Na temelju članka 110. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08., 136/12. i 15/15.) i članka 19. Statuta Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije URBROJ: 2137-16-2013/2013. od 20. kolovoza 2013. godine, Izmjena i dopuna Statuta Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije URBROJ: 2137-16-0277/15. od 19. ožujka 2015. godine, Odluke o izmjenama i dopunama Statuta Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije URBROJ: 2137-16-1633/16 od 20. prosinca 2016. godine, Odluke o izmjenama i dopunama Statuta Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije URBROJ: 2137-16-1186/17. od 09. listopada 2017. godine i pročišćenog teksta Statuta Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije URBROJ: 2137-16-1187/17. od 9. listopada 2017. godine, Upravno vijeće Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije na sjednici održanoj dana 17. veljače 2021. godine donosi

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE**

**ZA 2020. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

Članak 1.

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2020. godinu i projekcije za 2021. i 2022. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) ostvaren je kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun/Opis | Izvršenje 2019. | Izvorni plan 2020. | Izvršenje 2020. | Indeks 5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |
| **Prihodi poslovanja** | 32.385.867,41 | 33.557.000,00 | 31.764.636,87 | 98,08 | 94,66 |
| **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | 29.475,66 | 25.000,00 | 25.551,22 | 86,69 | 102,20 |
| **UKUPNO PRIHODI** | **32.415.343,07** | **33.582.000,00** | **31.790.188,09** | **98,07** | **94,66** |
| **Rashodi poslovanja** | 29.768.043,24 | 34.555.029,00 | 33.849.236,23 | 113,71 | 97,96 |
| **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | 2.545.761,53 | 1.940.971,00 | 1.317.769,85 | 51,76 | 67,89 |
| **UKUPNO RASHODI** | **32.313.804,77** | **36.496.000,00** | **35.167.006,08** | **108,83** | **96,36** |
| **VIŠAK / - MANJAK** | **101.538,30** | **-2.914.000,00** | **-3.376.817,99** |  |  |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| **NETO FINANCIRANJE** | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| **C. VIŠAK/MANJAK IZ tekućeg razdoblja** | **101.538,30** | **2.914.000,00** | **-3.376.817,99** |  |  |
| **RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | 5.958.658,16 |  | 5.486.955,33 | 92,08 |  |
| **preneseni višak / - manjak prethodnih godina** | 5.958.658,16 |  | 5.486.955,33 | 92,08 |  |
| **višak / - manjak za pokriće u narednom razdoblju** | **6.060.196,46** |  | **2.110.137,34** | **34,82** |  |

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji prikazani su kako slijedi:

