Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21.) i članka 19. Statuta Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije KLASA: 011-02/24-01/2, URBROJ: 2137-88-04-24-1 od 27. rujna 2024. godine, Upravno vijeće Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije na 263. sjednici održanoj 28. veljače 2025. godine donosi

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

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

**ZA 2024. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**Članak 1.**

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) u 2024. godini ostvaren je kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Brojčana oznaka i naziv | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | |  |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |  |
| PRIHODI UKUPNO | **7.421.434,49** | **10.497.342,00** | **8.457.368,73** | **113,96** | **80,57** | |  |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 7.412.930,33 | 10.496.342,00 | 8.439.492,98 | 113,85 | 80,40 | |  |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 8.504,16 | 1.000,00 | 17.875,75 | 210,20 | 1.787,58 | |  |
| RASHODI UKUPNO | **7.233.862,06** | **10.302.617,00** | **8.709.400,45** | **120,40** | **84,54** | |  |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 6.469.350,53 | 7.668.012,00 | 7.718.696,28 | 119,31 | 100,66 | |  |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 764.511,53 | 2.634.605,00 | 990.704,17 | 129,59 | 37,60 | |  |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | **187.572,43** | **194.725,00** | **-252.031,72** |  | **-** | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Brojčana oznaka i naziv | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | |  |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |  |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  |
| NETO FINANCIRANJE | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Brojčana oznaka i naziv | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | |  |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |  |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* | -187.572,43 | -194.725,00 | -196.154,36 | 4.169,82 | 108,04 | |  |
| 92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | **-187.572,43** | **-194.725,00** | **-196.154,36** | **4.169,82** | **335,08** | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT | **-187.572,43** | **0,00** | **-448.186,08** |  |  | |  |

