

Temeljem odredbi članka 86. stavka 1. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21), te članka 52. stavka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), članka 29. Odluke o izvršavanju Proračuna Varaždinske županije za 2025. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 104/24, 29/25) te članka 20. Statuta Doma zdravlja Varaždinske županije, Upravno vijeće Doma zdravlja Varaždinske županije na sjednici održanoj 31.07.2025. godine, donosi:

PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA VARAŽDINSKE ŽUPANIJE ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Sažetak polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu izgleda kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Opis	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	3.757.461,46	9.455.965,00	9.455.965,00	4.608.580,47	122,7	48,7
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.764,04	800,00	800,00	6.023,80	341,5	753,0
3 Rashodi poslovanja	3.845.569,28	8.576.204,00	8.576.204,00	4.282.726,20	111,4	49,9
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	83.310,05	816.051,00	816.051,00	227.793,69	273,4	27,9
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-169.653,83	64.510,00	64.510,00	104.084,38		
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	17.253,96	34.510,00	34.510,00	17.253,96	100,0	50,0
NETO FINANCIRANJE	-17.253,96	-34.510,00	-34.510,00	-17.253,96		
C. FINANCIJSKI PLAN UKUPNO						
PRIHODI I PRIMICI	3.759.225,50	9.456.765,00	9.456.765,00	4.614.604,27	122,8	48,8
RASHODI I IZDACI	3.946.133,29	9.426.765,00	9.426.765,00	4.527.773,85	114,7	48,0
RAZLIKA - višak/manjak	-186.907,79	30.000,00	30.000,00	86.830,42		
D. SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA						
VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA za raspodjelu (preneseni)	0,00	0,00	0,00	0,00		
MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA za pokriće (preneseni)	-507.165,52	-30.000,00	-30.000,00	-560.742,39		
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA ZA RASPOREDITI/POKRITI	-507.165,52	-30.000,00	-30.000,00	-560.742,39		
RAZLIKA - višak/manjak	-694.073,31	0,00	0,00	-473.911,97		

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci ostvareni su, odnosno izvršeni u prvih šest mjeseci 2025. godine u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, uz usporedbu prethodne godine, kako

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 Prihodi poslovanja	3.757.461,46	9.455.965,00	9.455.965,00	4.608.580,47	122,7	48,7
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	195.028,06	398.950,00	398.950,00	147.432,09	75,6	37,0
631 Pomoći od inozemnih vlada	0,00			0,00	-	-
6311 Tekuće pomoći od inozemnih vlada	0,00			0,00	-	-
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00			0,00	-	-
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	0,00			0,00	-	-
6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	0,00			0,00	-	-
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0,00			0,00	-	-
6324 Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	0,00			0,00	-	-
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00			5.588,64	-	-
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00			5.588,64	-	-
6342 Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00			0,00	-	-
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	36.111,03			7.021,83	19,4	-
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	23.926,12			7.021,83	-	-
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	12.184,91			0,00	-	-
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	158.917,03			134.821,62	84,8	-
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	158.917,03			134.821,62	-	-
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00			0,00	-	-
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00			0,00	-	-
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00			0,00	-	-
6392 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00			0,00	-	-
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00			0,00	-	-
6394 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00			0,00	-	-
64 Prihodi od imovine	2.686,18	3.665,00	3.665,00	6.225,87	231,8	169,9
641 Prihodi od financijske imovine	2.686,18			6.225,87	231,8	-
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	2.657,69			2.802,22	-	-
6414 Prihodi od zateznih kamata	28,49			630,65	-	-
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,00			0,00	-	-
6416 Prihodi od dividendi	0,00			2.793,00	-	-
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	140.236,34	300.300,00	300.300,00	144.988,53	103,4	48,3
652 Prihodi po posebnim propisima	140.236,34			144.988,53	103,4	-
6526 Ostali nespomenuti prihodi	140.236,34			144.988,53	103,4	-
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	387.312,72	877.600,00	877.600,00	427.741,39	110,4	48,7
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	383.662,72			419.020,07	109,2	-
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	0,00			0,00	-	-
6615 Prihodi od pruženih usluga	383.662,72			419.020,07	109,2	-

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	3.650,00			8.721,32	238,9	-
6631 Tekuće donacije	3.650,00			8.721,32	238,9	-
6632 Kapitalne donacije	0,00			0,00	-	-
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.032.196,80	7.874.450,00	7.874.450,00	3.881.469,78	128,0	49,3
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	83.396,46			191.378,00	229,5	-
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	7.142,50			19.749,50	276,5	-
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	59.000,00			157.250,20	266,5	-
6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	17.253,96			14.378,30	83,3	-
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	2.948.800,34			3.690.091,78	125,1	-
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	2.948.800,34			3.690.091,78	125,1	-
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1,36	1.000,00	1.000,00	722,81	53.147,8	72,3
683 Ostali prihodi	1,36			722,81	53.147,8	-
6831 Ostali prihodi	1,36			722,81	53.147,8	-
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.764,04	800,00	800,00	6.023,80	341,5	753,0
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.764,04	800,00	800,00	6.023,80	341,5	753,0
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	938,04			523,30	55,8	-
7211 Stambeni objekti	938,04			523,30	55,8	-
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	46,00			4.375,00	9.510,9	-
7221 Uredska oprema i namještaj	0,00			0,00	-	-
7224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00			4.000,00	-	-
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	46,00			375,00	815,2	-
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	780,00			1.125,50	144,3	-
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	780,00			1.125,50	144,3	-
SVEUKUPNO PRIHODI	3.759.225,50	9.456.765,00	9.456.765,00	4.614.604,27	122,8	48,8

