

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA ZADARSKE ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Plan 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
PRIHODI UKUPNO	8.804.106,34	8.002.659,19	7.643.798,17
PRIHODI POSLOVANJA	8.644.383,54	7.867.886,39	7.508.974,12
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	159.722,80	134.772,80	134.824,05
RASHODI UKUPNO	8.239.537,23	7.869.936,39	7.511.075,37
RASHODI POSLOVANJA	7.376.080,01	7.029.375,42	7.160.935,93
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	863.457,22	840.560,97	350.139,44
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	564.569,11	132.722,80	132.722,80

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Plan 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	132.722,80	132.722,80	132.722,80
NETO FINANCIRANJE	-132.722,80	-132.722,80	-132.722,80

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

VIŠKOVI/MANJKOVI	Plan 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	-431.846,31	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	-431.846,31	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

*** Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2021. i Plan 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA ZADARSKE ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
1	2	3	4	5	6	7
6			PRIHODI POSLOVANJA	8.644.383,54	7.867.886,39	7.508.974,12
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	821.827,25	547.222,89	26.197,01
		413	Prihodi od HZZO-a	0,00	0,00	0,00
		51	Ministarstvo zdravstva (DPRH)	0,00	0,00	0,00
		53	Pomoći od JLP(R)S	23.636,86	23.636,86	23.636,86
		54	Pomoći od EU	795.753,60	521.088,32	0,00
		57	Pomoći od HZZ-a (Pripravnici)	2.436,79	2.497,71	2.560,15
		61	Donacije	0,00	0,00	
	64		Prihod od imovine	2.436,79	2.497,71	2.560,15
		31	Vlastiti prihodi	2.436,79	2.497,71	2.560,15
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	175.313,49	179.696,34	184.188,72
		31	Vlastiti prihodi	33.844,31	34.690,42	35.557,68
		413	Prihodi od HZZO-a	141.469,18	145.005,92	148.631,04
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.204.440,39	700.528,48	706.822,53
		31	Vlastiti prihodi	1.199.440,39	695.403,48	701.569,40
		61	Donacije	5.000,00	5.125,00	5.253,13
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	6.436.981,19	6.434.471,93	6.585.649,94
		11	Proračun Županije	232.089,12	82.089,12	82.089,12
		413	Prihodi od HZZO-a	5.899.629,64	6.047.120,38	6.198.298,39
		45	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak (decentralizirane funkcije)	305.262,43	305.262,43	305.262,43
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.384,43	3.469,04	3.555,77
		31	Vlastiti prihodi	3.384,43	3.469,04	3.555,77
7			PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	159.722,80	134.772,80	134.824,05
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	159.722,80	134.772,80	134.824,05
		71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	159.722,80	134.772,80	134.824,05
			UKUPNO PRIHODI	8.804.106,34	8.002.659,19	7.643.798,17

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
1	2	3	4	5	6	7
3				7.376.080,01	7.029.375,42	7.160.935,93
	31		Rashodi za zaposlene	5.178.156,40	5.081.612,60	5.208.155,20
		11	Proračun Županije	19.908,42	19.908,42	19.908,42
		31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00

