

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE
ZA 2017. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2016.	IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	23.725.399.683	22.846.272.000	23.652.696.094	99,69	103,53
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	504.344	400.000	650.076	128,90	162,52
	UKUPNI PRIHODI	23.725.904.027	22.846.672.000	23.653.346.170	99,69	103,53
3	RASHODI POSLOVANJA	23.452.068.444	22.809.716.525	23.720.991.565	101,15	104,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	17.269.459	36.955.475	15.382.509	89,07	41,62
	UKUPNI RASHODI	23.469.337.903	22.846.672.000	23.736.374.074	101,14	103,89
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	256.566.124	0	-83.027.904	-32,36	-

C. RAČUN FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2016.	IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE PLANA 2017.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	26.144.230	-	-
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	-	-
	PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	0	563.142.746	563.142.746	-	100,00
	PRIJENOS DEPOZITA U SLIJEDEĆU GODINU	-256.566.124	-563.142.746	-506.259.072	197,32	89,90
	NETO FINANCIRANJE	-256.566.124		83.027.904	-32,36	

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE		0	0	0	-	-
------------------------------------	--	---	---	---	---	---

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2016.	IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE 2017.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	UKUPNI PRIHODI	23.725.904.027	22.846.672.000	23.653.346.170	99,69	103,53
6	PRIHODI POSLOVANJA	23.725.399.683	22.846.272.000	23.652.696.094	99,69	103,53
62	Doprinosi	18.468.680.704	18.554.203.000	19.135.183.895	103,61	103,13
621	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	18.468.680.704	18.554.203.000	19.135.183.895	103,61	103,13
6211	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	17.879.518.628		18.516.447.690	103,56	
6212	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje za slučaj ozljede na radu	589.162.076		618.736.205	105,02	
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.591.014.303	2.501.119.000	2.631.061.644	101,55	105,20
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	1.453.790	919.000	396.055	27,24	43,10
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	1.453.790	919.000	396.055	27,24	43,10
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	0		0		
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.588.950.886	2.500.000.000	2.629.755.626	101,58	105,19
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.588.950.886		2.629.755.626	101,58	
	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	2.588.950.886		2.629.755.626	101,58	
634	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	609.627	200.000	909.963	149,27	454,98
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	609.627	200.000	909.963	149,27	454,98
	Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZO-a i HZZ za stručno osposobljavanje	609.627		909.963	149,27	
64	Prihodi od imovine	14.018.039	10.550.000	17.361.865	123,85	164,57
641	Prihodi od financijske imovine	13.538.162	10.000.000	16.453.399	121,53	164,53
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	2.281		385	16,88	
6414	Prihodi od zateznih kamata	13.359.591		16.395.999	122,73	
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	176.290		57.015	32,34	
642	Prihodi od nefinancijske imovine	479.877	550.000	908.466	189,31	165,18
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	479.877		908.466	189,31	
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim	2.650.617.958	1.780.000.000	1.867.889.321	70,47	104,94
652	Prihodi po posebnim propisima	2.650.617.958	1.780.000.000	1.867.889.321	70,47	104,94
6526	Ostali nespomenuti prihodi	2.650.617.958		1.867.889.321	70,47	
	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl.	583.708.613		584.958.610	100,21	
	Dopunsko zdravstveno osiguranje	837.989.502		853.479.877	101,85	
	Ostali prihodi za posebne namjene -(INO osiguranje)	1.114.075.412		308.200.139	27,66	
	Ostali prihodi za posebne namjene -(AO)	47.891.809		47.804.398	99,82	
	Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima	66.952.622		73.446.297	109,70	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	365.147	400.000	855.449	234,28	213,86
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	365.147	400.000	855.449	234,28	213,86
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	42.214		37.437	88,68	
6615	Prihodi od pruženih usluga	322.933		818.012	253,31	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	703.532	0	343.920	48,88	
681	Kazne i upravne mjere	680.033	0	342.292	50,33	
6819	Ostale kazne	680.033		342.292	50,33	
	Ostale nespomenute kazne	680.033		342.292	50,33	
683	Ostali prihodi	23.499	0	1.628	6,93	
6831	Ostali prihodi	23.499		1.628	6,93	
	Ostali prihodi	23.499		1.628	6,93	
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	504.344	400.000	650.076	128,90	162,52
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	504.344	400.000	650.076	128,90	162,52
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	479.521	400.000	644.076	134,32	161,02
7211	Stambeni objekti	479.521		644.076	134,32	
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	823	0	0	0,00	
7221	Računala i računalna oprema	823		0	0,00	
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	24.000	0	6.000	25,00	
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	24.000		6.000	25,00	

