Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21.), članka 53. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/23) te članka 24. 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, predlaže se

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

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

**ZA 2025. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**Članak 1.**

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) u prvoj polovici 2025. godine ostvaren je kako slijedi:

|  |
| --- |
| 1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA
 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Brojčana oznaka i naziv | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2024.** | **Financijski plan za 2025. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2025.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |  |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
| PRIHODI UKUPNO | **3.815.523,95** | **12.465.939,00** | **6.087.685,65** | **159,55** | **48,83** |  |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 3.814.073,66 | 12.456.439,00 | 6.087.410,47 | 159,60 | 48,87 |  |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.450,29 | 9.500,00 | 275,18 | 18,97 | 2,90 |  |
| RASHODI UKUPNO | **3.821.840,78** | **12.315.939,00** | **5.920.721,19** | **154,92** | **48,07** |  |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 3.727.744,06 | 8.580.700,00 | 4.159.485,45 | 111,58 | 48,47 |  |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 94.096,72 | 3.735.239,00 | 1.761.235,74 | 1.871,73 | 47,15 |  |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | **-6.316,83** | **150.000,00** | **166.964,46** |  | **111,31** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Brojčana oznaka i naziv | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2024.** | **Financijski plan za 2025. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2025.** | **Indeks4 / 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** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Brojčana oznaka i naziv | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2024.** | **Financijski plan za 2025. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2025.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |  |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* | -194.724,20  | -150.000,00 |  - 448.726,29 |  |  |  |
| 92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | **-194.724,20** | **-150.000,00** |  **- 448.726,29** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT | **-201.042,11** | **0,00** | **-281.761,83** |  |  |  |