	413	Prihodi od HZZO-a	4.938.247,98	5.061.704,18	5.188.246,78
	51	Ministarstvo zdravstva (DPRH)	0,00	0,00	0,00
	54	Pomoći od EU	220.000,00	0,00	0,00
	57	Pomoći od HZZ-a (Pripravnici)	0,00	0,00	0,00
32		Materijalni rashodi	2.180.473,70	1.932.285,03	1.939.288,09
	11	Proračun Županije	212.180,70	62.180,70	62.180,70
	31	Vlastiti prihodi	712.659,70	641.504,11	648.694,65
	41	Prihodi od HZZO-a	0,00	0,00	0,00
	413	Prihodi po posebnim propisima - HZZO	1.102.850,84	1.130.422,12	1.158.682,65
	45	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak (decentralizirane funkcije)	43.533,08	43.533,08	43.533,08
	51	Ministarstvo zdravstva (DPRH)	0,00	0,00	0,00
	53	Pomoći od JLP(R)S	23.636,86	23.636,86	23.636,86
	54	Pomoći od EU	83.175,73	28.510,45	0,00
	57	Pomoći od HZZ-a (Pripravnici)	2.436,79	2.497,71	2.560,15
	61	Donacije	0,00	0,00	0,00
	71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00
34		Financijski rashodi	16.849,91	14.862,79	12.862,26
	31	Vlastiti prihodi	16.849,91	14.862,79	12.862,26
	413	Prihodi od HZZO-a	0,00	0,00	0,00
	54	Pomoći od EU	0,00	0,00	0,00
36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00
	54	Pomoći od EU	0,00	0,00	0,00
37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	0,00
	31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00
38		Ostali rashodi	600,00	615,00	630,38
	31	Vlastiti prihodi	600,00	615,00	630,38
	413	Prihodi od HZZO-a	0,00	0,00	0,00
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	863.457,22	840.560,97	350.139,44
41		Rashodi za nabavu neproiz.dugotrajne imovine	31.000,00	6.150,00	6.303,79
	11	Proračun Županije	0,00	0,00	0,00
	31	Vlastiti prihodi	6.000,00	6.150,00	6.303,79
	45	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak (decentralizirane funkcije)	0,00	0,00	0,00
	53	Pomoći od JLP(R)S	0,00	0,00	0,00
	54	Pomoći od EU	0,00	0,00	0,00
	61	Donacije	0,00	0,00	0,00
	71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	25.000,00	0,00	0,00
42		Rashodi za nabavu proiz.dugotrajne imovine	211.046,67	212.500,42	213.990,59
	11	Proračun Županije	0,00	0,00	0,00
	31	Vlastiti prihodi	51.150,00	52.428,75	53.739,40
	45	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak (decentralizirane funkcije)	152.896,67	152.896,67	152.896,67
	51	Ministarstvo zdravstva (DPRH)	0,00	0,00	0,00
	53	Pomoći od JLP(R)S	0,00	0,00	0,00
	54	Pomoći od EU	0,00	0,00	0,00
	61	Donacije	5.000,00	5.125,00	5.253,19
	71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	2.000,00	2.050,00	2.101,29

	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	621.410,55	621.910,55	129.845,18
	11	Proračun Županije	0,00	0,00	0,00
	31	Vlastiti prihodi	20.000,00	20.500,00	21.012,50
	45	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak (decentralizirane funkcije)	108.832,68	108.832,68	108.832,68
	51	Ministarstvo zdravstva (DPRH)	0,00	0,00	0,00
	53	Pomoći od JLP(R)S	0,00	0,00	0,00
	54	Pomoći od EU	492.577,87	492.577,87	0,00
	61	Donacije	0,00	0,00	0,00
		UKUPNO RASHODI	8.239.537,23	7.869.936,39	7.511.075,37

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA ZADARSKE
ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
1	2	3	4
UKUPNI RASHODI	8.239.537,23	7.869.936,39	7.511.075,37
07 ZDRAVSTVO	8.239.537,23	7.869.936,39	7.511.075,37
<i>0721 Opće medicinske usluge</i>	<i>8.239.537,23</i>	<i>7.869.936,39</i>	<i>7.511.075,37</i>

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA ZADARSKE ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred 1	Skupina 2	Izvor 3	Naziv 4	Plan za 2023. 5	Projekcije za 2024. 6	Projekcije za 2025. 7
8			PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
	81		<i>Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			UKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00
5			IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	132.722,80	132.722,80	132.722,80
54			<i>Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora</i>	<i>132.722,80</i>	<i>132.722,80</i>	<i>132.722,80</i>
		7102	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	<i>132.722,80</i>	<i>132.722,80</i>	<i>132.722,80</i>
			UKUPNO IZDACI	132.722,80	132.722,80	132.722,80