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2016.	IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE 2017.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
	UKUPNI RASHODI	23.469.337.903	22.846.672.000	23.736.374.074	101,14	103,89
3	RASHODI POSLOVANJA	23.452.068.444	22.809.716.525	23.720.991.565	101,15	104,00
31	Rashodi za zaposlene	237.200.314	253.734.808	240.750.690	101,50	94,88
311	Plaće	193.913.325	206.740.809	197.014.201	101,60	95,30
	3111 Plaće za redovan rad	173.259.667		176.396.487	101,81	
	3113 Plaće za prekovremeni rad	934.531		382.404	40,92	
	3114 Plaće za posebne uvjete rada	19.719.127		20.235.310	102,62	
312	Ostali rashodi za zaposlene	10.134.372	11.650.000	10.113.322	99,79	86,81
	3121 Ostali rashodi za zaposlene	10.134.372		10.113.322	99,79	
313	Doprinosi na plaće	33.152.617	35.343.999	33.623.167	101,42	95,13
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	29.879.760		30.301.507	101,41	
	3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	3.272.857		3.321.660	101,49	
32	Materijalni rashodi	98.045.754	140.734.784	94.442.868	96,33	67,11
321	Naknade troškova zaposlenima	9.084.259	11.476.451	8.274.902	91,09	72,10
	3211 Službena putovanja	1.430.835		1.297.651	90,69	
	3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.251.517		6.665.822	91,92	
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	343.297		263.343	76,71	
	3214 Ostale naknade troškova zaposlenika	58.610		48.087	82,05	
322	Rashodi za materijal i energiju	13.953.770	17.098.542	11.729.532	84,06	68,60
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.713.034		5.322.088	79,28	
	3223 Energija	6.592.653		5.796.710	87,93	
	3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	496.249		455.171	91,72	
	3225 Sitni inventar i auto gume	100.023		97.810	97,79	
	3227 Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	51.811		57.753	111,47	
323	Rashodi za usluge	68.454.724	102.069.791	67.823.572	99,08	66,45
	3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	18.417.956		16.825.487	91,35	
	3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	19.358.259		14.286.276	73,80	
	3233 Usluge promidžbe i informiranja	919.076		3.488.677	379,59	
	3234 Komunalne usluge	2.838.414		2.917.551	102,79	
	3235 Zakupnine i najamnine	11.510.264		15.118.888	131,35	
	3236 Zdravstvene usluge	49.203		12.926	26,27	
	3237 Intelektualne i osobne usluge	8.010.143		8.901.189	111,12	
	3238 Računalne usluge	6.237.157		4.825.571	77,37	
	3239 Ostale usluge	1.114.252		1.447.008	129,86	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	636.041	810.000	824.746	129,67	101,82
	3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	636.041		824.746	129,67	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.916.960	9.280.000	5.790.115	97,86	62,39
	3291 Naknade za rad predst. i izvršnih tijela, povjerenstva i sl.	1.039.000		973.811	93,73	
	3292 Premije i osiguranja	171.638		148.248	86,37	
	3293 Reprezentacija	148.917		113.507	76,22	
	3294 Članarine	38.469		154.324	401,17	
	3295 Pristojbe i naknade	3.468.154		2.417.179	69,70	
	3296 Troškovi sudskih postupaka	997.737		1.924.687	192,91	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	53.045		58.357	110,01	
34	Financijski rashodi	24.527.288	23.270.000	23.054.472	94,00	99,07
343	Ostali financijski rashodi	24.527.288	23.270.000	23.054.472	94,00	99,07
	3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	20.907.706		19.164.996	91,66	
	3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	468.133		799.254	170,73	
	3433 Zatezne kamate	3.006.204		1.762.351	58,62	
	3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	145.245		1.327.871	914,23	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	23.070.616.645	22.370.976.933	23.343.603.150	101,18	104,35
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	23.070.549.518	22.370.676.933	23.343.599.150	101,18	104,35
	3711 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	3.363.695.479		2.650.882.871	78,81	
	3712 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	6.651.045.923		7.514.804.428	112,99	
	3714 Naknade građanima i kućanstvima u naravi - putem ustanova u javnom sektoru	13.055.808.116		13.177.911.851	100,94	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2016.	IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE 2017.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	67.127	300.000	4.000	5,96	1,33
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	67.127		4.000	5,96	
38	Naknada štete	21.678.443	21.000.000	19.140.386	88,29	91,14
383	Naknada štete	21.678.443	21.000.000	19.140.386	88,29	91,14
3831	Naknada štete pravnim i fizičkim osobama	21.670.443		19.140.386	88,32	
3835	Ostale kazne	8.000		0	0,00	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	17.269.459	36.955.475	15.382.509	89,07	41,62
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	265.500	438.000	188.419	70,97	43,02
412	Nematerijalna imovina	265.500	438.000	188.419	70,97	43,02
4124	Ostala prava	265.500		188.419	70,97	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.429.342	27.517.475	10.369.622	83,43	37,68
421	Građevinski objekti	232.711	850.000	658.774	283,09	77,50
4212	Poslovni objekti	232.711		658.774	283,09	
422	Postrojenja i oprema	5.033.539	15.035.500	1.657.370	32,93	11,02
4221	Uredska oprema i namještaj	4.758.130		1.417.025	29,78	
4222	Komunikacijska oprema	148.578		142.999	96,25	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	112.064		94.680	84,49	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	14.767		2.666	18,05	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	7.163.092	11.631.975	8.053.478	112,43	69,24
4262	Ulaganja u računalne programe	7.163.092		8.053.478	112,43	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.574.617	9.000.000	4.824.468	105,46	53,61
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	4.574.617	9.000.000	4.824.468	105,46	53,61
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	4.574.617		4.824.468	105,46	

