**Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana**

**Doma zdravlja Dr Ante Franulović Vela Luka za 2025.**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana provjerava koliko je od planiranih prihoda,rashoda,primitka i izdataka stvarno i ostvareno.

Pa tako u 1. Sažetku Računa prihoda i rashoda i računa finaciranja za 01-06/2025.god. vidi se da je planirano 2.075.887,00 prihoda ,a ostvareno je 948.164,46 što znači da je 45,68 % od planiranog uprihodovano.

Rashodi su planirani u iznosu od 1.941.057,00 ,a ostvareni su 1.018.296,00 što znači da su 52,00% % ostvarene u odnosu na planirano.

U Sažetku Rashoda financiranja izvršeno je sve prema planu od 2025.god.

Iz ovih Sažetaka se može vidjeti da je kod 5.-Izdataka za financijsku imovinu planirano i izvršeno u 100 % om iznosu, a to je rata kredita čije je dospijeće bilo do 30.06.2025.god.

2.Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ekonomska klasifikacija sadrži prihode i primitke po prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema njihovoj ekonomskoj namjeni.

Iz ovog izvještaja se vidi da su Prihodi ostvareni za 45,68 % od plana.

Rashodi su izvršeni za 53,02 % u prvoj polovici 2025. god.

3.Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja sadrži prikaz prihoda i rahoda prema izvorima financiranja.

Po indeksima Vlastiti prihodi su ostvareni više u odnosu na planirane za 2,71% više od planiranog.

A po rashodima prema Izvoru financiranja najviše je izvršeno po vlastitim prihodima i to za 93,54 % .

U taj indeks treba napomenuti da je uključena rata od kredita koja je u prvih šest mjeseci financirana iz Vlastitih prihoda ,a onda će na kraju godine biti knjižena iz decentraliziranih sredstava.

4.Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

U tom Izvještaju se vidi da je jedina funkcija 07 zdravstvo i da je u njoj na *072 Službi za vanjske pacijente* rashoda ostvarenje za 57,77 % ,a na službi 076 je ostvarenje tek 0,83%,

5.Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja

U prikazu izvršenje računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i primitaka i izdataka navedena je u planu otplata glavnice u iznosu od 22.998,00 iz Izvora 4.4 .Decentralizirana sredstva.

Međutim, ona je isplaćena iz izvora 3.2. Vlastiti prihodi jer će se sredstva za istu dobiti mjesec dana nakon otplate glavnice.

Posebni dio Izvještaja sastoji se od:

1.Izvještaja po organizacijskoj klasifikaciji

2.Izvještaja po programskoj klasifikaciji za 2025.

Program 1209 – Zakonski standard ustanova u zdravstvu – planiran je u iznosu 113.563,00 Eur ,a izvršen je u iznosu od 59.815,25.

Navedeni program se sastoji od slijedećih aktivnosti:

*1)Aktivnost A120901 – Održavanje zdravstvenih ustanova* – planirano 41.210,00 Eur, a izvršeno 26.447.,48.

Ova se aktivnost u prvoj polovici 2025.god. financirala se iz:

- Izvora 44 – Decentralizirana sredstva  - sredstava uplaćuje nadležni proračun i služe za pokriće materijalnih rashoda (32).Izvršena su 64,18 %.

*2)Aktivnost A10 1209K120902 -Opremanje zdravstvenih ustanova-*planirano 54.993,00, izvršeno 24.318,83.

Ova se aktivnost u prvoj polovici 2025.god.financirala iz:

- Izvora 44 – Decentralizirana sredstva  - sredstava uplaćuje nadležni proračun i služe za pokriće rashoda za nabavu nefinancijske imovine (42).Izvršena su 86,11%.

*3)Aktivnost A 10 K120904-Informatizacija zdravstvenih ustanova-*planirano u iznosu od 17.360,00 te je izvršeno u iznosu od 9.048,94 ili 52,13 % od plana.

Ova se aktivnost u 2025.god. financirala iz:

- Izvora 44 – Decentralizirana sredstva  - sredstava uplaćuje nadležni proračun i služe za pokriće materijalnih rashoda (32),za troškove informatizacije.

Program 1212-Program ustanova u zdravstvu iznad standarda-planiran je u iznosu od 1.850.492,00,a izvršen je u iznosu od 981.478,24 eur. Izvršenje je bilo 53,04 % u odnosu na plan.

Navedeni program se sastojao iz slijedećih aktivnost:

*1)A12 1202 Aktivnost-Sufinanciranje hitne medicinske pomoći u turističkoj sezoni-*planirano u iznosu od 12.272,00,a izvršeno za sada ništa. Izvršenje će biti nakon 30.06.2025.

*2)A121203 Aktivnost –Sufinanciranje zdravstvene zaštite na otocima*-planirano je u iznosu od 103.825,00 ,a izvršeno je 1.600.

Ova je aktivnost financirana iz izvora 1.1.Opći prihodi i primici i s njome je pokriven trošak najamnina za doktore na Lastovu u iznosu od 1.600,00.

*3)A121212 Aktivnost-Pružanje usluga temeljem ugovora s HZZO-om*-planirana je u iznosu od 1.410.964,00 ,a izvršeno je u iznosu od 796.425,30 ,dakle plan je izvršen za 56,45 % .

Ova je aktivnost financirana iz:

- Izvora 4.3.Prihodi za posebne namjene, a s njome su pokriveni rashodi za zaposlene (31) i materijalni rashodi (32).

*4)A121213-Aktivnost:Pružanje usluga izvan ugovora s HZZO-om-* planirano je 147.150,00 ,a izvršeno je 127.714,79.Izvršenje je 86,79 % plana.

Ova je aktivnost financirana iz slijedećih Izvora:

-Izvor 3.2.Vlastiti prihodi, a oni su financirali rashode za zaposlene (31),materijalne rashode(32),financijske rashode (34),naknade građanima (37)i rashode za nabavu dugotrajne imovine(42) te Otplatu glavnice (54).

-Izvor 6.2.Donacije,oni su financirali materijalne rashode(32) i rashode za nabavku dugotrajne imovine u iznosu od 446,16 eura.

*5)A121214-Aktivnost:Usavršavanje zdravstvenih radnika i podizanje kvalitete*-planirano je 138.281,00,a ostvareno je 49.222,85.

Ova je aktivnost financirana iz slijedećih Izvora:

-Izvor 5.8.Ostale pomoći, a oni su financirali rashode za zaposlene (31) i materijalne rashode (32) .

-Izvor 5.9.Pomoći/Fondovi koje su planirani 104.376,00 a izvršeni 37.141,83.

*6)T121209-Tekući projekt: Poticajne mjere za zdravstvene radnike –*planirano je u iznosu od 38.000,00 a izvršeno 6.515,60.

Ova je aktivnost financirana iz:

- Izvora 1.1.Opći prihodi i primici te je su s njome pokriveni rashodi za zaposlene(31).