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA ZADARSKE ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
1	2	3	4	5
PROGRAM: 2512	DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU	7.390.807,30	7.341.030,70	7.505.434,66
AKTIVNOST: A2512-01	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	6.838.519,87	6.782.567,65	6.940.641,60
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Proračun Županije</i>	232.089,12	82.089,12	82.089,12
3	Rashodi poslovanja	232.089,12	82.089,12	82.089,12
31	Rashodi za zaposlene	19.908,42	19.908,42	19.908,42
32	Materijalni rashodi	212.180,70	62.180,70	62.180,70
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	539.258,28	482.217,66	485.426,04
3	Rashodi poslovanja	539.258,28	482.217,66	485.426,04
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	531.784,70	474.557,24	477.574,17
34	Financijski rashodi	6.873,58	7.045,42	7.221,55
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	0,00
38	Ostali rashodi	600,00	615,00	630,30
<i>Izvor financiranja 413</i>	<i>Prihodi od HZZO-a</i>	6.041.098,82	6.192.126,30	6.346.929,43
3	Rashodi poslovanja	6.041.098,82	6.192.126,30	6.346.929,43
31	Rashodi za zaposlene	4.938.247,98	5.061.704,18	5.188.246,70
32	Materijalni rashodi	1.102.850,84	1.130.422,12	1.158.682,69
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>Ministarstvo zdravstva (DPRH)</i>	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 53</i>	<i>Pomoći od JLP(R)S</i>	23.636,86	23.636,86	23.636,86
3	Rashodi poslovanja	23.636,86	23.636,86	23.636,86
32	Materijalni rashodi	23.636,86	23.636,86	23.636,86
<i>Izvor financiranja 54</i>	<i>Pomoći od EU</i>	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 57</i>	<i>Pomoći od HZZ-a (Pripravnici)</i>	2.436,79	2.497,71	2.560,19
3	Rashodi poslovanja	2.436,79	2.497,71	2.560,19
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	2.436,79	2.497,71	2.560,19
<i>Izvor financiranja 61</i>	<i>Donacije</i>	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00		
AKTIVNOST: A2512-02	INVESTICIJSKO I TEKUĆE ODRŽAVANJE	206.408,08	210.479,95	214.653,61
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	162.875,00	166.946,87	171.120,54
3	Rashodi poslovanja	162.875,00	166.946,87	171.120,54
32	Materijalni rashodi	162.875,00	166.946,87	171.120,54
<i>Izvor financiranja 45</i>	<i>Fond poravnjenja i dodatni udio u porezu na dohodak (decentralizirane funkcije)</i>	43.533,08	43.533,08	43.533,08
3	Rashodi poslovanja	43.533,08	43.533,08	43.533,08
32	Materijalni rashodi	43.533,08	43.533,08	43.533,08
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>Ministarstvo zdravstva (DPRH)</i>	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00

32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00		
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
KAPITALNI PROJEKT: K2512-03	INVESTICIJSKO ULAGANJE	345.879,35	347.983,10	350.139,44
Izvor financiranja 11	Proračun Županije	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	77.150,00	79.078,75	81.055,71
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	77.150,00	79.078,75	81.055,71
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.000,00	6.150,00	6.303,71
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	51.150,00	52.428,75	53.739,40
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000,00	20.500,00	21.012,50
Izvor financiranja 45	Fond poravnanja i dodatni udio u porezu na dohodak (decentralizirane funkcije)	261.729,35	261.729,35	261.729,35
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	261.729,35	261.729,35	261.729,35
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	152.896,67	152.896,67	152.896,67
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	108.832,68	108.832,68	108.832,68
Izvor financiranja 61	Donacije	5.000,00	5.125,00	5.253,13
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.000,00	5.125,00	5.253,13
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	5.125,00	5.253,13
Izvor financiranja 71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	2.000,00	2.050,00	2.101,25
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	2.050,00	2.101,25
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	2.050,00	2.101,25
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00
KAPITALNI PROJEKT: K2513-06	POLIKLINIKA - PRESELJENJE	185.699,13	140.540,17	138.363,51
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	27.976,33	7.817,37	5.640,71
3	Rashodi poslovanja	27.976,33	7.817,37	5.640,71
32	Materijalni rashodi	18.000,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	9.976,33	7.817,37	5.640,71
Izvor financiranja 71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	157.722,80	132.722,80	132.722,80
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.000,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	25.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini			
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	132.722,80	132.722,80	132.722,80
54	Otplate glavnice za primljene kredite	132.722,80	132.722,80	132.722,80

TEKUĆI PROJEKT: T4303-03	SPECIJALISTIČKO USAVRŠAVANJE DOKTORA MEDICINE U DOMU ZDRAVLJA	253.023,10	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 54</i>	<i>Pomoći od EU</i>	253.023,10	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	253.023,10	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	220.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	33.023,10	0,00	0,00
KAPITALNI PROJEKT: K4303-10	ENERGETSKA OBNOVA RJ BENKOVAC I RJ OBROVAC	542.730,50	521.088,32	0,00
<i>Izvor financiranja 54</i>	<i>Pomoći od EU</i>	542.730,50	521.088,32	0,00
3	Rashodi poslovanja	50.152,63	28.510,45	0,00
32	Materijalni rashodi	50.152,63	28.510,45	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	492.577,87	492.577,87	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	492.577,87	492.577,87	0,00
	UKUPNO:	8.372.260,03	8.002.659,19	7.643.798,17