**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 30.6.2024. | Financijski plan za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|   | **UKUPNO PRIHODI** | **3.815.523,95** | **12.465.939,00** | **6.087.685,65** | **159,55** | **48,83** |
| 6 | **Prihodi poslovanja** | **3.814.073,66** | **12.456.439,00** | **6.087.410,47** | **159,6** | **48,87** |
| 63 | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **81.021,57** | **623.500,00** | **49.160,36** | **60,68** | **7,88** |
| 634 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 0,00 |   | 3.140,98 |   |   |
| 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 0,00 |   | 3.140,98 |   |   |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 16.965,17 |   | 9.643,96 | 56,85 |   |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 6.965,17 |   | 6.643,96 | 95,39 |   |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 10.000,00 |   | 3.000,00 | 30 |   |
| 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 64.056,40 |   | 36.375,42 | 56,79 |   |
| 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 64.056,40 |   | 36.375,42 | 56,79 |   |
| 64 | **Prihodi od imovine** | **1,61** | **200,00** | **1.503,99** | **93415,53** | **752** |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | 1,61 |   | 1.503,99 | 93415,53 |   |
| 6413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 1,61 |   | 1,15 | 71,43 |   |
| 6414 | Prihodi od zateznih kamata | 0,00 |   | 1.502,84 |   |   |
| 65 | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **288.730,40** | **658.500,00** | **250.995,93** | **86,93** | **38,12** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 288.730,40 |   | 250.995,93 | 86,93 |   |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 288.730,40 |   | 250.995,93 | 86,93 |   |
| 66 | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **232.470,56** | **574.000,00** | **265.558,62** | **114,23** | **46,26** |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 232.030,56 |   | 264.976,62 | 114,2 |   |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 734,26 |   | 1.354,57 | 184,48 |   |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 231.296,30 |   | 263.622,05 | 113,98 |   |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima | 440,00 |   | 582,00 | 132,27 |   |
| 6631 | Tekuće donacije | 440,00 |   | 582,00 | 132,27 |   |
| 67 | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **3.211.619,63** | **10.597.239,00** | **5.520.170,99** | **171,88** | **52,09** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 291.564,65 |   | 1.756.165,51 | 602,32 |   |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 64.021,24 |   | 63.381,60 | 99 |   |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 227.543,41 |   | 1.692.783,91 | 743,94 |   |
| 673 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 2.920.054,98 |   | 3.764.005,48 | 128,9 |   |
| 6731 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 2.920.054,98 |   | 3.764.005,48 | 128,9 |   |
| 68 | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **229,89** | **3.000,00** | **20,58** | **8,95** | **0,69** |
| 683 | Ostali prihodi | 229,89 |   | 20,58 | 8,95 |   |
| 6831 | Ostali prihodi | 229,89 |   | 20,58 | 8,95 |   |
| 7 | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **1.450,29** | **9.500,00** | **275,18** | **18,97** | **2,9** |
| 72 | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **1.450,29** | **9.500,00** | **275,18** | **18,97** | **2,9** |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 450,29 |   | 75,18 | 16,7 |   |
| 7211 | Stambeni objekti | 450,29 |   | 75,18 | 16,7 |   |
| 722 | Prihodi od prodaje postrojenja i opreme | 1.000,00 |   | 200,00 | 20 |   |
| 7223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 |   | 200,00 |   |   |
| 7224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 1.000,00 |   | 0,00 | 0 |   |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024. | Financijski plan za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|   | **UKUPNO RASHODI** | **3.821.840,78** | **12.315.939,00** | **5.920.721,19** | **154,92** | **48,07** |
| 3 | **Rashodi poslovanja** | **3.727.744,06** | **8.580.700,00** | **4.159.485,45** | **111,58** | **48,47** |
| 31 | **Rashodi za zaposlene** | **2.931.994,32** | **6.816.400,00** | **3.319.225,48** | **113,21** | **48,69** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 2.504.815,01 |   | 2.829.919,10 | 112,98 |   |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 2.427.582,06 |   | 2.742.579,76 | 112,98 |   |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 77.232,95 |   | 87.339,34 | 113,09 |   |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 101.277,38 |   | 116.050,48 | 114,59 |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 101.277,38 |   | 116.050,48 | 114,59 |   |
| 313 | Doprinosi na plaće | 325.901,93 |   | 373.255,90 | 114,53 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 325.901,93 |   | 373.255,90 | 114,53 |   |
| 32 | **Materijalni rashodi** | **795.727,45** | **1.755.700,00** | **838.601,97** | **105,39** | **47,76** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 125.998,99 |   | 128.743,26 | 102,18 |   |
| 3211 | Službena putovanja | 4.059,40 |   | 4.526,73 | 111,51 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 108.988,23 |   | 106.521,56 | 97,74 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 6.010,28 |   | 7.793,45 | 129,67 |   |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 6.941,08 |   | 9.901,52 | 142,65 |   |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 268.699,01 |   | 122.562,97 | 45,61 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 22.226,70 |   | 22.036,79 | 99,15 |   |
| 3222 | Materijal i sirovine | 151.551,02 |   | 0,00 | 0 |   |
| 3223 | Energija | 83.955,25 |   | 92.602,18 | 110,3 |   |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3.258,61 |   | 3.779,41 | 115,98 |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 3.642,36 |   | 3.932,09 | 107,95 |   |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 4.065,07 |   | 212,50 | 5,23 |   |
| 323 | Rashodi za usluge | 371.689,23 |   | 417.188,53 | 112,24 |   |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza | 21.914,97 |   | 22.582,82 | 103,05 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 42.172,44 |   | 48.988,85 | 116,16 |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 4.256,92 |   | 2.726,35 | 64,05 |   |
| 3234 | Komunalne usluge | 45.095,47 |   | 43.588,91 | 96,66 |   |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 1.360,41 |   | 1.726,74 | 126,93 |   |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 163.304,42 |   | 178.306,96 | 109,19 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 48.220,11 |   | 76.639,92 | 158,94 |   |
| 3238 | Računalne usluge | 39.949,49 |   | 35.499,37 | 88,86 |   |
| 3239 | Ostale usluge | 5.415,00 |   | 7.128,61 | 131,65 |   |
