

DOM ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE

Sisak, Kralja Tomislava 1

Upravno vijeće

Broj: 2176-122-01-3570 /23

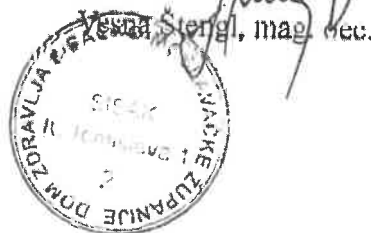
Sisak, 18.12.2023.

Na temelju članka 19. Statuta Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije i članka 84. stavka 1. Zakona o zdravstvenoj zaštiti (Narodne novine, broj 100/18, 125/19 i 147/20, 119/22, 156/22 i 33/23), Upravno vijeće Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije na 24. sjednici održanoj dana 18.12.2023. godine donosi

ODLUKU

1. Usvaja se Financijski plan Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2024. godine.
2. Usvaja se Projekcija Financijskog plana Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2025. i 2026. godinu.
3. Financijski plan iz točke 1. ove Odluke te Projekcija iz točke II. ove Odluke prilog su i njezin sastavni dio.
4. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA



Dostaviti:

1. Članovima Upravnog vijeća;
2. Pismohrani, ovdje.

DOM ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
Sisak, Kralja Tomislava 1
Upravno vijeće

Broj: 2176-122-02-2920/23
Sisak, 09.10.2023.

Na temelju odredbe članka 82. stavka 2. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18, 126/19 i 108/20) i Statuta Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije upravno vijeće Doma zdravlja Sisčko – moslavačke županije na 20. sjednici održanoj dana 09.10.2023. godine donijelo je

ODLUKU

o sukcesivnom pokriću manjka iz prethodnih godina

Članak 1.

Ovom odlukom utvrđuje se procjena rezultata poslovanja za proračunsku 2024. godinu te način pokrića planiranog manjka prihoda i primitaka u iznosu od 1.903.437 EUR koji se prenosi i planira u Proračunu za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu.

Članak 2.

Procjena planiranog proračunskog manjka iz članka 1. ove Odluke temelji se na Financijskim izvještajima Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za razdoblje 01.01.2023. – 31.08.2023. godine i procjeni rezultata za ostatak 2023. godine u kojima je utvrđeno kako slijedi:

- Preneseni manjak iz prethodnih godina (31.12.2022.) – 913.530,00 EUR
- Rezultat poslovanja 31.08.2023. (manjak) – 592.207,00 EUR
- Procjena rezultata za razdoblje 01.09.2023.-31.12.2023. (manjak) – 397.700,00 EUR

Sveukupna procjena planiranog proračunskog manjka za pokriće u 2024. – 2026. godini iznosi 1.903.437,00 EUR.

Članak 3.

U Proračunu Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu planirat će se pokriće dijela projiciranog manjka iz članka 1. ove Odluke iz prihoda poslovanja, izvor financiranja : 4.3.2. Prihodi za posebne namjene – HZZO, prema sljedećoj dinamici:

- 2024. godina – 761.375,00 EUR (40 %)
- 2025. godina – 571.031,00 EUR (30 %)
- 2026. godina – 571.031,00 EUR (30 %)

Članak 4.

U svrhu uravnoteženja proračuna, nakon uključivanja dijela projiciranog proračunskog manjka, kao i nastavka pružanja javnih usluga zadovoljavajuće kvalitete, nastavit će se s poduzimanjem svih mjera za pravodobno prikupljanje i ostvarenje proračunskih prihoda, uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava, a kako bi ostvareni prihodi bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka te rashoda i izdataka u skladu s definiranom dinamikom.

Članak 5.

Analiza i ocjena postojećeg financijskog stanja s prijedlogom mjera za otklanjanje uzroka negativnog poslovanja, mjerama za stabilno poslovanje i akcijskim planom provedbe navedenih mjera su prilog ove Odluke i njezin su sastavni dio.

Članak 6.

Odluka o sukcesivnom pokriću manjka iz prethodnih razdoblja stupa na snagu 1. siječnja 2024. godine, a objavit će se na službenim stranicama Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA



Vesna Štengl, mag. oec.

Dostaviti:

1. Članovima Upravnog vijeća;
2. Pismohrani, ovdje.

Analiza i ocjena postojećeg financijskog stanja s prijedlogom mjera za otklanjanje uzroka negativnoga poslovanja, mjerama za stabilno poslovanje i akcijskim planom provedbe navedenih mjera

U skladu sa Uputama za izradu proračuna proračunskih korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.-2026. godine, izrađena je analiza financijskog stanja Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije iz razloga što kvalitetnije procjena kretanja manjka za 2024.godinu te izrade plana njegova pokrića.

Na temelju pokazatelja sastavljen je prijedlog mjera za pokriće planiranog manjka i akcijski plan za njihovu provedbu

I. ANALIZA I OCJENA POSTOJEĆEG FINANCIJSKO STANJA

Analiza i ocjena postojećeg financijskoga stanja temelji se na Financijskim izvještajima Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije za razdoblje 01.01.2023. – 31.08.2023. godine i procjeni rezultata za ostatak 2023. godinu.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Procjena planiranog proračunskog manjka iz članka 1. ove Odluke temelji se na Financijskim izvještajima Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za razdoblje 01.01.2023. – 31.08.2023. godine i procjeni rezultata za ostatak 2023. godine u kojima je utvrđeno kako slijedi:

- Preneseni manjak iz prethodnih godina (31.12.2022.) – 913.530,00 EUR
- Rezultat poslovanja 31.08.2023. (manjak) – 592.207,00 EUR
- Procjena rezultata za razdoblje 01.09.2023.-31.12.2023. (manjak) – 397.700,00 EUR

Sveukupna procjena planiranog proračunskog manjka za pokriće u 2024. – 2026. godini iznosi 1.903.437,00 EUR.

II. PRIJEDLOG MJERA ZA OTKLANJANJE UZROKA NEGATIVNOG POSLOVANJA I MJERA ZA STABILNO POSLOVANJE

1. Proračunom te izmjenama i dopunama planirati pokriće manjka
2. Kod planiranja i izvršavanja proračuna prioritet imaju zakonske i ugovorne obveze
3. Kontinuirano praćenje naplate prihoda i preuzimanje obveza u skladu s njihovim ostvarenjem

4. Smanjenje materijalnih rashoda uz zadržavanje kvalitete rada i pružanja usluga građanima

III. AKCIJSKI PLAN PROVEDBE MJERA

Naziv mjere	Opis/Način provedbe	Rok provedbe
Proračunom te izmjenama i dopunama proračuna pokriće manjka	Proračun koji uključuje rezultat poslovanja pruža cjelovit financijski okvir za donošenje odluka o budućoj potrošnji i izvorima financiranja	Zakonski rokovi, a prema potrebi prilikom izmjena i dopuna Proračuna u narednom razdoblju
Kod planiranja i izvršavanja Proračuna prioritet imaju zakonske i ugovorne obveze	Mjera podrazumijeva prioritarno podmirivanje već preuzetih obveza, odnosno zakonskih obveza	Kontinuirano
Kontinuirano praćenje naplate prihoda i preuzimanje obveza u skladu s njihovim ostvarenjem	Mjera uključuje preuzimanje obveza u skladu s dinamikom ostvarenja izvora financiranja kako je definirano u planu Proračuna	Kontinuirano
Smanjenje materijalnih rashoda uz zadržavanje kvalitete rada i pružanja usluga građanima	Maksimalna racionalizacija materijala rashoda uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava	Kontinuirano