**Tablica 1. Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI** | | | | | |
| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka | Izvršenje 2019. | Izvorni plan 2020. | Izvršenje 2020. | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **32.385.867,41** | **34.607.000,00** | **31.764.636,87** | **98,08** | **91,79** |
| 63 POMOĆI IZ INOZ. I OD SUBJEK. UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA | 7.779,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 638 POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA | 7.779,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6381 -TEKUĆE POMOĆI TEM PRIJ. EU SREDSTAVA | 7.779,98 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| 64 PRIHODI OD IMOVINE | 15.510,29 | 5.000,00 | 7.806,43 | 50,33 | 156,13 |
| 641 PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE | 15.510,29 | 5.000,00 | 7.806,43 | 50,33 | 156,13 |
| 6413 KAMATE NA OROČENA SREDSTVA I DEPOZITE PO VIĐENJU | 5.913,67 | 1.500,00 | 341,11 | 5,77 | 22,74 |
| 6414 PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA | 9.596,62 | 3.500,00 | 7.465,32 | 77,79 | 213,29 |
| 65 PRIHODI OD ADM. PRISTOJBI | 2.439.790,41 | 3.000.000,00 | 1.754.835,21 | 71,93 | 58,49 |
| 652 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 2.439.790,41 | 3.000.000,00 | 1.754.835,21 | 71,93 | 58,49 |
| 6526 -OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI | 2.439.790,41 | 3.000.000,00 | 1.754.835,21 | 71,93 | 58,49 |
| 66 OSTALI PRIHODI | 2.212.086,96 | 1.754.450,00 | 2.474.455,96 | 111,86 | 141,04 |
| 661 PRIHO. OD PROD.PRO.TE PRUŽ.USLUGA | 2.212.086,96 | 1.754.450,00 | 2.474.455,96 | 111,86 | 141,04 |
| 6615 PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA | 2.212.086,96 | 1.754.450,00 | 2.474.455,96 | 111,86 | 141,04 |
| 67 PRIHODI IZ PRORAČUNA | 27.674.489,18 | 29.827.550,00 | 27.506.667,95 | 99,39 | 92,22 |
| 671 PRIH.IZ PRORAČ.ZA FIN.REDOV.DJEL.PRO.KORISNIKA | 1.733.866,65 | 1.050.000,00 | 1.043.023,49 | 60,16 | 99,34 |
| 6711 PRIHODI ZA FINANC.RASHODA POSLOVANJA | 184.419,88 | 59.410,00 | 59.401,40 | 32,21 | 99,99 |
| 6712 PRIHODI ZA FINAN.RASH.ZA NAB.NEFINANC.IMOVINE | 1.549.446,77 | 990.590,00 | 983.622,09 | 63,48 | 99,30 |
| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka | Izvršenje 2019 | Izvorni plan 2020 | Izvršenje 2020 | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 673 PRIHODI OD HZZO-A TEMELJ. UGOVOR. OBVEZA | 25.940.622,53 | 28.777.550,00 | 26.463.644,46 | 102,02 | 91,96 |
| 6731 PRIHODI OD HZZO-A TEMELJ. UGOVOR. OBVEZA | 25.940.622,53 | 28.777.550,00 | 26.463.644,46 | 102,02 | 91,96 |
| 68 KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI | 36.210,59 | 20.000,00 | 20.871,32 | 57,64 | 104,36 |
| 683 OSTALI PRIHODI | 36.210,59 | 20.000,00 | 20.871,32 | 57,64 | 104,36 |
| 6831 OSTALI PRIHODI | 36.210,59 | 20.000,00 | 20.871,32 | 57,64 | 104,36 |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **29.475,66** | **25.000,00** | **25.551,22** | **86,69** | **102,20** |
| 72 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE | 29.475,66 | 25.000,00 | 25.551,22 | 86,69 | 102,20 |
| 721 PRIHODI OD PRODAJE GRAĐEVINSKIH OBJEKATA | 21.405,66 | 25.000,00 | 11.241,22 | 52,52 | 44,96 |
| 7211 STAMBENI OBJEKTI | 21.405,66 | 25.000,00 | 11.241,22 | 52,52 | 44,96 |
| 723 PRIHODI OD PRODAJE PRIJEVOZNIH SREDSTAVA | 8.070,00 | 0 | 14.310,00 | 177,32 |  |
| 7231 PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU | 8.070,00 | 0 | 14.310,00 | 177,32 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI** | | | | | |
| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka | Izvršenje 2019. | Izvorni plan 2020. | Izvršenje 2020. | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **29.768.043,24** | **34.555.029,00** | **33.849.236,23** | **113,71** | **97,96** |
| 31 RASHODI ZA ZAPOSLENE | 20.028.978,63 | 22.500.500,00 | 22.522.384,34 | 112,45 | 100,10 |
| 311 PLAĆE (BRUTO) | 16.955.088,73 | 18.889.506,00 | 19.100.656,74 | 112,65 | 101,12 |
| 3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD | 16.778.979,78 | 18.297.006,00 | 18.511.208,32 | 110,32 | 101,17 |
| 3113 PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD | 176.108,95 | 592.500,00 | 589.448,42 | 334,71 | 99,48 |
| 312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 700.401,76 | 981.000,00 | 870.526,27 | 124,29 | 88,74 |
| 3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 700.401,76 | 981.000,00 | 870.526,27 | 124,29 | 88,74 |
| 313 DOPRINOSI NA PLAĆE | 2.373.488,14 | 2.629.994,00 | 2.551.201,33 | 107,49 | 97,00 |
| 3132 DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE | 2.373.488,14 | 2.629.994,00 | 2.551.201,33 | 107,49 | 97,00 |
| 32 MATERIJALNI RASHODI | 9.707.198,42 | 12.001.529,00 | 11.308.409,12 | 116,50 | 94,22 |
| 321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA | 1.010.805,88 | 975.500,00 | 922.664,03 | 91,28 | 94,58 |
| 3211 SLUŽBENA PUTOVANJA | 78.665,53 | 22.000,00 | 3.668,00 | 4,66 | 16,67 |
| 3212 NAKNADE ZA PRIJEVOZ,ODVOJENI ŽIVOT I RAD NA TERENU | 848.318,72 | 897.500,00 | 889.585,28 | 104,86 | 99,12 |
| 3213 STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA | 83.821,63 | 56.000,00 | 29.410,75 | 35,09 | 52,52 |
| 322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU | 3.199.471,94 | 4.909.000,00 | 4.527.217,71 | 141,50 | 92,22 |
| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka | Izvršenje 2019. | Izvorni plan 2020. | Izvršenje 2020. | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 3221 UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI | 381.465,82 | 532.000,00 | 499.532,28 | 130,95 | 93,90 |
| 3222 MATERIJAL I SIROVINE | 1.579.236,17 | 2.675.000,00 | 2.535.727,05 | 160,57 | 94,79 |
| 3223 ENERGIJA | 1.105.698,65 | 1.202.000,00 | 1.129.093,82 | 102,12 | 93,93 |
| 3224 MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTIC,ODRŽ. | 55.108,18 | 80.000,00 | 59.901,60 | 108,70 | 74,88 |
| 3225 SITNI INVENTAR I AUTO GUME | 67.419,37 | 270.000,00 | 188.921,84 | 280,22 | 69,97 |
| 3227 SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA | 10.543,75 | 150.000,00 | 114.041,12 | 1081,60 | 76,03 |
| 323 RASHODI ZA USLUGE | 5.168.569,32 | 5.745.660,00 | 5.542.218,39 | 107,23 | 96,46 |
| 3231 USLUGE TELEFONA,POŠTE I PRIJEVOZA | 250.600,34 | 300.500,00 | 293.061,42 | 116,94 | 97,52 |
| 3232 USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA | 866.261,61 | 771.160,00 | 803.435,34 | 92,75 | 104,19 |
| 3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA | 67.352,05 | 82.500,00 | 55.823,42 | 82,88 | 67,66 |
| 3234 KOMUNALNE USLUGE | 569.256,92 | 680.000,00 | 564.271,30 | 99,12 | 82,98 |
| 3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE | 23.725,65 | 36.000,00 | 36.145,70 | 152,35 | 100,40 |
| 3236 ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE | 1.247.290,87 | 1.251.000,00 | 1.331.501,22 | 106,75 | 106,43 |
| 3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE | 1.469.747,40 | 1.719.000,00 | 1.614.735,61 | 109,86 | 93,93 |
| 3238 RAČUNALNE USLUGE | 346.855,88 | 460.000,00 | 420.724,17 | 121,30 | 91,46 |
| 3239 OSTALE USLUGE | 327.478,60 | 445.500,00 | 422.520,21 | 129,02 | 94,84 |
| 329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA | 328.351,28 | 371.369,00 | 316.308,99 | 96,33 | 85,17 |
| 3291 NAKN.ZA RAD PRED.I IZVRŠNIH TIJELA,POVJERENSTAVA | 70.423,80 | 80.000,00 | 70.118,29 | 99,57 | 87,65 |
| 3292 PREMIJE OSIGURANJA | 150.570,06 | 167.000,00 | 149.297,76 | 99,16 | 89,40 |
| 3293 REPREZENTACIJA | 9.057,97 | 20.000,00 | 4.880,94 | 53,89 | 24,40 |
| 3294 ČLANARINE | 1.980,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3295 PRISTOJBE I NAKNADE | 84.992,31 | 84.000,00 | 76.389,50 | 89,88 | 90,94 |
| 3296 TROŠKOVI SUDSKIH POSTUPAKA | 0 | 1.774,00 | 100,00 |  | 5,64 |
| 3299 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA | 11.327,14 | 17.595,00 | 15.522,50 | 137,04 | 88,22 |
| 34 FINANCIJSKI RASHODI | 9.428,41 | 13.000,00 | 2.079,17 | 22,05 | 15,99 |
| 343 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | 9.428,41 | 13.000,00 | 2.079,17 | 22,05 | 15,99 |
| 3431 BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA | 9.256,29 | 5.000,00 | 2.039,70 | 22,04 | 40,79 |
| 3433 ZATEZNE KAMATE | 172,12 | 8.000,00 | 39,47 | 22,93 | 0,49 |
| 37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIG. | 13.406,48 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 372 OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUNA | 13.406,48 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka | Izvršenje 2019 | Izvorni plan 2020 | Izvršenje 2020 | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 3721 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NOVCU | 13.406,48 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 OSTALI RASHODI | 9.031,30 | 25.000,00 | 16.363,60 | 181,19 | 65,45 |
| 383 KAZNE,PENALI I NAKNADE ŠTETE | 9.031,30 | 25.000,00 | 16.363,60 | 181,19 | 65,45 |
| 3834 UGOVORNEKAZNE I OSTALE NAKNADE ŠTETA | 9.031,30 | 25.000,00 | 16.363,60 | 181,19 | 65,45 |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE I DUGOTRAJNE IMOVINE** | **2.545.761,53** | **1.940.971,00** | **1.317.769,85** | **51,76** | **67,89** |
| 41 RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| 412 NEMATERIJALNA IMOVINA | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| 4123 LICENCE | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| 42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENA DUGOTRAJNE IMOVINE | 1.312.032,40 | 1.353.725,00 | 1.192.779,23 | 90,91 | 88,11 |
| 421 GRAĐEVINSKI OBJEKTI | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| 4214 OSTALI GRAĐEVINSKI OBJEKTI | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| 422 POSTROJENJA I OPREMA | 1.146.952,40 | 1.074.725,00 | 914.479,90 | 79,73 | 85,09 |
| 4221 UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ | 296.861,29 | 390.005,00 | 346.658,24 | 116,77 | 88,89 |
| 4222 KOMUNIKACIJSKA OPREMA | 60,25 | 24.810,00 | 24.809,53 | 41.177,64 | 100,00 |
| 4223 OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU | 64.899,25 | 76.500,00 | 28.837,50 | 44,43 | 37,70 |
| 4224 MEDICINSKA I LABORATORIJSKA OPREMA | 767.095,15 | 563.410,00 | 499.426,00 | 65,11 | 88,64 |
| 4227 UREĐAJI,STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE | 18.036,46 | 20.000,00 | 14.748,63 | 81,77 | 73,74 |
| 423 PRIJEVOZNA SREDSTVA | 165.080,00 | 249.000,00 | 249.000,00 | 150,84 | 100,00 |
| 4231 PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU | 165.080,00 | 249.000,00 | 249.000,00 | 150,84 | 100,00 |
| 426 ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME | 0 | 30.000,00 | 29.299,33 |  | 97,66 |
| 4262 ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME | 0 | 30.000,00 | 29.299,33 |  | 97,66 |
| 45 RASHODI ZA DOD.ULAGANJA NA NEF.IMOVINI | 1.233.729,13 | 587.246,00 | 124.990,62 | 10,13 | 21,28 |
| 451 DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA | 1.233.729,13 | 587.246,00 | 124.990,62 | 10,13 | 21,28 |
| 4511 DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA | 1.233.729,13 | 587.246,00 | 124.990,62 | 10,13 | 21,28 |

**Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI** | | | | | |
| Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja na razini razreda i skupine | Izvršenje 2019 | Izvorni plan 2020 | Izvršenje 2020 | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| SVEUKUPNO PRIHODI | 32.415.343,07 | 36.496.000,00 | 31.517.188,09 | 97,23 | 86,36 |
| Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 1.733.866,65 | 1.050.000,00 | 1.043.023,49 | 60,16 | 99,34 |
| Izvor 1.2. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE | 1.733.866,65 | 1.050.000,00 | 1.043.023,49 | 60,16 | 99,34 |
| Izvor 3. VLASTITI PRIHODI | 2.227.597,25 | 1.759.450,00 | 2.482.262,39 | 111,43 | 141,08 |
| Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 2.227.597,25 | 1.759.450,00 | 2.482.262,39 | 111,43 | 141,08 |
| Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 28.416.623,53 | 33.661.550,00 | 28.239.350,99 | 99,38 | 83,89 |
| Izvor 4.6. PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE | 28.416.623,53 | 33.661.550,00 | 28.239.350,99 | 99,38 | 83,89 |
| Izvor 5. POMOĆI | 7.779,98 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Izvor 5.7. POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU - PRORAČUNSKI KORISNICI | 6.817,50 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Izvor 5.9. SUFINANCIRANJE EU VP - PRORAČUNSKI KORISNICI | 962,48 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Izvor 7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA | 29.475,66 | 25.000,00 | 25.551,22 | 86,69 | 102,2 |
| Izvor 7.6. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE IMOVINE-PK | 29.475,66 | 25.000,00 | 25.551,22 | 86,69 | 102,2 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI** | | | | | |
| Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja na razini razreda i skupine | Izvršenje 2019. | Izvorni plan 2020. | Izvršenje 2020. | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  | 32.313.804,77 | 36.496.000,00 | 35.167.006,08 | 108,83 | 96,36 |
| Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 1.733.866,65 | 1.050.000,00 | 1.043.023,49 | 60,16 | 99,34 |
| Izvor 1.2. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE | 1.733.866,65 | 1.050.000,00 | 1.043.023,49 | 60,16 | 99,34 |
| Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja na razini razreda i skupine | Izvršenje 2019. | Izvorni plan 2020. | Izvršenje 2020. | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| Izvor 3. VLASTITI PRIHODI | 1.771.596,55 | 1.759.450,00 | 1.111.777,23 | 62,76 | 63,19 |
| Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 1.771.596,55 | 1.759.450,00 | 1.111.777,23 | 62,76 | 63,19 |
| Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 28.771.085,93 | 33.661.550,00 | 32.986.654,14 | 114,65 | 98,00 |
| Izvor 4.6. PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE | 28.771.085,93 | 33.661.550,00 | 32.986.654,14 | 114,65 | 98,00 |
| Izvor 5. POMOĆI | 7.779,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 5.7. POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU - PRORAČUNSKI KORISNICI | 6.817,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 5.9. SUFINANCIRANJE EU VP - PRORAČUNSKI KORISNICI | 962,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA | 29.475,66 | 25.000,00 | 25.551,22 | 86,69 | 102,20 |
| Izvor 7.6. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE IMOVINE-PK | 29.475,66 | 25.000,00 | 25.551,22 | 86,69 | 102,20 |

**Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI** | | | | | |
| Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije na razini razreda i skupine | Izvršenje 2019 | Izvorni plan 2020 | Izvršenje 2020 | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| SVEUKUPNO RASHODI | 32.313.804,77 | 36.496.000,00 | 35.167.006,08 | 108,83 | 96,36 |
| 07 Zdravstvo | 32.313.804,77 | 36.496.000,00 | 35.167.006,08 | 108,83 | 96,36 |
| 076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani | 32.313.804,77 | 36.496.000,00 | 35.167.006,08 | 108,83 | 96,36 |

**II. POSEBNI DIO**

Članak 3.

Izvršenje rashoda i izdataka Financijskog plana po organizacijskoj klasifikaciji te po programskoj klasifikaciji prikazano je kako slijedi:

**Tablica 4. Rashodi i izdaci po organizacijskoj klasifikaciji izvršeni su u 2020. godini, kako slijedi:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RASHODI | | | | | |
| Brojčana oznaka i naziv razdjela i glave | | | Izvorni plan 2020 | Izvršenje 2020 | Indeks 3/2\*100 |
| 1 | | | 2 | 3 | 4 |
|  |  | UKUPNO RASHODI I IZDATCI | 36.496.000,00 | 35.167.006,08 | 96,36 |
| Razdjel | 006 | UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVENO-SOCIJALNE DJELATNOSTI | 36.496.000,00 | 35.167.006,08 | 96,36 |
| Glava | 00603 | Dom zdravlja Koprivničko-križevačka županija | 36.496.000,00 | 35.167.006,08 | 96,36 |