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

NAZIV UPRAVNOG ODJELA

Upravni odjel za zdravstvo

Uvodni tekst o obvezniku i njegovu djelokrugu rada

Opći podaci:

Naziv obveznika: Dom zdravlja Zadarske županije

Pošta i mjesto: 23000 Zadar

Ulica i kućni broj: Ulica Ivana Mažuranića 28B

OIB: 82455745471

Šifra grada/općine: 5207 Zadarska / Zadar

Broj RKP-a: 33976

Šifra djelatnosti: 8690

Razdjel: 000

Razina: 31 Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju

Sažetak djelokruga rada:

Dom zdravlja Zadarske županije je zdravstvena ustanova registrirana za obavljanje slijedećih djelatnosti u području primarne i specijalističko - konzilijarne zdravstvene zaštite:

- obiteljska (opća) medicina,
- dentalna zdravstvena zaštita,
- zdravstvena zaštita žena,
- zdravstvena zaštita predškolske djece,
- medicina rada,
- laboratorijska dijagnostika,
- radiološka dijagnostika,
- specijalističko - konzilijarna zdravstvena zaštita (ortodoncija i oralna kirurgija)
- sanitetski prijevoz,
- patronažna zdravstvena zaštita,
- zdravstvena njega,
- palijativna skrb bolesnika

Sažetak proračuna:

Financijski plan za 2023.godinu planiran je u visini od 8.372.260,03 EUR, od čega se na prihode poslovanja odnosi 8.212.537,23 EUR, a iznos od 159.722,80 EUR na prihode od prodaje nefinancijske imovine. Primici od financijske imovine i zaduživanja nisu planirani.

Rashodi poslovanja iskazani su u iznosu od 7.376.080,01 EUR, rashodi za nabavu nefinancijske imovine iskazani su u iznosu od 863.457,22 EUR te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 132.722,80 EUR.

Ukupni prihodi za 2024.godinu projicirani su u visini od 8.002.659,19 EUR, a sastoje se od prihoda poslovanja u iznosu od 7.867.886,39 EUR i prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 134.722,80 EUR. Primici od financijske imovine i zaduživanja nisu projicirani.

Rashodi poslovanja iskazani su u iznosu od 7.029.375,42 EUR, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 840.560,97 EUR te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 132.722,80 EUR.

Ukupni prihodi za 2025.godinu projicirani su u visini od 7.643.798,17 EUR, a sastoje se od prihoda poslovanja u iznosu od 7.508.974,12 EUR i prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 134.824,05 EUR. Primici od financijske imovine i zaduživanja nisu projicirani. Rashodi poslovanja iskazani su u iznosu od 7.160.935,93 EUR, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 350.139,44 EUR te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 132.722,80 EUR.

Obrazloženje općeg dijela proračuna:

Prihodi

Prihodi poslovanja u 2023. godini planirani su u iznosu od 8.212.537,23 EUR, a sastoje se od sljedećih skupina:

- **63** Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 821.827,25 EUR u naravi se radi o prihodima od 2 (dva) EU projekata: „Specijalističko usavršavanje doktora medicine u Domu zdravlja Zadarske županije“ i „Energetska obnova u RJ Benkovac i RJ Obrovac“ te Pomoći od JLP(R)S-a.
- **64** Prihodi od imovine u iznosu od 2.436,79 EUR u naravi se odnose na prihode od zateznih kamata.
- **65** Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama u iznosu od 175.313,49 EUR, sastoje se od: prihoda od participacije, refundacija šteta i prihoda po osnovi dopunskog zdravstvenog osiguranja.
- **66** Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija u iznosu od 1.204.440,39 EUR odnose se na prihode od zakupa, prihode od prefakturiranja režijskih troškova te prihode od donacija.
- **67** Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza u iznosu od 6.436.981,19 EUR čine najznačajniji dio prihoda Ustanove sa udjelom od 78,38%.
- **68** Kazne, upravne mjere i ostali prihodi u iznosu od 3.384,43 EUR.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine evidentirani su na skupini **72**, iskazani su u iznosu od 159.722,80 EUR (planirana prodaja građevinskog zemljišta). Prihod se planira utrošiti za podmirenje otplate dugoročnog investicijskog kredita.