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
3 Rashodi poslovanja	3.845.569,28	8.576.204,00	8.576.204,00	4.282.726,20	111,4	49,9
31 Rashodi za zaposlene	2.979.364,57	6.698.565,00	6.698.565,00	3.289.225,35	110,4	49,1
311 Plaće (Bruto)	2.585.721,91			2.863.354,43	110,7	-
3111 Plaće za redovan rad	2.447.652,67			2.751.716,73	112,4	-
3112 Plaće u naravi	0,00			0,00	-	-
3113 Plaće za prekovremeni rad	73.972,84			111.637,70	150,9	-
3114 Plaće za posebne uvjete rada	64.096,40			0,00	0,0	-
312 Ostali rashodi za zaposlene	59.793,86			45.547,13	76,2	-
3121 Ostali rashodi za zaposlene	59.793,86			45.547,13	76,2	-
313 Doprinosi na plaće	333.848,80			380.323,79	113,9	-
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0,00			0,00	-	-
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	333.848,80			380.323,79	113,9	-
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00			0,00	-	-
32 Materijalni rashodi	860.954,80	1.860.944,00	1.860.944,00	986.083,84	114,5	53,0
321 Naknade troškova zaposlenima	143.329,77			136.124,59	95,0	-
3211 Službena putovanja	6.381,50			5.908,36	92,6	-
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	125.788,35			120.127,40	95,5	-
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	11.159,92			9.293,55	83,3	-
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00			795,28	-	-
322 Rashodi za materijal i energiju	343.629,13			252.868,22	73,6	-
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	41.044,32			50.726,67	123,6	-
3222 Materijal i sirovine	130.065,61			0,00	0,0	-
3223 Energija	154.052,13			159.803,74	103,7	-
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.117,67			9.445,83	93,4	-
3225 Sitni inventar i auto gume	8.270,92			19.291,19	233,2	-
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	78,48			13.600,79	17.330,3	-
323 Rashodi za usluge	350.566,84			413.289,82	117,9	-
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.870,99			10.169,34	103,0	-
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	70.150,69			93.659,57	133,5	-
3233 Usluge promidžbe i informiranja	4.065,40			5.009,33	123,2	-
3234 Komunalne usluge	49.438,86			51.219,39	103,6	-
3235 Zakupnine i najamnine	14.154,50			17.112,01	120,9	-
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	128.721,17			143.777,05	111,7	-
3237 Intelektualne i osobne usluge	9.343,64			26.381,61	282,3	-
3238 Računalne usluge	33.147,35			35.807,20	108,0	-
3239 Ostale usluge	31.674,24			30.154,32	95,2	-
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00			116,25	-	-
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00			116,25	-	-
325 Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00			156.102,61	-	-
3251 Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00			156.102,61	-	-
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	23.429,06			27.582,35	117,7	-
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.459,08			4.420,44	99,1	-
3292 Premije osiguranja	8.696,05			7.742,68	89,0	-
3293 Reprezentacija	794,86			1.891,53	238,0	-
3294 Članarine i norme	1.253,58			1.372,00	109,4	-
3295 Pristojbe i naknade	1.857,82			5.147,21	277,1	-

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
3296 Troškovi sudskih postupaka	1.283,07			285,71	22,3	-
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.084,60			6.722,78	132,2	-
34 Financijski rashodi	4.465,29	8.800,00	8.800,00	4.855,67	108,7	55,2
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	2.026,76			1.763,80	87,0	-
3422 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija u javnom sektoru	0,00			0,00	-	-
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija izvan javnog sektora	2.026,76			1.763,80	87,0	-
343 Ostali financijski rashodi	2.438,53			3.091,87	126,8	-
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.393,24			2.749,61	114,9	-
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00			0,00	-	-
3433 Zatezne kamate	16,09			342,26	2.127,2	-
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	29,20			0,00	0,0	-
35 Subvencije	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
353 Subvencije trg.društvima, zadrugama, poljoprivrednicima iz EU sredstava	0,00			0,00	-	-
3531 Subvencije trg.društvima, zadrugama, poljoprivrednicima iz EU sredstava	0,00			0,00	-	-
	0,00			0,00	-	-
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	7.110,00	7.110,00	2.169,00	-	30,5
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00			2.169,00	-	-
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00			0,00	-	-
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00			2.169,00	-	-
38 Ostali rashodi	784,62	785,00	785,00	392,34	50,0	50,0
381 Tekuće donacije	0,00			0,00	-	-
3811 Tekuće donacije u novcu	0,00			0,00	-	-
3813 Tekuće donacije iz EU sredstava	0,00			0,00	-	-
383 Kazne, penali i naknade štete	784,62			392,34	50,0	-
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	784,62			392,34	50,0	-
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	83.310,05	816.051,00	816.051,00	227.793,69	273,4	27,9
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
412 Nematerijalna imovina	0,00			0,00	-	-
4123 Licence	0,00			0,00	-	-
4124 Ostala prava	0,00			0,00	-	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	83.310,05	816.051,00	816.051,00	227.793,69	273,4	27,9
421 Građevinski objekti	0,00			0,00	-	-
4212 Poslovni objekti	0,00			0,00	-	-
4213 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	0,00			0,00	-	-
4214 Ostali građevinski objekti	0,00			0,00	-	-
422 Postrojenja i oprema	36.801,61			139.100,74	378,0	-
4221 Uredska oprema i namještaj	28.199,94			56.771,12	201,3	-
4222 Komunikacijska oprema	748,75			3.542,25	473,1	-
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	2.549,80			3.373,41	132,3	-
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	5.269,42			71.016,33	1.347,7	-
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00			0,00	-	-
4226 Sportska i glazbena oprema	33,70			0,00	0,0	-