**Tablica 5. Rashodi i izdaci po programskoj klasifikaciji izvršeni su u 2020. godine, kako slijedi:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije | | | Izvorni plan za proračunsku godinu 2020. | Izvršenje za proračunsku godinu 2020. | Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu |
| **Razdjel 6 UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVENO-SOCIJALNE DJELATNOSTI** | | | 36.496.000,00 | 35.167.006,08 | 96,36 |
| **Glava 603 DOM ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | | | 36.496.000,00 | 35.167.006,08 | 96,36 |
| **Program** | | **1067 REDOVNA DJELATNOST DOMA ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | **36.496.000,00** | **35.167.006,08** | **96,36** |
| **Aktivnost** | | **07 A100175 TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE DOMA ZDRAVLJA - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **59.410,00** | **59.401,40** | **99,99** |
| **Korisnik** | | **DOM ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | **59.410,00** | **59.401,40** | **99,99** |
| **Funk. klas.** | | **0761 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje** | **59.410,00** | **59.401,40** | **99,99** |
|  |  | **1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **59.410,00** | **59.401,40** | **99,99** |
| **Izvor financ.** | | **1.2. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE** | **59.410,00** | **59.401,40** | **99,99** |
| **3** | | **Rashodi poslovanja** | **59.410,00** | **59.401,40** | **99,99** |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | **59.410,00** | **59.401,40** | **99,99** |
| 323 | | Rashodi za usluge | 59.410,00 | 59.401,40 | 99,99 |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 59.410,00 | 59.401,40 | 99,99 |
| Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije | | | Izvorni plan za proračunsku godinu 2020. | Izvršenje za proračunsku godinu 2020. | Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu |
| **Kapitalni projekt** | | **07 K100121 OPREMANJE DOMA ZDRAVLJA - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **990.590,00** | **983.622,09** | **99,30** |
| **Korisnik** | | **DOM ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | **990.590,00** | **983.622,09** | **99,30** |
| **Funk. klas.** | | **0761 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje** | **990.590,00** | **983.622,09** | **99,30** |
|  |  | **1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **990.590,00** | **983.622,09** | **99,30** |
| **Izvor financ.** | | **1.2. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE** | **990.590,00** | **983.622,09** | **99,30** |
| **4** | | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **990.590,00** | **983.622,09** | **99,30** |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **943.725,00** | **936.759,59** | **99,26** |
| 422 | | Postrojenja i oprema | 694.725,00 | 687.759,59 | 99,00 |
| 4221 | | Uredska oprema i namještaj | 301.505,00 | 295.812,92 | 98,11 |
| 4222 | | Komunikacijska oprema | 24.810,00 | 24.809,53 | 100,00 |
| 4224 | | Medicinska i laboratorijska oprema | 363.410,00 | 362.142,14 | 99,65 |
| 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 5.000,00 | 4.995,00 | 99,90 |
| 423 | | Prijevozna sredstva | 249.000,00 | 249.000,00 | 100,00 |
| 4231 | | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 249.000,00 | 249.000,00 | 100,00 |
| **45** | | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **46.865,00** | **46.862,50** | **99,99** |
| 451 | | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 46.865,00 | 46.862,50 | 99,99 |
| 4511 | | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 46.865,00 | 46.862,50 | 99,99 |
| **Aktivnost** | | **07 A100176 REDOVNA DJELATNOST DOMA ZDRAVLJA** | **34.495.619,00** | **33.789.834,83** | **97,95** |
| **Korisnik** | | **DOM ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | **34.495.619,00** | **33.789.834,83** | **97,95** |
| **Funk.klas.** | | **0761 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje** | **34.495.619,00** | **33.789.834,83** | **97,95** |
|  |  | **3. VLASTITI PRIHODI** | **852.069,00** | **820.629,47** | **96,31** |
| **Izvor financ.** | | **3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **852.069,00** | **820.629,47** | **96,31** |
| **3** | | **Rashodi poslovanja** | **852.069,00** | **820.629,47** | **96,31** |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | **799.069,00** | **802.186,70** | **100,39** |
| 323 | | Rashodi za usluge | 679.700,00 | 711.564,97 | 104,69 |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 679.700,00 | 711.564,97 | 104,69 |
| Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije | | | Izvorni plan za proračunsku godinu 2020. | Izvršenje za proračunsku godinu 2020. | Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu |
| 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 119.369,00 | 90.621,73 | 75,92 |
| 3291 | | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 80.000,00 | 70.118,29 | 87,65 |
| 3293 | | Reprezentacija | 20.000,00 | 4.880,94 | 24,40 |
| 3296 | | Troškovi sudskih postupaka | 1.774,00 | 100,00 | 5,64 |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 17.595,00 | 15.522,50 | 88,22 |
| **34** | | **Financijski rashodi** | **13.000,00** | **2.079,17** | **15,99** |
| 343 | | Ostali financijski rashodi | 13.000,00 | 2.079,17 | 15,99 |
| 3431 | | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 5.000,00 | 2.039,70 | 40,79 |
| 3433 | | Zatezne kamate | 8.000,00 | 39,47 | 0,49 |
| **37** | | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **15.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 372 | | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3721 | | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **38** | | **Ostali rashodi** | **25.000,00** | **16.363,60** | **65,45** |
| 383 | | Kazne, penali i naknade štete | 25.000,00 | 16.363,60 | 65,45 |
| 3834 | | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta | 25.000,00 | 16.363,60 | 65,45 |
|  | | **4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **33.618.550,00** | **32.943.654,14** | **97,99** |
| **Izvor financ.** | | **4.6. PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE** | **33.618.550,00** | **32.943.654,14** | **97,99** |
| **3** | | **Rashodi poslovanja** | **33.618.550,00** | **32.943.654,14** | **97,99** |
| **31** | | **Rashodi za zaposlene** | **22.500.500,00** | **22.522.384,34** | **100,10** |
| 311 | | Plaće (Bruto) | 18.889.506,00 | 19.100.656,74 | 101,12 |
| 3111 | | Plaće za redovan rad | 18.297.006,00 | 18.511.208,32 | 101,17 |
| 3113 | | Plaće za prekovremeni rad | 592.500,00 | 589.448,42 | 99,48 |
| 312 | | Ostali rashodi za zaposlene | 981.000,00 | 870.526,27 | 88,74 |
| 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene | 981.000,00 | 870.526,27 | 88,74 |
| 313 | | Doprinosi na plaće | 2.629.994,00 | 2.551.201,33 | 97,00 |
| 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.629.994,00 | 2.551.201,33 | 97,00 |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | **11.118.050,00** | **10.421.269,80** | **93,73** |
| 321 | | Naknade troškova zaposlenima | 975.500,00 | 922.664,03 | 94,58 |
| 3211 | | Službena putovanja | 22.000,00 | 3.668,00 | 16,67 |
| Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije | | | Izvorni plan za proračunsku godinu 2020. | Izvršenje za proračunsku godinu 2020. | Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu |
| 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 897.500,00 | 889.585,28 | 99,12 |
| 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika | 56.000,00 | 29.410,75 | 52,52 |
| 322 | | Rashodi za materijal i energiju | 4.909.000,00 | 4.527.217,71 | 92,22 |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 532.000,00 | 499.532,28 | 93,90 |
| 3222 | | Materijal i sirovine | 2.675.000,00 | 2.535.727,05 | 94,79 |
| 3223 | | Energija | 1.202.000,00 | 1.129.093,82 | 93,93 |
| 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 80.000,00 | 59.901,60 | 74,88 |
| 3225 | | Sitni inventar i auto gume | 270.000,00 | 188.921,84 | 69,97 |
| 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 150.000,00 | 114.041,12 | 76,03 |
| 323 | | Rashodi za usluge | 4.981.550,00 | 4.745.700,80 | 95,27 |
| 3231 | | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 300.500,00 | 293.061,42 | 97,52 |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 7.050,00 | 6.917,75 | 98,12 |
| 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja | 82.500,00 | 55.823,42 | 67,66 |
| 3234 | | Komunalne usluge | 680.000,00 | 564.271,30 | 82,98 |
| 3235 | | Zakupnine i najamnine | 36.000,00 | 36.145,70 | 100,40 |
| 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.251.000,00 | 1.331.501,22 | 106,43 |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | 1.719.000,00 | 1.614.735,61 | 93,93 |
| 3238 | | Računalne usluge | 460.000,00 | 420.724,17 | 91,46 |
| 3239 | | Ostale usluge | 445.500,00 | 422.520,21 | 94,84 |
| 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 252.000,00 | 225.687,26 | 89,56 |
| 3292 | | Premije osiguranja | 167.000,00 | 149.297,76 | 89,40 |
| 3294 | | Članarine i norme | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3295 | | Pristojbe i naknade | 84.000,00 | 76.389,50 | 90,94 |
|  |  | **7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S** | **25.000,00** | **25.551,22** | **102,20** |
| **Izvor financ.** | | **7.2. PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK** | **25.000,00** | **25.551,22** | **102,20** |
| **3** | | **Rashodi poslovanja** | **25.000,00** | **25.551,22** | **102,20** |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | **25.000,00** | **25.551,22** | **102,20** |
| 323 | | Rashodi za usluge | 25.000,00 | 25.551,22 | 102,20 |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 25.000,00 | 25.551,22 | 102,20 |
| Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije | | | Izvorni plan za proračunsku godinu 2020. | Izvršenje za proračunsku godinu 2020. | Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu |
| **Kapitalni projekt** | | **07 K100122 OPREMANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA** | **950.381,00** | **334.147,76** | **35,16** |
| **Korisnik** | | **DOM ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | **950.381,00** | **334.147,76** | **35,16** |
| **Funk. klas.** | | **0761 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje** | **950.381,00** | **334.147,76** | **35,16** |
|  |  | **3. VLASTITI PRIHODI** | **907.381,00** | **291.147,76** | **32,09** |
| **Izvor financ.** | | **3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **907.381,00** | **291.147,76** | **32,09** |
| **4** | | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **907.381,00** | **291.147,76** | **32,09** |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **410.000,00** | **256.019,64** | **62,44** |
| 422 | | Postrojenja i oprema | 380.000,00 | 226.720,31 | 59,66 |
| 4221 | | Uredska oprema i namještaj | 88.500,00 | 50.845,32 | 57,45 |
| 4223 | | Oprema za održavanje i zaštitu | 76.500,00 | 28.837,50 | 37,70 |
| 4224 | | Medicinska i laboratorijska oprema | 200.000,00 | 137.283,86 | 68,64 |
| 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 15.000,00 | 9.753,63 | 65,02 |
| 426 | | Nematerijalna proizvedena imovina | 30.000,00 | 29.299,33 | 97,66 |
| 4262 | | Ulaganja u računalne programe | 30.000,00 | 29.299,33 | 97,66 |
| **45** | | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **497.381,00** | **35.128,12** | **7,06** |
| 451 | | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 497.381,00 | 35.128,12 | 7,06 |
| 4511 | | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 497.381,00 | 35.128,12 | 7,06 |
|  | | **4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **43.000,00** | **43.000,00** | **100,00** |
| **Izvor financ.** | | **4.6. PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE** | **43.000,00** | **43.000,00** | **100,00** |
| **4** | | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **43.000,00** | **43.000,00** | **100,00** |
| **45** | | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **43.000,00** | **43.000,00** | **100,00** |
| 451 | | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 43.000,00 | 43.000,00 | 100,00 |
| 4511 | | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 43.000,00 | 43.000,00 | 100,00 |

