

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

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA  
DOMA ZDRAVLJA SISAČKO – MOSLAVAČKE ŽUPANIJE  
ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.**

**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 2023. godinu temelji se na Ugovorima koji su sklopljeni s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje.

Projekcije za 2024. i 2025. godinu napravljene su u skladu s Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023.-2025. i Uputama za izradu Proračuna Sisačko-moslavačke županije za razdoblje 2023.-2025.

Dom zdravlja Sisačko-moslavačke županije ima planirane financijske iznose za kapitalne projekte koji će se financirati iz decentraliziranih sredstava za 2023. godinu.

**2. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

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

1. Opća/obiteljska medicina – 55 timova
2. Zdravstvena zaštita predškolske djece - 7 timova
3. Zdravstvena zaštita žena – 6 timova
4. Dentalna zdravstvena zaštita - 28 timova
5. Patronaža zdravstvena zaštita – 34 tima
6. Laboratorijska dijagnostika – 2 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. Fizikalna terapija - 1

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

### 3. ZAPOSLENI

Na dan 30.09.2022. godine u Domu zdravlja Sisačko-moslavačke županije zaposleno je 346 djelatnika, od toga 279 zdravstvenih djelatnika i 67 nezdravstvenih djelatnika. Kvalifikacijska struktura zaposlenih djelatnika je sljedeća:

	KUTINA	SISAK	PETRINJA	UKUPNO
UKUPNO ZAPOSLENIH NA DAN 30. 09. 2022.	138	132	76	346
NA ODREĐENO	23	12	5	40
NA NEODREĐENO	115	120	71	306
VSS UKUPNO	39	48	20	107
VSS ZDRAVSTVENI	37	45	18	100
VSS NEZDRAVSTVENI	2	3	2	7
VŠS UKUPNO	30	16	16	62
VŠS ZDRAVSTVENI	27	16	15	58
VŠS NEZDRAVSTVENI	3	0	1	4
SSS UKUPNO	56	63	30	149
SSS ZDRAVSTVENI	47	52	22	121
SSS NEZDRAVSTVENI	9	11	8	28
OSTALI (SPREMAČICE)	13	5	10	28

### 4 ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE ZA IZRADU PRORAČUNA ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

Podloga za izradu proračuna Doma zdravlja za razdoblje 2023-2025. je Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), te Upute za izradu Proračuna Sisačko-moslavačke županije 2023.-2025. 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).

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 2023.-2025.
- Plan rashoda i izdataka za razdoblje 2023.-2025., razvrstano prema proračunskim klasifikacijama
- Obrazloženje prijedloga financijskog plana

## **5. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

### **5.1. Planirani prihodi**

Dom zdravlja Sisačko – moslavačke županije u razdoblju od 2023.-2025. godine planira godišnje ostvariti slijedeće prihode:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 525.570 EUR:
  - o za provedbu povećanog zdravstvenog standarda iznos od 133.254 EUR
  - o decentralizirana sredstva u iznosu od 392.316 EUR
- Vlastite prihode (prihodi od pruženih usluga) u iznosu od 780.632 EUR.
- Prihode za posebne namjene u iznosu od 9.030.373 EUR, od toga:
  - o prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza u iznosu od 8.645.238 EUR u 2023. godini, te 8.441.958 EUR u projekcijama za 2024. i 2025. godinu.
  - o prihodi po posebnim propisima u iznosu od 385.135 EUR
- Pomoći od gradskih i općinskih proračuna u iznosu od 47.780 EUR
- Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 31.006 EUR u 2023. godini i 4.584 EUR u 2024. godini (projekt Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije)
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – 1.659 EUR
- Prihodi od naknada šteta od osiguranja – 6.636 EUR

Ukupni prihodi i primici Financijskog plana Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije za 2023.godinu planirani su u iznosu od 10.460.292 EUR (zajedno sa prenesenim viškovima), u 2024. godini 10.230.589 EUR i u 2025. godini 10.226.005 EUR.

### **5.2. Planirani rashodi**

Prijedlog rashoda i izdataka Financijskog plana Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2023. godinu kao i projekcije za 2024. i 2025. godinu izrađeni su na temelju rashoda u 2022. godini te potpisanih ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz EU fondova.

Ukupni rashodi i izdaci Financijskog plana Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za 2023. godinu iznose 10.460.292 EUR. Projekcija financijskog plana za 2024. godinu iznosi 10.230.589 EUR, te iznos za projekciju 2025. godine je 10.226.005 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 133.254 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 392.316 EUR putem decentraliziranih sredstava.