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00			4.397,63	-	-
423 Prijevozna sredstva	45.324,69			88.692,95	195,7	-
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	45.324,69			88.692,95	195,7	-
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00			0,00	-	-
4241 Knjige	0,00			0,00	-	-
4242 Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	0,00			0,00	-	-
425 Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0,00			0,00	-	-
4251 Višegodišnji nasadi	0,00			0,00	-	-
426 Nematerijalna proizvedena imovina	1.183,75			0,00	0,0	-
4262 Ulaganja u računalne programe	1.183,75			0,00	0,0	-
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00			0,00	-	-
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00			0,00	-	-
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00			0,00	-	-
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00			0,00	-	-
SVEUKUPNO RASHODI	3.928.879,33	9.392.255,00	9.392.255,00	4.510.519,89	114,8	48,0

Tablica 2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.142,50	330.450,00	330.450,00	66.999,70	938,0	20,3
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	7.142,50	330.450,00	330.450,00	66.999,70	938,0	20,3
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	386.350,26	881.265,00	881.265,00	425.968,75	110,3	48,3
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	386.350,26	881.265,00	881.265,00	425.968,75	110,3	48,3
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.165.290,64	7.494.100,00	7.494.100,00	3.957.329,73	125,0	52,8
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.089.036,68	7.360.100,00	7.360.100,00	3.832.951,43	124,1	52,1
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	76.253,96	134.000,00	134.000,00	124.378,30	163,1	92,8
Izvor: 5 POMOĆI	195.028,06	748.950,00	748.950,00	147.432,09	75,6	19,7
Izvor: 51 Pomoći EU	158.917,03	217.300,00	217.300,00	134.821,62	84,8	62,0
Izvor: 52 Ostale pomoći	36.111,03	531.650,00	531.650,00	12.610,47	34,9	2,4
Izvor: 6 DONACIJE	3.650,00	1.000,00	1.000,00	8.721,32	238,9	872,1
Izvor: 61 Donacije	3.650,00	1.000,00	1.000,00	8.721,32	238,9	872,1
Izvor: 7 PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	1.764,04	1.000,00	1.000,00	8.152,68	462,2	815,3
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	1.764,04	1.000,00	1.000,00	8.152,68	462,2	815,3
SVEUKUPNO PRIHODI	3.759.225,50	9.456.765,00	9.456.765,00	4.614.604,27	122,8	48,8
RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.142,50	330.450,00	330.450,00	66.999,70	938,0	20,3
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	7.142,50	330.450,00	330.450,00	66.999,70	938,0	20,3
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	386.350,26	880.755,00	880.755,00	376.134,63	97,4	42,7
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	386.350,26	880.755,00	880.755,00	376.134,63	97,4	42,7
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.360.643,91	7.430.100,00	7.430.100,00	3.892.251,71	115,8	52,4
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.301.643,91	7.330.100,00	7.330.100,00	3.782.251,71	114,6	51,6
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	59.000,00	100.000,00	100.000,00	110.000,00	186,4	110,0
Izvor: 5 POMOĆI	172.978,62	748.950,00	748.950,00	156.551,10	90,5	20,9
Izvor: 51 Pomoći EU	122.022,29	217.300,00	217.300,00	143.547,21	117,6	66,1
Izvor: 52 Ostale pomoći	50.956,33	531.650,00	531.650,00	13.003,89	25,5	2,4
Izvor: 6 DONACIJE	0,00	1.000,00	1.000,00	10.430,07	-	1.043,0
Izvor: 61 Donacije	0,00	1.000,00	1.000,00	10.430,07	-	1.043,0
Izvor: 7 PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	1.764,04	1.000,00	1.000,00	8.152,68	462,2	815,3
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	1.764,04	1.000,00	1.000,00	8.152,68	462,2	815,3
Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO RASHODI	3.928.879,33	9.392.255,00	9.392.255,00	4.510.519,89	114,8	48,0

Tablica 3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI						
Funk. klas: 04 Ekonomski poslovi	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
042 Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
043 Gorivo i energija	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
044 Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
045 Promet	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
047 Ostale industrije	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Funk. klas: 05 Zaštita okoliša	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
051 Gospodarenje otpadom	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
053 Smanjenje zagađivanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
054 Zaštita bioraznolikosti i krajolika	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Funk. klas: 07 Zdravstvo	3.928.879,33	9.392.255,00	9.392.255,00	4.510.519,89	114,8	48,0
071 Medicinski proizvodi, pribor i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
072 Službe za vanjske pacijente	3.701.719,04	8.827.965,00	8.827.965,00	4.146.224,31	112,0	47,0
073 Bolničke službe	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
074 Službe javnog zdravstva	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
075 Istraživanje i razvoj zdravstva	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	227.160,29	564.290,00	564.290,00	364.295,58	160,4	64,6
Funk. klas: 09 Obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
092 Srednjoškolsko obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
094 Visoka naobrazba	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
096 Dodatne usluge u obrazovanju	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
097 Istraživanje i razvoj obrazovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Funk. klas: 10 Socijalna zaštita	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
102 Starost	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
106 Stanovanje	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO RASHODI	3.928.879,33	9.392.255,00	9.392.255,00	4.510.519,89	114,8	48,0

B. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 4. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa primitaka i izdataka	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja						
84 Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
8422 Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova						
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	17.253,96	34.510,00	34.510,00	17.253,96	100,0	50,0
542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	17.253,96	34.510,00	34.510,00	17.253,96	100,0	50,0
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	17.253,96	34.510,00	34.510,00	17.253,96	100,0	50,0
5445 Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO IZDACI	17.253,96	34.510,00	34.510,00	17.253,96	100,0	50,0

Tablica 5. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	0,00	510,00	510,00	2.875,66	-	563,9
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	0,00	510,00	510,00	2.875,66	-	563,9
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	17.253,96	34.000,00	34.000,00	14.378,30	83,3	42,3
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	17.253,96	34.000,00	34.000,00	14.378,30	83,3	42,3
SVEUKUPNO IZDACI	17.253,96	34.510,00	34.510,00	17.253,96	100,0	50,0

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Financijskog plana iskazani po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, izvršeni su kako slijedi:

Tablica 6. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %
1	2	3	4	5=4/3*100
Razdjel: 16 UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, SOCIJALNU SKRB, CIVILNO DRUŠTVO I HRVATSKE BRANITELJE	9.426.765,00	9.426.765,00	4.527.773,85	48,03
Glava: 16-2 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	9.426.765,00	9.426.765,00	4.527.773,85	48,03
32377 DOM ZDRAVLJA VARAŽDINSKE ŽUPANIJE	9.426.765,00	9.426.765,00	4.527.773,85	48,03
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	330.450,00	330.450,00	66.999,70	20,28
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	881.265,00	881.265,00	379.010,29	43,01
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	7.330.100,00	7.330.100,00	3.782.251,71	51,60
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	134.000,00	134.000,00	124.378,30	92,82
Izvor: 51 Pomoći EU	217.300,00	217.300,00	143.547,21	66,06
Izvor: 52 Ostale pomoći	531.650,00	531.650,00	13.003,89	2,45
Izvor: 61 Donacije	1.000,00	1.000,00	10.430,07	1.043,01
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	1.000,00	1.000,00	8.152,68	815,27
				-
Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	199.500,00	199.500,00	103.502,85	51,88
T114059 Specijalističko usavršavanje doktora medicine Doma zdravlja Varaždinske županije - faza 2	199.500,00	199.500,00	103.502,85	51,88
Izvor: 51 Pomoći EU	199.500,00	199.500,00	103.502,85	51,88
31 Rashodi za zaposlene	183.000,00	183.000,00	90.931,28	49,69
3111 Plaće za redovan rad			85.219,16	-
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			5.712,12	-
32 Materijalni rashodi	16.500,00	16.500,00	12.571,57	76,19
3211 Službena putovanja			1.963,30	-
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			9.508,75	-
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			1.099,52	-
				-
Program: 1290 PROGRAMI U ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	680.450,00	680.450,00	68.084,20	10,01
A129003 Stomatološka preventiva i dežurstvo	32.730,00	32.730,00	7.712,50	23,56
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	32.730,00	32.730,00	7.712,50	23,56
31 Rashodi za zaposlene	19.740,00	19.740,00	5.640,00	28,57
3113 Plaće za prekovremeni rad			5.358,00	-
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			282,00	-

32 Materijalni rashodi	12.990,00	12.990,00	2.072,50	15,95
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			120,00	-
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			1.410,00	-
3251 Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala			542,50	-
A129005 Sektorske ambulante	6.720,00	6.720,00	952,50	14,17
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	6.720,00	6.720,00	952,50	14,17
31 Rashodi za zaposlene	6.300,00	6.300,00	900,00	14,29
3111 Plaće za zaposlene			450,00	-
3113 Plaće za prekovremeni rad			450,00	-
32 Materijalni rashodi	420,00	420,00	52,50	12,50
3223 Energija			52,50	-
A129008 Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdravstvene objekte	171.000,00	171.000,00	57.250,20	33,48
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	171.000,00	171.000,00	57.250,20	33,48
32 Materijalni rashodi	106.000,00	106.000,00	10.000,00	9,43
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			10.000,00	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	65.000,00	65.000,00	47.250,20	72,69
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			47.250,20	-
A129009 Program "Zdrava županija"	6.000,00	6.000,00	2.169,00	36,15
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	6.000,00	6.000,00	1.084,50	18,08
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.000,00	6.000,00	1.084,50	18,08
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi			1.084,50	-
Izvor: 52 Ostale pomoći	0,00	0,00	1.084,50	-
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	1.084,50	-
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi			1.084,50	-
A129011 Palijativna skrb	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	4.579,00	4.579,00	0,00	0,00
3238 Računalne usluge			0,00	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.421,00	1.421,00	0,00	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			0,00	-
A129014 Specijalizacije doktora medicine	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
31 Rashodi za zaposlene	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
K129011 Dom zdravlja i ljekarna u Ljubešćici	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00

