

**Obrazloženje Financijskog plana
Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije
za 2015. godinu s projekcijama za 2016. i 2017. godinu**

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije izrađen je prema Metodologiji izrade prijedloga financijskog plana proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne samouprave koja je sastavni dio Uputa za izradu prijedloga proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2015. -2017. godine, KLASA: 400-06/14-01/38, URBROJ: 2137/1-02/01-14-17 od 4. studenog 2014. godine.

Obzirom na propisanu obvezu da proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave planiraju prihode i primitke, te rashode i izdatke za 2015. godinu na razini podskupine, donosi se Financijski plan za 2015. godinu i projekcije za 2016. i 2017. godinu na razini skupine ekonomske klasifikacije. Radi pružanja detaljnije informacije za 2015. godinu izrađen je zasebni pregled svih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka na razini osnovnog računa ekonomske klasifikacije kao podloga za izradu Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2015. godinu.

1. Sažetak djelo kruga rada

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije obavlja slijedeće djelatnosti:

- opća/obiteljska medicina,
- zdravstvena zaštita predškolske djece,
- zdravstvena zaštita žena,
- dentalna zdravstvena zaštita,
- patronažna zdravstvena zaštita,
- sanitetski prijevoz,
- ljekarnička djelatnost,
- laboratorijska, radiološka i druga dijagnostika,
- specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita:
 - fizikalna medicina i rehabilitacija,
 - radiologija,
 - oftalmologija.

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije obavlja svoje djelatnosti na području Koprivničko-križevačke županije.

Za obavljanje i financiranje navedenih djelatnosti Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije sklapa ugovor sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje. Od 1. travnja 2013. godine primjenjuje se novi model prihodovanja. Za obavljanje i financiranje primarne zdravstvene zaštite ugovara se godišnji iznos koji se isplaćuje mjesečno, a sastoji se od hladnog pogona, glavarine, DTP postupaka, praćenje indikatora učinkovitosti „KPI“ i indikatora kvalitete „QI“. Za obavljanje i financiranje specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite ugovaraju se maksimalni novčani iznosi sredstava ovisno o broju timova, a prihod se

naplaćuje prema broju i vrsti izvršenih usluga zdravstvene zaštite do visine limita tj. maksimalno mogućeg ugovorenog godišnjeg iznosa.

U sustavu Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije 20 timova opće/obiteljske medicine, 1 tim zdravstvene zaštite predškolske djece, 3 tima zdravstvene zaštite žena, 9 timova dentalne zdravstvene zaštite, 24 tima patронаžne zdravstvene zaštite, 10 timova sanitetskog prijevoza, 2 laboratorija, 2 tima radiološke dijagnostike te 2 tima fizikalne medicine i rehabilitacije.

2. Prihodi i primici u 2015. godini

2.1. Prijedlog prihoda i primitaka Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2015. godinu, kao i projekcije za 2016. i 2017. godinu izrađen je na temelju ostvarenih prihoda za 2013. godinu, ocijenjenog ostvarenja prihoda za 2014. godinu, sredstava za decentralizirane funkcije i ostvarenih vlastitih prihoda pružanjem usluga na tržištu.

2.2. Prihodi i primici Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2015. godinu planirani su u iznosu 32.302.967,00 kuna, a sa planiranim viškom prihoda iz 2014. godine u iznosu 4.725.551,00 kuna, ukupni prihodi i primici za 2015. godinu iznose 37.028.518,00 kuna.

2.3. Planirani prihodi i primici za financiranje programa Redovna djelatnost osigurava se sklapanjem Ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja, Ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, Ugovora o provođenju Nacionalnog programa prevencije raka dojke, Ugovora o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka vrata maternice te Ugovora o poslovnoj suradnji u provedbi dopunskog zdravstvenog osiguranja u iznosu 28.797.999,00 kuna, prihodi ostvareni od pružanja usluga na tržištu u iznosu 2.456.019,00 kuna, prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 35.000,00 kuna.