B. RAČUN FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE	IZVORNI	IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS
		2016.	PLAN 2017.	2017.		
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽENJA	0	0	26.144.230	-	-
83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	0	0	26.144.230	-	-
834	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	0	0	26.144.230	-	-
8341	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora			26.144.230	-	-

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE 2017.	INDEKS
1	3	4	6=4/3*100
HRVATSKI ZAVOD ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	22.846.672.000	23.736.374.074	103,89
100 OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE, OZLJEDE NA RADU I PROFESIONALNE BOLESTI	21.507.568.843	22.425.246.848	104,27
A1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA OBVEZNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA I ZAŠTITA ZDRAVLJA NA RADU	18.336.474.933	19.140.784.320	104,39
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	18.336.474.933	19.140.784.320	104,39
371 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	18.336.474.933	19.140.784.320	104,39
3711 Naknade građanima i kućanstvima u novcu i - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		208.820.984	
3712 Naknade građanima i kućanstvima u naravi - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		7.081.606.732	
3714 Naknade građanima i kućanstvima u naravi - putem ustanova u javnom sektoru		11.850.356.604	
A1001 LIJEČENJE INO OSIGURANIKAMA U REPUBLICI HRVATSKOJ	400.000.000	431.934.592	107,98
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	400.000.000	431.934.592	107,98
371 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	400.000.000	431.934.592	107,98
3711 Naknade građanima i kućanstvima u novcu i - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		2.344.704	
3712 Naknade građanima i kućanstvima u naravi - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		156.279.910	
3714 Naknade građanima i kućanstvima u naravi - putem ustanova u javnom sektoru		273.309.978	
A1002 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE OBVEZNIH ZDRAVSTVENIM OSIGURANJEM	337.793.435	300.410.656	88,93
31 Rashodi za zaposlene	220.985.000	209.133.082	94,64
311 Plaće (Bruto)	179.585.000	171.137.707	95,30
3111 Plaće za redovan rad		153.221.175	
3113 Plaće za za prekovremeni rad		332.290	
3114 Plaće za posebne uvjete rada		17.584.242	
312 Ostali rashodi za zaposlene	10.550.000	8.788.477	83,30
3121 Ostali rashodi za zaposlene		8.788.477	
313 Doprinosi na plaće	30.850.000	29.206.899	94,67
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		26.320.183	
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		2.886.716	
32 Materijalni rashodi	104.348.435	79.136.952	75,84
321 Naknade troškova zaposlenima	10.100.000	7.214.488	71,43
3211 Službena putovanja		1.004.568	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		5.915.688	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		246.225	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenika		48.007	
322 Rashodi za materijal i energiju	14.465.000	11.062.555	76,48
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.673.021	
3223 Energija		5.780.235	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		453.736	
3225 Sitni inventar i auto gume		97.810	
3227 Službena radna i zaštitna odjeća i obuća		57.753	
323 Rashodi za usluge	74.583.435	56.213.393	75,37
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		9.322.197	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		14.278.229	
3233 Usluge promidžbe i informiranja		538.034	
3234 Komunalne usluge		2.898.181	
3235 Zakupnine i najamnine		14.843.605	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		12.926	
3237 Intelektualne i osobne usluge		8.426.572	
3238 Računalne usluge		4.779.766	