Rashodi

U 2023.godini rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 7.376.080,01 EUR, odnose se na sljedeće skupine:

- **31** rashodi za zaposlene u iznosu od 5.178.156,40 EUR, u naravi se odnose na bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće.
- **32** materijalni rashodi u iznosu od 2.180.473,70 EUR, sastoje se od: naknada troškova zaposlenima, rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, naknada troškova osobama izvan radnog odnosa i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.
- **34** financijski rashodi u iznosu od 16.849,91 EUR u naravi se odnose na: usluge platnog prometa, zatezne kamate i kamate po dugoročnom kreditu.
- **38** ostali rashodi u iznosu od 600,00 EUR odnose se na dane donacije.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iskazani su u iznosu od 863.457,22 EUR; a sastoje se od sljedećih skupina:

- **41** rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine iskazani su u iznosu od 31.000,00 EUR u naravi se odnose na ulaganja u tuđu imovinu,
- **42** rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 211.046,67 EUR u naravi se odnose na: postrojenja i opremu, prijevozna sredstva, knjige i nematerijalnu neproizvedenu imovinu.
- **45** rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini iskazani su u iznosu od 621.410,55 EUR odnose se na dodatna ulaganja u građevinske objekte.

Račun financiranja

Na skupini 54 evidentirana je otplata glavnice primljenog kredita od tuzemne kreditne institucije izvan javnog sektora, u naravi se radi o povratu 4 godišnje rate dugoročnog kredita u ukupnom iznosu od 132.722,80 EUR, a kojim je uređivano 12 ordinacija u novoj Poliklinici Opće bolnice Zadar.

Rezultat poslovanja

Planirani preneseni manjak iz 2022.godine u iznosu od -431.846,31 EUR planira se pokriti tijekom 2023.godine iz planiranih prihoda poslovanja.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Program 2512 Djelatnost ustanova u zdravstvu

Šifra programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Procjena 2024.	Procjena 2025.	Indeks 2023. / 2022.
2512	7.725.686,50	8.372.260,03	8.002.659,19	7.643.798,17	108,37

Program 2512 Djelatnost ustanova u zdravstvu odnosno pružanje primarne i specijalističko - konzilijarne zdravstvene zaštite provodi se kroz sljedeće aktivnosti: aktivnost A2512-01 Administracija i upravljanje, aktivnost A2512-02 Investicijsko i tekuće održavanje i kapitalni projekt pod nazivom KP2512-03 Investicijsko ulaganje.

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o proračunu

Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu

Zakon o fiskalnoj odgovornosti

Zakon o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru

Zakon o radu

Zakon o zdravstvenoj zaštiti

Zakon o ustanovama

Zakon o plaćama u javnim službama (Uredba o nazivima radnih mjesta)

Zakon o osnovici plaće u javnim službama (Odluka o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama)

Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama

Temeljeni kolektivni ugovor sa svim pripadajućim dopunama i izmjenama

Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja sa svim pripadajućim dopunama i izmjenama

Uredbe o načinu izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave

Odluke o minimalnim financijskim standardima materijalnih i financijskih rashoda zdravstvenih ustanova

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI/PROJEKATA

A2512-01 Administracija i upravljanje

Razvoj i modernizacija zdravstvene infrastrukture i usluga u skladu sa standardima kvalitete i potrebama zajednice, i razvoj telemedicine: 02.05.08.01

Šifra aktivnosti / projekta	Plan 2022.	Plan 2023.	Procjena 2024.	Procjena 2025.	Indeks 2023/2022
A040-08-00-2512-01	6.501.728,84	6.838.519,87	6.782.567,65	6.940.641,60	105,18

A2512-01 Administracija i upravljanje planirana je u iznosu od 6.838.519,87 EUR odnosno za 5,18% više od plana prethodne proračunske godine.

U samoj aktivnosti najzastupljeniji su rashodi za zaposlene sa 72,50% koji se u naravi odnose na: bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće.