OBRAZLOŽENJE

Prijedloga Odluke o sukcesivnom pokriću manjka iz prethodnih razdoblja

1. Pravni temelj za donošenje Odluke o sukcesivnom pokriću manjka iz prethodnih razdoblja

Zakonska osnova za donošenje Odluke o sukcesivnom pokriću manjka iz prethodnih razdoblja sadržana je

- Odredbom članka 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18, 126/19 i 108/20.) propisano je da se rezultat poslovanja utvrđuje prebijanjem računa viškova i manjkova po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja. Stavkom 2. navedenog članka propisano je da se stanja utvrđena na osnovnim računima podskupine 922 i iskazana u financijskim izvještajima za proračunsku godinu raspodjeljuju u sljedećoj proračunskoj godini u skladu s Odlukom o raspodjeli rezultata i uz pridržavanje ograničenja u skladu s propisima iz područja proračuna.
- Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024. – 2026. godine određeno je da proračun mora sadržavati predviđeni manjak, odnosno višak prihoda te da je potrebno s navedenim bilančnim kategorijama postići uravnoteženje. Proračun koji uključuje isključivo plan prihoda i rashoda bez rezultata poslovanja ne pruža cjelovit financijski okvir za donošenje odluka o budućoj potrošnji i izvorima financiranja. Budući da je konačni rezultat poslovanja poznat tek u siječnju godine za koju se donosi proračun, prilikom izrade proračuna u obzir se uzima planirani rezultat poslovanja, odnosno njegova procjena. Ukoliko preneseni manjak čini značajan dio ukupnog proračuna, odnosno ukoliko se s obzirom na projekciju prihoda i stvorene obveze ne može realno pokriti u jednoj godini, moguće je sukcesivno planirati pokriće manjka kroz godine i to pod uvjetom da se uz proračun donese akt koji sadržava:
 - I. Analizu i ocjenu postojećeg financijskog stanja jedinice;
 - II. Prijedlog mjera za otklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja te mjera za stabilno održivo poslovanje
 - III. Akcijski plan provedbe mjera.

U svrhu uravnoteženja proračuna nakon uključivanja dijela projiciranog proračunskog manjka, kao i nastavka pružanja javnih usluga zadovoljavajuće kvalitete, nastaviti će se s poduzimanjem svih mjera za pravodobno prikupljanje i ostvarenje proračunskih prihoda, uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava, a kako bi ostvareni prihodi bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka te rashoda i izdataka u skladu s definiranom dinamikom.

Analiza i ocjena postojećeg financijskog stanja, prijedlog mjera za otklanjanje uzroka negativnog poslovanja, mjera za stabilno poslovanje i akcijski plan provedbe navedenih mjera su prilog Odluke i njezin sastavni dio.

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2022.**	Plan 2023.**	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.	EUR*
PRIHODI UKUPNO	0	0	11.921.550	11.720.406	11.720.406	11.720.406
PRIHODI POSLOVANJA			11.921.410	11.720.266	11.720.266	11.720.266
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE			140	140	140	140
RASHODI UKUPNO	0	0	11.152.261	11.152.261	11.152.261	11.152.261
RASHODI POSLOVANJA			10.991.176	10.991.176	10.991.176	10.991.176
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE			161.085	161.085	161.085	161.085
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	769.289	568.145	568.145	568.145

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2022.**	Plan 2023.**	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			0	0	0
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			41.000	41.000	41.000
NETO FINANCIRANJE	0	0	-41.000	-41.000	-41.000

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2022.**	Plan 2023.**	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***			-1.903.437	-1.142.062	-571.031
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI			-761.375	-571.031	-571.031
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	-802.375	-612.031	-612.031

* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euro iz lipnja 2022. dana je preporuka da u Općem dijelu financijskog plana sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja bude iskazan dvojnoro, odnosno u kunama i u eurima.

** Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2022. i Plan 2023. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7.53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

*** Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje redkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.



**FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
6			Prihodi poslovanja		11.921.410	11.720.266	11.720.266
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		90.450	90.450	90.450
		52	Ostale pomoći		63.800	63.800	63.800
		57	Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna		26.650	26.650	26.650
	64		Prihodi od imovine		200	200	200
		31	Vlastiti prihodi		200	200	200
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, po posebnim propisima		404.000	404.000	404.000
		31	Vlastiti prihodi		2.000	2.000	2.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene		400.000	400.000	400.000
		71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja		2.000	2.000	2.000
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija		770.000	770.000	770.000
		31	Vlastiti prihodi		770.000	770.000	770.000
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza		10.639.660	10.438.516	10.438.516
		11	Opći prihodi i primici		143.254	143.254	143.254
		16	Opći prihodi i primici decentralizirana sredstva		404.085	404.085	404.085
		43	Ostali prihodi za posebne namjene		10.092.321	9.891.177	9.891.177
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		17.100	17.100	17.100
		31	Vlastiti prihodi		17.100	17.100	17.100
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		140	140	140

72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine				140	140	140	140
	71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja				140	140	140	140
9		Vlastiti izvori				43.886	43.886	43.886	43.886
92		Rezultat poslovanja				43.886	43.886	43.886	43.886
	52	Ostale pomoći - pomoći od izvanproračunskih korisnika-HZZ				22.523	22.523	22.523	22.523
	61	Donacije				21.363	21.363	21.363	21.363
		UKUPNO				11.965.436	11.764.292	11.764.292	11.764.292

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2022.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
3			Rashodi poslovanja		10.991.176	10.991.176	10.991.176
	31		Rashodi za zaposlene		7.827.807	7.827.807	7.827.807
		11	Opći prihodi i primici		102.147	102.147	102.147
		31	Vlastiti prihodi		136.300	136.300	136.300
		43	Ostali prihodi za posebne namjene		7.514.609	7.514.609	7.514.609
		52	Ostale pomoći		11.400	11.400	11.400
		52	Ostale pomoći - pomoći od izvanproračunskih korisnika-HZZ		60.723	60.723	60.723
		57	Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna		2.628	2.628	2.628
		71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja		0	0	0
32			Materijalni rashodi		3.154.369	3.154.369	3.154.369
		11	Opći prihodi i primici		41.107	41.107	41.107
		16	Opći prihodi i primici-decentralizirana sredstva		265.000	265.000	265.000
		31	Vlastiti prihodi		600.000	600.000	600.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene		2.216.337	2.216.337	2.216.337
		52	Ostale pomoći		1.600	1.600	1.600
		52	Ostale pomoći - pomoći od izvanproračunskih korisnika-HZZ		1.800	1.800	1.800
		57	Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna		24.022	24.022	24.022
		61	Donacije		2.363	2.363	2.363