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE 2017.	INDEKS
3239	Ostale usluge		1.113.883	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	800.000	824.746	103,09
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		824.746	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.400.000	3.821.770	86,86
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i sl.		973.811	
3292	Premije i osiguranja		147.257	
3293	Reprezentacija		108.510	
3294	Članarine		154.324	
3295	Pristojbe i naknade		520.661	
3296	Troškovi sudskih postupaka		1.858.850	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		58.357	
34	Financijski rashodi	12.160.000	12.136.347	99,81
343	Ostali financijski rashodi	12.160.000	12.136.347	99,81
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		8.359.199	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		799.254	
3433	Zatezne kamate		1.758.657	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		1.219.236	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	300.000	4.275	1,43
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	0	275	-
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		275	
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	300.000	4.000	1,33
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		4.000	
A1003	NAKNADE PLAĆE ZBOG PRIVREMENE NESPOSOBNOSTI ZA RAD	1.001.627.000	1.132.348.114	113,05
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.001.627.000	1.132.348.114	113,05
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	1.001.627.000	1.132.348.114	113,05
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		1.132.348.114	
A1004	NAKNADE BRANITELJIMA	9.000.000	9.064.566	100,72
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	9.000.000	9.064.566	100,72
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	9.000.000	9.064.566	100,72
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		9.064.566	
A1005	NAKNADE ZA REDOVNI RODILJNI DOPUST	864.000.000	887.689.917	102,74
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	864.000.000	887.689.917	102,74
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	864.000.000	887.689.917	102,74
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		887.689.917	
A1006	OSTALE ISPLATE OSIGURANICIMA	190.000.000	187.199.184	98,53
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	190.000.000	187.199.184	98,53
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	190.000.000	187.199.184	98,53
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		187.199.184	
A1007	PRIPRAVNIČKI STAŽ ZA ZDRAVSTVENE DJELATNIKE	28.000.000	20.069.992	71,68
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	28.000.000	20.069.992	71,68
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	28.000.000	20.069.992	71,68
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		20.069.992	
A1008	SPECIJALIZACIJE	22.500.000	21.162.395	94,06

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE 2017.	INDEKS
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	22.500.000	21.162.395	94,06
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	22.500.000	21.162.395	94,06
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		21.162.395	
A1009	ZDRAVSTVENA ZAŠTITA NA RADU - SPECIFIČNA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	87.500.000	86.584.051	98,95
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	87.500.000	86.584.051	98,95
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	87.500.000	86.584.051	98,95
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		8.682.075	
3712	Naknade građanima i kućanstvima u naravi - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		48.783.469	
3714	Naknade građanima i kućanstvima u naravi -putem ustanova u javnom sektoru		29.118.507	
A1010	NAKNADE PLAĆA PRIVREMENE NESPOSOBNOSTI ZA RAD ZBOG PRIZNATE OZLJEDE NA RADU I PROFESIONALNE BOLESTI	174.000.000	173.500.665	99,71
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	174.000.000	173.500.665	99,71
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	174.000.000	173.500.665	99,71
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora		173.500.665	
A1011	NAKNADE ŠTETE- PROFESIONALNE BOLESTI	21.050.000	19.140.386	90,93
38	Naknada štete	21.000.000	19.140.386	91,14
383	Naknada štete	21.000.000	19.140.386	91,14
3831	Naknada štete pravnim i fizičkim osobama		19.140.386	
32	Materijalni rashodi	50.000	0	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	50.000	0	0,00
K2000	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	35.623.475	15.358.009	43,11
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	438.000	188.419	43,02
412	Nematerijalna imovina	438.000	188.419	43,02
4124	Ostala prava		188.419	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	26.185.475	10.345.122	39,51
421	Građevinski objekti	850.000	658.774	77,50
4212	Poslovni objekti		658.774	
422	Postrojenja i oprema	14.735.500	1.657.370	11,25
4221	Uredska oprema i namještaj		1.417.025	
4222	Komunikacijska oprema		142.999	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		94.680	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.666	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	10.599.975	8.028.978	75,75
4262	Ulaganje u računalne programe		8.028.978	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	9.000.000	4.824.468	53,61
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	9.000.000	4.824.468	53,61
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		4.824.468	
101	DOBROVOLJNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	1.338.000.000	1.310.748.141	97,96
A1012	ZDRAVSTVENA ZAŠTITA DOBROVOLJNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA	1.257.575.000	1.253.261.079	99,66
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.257.575.000	1.253.261.079	99,66
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	1.257.575.000	1.253.261.079	99,66
3712	Naknade građanima i kućanstvima u naravi - neposredno ili putem		228.134.317	
3714	Naknade građanima i kućanstvima u naravi -putem ustanova u javnom sektoru		1.025.126.762	