Materijalni rashodi čine 27,39% ove aktivnosti, a odnose se na:

- naknade troškova zaposlenima (rashodi za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika),
- rashode za materijal i energiju (lijekove, medicinski potrošni materijal, stomatološki materijal, reagense za medicinsko – biokemijske laboratorije, uredski materijal, zaštitnu odjeću i obuću, materijale za čišćenje i slično), energiju (električnu, lož ulje, messor plin, motorni benzin i dizel gorivo),
- rashode za usluge: usluge prijevoza brodom timova opće/obiteljske medicine na sljedećim relacijama: Ist – Molat - Ist, Silba – Olib - Silba te Silba – Premuda - Silba, usluge pošte, telefona i interneta (uvažujući veliku geografsku disperziju ordinacija po cijeloj županiji te pandemiju čiji kraj još nije proglašen), komunalne usluge (voda, odvoz smeća, komunalne naknade i slično), usluge čišćenja, zdravstvene i veterinarske usluge (u naravi se odnose na usluge zubotehničkih laboratorija kod protetskih radova, usluga drugih zdravstvenih ustanova s kojima Dom zdravlja ima ugovorenu poslovnu suradnju te usluge koje se odnose na pripravnost stomatologa nedjeljom i blagdanom realizirana u suradnji sa Zadarskom županijom), zakupnine i najamnine poslovnih prostora, medicinske opreme/analizatori za biokemijske laboratorije u Biogradu na moru, Benkovcu i Obrovcu te 3 osobna vozila ugovorena putem leasing kuće za potrebe službi patronaže/kućne njege, intelektualne usluge (izrada projektno - tehničke dokumentacije i slično), računalne usluge (knjigovodstveni program, programi za specijalistiku/RTG odnosno specijalizirane računalne programe za svaku od zdravstvenih djelatnosti), registracija vozila za patronažu, kućnu njegu i liječnike,
- naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (stručno osposobljavanje),
- ostale nespomenute rashode poslovanja (troškovi sudskih postupaka, naknade za rad članovima Upravnog vijeća, premije osiguranja vozila/opreme/objekata/djelatnika, reprezentaciju, članarine i slično).

Financijski rashodi i ostali rashodi čine svega 0,11% ove aktivnosti.

Pokazatelj rezultata (naziv pokazatelja)	Početna vrijednosti 2022.	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Rashodi za zaposlene	Praćenje datuma isplate plaće u toku godine	Datum isplate plaće je najkasnije do 15. u tekućem mjesecu za prethodni mjesec	Datum isplate plaće je najkasnije do 15. u tekućem mjesecu za prethodni mjesec	Datum isplate plaće je najkasnije do 15. u tekućem mjesecu za prethodni mjesec
Rashodi za materijal, rashodi za usluge, financijski rashodi	Datum plaćanja računa je kraći ili duži od valute ispostavljenog računa	Datum plaćanja računa je jednak valuti ispostavljenog računa	Datum plaćanja računa je jednak valuti ispostavljenog računa	Datum plaćanja računa je jednak valuti ispostavljenog računa

Kako bi se postigle ciljane vrijednosti, od Osnivača su pribavljena sredstva za sufinanciranje isplate dijela plaća, dijela rashoda za materijal i sirovine te usluge prijevoza brodom timova opće/obiteljske medicine na otocima.

Kod nabave materijala i sirovina Ustanova je okončala 3 postupka nabave (medicinski potrošni materijal, lijekove te reagensi i potrošni materijal za medicinsko – biokemijske laboratorije) od ukupno 4 postupka javne nabave (treba završiti postupak nabave stomatološkog materijala) na način da je zaključila Okvirne sporazume s 1 gospodarskim subjektom na razdoblje od 2 godine. Za usluge prijevoza brodom na snazi je važeći Okvirni sporazum s 1 gospodarskim subjektom.

A2512-02 Investicijsko i tekuće održavanje

Razvoj i modernizacija zdravstvene infrastrukture i usluga u skladu sa standardima kvalitete i potrebama zajednice, i razvoj telemedicine: 02.05.08.01

Šifra aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Plan 2023.	Procjena 2024.	Procjena 2025.	Indeks 2023/2022
A040-08-00-2512-02	200.031,19	206.408,08	210.479,95	214.653,62	103,19

A2512-02 Investicijsko i tekuće održavanje planirana je u visini od 206.408,08 EUR odnosno za 3,19% više nego u planu prethodne 2022.godine.

U aktivnosti su najzastupljeniji rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja: vozila (patronaža, kućna njega, liječnici), vlastitih i tuđih objekata i opreme (medicinske i ne-medicinske) sa 82,62% dok se ostatak odnosi na rashode za sitni inventar te materijale i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje sa 17,38%.

Planirane vrijednosti odnosno realizacija ove aktivnosti ovisi o osiguranim izvorima financiranja od strane osnivača/dec-a i ostvaranju vlastitih prihoda.