2.4. Ukupno za decentralizirane funkcije planirana su sredstva u iznosu 1.013.949,00 kuna koji će se koristiti za financiranje programa Zakonski standard u zdravstvenim ustanovama.

2.5. Planirani prihodi i primici u iznosu 4.725.551,00 kuna za program Potrebe iznad zakonskog standarda u 2015. godini u financirat će se iz Proračuna Koprivničko-križevačke županije na način da Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije uplati planirani višak prihoda iz 2014. godine.

3. Rashodi i izdaci u 2015. godine

3.1. Prijedlog rashoda i izdataka Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2015. godinu, kao i projekcije za 2016. i 2017. godinu izrađen je na temelju ostvarenih rashoda za 2013. godinu i ocijenjenog ostvarenja rashoda za 2014. godinu.

3.2. Ukupni rashodi i izdaci Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2015. godinu planirani su u iznosu 37.028.518,00 kuna.

3.3. Planirani prihodi i primici za financiranje programa Redovna djelatnost osigurava se sklapanjem Ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja, Ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, Ugovora o provođenju Nacionalnog programa prevencije raka dojke, Ugovora o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka vrata maternice te Ugovora o poslovnoj suradnji u provedbi dopunskog zdravstvenog osiguranja u iznosu 28.797.999,00 kuna, prihodi ostvareni od pružanja usluga na tržištu u iznosu 2.456.019,00 kuna, prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 35.000,00 kuna.

3.4. Ukupni rashod i izdaci za decentralizirane funkcije iznose 1.013.949,00 kuna te će se koristiti za financiranje programa Zakonski standard u zdravstvenim ustanovama.

3.5. Planirani rashodi i izdaci u iznosu 4.725.551,00 kuna za program Potrebe iznad zakonskog standarda u 2015. godini u financirati će se iz Proračuna Koprivničko-križevačke županije na način da Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije uplati planirani višak prihoda iz 2014. godine.

4. Projekcije Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2016. i 2017. godinu

Projekcijama su planirani ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci za 2016. godinu iznosu 35.720.586,00 kuna, a za 2017. godinu u iznosu 36.016.379,00 kuna. Planirano je nastavak dodatnih ulaganja na građevinskim objektima, nabava medicinske i laboratorijske opreme, prijevoznih sredstava potrebnih za obavljanje djelatnosti Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

5. Obrazloženje programa Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije sastoji se od tri programa – Redovna djelatnost, Zakonski standard u zdravstvu i Potrebe iznad zakonskog standarda. Svaki od programa razrađen je po aktivnostima i projektima.

5.1. Program: Redovna djelatnost

Ovim programom cilj je osigurati uredno i redovno poslovanje Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije, podmirivanje svih obveza prema zaposlenim, državi i dobavljačima, osiguravanje potrebnih sredstava za rad zdravstvenih i nezdravstvenih radnika kako bi županija imala odgovarajuću kvalitetu zdravstvene usluge.

A100001 Administracija i upravljanje

Zakonska osnova je Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 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), Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11) i ostali propisi koji reguliraju

minimalne uvijete za djelatnost zdravstva, Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama („Narodne novine“ broj 141/12), Dodatak I. Temeljnog kolektivnog ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama („Narodne novine“ broj 141/12), Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja („Narodne novine“ broj 143/2013) i ostali propisi kojima su regulirana prava radnika, zaštita na radu, Zakon o porezu na dodanu vrijednost („Narodne novine“ broj 73/13, 99/13, 148/13 i 153/13) te ostali propisi kojima je regulirano obavljanje administracije i upravljanja poslovima iz djelokruga Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

Izvor financiranja su opći prihodi i primici isplaćeni od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i vlastiti prihodi prikupljeni pružanjem usluga na tržištu.

Osnovni cilj aktivnosti je osigurati podmirivanje svih dospjelih obveza prema zaposlenima, državi i dobavljačima, osiguravanje potrebnih sredstava za rad. Od travnja 2014. godine u primjeni je centralni obračun plaće (COP).