	71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	2.140	2.140	2.140	2.140		2.140
34		Financijski rashodi						
	31	Vlastiti prihodi	8.500	8.500	8.500			8.500
	61	Donacije	8.500	8.500				8.500
			0	0	0			0
38		Ostali rashodi	500	500	500			500
	31	Vlastiti prihodi	500	500	500			500
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine						
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	161.085	161.085	161.085			161.085
	16	Opći prihodi i primitci-decentralizirana sredstva	0	0	0			0
			0	0	0			0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	161.085	161.085	161.085			161.085
	16	Opći prihodi i primitci-decentralizirana sredstva	139.085	139.085	139.085			139.085
	31	Vlastiti prihodi	3.000	3.000	3.000			3.000
	61	Donacije	19.000	19.000	19.000			19.000
	5	Izdaci za financijsku imovinu i otuđene zajmove	41.000	41.000	41.000			41.000
54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	41.000	41.000	41.000			41.000
	31	Vlastiti prihodi	41.000	41.000	41.000			41.000
9		Vlastiti izvori	772.175	772.175	772.175			571.031
92		Rezultat poslovanja	772.175	772.175	772.175			571.031
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	761.375	761.375	761.375			571.031
	52	Pomoći	10.800	10.800	10.800			0
		UKUPNO	11.965.436	11.764.292	11.764.292			11.764.292



FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI					
07 Zdravstvo					
072 Službe za vanjske pacijente			11.193.261	11.193.261	11.193.261



Jaku

Rashodi umanjeni za manjak - rezultat poslovanja

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUŽNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja			0	0	0
	84		Primici od zaduživanja			0	0	0
		81	Namjenski primici od zaduživanja			0	0	0
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova			41.000	41.000	41.000
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova			41.000	41.000	41.000
		31	Vlastiti prihodi			41.000	41.000	41.000



Jaku

FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PROGRAM 1001	PROGRAM JAVNIH POTREBA U ZDRAVSTVU			169.904	169.904	169.904
Aktivnost A100003	POVEĆANI ZDRAVSTVENI STANDARD			169.373	169.373	169.373
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici			142.723	142.723	142.723
3	Rashodi poslovanja			101.616	101.616	101.616
31	Rashodi za zaposlene			41.107	41.107	41.107
32	Materijalni rashodi			26.650	26.650	26.650
Izvor financiranja 57	Rashodi poslovanja			26.650	26.650	26.650
3	Rashodi za zaposlene			2.628	2.628	2.628
31	Rashodi za zaposlene			24.022	24.022	24.022
32	Materijalni rashodi					
Aktivnost A100005	PROGRAM ZA ROME			531	531	531
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici			531	531	531
3	Rashodi poslovanja			531	531	531
31	Rashodi za zaposlene			531	531	531
PROGRAM 1002	MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD-ZDRAVSTVO			404.085	404.085	404.085
Aktivnost A100001	FINANCIRANJE ODRŽAVANJA ZDRAVSTVENIH USTANOVA			265.000	265.000	265.000
Izvor financiranja 16	Opći prihodi i primici-decentralizirana sredstva			265.000	265.000	265.000
3	Rashodi poslovanja			265.000	265.000	265.000
32	Materijalni rashodi					
Aktivnost K100002	FINANCIRANJE ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE			139.085	139.085	139.085
Izvor financiranja 16	Opći prihodi i primici-decentralizirana sredstva			139.085	139.085	139.085
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			139.085	139.085	139.085
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine			0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			139.085	139.085	139.085
PROGRAM 1003	ZDRAVSTVENE USTANOVE			11.367.647	11.177.303	11.177.303
Aktivnost A100001	REDOVNA DJELATNOST-ZDRAVSTVENE USTANOVE			11.367.647	11.177.303	11.177.303
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi			789.300	789.300	789.300

3	Rashodi poslovanja	745.300	745.300	745.300	745.300
31	Rashodi za zaposlene	136.300	136.300	136.300	136.300
32	Materijalni rashodi	600.000	600.000	600.000	600.000
34	Financijski rashodi	8.500	8.500	8.500	8.500
38	Ostali rashodi	500	500	500	500
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000	3.000	3.000	3.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000	3.000	3.000	3.000
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	41.000	41.000	41.000	41.000
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	41.000	41.000	41.000	41.000
<i>Izvor financiranja 43</i>					
	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	10.492.321	10.301.977	10.301.977	10.301.977
3	Rashodi poslovanja	9.730.946	9.730.946	9.730.946	9.730.946
31	Rashodi za zaposlene	7.514.609	7.514.609	7.514.609	7.514.609
32	Materijalni rashodi	2.216.337	2.216.337	2.216.337	2.216.337
9	Vlastiti izvori	761.375	571.031	571.031	571.031
92	Rezultat poslovanja (manjak)	761.375	571.031	571.031	571.031
<i>Izvor financiranja 52</i>					
	<i>Ostale pomoći - pomoći od izvanproračunskih korisnika-HZZ</i>	62.523	62.523	62.523	62.523
3	Rashodi poslovanja	60.723	60.723	60.723	60.723
32	Materijalni rashodi	1.800	1.800	1.800	1.800
<i>Izvor financiranja 61</i>					
	<i>Donacije</i>	21.363	21.363	21.363	21.363
3	Rashodi poslovanja	2.363	2.363	2.363	2.363
32	Materijalni rashodi	2.363	2.363	2.363	2.363
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.000	19.000	19.000	19.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.000	19.000	19.000	19.000
<i>Izvor financiranja 71</i>					
	<i>Prihodi od prodaje ili zadržane nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	2.140	2.140	2.140	2.140
3	Rashodi poslovanja	2.140	2.140	2.140	2.140
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	2.140	2.140	2.140	2.140
PROGRAM 1010					
	PRIMARNE ZASTITE	23.800	13.000	13.000	13.000
Aktivnosti A100001					
	SPECIJALISTIČKO USAVRŠAVANJE DOKTORA MEDICINE	23.800	13.000	13.000	13.000
<i>Izvor financiranja 52</i>					
	<i>Ostale pomoći:</i>	23.800	13.000	13.000	13.000
3	Rashodi poslovanja	13.000	13.000	13.000	13.000
31	Rashodi za zaposlene	11.400	11.400	11.400	11.400
32	Materijalni rashodi	1.600	1.600	1.600	1.600
9	Vlastiti izvori	10.800	0	0	0
92	Rezultat poslovanja (manjak)	10.800	0	0	0
UKUPNO PROGRAMI		11.965.436	11.764.292	11.764.292	11.764.292



DOM ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
Ulica kralja Tomislava 1
44000 SISAK
OIB: 86277572218

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA
DOMA ZDRAVLJA SISAČKO – MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
ZA RAZDOBLJE 2024.-2026.**

1. UVOD

Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije nastao je Odlukom o pripajanju Doma zdravlja Petrinja i Doma zdravlja Sisak Domu zdravlja Kutina i promjeni naziva i sjedišta Doma zdravlja Kutina, KLASA: 500-01/22-01/34, URBROJ: 2176-01-22-5. Odluku je donijela Sisačko-moslavačka županija na svojoj 7. sjednici održanoj dana 27. travnja 2022. godine.