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE 2017.	INDEKS
A1013 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM ZDRAVSTVENIM OSIGURANJEM	79.625.000	57.462.562	72,17
31 Rashodi za zaposlene	32.450.000	31.509.914	97,10
311 Plaće (Bruto)	26.900.000	25.784.606	95,85
3111 Plaće za redovan rad		23.083.424	
3113 Plaće za za prekovremeni rad		50.114	
3114 Plaće za posebne uvjete rada		2.651.068	
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.100.000	1.324.845	120,44
3121 Ostali rashodi za zaposlene		1.324.845	
313 Doprinosi na plaće	4.450.000	4.400.463	98,89
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		3.965.519	
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		434.944	
32 Materijalni rashodi	36.065.000	15.034.523	41,69
321 Naknade troškova zaposlenima	1.140.000	789.306	69,24
3211 Službena putovanja		21.974	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		750.134	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		17.118	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenih		80	
322 Rashodi za materijal i energiju	2.610.000	666.977	25,55
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		649.068	
3223 Energija		16.474	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.435	
323 Rashodi za usluge	27.475.000	11.610.179	42,26
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		7.503.290	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		8.047	
3233 Usluge promidžbe i informiranja		2.950.643	
3234 Komunalne usluge		19.370	
3235 Zakupnine i najamnine		275.283	
3237 Intelektualne i osobne usluge		474.617	
3238 Računalne usluge		45.805	
3239 Ostale usluge		333.125	29,61
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	10.000	0	0,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.830.000	1.968.061	40,75
3292 Premije osiguranja		992	
3293 Reprezentacija		4.713	
3295 Pristojbe i naknade		1.896.519	
3296 Troškovi sudskih postupaka		65.837	
34 Financijski rashodi	11.110.000	10.918.125	98,27
343 Ostali financijski rashodi	11.110.000	10.918.125	98,27
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		10.805.796	
3433 Zatezne kamate		3.694	
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi		108.634	
K2001 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE DOBROVOLJNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA	800.000	24.500	3,06
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	800.000	24.500	3,06
422 Postrojenja i oprema	300.000	0	0,00
426 Nematerijalna proizvedena imovina	500.000	24.500	4,90
4262 Ulaganje u računalne programe		24.500	
102 PROJEKTI EU	1.103.157	379.086	34,36
A1016 JANPA -PROJEKT EU	29.100	12.388	42,57
31 Rashodi za zaposlene	13.700	2.651	19,35
311 Plaće (Bruto)	11.689	2.262	19,35
3111 Plaće za redovan rad		2.262	
313 Doprinosi na plaće	2.011	389	19,34
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		389	
32 Materijalni rashodi	15.400	9.737	63,23
321 Naknade troškova zaposlenima	15.400	9.737	63,23
3211 Službena putovanja		9.737	

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2017.	IZVRŠENJE 2017.	INDEKS
A1017	JAsEHN-PROJEKT EU	451.182	171.229	37,95
31	Rashodi za zaposlene	270.708	66.130	24,43
311	Plaće (Bruto)	230.980	56.425	24,43
3111	Plaće za redovan rad		56.425	
313	Doprinosi na plaće	39.728	9.705	24,43
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		9.705	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti			
32	Materijalni rashodi	180.474	105.099	58,23
321	Naknade troškova zaposlenima	148.891	104.815	70,40
3211	Službena putovanja		104.815	
322	Rashodi za materijal i energiju	21.042	0	0,00
323	Rashodi za usluge	10.541	0	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	284	-
3293	Reprezentacija		284	
A1020	EURO-CAS - PROJEKT EU	30.875	15.425	49,96
31	Rashodi za zaposlene	15.400	0	0,00
311	Plaće (Bruto)	13.140	0	0,00
3111	Plaće za redovan rad		0	
313	Doprinosi na plaće	2.260	0	0,00
32	Materijalni rashodi	15.475	15.425	99,68
321	Naknade troškova zaposlenima	12.160	15.425	126,85
3211	Službena putovanja		15.425	
322	Rashodi za materijal i energiju	2.500	0	0,00
323	Rashodi za usluge	815	0	0,00
A1022	ENJECT-PROJEKT EU	60.000	5.216	8,69
32	Materijalni rashodi	60.000	5.216	8,69
321	Naknade troškova zaposlenima	60.000	5.216	8,69
3211	Službena putovanja		5.216	
A1023	CEF - eHealth	0	126.465	-
32	Materijalni rashodi	0	126.465	-
321	Naknade troškova zaposlenima	0	126.465	-
3211	Službena putovanja		126.465	
A1024	CEF E-ID	0	18.131	-
31	Rashodi za zaposlene	0	18.131	-
311	Plaće (Bruto)	0	15.470	-
3111	Plaće za redovan rad		15.470	
313	Doprinosi na plaće	0	2.661	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.661	
A1025	CEF EESSI	532.000	30.232	5,68
31	Rashodi za zaposlene	0	20.781	-
311	Plaće (Bruto)	0	17.731	-
3111	Plaće za redovan rad		17.731	
313	Doprinosi na plaće	0	3.050	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		3.050	
32	Materijalni rashodi	0	9.451	-
321	Naknade troškova zaposlenima	0	9.451	-
3211	Službena putovanja		9.451	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	532.000	0	0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	532.000	0	0,00

