

DOM ZDRAVLJA DUBROVNIK
Dr. ANTE STARČEVIĆA 1
20 000 DUBROVNIK
OIB: 49632290105

Dubrovnik, 06.02.2024.

DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA

OBRAZLOŽENJE REALIZACIJE FINACIJSKOG PLANA 01.01.-31.12.2023.

OPĆI DIO

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 6.087.738,71 Eur, što je ostvarenje od 88,48% u odnosu na financijski plan.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu 6.191.881,98 Eur, što čini 95,86% ukupno planiranih rashoda za 2023.g.

Ukupni rashodi su za 1,71% veći od ukupnih prihoda u 2023.g., razlika je najviše nastala zbog toga što povećanje troškova (plaća, održavanje vozila i sl.) ne prati povećanje prihoda od HZZO-a i nadležnog proračuna, također ostvareni su vlastiti prihodi manji za 12,30 % u odnosu na 2022.g. Vlastiti prihodi su manji u 2023.g. zbog manjeg broja pruženih usluga za Covid testiranja, zbog manjih prihoda od zakupa i prefakturiranih troškova zakupaca.

Razlika prihoda i rashoda u periodu 01.01.-31.12.2023. rezultira manjkom od 104.143,27 Eur, što zajedno s prenesenim manjkom od 420.877,29 Eur iznosi 525.020,56 Eur za pokriće u sljedećem razdoblju.

Struktura prihoda i rashoda kontima:

Konto	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.	Index
Prihodi	6.880.427,00	6.087.738,71	88,48
634 Pomoći od izvanproač. korisnika	164.000,00	159.433,24	97,22
636 Pomoći prorač. Korisnicima	63.000,00	64.795,69	102,85
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	86.500,00	68.213,63	78,86
641 Prihodi od financijske imovine	1.000,00	585,34	58,53
642 Prihodi od nefinancijske imovine	900,00	637,72	70,86

652 Prihodi po posebnim propisima	90.000,00	71.627,63	79,59
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	700.000,00	664.016,44	94,86
663 Donacije	3.000,00	1.832,00	61,06
671 Prihodi od nadležnog proračuna	315.725,83	314.315,30	99,55
673 Prihodi od HZZO	5.438.201,17	4.727.823,84	86,94
683 Ostali prihodi	16.100,00	14.457,88	89,80
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	2.000,00	0,00	0,0
Rashodi	6.459.550,00	6.191.881,98	0,96
311 Plaće	4.070.000,00	4.008.670,30	1,13
312 Ostali rashodi za zaposlene	175.000,00	157.194,99	0,90
313 Doprinosi na plaće	671.550,00	613.882,31	0,91
321 Naknade troškova zaposlenima	178.000,00	167.087,83	0,94
322 Rashodi za materijal i energiju	480.000,00	435.784,21	0,91
323 Rashodi za usluge	561.050,00	500.044,29	0,89
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.000,00	563,85	0,56
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	76.000,00	68.102,71	0,90
343 Ostali financijski rashodi	8.500,00	6.865,30	0,81
422 Postrojenja i oprema	82.000,00	79.142,69	0,97
423 Prijevozna sredstva	22.450,00	22.447,51	100
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	134.000,00	132.095,99	0,99
922	420,877,00	104.143,27	

POSEBNI DIO

Program 1209 – Zakonski standard ustanova u zdravstvu – planiran je u iznosu 199.747,83 Eur, te 100% izvršen. Sastoji se od sljedećih aktivnosti:

Aktivnost A120901 – Održavanje zdravstvenih ustanova – planirano 127.358,12 Eur, te isto toliko izvršeno.

Ova aktivnost financira se iz **Izvor 44 – Decentralizirana sredstva** - sredstava uplaćuje nadležni proračun i služe za pokriće materijalnih rashoda (32). Iz ovog izvora u 2023.g. financirani su rashodi u iznosu 127.358,12 Eur.

Aktivnost K120902 – Opremanje zdravstvenih ustanova - planirano je 26.437,57 Eur, te je plan 100% ostvaren.

Izvor financiranje ove aktivnosti je **44 – Decentralizirana sredstva** - služe za pokriće rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42).

Aktivnost K120904 – Informatizacija zdravstvenih ustanova- planirano je 45.952,14 Eur, te je plan 100% ostvaren.

Financira se iz **Izvor 44 – Decentralizirana sredstva** –služe za pokriće materijalnih rashoda (32 – 40.642,14 Eur)), te rashoda za nabavu nefinancijske imovine (42 – 5.310,00 Eur).

Program 1212 – Program ustanova u zdravstvu iznad standarda planiran je u iznosu 6.259.802,17 Eur, dok je ostvareno 5.992.134,15 Eur, odnosno 95,72% plana. Sastoji se od sljedećih aktivnosti:

Aktivnost A121202 – Sufinanciranje hitne medicinske pomoći, Izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici –planirani su u iznosu 13.459,00 Eur, a ostvareni 13.458,00 Eur, tj.99,99%. Služe za sufinanciranje plaća dodatnih medicinskih timova u turističkoj sezoni.