Ministarstvo zdravstva je dana 11. svibnja 2022. godine donijelo Rješenje KLASA: 023-03/21-01/643, URBROJ: 534-07-2-1/1-22-14 kojim se utvrđuje da je Odluka iz prethodne točke sukladna Zakonu o zdravstvenoj zaštiti.

Statusna promjena pripajanja Doma zdravlja Petrinja i Doma zdravlja Sisak Domu zdravlja Kutina te promjena naziva i sjedišta Doma zdravlja Kutina u Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije, Ulica kralja Tomislava 1, Sisak, stupila je na snagu sa danom upisa u sudski registar – 01. rujna 2022. godine.

Temeljem Zakona o proračunu te Pravilnika o proračunskom računovodstvu, Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije je obveznik primjene proračunskog računovodstva.

Financijski plan za 2024. godinu temelji se na Ugovorima koji su sklopljeni s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje.

Projekcije za 2025. i 2026. godinu napravljene su u skladu s Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.-2026. i Uputama za izradu Proračuna Sisačko-moslavačke županije za razdoblje 2024.-2026.

Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije ima planirane financijske iznose za kapitalne projekte koji će se financirati iz decentraliziranih sredstava za 2024. godinu.

2. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije obavlja djelatnost primarne zdravstvene zaštite i dijela specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, te ljekarničku djelatnost i djelatnost Medicine rada na području cijele Sisačko-moslavačke županije kroz sljedeće djelatnosti:

1. Opća/obiteljska medicina – 55 timova
2. Zdravstvena zaštita predškolske djece - 11 timova
3. Zdravstvena zaštita žena – 5 timova
4. Dentalna zdravstvena zaštita - 27 timova
5. Patronaža zdravstvena zaštita – 31 tima
6. Laboratorijska dijagnostika – 3 tima
7. Medicina rada/medicina rada i sporta – 1 tim
8. Ljekarnička djelatnost - 1
9. Zdravstvena njega u kući – 2 tima
10. Palijativna skrb (koordinator i mobilni palijativni tim) - 2

11. Specijalističko-konzilijarne djelatnosti:
- klinička radiologija sa ultrazvučnom dijagnostikom
 - neurologija
 - psihijatrija
 - fizikalna medicina i rehabilitacija
 - ortodoncija
 - oralna kirurgija
 - stomatološka protetika

3. ZAPOSLENI

Na dan 30.09.2023. godine u Domu zdravlja Sisačko-moslavačke županije zaposleno je 357 djelatnika, od toga 288 zdravstvenih djelatnika i 69 nezdravstvenih djelatnika. Kvalifikacijska struktura zaposlenih djelatnika je sljedeća:

UKUPNO ZAPOSLENIH NA DAN 30. 09. 2023.	357
NA ODREĐENO	58
NA NEODREĐENO	299
VSS UKUPNO	110
VSS ZDRAVSTVENI	103
VSS NEZDRAVSTVENI	7
VŠS UKUPNO	68
VŠS ZDRAVSTVENI	63
VŠS NEZDRAVSTVENI	5
SSS UKUPNO	145
SSS ZDRAVSTVENI	122
SSS NEZDRAVSTVENI	23
OSTALI (SPREMAČICE)	34

4 ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE ZA IZRADU PRORAČUNA ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

Podloga za izradu proračuna Doma zdravlja za razdoblje 2024-2026. je Zakon o proračunu (NN 144/21), te Upute za izradu Proračuna Sisačko-moslavačke županije 2024.-2026. koje je izradio Upravni odjel za proračun, financije, javnu nabavu i imovinu SMŽ, a koje se temelje na uputama Ministarstva financija.

Metodologija izrade proračuna propisana je Zakonom o proračunu i podzakonskim aktima: Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10 i 120/13) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20, 144/21).

Sukladno navedenom Prijedlog Financijskog plana Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije, u skladu s člankom 29. Zakona o proračunu, sadrži:

- Plan prihoda i primitaka iskazan po vrstama za razdoblje 2024.-2026.
- Plan rashoda i izdataka za razdoblje 2024.-2026., razvrstano prema proračunskim klasifikacijama
- Obrazloženje prijedloga financijskog plana

5. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

5.1. Planirani prihodi

Dom zdravlja Sisačko – moslavačke županije u razdoblju od 2024.-2026. godine planira godišnje ostvariti slijedeće prihode:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 547.339 EUR:
 - o za provedbu povećanog zdravstvenog standarda iznos od 143.254 EUR
 - o decentralizirana sredstva u iznosu od 404.085 EUR
- Vlastite prihode (prihodi od pruženih usluga) u iznosu od 789.300 EUR.
- Prihode za posebne namjene u iznosu od 10.492.321 EUR, od toga:
 - o prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza u iznosu od 10.092.321 EUR
 - o prihodi po posebnim propisima u iznosu od 400.000 EUR
- Pomoći od gradskih i općinskih proračuna u iznosu od 26.650 EUR
- Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 23.800 EUR u 2024. godini (projekt Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije -u 2024. godini ovaj projekt završava)
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – 140 EUR
- Prihodi od naknada šteta od osiguranja – 2.000 EUR
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika (HZZ) – 40.000 EUR

Ukupni prihodi i primici Finacijskog plana Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije za 2024.godinu planirani su u iznosu od 11.965.436 EUR (zajedno sa prenesenim viškovima), u 2025. godini 11.764.292 EUR i u 2026. godini 11.764.292 EUR.

5.2. Planirani rashodi

Prijedlog rashoda i izdataka Finacijskog plana Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2024. godinu kao i projekcije za 2025. i 2026. godinu izrađeni su na temelju realiziranih rashoda u razdoblju 1-9/2023. godine, procjeni rashoda do kraja 2023. godine, te potpisanih ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz EU fondova – trenutno ugovor o financiranju specijalističkog usavršavanja doktora ginekologije i opstetricije – dr. Petković-Katić.

Ukupni rashodi i izdaci Finacijskog plana Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2024. godinu (zajedno sa prenesenim manjkom) iznose 11.965.436 EUR. Projekcija finacijskog plana za 2025. godinu iznosi 11.764.292 EUR, te iznos za projekciju 2026. godine je 11.764.292 EUR.

Iz izvora Opći prihodi i primici predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene, rashoda za materijal i energiju i usluge tekućeg i investicijskog održavanja nastalih provođenjem Povećanog zdravstvenog standarda i Programa za Rome u iznosu od 143.254 EUR. Iz istog izvora planirano je i financiranje rashoda za tekuće i investicijskog održavanje, investicijsko ulaganje i informatizaciju Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije u iznosu od 404.085 EUR putem decentraliziranih sredstava.