Izvor: 52 Ostale pomoći	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
Program: 1320 JAVNE USTANOVE U ZDRAVSTVU	8.546.815,00	8.546.815,00	4.348.265,48	50,88
A132001 Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu	8.040.185,00	8.040.185,00	4.065.283,95	50,56
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	688.475,00	688.475,00	228.559,74	33,20
31 Rashodi za zaposlene	270.570,00	270.570,00	60.096,73	22,21
3111 Plaće za redovan rad			44.940,60	-
3113 Plaće za prekovremeni rad			6.481,30	-
3121 Ostali rashodi za zaposlene			1.500,00	-
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			7.174,83	-
32 Materijalni rashodi	407.210,00	407.210,00	163.215,00	40,08
3211 Službena putovanja			3.945,06	-
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			8.194,03	-
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			795,28	-
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			3.208,44	-
3223 Energija			79.006,25	-
3234 Komunalne usluge			22.068,47	-
3235 Zakupnine i najamnine			76,26	-
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			40.346,69	-
3237 Intelektualne i osobne usluge			1.685,11	-
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			116,25	-
3293 Reprezentacija			1891,53	-
3296 Troškovi sudskih postupaka			285,71	-
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.595,92	-
34 Financijski rashodi	8.800,00	8.800,00	4.855,67	55,18
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora			1.763,80	-
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			2.749,61	-
3433 Zatezne kamate			342,26	-
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.110,00	1.110,00	0,00	0,00
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi			0,00	-
38 Ostali rashodi	785,00	785,00	392,34	49,98
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama			392,34	-
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	7.330.100,00	7.330.100,00	3.782.251,71	51,60
31 Rashodi za zaposlene	6.193.255,00	6.193.255,00	3.083.410,11	49,79
3111 Plaće za redovan rad			2.575.228,59	-
3113 Plaće za prekovremeni rad			99.348,40	-
3121 Ostali rashodi za zaposlene			44.047,13	-
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			364.785,99	-
32 Materijalni rashodi	1.136.845,00	1.136.845,00	698.841,60	61,47
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			106.902,13	-
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			47.398,23	-
3223 Energija			80.744,99	-

3225 Sitni inventar i auto gume			19.291,19	-
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			13.600,79	-
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			10.169,34	-
3233 Usluge promidžbe i informiranja			5.009,33	-
3234 Komunalne usluge			29.150,92	-
3235 Zakupnine i najamnine			16.847,00	-
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			102.020,36	-
3237 Intelektualne i osobne usluge			24.276,50	-
3238 Računalne usluge			35.807,20	-
3239 Ostale usluge			28.254,32	-
3251 Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala			155.560,11	-
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			4.420,44	-
3292 Premije osiguranja			7.742,68	-
3294 Članarine i norme			1.372,00	-
3295 Pristojbe i naknade			5.147,21	-
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			5.126,86	-
Izvor: 51 Pomoći EU	17.800,00	17.800,00	40.044,36	224,97
31 Rashodi za zaposlene	15.900,00	15.900,00	36.885,32	231,98
3111 Plaće za redovan rad			34.871,80	-
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			2.013,52	-
32 Materijalni rashodi	1.900,00	1.900,00	3.159,04	166,27
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			3.159,04	-
Izvor: 52 Ostale pomoći	3.150,00	3.150,00	11.919,39	378,39
31 Rashodi za zaposlene	2.800,00	2.800,00	11.361,91	405,78
3111 Plaće za redovan rad			11.006,58	-
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			355,33	-
32 Materijalni rashodi	350,00	350,00	557,48	159,28
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			557,48	-
Izvor: 61 Donacije	660,00	660,00	2.508,75	380,11
32 Materijalni rashodi	660,00	660,00	2.508,75	380,11
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00	-
3235 Zakupnine i najamnine			188,75	-
3237 Intelektualne i osobne usluge			420,00	-
3239 Ostale usluge			1.900,00	-
K132001 Investicijsko ulaganje-izgradnja objekata, nabava opreme	260.315,00	260.315,00	147.421,99	56,63
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	39.675,00	39.675,00	54.421,49	137,17
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	39.675,00	39.675,00	54.421,49	137,17
4221 Uredska oprema i namještaj			23.649,62	-
4222 Komunikacijska oprema			3542,25	-
4223 Oprema za održavanje i zaštitu			3.373,41	-
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			19.766,13	-
4227 Uređaji, strojevi i oprema ostale namjene			4.022,63	-

4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			67,45	-
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	70.000,00	70.000,00	87.500,00	125,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	70.000,00	70.000,00	87.500,00	125,00
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			87.500,00	-
Izvor: 52 Ostale pomoći	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
Izvor: 61 Donacije	340,00	340,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	340,00	340,00	0,00	0,00
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	300,00	300,00	5.500,50	1.833,50
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300,00	300,00	5.500,50	1.833,50
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			4.000,00	-
4227 Uredaji, strojevi i oprema ostale namjene			375,00	-
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			1.125,50	-
				-
K132002 Informatizacija	39.315,00	39.315,00	33.121,50	84,25
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	18.715,00	18.715,00	10.621,50	56,75
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.715,00	18.715,00	10.621,50	56,75
4221 Uredska oprema i namještaj			10.621,50	-
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	20.000,00	20.000,00	22.500,00	112,50
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	20.000,00	22.500,00	112,50
4221 Uredska oprema i namještaj			22.500,00	-
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	600,00	600,00	0,00	0,00

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	600,00	600,00	0,00	0,00
				-
T132001 Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme	172.490,00	172.490,00	85.184,08	49,38
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	133.890,00	133.890,00	82.531,90	61,64
32 Materijalni rashodi	133.890,00	133.890,00	82.531,90	61,64
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			9.445,83	-
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			73.086,07	-
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Izvor: 52 Ostale pomoći	28.500,00	28.500,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	28.500,00	28.500,00	0,00	0,00
Izvor: 61 Prihodi od nefinancijske imovine	100,00	100,00	7.921,32	7.921,32
32 Materijalni rashodi	100,00	100,00	7.921,32	7.921,32
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			7.921,32	-
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	100,00	100,00	2.652,18	2.652,18
32 Materijalni rashodi	100,00	100,00	2.652,18	2.652,18
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.652,18	-
				-
T132002 Otplata kredita	34.510,00	34.510,00	17.253,96	50,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	510,00	510,00	2.875,66	563,85
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	510,00	510,00	2.875,66	563,85
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora			2.875,66	-
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	34.000,00	34.000,00	14.378,30	42,29
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	34.000,00	34.000,00	14.378,30	42,29
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora			14.378,30	-