Aktivnost A121203 – Sufinanciranje zdravstvene zaštite na otocima i poslovne djelatnosti – planiran je iznos od 73.320,00 Eur a ostvareno 71.910,47 Eur, tj.98,08%.

Financira se iz **Izvor 11 – Opći prihodi i primici** - prihodi od nadležnog proračuna koji služe za sufinanciranje plaća, materijalnih rashoda, te rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Aktivnost A121212 – Pružanje usluga temeljem ugovora s HZZO-om – planirano je 5.017.324,17 Eur, a izvršeno 4.828.563,79 Eur, odnosno 96,24%.

Financira se iz **Izvor 43 – Prihodi za posebne namjene** - prihode za posebne namjene čine Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza, služe za pokriće djela rashoda za zaposlene, te materijalnih rashoda.

Aktivnost A121213 – Pružanje usluga izvan ugovora s HZZO-om - rashodi po ovoj vrsti aktivnosti planirani su u iznosu 941,000,00 Eur, a ostvareni u iznosu 880.983,49 Eur, tj.93,62%. Financira se iz sljedećih izvora:

Izvor 32 – Vlastiti prihodi - iz vlastitih izvora ostvareno je 679.697,38 Eur što čini 94,67% iznosa planiranih vlastitih sredstava za 2023.g. Vlastiti prihodi su manji u 2023.g. zbog manjeg broja pruženih usluga za Covid testiranja, zbog manjih prihoda od zakupa i prefakturiranih troškova zakupaca. Iz ovog izvora DZD pokriva dio troškova za zaposlene, dio troškova za materijal i energiju, dio rashoda za usluge, ostale financijske rashode, te dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine

Izvor 43 – Prihodi za posebne namjene – su prihodi koje Dom zdravlja Dubrovnik ostvaruje od participacija i dopunskog zdravstvenog osiguranja. Iz ovog izvora planirano je pokriće rashoda u iznosu

70.000,00 Eur, a ostvareno 63.270,42 Eur ili 90,39% u odnosu na financijski plan, odnose se na rashode za zaposlene.

Izvor 58 – Ostale pomoći – čine prihodi od izvanproračunskog korisnika kojim su financirani rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini. U 2023.g. planirani su rashodi 128.000,00 Eur, od čega je ostvareno 127.826,48 Eur ili 99,86%.

Izvor 62 – Donacije - donacije se planirane u iznosu 3.000,00 Eur, od kojih je ostvareno 1.832,00 Eur što čini 61,07% planiranog iznosa. Donacije su namijenjene za sufinancirane materijalnih rashoda..

Izvor 72 – prihodi od prodaje nefin.imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja – ostvareni su u iznosu od 8.357,21 Eur ili 37,99 % u odnosu na financijski plan. Dio planiranih prihoda od osiguravajućih kuća za naknadu štete na vozilima nije realiziran u 2023.g., nego se proces naplate prenio na 2024.g. Iz ovih prihoda financira se dio rashoda poslovanja (323).

Aktivnost A121214 – Usavršavanje zdravstvenih radnika i podizanje kvalitete zdravstvene zaštite – planirana je u iznosu 185.500,00 Eur, a ostvarena u iznosu 163.119,02 Eur ili 87,93%. Sastoji se sljedećih izvora:

Izvor 58 – Ostale pomoći – čine prihodi od Pomoći od izvanproračunskih korisnika, , te Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (63).

Iz ovog izvora su planirani rashodi u iznosu 99.000,00 Eur, a ostvareni su u iznosu 94.905,39 Eur ili 95,86 %. Iz ovog izvora financiraju se rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Izvor 59 – Pomoći/Fondovi EU – planirani su rashodi od 86.500,00 Eur, a ostvareni u iznosu 68.213,63 Eur, tj.78,86 % od plana je izvršeno. Iz izvora Pomoći EU financirani su rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, te rashodi za nabavu postrojenja i opreme.

Aktivnost K121224 – Sufinanciranje nabavke uređaja za zdravstvene ustanove – ostvareni su rashodi od 4.900,38 Eur.

Izvor financiranja ove aktivnosti je **58** – ostale pomoći, služe za financiranje materijalnih rashoda.

Aktivnost T121209 - Poticanje mjera za zdravstvene radnike – planirani su rashodi 22.563,00 Eur, te izvršeni 100%.

Izvor financiranja je **11 – Opći prihodi i primici**, služe za financiranje rashoda za zaposlene.

Aktivnost T121215 - Sufinanciranje palijativne skrbi – planirano 6.636,00 Eur, te izvršeni 100%.

Izvor financiranja je **11 – Opći prihodi i primici**, služe za financiranje rashoda za zaposlene.

S poštovanjem,

Ravnatelj:
Branko Bazdan, dipl.iur.