Pokazatelj rezultata (naziv pokazatelja)	Početna vrijednosti 2022.	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Rashodi za materijal, financijski rashodi	Datum plaćanja računa je kraći ili duži od valute ispostavljenog računa	Datum plaćanja računa je jednak valuti ispostavljenog računa	Datum plaćanja računa je jednak valuti ispostavljenog računa	Datum plaćanja računa je jednak valuti ispostavljenog računa

A2512-03 Investicijsko ulaganje

Razvoj i modernizacija zdravstvene infrastrukture i usluga u skladu sa standardima kvalitete i potrebama zajednice, i razvoj telemedicine: 02.05.08.01

Šira aktivnosti / projekta	Plan 2022.	Plan 2023.	Procjena 2024.	Procjena 2025.	Indeks 2023/2022
KP040-08-00-2512-03	185.209,37	345.879,35	347.983,10	350.139,44	186,75

KP2512-03 Investicijsko ulaganje planiran je u iznosu od 345.879,35 EUR, u odnosu na plan prethodne 2022.godine bilježi značajan porast od (+160.669,98 EUR), što je rezultat osiguranih većih DEC sredstava.

U naravi se odnosi na dodatna ulaganja: u građevinske objekte (redovna i izvanredna), uredsku opremu i namještaj za ordinacije, opremu za održavanje i zaštitu (klima uređaji i slično), medicinsku i laboratorijsku opremu te osobna vozila za službu patronaže/kućne njege.

Najzastupljeniji su rashodi za ulaganje u postrojenja i opremu sa 49,98%, ulaganja u građevinske objekte sa 37,25% te vozila sa 8,83%.

Kao i kod aktivnosti investicijskog i tekućeg održavanja, planirane vrijednosti odnosno realizacija ove aktivnosti, ovisi o osiguranim izvorima financiranja od strane osnivača/dec-a.

Na alokaciju i re-alokaciju sredstava iz ove aktivnosti i unutar aktivnosti utječu i potrebe za znavljanjem opreme/objekata prilikom preuzimanja ordinacija odlaskom dosadašnjih zakupnika (prije koncesionara) u mirovinu.

Pokazatelj rezultata (naziv pokazatelja)	Početna vrijednosti 2022.	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
osobna vozila za patronažu/kućnu njegu - kom	0	3 vozila	3 vozila	3 vozila
uredska oprema i namještaja za ordinacije - kom	10 kom	35 kom	35 kom	30 kom

medicinska i laboratorijska oprema - kom	12 kom	30 kom	30 kom	30 kom
dotatna ulaganja u građevinske objekte - više lokacija	3 lokacije	10 lokacija	10 lokacija	10 lokacija
oprema za održavanje i zaštitu -kom	10 kom	16 kom	16 kom	16 kom

Tekući projekt T4303-03 Specijalističko usavršavanje doktora medicine

Razvoj i modernizacija zdravstvene infrastrukture i usluga u skladu sa standardima kvalitete i potrebama zajednice, i razvoj telemedicine: 02.05.08.01

Šifra aktivnosti / projekta	Plan 2022.	Plan 2023.	Procjena 2024.	Procjena 2025.	Indeks 2023/2022
T040-08-004303-03	231.335,86	253.023,10	0,00	0,00	109,37

Tekući projekt T4303-03 Specijalističko usavršavanje doktora medicine – Ustanova je u veljači 2018.godine potpisala višegodišnji ugovor za financiranje specijalizacija za 9 (devet) doktora medicine u ukupnom iznosu od 1.048.000,00 EUR; i to: 6 specijalizacija iz područja opće/obiteljske medicine, 2 specijalizacije iz područja pedijatrije i 1 specijalizacija iz područja ginekologije.

Za 2022.g. planiran je iznos od 231.335,86 EUR, dok je za 2023.g. planiran iznos od 253.023,10 EUR. Projekt završava u kolovozu 2023.godine, međutim kako je dio liječnica za vrijeme trajanja projekta koristio roditeljske dopuste, a naknade za navedene osnove nisu im isplaćivane ni na teret projekta ni na teret poslodavca Ustanova će zatražiti od PT 1 i PT2 produljenje roka trajanja projekta.