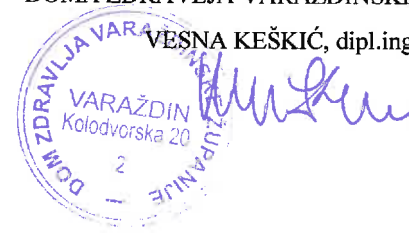
Članak 4.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu objavljuje se na web stranici Doma zdravlja Varaždinske županije (www.dzvz.hr), a stupa na snagu danom donošenja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Varaždinske županije za 2025. godinu.

KLASA: 025-01/25-01/12
 URBROJ: 2156-1-28-08-25-4
 U Varaždinu, 31.07.2025.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
 DOMA ZDRAVLJA VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

VESNA KEŠKIĆ, dipl.ing.



DOM ZDRAVLJA VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA
I POSEBNI IZVJEŠTAJI**

**POGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2025. GODINU**

Varaždin, srpanj 2025.

SADRŽAJ

1.	U V O D.....	1
2.	PRIHODI I PRIMICI.....	3
	2.1. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU	4
3.	RASHODI I IZDACI.....	5
	3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE	6
	3.2. MATERIJALNI RASHODI	6
	3.3. FINANCIJSKI RASHODI.....	6
	3.4. SUBVENCije	6
	3.5. POMOĆI.....	6
	3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	7
	3.7. OSTALI RASHODI.....	7
	3.8. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE.....	7
	3.9. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	7
4.	IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA	8

1. U V O D

Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), a osnovna svrha ovog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim/izvršenim prihodima i primicima/rashodima i izdacima,
- prenesenom manjku odnosno višku iz prethodne godine.

Sukladno navedenom, sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda, te izvršenih rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije i prema izvorima financiranja te rashoda po funkcijskoj klasifikaciji (**Opći dio**), uključujući njihovu raspodjelu po programskoj klasifikaciji u **Posebnom dijelu** proračuna, uz **obrazloženje** ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka čini i **posebni izvještaj** - izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Prijedlog Financijskog plana Doma zdravlja Varaždinske županije za 2025. godinu (dalje u tekstu: Financijski plan) usvojilo je upravno vijeće na sjednici održanoj 30.10.2024. godine (prihodi i primici u iznosu od 9.456.765 eura, rashodi i izdaci u iznosu od 9.426.765 eura, višak prihoda u iznosu od 30.000 eura), a potvrdila ga je Županijska skupština Varaždinske županije na svojoj sjednici održanoj 27.11.2024. godine. Prijedlog financijskog plana objavljen je na mrežnim stranicama Doma zdravlja Varaždinske županije (www.dzvz.hr).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju iskazuje ostvarenje prihoda i primitaka, odnosno izvršenje rashoda i izdataka u prvom polugodištu ove godine, prihodi i primici naplaćeni su u iznosu od 4.614.604,27 eura, a ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 4.527.773,85 eura.

Sažetak Računa prihoda i rashoda te Računa financiranja s prenesenim manjkom iz prethodnih godina dan je u **Tablici 1** usporedno s izvršenjem prethodnih godina.

Tablica 1: Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

Opis	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'24.	Plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje / izvršenje 01.01.-30.06.'25.	Indeks %	Indeks %
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	3.757.461,46	9.455.965,00	9.455.965,00	4.608.580,47	122,7	48,7
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.764,04	800,00	800,00	6.023,80	341,5	753,0
3 Rashodi poslovanja	3.845.569,28	8.576.204,00	8.576.204,00	4.282.726,20	111,4	49,9
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	83.310,05	816.051,00	816.051,00	227.793,69	273,4	27,9
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-169.653,83	64.510,00	64.510,00	104.084,38		
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	17.253,96	34.510,00	34.510,00	17.253,96	100,0	50,0
NETO FINANCIRANJE	-17.253,96	-34.510,00	-34.510,00	-17.253,96		
C. FINANCIJSKI PLAN UKUPNO						
PRIHODI I PRIMICI	3.759.225,50	9.456.765,00	9.456.765,00	4.614.604,27	122,8	48,8
RASHODI I IZDACI	3.946.133,29	9.426.765,00	9.426.765,00	4.527.773,85	114,7	48,0
RAZLIKA - višak/manjak	-186.907,79	30.000,00	30.000,00	86.830,42		
D. SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA						
VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA za raspodjelu (preneseni)	0,00	0,00	0,00	0,00		
MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA za pokriće (preneseni)	-507.165,52	-30.000,00	-30.000,00	-560.742,39		
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA ZA RASPOREDITI/POKRITI	-507.165,52	-30.000,00	-30.000,00	-560.742,39		
RAZLIKA - višak/manjak	-694.073,31	0,00	0,00	-473.911,97		

U 2024. godini ostvaren je manjak u iznosu od 51.673,48 eura, koji se korigira s manjkom iz prethodnih godina, pa ukupni manjak za pokriće u narednim razdobljima na kraju 2024. godine iznosi 560.742,39 eura.

Financijskim planom za 2025. godinu planirano je pokriće manjka iz prethodnih godina u iznosu od 30.000,00 eura.