**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**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | | Ostvarenje / izvršenje  31.12.2023. | Financijski plana za 2024. godinu | I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu | Ostvarenje / izvršenje  31.12.2024. | Indeks  4 / 2 | Indeks  4 / 3 |
| 1 | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **7.421.434,49** | **9.499.860,00** | **10.497.342,00** | **8.457.368,73** | **113,96** | **80,57** |
| 6 | **Prihodi poslovanja** | **7.412.930,33** | **9.498.860,00** | **10.496.342,00** | **8.439.492,98** | **113,85** | **80,4** |
| 63 | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **331.750,53** | **318.300,00** | **382.529,00** | **312.419,10** | **94,17** | **81,67** |
| 634 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 28.288,20 |  |  | 97.266,00 | 343,84 |  |
| 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 28.288,20 |  |  | 97.266,00 | 343,84 |  |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 149.417,38 |  |  | 91.430,13 | 61,19 |  |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 149.417,38 |  |  | 21.114,85 | 14,13 |  |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 |  |  | 70.315,28 |  |  |
| 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 154.044,95 |  |  | 123.722,97 | 80,32 |  |
| 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 154.044,95 |  |  | 123.722,97 | 80,32 |  |
| 64 | **Prihodi od imovine** | **52,77** | **200,00** | **200,00** | **3,38** | **6,41** | **1,69** |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | 52,77 |  |  | 3,38 | 6,41 |  |
| 6413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 2,75 |  |  | 3,38 | 122,91 |  |
| 6414 | Prihodi od zateznih kamata | 50,02 |  |  | 0,00 | 0 |  |
| 65 | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **491.995,01** | **664.000,00** | **894.000,00** | **558.568,35** | **113,53** | **62,48** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 491.995,01 |  |  | 558.568,35 | 113,53 |  |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 491.995,01 |  |  | 558.568,35 | 113,53 |  |
| 66 | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **522.368,19** | **319.800,00** | **100.949,00** | **475.452,02** | **91,02** | **470,98** |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 521.768,19 |  |  | 468.576,13 | 89,81 |  |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 101.254,41 |  |  | 903,01 | 0,89 |  |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 420.513,78 |  |  | 467.673,12 | 111,21 |  |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima | 600,00 |  |  | 6.875,89 | 1145,98 |  |
| 6631 | Tekuće donacije | 600,00 |  |  | 6.875,89 | 1145,98 |  |
| 67 | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **6.061.784,42** | **8.195.560,00** | **9.117.664,00** | **7.091.181,95** | **116,98** | **77,77** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 618.983,86 |  |  | 679.856,83 | 109,83 |  |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 98.567,95 |  |  | 135.471,33 | 137,44 |  |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 520.415,91 |  |  | 544.385,50 | 104,61 |  |
| 673 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 5.442.800,56 |  |  | 6.411.325,12 | 117,79 |  |
| 6731 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 5.442.800,56 |  |  | 6.411.325,12 | 117,79 |  |
| 68 | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **4.979,41** | **1.000,00** | **1.000,00** | **1.868,18** | **37,52** | **186,82** |
| 683 | Ostali prihodi | 4.979,41 |  |  | 1.868,18 | 37,52 |  |
| 6831 | Ostali prihodi | 4.979,41 |  |  | 1.868,18 | 37,52 |  |
| 7 | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **8.504,16** | **1.000,00** | **1.000,00** | **17.875,75** | **210,2** | **1787,58** |
| 72 | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **8.504,16** | **1.000,00** | **1.000,00** | **17.875,75** | **210,2** | **1787,58** |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 7.004,16 |  |  | 16.875,75 | 240,94 |  |
| 7211 | Stambeni objekti | 804,16 |  |  | 16.875,75 | 2098,56 |  |
| 7212 | Poslovni objekti | 6.200,00 |  |  | 0,00 | 0 |  |
| 722 | Prihodi od prodaje postrojenja i opreme | 1.500,00 |  |  | 1.000,00 | 66,67 |  |
| 7224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 1.500,00 |  |  | 1.000,00 | 66,67 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | | Ostvarenje / izvršenje  31.12.2023. | Financijski plana za 2024. godinu | I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu | Ostvarenje / izvršenje  31.12.2024. | Indeks  4 / 2 | Indeks  4 / 3 |
| 1 | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **7.233.862,06** | **9.299.860,00** | **10.302.617,00** | **8.709.400,45** | **120,4** | **84,54** |
| 3 | **Rashodi poslovanja** | **6.469.350,53** | **6.890.430,00** | **7.668.012,00** | **7.718.696,28** | **119,31** | **100,66** |
| 31 | **Rashodi za zaposlene** | **4.639.886,78** | **5.314.300,00** | **6.057.412,00** | **6.178.784,93** | **133,17** | **102** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 3.987.161,18 |  |  | 5.275.767,75 | 132,32 |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 3.901.833,00 |  |  | 5.119.073,33 | 131,2 |  |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 85.328,18 |  |  | 156.694,42 | 183,64 |  |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 160.764,59 |  |  | 210.891,55 | 131,18 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 160.764,59 |  |  | 210.891,55 | 131,18 |  |
| 313 | Doprinosi na plaće | 491.961,01 |  |  | 692.125,63 | 140,69 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 491.961,01 |  |  | 692.125,63 | 140,69 |  |
| 32 | **Materijalni rashodi** | **1.823.287,63** | **1.568.030,00** | **1.602.000,00** | **1.536.688,42** | **84,28** | **95,92** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 224.247,41 |  |  | 248.169,49 | 110,67 |  |
| 3211 | Službena putovanja | 2.604,58 |  |  | 6.817,32 | 261,74 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 210.115,27 |  |  | 216.428,73 | 103 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 7.620,10 |  |  | 12.368,48 | 162,31 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 3.907,46 |  |  | 12.554,96 | 321,31 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 781.223,90 |  |  | 465.023,38 | 59,52 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 46.746,72 |  |  | 37.150,99 | 79,47 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine | 534.216,78 |  |  | 223.294,27 | 41,8 |  |
| 3223 | Energija | 169.949,78 |  |  | 172.132,14 | 101,28 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 6.352,80 |  |  | 6.033,50 | 94,97 |  |
| 3225 | Sitni inventar i autogume | 12.973,74 |  |  | 8.495,78 | 65,48 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 10.984,08 |  |  | 17.916,70 | 163,12 |  |
| 323 | Rashodi za usluge | 777.375,54 |  |  | 771.189,12 | 99,2 |  |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza | 50.354,64 |  |  | 51.853,68 | 102,98 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 92.158,49 |  |  | 97.116,11 | 105,38 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 9.655,09 |  |  | 5.274,48 | 54,63 |  |
| 3234 | Komunalne usluge | 91.086,74 |  |  | 93.740,40 | 102,91 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 3.243,22 |  |  | 3.047,16 | 93,95 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 317.851,62 |  |  | 326.885,73 | 102,84 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 137.019,91 |  |  | 100.963,43 | 73,69 |  |
| 3238 | Računalne usluge | 62.266,85 |  |  | 75.077,98 | 120,57 |  |
| 3239 | Ostale usluge | 13.738,98 |  |  | 17.230,15 | 125,41 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 40.440,78 |  |  | 52.306,43 | 129,34 |  |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 7.176,96 |  |  | 7.134,36 | 99,41 |  |
| 3292 | Premije osiguranja | 19.988,97 |  |  | 20.665,91 | 103,39 |  |
| 3293 | Reprezentacija | 3.385,15 |  |  | 7.636,50 | 225,59 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 8.083,59 |  |  | 7.401,23 | 91,56 |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 103,69 |  |  | 0,00 | 0 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.702,42 |  |  | 9.468,43 | 556,17 |  |
| 34 | **Financijski rashodi** | **848,90** | **1.500,00** | **1.500,00** | **22,93** | **2,7** | **1,53** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 848,90 |  |  | 22,93 | 2,7 |  |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 773,98 |  |  | 0,00 | 0 |  |
| 3433 | Zatezne kamate | 74,92 |  |  | 22,93 | 30,61 |  |
| 37 | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **4.778,67** | **6.400,00** | **6.400,00** | **2.700,00** | **56,5** | **42,19** |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 4.778,67 |  |  | 2.700,00 | 56,5 |  |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 4.778,67 |  |  | 2.700,00 | 56,5 |  |
| 38 | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **548,55** | **200,00** | **700,00** | **500,00** | **91,15** | **71,43** |
| 381 | Tekuće donacije | 0,00 |  |  | 500,00 | 0 |  |
| 3811 | Tekuće donacije u novcu | 0,00 |  |  | 500,00 | 0 |  |
| 383 | Kazne, penali i naknade štete | 548,55 |  |  | 0,00 | 0 |  |
| 3834 | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta | 548,55 |  |  | 0,00 | 0 |  |
| 4 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **764.511,53** | **2.409.430,00** | **2.634.605,00** | **990.704,17** | **129,59** | **37,6** |
| 41 | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **47.534,58** | **5.000,00** | **5.000,00** | **4.240,84** | **8,92** | **84,82** |
| 412 | Nematerijalna imovina | 47.534,58 |  |  | 4.240,84 | 8,92 |  |
| 4123 | Licence | 4.103,33 |  |  | 4.240,84 | 103,35 |  |
| 4124 | Ostala prava | 43.431,25 |  |  | 0,00 | 0 |  |
| 42 | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **680.578,99** | **2.389.430,00** | **2.538.605,00** | **916.227,87** | **134,62** | **36,09** |
| 421 | Građevinski objekti | 124.133,08 |  |  | 503.522,30 | 405,63 |  |
| 4212 | Poslovni objekti | 124.133,08 |  |  | 503.522,30 | 405,63 |  |
| 422 | Postrojenja i oprema | 527.385,91 |  |  | 412.705,57 | 78,25 |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 20.937,15 |  |  | 20.233,51 | 96,64 |  |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 1.413,84 |  |  | 0,96 | 0,07 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 15.345,79 |  |  | 292.899,51 | 1908,66 |  |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 486.827,69 |  |  | 97.572,50 | 20,04 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 2.861,44 |  |  | 1.999,09 | 69,86 |  |
| 423 | Prijevozna sredstva | 29.060,00 |  |  | 0,00 | 0 |  |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 29.060,00 |  |  | 0,00 | 0 |  |
| 45 | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **36.397,96** | **15.000,00** | **91.000,00** | **70.235,46** | **192,97** | **77,18** |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 36.397,96 |  |  | 70.235,46 | 192,97 |  |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 36.397,96 |  |  | 70.235,46 | 192,97 |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Financijski plana za 2024. godinu | I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024. | Indeks  4 / 2 | Indeks  4 / 3 |
| 1 | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **7.421.434,49** | **9.499.860,00** | **10.497.342,00** | **8.457.368,73** | **113,96** | **80,57** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *618.983,86* | *2.487.130,00* | *2.709.234,00* | *679.856,83* | *109,83* | *25,09* |
| 11 | PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST | 356.104,60 | 2.088.200,00 | 2.112.384,00 | 354.976,68 | **99,68** | 16,80 |
| 14 | DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO | 262.879,26 | 398.930,00 | 596.850,00 | 324.880,15 | **123,59** | 54,43 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *526.800,37* | *319.800,00* | *101.811,00* | *470.447,69* | *89,30* | *462,08* |
| 31 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 526.800,37 | 319.800,00 | 101.811,00 | 470.447,69 | **89,30** | 462,08 |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *5.934.795,57* | *6.372.430,00* | *7.302.430,00* | *6.969.893,47* | *117,44* | *95,45* |
| 46 | PRIHODI OD HZZO-A NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE | 5.934.795,57 | 6.372.430,00 | 7.302.430,00 | 6.969.893,47 | **117,44** | 95,45 |
| *5* | *POMOĆI* | *331.750,53* | *318.300,00* | *382.529,00* | *312.419,10* | *94,17* | *81,67* |
| 55 | POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 177.705,58 | 78.300,00 | 154.380,00 | 188.696,13 | **106,18** | 122,23 |
| 58 | SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI | 154.044,95 | 240.000,00 | 228.149,00 | 123.722,97 | **80,32** | 54,23 |
| *6* | *DONACIJE* | *600,00* | *1.200,00* | *338,00* | *6.875,89* | *1.145,98* | *2.034,29* |
| 63 | DONACIJE-PK | 600,00 | 1.200,00 | 338,00 | 6.875,89 | **1.145,98** | 2.034,29 |
| *7* | *PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA* | *8.504,16* | *1.000,00* | *1.000,00* | *17.875,75* | *210,20* | *1.787,58* |
| 72 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK | 8.504,16 | 1.000,00 | 1.000,00 | 17.875,75 | **210,20** | 1.787,58 |
|  | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Brojčana oznaka i naziv | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Financijski plana za 2024. godinu** | **I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| 1 | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **7.233.862,06** | **9.299.860,00** | **10.302.617,00** | **8.709.400,45** | **120,4** | **84,54** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *792.613,06* | *2.487.130,00* | *2.535.605,00* | *1.022.903,78* | *129,05* | *40,34* |
| 11 | PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST | 380.288,80 | 2.088.200,00 | 2.088.200,00 | 576.697,80 | **151,65** | 27,62 |
| 14 | DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO | 412.324,26 | 398.930,00 | 447.405,00 | 446.205,98 | **108,22** | 99,73 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *220.193,46* | *119.800,00* | *514.300,00* | *236.984,99* | *107,63* | *46,08* |
| 31 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 220.193,46 | 119.800,00 | 514.300,00 | 236.984,99 | **107,63** | 46,08 |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *5.890.526,17* | *6.372.430,00* | *6.834.312,00* | *7.176.573,93* | *121,83* | *105,01* |
| 46 | PRIHODI OD HZZO-A NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE | 5.890.526,17 | 6.372.430,00 | 6.834.312,00 | 7.176.573,93 | **121,83** | 105,01 |
| *5* | *POMOĆI* | *322.935,69* | *318.300,00* | *414.700,00* | *254.025,08* | *78,66* | *61,26* |
| 55 | POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 195.074,28 | 78.300,00 | 174.700,00 | 134.256,51 | **68,82** | 76,85 |
| 58 | SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI | 127.861,41 | 240.000,00 | 240.000,00 | 119.768,57 | **93,67** | 49,90 |
| *6* | *DONACIJE* | *589,52* | *1.200,00* | *1.200,00* | *1.036,92* | *175,89* | *86,41* |
| 63 | DONACIJE-PK | 589,52 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.036,92 | **175,89** | 86,41 |
| *7* | *PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA* | *7.004,16* | *1.000,00* | *2.500,00* | *17.875,75* | *255,22* | *715,03* |
| 72 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK | 7.004,16 | 1.000,00 | 2.500,00 | 17.875,75 | **255,22** | 715,03 |