Iznos potrebnih sredstava kroz planirano trogodišnje razdoblje prikazan je u tablicama koje su u prilogu.

Pokazatelj rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2015.)	Ciljana vrijednost (2016.)	Ciljana vrijednost (2017.)
Rashodi za zaposlene i rashodi za materijalna prava zaposlenih	Praćenje datuma isplate plaće u toku godine.	Datum isplate rashoda za zaposlene je najkasnije 15. u tekućem mjesecu na prethodni mjesec	Obračun plaće	Datum isplate plaće je najkasnije 15. u tekućem mjesecu na prethodni mjesec	Datum isplate plaće je najkasnije 15. u tekućem mjesecu na prethodni mjesec	Datum isplate plaće je najkasnije 15. u tekućem mjesecu na prethodni mjesec
Rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, financijski rashodi	Datuma plaćanja računa je jednak datumu dospjeća računa dobavljača.	Datum plaćanja računa manji je ili jednaki datumu valute računa dobavljača.	Knjigovodstvo	Datum plaćanja računa manji je ili jednaki datumu valute računa dobavljača.	Datum plaćanja računa manji je ili jednaki datumu valute računa dobavljača.	Datum plaćanja računa manji je ili jednaki datumu valute računa dobavljača.

K 100001 Opremanje zdravstvenih ustanova

Zakonska osnova je Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 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), Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11) i ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva, te ostali propisi kojima je regulirano opremanje zdravstvenih ustanova.

Izvor financiranja su opći prihodi i primici isplaćeni od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i vlastiti prihodi prikupljeni pružanjem usluga na tržištu.

Osnovni cilj aktivnosti je osigurati potrebnih sredstava za rad.

Iznos potrebnih sredstava kroz planirano trogodišnje razdoblje prikazan je u tablicama koje su u prilogu.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2015.)	Ciljana vrijednost (2016.)	Ciljana vrijednost (2017.)
Nabavka dugotrajne nematerijalne imovine npr. medicinska oprema, laboratorijska oprema	Prema potrebama ordinacija Doma zdravlja nabavlja se tražena oprema radi kontinuiranog obavljanja djelatnosti	Zatečeno stanje prema popisu dugotrajne imovine i sitnog inventara od 31.12.2013. godine	Inventurna komisija te zahtjevi korisnika	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 5% za usluge popravka u odnosu na 2014. godinu.	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 10% za usluge popravka u odnosu na 2014. godinu.	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 15% za usluge popravka u odnosu na 2014. godinu.

5.2. Program: Zakonski standard u zdravstvu

Ovim programom cilj je ujednačiti pružanje zdravstvenih usluge na području Koprivničko-križevačke županije kako bi stanovništvo u svakom dijelu županije imalo zakonom propisani standard zdravstvene zaštite. Aktivnosti programa su usmjerene na tekuće i investicijsko održavanje zdravstvenih ustanova te obnavljanje zastarjele medicinske opreme s ciljem poboljšanja dijagnostike i kvalitetnije zdravstvene zaštite kako bi se krajnjim korisnicima osigurala zakonom propisana zdravstvena zaštita. Program Zakonski standard u zdravstvu se u cijelosti financira iz decentraliziranih sredstava prema detaljno razrađenom Planu prioriteta za 2015. godinu i projekcijama za 2016. i 2017. godinu.

A100002 Tekuće i investicijsko održavanje zdravstvenih ustanova

Zakonska osnova je Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 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), Zakon o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti („Narodne novine“ broj 79/07, 113/08 i 82/13), Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11) i ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva te Županijske razvojne strategije Koprivničko-križevačke županije za razdoblje od 2011. – 2014. godine u dijelu koji se odnosi na upravljanje kvalitetom zdravstvene usluge i sigurnosti pacijenata u zdravstvenoj zaštiti.

Izvor financiranja su decentralizirana sredstva (pomoći).