Vlastiti prihodi planirani su u iznosu od 789.300 EUR, a predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene, materijalnih, finacijskih i ostalih rashoda, te otplatu glavnice primljenih kredita od

kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru (kredit HBOR-a). Iz navedenog izvora je planirana i nabava nefinancijske imovine u iznosu od 3.000 EUR.

Prihodima za posebne namjene, koji obuhvaćaju prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza koji su planirani u iznosu od 10.092.321 EUR i prihode po posebnim propisima koji su planirani u iznosu od 400.000 EUR, predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda.

Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna planiranih u iznosu od 26.650 EUR predviđene su za financiranje plaće za zaposlene te materijalnih rashoda nastalih provođenjem aktivnosti povećanog zdravstvenog standarda.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava planirane su u iznosu od 23.800 EUR, a služe za financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda nastalih provođenjem projekta Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 140 EUR, a služe za financiranje materijalnih rashoda – tekućeg i investicijskog održavanja.

Prihodi od naknada šteta osiguranja planiranih u iznosu od 2.000 EUR, predviđeni su za financiranje usluga tekućeg i investicijskog održavanja.

Prihodi od izvanproračunskih korisnika (HZZ) u iznosu od 40.000 EUR služe za financiranje rashoda za zaposlene koji su primljeni kao pripravnici – ugovor o financiranju pripravnika sklopljen sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje (HZZ). Prenesenim viškom pomoći od izvanproračunskih korisnika – HZZ u iznosu od 22.523 EUR, također će se pokriti rashodi za zaposlene.

Viškom prihoda iz izvora Donacije u iznosu od 21.363 EUR planirano je financiranje usluga tekućeg i investicijskog održavanja (namjenska donacija) i financijskih rashoda.

6. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

6.1. Programi i aktivnosti Doma zdravlja SMŽ

Iz prihoda i primitaka za 2024. godinu financiraju se slijedeći programi:

- Program 1001 Program javnih potreba u zdravstvu
- Program 1002 Minimalni financijski standard-dec. sredstva
- Program 1003 Zdravstvene ustanove-redovna djelatnost Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije
- Program 1010 Program unapređenja primarne zaštite

Program 1001 Program javnih potreba u zdravstvu

Obrazloženje programa:

Program 1001 Program javnih potreba u zdravstvu provodit će se kroz aktivnost A100003 Povećani zdravstveni standard te aktivnost A100005 Program za Rome

Planirani prihodi i primici za financiranje Programa javnih potreba u zdravstvu u 2024., kao i u 2025. i 2026. godini iznose 169.904 EUR.

Ove prihode osigurava proračun Sisačko-moslavačke županije i gradski proračun – Grad Kutina. Iz njih se planira pokriti dio rashoda za plaće djelatnika u laboratoriju u Glini i Topuskom, laboratorija u Dvoru, ginekološkog i pedijatrijskog tima u Dvoru, dio rashoda za nabavu kemikalija, medicinskog potrošnog materijala i energije za laboratorij u Glini, Topuskom i Dvoru, te telemedicine, dio za troškove servisiranja uređaja u laboratoriju, place medicinske sestre i ostali

materijalni troškovi za rad sa specijalistima koji dolaze iz bolnice Sisak na lokaciju Kutina, te aktivnosti u Centru za majku i dijete na području Kutine i Novske.
Također ovim Programom je planirano financiranje rashoda za zaposlene po aktivnosti A100005 Program za Rome.

Cilj:

Ovim programom cilj je osigurati viši nivo zdravstvene zaštite, odnosno ujednačiti pružanje adekvatne zdravstvene zaštite na cijelom području Sisačko-moslavačke županije te uslugom telemedicine smanjiti liste čekanja i izbjeći nepotrebna putovanja pacijenata.

Izvor financiranja:

Sredstva povećanog zdravstvenog standarda financiraju se iz proračuna Sisačko-moslavačke županije u iznosu od 143.254 EUR i iz proračuna Grada Kutine u iznosu od 26.650 EUR.

Program 1002 Minimalni financijski standard – decentralizirana sredstva

Obrazloženje programa:

Program 1002 Minimalni financijski standard – dec. sredstva provodit će se kroz aktivnosti:

- A100001 Financiranje održavanja zdravstvenih ustanova
- K100002 Financiranje ulaganja u zdravstvene ustanove

Planirani prihodi i primici za financiranje programa Minimalni financijski standard - dec. sredstva za aktivnost Financiranje održavanja zdravstvenih ustanova iznose 265.000 EUR te aktivnost Financiranje ulaganja u zdravstvene ustanove iznosi 139.085 EUR.
Ove aktivnosti provode se iz sredstava proračuna Sisačko-moslavačke županije.

Cilj:

Održavanje zdravstvenih ustanova kako bi prostor za pružanje zdravstvene zaštite bio u skladu sa propisanim standardima. Znavljanje stare i nabavka nove opreme s ciljem poboljšanja dijagnostike i kvalitetnije zdravstvene zaštite kako bi se krajnjim korisnicima osigurala odgovarajuća zdravstvena zaštita. Nabavkom nove opreme smanjiti troškove servisiranja i popravaka, osigurati zaštitu okoliša i smanjiti troškove energije.

Izvor financiranja:

Decentralizirana sredstva za održavanje i ulaganje u zdravstvene ustanove.
Procjena sredstava potrebnih za provođenje Programa Minimalni financijski standard proizlazi iz Upute za izradu proračuna Sisačko-moslavačke županije za razdoblje 2024.-2026. kojom je određeno planiranje rashoda koji se financiraju prema minimalnim standardima u iznosu 3 % višem u odnosu na 2023.godinu.

Pokazatelji rezultata:

Ulaganje u održavanje zdravstvenih ustanova

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Sanacija ordinacija	Sanacijom ordinacija poboljšava se kvaliteta zdravstvene zaštite kako bi se povećalo zadovoljstvo pacijenata	Napomene u Knjizi utisaka koju ima svaka ordinacija, te iskazane potrebe timova u svakoj pojedinoj ordinaciji	Knjiga utisaka svake ordinacije Zahtjevi službe - tima za potrebama u svakoj pojedinoj ordinaciji	Smanjenje negativnih primjedbi u Knjizi utisaka za usporedbi sa 2023. godinom, te zahtijeva iz službe - tima	Smanjenje negativnih primjedbi u Knjizi utisaka za usporedbi sa 2024. godinom, te zahtijeva iz službe, tima.	Smanjenje negativnih primjedbi u Knjizi utisaka za usporedbi sa 2025. godini te zahtijeva službe odnosno tima.