| 325 | Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova | 0,00 |   | 140.116,15 |   |   |
| 3251 | Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala | 0,00 |   | 140.116,15 |   |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 29.340,22 |   | 29.991,06 | 102,22 |   |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 3.567,18 |   | 2.922,84 | 81,94 |   |
| 3292 | Premije osiguranja | 17.147,39 |   | 16.781,29 | 97,86 |   |
| 3293 | Reprezentacija | 668,19 |   | 856,42 | 128,17 |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 6.819,42 |   | 7.733,93 | 113,41 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.138,04 |   | 1.696,58 | 149,08 |   |
| 34 | **Financijski rashodi** | **22,29** | **1.500,00** | **65,00** | **291,61** | **4,33** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 22,29 |   | 65,00 | 291,61 |   |
| 3433 | Zatezne kamate | 22,29 |   | 65,00 | 291,61 |   |
| 37 | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **0,00** | **6.400,00** | **1.593,00** |  | **24,89** |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 0,00 |   | 1.593,00 |   |   |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 0,00 |   | 1.593,00 |   |   |
| 38 | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **0,00** | **700,00** | **0,00** |  | **0** |
| 4 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **94.096,72** | **3.735.239,00** | **1.761.235,74** | **1871,73** | **47,15** |
| 41 | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **78,75** | **5.000,00** | **0,00** | **0** | **0** |
| 412 | Nematerijalna imovina | 78,75 |   | 0,00 | 0 |   |
| 4123 | Licence | 78,75 |   | 0,00 | 0 |   |
| 42 | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **94.017,97** | **558.000,00** | **207.476,95** | **220,68** | **37,18** |
| 422 | Postrojenja i oprema | 94.017,97 |   | 174.496,95 | 185,6 |   |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 12.886,14 |   | 28.530,70 | 221,41 |   |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 2.340,55 |   | 2.086,05 | 89,13 |   |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 78.172,28 |   | 143.880,20 | 184,06 |   |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 619,00 |   | 0,00 | 0 |   |
| 423 | Prijevozna sredstva | 0,00 |   | 32.980,00 |   |   |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 0,00 |   | 32.980,00 |   |   |
| 45 | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **0,00** | **3.172.239,00** | **1.553.758,79** |  | **48,98** |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 0,00 |   | 1.553.758,79 |   |   |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 0,00 |   | 1.553.758,79 |   |   |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024. | Financijski plan za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|   | **UKUPNO PRIHODI** | **3.815.523,95** | **12.465.939,00** | **6.087.685,65** | **159,55** | **48,83** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *291.564,65* | *3.562.039,00* | *1.756.165,51* | *602,32* | *49,30* |
| 11 | PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST | 57.387,21 | 3.086.000,00 | 1.322.189,15 | **2.303,98** | 42,84 |
| 14 | DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO | 234.177,44 | 476.039,00 | 433.976,36 | **185,32** | 91,16 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *232.262,06* | *576.000,00* | *293.904,00* | *126,54* | *51,02* |
| 31 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 232.262,06 | 576.000,00 | 293.904,00 | **126,54** | 51,02 |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *3.208.785,38* | *7.686.700,00* | *3.985.629,83* | *124,21* | *51,85* |
| 46 | PRIHODI OD HZZO-A NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE | 3.208.785,38 | 7.686.700,00 | 3.985.629,83 | **124,21** | 51,85 |
| *5* | *POMOĆI* | *81.021,57* | *623.500,00* | *49.160,36* | *60,68* | *7,88* |
| 55 | POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 16.965,17 | 383.500,00 | 12.784,94 | **75,36** | 3,33 |
| 58 | SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI | 64.056,40 | 240.000,00 | 36.375,42 | **56,79** | 15,16 |
| *6* | *DONACIJE* | *440,00* | *1.200,00* | *582,00* | *132,27* | *48,50* |
| 63 | DONACIJE-PK | 440,00 | 1.200,00 | 582,00 | **132,27** | 48,50 |
| *7* | *PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA* | *1.450,29* | *16.500,00* | *2.243,95* | *154,72* | *13,60* |
| 72 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK | 1.450,29 | 9.500,00 | 275,18 | **18,97** | 2,90 |
| 73 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK | 0,00 | 7.000,00 | 1.968,77 | **0,00** | 28,13 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024. | Financijski plan za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|   | **UKUPNO RASHODI** | **3.821.840,78** | **12.315.939,00** | **5.920.721,19** | **154,92** | **48,07** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *136.907,45* | *3.562.039,00* | *1.778.984,65* | *1.299,41* | *49,94* |
| 11 | PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST | 34.317,90 | 3.086.000,00 | 1.558.924,83 | **4.542,60** | 50,52 |
| 14 | DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO | 102.589,55 | 476.039,00 | 220.059,82 | **214,51** | 46,23 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *62.487,55* | *426.000,00* | *196.875,39* | *315,06* | *46,21* |
| 31 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 62.487,55 | 426.000,00 | 196.875,39 | **315,06** | 46,21 |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *3.551.091,48* | *7.686.700,00* | *3.842.174,39* | *108,20* | *49,98* |
| 46 | PRIHODI OD HZZO-A NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE | 3.551.091,48 | 7.686.700,00 | 3.842.174,39 | **108,20** | 49,98 |
| *5* | *POMOĆI* | *70.914,30* | *623.500,00* | *102.104,76* | *143,98* | *16,38* |
| 55 | POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 38.248,88 | 383.500,00 | 54.461,94 | **142,39** | 14,20 |
| 58 | SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI | 32.665,42 | 240.000,00 | 47.642,82 | **145,85** | 19,85 |
| *6* | *DONACIJE* | *440,00* | *1.200,00* | *582,00* | *132,27* | *48,50* |
| 63 | DONACIJE-PK | 440,00 | 1.200,00 | 582,00 | **132,27** | 48,50 |
| *7* | *PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA* | *0,00* | *16.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 72 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK | 0,00 | 9.500,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| 73 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Izvršenje 30.6.2024. | Financijski plan za 2025. godinu | Izvršenje 30.6.2025. | Indeks4 / 2 | Indeks4 / 3 |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| UKUPNO RASHODI | **3.821.840,78** | **12.315.939,00** | **5.920.721,19** | **154,92** | **48,07** |
| 07 Zdravstvo | **3.821.840,78** | **12.315.939,00** | **5.920.721,19** | **154,92** | **48,07** |
| *076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani* | *3.821.840,78* | *12.315.939,00* | *5.920.721,19* | *154,92* | *48,07* |