U prvom polugodištu tekuće godine ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 86.830,42 eura, koji se korigira s prenesenim manjkom na kraju 2024. godine, pa ukupni manjak iznosi 473.911,97 eura.

Ostvareni višak prihoda nad rashodima u prvom polugodištu 2025. godine rezultat je povećanja prihoda od HZZO i ostalih korisnika, te racionalizacije rashoda poslovanja. Analitički prikaz ostvarenog rezultata u 2025. godini prema izvorima financiranja:

Izvor	Naziv	Iznos u eurima
31	Vlastiti prihodi	46.958,46
43	Prihodi za posebne namjene	50.699,72
51	Pomoći EU	-8.725,59
52	Ostale pomoći	-393,42
61	Donacije	-1.708,75
UKUPNO	Višak prihoda	86.830,42

2. PRIHODI I PRIMICI

Financijskim planom Doma zdravlja Varaždinske županije za 2025. godinu planirani su prihodi i primici u iznosu od 7.295.813 eura (bez uključenog prenesenog manjka/viška prethodnih godina), a isti su u prvom polugodištu ove godine naplaćeni u iznosu od 3.759.225,50 eura, što je 51,5% godišnjeg plana i 19,7% više nego u prvom polugodištu prošle godine.

Pregled planiranih i ostvarenih prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u sljedećem analitičkom prikazu:

Vrsta prihoda	Godišnji plan 2025.	Izvršenje I.– VI.2025.	Indeks%
UKUPNI PRIHODI	9.456.765,00	4.614.604,27	48,8
Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)	398.950,00	147.432,09	37,0
Prihodi od imovine (64)	3.665,00	6.225,87	169,9
Prihodi po posebnim propisima (65)	300.300,00	144.988,53	48,3
Prihodi od pruženih usluga i donacije (66)	877.600,00	427.741,39	48,7
Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a (67)	7.874.450,00	3.881.469,78	49,3
Ostali prihodi (68)	1.000,00	722,81	72,3
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine (71)	800,00	6.023,80	753,0

Prema izvorima financiranja, prihodi za razdoblje 01.01.-30.06.2025. godinu ostvareni su kako slijedi:

Izvor financiranja	Godišnji plan 2025.	Izvršenje I.– VI.2025	Indeks %
UKUPNI PRIHODI	9.456.765,00	4.614.604,27	48,8
Opći prihodi i primici – županijski proračun (11)	330.450,00	66.999,70	20,3
Opći prihodi i primici – decentralizirana sredstva (44)	134.000,00	124.378,30	92,8
Vlastiti prihodi (31)	881.265,00	425.968,75	48,3
Ostali prihodi za posebne namjene (43)	7.360.100,00	3.832.951,43	52,1
Pomoći EU (51)	217.300,00	134.821,62	62,0
Ostale pomoći (52)	531.650,00	12.610,47	2,4
Donacije (61)	1.000,00	8.721,32	872,1
Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnove osiguranja (71,72)	1.000,00	8.152,68	815,3

Ostali prihodi za posebne namjene (izvor: 43) čine 83,1% ukupnih prihoda ostvarenih u prvom polugodištu ove godine, a odnose se na prihode od HZZO i dopunskog zdravstvenog osiguranja, te prihode od naplaćene participacije.

Prihodi od HZZO iznose 3.690.091,78 eura, čine 80% ukupno ostvarenih prihoda i u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 25,1%, zbog većeg broja ugovorenih timova primarne zdravstvene zaštite u 2025. godini (2 tima opće/obiteljske medicine i 1 tim zdravstvene zaštite žena, 3 tima dentalne medicine), te povećanja cijena odnosno ugovorenih iznosa s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje.

Prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja iznose 141.809,19 eura i čine 3,1% ukupnih prihoda, u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 3,1%, dok prihodi od participacije iznose 1.050,46 eura.

Vlastiti prihodi (izvor: 31) čine 9,3% ukupno ostvarenih prihoda, u odnosu na prvih šest mjeseci prethodne godine veći su za 10,3%, a odnose se na: prihode od pruženih zdravstvenih usluga u iznosu od 152.021,20 eura, prihode ostvarene iznajmljivanjem prostora u iznosu od 266.998,87 eura, te financijske i ostale prihode u iznosu od 6.948,68 eura.

Sredstva pomoći EU (izvor: 51) čine 2,9% ukupno ostvarenih prihoda i u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manja su za 15,2%. U 2025. godini primljena su sredstva po dva zahtjeva za nadoknadom sredstava za EU projekt "Specijalističko usavršavanje doktora medicine Doma zdravlja Varaždinske županije-faza 2" u iznosu od 103.152,66 eura, te sredstva od HZZ temeljem Ugovora o dodjeli potpore za pripravništvo u javnim službama u iznosu od 31.668,96 eura.

2.1. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU

Stanje novčanih sredstava na računu na početku 2025. godine bilo je 538.825,22 eura, a 30.06.2025. godine iznosi 529.513,07 eura.

3. RASHODI I IZDACI

U prvom polugodištu ove godine ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 4.527.773,85 eura, što je 48,0% godišnjeg plana i 14,7% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ukupni rashodi i izdaci sastoje se od rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine i izdataka za otplatu glavnice primljenih kredita.