**Tablica 3. Rashodi i izdaci prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Izvršenje  31.12.2023. | Financijski plana za 2024. godinu | I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu | Izvršenje 31.12.2024. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| UKUPNO RASHODI | **7.233.862,06** | **9.299.860,00** | **10.302.617,00** | **8.709.400,45** | **120,40** | **84,54** |
| 07 Zdravstvo | **7.233.862,06** | **9.299.860,00** | **10.302.617,00** | **8.709.400,45** | **120,40** | **84,54** |
| *076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani* | *7.233.862,06* | **9.299.860,00** | *10.302.617,00* | *8.709.400,45* | *120,40* | *84,54* |

**Članak 3.**

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije nije ostvario primitke od financijske imovine i zaduživanja, kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u 2024. godini te se ne prikazuju izvještaji računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvještaji računa financiranja prema izvorima financiranja.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | |
| Brojčana oznaka i naziv | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| 1 | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 9 | **Vlastiti izvori** | **0,00** | **447.022,00** | **0,00** |  | **0** |
| 92 | **Rezultat poslovanja** | **0,00** | **447.022,00** | **0,00** |  | **0** |
| 922 | Rezultat - višak/manjak | 370.585,66 |  | 569.564,39 |  |  |
| 9221 | Višak prihoda i primitaka | 370.585,66 |  | 569.564,39 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | |
| Brojčana oznaka i naziv | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| 1 | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 9 | **Vlastiti izvori** | **0,00** | **641.747,00** | **0,00** |  | **0** |
| 92 | **Rezultat poslovanja** | **0,00** | **641.747,00** | **0,00** |  | **0** |
| 922 | Rezultat - višak/manjak | 557.873,14 |  | 1.017.750,47 |  |  |
| 9222 | Manjak prihoda i primitaka | 557.873,14 |  | 1.017.750,47 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno | | **-187.287,48** | **-194.725,00** | **-448.186,08** |  | **0** |

**II. POSEBNI DIO**

**Članak 4.**

Izvršenje rashoda i izdataka Financijskog plana po programskoj klasifikaciji prikazano je u Tablici 5.