**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 2025. godini te se ne prikazuju izvještaji računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvještaji računa financiranja prema izvorima financiranja.

**Tablica 4**: Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024. | Financijski plan za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 6 |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |   |  |
|   |   |   |   |   |   |   |

**Tablica 5**: Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024. | Financijski plan za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 6 |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|   | **Ukupno rashodi** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |

**II. POSEBNI DIO**

**Članak 4.**

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

**Tablica 6. Rashodi i izdaci po programskoj klasifikaciji izvršeni u prvoj polovici 2025. godine**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Financijski plan za 2025. godinu | Izvršenje Financijskog plana  | Indeks 3 / 2 |
| 1 | **2** | **3** | **4** |
| UKUPNO :  | **12.315.939,00** | **5.920.721,19** | **48,07** |
| GLAVA 00603 | **DOM ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | **12.315.939,00** | **5.920.721,19** | **48,07** |
| Izvor financiranja 01 | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.562.039,00** | **1.778.984,65** | **49,94** |
| Izvor financiranja 03 | **VLASTITI PRIHODI** | **426.000,00** | **196.875,39** | **46,21** |
| Izvor financiranja 04 | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **7.686.700,00** | **3.842.174,39** | **49,98** |
| Izvor financiranja 05 | **POMOĆI** | **623.500,00** | **102.104,76** | **16,38** |
| Izvor financiranja 06 | **DONACIJE** | **1.200,00** | **582,00** | **48,50** |
| Izvor financiranja 07 | **PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA** | **16.500,00** | **0,00** | **0,00** |
| PROGRAM 1067 | **REDOVNA DJELATNOST DOMA ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE** | **9.075.939,00** | **4.349.415,11** | **47,92** |
| Kapitalni projekt K100121 | **OPREMANJE DOMA ZDRAVLJA - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **476.039,00** | **220.059,82** | **46,23** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *476.039,00* | *220.059,82* | *46,23* |
| 32 | Materijalni rashodi | 83.800,00 | 34.121,87 | 40,72 |
| 3238 | Računalne usluge |   | 34.121,87 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4123 | Licence |   | 0,00 |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 255.000,00 | 185.937,95 | 72,92 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 24.742,03 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema |   | 128.215,92 |   |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu |   | 32.980,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 132.239,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| Aktivnost A100176 | **REDOVNA DJELATNOST DOMA ZDRAVLJA** | **8.197.900,00** | **4.048.080,76** | **49,38** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *27.000,00* | *5.621,57* | *20,82* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 9.000,00 | 2.237,46 | 24,86 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 1.191,65 |   |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad |   | 728,92 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 316,89 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 18.000,00 | 3.384,11 | 18,80 |
| 3222 | Materijal i sirovine |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |   | 0,00 |   |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 3.384,11 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| *Izvor financiranja 03* | *VLASTITI PRIHODI* | *337.500,00* | *148.240,86* | *43,92* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 335.300,00 | 148.175,86 | 44,19 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 48.988,85 |   |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 20.929,02 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 72.603,63 |   |
| 3239 | Ostale usluge |   | 1.433,69 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |   | 2.922,84 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   | 856,42 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |   | 0,00 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 441,41 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 34 | Financijski rashodi | 1.500,00 | 65,00 | 4,33 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3433 | Zatezne kamate |   | 65,00 |   |
| 38 | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3811 | Tekuće donacije u novcu |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 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* | *7.686.700,00* | *3.842.174,39* | *49,98* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 6.423.700,00 | 3.195.899,31 | 49,75 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 2.623.065,68 |   |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad |   | 86.610,42 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 116.050,48 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 370.172,73 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.263.000,00 | 646.275,08 | 51,17 |
| 3211 | Službena putovanja |   | 3.944,73 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 102.648,11 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 7.793,45 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |   | 7.901,52 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 22.036,79 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |   | 0,00 |   |
| 3223 | Energija |   | 92.602,18 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 3.779,41 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |   | 3.932,09 |   |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |   | 212,50 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |   | 22.582,82 |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |   | 2.726,35 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3234 | Komunalne usluge |   | 43.588,91 |   |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |   | 1.726,74 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 153.993,83 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 3.846,69 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3238 | Računalne usluge |   | 1.377,50 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3239 | Ostale usluge |   | 5.694,92 |   |
| 3251 | Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala |   | 140.116,15 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3292 | Premije osiguranja |   | 16.781,29 |   |
| 3294 | Članarine i norme |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |   | 7.733,93 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 1.255,17 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *129.000,00* | *51.461,94* | *39,89* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 105.000,00 | 47.199,22 | 44,95 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 47.199,22 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 0,00 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 24.000,00 | 4.262,72 | 17,76 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 2.262,72 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |   | 2.000,00 |   |
| 3222 | Materijal i sirovine |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| *Izvor financiranja 06* | *DONACIJE* | *1.200,00* | *582,00* | *48,50* |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.200,00 | 582,00 | 48,50 |
| 3211 | Službena putovanja |   | 582,00 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |   | 0,00 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| *Izvor financiranja 07* | *PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA* | *16.500,00* | *0,00* | *0,00* |
| 32 | Materijalni rashodi | 16.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| Kapitalni projekt K100122 | **OPREMANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA** | **343.000,00** | **51.634,53** | **15,05** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *Izvor financiranja 03* | *VLASTITI PRIHODI* | *88.500,00* | *48.634,53* | *54,95* |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 48.500,00 | 18.539,00 | 38,22 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 788,67 |   |
| 4222 | Komunikacijska oprema |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |   | 2.086,05 |   |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema |   | 15.664,28 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   | 0,00 |   |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 40.000,00 | 30.095,53 | 75,24 |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |   | 30.095,53 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *254.500,00* | *3.000,00* | *1,18* |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 4.500,00 | 3.000,00 | 66,67 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 3.000,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema |   | 0,00 |   |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| Aktivnost A100212 | **SUFINANCIRANJE RADA ORDINACIJA U RURALNIM SREDINAMA** | **59.000,00** | **29.640,00** | **50,24** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *59.000,00* | *29.640,00* | *50,24* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 59.000,00 | 29.640,00 | 50,24 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 29.640,00 |   |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROGRAM 1068 | **OPREMANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA** | **3.240.000,00** | **1.571.306,08** | **48,50** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kapitalni projekt K100140 | **REKONSTRUKCIJA I IZGRADNJA DOMA ZDRAVLJA** | **3.000.000,00** | **1.523.663,26** | **50,79** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *3.000.000,00* | *1.523.663,26* | *50,79* |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 2.750.000,00 | 1.523.663,26 | 55,41 |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |   | 1.523.663,26 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| Tekući projekt T100112 | **SPECIJALIZACIJA LIJEČNIKA** | **240.000,00** | **47.642,82** | **19,85** |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *240.000,00* | *47.642,82* | *19,85* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 219.700,00 | 44.249,49 | 20,14 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 41.483,21 |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 2.766,28 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 13.900,00 | 1.800,33 | 12,95 |
| 3211 | Službena putovanja |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 1.610,73 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 0,00 |   |
|  |  |  |  |  |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 189,60 |   |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 6.400,00 | 1.593,00 | 24,89 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |   | 1.593,00 |   |