Vlastiti prihodi planirani su u iznosu od 780.632 EUR, a predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene, materijalnih, financijskih 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 3.982 EUR.

Prihodima za posebne namjene, koji obuhvaćaju prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza koji su planirani u iznosu od 8.645.238 EUR i prihode po posebnim propisima koji su planirani u iznosu od 385.135 EUR, predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda.

Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna planiranih u iznosu od 47.780 EUR predviđene su za financiranje plaće za zaposlene nastale provođenjem povećanog zdravstvenog standarda te materijalnih rashoda.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava planirane su u iznosu od 31.006 EUR, 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 1.659 EUR, a služe za financiranje plaća za zaposlene i materijalnih rashoda.

Prihodi od naknada šteta osiguranja planiranih u iznosu od 6.636 EUR, predviđeni su za financiranje usluga tekućeg i investicijskog održavanja.

Viškom pomoći od izvanproračunskih korisnika – HZZ u iznosu od 14.600 EUR, pokrit će se rashodi za zaposlene.

Viškom prihoda iz izvora Donacije u iznosu od 22.035 EUR planirano je financiranje usluga tekućeg i investicijskog održavanja (namjenska donacija) i financijskih rashoda.

## **6. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

### **6.1. Programi i aktivnosti Doma zdravlja SMŽ**

Iz prihoda i primitaka za 2023. 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 2023., kao i u 2024. i 2025. godini iznose 181.034 EUR.

Ove prihode osigurava proračun Sisačko-moslavačke županije i gradski i općinski proračuni. 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 i Topuskom i telemedicine, dio za troškove servisiranja uređaja u laboratoriju, te place medicinske sestre I ostali materijalni troškovi za rad sa specijalistima koji dolaze iz bolnice Sisak na lokaciju Kutina I Novska. 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 133.254 EUR i iz pomoći gradskih i općinskih proračuna u iznosu od 47.780 EUR.

**Program 1002 Minimalni financijski standard-dec.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 320.911 EUR te aktivnost Financiranje ulaganja u zdravstvene ustanove iznosi 71.405 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 2023.-2025. kojom je određeno planiranje rashoda koji se financiraju prema minimalnim standardima na razini 2022.godine.

**Pokazatelji rezultata:**

## Ulaganje u održavanje zdravstvenih ustanova

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
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 Zahtijevi službe - tima za potrebama u svakoj pojedinoj ordinaciji	Smanjenje negativnih primjedbi u Knjizi utisaka za usporedbi sa 2022. godinom, te zahtijeva iz službe - tima 5% u	Smanjenje negativnih primjedbi u Knjizi utisaka za usporedbi sa 2022. godinom, te zahtijeva iz službe, tima. 10% u	Smanjenje negativnih primjedbi u Knjizi utisaka za usporedbi sa 2022. godini te zahtijeva službe odnosno tima. 15% u

## Nabavka i znavljanje opreme:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
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 31.12.2022. godine	Inventurna komisija te zahtijevi korisnika (iskazane potrebe iz ordinacija)	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 5% za usluge popravaka u odnosu na 2022. godinu.	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 6% za usluge popravaka u odnosu na 2022. godinu.	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 7% za usluge popravaka u odnosu na 2022. 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 2023. 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 8.645.238 EUR., prihodima od participacija, dopunskog i dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja u iznosu od 385.135 EUR, kao i vlastitim prihodima u iznosu od 780.632 EUR u, prihodima od nefinancijske imovine u iznosu od 1.659.EUR te prihodima od naknade šteta od osiguranja u iznosu od 6.636 EUR u 2023. godini.

Navedeni prihodi iznose 94 % ukupnih prihoda Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije i njima se planiraju pokriti:

- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Ostali rashodi
- 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 nefinancijske imovine i prihodi od naknada šteta od osiguranja.

#### Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
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,	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 2023. godini iznose 31.006 EUR i odnose se na projekt „Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije”.

### **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 150/08, 155/09, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 154/11, 12/12, 70/12, 144/12, 82/13 i 22/14, 100/18),
- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13)
- 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 128/17),
- 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 2023. godini planira pokriti dio manjka iz prethodnih godina u iznosu od 456.465 EUR, dok je u projekcijama za 2024. i 2025. godinu predviđeno pokriće manjka u iznosu od 253.185 EUR kn po godini.

Za pokriće manjka, uz prijedlog financijskog plana za 2023. i projekcije za 2024. i 2025. godinu, Upravno vijeće Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije donijet će i Odluku o sukcesivnom pokriću manjka iz prethodnih godina.

U Kutini, 30. rujna 2022.



Ravnateljica:

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