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednosti 2022.	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj završenih specijalizacija iz područja primarne zdravstvene zaštite/ Jedinica - broj završenih specijalizacija	9 liječnika specijalista	9 liječnika specijalista	9 liječnika specijalista	9 liječnika specijalista
Administracija i upravljanje projektom „Specijalističko usavršavanje doktora medicine“	Sufinanciranje place za projektni tim: -voditelja projekta, -administratora	Sufinanciranje place za projektni tim: -voditelja projekta, -administratora	Sufinanciranje place za projektni tim: -voditelja projekta, -administratora	Sufinanciranje place za projektni tim: -voditelja projekta, -administratora

iz EU fonda - Sufinanciranje plaća iz EU projekta generira uštede za ustanovu	projekta	projekta	projekta	projekta
---	----------	----------	----------	----------

KP2513-06 Poliklinika preseljenje

Razvoj i modernizacija zdravstvene infrastrukture i usluga u skladu sa standardima kvalitete i potrebama zajednice, i razvoj telemedicine: 02.05.08.01

Šifra aktivnosti / projekta	Plan 2022.	Plan 2023.	Procjena 2024.	Procjena 2025.	Indeks 2023/2022
KP040-08- 002513-06	64.650,74	185.699,13	140.540,17	138.363,51	287,23

KP2513-06 Poliklinika preseljenje u naravi se radi o investiciji u zdravstvenu infrastrukturu u prostoru nove Poliklinike Opće bolnice Zadar u iznosu od 663.614,04 EUR sredstvima dugoročnog investicijskog kredita poslovne banke, odobrenog uz Suglasnost županijske skupštine, s ciljem uređenja i useljenja 12 ordinacija primarne zdravstvene zaštite.

Tijekom 2021.godine izbran je izvođač radova, prema projektnoj – tehničkoj dokumentaciji izvršeni su radovi te izvršena primopredaja od strane izvođača. Uslijed naknadnih zahtjeva za izmjenama u prostoru te izdavanja odgovarajućih dozvola od strane nadležnih tijela preseljenje je planirano za kraj 2023.godine.

Otplata kredita započinje 2023.g. kroz 4 tromjesečne rate, svaka u iznosu od 33.180,70 EUR te tromjesečnom otplatom kamate.

Pokazatelj rezultata	Polazna vrijednost (2022.)	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj uređenih i useljenih ordinacija/jedinica 12	12 ordinacija	12 ordinacija	12 ordinacija	12 ordinacija

KP4303-10 Energetska obnova zgrada RJ Benkovac i RJ Obrovac

Razvoj i modernizacija zdravstvene infrastrukture i usluga u skladu sa standardima kvalitete i potrebama zajednice, i razvoj telemedicine: 02.05.08.01

Šifra aktivnosti / projekta	Plan 2022.	Plan 2023.	Procjena 2024.	Procjena 2025.	Indeks 2023/20 22
KP040-08- 004303-10	542.730,50	542.730,50	521.088,322	0,00	100

KP4303-10 Energetska obnova zgrada RJ Benkovac i RJ Obrovac provođenje projekta u 2023.godini planirano iz Mehanizma za oporavak i otpornost u iznosu od 542.730,50 EUR, a za narednu 2024.g. planiran je iznos od 521.088,322 EUR.

Ustanova je prema zadnjem raspisanom pozivu izradila projektno - tehničku dokumentaciju, kada se raspiše novi poziv, po potrebi će se izvršiti ažuriranje projektno - tehničke dokumentacije i ažuriranje odnosno re - alokacija po izvorima financiranja te pristupiti apliciranju na projekt.

Realizacijom ovog projekta Ustanova bi ostvarila značajne uštede na rashodima za energiju te uslugama tekućeg i investicijskog održavanja.

Pokazatelj rezultata	Polazna vrijednost (2022.)	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
% uštede na rashodima za energiju objektima kojima se provede Energetska obnova- RJ Benkovac i RJ Obrovac / Jedinica 50% i više	50% i više	50% i više	50% i više	50% i više

DOM ZDRAVLJA ZADARSKE ŽUPANIJE

UPRAVNO VIJEĆE

Broj: 01- 4027 /2022

Zadar, 09.11.2022. god

Na temelju članka 23. Statuta Doma zdravlja Zadarske županije, Upravno vijeće Doma zdravlja Zadarske županije na svojoj 10. sjednici, održanoj dana 09. studenog 2022. godine, donosi

ODLUKU

- I. Usvaja se Financijski plan za 2023. godinu i Projekcija za 2024. godinu i 2025. godinu.
- II. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.
- III. Usvajanjem ove Odluke stavlja se van snage Odluka URBROJ: 01- 3828/2022 usvojena na sjednici 24. listopada 2022.

PREDSJEDNIK
Neven Birkić, dr. med.
spec. fizijatar/subspec. reumatolog