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE ZA 2017. GODINU

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ukupno planirani rashodi za 2017. godinu su u visini ukupno planiranih prihoda u iznosu od 22.846.672.000 kn. Izvršeni ukupni rashodi su u iznosu od 23.736.374.074 kn što je 3,89% više od planiranih. Prihodi su također ostvareni više od planiranih za 3,53%, a i na početku 2017.godine iskazana su novčana sredstva na žiro računima (563.142.746 kn), te se dio tih sredstava koristio za plaćanje obveza u 2017. godini.

Zavod glavninu svojih prihoda ostvaruje iz doprinosa i to: 15% na bruto plaće zaposlenih, 0,50% za ozljede na radu i profesionalne bolesti, te 3% na mirovine veće od 5.664,00 kn.

Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 22.846.672.000 kn, a ostvareni u iznosu od 23.653.346.170 kn, što je za 3,53% više od planiranih.

Glavninu prihoda čine tri grupe prihoda i to: prihodi od doprinosa, prihodi od proračuna i prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima.

Prihodi od doprinosa za 2017. godinu planirani su u iznosu od 18.554.203.000 kn, a ostvareni su u razdoblju siječanj-prosinac 2017. godine u iznosu od 19.135.183.895 kn, što je više za 3,13% od planiranih.

Prihodi od proračuna sukladno članku 72. i 82. Zakona o obveznom zdravstvenom osiguranju planirani su u iznosu od 2.500.000.000 kn, te su ostvareni u iznosu od 2.629.755.626 kn. U prethodnom iznosu sadržana su i sredstva u iznosu od 129.755.626 kn, koja su krajem 2017. godine osigurana u proračunu Ministarstva zdravstva za izmirenje obveza za naknade zbog privremene nesposobnosti za rad korisnika državnog proračuna.

Prihodi po posebnim propisima koje čine prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja, prihodi od osiguravajućih društava od automobilske odgovornosti, prihodi od INO osiguranja, prihodi od sudjelovanja osigurane osobe, planirani su u iznosu od 1.780.000.000 kn, a ostvareni u iznosu od 1.867.889.321 kn, što je 4,94% više od planiranih. Povećanje prihoda u odnosu na plan ostvareno je na stavci sudjelovanja osigurane osobe i na stavci prihoda dopunskog zdravstvenog osiguranja, jer raste broj osiguranika koji samo plaćaju policu dopunskog zdravstvenog osiguranja.

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 22.809.716.525 kn a ostvareni u iznosu od 23.720.991.565 kn što je 4,00% više od planiranih, iz razloga što su se koristila sredstva prenesena iz prethodne godine. Rashodi za nefinancijsku imovinu planirani su u iznosu od 36.955.475 kn, a izvršeni su u iznosu od 15.382.509 kn, odnosno znatno manje od planiranih.

Najznačajnija stavka u financijskom planu je zdravstvena zaštita obveznog zdravstvenog osiguranja i zaštita zdravlja na radu koja je planirana u iznosu od 18.336.474.933 kn, a izvršena u iznosu od 19.140.784.320 kn.

Tako je u 2017. godini ugovoreno 2.343 tima opće/obiteljske medicine, 284 tima zdravstvene zaštite predškolske djece, 281 tim zdravstvene zaštite žena, 1.998 timova polivalentne dentalne zdravstvene zaštite, 155 timova u djelatnosti preventivno-odgojnih mjera za zdravstvenu zaštitu školske djece i studenata, 140 timova laboratorijske dijagnostike na PZZ razini, 865 timova patronažne zdravstvene zaštite, 104 tima higijensko-epidemiološke zdravstvene zaštite, za zdravstvenu zaštitu mentalnog zdravlja, prevencije i izvan bolničkog liječenja ovisnosti ugovoreno je 41 tim, za djelatnost javnog zdravstva ugovoreno je 37 timova, djelatnost hitne medicine ugovorena je s 21 županijskim Zavodima za hitnu medicinu, a ugovara se u skladu s Mrežom hitne medicine. Ugovoren je 685 Tim T1 i 223 Tima T2. Za pružanje zdravstvene njege u kući ugovori su sklopljeni sa ugovornim partnerima, sa 1.247 sestara. Za djelatnost medicine rada ugovoren je 141 tim. Ugovorena je palijativna skrb bolesnika i to 9 koordinatora za palijativnu skrb i 7 mobilnih palijativnih timova.