Nabavka i znavljanje opreme:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Nabavka dugotrajne nematerijalne imovine npr. medicinska oprema, laboratorijska oprema	Prema potrebama ordinacija DZ nabavlja se tražena oprema radi kontinuiranog obavljanja djelatnosti	Zatečeno stanje prema popisu dugotrajne imovine i sitnog inventara od 31.12.2023. godine	Inventurna komisija te zahtjevi korisnika (iskazane potrebe iz ordinacija)	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 5% za usluge popravaka u odnosu na 2023. godinu.	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 6% za usluge popravaka u odnosu na 2024. godinu.	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 7% za usluge popravaka u odnosu na 2025. godinu.

Program 1003 Zdravstvene ustanove – redovna djelatnost

Obrazloženje programa:

Program 1003 Zdravstvene ustanove provodit će se kroz aktivnost A100001 Redovna djelatnost DZ SMŽ.

Planirani prihodi i primici za financiranje programa u 2024. godini osiguravaju se sklapanjem Ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja i Ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite u iznosu od 10.092.321 EUR., prihodima od participacija, dopuskog i dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja u iznosu od 400.000 EUR, vlastitim prihodima u iznosu od 789.300 EUR, prihodima od nefinancijske imovine u iznosu od 140 EUR, prihodima od izvanproračunskih korisnika -HZZ u iznosu od 40.000 EUR, te prihodima od naknade šteta od osiguranja u iznosu od 2.000 EUR u 2024. godini.

Navedeni prihodi iznose 95 % ukupnih prihoda Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije i njima se planiraju pokriti:

- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Ostali rashodi
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine
- Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova

Cilj programa:

Ovim programom cilj je osigurati redovno i uredno poslovanje Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije, uredno podmirivanje obveza prema zaposlenima, državi i dobavljačima, osiguranje sredstava za rad zdravstvenog i nezdravstvenog osoblja kako bi stanovnici Sisačko-moslavačke županije imali što kvalitetniju zdravstvenu zaštitu.

Izvor financiranja:

Ugovoreni nivo zdravstvene zaštite s HZZO-om, prihodi od participacija, dopunskog i dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja, vlastiti prihodi, prihodi od izvanproračunskih korisnika, prihodi od nefinancijske imovine i prihodi od naknada šteta od osiguranja.

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Rashodi za zaposlene i rashodi za materijalna prava zaposlenih	Praćenje datuma isplate plaće u tijeku godine.	Datum isplate rashoda za zaposlene je najkasnije 15. u tekućem mjesecu za prethodni mjesec	Obračun plaće	Datum isplate plaće je najkasnije 15. u tekućem mjesecu za prethodni mjesec	Datum isplate plaće je najkasnije 15. u mjesecu za prethodni mjesec	Datum isplate plaće je najkasnije 15. u tekućem mjesecu za prethodni mjesec
Rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, financijski rashodi, ostali rashodi	Praćenje datuma plaćanja računa dobavljačima u tijeku godine.	Datum plaćanja računa je jednak datumu dospijeća računa dobavljača.	Knjigovodstvo	Datum plaćanja računa manji je ili jednak datumu dospijeća računa dobavljača.	Datum plaćanja računa manji je ili jednak datumu dospijeća računa dobavljača.	Datum plaćanja računa manji je ili jednak datumu dospijeća računa dobavljača.
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	Praćenje datuma plaćanja rate kredita prema otplatnom planu	Datum plaćanja rate kredita je jednak datumu u otplatnom planu	Knjigovodstvo	Datum plaćanja rate kredita manji je ili jednak datumu u otplatnom planu	Datum plaćanja rate kredita manji je ili jednak datumu u otplatnom planu	Datum plaćanja rate kredita manji je ili jednak datumu u otplatnom planu

Program 1010 Program unapređenja primarne zaštite

Obrazloženje programa:

Program 1010 Program unapređenja primarne zaštite provodit će se kroz aktivnost:

- A100001 Specijalističko usavršavanje doktora medicine

Planirani prihodi i primici za financiranje ovog programa u 2024. godini iznose 23.800 EUR i odnose se na projekt „Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije“. Projekt završava u 2024. godini.

Cilj programa:

Projektom „Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije“ osigurat će se specijalizacija za jednog liječnika ginekologije i opstetricije kojom će se poboljšati pristup uslugama zdravstvene zaštite u Domu zdravlja Sisačko – moslavačke županije te će se smanjiti broj deficitarnih medicinskih djelatnosti na području Sisačko-moslavačke županije.

Izvor financiranja:

Projekt „Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije“ financira se iz Europskog socijalnog fonda u 100% iznosu.

7. ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE NAVEDENIH PROGRAMA:

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23),
- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19, 33/23)
- Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti (NN 61/11) i ostali propisi koji reguliraju minimalne uvjete za djelatnost zdravstva,
- Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 56/2022),
- Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja (NN 29/2018) i ostali propisi kojima se reguliraju prava radnika.
- Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda UP.02.2.102.0096 Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije.

8. RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK PRIHODA

Dom zdravlja Sisačko – moslavačke županije u 2024 godini planira pokriti dio manjka iz prethodnih godina u iznosu od 761.375 EUR, dok je u projekcijama za 2025. i 2026. godinu predviđeno pokriće manjka u iznosu od 571.031 EUR kn po godini.

Za pokriće manjka, uz prijedlog financijskog plana za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu, Upravno vijeće Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije donijet će i Odluku o sukcesivnom pokriću manjka iz prethodnih godina.

U Kutini, 6. prosinca 2023.



Ravnateljica:

Sanja Habek, dipl.iur.univ.spec.iur

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA
DOMA ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU – POSEBNI DIO**

