

DOM ZDRAVLJA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE

Sisak, Kralja Tomislava 1
Upravno vijeće

Broj: 2176-122-01-2837/24
Sisak, 17.12.2024.

Na temelju odredbe članka 37. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 19. Statuta Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije, Upravno vijeće Doma zdravlja Sisačko–moslavačke županije na 40. sjednici održanoj dana 17.12.2024. godine donosi

VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA FINANCIJSKOG PLANA

Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije za razdoblje 2025. - 2027. godine

I) Analiza i ocjena postojećeg financijskog stanja s prijedlogom mjera pokrića manjka

Članak 1.

Analiza i ocjena postojećeg financijskoga stanja temelji se na procjeni rezultata poslovanja, i to manjka prihoda, za proračunsku 2024. godinu, te projekcijama za 2026. i 2027. godinu.

Članak 2.

Procjena planiranog proračunskog manjka temelji se na procjenama i poslovanju tekuće 2024. godine Doma zdravlja SMŽ:

- Preneseni manjak iz prethodnih godina (31.12.2023.) iznosi 1.822.891 EUR;
- Rezultat poslovanja 1.1.-30.9.2024. (manjak) iznosi 711.273 EUR;
- Procjena rezultata za razdoblje 01.10. -31.12.2024. (manjak) iznosi 353.000 EUR.

Iz navedenog proizlazi da sveukupna procjena planiranog proračunskog manjka za pokriće u razdoblju 2025. – 2027. godini iznosi 2.887.164 EUR.

Članak 3.

U Proračunu Doma zdravlja Sisačko – moslavačke županije za 2025. godinu i projekcijama za 2026. i 2027. godinu planirat će se pokriće projiciranog manjka iz članka 2. prema sljedećoj dinamici:

- 2025. godina – 1.154.866 EUR (40 %);
- 2026. godina – 866.149 EUR (30 %);
- 2027. godina – 866.149 EUR (30 %).

	Plan za 2025.	Projekci- ja za 2026.	Projekcija za 2027.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	-2.887.164	-1.732.298	-866.149
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GO- DINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRI- TI	-1.154.866	-866.149	-866.149

Članak 4.

Navedeni planirani manjak posljedica je redovnog poslovanja ustanove odnosno njenog obavljanja redovne djelatnosti.

Glavni čimbenici negativnog rezultata poslovanja i stvaranja manjka su:

- značajan porast iznosa isplaćenih bruto plaća, doprinosa na plaće i ostalih rashoda za zaposlene, a sve sukladno novim zakonskim odredbama o visini plaća i materijalnih prava zaposlenih u javnim ustanovama;
- znatno povećanje cijena energenata, lijekova i ostalog medicinskog i nemedicinskog materijala;
- istovremeno, porast ugovorenih prihoda sa HZZO-om nije u potrebnoj mjeri pratio povećanje troškova isplaćenih plaća i drugih troškova poslovanja;
- nedostatak liječnika prvenstveno doktora medicine/specijalista obiteljske medicine i specijalista pedijatrije. U navedenim ordinacijama koje nemaju izvršitelja, prisiljeni smo angažirati temeljem ugovora o poslovnoj suradnji odnosno ugovora o djelu, vanjske izvršitelje, umirovljenike ili zaposlenike drugih zdravstvenih ustanova. To nam uvelike poskupljuje rad jer plaćamo takve ugovore ili prekovremeni rad naših zdravstvenih radnika a sve u cilju osiguranja dostupnosti zdravstvene zaštite našim građanima. Sve to ide na trošak Doma zdravlja, jer glavarina i prihodi takvih ordinacija ne pokrivaju takve velike troškove;
- odlazak timova iz Doma zdravlja u privatnu praksu (ordinaciju); radi se o dobrim timovima čija je glavarina bila velika i pokrivala sve troškove. Uobičajeno je da odlaze „dobri“ timovi, tj. timovi sa većim brojem pacijenata, dok u Domu zdravlja ostaju „lošiji“ timovi koji od HZZO-a prihoduju samo pola iznosa moguće glavarine;
- velik broj timova koji ostvaruju samo pola iznosa glavarine i hladnog pogona jer imaju manji broj pacijenata. Zbog ekonomske situacije poznat je velik broj iseljavanja stanovništva s našeg područja što dovodi do smanjenja broja pacijenata u našim ordinacijama, a posljedično i do smanjenja prihoda u ordinacijama tako da te ordinacije ne zarade mjesečno niti za svoje brutto plaće dr. med. i med. sestre a potrebno je podmiriti i sve druge troškove vezane uz rad ordinacije tako da iste svaki mjesec generiraju nove gubitke. Takvi timovi predstavljaju teret u poslovanju, jer iznos mjesečnog prihoda nije dostatan niti za pokriće redovnog mjesečnog troška tima (bruto plaće liječnika i sestre i osnovne materijalne troškove).

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 prioritetno izvršavati zakonske i ugovorne obveze;
3. Kontinuirano pratiti naplatu prihoda i preuzimati obveze u skladu s njihovim ostvarenjem;
4. Poraditi na maksimalnom izvršenju dijagnostičko terapijskih postupaka;
5. Smanjenje materijalnih rashoda uz zadržavanje kvalitete rada i pružanja usluga građanima;
6. Poduzimati potrebne radnje radi uključivanja lokalne samouprave u sufinanciranje zdravstvenih djelatnosti na njihovom području djelovanja ukoliko te djelatnosti ostvaruju manjak prihoda.

III) Akcijski plan provedbe mjera

Naziv mjere	Opis/Način provedbe	Rok provedbe
Proračunom te izmjenama i dopunama proračuna planirati 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 prioritetno podmirivanje već preuzetih obveza, odnosno zakonskih obveza prema rokovima plaćanja	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 Financijskom planu	Kontinuirano
Poraditi na maksimalnom izvršenju dijagnostičko terapijskih postupaka	Pratiti izvršenje dijagnostičko terapijskih postupaka	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
Poduzimati potrebne radnje radi uključivanja lokalne samouprave u sufinanciranje zdravstvenih djelatnosti	Ukoliko na području određene lokalne samouprave djeluje tim/djelatnosti koja ostvaruje manjak prihoda pokušati dogovoriti sufinanciranje djelatnosti	Kontinuirano

Članak 5.

Planirani financijski učinak predloženih mjera je pokriće planiranog manjka te stvaranje dostatnih sredstava za poslovanje ustanove za period 2025.-2027. godine. Odgovorna osoba za provedbu akcijskog plana je ravnateljica ustanove.

Članak 6.

Višegodišnji plan uravnoteženja Financijskog plana Doma zdravlja SMŽ za razdoblje 2025.-2027. godine stupa na snagu danom donošenja.

PREDSEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA



Vesna Štegl, mag. oec.

Dostaviti:

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