**Obrazloženje programa**

Redovna djelatnost Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije sastoji se od:

* **aktivnosti -** tekuće i investicijsko održavanje Doma zdravlja - decentralizirana sredstva,
* **kapitalnih** **projekata** - opremanje Doma zdravlja - decentralizirana sredstva kojima je cilj poboljšanja kvalitete i ujednačavanje pružanja kontinuirane zdravstvene zaštite na području cijele Koprivničko-križevačke županije,
* **aktivnosti** - redovna djelatnost Doma zdravlja kojoj je cilj osigurati redovno poslovanje Doma zdravlja, a financira se temeljem prihoda od HZZO-a i vlastitih sredstava,
* **kapitalnih projekata -** opremanje zdravstvenih ustanova kojem je cilj nabava potrebne opreme ordinacijama u sastavu Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije, a financira se temeljem prihoda od HZZO-a i vlastitih sredstava.

**III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE ZA 2020. GODINU**

Članak 4.

**1. OPĆI DIO**

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2020. godinu sa projekcijama za 2021. i 2022. godinu usvojen je na 165. sjednici Upravnog vijeća Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije i objavljen je na mrežnim stranicama Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije ([www.dzkkz.hr](http://www.dzkkz.hr)).

I. izmjene i dopune Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2020. godinu usvojene su na 171. sjednici Upravnog vijeća Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije i objavljene su na mrežnim stranicama Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije ([www.dzkkz.hr](http://www.dzkkz.hr)).

II. izmjene i dopune Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2020. godinu usvojene su na 180. sjednici Upravnog vijeća Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije i objavljene su na mrežnim stranicama Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije (www.dzkkz.hr).

Sadržaj Izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13., 102/1.7 i 1/20. - u daljnjem tekstu: Pravilnik), a isti osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji (Opći dio), uključuje njihovu raspodjelu po izvorima financiranja i prema funkcijskoj i organizacijskoj klasifikaciji.

U općem dijelu nalazi se i račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

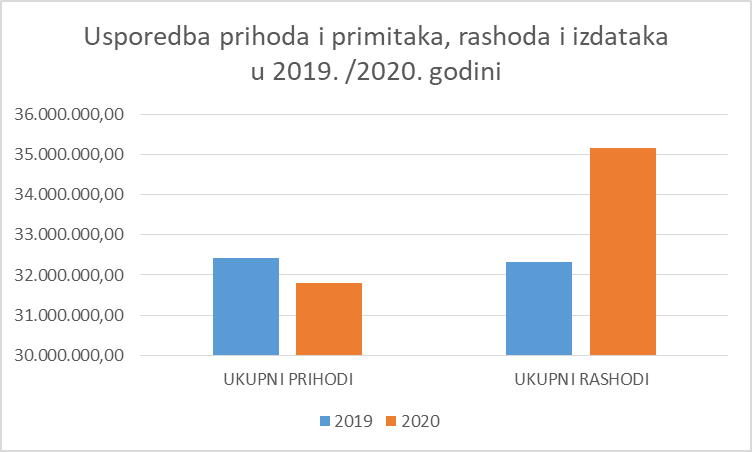
Rashodi i izdaci u posebnom dijelu proračuna iskazani su po programskoj i organizacijskoj klasifikaciji.