<p>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA DOMA ZDRAVLJA SISAČKO- MOSLAVAČKE ŽUPANIJE</p>	<p>Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije obavlja djelatnost primarne zdravstvene zaštite i dijela specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite na području cijele Sisačko-moslavačke županije. Ugovorene djelatnosti su slijedeće: obiteljska medicina 55 timova, dentalna zdravstvena zaštita 27 timova, patronažna zdravstvena skrb 31 tim, zdravstvena zaštita predškolske djece 11 timova, zdravstvena zaštita žena 5 timova, zdravstvena njega u kući 2 tima, laboratorijska dijagnostika 3 tima, djelatnost palijativne skrbi (koordinator i mobilni tim palijativne skrbi) – 2 tima, medicina rada i sporta 1 tim, ljekarnička djelatnost 1 te od specijalistike: klinička radiologija sa ultrazvučnom dijagnostikom, neurologija, psihijatrija, fizikalna medicina i rehabilitacija, ortodoncija, oralna kirurgija i stomatološka protetika</p>
<p>NAZIV PROGRAMA:</p>	<p>Program 1001 Program javnih potreba u zdravstvu</p>
<p>CILJ PROGRAMA:</p>	<p>Osigurati viši nivo zdravstvene zaštite, odnosno ujednačiti pružanje adekvatne zdravstvene zaštite na cijelom području županije te uslugom telemedicine smanjiti liste čekanja i izbjeći nepotrebna putovanja pacijenata.</p>
<p>OBRAZLOŽENJE PROGRAMA:</p>	<p>Planirani prihodi i primici za financiranje Programa javnih potreba u zdravstvu u 2024. kao i u 2025. i 2026. godini za aktivnost Povećani zdravstveni standard iznosi 169.904 EUR. Ove prihode osigurava proračun Sisačko-moslavačke županije i gradski i općinski proračuni (Grad Kutina) te se iz njih planira pokriti dio rashoda za plaće djelatnika u laboratoriju u Glini i Topuskom te laboratorija u Dvoru, ginekološkog i pedijatrijskog tima u Dvoru, dio rashoda za nabavu kemikalija, medicinskog potrošnog materijala i energije za laboratorij u Glini i Topuskom i telemedicinu, dio za troškove servisiranja uređaja u laboratoriju, rad medicinskih sestara i drugi materijalni troškovi kod dolaska specijalista iz bolnice Sisak u Kutinu i Novsku, te rad Centra za majku i dijete na lokaciji Kutina i Novska. Također ovim Programom je planirano financiranje rashoda za zaposlene po aktivnosti A100005 Program za Rome.</p>
<p>ZAKONSKA I DRUGA OSNOVA NA KOJOJ SE ZASNIVA PROGRAM:</p>	<p>Proračun županije za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu Financijski plan Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2024.godinu sa projekcijom za 2025. i 2026. godine</p>
<p>USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA:</p>	<p>Prijedlog financijskog plana za 2024. godinu Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije i projekcija plana za 2025. i 2026. godinu</p>
<p>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA:</p>	<p>Ugovorom s HZZO ugovorena je laboratorijska djelatnost samo u Hrvatskoj Kostajnici i Petrinji, te se troškovi vađenja i transporta uzoraka iz Dvora do Kostajnice pokrivaju iz ovih sredstava kao i plaće djelatnika u laboratoriju u Glini i Topuskom, dio plaće mag. med. biochem, dio materijalnih troškova i energije te servis uređaja u lab. u Glini. Ugovorom s HZZO ugovorena je djelatnost zdravstvene zaštite predškolske djece u Sisku i Hrvatskoj Kostajnici pa se troškovi plaća zdravstvenih djelatnika za rad u Dvoru pokrivaju iz ovih sredstava. Dolazak specijalista iz drugih zdravstvenih ustanova u Kutinu, aktivnosti u Centru za majku i dijete i povećanje zdravstvenog standarda Roma</p>
<p>POSTIGNUTI CILJEVI I REZULTATI PROGRAMA TEMELJENI NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI</p>	<p>Pokazatelj uspješnosti: rad na preventivi s ciljem smanjenja broja intervencija po 5% u narednim godinama u odnosu na prethodne godine. Osigurana je usluga obrade pristiglih uzoraka krvi iz ordinacija obiteljske medicine na području: Dvora, Gline i Topuskog. Manji broj odlazaka pacijenata iz Kutine i Novske na preglede u Sisak.</p>

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA
DOMA ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU– POSEBNI DIO**

<p>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA DOMA ZDRAVLJA SISAČKO- MOSLAVAČKE ŽUPANIJE</p>	<p>Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije obavlja djelatnost primarne zdravstvene zaštite i dijela specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite na području cijele Sisačko-moslavačke županije. Ugovorene djelatnosti su slijedeće: obiteljska medicina 55 timova, dentalna zdravstvena zaštita 27 timova, patronažna zdravstvena skrb 31 tim, zdravstvena zaštita predškolske djece 11 timova, zdravstvena zaštita žena 5 timova, zdravstvena njega u kući 2 tima, laboratorijska dijagnostika 3 tima, djelatnost palijativne skrbi (koordinator i mobilni tim palijativne skrbi) – 2 tima, medicina rada i sporta 1 tim, ljekarnička djelatnost 1 te od specijalistike: klinička radiologija sa ultrazvučnom dijagnostikom, neurologija, psihijatrija, fizikalna medicina i rehabilitacija, ortodontija, oralna kirurgija i stomatološka protetika</p>
<p>NAZIV PROGRAMA:</p>	<p>Program 1002 Program minimalni financijski standard-decentralizirana sredstva</p>
<p>CILJ PROGRAMA:</p>	<p>Održavanje zdravstvenih ustanova kako bi prostor za pružanje zdravstvene zaštite bio u skladu sa propisanim standardima. Zanavljanje stare i nabavka nove opreme s ciljem poboljšanja dijagnostike i kvalitetnije zdravstvene zaštite kako bi se krajnjim korisnicima osigurala odgovarajuća zdravstvena zaštita. Nabavkom nove opreme smanjiti troškove servisiranja i popravaka. Osigurati zaštitu okoliša. Smanjiti troškove energije.</p>
<p>OBRAZLOŽENJE PROGRAMA:</p>	<p>Održavanje uporabnih svojstava opreme i zgrada stalnim tekućim i investicijskim održavanjem. Planirani prihodi i primici za financiranje ovog programa iznose 404.085 EUR, od čega se prema programu 150.000 EUR koristi za održavanje opreme i prostora, 115.000 EUR za računalne usluge tj. informatizaciju zdravstvene ustanove, a 139.085 EUR koristi se za ulaganja u zdravstvene ustanove i za nabavku nove opreme. Ove aktivnosti financiraju se iz proračuna Sisačko-moslavačke županije.</p>
<p>ZAKONSKA I DRUGA OSNOVA NA KOJOJ SE ZASNIVA PROGRAM:</p>	<p>Proračun županije za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu Financijski plan Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2024.godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godine Plan decentraliziranih funkcija za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu. Odluka tijela Sisačko-moslavačke županije.</p>
<p>USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA:</p>	<p>Prijedlog financijskog plana za 2024. godinu Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije i projekcija plana za 2025. i 2026. godinu</p>
<p>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA:</p>	<p>Plan decentraliziranih funkcija za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu. Proračun županije za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu Financijski plan Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2024.godinu sa projekcijom za 2025. i 2026. godine Sredstva za tekuće i investicijsko održavanje objekata i opreme određuju se prema provedenim postupcima nabave za planirane usluge održavanja za pojedinu godinu. Sredstva za nabavu planirane opreme i usluga određuju se prema ponudama dobavljača i provedenim postupcima nabave.</p>

POSTIGNUTI CILJEVI I REZULTATI PROGRAMA TEMELJENI NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GOD.	<p>Smanjenje negativnih primjedbi u Knjizi utisaka kao i smanjenje zahtjeva pojedinih službi ili timova za 5% u svakoj slijedećoj godini u odnosu na prethodnu godinu.</p> <p>Ulaganjem u nabavku opreme i infrastrukturu objekata smanjeni su troškovi energije, troškovi popravaka i servisa za 5% u odnosu na prethodnu godinu.</p> <p>Nije dolazilo do značajnih zastoja u radu zbog kvarova opreme. Nabavljena je planirana oprema. Nabavkom nove opreme smanjena sredstva za održavanje i popravke.</p>
---	---

Jasun

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA
DOMA ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU – POSEBNI DIO**