**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**
	+ 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.“, „Učim, da budem dr. med. spec. 2“ i „Učim, da budem dr. med. spec. 3“

**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 POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE ZA 2025. GODINU**

**Članak 6.**

**1. OPĆI DIO**

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu usvojen je na 258. sjednici Upravnog vijeća Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije objavljene na mrežnim stranicama Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije ([www.dzkkz.hr](http://www.dzkkz.hr)).

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 30. lipnja 2025. 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,
* 15 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.

Iz sastav Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije u prvoj polovici 2025. godini izašle su dvije ordinacija dentalne zdravstvene zaštite i ordinacija medicine rada i sporta koje su započele s radom kao privatne ordinacije.

**1.1. PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u 2025. godini planirani su u iznosu od **12.465.939,00** eura, a ostvarenje istih iznosi **6.087.685,65** eura, odnosno **48,83%** od godišnjeg plana.

**Prihodi poslovanja** veći su za 59,55% nego u istom razdoblju 2024. 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, 16/25, i 42/25) 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 visine osnovice za obračun plaće ju javnim službama.

**Tablica 7**: Pregled prihoda i primitaka ostvarenih u razdoblju I. - VI. 2025. godini prema strukturi financiranja

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Izvršenje Financijskog plana za razdoblje 01.-06.2024. godine | Financijski plan za 2025. | Izvršenje Financijskog plana | Index 5/3 | Index 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| SVEUKUPNO  | 3.815.523,95 | 12.465.939,00 | 6.087.685,65 | 159,55% | 48,83% |
| Izvor financiranja | 11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST | 57.387,21 | 3.086.000,00 | 1.322.189,15 | 2.303,98% | 42,84% |
| Izvor financiranja | 14 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO | 234.177,44 | 476.039,00 | 433.976,36 | 185,32% | 91,16% |
| Izvor financiranja | 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 232.262,06 | 576.000,00 | 293.904,00 | 126,54% | 51,03% |
| Izvor financiranja | 46 PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE | 3.208.785,38 | 7.686.700,00 | 3.985.629,83 | 124,21% | 51,85% |
| Izvor financiranja | 55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 16.965,17 | 383.500,00 | 12.784,94 | 75,36% | 3,33% |
| Izvor financiranja | 58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI | 64.056,40 | 240.000,00 | 36.375,42 | 56,79% | 15,16% |
| Izvor financiranja | 63 DONACIJE-PK | 440,00 | 1.200,00 | 582,00 | 132,27% | 48,50% |
| Izvor financiranja | 72 PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK | 1.450,29 | 9.500,00 | 275,18 | 18,97% | 2,90% |
| Izvor financiranja | 73 PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK | 0,00 | 7.000,00 | 1.968,77 | 0,00% | 28,13% |

Dom zdravlja Koprivničko križevačke županije 65,47% prihoda ostvaruje temeljem ugovora s HZZO, vlastiti prihodi ostvareni u iznosu od 4,83% prihoda te se odnose na 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.

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 2025. 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.

**Tablica 8.** Pregled postotka izvora financiranja u ukupnom iznos prihoda i primitaka u prvoj polovici 2025. godine

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Vrsta prihoda prema izvoru financiranja | IZNOS | POSTOTAK  |
| Izvor financiranja | 11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST | 1.322.189,15 | 21,72 |
| Izvor financiranja | 14 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO | 433.976,36 | 7,13 |
| Izvor financiranja | 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 293.904,00 | 4,83 |
| Izvor financiranja | 46 PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UG.OBV. - ZDRAVSTVENE USTANOVE | 3.985.629,83 | 65,47 |
| Izvor financiranja | 55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 12.784,94 | 0,21 |
| Izvor financiranja | 58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI | 36.375,42 | 0,60 |
| Izvor financiranja | 63 DONACIJE-PK | 582,00 | 0,01 |
| Izvor financiranja | 72 PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK | 275,18 | 0,00 |
| Izvor financiranja | 73 PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK | 1.968,77 | 0,03 |
|  |  **SVEUKUPNO** | **6.087.685,65** | 100 |

**1.2. RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije 2025. godini planirani su u ukupnom iznosu **12.315.939,00** eura, a ostvareni su u ukupnom iznosu od  **5.920.721,19 eura** što je 48,07% od planiranih rashoda za 2025. godinu.

