900,00	3.053,47	28,01
313	Doprinosi na plaće		57.750,00	29.248,23	50,65
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	0,00	#DIV/0!
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	413	57.750,00	29.248,23	50,65
32	Materijalni rashodi		114.965,80	46.889,76	40,79
321	Naknade troškova zaposlenima		16.800,00	9.502,07	56,56
3211	Službena putovanja	31	0,00	40,58	#DIV/0!
3211	Službena putovanja	413	300,00	212,87	70,96
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	413	10.500,00	8.741,54	83,25
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	413	1.000,00	507,08	50,71
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	413	5.000,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju		50.279,00	15.710,75	31,25
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	413	4.100,00	2.891,03	70,51
3222	Materijal i sirovine	413	4.000,00	1.864,34	46,61
3222	Materijal i sirovine	61	5.000,00	437,33	8,75
3223	Energija	31	28.379,00	7.746,37	27,30
3223	Energija	413	7.000,00	1.936,58	27,67
3224	Materijal i djelovi za tekuće i investicijsko održavanje	413	500,00	34,60	6,92
3225	Sitni inventar i autogume	413	800,00	800,50	100,06
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	413	500,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge		37.098,00	15.202,85	40,98
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	31	3.500,00	1.993,43	56,96
3233	Usluge promidžbe i informiranja	31	1.000,00	95,58	9,56
3234	Komunalne usluge	31	4.296,95	1.526,09	35,52
3234	Komunalne usluge	413	1.203,05	430,44	35,78
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	31	11.900,00	3.163,28	26,58
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	413	5.100,00	1.355,69	26,58
3237	Intelektualne i osobne usluge	31	8.098,00	4.786,70	59,11
3239	Ostale usluge	31	2.000,00	1.851,64	92,58
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		2.188,80	1.690,50	77,23
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	31	2.188,80	1.690,50	77,23
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		8.600,00	4.783,59	55,62
3292	Premije osiguranja	31	6.000,00	3.891,54	64,86
3294	Članarine i norme	31	1.300,00	748,59	57,58
3295	Pristojbe i naknade	31	800,00	88,92	11,12

3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31	500,00	54,54	10,91
34	Financijski rashodi		1.930,00	1.617,02	83,78
343	Ostali financijski rashodi		1.930,00	1.617,02	83,78
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	31	1.800,00	1.380,31	76,68
3433	Zatezne kamate	31	130,00	236,71	182,08
38	Ostali rashodi		200,00	6,64	3,32
381	Tekuće donacije		0,00	0,00	#DIV/0!
3811	Tekuće donacije u novcu		0,00	0,00	#DIV/0!
3812	Tekuće donacije u naravi		0,00	0,00	#DIV/0!
382	Kapitalne donacije		0,00	0,00	#DIV/0!
3821	Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama		0,00	0,00	#DIV/0!
3822	Kapitalne donacije građanima i kućanstvima		0,00	0,00	#DIV/0!
383	Kazne, penali i naknade štete		200,00	6,64	3,32
3835	Ostale kazne	31	200,00	6,64	3,32
Program: 3240 Aktivnost: T3240-14 Izvor financiranja: 51	Program: Poboljšanje uvjeta pružanja z.z. Aktivnost: Turistička sezona Izvor financiranja: Državni proračun				
3	Rashodi poslovanja		5.000,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene		5.000,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)		5.000,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	51	5.000,00	0,00	0,00

II.

Sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja za razdoblje od 01.01.-30.06.2024. godine je
 Obrazloženje uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja za razdoblje od 01.01.-30.06.2024. godine.

III.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja dr. Ivan Pehovac Novalja za razdoblje od 01.01.-30.06.2024. 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.-30.06.2024. 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

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Rekapitulacija prema izvorima financiranja:				Izvršenje / Reb. 2024.
Brojčana oznaka i naziv				
1	Opći prihodi i primici	67.516,03	18.087,79	26,79
12	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak	67.516,03	18.087,79	26,79
3	Vlastiti prihodi	127.912,75	60.878,19	47,59
31	Vlastiti prihodi - korisnici	127.912,75	60.878,19	47,59
4	Prihodi za posebne namjene	308.653,05	168.440,42	54,57
41	Prihodi za posebne namjene	308.653,05	168.440,42	54,57
5	Pomoći	59.180,00	32.182,95	54,38
50	Pomoći	54.180,00	32.182,95	59,40
51	Državni proračun	5.000,00	0,00	0,00
6	Donacije	5.000,00	437,33	8,75
61	Tekuće donacije - korisnici	5.000,00	437,33	8,75
UKUPNO:		568.261,83	280.026,68	49,28

Dom zdravlja Dr. Ivan Pehovac je u izvještajnom razdoblju ostvario **ukupne prihode i primitke** u iznosu od 280.026,68 EUR iz izvora koji su prikazani u gornjoj tablici tj. izvršenje je **49,28 % ukupnih** prihoda što je za prvi dio godine očekivano jer glavnina naših vlastitih prihoda pristiže u drugoj polovini godine.

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirani su u iznosu od 54.180,00 EUR a izvršeni su 64,25 % ostatak planiranih 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	14.841,17	54.180,00	34.808,96	234,54	64,25
----	---	-----------	-----------	-----------	--------	-------

64 Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 150,00 a izvršeni su 0,13% tj. prate dinamiku kamata banke.

