



KARLOVAČKA ŽUPANIJA  
Glava 009-17  
DOM ZDRAVLJA OZALJ  
OZALJ, Kolodvorska 2  
OIB: 73800286151  
Broj RKP-a: 27020  
Razina: 23

## GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O PROVEDBI VIŠEGODIŠNJEG PLANA URAVNOTEŽENJA ZA 2023. god.

### I.

Upravno vijeće Doma Zdravlja Ozalj na sjednici održanoj 24.04.2023. godine donijelo je Odluku o višegodišnjem planu uravnoteženja-pokriću manjka iz prethodnih razdoblja s procjenom rezultata poslovanja za proračunsku 2023. godinu te način pokrića prenesenog manjka prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke iz prijašnjih godina u iznosu 163.983,82 €, koji se prenosi i planira u Planu proračuna za 2023.godinu i projekcijama za 2024. i 2025. godinu po I. Rebalansu za 2023. godinu. Procjena rezultata na kraju 2023. godine bio je manjak Prihoda i primitaka za pokriće u slijedećm razdoblju od 150.711,64 €, a sastoji se od prenesenog manjka Prihoda i primitaka u iznosu od 163.983,82 € iz 2022.godine i planiranog viška prihoda i primitaka u 2023.godini u iznosu 13.272,28 €.

Prikaz planiranog i ostvarenog rezultata poslovanja za 2023. godinu:

Opis	Procjena rezultata na kraju 2023. godine prema Odluci o višegodišnjem planu uravnoteženja-pokriću manjka iz prethodnih razdoblja po I Rebalansu	Procjena rezultata na kraju 2023. godine prema Odluci o višegodišnjem planu uravnoteženja-pokriću manjka iz prethodnih razdoblja po III. Rebalansu	Ostvareni rezultat na kraju 2023. godine – Izvršenje prihoda i rashoda
<b>A. Račun Prihoda i rashoda</b>			
Prihodi poslovanja	1.731.974,00	1.957.783,00	1.748.646,43
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	4.645,00	4.645,00	0
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>1.736.619,00</b>	1.962.428,00	1.748.646,43
Rashodi poslovanja	1.657.443,72	1.876.246,00	1.675.220,94
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	65.903,00	86.182,00	79.551,85
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>1.723.346,72</b>	1.962,428,00	1.754.772,79
<b>RAZLIKA</b>	<b>+13.272,28</b>	0	<b>-6.126,36</b>
Preneseni rezultat poslovanja	<b>-163.983,82</b>	215.218,83	-215.218,83
<b>B. Račun zaduživanja /financiranja</b>			

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova			
<b>VIŠAK / MANJAK na kraju 2023. godine</b>	<b>150.711,64</b>	215.218,83	-221.345,19

## II.

U Financijskom planu za 2023. godinu i projekcijama za 2024. i 2025. godinu planiralo se pokriće dijela projiciranog manjka prema sljedećoj dinamici:

- 2023. godine – (13.272,28 €)
- 2024. godine - (19.908,42 €)
- 2025. godine - (26.544,56 €)

III. Rebalansom Financijskog Plana prema Odluci Upravnog vijeća od 28.12.2023. godine, prema realnom ostvarenju Prihoda/rashoda u 2023. godini za 2023. godinu nije planirano pokriće manjka u iznosu 13.272,28 €.

**Budući u 2023. godini nije ostvaren planirani višak Prihoda – ostvaren je manjak u iznosu 6.126,36 € nisu ostvareni ciljevi Prema planu uravnoteženja - pokriću manjka iz prethodnih razdoblja za pokriće dijela prenesenog manjka iz prethodnih godina u iznosu 13.272,28 €.**

Planirano pokriće dijela projiciranog manjka za 2024. i 2025. godinu ostaje u planiranom iznosu.

### **Obrazloženje:**

Za 2023. godinu ostvaren je manjak Prihoda u iznosu 6.126,36 €.

Manjak prihoda za pokriće u narednom razdoblju iznosi 221.345,19 €.

Manjak prihoda - preneseni u podacima za 2023. godinu razlikuje se od manjka Prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju u podacima za 2022. godinu koji je bio iskazan u iznosu 163.983,82 €, jer je u 2023. godini preneseni manjak s 01.01.2023. uvećan za iznos vraćenih uplaćenih prihoda od specijalizacija iz prethodnih godina iz izvora 01 i 503 u iznosu 51.235,01 €.

Razlog ostvarenog manjka za 2023. godinu u iznosu 6.126,36 € nastao je upravo zbog rashoda za specijalizante jer po 1. i 2. ZNS-u nisu priznati svi troškovi za što je dan prigovor i zatražen ispravak, a razlog je i što se prihodi za rashode specijalizacija ostvaruju protekom svaka tri mjeseca nakon predaje ZNS-a za prethodno tromjesečje, a naplate se opet tek nakon 1-2 mjeseca nakon podnesenog zahtjeva. U protivnom za 2023. godinu bio bi ostvaren višak prihoda u odnosu na rashode.

Zbog toga nije ostvaren cilj - pokriće dijela manjka u iznosu 13.272,28 €.

v.d. Ravnateljica  
Nada Diković, dr. med. vet.