**Tablica 5. Rashodi i izdaci po programskoj klasifikaciji izvršeni u 2024. godini**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | | Rebalans za 2024. godinu | Izvršenje 31.12.2024. | Indeks  3 / 2 |
| 1 | | **2** | **3** | **4** |
| UKUPNO : | | **10.302.617,00** | **8.709.400,45** | **84,54** |
| GLAVA 00603 | **DOM ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | **10.302.617,00** | **8.709.400,45** | **84,54** |
| Izvor financiranja 01 | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **2.535.605,00** | **1.022.903,78** | **40,34** |
| Izvor financiranja 03 | **VLASTITI PRIHODI** | **514.300,00** | **236.984,99** | **46,08** |
| Izvor financiranja 04 | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **6.834.312,00** | **7.176.573,93** | **105,01** |
| Izvor financiranja 05 | **POMOĆI** | **414.700,00** | **254.025,08** | **61,26** |
| Izvor financiranja 06 | **DONACIJE** | **1.200,00** | **1.036,92** | **86,41** |
| Izvor financiranja 07 | **PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA** | **2.500,00** | **17.875,75** | **715,03** |
| PROGRAM 1067 | **REDOVNA DJELATNOST DOMA ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | **8.062.617,00** | **8.086.109,58** | **100,29** |
| Kapitalni projekt K100121 | **OPREMANJE DOMA ZDRAVLJA - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **447.405,00** | **446.205,98** | **99,73** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *447.405,00* | *446.205,98* | *99,73* |
| 32 | Materijalni rashodi | 58.800,00 | 58.800,00 | 100,00 |
| 3238 | Računalne usluge |  | 58.800,00 |  |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 5.000,00 | 4.240,84 | 84,82 |
| 4123 | Licence |  | 4.240,84 |  |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 383.605,00 | 383.165,14 | 99,89 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 15.629,67 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 287.609,08 |  |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema |  | 79.926,39 |  |
| Aktivnost A100176 | **REDOVNA DJELATNOST DOMA ZDRAVLJA** | **7.313.212,00** | **7.484.687,71** | **102,34** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *32.200,00* | *17.735,50* | *55,08* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 9.000,00 | 5.673,70 | 63,04 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 4.870,13 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 803,57 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 23.200,00 | 12.061,80 | 51,99 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 1.718,65 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 306,91 |  |
| 3225 | Sitni inventar i autogume |  | 946,25 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 8.036,83 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.053,16 |  |
| *Izvor financiranja 03* | *VLASTITI PRIHODI* | *396.800,00* | *207.524,38* | *52,30* |
| 32 | Materijalni rashodi | 394.600,00 | 204.301,45 | 51,77 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 79.240,36 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 21.414,37 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 84.089,95 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 4.785,91 |  |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |  | 7.134,36 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 7.636,50 |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |  | 0,00 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 0,00 |  |
| 34 | Financijski rashodi | 1.500,00 | 22,93 | 1,53 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 0,00 |  |
| 3433 | Zatezne kamate |  | 22,93 |  |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |  | 2.700,00 |  |
| 38 | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 700,00 | 500,00 | 71,43 |
| 3811 | Tekuće donacije u novcu |  | 500,00 |  |
| 3831 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama |  | 0,00 |  |
| 3834 | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta |  | 0,00 |  |
| *Izvor financiranja 04* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *6.834.312,00* | *7.176.573,93* | *105,01* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 5.749.112,00 | 5.961.357,60 | 103,69 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 4.911.654,84 |  |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad |  | 156.694,42 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 208.491,55 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 684.516,79 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.085.200,00 | 1.215.216,33 | 111,98 |
| 3211 | Službena putovanja |  | 6.629,40 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 212.208,83 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 9.875,83 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 8.754,96 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 37.150,99 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 206.267,08 |  |
| 3223 | Energija |  | 172.132,14 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 6.033,50 |  |
| 3225 | Sitni inventar i autogume |  | 7.549,53 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 17.916,70 |  |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 51.853,68 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 5.274,48 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 93.740,40 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 2.972,16 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 297.244,93 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 13.353,93 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 16.277,98 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 12.444,24 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 20.665,91 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  | 0,00 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 7.401,23 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 9.468,43 |  |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *46.200,00* | *63.941,23* | *138,40* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 23.600,00 | 41.359,98 | 175,25 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 38.719,22 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 2.640,76 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 22.600,00 | 22.581,25 | 99,92 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 2.060,97 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 3.800,00 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 16.720,28 |  |
| *Izvor financiranja 06* | *DONACIJE* | *1.200,00* | *1.036,92* | *86,41* |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.200,00 | 1.036,92 | 86,41 |
| 3211 | Službena putovanja |  | 187,92 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 774,00 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 75,00 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 0,00 |  |
| *Izvor financiranja 07* | *PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA* | *2.500,00* | *17.875,75* | *715,03* |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.500,00 | 17.875,75 | 715,03 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 17.875,75 |  |
| Kapitalni projekt K100122 | **OPREMANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA** | **246.000,00** | **99.775,89** | **40,56** |
| *Izvor financiranja 03* | *VLASTITI PRIHODI* | *117.500,00* | *29.460,61* | *25,07* |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 97.500,00 | 19.540,43 | 20,04 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 4.603,84 |  |
| 4222 | Komunikacijska oprema |  | 0,96 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 5.290,43 |  |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema |  | 7.646,11 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 1.999,09 |  |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 20.000,00 | 9.920,18 | 49,60 |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |  | 9.920,18 |  |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *128.500,00* | *70.315,28* | *54,72* |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 57.500,00 | 10.000,00 | 17,39 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 0,00 |  |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema |  | 10.000,00 |  |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 71.000,00 | 60.315,28 | 84,95 |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |  | 60.315,28 |  |
| Aktivnost A100212 | **SUFINANCIRANJE RADA ORDINACIJA U RURALNIM SREDINAMA** | **56.000,00** | **55.440,00** | **99,00** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *56.000,00* | *55.440,00* | *99,00* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 56.000,00 | 55.440,00 | 99,00 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 55.440,00 |  |
| PROGRAM 1068 | **OPREMANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA** | **2.240.000,00** | **623.290,87** | **27,83** |
| Kapitalni projekt K100140 | **REKONSTRUKCIJA I IZGRADNJA DOMA ZDRAVLJA** | **2.000.000,00** | **503.522,30** | **25,18** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *2.000.000,00* | *503.522,30* | *25,18* |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.000.000,00 | 503.522,30 | 25,18 |
| 4212 | Poslovni objekti |  | 503.522,30 |  |
| Tekući projekt T100112 | **SPECIJALIZACIJA LIJEČNIKA** | **240.000,00** | **119.768,57** | **49,90** |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *240.000,00* | *119.768,57* | *49,90* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 219.700,00 | 114.953,65 | 52,32 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 108.389,14 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 2.400,00 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 4.164,51 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 13.900,00 | 4.814,92 | 34,64 |
| 3211 | Službena putovanja |  | 0,00 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 2.158,93 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 0,00 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 189,60 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.466,39 |  |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 6.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |  | 0,00 |  |

**Obrazloženje programa:**

Programska klasifikacija Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije sastoji se od programa:

* **1067 Redovna djelatnost Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije**
  + Aktivnost A100176 Redovna djelatnost Doma zdravlja -
    - redovna djelatnost Doma zdravlja kojoj je cilj osigurati redovno poslovanje Doma zdravlja, a financira se temeljem prihoda od HZZO-a i vlastitih sredstava
  + Projekt K100122 Opremanje zdravstvenih ustanova
    - 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.
  + Projekt K100121 Opremanje Doma zdravlja - decentralizirana sredstva -
    - opremanje Doma zdravlja - decentralizirana sredstva kojima je cilj poboljšanja kvalitete i ujednačavanje pružanja
  + Aktivnost A100212 Sufinanciranje rada ordinacija u ruralnim sredinama – cilj projekta je financiranje rada ordinacija u ruralnim područjima koje imaju polovicu hladnog pogona i ta sredstva nisu dovoljna za redovno poslovanje ordinacija.
* **1068 Opremanje zdravstvenih ustanova**
  + Aktivnost A 100211 Administracija i upravljanje projektom Zdravo srce, zdrava budućnost
    - cilj je provesti informiranje javnosti o prevenciji bolesti i promociji zdravlja temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda u financijskom razdoblju 2014.-2020. godina, UP.02.2.1.08.0214 - Zdravo srce, zdrava budućnost.
  + Projekt K100140 Rekonstrukcija i izgradnja Doma zdravlja
    - cilj projekta je ujednačavanje uvjeta zdravstvene zaštite i podizanje kvalitete zdravstvene zaštite stanovništva na području Koprivničko-križevačke županije te jednakomjerne dostupnosti zdravstvene zaštite u svakom dijelu Županije
  + Tekući projekt T100112 Specijalizacija liječnika
    - Cilj projekta je financiranje specijalizacija liječnika prema prijavljenim EU projektima – NPOO – Centralno financiranje specijalizacija – „Učim, da budem dr.med.spec.“ i „Učim, da budem dr.med.spec. 2“

**Organizacijska klasifikacija** Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije je:

* Razdjel 006 - Upravni odjel za zdravstveno-socijalne djelatnosti
* Glava 00603 - Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

**Funkcijska klasifikacija** Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije sadrži rashode i izdatke koji se definiraju kao:

* 0761 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani.

**Ekonomska klasifikacija** Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije prikazana je u posebnom dijelu Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije prema izvorima financiranja.

**Lokacijska klasifikacija** Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije sadrži sve rashode i izdatke unutar Koprivničko-križevačke županije.

**III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU**

**Članak 5.**

**1. OPĆI DIO**

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu sa projekcijama za 2024. i 2024. godinu usvojen je na 241. sjednici Upravnog vijeća Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije, dok su I. izmjene i dopune Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu usvojene su na 252. sjednici Upravnog vijeća Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije i objavljene na mrežnim stranicama Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije ([www.dzkkz.hr](http://www.dzkkz.hr)).

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije uputio je Prijedlog II. Izmjena i dopuna Financijskog plana, kao sastavni dio II. rebalansa Proračuna Koprivničko-križevačke županije no taj rebalans nije donese, što znači da ni Prijedlog Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije nije prihvaćen. Izvršenje svih stavaka prati se na temelju su I. izmjene i dopune Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu. Dom zdravlja nema mogućost samostalnog donošenja Financijskog plana.

Sadržaj Izvještaja o izvršenju Financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/23., u daljnjem tekstu: Pravilnik). Izvještaj se sastoji od općeg dijela koji sadrži Račun prihoda i rashoda i Računa financiranja i posebnog dijela koji sadrži izvještaj po programskoj klasifikaciji.

Na dan 31. prosinca 2024. godine u Domu zdravlja Koprivničko-križevačke županije organizirano je:

* 25 timova opće/obiteljske medicine,
* 3 tima zdravstvene zaštite predškolske djece,
* 3 tima zdravstvene zaštite žena,
* 17 timova dentalne zdravstvene zaštite,
* 1 tim medicine rada i sporta,
* 23 tima patronažne zdravstvene zaštite,
* 2 tima laboratorijske dijagnostike,
* 1 tim radiološke dijagnostike,
* 1 mobilni palijativni tim
* koordinator za palijativnu skrb bolesnika,
* 2 tima fizikalne medicine i rehabilitacije uključujući i terapije,
* 2 tima oftalmologije i optometrije,
* 1 tim oralne kirurgije.

U sastav Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije u 2024. godini pruzete su četiri ordinacije opće/obiteljske medicine i jedna ordinacija dentalne zdravstvene zaštite, dok su dvije ordinacija dentalne zdravstvene zaštite započele s radom kao privatne ordinacije.

**1.1. PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u 2024. godini planirani su u iznosu od **10.497.342,00** eura, a ostvarenje istih iznosi **8.457.368,73** eura, odnosno **80,57%** od godišnjeg plana.

**Prihodi poslovanja** veći su za 13,85% nego u istom razdoblju 2023. godine prvenstveno zbog povećanja cijena usluga temeljem Odluke o izmjenama Odluke o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (Narodne novine 25/24, 51/24, 77/24, 128/24, 129/24) i Odluke o izmjenama Odluke o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju specifične zdravstvene zaštite (Narodne novine 25/24, 51/24, 77/24, 154/24), zbog ostvarenih pomoći nadležnog proračuna, zbog sredstava osiguranih temeljem ugovora o financiranju troškova specijalizacije iz proračuna kojima nije nadležan osnivač Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

U toku godine, HZZO je povećavao sredstva za financiranje rada ordinacija nakon povećanja iznosa koeficijenata za obračun plaća i materijalnih prava iz Zakona o plaćama u državnoj službi i javnim službama, Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, Temeljnog kolektivnog ugovora za javne službe i Odluke o primjeni prava iz Kolektivnog ugovora za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja nakon isteka produžene primjene za zaposlenike u sustavu zdravstva, no ugovorena sredstva nisu bila dostatna za redovno poslovanje ustanove uslijed čega je nakon 1.3.2024. godine ponovo započeo negativni trend poslovanja ustanove.