U nastavku se daje grafički prikaz usporedbe prihoda/primitaka i rashoda/izdataka za 2019. i 2020. godinu.

Promatrajući ukupne prihode i primitke uočava se da su i u 2019. i 2020. godini na istoj razini, dok su ukupni rashodi i izdaci u 2020. godini povećani zbog povrata 14 ordinacija u sastav Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije što je rezultiralo s većim rashodima za zaposlene i povećanje rashoda vezanih uz nabavu zaštitne opreme, dezinficijenasa i sl.

Na manje ostvarenje prihoda utjecala je činjenica da 7 ordinacija opće/obiteljske medicine posluje na polovici ukupno mogućih prihoda što zbog malog broja pacijenta ili su nositelji timova umirovljenici koji rade u 20 satnom radnom vremenu što je rezultiralo sa 1.750.000 kuna izgubljenog prihoda. Također „lockdown“ uslijed pandemije COVID-19 rezultirao je s manjim izvršenjem u izvanbolničkim specijalističko-konzilijarnim ordinacijama za 777.450,51 kunu, dok neizvršeni DTP limit (DTP postupci) u primarnoj zdravstvenoj zaštiti iznose 310.693,09 kuna.

**Grafički prikaz broj 1. Usporedba prihoda i primitaka, rashoda i izdataka u 2019./2020. godini**



18

**2. PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u 2020. godini planirani su u iznosu od 34.607.000 kuna, a ostvarenje istih u 2020. godine iznosi 31.764.637 kuna odnosno 8,21 % manje od godišnjeg plana.

Iako je u toku 2020. godine u sastav Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije „ušlo“ 14 ordinacija, nije ostvaren planirani prihod zbog činjenice da je 7 ordinacija ispod standarda HZZO-a prema broju pacijenata što je rezultiralo s manje prihoda te uz činjenicu da je zdravstveni sustav bio u „lockdownu“ zbog pandemije COVID-19.

**Tablica 1**: Pregled prihoda i primitaka ostvarenih u 2020. godini prema strukturi

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Vrsta prihoda | Izvršenje 2020. | % |
| PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE | 1.043.023,49 | 3,28 |
| VLASTITI PRIHODI | 2.482.262,39 | 7,81 |
| PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UG.OBV | 28.239.350,99 | 88,83 |
| PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE IMOVINE | 25.551,22 | 0,08 |
| Ukupno | 31.790.188,09 | 100,00 |

Dom zdravlja Koprivničko križevačke županije 88,83% prihoda ostvaruje temeljem ugovora s HZZO-om, 7,81% su vlastiti prihodi ostvareni od iznajmljivanja poslovnog prostora, te 3,28% su prihodi za financiranje decentraliziranih funkcija.

**3. RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u 2020. godini izvršeni su u ukupnoj svoti od 35.167.006 kuna, što je za 3,64% manje od planiranih rashoda za 2020. godinu.

Ukupno ostvareni rashodi i izdaci u 2020. godini u usporedbi sa prethodnom godinom veći su za 8,83%.

Izvršenje rashoda iznad indeksa 100% odnosi se na rashode proračunskih korisnika koji su financirani iz namjenskih i vlastitih prihoda. Njihovo izvršavanje definirano je člankom 50. i 52. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08., 136/12. i 15/15.) i mogu se izvršavati do visine ostvarenih namjenskih i vlastitih prihoda.

**Tablica 2**: Pregled rashoda i izdataka 2019./2020. godine

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis | Izvršenje 2019. | Izvorni plan 2020. | Izvršenje 2020. | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Rashodi poslovanja** | **29.768.043,24** | **34.555.029,00** | **33.849.236,23** | **113,71** | **97,96** |
| RASHODI ZA ZAPOSLENE | 20.028.978,63 | 22.500.500,00 | 22.522.384,34 | **112,45** | **100,10** |
| MATERIJALNI RASHODI | 9.707.198,42 | 12.001.529,00 | 11.308.409,12 | **116,50** | **94,22** |
| FINANCIJSKI RASHODI | 9.428,41 | 13.000,00 | 2.079,17 | **22,05** | **15,99** |
| NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIG. | 13.406,48 | 15.000,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |
| OSTALI RASHODI | 9.031,30 | 25.000,00 | 16.363,60 | **181,19** | **65,45** |
| **Rashodi za nabavu nefin. Imovine** | **2.545.761,53** | **1.940.971,00** | **1.317.769,85** | **51,76** | **67,89** |
| RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |
| RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENA DUGOTRAJNE IMOVINE | 1.312.032,40 | 1.353.725,00 | 1.192.779,23 | **90,91** | **88,11** |
| RASHODI ZA DOD.ULAGANJA NA NEF.IMOVINI | 1.233.729,13 | 587.246,00 | 124.990,62 | **10,13** | **21,28** |

**3.1. Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja ostvareni su u 2020. godini u iznosu 33.849.236 kune, što je 13,71% više od planiranog za 2020. godinu.

*Rashodi za zaposlene* ostvareni su u iznosu od 22.522.384 kuna što je za 0,10% više od planiranih sredstava i čine 64,04% od ukupnih ostvarenih rashoda i izdataka za 2020. godinu.

*Materijalni rashodi* ostvareni su u iznosu od 11.308.409 kuna odnosno 5,78‬% manje od planiranih i čine 32,16% ukupnih rashoda i izdataka za 2020. godinu.

*Financijski rashodi* ostvareni su u iznosu od 2.079 kuna, što je 22,05% od planiranih sredstava i čine 0,005% ukupnih rashoda i izdataka za 2020. godinu, a razlog tome je uvođenje internet bankarstva u poslovanje Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

*Naknade građanima i kućanstvima* nisu ostvarene jer nije bilo plaćanja koje se odnose na školarinu za specijalizacije.

*Ostali rashodi* izvršeni su u iznosu od 16.364 kuna odnosno 34,55% manje od planiranih sredstava i čine 0,05% ukupnih rashoda i izdataka za 2020. godinu.