64	PRIHODI OD IMOVINE	9,23	150,00	0,20	2,17	0,13
----	--------------------	------	--------	------	------	------

65 Prihodi od upravnih i administrativnih, pris. po pos. propisima planirani su u iznosu 5.000,00 EUR a izvršeni 29,48 % 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	1.535,37	5.000,00	1.473,76	95,99	29,48
----	---	----------	----------	----------	-------	-------

66 Prihodi od pruženih usluga planirani su u iznosu od 207.833,44 EUR a ostvareni su 6,46% . Ovisno o dinamici posla te se odnose na prihode od naplate usluga zdravstvene zaštite, sanitetskog prijevoza te od prihoda sudjelovanja u režijskim troškovima glavnina prihoda pristiže u drugoj polovini godine.

66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE, USLUGA I DONACIJA	30.486,52	207.833,44	13.416,68	44,01	6,46
----	--	-----------	------------	-----------	-------	------

67 Prihodi iz nadležnog prorač. i od HZZO tem. ugov obveza planirani su u iznosu od 381.169,08 EUR i izvršeni 48,06% , i nadalje glavarina koju dobivamo nije dostatna za pokriće troškova Dom zdravlja.

67	PRIHODI IZ NADLEŽ. PRORAČ. I OD HZZO TEM.UGOVOR.OBV	211.186,21	381.169,08	183.187,40	86,74	48,06
----	---	------------	------------	------------	-------	-------

RASHODI

RASHODI					Izvršenje 2024./ 2023.	Izvršenje / Reb. 2024.
Brojčana oznaka i naziv						
1	Opći prihodi i primici	18.709,13	67.516,03	18.087,79	96,68	26,79
12	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak	18.709,13	67.516,03	18.087,79	96,68	26,79
3	Vlastiti prihodi	43.334,78	127.912,75	60.878,19	140,48	47,59
31	Vlastiti prihodi - korisnici	43.334,78	127.912,75	60.878,19	140,48	47,59
4	Prihodi za posebne namjene	230.681,87	308.653,05	168.440,42	73,02	54,57
41	Prihodi za posebne namjene	230.681,87	308.653,05	168.440,42	73,02	54,57
5	Pomoći	35.007,26	59.180,00	32.182,95	91,93	54,38
50	Pomoći	35.007,26	54.180,00	32.182,95	91,93	59,40
51	Državni proračun	0,00	5.000,00	0,00		0,00
6	Donacije	0,00	5.000,00	437,33		8,75
61	Tekuće donacije - korisnici	0,00	5.000,00	437,33		8,75
UKUPNO RASHODI:		327.733,04	568.261,83	280.026,68	85,44	49,28

Dom zdravlja Dr. Ivan Pehovac je u izvještajnom razdoblju ostvario **ukupne rashode i izdatke poslovanja** u iznosu od 280.026,68 EUR tj. izvršenje je **49,28 % ukupnih** rashoda što prati dinamiku toškova za prvih pola godine.

31 Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 383.650,00 EUR. Izvršenje prati planirane troškove tj. iznosi 55,63%.

31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	221.948,04	383.650,00	213.425,47	96,16	55,63
----	----------------------	------------	------------	------------	-------	-------

32 Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 163.062,29 EUR izvršeni su 38,35 % 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	99.803,94	163.062,29	62.533,78	62,66	38,35
----	---------------------	-----------	------------	-----------	-------	-------

34 Financijski rashodi planirani su u iznosu 1.930,00 EUR izvršenje je 83,78 % ukupnih rashoda. Usljed povišenja troškova bankarskih usluga izvršenje je veće u prvom dijelu godine.

34	FINANCIJSKI RASHODI	1.048,36	1.930,00	1.617,02	154,24	83,78
----	---------------------	----------	----------	----------	--------	-------

38 Ostali rashodi planirli smo u iznosu 1.022,55 EUR a ostvareni su 3,32% posto.

38	OSTALI RASHODI	1.022,55	200,00	6,64	0,65	3,32
----	----------------	----------	--------	------	------	------

4 Rashodi za nabavku nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 19.419,54 EUR a ostvareni su 12,58% . Rashodi za nabavku nefinancijske imovine financirani su i izvora 12 Fond za poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak, većinu sredstva povlačimo u drugoj polovici godine.

4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.910,15	19.419,54	2.443,77	62,50	12,58
---	---	----------	-----------	----------	-------	-------

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 19.009,54 i izvršeni su 12,86%. Nabavili smo printer i medicinsku opremu.

42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJ.IMOVINE	3.910,15	19.009,54	2.443,77	62,50	12,86
----	--	----------	-----------	----------	-------	-------

OBVEZE

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja 01.01.2023. iznosio je 151.405,77 EUR, dok je stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 124.493,56. Tjekom 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 pokrивamo veći dio materijalnih rashoda , uplate istih sjedaju na žiro račun kraju mjeseca lipnja.

Stanje *dospjelih obveza* na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 119.573,33 EUR.

Stanje *nedospjelih obveza* na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 4.920,23 EUR.

RAVNATELJ:
Zoran Vidas, dipl. oec.