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u sljedećem analitičkom prikazu:

Vrsta rashoda	Godišnji plan 2025.	Izvršenje I.-VI.2025.	Indeks %
UKUPNI RASHODI I IZDACI	9.426.765,00	4.527.773,85	48,0
Rashodi za zaposlene (31)	6.281.589,00	3.289.225,35	52,4
Materijalni rashodi (32)	1.833.742,00	986.083,84	53,8
Financijski rashodi (34)	9.000,00	4.855,67	54,0
Naknade građanima i kućanstvima (37)	3.760,00	2.169,00	57,7
Ostali rashodi (38)	1.593,00	392,34	24,6
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)	206.809,00	227.793,69	110,1
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (54)	34.510,00	17.253,96	50,0

Rashodi poslovanja planirani su za 2025. godinu u iznosu 8.129.684,00 eura, a u razdoblju 01 – 06/2025.godine izvršeni su u iznosu od 4.282.726,20 eura, što je 52,7% plana i 11,4% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Struktura izvršenih rashoda poslovanja u prvih šest mjeseci 2025. je sljedeća:

O P I S	IZNOS	UDIO (%)
Rashodi za zaposlene (31)	3.289.225,35	76,8
Naknade troškova zaposlenima (321)	136.124,59	3,2
Rashodi za materijal i energiju (322)	252.868,22	5,9
Rashodi za usluge (323)	413.289,82	9,7
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (324)	116,25	0,0
Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala (325)	156.102,61	3,6

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329)	27.582,35	0,6
Financijski rashodi (34)	4.855,67	0,1
Ostale naknade građanima i kućanstva iz proračuna (372)	2.169,00	0,1
Ostali rashodi (38)	392,34	0,0
U K U P N O:	4.282.726,20	100,0

3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene u prvom polugodištu 2025. godini iznose 3.289.225,35 eura, veći su u odnosu na prošlu godinu za 10,4% i veći od planiranih za 4,7% radi većeg broja zaposlenih preuzimanjem ordinacija u sastav Doma zdravlja po prestanku privatne prakse i proširenja djelatnosti, te povećanja osnovice za obračun plaća.

3.2. MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 986.083,84 eura, što je 53,8% godišnjeg plana i 14,5% više u odnosu na prošlu godinu, zbog povećanja rashoda za lijekove i potrošni medicinski materijal, rashoda za sitni inventar, rashoda za radnu i zaštitnu odjeću, rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, rashoda za zdravstvene usluge, te rashoda za intelektualne i osobne usluge.

3.3. FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi odnose se na kamate za primljene kredite, bankarske usluge i usluge platnog prometa, te zatezne kamate. U odnosu na prošlu godinu veći su za 8,7%, radi većih zateznih kamata (izvansudska nagodba).

3.4. SUBVENCije

U 2025. godini Dom zdravlja Varaždinske županije nema planiranih ni realiziranih subvencija.

3.5. POMOĆI

U 2025. godini Dom zdravlja Varaždinske županije nema planiranih ni izvršenih pomoći.

3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA

Naknade građanima odnose se na sufinanciranje troškova najamnina za 2 liječnika u svrhu njihovog ostanka u Domu zdravlja i daljnjeg kvalitetnog pružanja usluga medicinske skrbi građanima Varaždinske županije, a temeljem Sporazuma sklopljenog između Grada Varaždina, Varaždinske županije, Gradskih stanova i Doma zdravlja Varaždinske županije, izvršeni su u iznosu od 2.169,00 eura što je 57,7% godišnjrg plana.

3.7. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi se odnose na naknadu štete fizičkoj osobi po sudskoj presudi iz 2007. godine, izvršeni su u iznosu od 392,34 eura, što je 24,6% godišnjeg plana.

3.8. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na:

- nabavu računala i računalne opreme u iznosu od 33.121,50 eura,
- nabavu namještaja za ordinacije u iznosu od 23.518,37 eura,
- nabavu medicinske opreme u iznosu od 71.016,33 eura,
- nabavu pet osobnih vozila za patронаžu i palijativu u iznosu od 88.692,95 eura,
- nabavu komunikacijske opreme u iznosu od 3.542,25 eura,
- nabavu opreme za održavanje i zaštitu u iznosu od 3.373,41 eura,
- nabavu ostale opreme u iznosu od 4.528,88 eura.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi za nefinancijsku imovinu veći su za 173,4%, odnosno iznose 110,1% ukupnog godišnjeg plana.

Izvori financiranja navedenih ulaganja su: Županijski proračun (47.250,20.eura), Županijski proračun-decentralizacija (109.500,00 eura), vlastiti prihodi (65.042,99 eura), te prihodi od nefinancijske imovine.(5.500,50 eura).

3.9. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu iznose 17.253,96 eura, a odnose se na otplatu po dugoročnom kreditu. Zagrebačke banke d.d. za energetske obnovu objekata u Lepoglavi, Novom Marofu i Varaždinskim Toplicama.

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

Dom zdravlja Varaždinske županije od 2020. godine ima zaduženje po dugoročnom kreditu Zagrebačke banke d.d. za energetska obnova objekata u Lepoglavi, Novom Marofu i Varaždinskim Toplicama:

- Iznos kredita: 345.079,30 eura
- Ugovorena kamata: 1,5% fiksna
- Rok otplate: 10 godina
- Početak : 1 godina
- Datum dospijeća kredita: 31.01.2032. godine
- Otplatni obrok: 2.875,66 eura.

Otplata kredita započela je u veljači 2022. godine. Na dan 01.01.2025. godine stanje kredita iznosi 244.431,19 eura. U 2025. godini otplaćena je glavnica u iznosu od 17.253,96 eura, te stanje po kreditu na dan 30.06.2025. godine iznosi 227.177,23 eura.

U 2025. godini nije bilo novih zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.