Ukupno ostvareni rashodi i izdaci u 2025. godine u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine veći su za 54,92% prvenstveno zbog izgradnje novih zgrada Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u Križevcima koje u potpunosti financira Koprivničko-križevačka županija.

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 9**: Pregled rashoda i izdataka I. – VI. 2024./ I. - VI. 2025. godine

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Vrsta rashoda | Izvršenje Financijskog plana za razdoblje 01.-06.2024. godine | Financijski plan za 2025. | Izvršenje Financijskog plana | Index 5/3 | Index 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 3.727.744,06 | 8.580.700,00 | 4.159.485,45 | 111,58% | 48,47% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 2.931.994,32 | 6.816.400,00 | 3.319.225,48 | 113,21% | 48,69% |
| 32 | Materijalni rashodi | 795.727,45 | 1.755.700,00 | 838.601,97 | 105,39% | 47,76% |
| 34 | Financijski rashodi | 22,29 | 1.500,00 | 65,00 | 291,61% | 4,33% |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 6.400,00 | 1.593,00 | 0,00% | 24,89% |
| 38 | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 0,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 94.096,72 | 3.735.239,00 | 1.761.235,74 | 1.871,73% | 47,15% |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 78,75 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 94.017,97 | 558.000,00 | 207.476,95 | 220,68% | 37,18% |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 0,00 | 3.172.239,00 | 1.553.758,79 | 0,00% | 48,98% |
| SVEUKUPNO | **3.821.840,78** | **12.315.939,00** | **5.920.721,19** | **154,92%** | **48,07%** |

**1.2.1. Rashodi poslovanja**

**Rashodi poslovanja** veći su nego rashodi u istom razdoblju prošle godine zbog inflacije, povećanja cijene energenata, povećanja osnovice za obračun plaće u javnim službama.

*Rashodi za zaposlene* ostvareni su u iznosu 3.319.225,48 eura.

U odnosu na isto razdoblje 2024. godine rashodi za zaposlene su veći zbog povećanja osnovice za obračun plaće i povećanja broja radnika. Iznos za plaće za prekovremeni rad su također veći nego u istom razdoblju 2024. 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* veći su zbog povećanja broja zaposlenih koji imaju pravo na isplatu regresa, uskrsnice, te su u toku 2025. godine isplaćene 4 otpremnine radnicima koji su odlazili u mirovnu.

*Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje* veći su zbog povećanja broja zaposlenih kao i povećanja bruto iznosa plaće na koji se obračunavaju doprinosi.

*Materijalni rashodi* ostvareni su u iznosu od 838.601,97 eura odnosno 47,76% od planiranih za 2025. godinu. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu posljedica je povećanja cijene energenata, inflacije, izrade novih energetskih certifikata za zgrade za koje se planira prijava na energetsku obnovu Fondu za zaštitu okoliša, veći broj servisa i popravaka automobila voznog parka Doma zdravlja, te provedeni servis dentalnih jedinica.

Od 01.01.2025. godine u primjeni je dio Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu koji se odnosi na drugačiji način evidentiranja rashoda lijekova i potrošnog medicinskog materijala. U toku 2024. godine Dom zdravlja je promijenio programsku aplikaciju za evidentiranje materijalnog knjigovodstva te su osigurani preduvjeti za evidentiranje zaliha lijekova i potrošnog medicinskog materijala kao i ostalog materijala, te evidentiranje rashoda temeljem utroška.

*Financijski rashodi***,** odnosno zatezne kamate veće su nego u 2024. godini zbog povremenog kašnjenja u plaćanju troškova poslovanja.

*Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade* odnosi na plaćane školarine specijalističkog poslijediplomskog studija u sklopu specijalističkog usavršavanja specijalizanta uz oftalmologije i optometrije.

*Kazne, penali i naknade štete*u 2025. godini nisu bile izrečene.

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

*Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* izvršeni su u iznosu 1.761.235,74 eura u 2025. 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 povećani su zbog izgradnje novih zgrada Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u Križevcima, nabave medicinske opreme i vozila za kućne posjete. Ta ulaganja smatraju strateški važnima za dugoročnu održivost i kvalitetu zdravstvene zaštite

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, odnosno rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine nisu realiziran u prvoj polovici 2025. godine.

*Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* veći su nego u 2024. godini zbog ulaganja u računala i računalnu opremu prema iskazanim potrebama ordinacija, uredski namještaj, video nadzor za novu zgradu u Križevcima, medicinska i laboratorijska oprema te vozila za kućne posjete

U toku 2025. godine nabavljena je uredska oprema (računala) za potreba ordinacija, te novi uredski namještaj za opremanje ordinacija zdravstvene zaštite predškolske djece u Koprivnici, Križevcima i Đurđevcu, uređenje garderobe koju koriste stomatolozi u Koprivnici, opremanje novim namještajem ordinacije obiteljske medicine u Ferdinandovcu te ureda voditeljice ispostave u Đurđevcu

U prvoj polovici 2025. godine realizirana su značajna ulaganja u medicinsku i laboratorijsku opremu od čega je važno izdvojiti

* endokavitalna sonda za ordinaciju zdravstvene zaštite žena u Križevcima,
* opremanje oftalmološke ordinacije u Križevcima,
* sterilizatori prema potrebama ordinacija,
* dentalna jedinica za ordinaciju u Križevcima,
* uređaji za sedimentaciju i mikroskopi za potrebe MBL u Đurđevcu i Križevcima.

U 2025. godini nabavljena su dva vozila za kućne posjete te je obnovljen vozni park Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

**Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini** evidentiraju investicije koje se odnose na dodatna ulaganja na građevinskim objektima i to prvenstveno izgradanja novih zgrada Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u Križevcima koja se financira iz sredstava osnivača, Koprivničko-križevačke županije.

U drugoj polovici nastavlja se investicija obnove zvonika kapele Svetog Florijana u Koprivnici za koju je osigurana pomoć Ministarstva kulture i medija.

**3. REZULTAT POSLOVANJA**

Ukupni prihod, odnosno ukupni prihodi i primici iznose **6.087.685,65 eura.** Na ostvareno povećanje prihoda poslovanja najviše je utjecalo povećanja vrijednosti standardnog tima za djelatnost primarne zdravstvene zaštite i u djelatnosti SKZZ uslijed povećanja osnovice za obračun dohotka u javnom sektoru. Na povećanje također je utjecalo i ostvareni prihodi od poreza za redovnu djelatnost iz nadležnog proračuna za izgradnju novih zgrada Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije koje u potpunosti financira Koprivničko-križevačka županija, decentralizirana sredstva, donacije, ostvarene pomoći za provođenje EU projekata, od izvan proračunskih korisnika te iz proračun kojima nije nadležan osnivač Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije. U prvoj polovici 2025. godine ostvaren je prihod temeljem posebne odluke Upravnog vijeća HZZO kojom su priznata sredstva preko limita ostvarena u 2024. godini.

Ukupni rashodi poslovanja iznose **5.920.721,19 eura** te supovećani u segmentima plaće i doprinosa na plaće zbog povećanja osnovice u javnim službama i većeg broja radnika, povećanjem intelektualnih usluga zbog angažiranja vanjskih suradnika, osobito specijalista, te većih troškova energije i materijala kao posljedica porasta cijena energenta uslijed inflacije i tržišnih poremećaja izazvanih ranim sukobima što utječe na povećanje operativnih troškova.

Investiranje u medicinsku i laboratorijsku opremu, uredski namješta te izgradnja novih zgrada u Križevcima rezultira manijskom prihoda od nefinancijske imovine, navedeno se smatra strateški važnim investicijama za dugoročnu održivost i kvalitetu zdravstvene zaštite. Navedena ulaganja su financirana iz decentraliziranih sredstava, pomoći i najvećim dijelom sredstva Koprivničko-križevačke županije.

Ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu **166.964,46 eura**. Navedeno ukazuje da Dom zdravlja pokazuje visoku razinu financijske stabilnosti i operativne učinkovitosti, unatoč izazovima poput inflacije, rasta cijena energenata i nedostatka kadra.

Poslovni rezultat zbog prenesenog manjka iznosi **448.726,29 eura**. Iskazani manjak prihoda metodološki manjak jer su u prosincu 2024. godine 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, a plaćene su u 2025. godini. Preneseni metodološki manjak iz 2024. godine još uvijek opterećuje financijski rezultat, iako je poslovanje u 2025. godini bilo pozitivno.

 Ključne preporuke uključuju nastavak su optimizacije rashoda, aktivno upravljati zakonskim obvezama, održavati investicijski ciklus uz pažljivo planiranje, te pratiti naplatu potraživanja.

**Članak 7.**

**POSEBNI IZVJEŠTAJI**

**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 30.06.2025. godine.

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

U toku 2025. godine Dom zdravlja Koprivničko križevačke godine provodio je 3 projekta financirana iz EU sredstava i to:

* 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“
* NPOO - Centralno financiranje specijalizacija\_C5.1.R3-I1.01.0128 – „Učim da budem dr. med. spec.3“

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv projekta | Ugovorena sredstva u eurima | Razdoblje provedbe projekta | Razdoblje prihvatljivosti izdataka | Ukupno evidentirani prihodi projekta na dan 30.06.2024 | Ukupno evidentirani rashodi projekta | Stanje potraživanja sredstava | Primljeni predujam | Stanje obveza za primljene predujmove | Napomena |
| 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. | 223.426,15 | 223.426,15 | 0,00 | 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 | 62.845,26 | 59.992,59 | 0,00 | 0,00 | Nema primljenih predujmova |  |
| NPOO - Centralno financiranje specijalizacija\_C5.1.R3-I1.01.0128 – „Učim da budem dr. med. spec. 3“ | 675.899,02 | 1.2.2020. 31.12.2028 | 1.2.2020. 31.12.2028 | 0,00 | 31.439,51 | 254.937,70 | 0,00 | Nema primljenih predujmova | Potraživana sredstva odnose se na retrogradne troškove u razdoblju od 01.02.2020-31.12.2024. Ukupno evidentirani rashodi prikazani su samo za razdoblje od 01.01-31.03.2025. godine te se odnose na rashode tekuće godine.  |
| Ukupno | 1.362.257,33 |  |  | 286.271,41 | 314.858,25 | 254.937,70 | 0,00 | 0,00 |  |

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

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije nema danih zajmova i potraživanja na dan 30. lipanj 2025. godine.