U bolničkoj zdravstvenoj zaštiti u primjeni je novi model plaćanja usluga za provođenje bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite. Maksimalni iznos sredstava koji može ostvariti ugovorna bolnička zdravstvena ustanova utvrđuje se posebnom odlukom Upravnog vijeća Zavoda.

1. Maksimalni iznos sredstava utvrđen za provođenje zdravstvene zaštite osiguranim osobama Zavoda, koji se sastoji od:
 - fiksnog iznosa u visini od 90% maksimalnog iznosa za zdravstvenu zaštitu koji se isplaćuje bolničkim zdravstvenim ustanovama unaprijed
 - iznosa sredstava utvrđenog za plaćanje po izvršenju u visini od 10% maksimalnog iznosa za zdravstvenu zaštitu koji se tijekom godine isplaćuje bolničkim zdravstvenim ustanovama u skladu s posebnom odlukom Upravnog vijeća Zavoda
2. dodatni prihod koji se ostvaruje osnovom pokazatelja učinkovitosti (KPI) i kvalitete (QI) u bolničkim zdravstvenim ustanovama koje provode liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti u visini od najviše 5% od izvršenja, ali ne više od maksimalnog iznosa sredstava.

Pokazatelji učinkovitosti (KPI) utvrđuju se osnovom: prosječne duljine bolničkog liječenja i ukupnog broja slučajeva u specijalističko-konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti po zdravstvenom radniku. Pokazatelji kvalitete (QI) utvrđuju se osnovom: opće stopa smrtnosti, postotka liječenja u dnevnoj bolnici, postotka liječenja rezervnim antibioticima u ukupnom broju slučajeva. Za svaki ostvareni pokazatelj učinkovitosti akutne bolničke zdravstvene ustanove ostvaruju dodatni prihod od 1% od izvršenja, ali ne više od maksimalnog iznosa sredstava za zdravstvenu zaštitu.

Prednosti novog modela ugovaranja je u boljem praćenju pružanja pojedinih usluga, transparentnost pruženih usluga, pravednija raspodjela sredstava vezano za izvršenje usluga te poticanje učinkovitosti i kvalitete.

U 2017. godini zaključeni su ugovori sa 61 bolničkom zdravstvenom ustanovom. Prema Mreži javne zdravstvene službe ugovoreno je 12.791 akutnih postelja, 1.296 postelja za produženo liječenje te 6.681 postelja za liječenje kroničnih bolesti.

Liječenje INO osiguranika u RH planirano je u iznosu od 400.000.000 kn, a izvršeno je u iznosu od 431.934.592 kn, odnosno više od planiranog za 7,98%. Razlog tome je što u Hrvatsku dolazi sve veći broj turista, te je povećan broj plaćenih računa zdravstvenim ustanovama za izvršenje usluge liječenja za INO osiguranike.

Zdravstvena zaštita dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja planirana je u iznosu od 1.257.575.000 kn a ostvarena u iznosu od 1.253.261.079 kn, što je sudjelovanje u troškovima zdravstvene zaštite sukladno članku 19. Zakona o obveznom zdravstvenom osiguranju.

Ukupan broj zaključenih polica u dopunskom zdravstvenom osiguranju u 2017. godini iznosio je 2.551.905, dok je u 2016. godini police u dopunskom zdravstvenom osiguranju zaključilo 2.580.914 osoba.

Broj osiguranika koji ispunjavaju uvjete da im se polica dopunskog zdravstvenog osiguranja plaća na teret Državnog proračuna u 2017. godini je 817.060 osoba (u 2016. godini 875.502 osobe). Broj osiguranika koji sami plaćaju policu dopunskog zdravstvenog osiguranja u 2017. godini iznosi 1.734.845 osobe, što je više za 1,73% nego u prethodnoj godini kada je broj osiguranika koji su sami plaćali policu dopunskog zdravstvenog osiguranja iznosio 1.705.412 osobe. Kao što je vidljivo raste broj osiguranika koji sami plaćaju policu, što je više za 29.433 osobe.

Broj važećih polica u dopunskom zdravstvenom osiguranju na dan 31.12.2017.godine je 2.393.356 polica, s tim da broj polica za osiguranike koji sami plaćaju policu dopunskog zdravstvenog osiguranja je 1.650.442, a za 742.914 osiguranika polica bi se trebala plaćati na teret Državnog proračuna.