**Tablica 1**: Pregled prihoda i primitaka ostvarenih u razdoblju I. - VI. 2024. godini prema strukturi

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Vrsta prihoda | Izvršenje I. - XII. 2023. | % |
| PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST | 354.976,68 | 4,20 |
| PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE | 324.880,15 | 3,84 |
| VLASTITI PRIHODI | 470.447,69 | 5,56 |
| PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UG.OBV | 6.969.893,47 | 82,41 |
| POMOĆI | 188.696,13 | 2,23 |
| DONACIJE | 123.722,97 | 1,46 |
| PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE IMOVINE | 6.875,89 | 0,08 |
| Ukupno | **8.457.368,73** | **100,00** |

Dom zdravlja Koprivničko križevačke županije 82,41% prihoda ostvaruje temeljem ugovora s HZZO, ostalo su vlastiti prihodi ostvareni od iznajmljivanja poslovnog prostora (zakup).

Koprivničko-križevačka županija kao osnivač financira rad Ordinacije hitne dentalne medicine te sufinancira dio hladnog pogona za ordinacije koje nemaju dovoljan broj pacijenta te na taj način pomaže u osiguranju financijske stabilnosti Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije. U 2024. godini započela je izgradnja zgrada Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u Križevcima koje u potpunosti financira osnivač.

U 2024. godine ostvarena je pomoć temeljem Odluke o sufinanciranju troškova cijepljenja protiv rotavirusa Grada Križevci te Grada Koprivnice za sufinanciranje smještaja zaposlenika, provodi se prevencija karijesa na području grada Koprivnice.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene su temeljem dva Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za centralno financiranje specijalizacija u sklopu Nacionalnog programa oporavka i otpornosti.

U 2024. godini Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije zaprimio je donacije za financiranje edukacija doktora medicine te je navedeni prihod evidentiran kao donacija koja sredstva su namjenski i utrošena.

**1.2. RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije 2024. godini planirani su u ukupnom iznosu 10.302.617,00 eura, a ostvareni su u ukupnom iznosu od **8.709.400,45 eura** što je 84.54% od planiranih rashoda za 2024. godinu.

Ukupno ostvareni rashodi i izdaci u 2024. godine u usporedbi sa prethodnom godinom u istom razdoblju veći su za 20,40%.

Izvršenje rashoda iznad indeksa 100% odnosi se na rashode proračunskih korisnika koji su financirani iz namjenskih i vlastitih prihoda. Njihovo izvršavanje definirano je člankom 53. i 55. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.) i mogu se izvršavati do visine ostvarenih namjenskih i vlastitih prihoda.

**Tablica 2**: Pregled rashoda i izdataka I. – XII. 2023. – I. - XII. 2024. godine

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Izvršenje rashoda i izdataka I.-XII. 2023 | Izvorni plan | Tekući plan | Izvršenje rashoda i izdataka I.-XII. 2024 | Indeks  5/3\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| SVEUKUPNO | | 7.233.862,06 | 9.299.860,00 | 10.302.617,00 | 8.709.400,45 | 120,40% | 84,54% |
| 3 | Rashodi poslovanja | 6.469.350,53 | 6.890.430,00 | 7.668.012,00 | 7.718.696,28 | 119,31% | 100,66% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 4.639.886,78 | 5.314.300,00 | 6.057.412,00 | 6.178.784,93 | 133,17% | 102,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.823.287,63 | 1.568.030,00 | 1.602.000,00 | 1.536.688,42 | 84,28% | 95,92% |
| 34 | Financijski rashodi | 848,90 | 1.500,00 | 1.500,00 | 22,93 | 2,70% | 1,53% |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 4.778,67 | 6.400,00 | 6.400,00 | 2.700,00 | 56,50% | 42,19% |
| 38 | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 548,55 | 200,00 | 700,00 | 500,00 | 91,15% | 71,43% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 764.511,53 | 2.409.430,00 | 2.634.605,00 | 990.704,17 | 129,59% | 37,60% |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 47.534,58 | 5.000,00 | 5.000,00 | 4.240,84 | 8,92% | 84,82% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 680.578,99 | 2.389.430,00 | 2.538.605,00 | 916.227,87 | 134,62% | 36,09% |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 36.397,96 | 15.000,00 | 91.000,00 | 70.235,46 | 192,97% | 77,18% |

**1.2.1. Rashodi poslovanja**

**Rashodi poslovanja** veći su nego rashodi u istom razdoblju prošle godine zbog inflacije, povećanja cijene energenata, povećanja koeficijenata za obračun plaća iz Zakona o plaćama u državnoj službi i javnim službama i Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, povećanja iznosa materijalnih prava iz Temeljnog kolektivnog ugovora za javne službe i Odluke o primjeni prava iz Kolektivnog ugovora za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja nakon isteka produžene primjene za zaposlenike u sustavu zdravstva.

*Rashodi za zaposlene* ostvareni su u iznosu 6.178.784,93 eura.

U odnosu na isto razdoblje 2023. godine rashodi za zaposlene su veći zbog povećanja koeficijenata za obračun plaće temeljem prethodno navedenih propisa. Iznos za plaće za prekovremeni rad su također veći nego u istom razdoblju 2023. godine zbog povećanja broja specijalizanata kojima se isplaćuje dežurstvo (plaća se kao prekovremeni rad) koje su dužni obavljati u sklopu specijalističkog usavršavanja, nedostatka zdravstvenih radnika posebno u ordinacijama u ruralnim sredinama, nedostatka specijalista i nemogućnosti pružanja zdravstvene zaštite bez organiziranja prekovremenog rada koji dovodi do povećanja bruto plaće radnika.

Ostali rashodi za zaposlene obuhvaćaju otpremnine, naknade za dugotrajnu bolest, invalidnost i smrtni slučaj, jubilarne nagrade, regres, uskrsnicu i ostala materijalna prava prema kolektivnom ugovoru.

Ostali rashodi za zaposlene su ostvareni za 40,69% više nego u 2023. godini. Doprinosi na plaće, odnosno doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje su ostvareni u većem omjeru nego u 2023. godine zbog povećanja iznosa bruto plaće temeljem povećanja koeficijenta za obračun plaća.

*Materijalni rashodi* ostvareni su u iznosu od 1.536.688,42 eura odnosno 95,92% od planiranih za 2024. godini.

Materijali rashodi manji su nego u 2023. godini prvenstveno zbog prestanka poslovanja Ljekarne Đurđevac u sastavu Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

*Financijski rashodi***,** odnosno zatezne kamate manje su nego u 2023. godini jer nije bilo kašnjenja u plaćanju računa.

Bankarske usluge i usluge platnog prometa nisu realizirane u 2024. godini jer Ljekarna Đurđevac više nije u sastavu Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije te nije bilo troška provizije za korištenje EFPOS terminala u Ljekarni Đurđevac.

*Kazne, penali i naknade štete*u 2024. godini nisu bile izrečene.