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

**4.1. STANJE POTRAŽIVANJA NA DAN 30. LIPANJ 2025. GODINE**

Ukupna potraživanja na dan 30. lipnja 2025. godine su **1.992.694,03 eura**, a sastoje se od potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje po osnovu pružanja zdravstvene zaštite u iznosu od 649.163,18 eura, potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja u iznosu od 49.853,59 eura, potraživanja s osnova ozljeda na radu i profesionalnih bolesti u iznosu od 449,31 eura, a ostala potraživanja iznose 1.293.227,95 eura.

Ukupna dospjela ostala potraživanja iznose 40.675,49 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 30. lipnja 2025. godine iznosi 1.016.437,87 eura.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| O P I S | Potraživanja na dan 30.06.2025 | 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 | 649.163,18 | 12.654,04 | 1.750,54 | 174,93 | 701,10 | 1.264,58 | 576,54 | 1.017,74 | 4.381,62 | 2.786,99 | 1.702 |
| Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja  | 49.853,59 | 3.531,42 | 6,07 | 0,00 | 22,76 | 36,03 | 53,69 | 27,14 | 1.756,65 | 1.629,08 | 1.894 |
| Potraživanja na osnovi ozljeda na radu i profesionalne bolesti  | 449,31 | 46,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,63 | 0,00 | 565 |
| Potraživanja od drugih zdravstvenih ustanova |   | 0,00 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Ostala potraživanja | 1.293.227,95 | 24.443,40 | 9.260,17 | 217,29 | 196,70 | 182,83 | 1.281,99 | 4.578,20 | 6.756,41 | 1.969,81 | 1.887 |
| UKUPNO: | **1.992.694,03** | **40.675,49** | **11.016,78** | **392,22** | **920,56** | **1.483,44** | **1.912,22** | **5.623,08** | **12.941,31** | **6.385,88** | **1.894** |

**4.2**. **STANJE OBVEZA NA 30. LIPNJA 2025. GODINE**

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja je 1.208.516,90 eura, a na kraju izvještajnog razdoblja je **1.232.188,32** eura. Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 3.745,93eura te odnosi se na račune koji su naknadno zaprimljeni te su imali kratki rok plaćanja.

Sastoji se od obveza za rashode poslovanja koje iznose 768.836,44 eura, a to su najvećim dijelom obveze za zaposlene za plaću za lipanj 2025. godine, a isplaćena u srpnju 2025. godine, obveze za materijalne rashode koji još nisu dospjeli na plaćanje, te obveze za financijske rashode i ostale tekuće obveze.

Stanje obveza za nabavu nefinancijske imovine je 463.331.88 eura, a odnose se na 7. i 8. obračunsku situaciju za izgradnju zgrade Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije u Križevcima. Obveze plaćanja dospijevaju u srpnju i kolovozu 2025. godine.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| O P I S | Ukupne obveze na dan 30.06.2025 | 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 | 7.231,94 | 0,00 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl. | 8.318,71 | 0,00 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Za živežne namirnice |   | 0,00 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Za energiju | 7.739,19 | 0,00 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Za ostale materijale i reprodukcijski materijal | 2.774,59 | 443,17 | 443,17 |   |   |   |   |   |   |   | 13 |
| Za proizvodne i neproizvodne usluge | 15.014,25 | 2.602,76 | 2.602,76 |   |   |   |   |   |   |   | 9 |
| Za opremu (osnovna sredstva) | 463.351,88 | 0,00 |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Obveze prema zaposlenicima | 614.788,83 | 0,00 |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova  | 21.255,14 | 0,00 | 0,00 |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Obveze prema komitentima bankama za kredite |   | 0,00 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Ostale nespomenute obveze | 91.713,79 | 700,00 | 700,00 |   |   |   |   |   |   |   | 15 |
| UKUPNO: | **1.232.188,32** | **3.745,93** | **3.745,93** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **15** |

**4.3. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA NA DAN 30. LIPNJA 2025. GODINE**

Tablica daje prikaz potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka na dan 30. lipnja 2025. 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 8.**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu objavit će se na mrežnim stranicama Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije ([www.dzkkz.hr](http://www.dzkkz.hr)).

KLASA: 400-05/25-01/3

URBROJ: 2137-88-03-25-1

Koprivnica, 23. srpnja 2025. godine

 Predlagateljica:

 Mirjana Hanžeković, univ.spec.oec. v.r.

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