Naknade plaće zbog privremene nesposobnosti za rad planirane su u iznosu od 1.001.627.000 kn, a izvršene u iznosu od 1.132.348.114 kn, što je više za 13,05%. Ukupna stopa privremene nesposobnosti za rad u 2017. godini iznosila je 3,28, a u 2016. godini je iznosila 3,06, što je više za 7,19%. Stopa privremene nesposobnosti za rad na teret Zavoda iznosi 1,72, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 1,71, odnosno veća je za 0,58%. Stopa privremene nesposobnosti za rad na teret poslodavca u 2017. godini također je povećana i iznosi 1,56, a u prethodnoj godini je iznosila 1,35. Povećanje stope privremene nesposobnosti za rad na teret Zavoda, kao i većeg broja dnevno bolesnih na teret Zavoda ima za posljedicu i povećanje sredstava za isplatu naknada. Napominje se da je povećan broj aktivnih osiguranika. Dnevno

zbog privremene nesposobnosti za rad prosječno izostaje 49.999 zaposlenika, što je 3,29% ukupno aktivnih osiguranika.

Rodiljne naknade za obvezni rodiljni dopust koje se isplaćuju u visini 100% plaće korisnice rodiljnog dopusta planirane su u iznosu od 864.000.000 kn, a izvršene su u većem iznosu od plana, odnosno u visini od 887.689.917 kn. Visina naknade za obvezni rodiljni dopust je delimitirana, odnosno isplaćuje se u visini 100% plaće korisnice rodiljnog dopusta. Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o rodiljnim i roditeljskim potporama, koji je stupio na snagu 1. srpnja 2017. godine, a kojim je između ostalog povećana svota novčanih naknada za vrijeme korištenja roditeljskog dopusta za prvih šest mjeseci ako to pravo koristi jedan roditelj, ili prvih osam mjeseci ako to pravo koriste oba roditelja, povećani su izdaci za obvezni rodiljni dopust.

Ostale isplate osiguranicima planirane su u iznosu od 190.000.000 kn, a izvršene u iznosu od 187.199.184 kn, odnosno manje od planiranih. Na ovoj stavci iskazuju se naknade putnih troškova u svezi korištenja zdravstvene zaštite izvan mjesta prebivališta, odnosno boravišta osigurane osobe, jer zdravstvenu zaštitu nije mogla ostvariti u bližoj ugovorenoj zdravstvenoj ustanovi. Tu se također iskazuju i izdaci refundacije lijeka, kao i naknada putnih troškova u vezi s hemodijalizom.

Naknade plaća privremene nesposobnosti za rad zbog priznavanja ozljede na radu i profesionalne bolesti planirane su u iznosu od 174.000.000 kn, a izvršene u iznosu od 173.500.665 kn, što je manje od planiranih. Stopa privremene nesposobnosti za rad iznosi 0,17, a u prethodnoj godini je iznosila 0,185. Prosječno dnevno zbog privremene nesposobnosti za rad zbog ozljede na radu i profesionalnih bolesti izostaje 2.627 zaposlenika.

Izdaci za administraciju i upravljanje obveznim i dobrovoljnim zdravstvenim osiguranjem, gdje se iskazuju rashodi za zaposlene, materijalni i financijski rashodi manji su od planiranih.

2. RAČUN FINANCIRANJA

Primici od prodaje financijske imovine i zaduženja ostvareni su u iznosu od 26.144.230 kn, nisu planirani, a ostvareni su prodajom dionica u vlasništvu Zavoda.

3. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Ukupna potraživanja na dan 31.12.2017. iznosila su 8.072.441.441 kn od čega potraživanja za doprinose iznose 5.523.545.823 kn, ili 68,42% svih potraživanja. Ispravak vrijednosti potraživanja za sporno naplativa dugovanja iznosi 3.681.197.576 kn, a knjižen je temeljem izvještaja Porezne uprave o stanju sporno naplativih dugovanja poreznih obveznika na dan 31.12.2017. (Porezna uprava vodi analitiku potraživanja za doprinose).

4. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA

Na dan 31.12.2017. godine ukupne obveze HZZO-a iskazane su u iznosu od 2.481.096.181 kn, a dospjele obveze iznose 482.368.854 kn, što je 19,44% ukupnih. Nedospjele obveze iznose 1.998.727.327 kn ili 80,56% ukupnih obveza. Usporedimo li dospjele obveze na kraju 2017. s dospjelim obvezama na početku godine, dospjele obveze su smanjene za 393.136.347 kn.

5. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

Na dan 31. prosinca 2017. godinu potencijalne obveze po osnovi sudskih postupaka iznose 653.076.271,92 kn.