U toku 2024. godine ostvarene su tekuće donacije koje se odnose se na donaciju Hrvatskom liječničkom zboru - podružnica Koprivnica za organizaciju obilježavanja Dana podružnice.

***1.2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

*Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* izvršeni su u iznosu 990.704,17 eura u 2024. godini. Rashodi nastali za nabavu nefinancijske imovine financirani su iz decentraliziranih sredstava, općih prihoda i primitaka osnivača, pomoćima iz općinskih proračuna. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine vezani su uz nabavu uredske opreme i namještaja za nove ordinacije i nabavu ostale oprema potrebna za redovno funkcioniranje ordinacija.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, odnosno rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine, odnosno licence ostvarene su nabavkom potrebnih računalnih licenci.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** veći su nego u 2023. godini zbog početka izgradnje zgrada Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u Križevcima i uvođenja centralnog klimatizacijskog sustava u zgradi Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u Đurđevcu.

Ulaganje u postrojenja i opremu manje je jer se manje ulagalo u medicinsku i laboratorijsku opremu, te komunikacijsku opremu jer su nabavljeni novi mobilni uređaji, ali u vrijednosti tarife. U 2024. godini uveden je centralni klimatizacijski sustav u zgradu Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u Đurđevcu.

Medicinska i laboratorijska oprema koja je nabavljena u 2024. godine financirana je iz decentraliziranih sredstava, pomoći proračuna koji nisu nadležni - Općina Legrad. Neka od nabavljene medicinske opreme je:

* stomatološka jedinica s RVG-om u Legradu
* intraoralni RTG uređaj s RVG-om u Đurđevcu,
* hematološki analizator u Đurđevcu
* opremanje ordinacija obiteljske medicine i dentalnih ordinacija prema iskazani potrebama.

U 2024. godini nije bilo ulaganja u prijevozna sredstva, odnosno prijevozna sredstva u cestovnom prometu.

**Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini** evidentiraju investicije koje se odnose na dodatna ulaganja na građevinskim objektima i to:

* sufinanciranje energetske obnove stambene zgrade Đure Basaričeka 1 u Đurđevcu
* sanacija kapilarne vlage na kapeli svetog Florijana u Koprivnici
* restauracija pila trpećeg Krista u sklopu stare bolnice u Koprivnici.

**3. REZULTAT POSLOVANJA**

Ukupni prihod, odnosno ukupni prihodi i primici veći su za 14,0% nego u 2023. godini prvenstveno zbog povećanja vrijednosti standardnog tima za djelatnost primarne zdravstvene zaštite i u djelatnosti SKZZ uslijed povećanja koeficijenta temeljem Zakona o plaći u javnom sektoru. Na povećanje također su utjecali i ostvareni prihod od poreza za redovnu djelatnost iz nadležnog proračuna, decentralizirana sredstva, donacije, ostvarene pomoći za provođenje EU projekata, od izvan proračunskih korisnika te iz proračuna kojima nije nadležan osnivač Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

Ukupni rashod, odnosno ukupni rashodi i izdaci veći su za 20,4% zbog inflacije, povećanja cijene energenata, novim koeficijentima za obračun plaće u javnim službama temeljem Zakona o plaći u javnim službama.

Ukupan višak prihoda, odnosno višak prihod i primitaka u 2024. godini nije ostvaren, već je evidentiran manjak prihoda odnosno ukupan manjak prihoda i primitaka. Iskazani manjak prihoda je metodološki manjak jer su u prosincu 2024. godien realizirane obračunske situacije koje se odnose na izgradnju zgrada u Križevcima i konačna obračunska situacija koja se odnosi na završetak uvođenja centralne klimatizacije u Đurđevcu.

Budući da je Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije 2023. godinu završio s negativnim poslovanjem višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju nije na raspolaganju.

Poslovni rezultat zbog prenesenog manjka iznosi 448.186,08 eura.

**Članak 6.**

**POSEBNI DIO**

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

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala na dan 31. prosinca 2024. godine.

**2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE**

U toku 2024. godine Dom zdravlja Koprivničko križevačke godine provodio je 3 projekta financirana iz EU sredstava i to:

* UP.02.2.1.08.0214 – Promocija zdravlja i prevencija bolesti „Zdravo srce, zdrava budućnost“, završeno 20.9.2023. godine, povrat predujma je izvršen u veljači 2024. godine.
* NPOO - Centralno financiranje specijalizacija\_C5.1.R3-I1.01.0002 – „Učim da budem dr. med. spec.“
* NPOO - Centralno financiranje specijalizacija\_C5.1.R3-I1.01.0012 – „Učim da budem dr. med. spec. 2“

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv projekta | Ugovorena sredstva u eurima | Razdoblje provedbe projekta | Razdoblje prihvatljivosti izdataka | Ukupno evidentirani prihodi projekta na dan 31.12.2024 | Ukupno evidentirani rashodi projekta | Stanje potraživanja sredstava | Primljeni predujam | Stanje obveza za primljene predujmove | Napomena |
| UP.02.2.1.08.0214 – Promocija zdravlja i prevencija bolesti „Zdravo srce, zdrava budućnost“ | 52.264,18 | 20.5.2022. 20.9.2023. | 20.5.2022. 20.9.2023. | 0 | 0 | 0,00 | 13.136,73 | 7.436,72 | Predujam je vraćen u toku veljače 2024. godine. |
| NPOO - Centralno financiranje specijalizacija\_C5.1.R3-I1.01.0002 – „Učim da budem dr. med. spec.“ | 512.454,98 | 2.5.2022. 2.8.2027. | 1.2.2020.  31.12.2028. | 195.556,52 | 215.118,81 | 19.562,29 | 0,00 | Nema primljenih predujmova |  |
| NPOO - Centralno financiranje specijalizacija\_C5.1.R3-I1.01.0012 – „Učim da budem dr. med. spec. 2“ | 173.903,33 | 2.1.2023. 2.1.2027. | 1.2.2020. 31.12.2028 | 54.339,47 | 62.845,26 | 8.505,79 | 0,00 | Nema primljenih predujmova |  |
| Ukupno | 738.622,49 |  |  | 190.229,42 | 190.229,42 | 28.068,08 | 13.136,73 | 7.436,72 |  |

**3. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA**

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije nema danih zajmova i potraživanja na dan 31. prosinac 2024. godine.