***3.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

*Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* izvršeni su u iznosu 1.317.770 kuna odnosno 67,89% od ukupno planiranih za 2020. godinu i čine 7,75% ukupnih rashoda i izdataka za 2020. godinu. Rashodi su financirani iz decentraliziranih sredstava, vlastitih izvora i sredstvima za posebne namjene. Najviše se ulagalo u potrebnu medicinsku opremu zbog obnove ordinacija koje su se vratile u sastav Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

**4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Dom zdravalja Koprivničko-križevačke županije nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala na dan 31. prosinca 2020. godine.

**5.**  **STANJE POTRAŽIVANJA NA DAN 31. PROSINAC 2020. GODINA**

Ukupna potraživanja na dan 31. prosinac 2020. godine su 9.531.601 kuna, a sastoje se od potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje po osnovu pružanja zdravstvene zaštite i iznose 2.538.929 kuna, potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja iznose 104.130 kuna, potraživanja s osnova ozljeda na radu i profesionalnih bolesti iznose 6.236 kuna, a ostala potraživanja su 6.882.305 kuna.

Ukupna dospjela ostala potraživanja iznose 976.251 kuna, a odnose se na potraživanja koja su u ovršnim i sudskim postupcima.

Od 1. siječnja 2020. godine Dom zdravlja je u potpunoj lokalnoj riznici Proračuna Koprivničko-križevačke županije.

Stanje potraživanja Doma zdravlja prema Proračunu Koprivničko-križevačke županije na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 6.810.585,39 kuna.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| O P I S | Potraživanja na dan 31.12.2020. | Ukupno dospjela potraživanja | Dospjela do 60 dana | Dospjelo od 61 do 90 dana | Dospjelo od 91 do 120 dana | Dospjelo od 121 do 150 dana | Dospjelo od 151 do 180 dana | Dospjelo od 181 do 365 dana | Dospjelo od 366 do 730 dana | Dospjelo preko 730 dana |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Potraživanja od HZZO-a na osnovi pružanja zdravstvene zaštite | 2.538.929 | 668.325 | 47.839 | 48.198 | 13.425 | 19.633 | 8.454 | 525.481 | 5.295 | 0 |
| Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja | 104.130 | 21.711 | 2.295 | 1.560 | 200 | 2.318 | 325 | 14.929 | 84 | 0 |
| Potraživanja na osnovi ozljeda na radu i profesionalne bolesti | 6.236 | 4.055 | 850 | 1.125 | 130 | 406 | 116 | 1.428 | 0 | 0 |
| Ostala potraživanja | 6.882.305 | 282.160 | 36.820 | 1.066 | 5.537 | 2.247 | 390 | 14.227 | 112 | 221.761 |
| **UKUPNO:** | **9.531.601** | **976.251** | **87.804** | **51.949** | **19.292** | **24.604** | **9.285** | **556.065** | **5.491** | **221.761** |

**6**. **STANJE OBVEZA NA DAN 31. PROSINCA 2020. GODINE**

Obveze se podmiruju na dan dospijeća te nema dospjelih, a nepodmirenih obveza.

Ukupne obveze na dan 31. prosinca 2020. godine iznosile su 3.734.191 kuna.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **O P I S** | **Ukupne obveze na dan 31.12.2020.** | **Ukupno dospjele obveze** |
| 0 | 1 | 2 |
| Za lijekove | 55.937 | 0 |
| Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl. | 183.975 | 0 |
| Za energiju | 226.754 | 0 |
| Za ostale materijale i reprodukcijski materijal | 186.871 | 0 |
| Za proizvodne i neproizvodne usluge | 138.538 | 0 |
| Za opremu (osnovna sredstva) | 74.204 | 0 |
| Obveze prema zaposlenicima | 2.029.020 | 0 |
| Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova | 133.922 | 0 |
| Ostale nespomenute obveze | 704.971 | 0 |
| **UKUPNO:** | **3.734.191** | **0** |

**7. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA NA DAN 31. PROSINCA 2020. GODINE**

Tablica br. Prikaz potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka na dan 31.12.2020. godine

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **Tuženik** | **Tužitelj** | **Sažeti opis prirode spora** | **Iznos glavnice** | **Procjena financijskog učinka** | **Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava** | **Početak sudskog spora** |
| 1 | I. Tuženik - Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije i II. tuženik - Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije | Josip Adamić, Križevci, Zagorska 40 | radni spor | 22.784,57 | isplata s računa Doma zdravlja | nemoguće je procijeniti vremenski period donošenja pravomoćne presude | 16.05.2014 |
| 2 | Veronika Rašić, Zagreb, Premanturska 1 | Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije | spor radi prekida specijalizacije | 317.354,64 | uplata na račun Doma zdravlja | nemoguće je procijeniti vremenski period donošenja pravomoćne presude |  |
| 3 | Denis Baručija, pok., mlt. Nikša Baručija, Gjurkov put 21 D, Zagreb | Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije | spor radi prekida specijalizacije | 85.298,28 | uplata na račun Doma zdravlja | nepravomoćna presuda 20.12.2019 |  |

**8. REZULTAT POSLOVANJA**

Prema obračunu Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2020. godinu utvrđuje se da je ostvaren manjak u 2020. godini u iznosu 3.376.817,99 kuna.

Dom zdravlja ima iz prethodnih godina ostvaren višak prihoda u iznosu 5.486.955,33 kuna, pa ukupni rezultat poslovanja u 2020. godini iznosi **2.110.137,34 kuna.**

Predlaže se Upravnom vijeću donošenje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2020. godine u predloženom obliku.

**IV. ZAVRŠNE ODREDBE**

Članak 5.

Ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2020. godinu objavit će se na mrežnim stranicama Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije ([www.dzkkz.hr](http://www.dzkkz.hr)).

PREDSJEDNICA

Vesna Križan

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

URBROJ: 2137-16-0904/2021.

Koprivnica, 17. veljače 2021.