<p>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA DOMA ZDRAVLJA SISAČKO- MOSLAVAČKE ŽUPANIJE</p>	<p>Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije obavlja djelatnost primarne zdravstvene zaštite i dijela specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite na području cijele Sisačko-moslavačke županije. Ugovorene djelatnosti su slijedeće: obiteljska medicina 55 timova, dentalna zdravstvena zaštita 27 timova, patronažna zdravstvena skrb 31 tim, zdravstvena zaštita predškolske djece 11 timova, zdravstvena zaštita žena 5 timova, zdravstvena njega u kući 2 tima, laboratorijska dijagnostika 3 tima, djelatnost palijativne skrbi (koordinator i mobilni tim palijativne skrbi) – 2 tima, medicina rada i sporta 1 tim, ljekarnička djelatnost 1 te od specijalistike: klinička radiologija sa ultrazvučnom dijagnostikom, neurologija, psihijatrija, fizikalna medicina i rehabilitacija, ortodoncija, oralna kirurgija i stomatološka protetika</p>
<p>NAZIV PROGRAMA:</p>	<p>Program 1003 Redovna djelatnost Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije</p>
<p>CILJ PROGRAMA:</p>	<p>Osigurati redovno i uredno poslovanje Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije Uredno podmirenje obveza prema zaposlenima, državi i dobavljačima, Osiguranje sredstava za rad zdravstvenog i nezdravstvenog osoblja Osigurati žiteljima županije kvalitetnu zdravstvenu zaštitu.</p>
<p>OBRAZLOŽENJE PROGRAMA:</p>	<p>Pružanje usluga primarne zdravstvene zaštite uz stalno podizanje kvalitete zdravstvene usluge, stručno usavršavanje djelatnika, te uvođenje nove i suvremenije opreme. Planirani prihodi i primici za financiranje programa redovne djelatnosti iznose ukupno 11.367.647 EUR. Kroz aktivnost provođenja zdravstvene zaštite osiguravaju se sklapanjem Ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja i Ugovorom o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite s HZZO-om u iznosu od 10.092.321 EUR, prihoda za posebne namjene 400.000 EUR, te iz vlastitih prihoda u iznosu od 789.300 EUR, kao i od prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 140 EUR, prihoda od naknade štete od osiguranja u iznosu od 2.000 EUR, prihoda od donacija u iznosu 21.363 EUR i pomoći od izvanproračunskih korisnika -HZZ u iznosu od 62.523 EUR.</p>
<p>ZAKONSKA I DRUGA OSNOVA NA KOJOJ SE ZASNIVA PROGRAM:</p>	<p>Zakon o zdravstvenoj zaštiti Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja Ostali propisi kojima se reguliraju prava radnika.</p>
<p>USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA:</p>	<p>Prijedlog financijskog plana za 2024. godinu Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije i projekcija plana za 2025. i 2026. godinu.</p>
<p>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA:</p>	<p>Financijski plan Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije. Ugovor s HZZO-om koji se zasniva na postojećem broju timova primarne zdravstvene zaštite temeljem kojeg se financira redovno poslovanje Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije. Ugovori o međusobnim odnosima s zakupcima prostora Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije.</p>

POSTIGNUTI CILJEVI I REZULTATI PROGRAMA TEMELJENI NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:	Ovim programom osigurava se financiranje redovnog poslovanja Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije, Uredno podmirenje obveza prema dobavljačima najkasnije u roku dospijeca. Državi osigurati plaćanje odmah prilikom isplate plaće. PDV platiti najkasnije do 20-tog u mjesecu za prethodni mjesec Isplata plaće najkasnije do 15 u mjesecu za prethodni mjesec Osigurati redovnu likvidnost ustanove redovitom naplatom prihoda. Osigurati pozitivno poslovanje Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije
--	---

Jaku

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA
DOMA ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU – POSEBNI DIO**

<p>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA DOMA ZDRAVLJA SISAČKO – MOSLAVAČKE ŽUPANIJE</p>	<p>Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije obavlja djelatnost primarne zdravstvene zaštite i dijela specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite na području cijele Sisačko-moslavačke županije. Ugovorene djelatnosti su slijedeće: obiteljska medicina 55 timova, dentalna zdravstvena zaštita 27 timova, patронаžna zdravstvena skrb 31 tim, zdravstvena zaštita predškolske djece 11 timova, zdravstvena zaštita žena 5 timova, zdravstvena njega u kući 2 tima, laboratorijska dijagnostika 3 tima, djelatnost palijativne skrbi (koordinator i mobilni tim palijativne skrbi) – 2 tima, medicina rada i sporta 1 tim, ljekarnička djelatnost 1 te od specijalistike: klinička radiologija sa ultrazvučnom dijagnostikom, neurologija, psihijatrija, fizikalna medicina i rehabilitacija, ortodoncija, oralna kirurgija i stomatološka protetika</p>
<p>NAZIV PROGRAMA:</p>	<p>Program 1010 Program unapređenja primarne zaštite</p>
<p>CILJ PROGRAMA:</p>	<p>Projektom „Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije“ osigurat će se specijalizacija za jednog liječnika ginekologije i opstetricije kojom će se poboljšati pristup uslugama zdravstvene zaštite u Domu zdravlja Sisačko–moslavačke županije, te će se smanjiti broj deficitarnih medicinskih djelatnosti na području Sisačko-moslavačke županije.</p>
<p>OBRAZLOŽENJE PROGRAMA:</p>	<p>Planirani prihodi i primici za financiranje ovog programa u 2024.godini iznose 23.800 EUR. Sredstva za ovaj program osigurana su potpisivanjem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda i to za Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije. Navedenim Programom osiguravaju se sredstva za rashode za zaposlene te materijalne rashode nastale za vrijeme Specijalističkog usavršavanja doktora.</p>
<p>ZAKONSKA I DRUGA OSNOVA NA KOJOJ SE ZASNIVA PROGRAM:</p>	<p>Financijski plan Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2024.godinu sa projekcijom za 2025. i 2026. godine Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda UP.02.2.102.0096. – Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije. Potpisnici ugovora su: Dom zdravlja Kutina, Hrvatski zavod za zapošljavanje, Ministarstvo zdravstva.</p>
<p>USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA:</p>	<p>Prijedlog financijskog plana za 2024. godinu Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu.</p>
<p>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA:</p>	<p>Povlačenje novčanih sredstava temeljem poslanih i odobrenih Zahtjeva za nadoknadom sredstava. Zahtjevi se šalju na tromjesečnoj razini. Prijedlog financijskog plana za 2024. godinu Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu.</p>
<p>POSTIGNUTI CILJEVI I REZULTATI PROGRAMA TEMELJENI NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:</p>	<p>Podmirenje troškova nastalih za vrijeme trajanja Specijalizacije iz područja ginekologije i opstetricije. U troškove se ubrajaju: plaće za redovan rad i ostali rashod za zaposlene, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje, naknade za prijevoz, stručno usavršavanje zaposlenika te trošak intelektualnih i osobnih usluga.</p>