**4.  IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA**

**4.1. STANJE POTRAŽIVANJA NA DAN 31. PROSINCA 2024. GODINE**

Ukupna potraživanja na dan 31. prosinca 2024. godine su **1.616.933,70 eura**, a sastoje se od potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje po osnovu pružanja zdravstvene zaštite u iznosu od 670.172,87 eura, potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja u iznosu od 53.297,19 eura, potraživanja s osnova ozljeda na radu i profesionalnih bolesti u iznosu od 3.963,40 eura, a ostala potraživanja iznose 889.500,24 eura.

Ukupna dospjela ostala potraživanja iznose 65.443,24 eura.

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 2024. godine iznosi 834.578,39eura.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| O P I S | Potraživanja na dan 31.12.2024. | Ukupno dospjela potraživanja | Dospjela potraživanja 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 | Koliko dana kasni najstarije dospjelo potraživanje (u danima) |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Potraživanja od HZZO-a na osnovi pružanja zdravstvene zaštite | 670.172,87 | 17.708,15 | 2.310,44 | 774,21 | 467,59 | 1.907,47 | 506,52 | 3.260,57 | 7.000,40 | 1.480,95 | 1.521 |
| Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja | 53.297,19 | 8.153,19 | 3.187,51 | 915,74 | 15,05 | 649,16 | 0,00 | 5,97 | 3.049,45 | 330,31 | 1.713 |
| Potraživanja na osnovi ozljeda na radu i profesionalne bolesti | 3.963,40 | 46,63 |  |  |  |  |  | 33,10 | 13,53 | 0,00 | 384 |
| Potraživanja od drugih zdravstvenih ustanova |  | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ostala potraživanja | 889.500,24 | 39.535,27 | 20.095,41 | 2.518,29 | 839,99 | 2.907,48 | 891,32 | 3.000,42 | 8.487,29 | 795,07 | 1.706 |
| UKUPNO: | 1.616.933,70 | 65.443,24 | 25.593,36 | 4.208,24 | 1.322,63 | 5.464,11 | 1.397,84 | 6.300,06 | 18.550,67 | 2.606,33 | 1.713 |

**4.2**. **STANJE OBVEZA NA 31. PROSINCA 2024. GODINE**

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja je 733.783,78 eura, a na kraju izvještajnog razdoblja je 1.208.516,90 eura. Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 3.088,26 eura te odnosi se na račune koji su naknadno zaprimljeni te su imali kratki rok plaćanja.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 1.205.428,64 eura. Sastoji se od obveza za rashode poslovanja koje iznose 771.169,37 eura, a to su najvećim dijelom obveze za zaposlene za plaću za prosinac 2024. godine isplaćene u siječnju 2025. godine, obveze za materijalne rashode koji još nisu dospjeli na plaćanje, te obveze za financijske rashode i ostale tekuće obveze.

Stanje nedospjelih obveza za nabavu nefinancijske imovine je 434.259,27 eura, a odnose se na 3.i 4. obračunsku situaciju za izgradnju zgrade Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u Križevcima i na konačnu obračunsku situaciju koja se odnosi na uvođenje centralne klimatizaciju u zgradu Doma zdrava Koprivničko-križevačke županije u Đurđevcu. Obveze plaćanja dospijevaju u 2025. godini.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| O P I S | Ukupne obveze na dan 31.12.2024. | Ukupno dospjele obveze | Dospjele obveze do 60 dana | Dospjele obveze od 61 do 90 dana | Dospjele obveze od 91 do 120 dana | Dospjele obveze od 121 do 150 dana | Dospjele obveze od 151 do 180 dana | Dospjele obveze od 181 do 365 dana | Dospjele obveze od 366 do 730 dana | Dospjele obveze preko 730 dana | Koliko dana kasni najstarija dospjela obveza (u danima) |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 9 | 10 |
| Za lijekove | 5.116,13 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl. | 13.132,11 | 304,00 | 304,00 |  |  |  |  |  |  |  | 12 |
| Za živežne namirnice |  | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Za energiju | 42.227,01 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Za ostale materijale i reprodukcijski materijal | 11.237,34 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Za proizvodne i neproizvodne usluge | 17.295,88 | 2.784,26 | 2.784,26 |  |  |  |  |  |  |  | 12 |
| Za opremu (osnovna sredstva) | 434.259,27 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Obveze prema zaposlenicima | 568.220,58 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova | 23.067,14 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Obveze prema komitentnim bankama za kredite |  | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ostale nespomenute obveze | 96.059,71 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| UKUPNO: | 1.210.615,17 | 3.088,26 | 3.088,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |

**4.3. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA NA DAN 31. PROSINCA 2024. GODINE**

Tablica daje prikaz potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka na dan 31. prosinca 2024. godine.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red. br. | Tuženik | Tužitelj | Sažeti opis prirode spora | Iznos glavnice | Procjena financijskog učinka | Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava | Početak sudskog spora | Napomena |
| 1 | P-240/16 | Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije | spor radi prekida specijalizacije | 41.676,04 | uplata na račun Doma zdravlja | nemoguće je procijeniti vremenski period donošenja pravomoćne presude |  | U izvanbilančnoj evidenciji knjižen je za isti novčani iznos prema zahtjevu Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje radi nadoknade novčanih sredstava zbog prijevremenog prekida specijalizacije, budući su sredstava za specijalizaciju osigurana od HZZO. |

**5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA**

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije i Općina Ferdinandovac sklopili su Ugovor o zakupu poslovnog prostora za obavljanje djelatnosti dentalne zdravstvene zaštite u Ferdinandovcu nakon odlaska privatnog zdravstvenog radnika u mirovinu.

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije kao zakupnik dao je jamstvo za uredno ispunjenje ugovora u obliku bjanko zadužnice.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red. br. | Datum izdavanja jamstva | Instrument osiguranja | Iznos danog jamstva | Davatelj jamstva | Namjena | Dokument | Rok važenja | Napomena |
| 1. | 07.10.2024 | bjanko zadužnica | 1.000,00 | Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije - davatelj jamstva | jamstvo za uredno ispunjenje ugovora | Ugovor o zakupu poslovnog prostora, KLASA: 372-01/24-01/31, URBROJ. 2317-88-04-24-5 | Za vrijeme obavljanja dentalne zdravstvene zaštite |  |

**IV. ZAVRŠNE ODREDBE**

**Članak 7.**

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu objavit će se na mrežnim stranicama Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije ([www.dzkkz.hr](http://www.dzkkz.hr)).

KLASA: 400-05/24-01/3

URBROJ: 2137-88-03-25-2

Koprivnica, 28. veljače 2025.

PREDSJEDNICA

Marina Jakšić, dipl.iur.

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