Ciljevi koji se žele ostvariti su poboljšanje kvalitete zdravstvene zaštite na području županije, ujednačavanje uvjeta zdravstvene zaštite, osiguravanje zdravstvenog standarda na području županije, te omogućavanje kontinuiranosti i dostupnosti zdravstvene zaštite stanovništva Koprivničko-križevačke županije. Posebno se ovim projektom žele zadovoljiti zakonske norme kojima se koje govore o minimalnim uvjetima u pogledu prostora te je potrebno kontinuirano saniranje ordinacija prema iskazanim potrebama s terena.

Iznos potrebnih sredstava kroz planirano trogodišnje razdoblje prikazan je u tablicama koje su u prilogu.

Pokazatelj učinka:

Pokazatelj učinka	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2015.)	Ciljana vrijednost (2016.)	Ciljana vrijednost (2017.)
Sanacija ordinacija	Sanacijom ordinacija poboljšava se kvaliteta zdravstvene zaštite kako bi se povećalo zadovoljstvo pacijenata	Napomene u Knjizi utiska koju ima svaka ordinacija u 2014. godini te iskazane potrebe timova u svakoj pojedinoj ordinaciji	Knjiga utisaka svake ordinacije	Smanjenje negativnih primjedbi u knjizi utisaka za 5% u usporedbi s 2014. godinom	Smanjenje negativnih primjedbi u knjizi utisaka za 10% u usporedbi s 2014. godinom	Smanjenje negativnih primjedbi u knjizi utisaka za 15% u usporedbi s 2014. godinom

K100002 Opremanje zdravstvenih ustanova

Zakonska osnova Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 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), Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11), Pravilnik o uvjetima, organizaciji i načinu obavljanja djelatnosti sanitetskog prijevoza („Narodne novine“ broj 53/11) i ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva.

Izvor financiranja su decentralizirana sredstva (pomoći).

Cilj projekta je ujednačavanje uvjeta zdravstvene zaštite te osiguranje minimalne i podizanje kvalitete zdravstvene zaštite stanovništva na području Koprivničko-križevačke županije. Zbog redovnog obavljanja djelatnosti oprema s kojom se radi s vremenom zastarijeva potrebno je osigurati kontinuirano i neometano pružanje zdravstvene usluge

Posebni ciljevi su opremanje digitalnih snimaona u RTG-u u Đurđevcu i Križevcima.

Iznos potrebnih sredstava kroz planirano trogodišnje razdoblje prikazan je u tablicama koje su u prilogu.

Pokazatelj rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2015.)	Ciljana vrijednost (2016.)	Ciljana vrijednost (2017.)
Opremanje prema iskazanim potrebama	Opremanje potrebnim sredstvima za rad prema iskazanim potrebama	Polazna vrijednost je nabavna vrijednost opreme prema cijeni usluge	Broj obavljenih pregleda na pojedinom dijagnostičkom aparatu,	Povećanje broja obavljenih pregleda na pojedinom dijagnostičkom aparatu za 5% u odnosu na 2014. godinu.	Povećanje broja obavljenih pregleda na pojedinom dijagnostičkom aparatu za 10% u odnosu na 2014. godinu.	Povećanje broja obavljenih pregleda na pojedinom dijagnostičkom aparatu za 15% u odnosu na 2014. godinu.

5.3. Program: Potrebe iznad zakonskog standarda

Ovim programom cilj je U sklopu programa osiguravaju se sredstva za investicijsko ulaganje i investicijsko i tekuće održavanje zdravstvenih ustanova: prostora, medicinske i nemedicinske opreme i prijevoznih sredstava te informatizaciju zdravstvene djelatnosti, dodatnim ulaganjem na zgradi „Javna gradska bolnica“ i zgrada Doma zdravlja, Gajeva 3, Đurđevac poboljšati energetska učinkovitost zgrade te smanjiti potrošnju energenata. Važno je napomenuti da u Uputama za izradu prijedloga Proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2015. - 2017. godine, KLASA: 400-06/14-01/38, URBROJ: 2137/1-02/01-14-17 od 4. studenog 2014. godine, u dijelu 3.4 stoji da će Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije uplatiti planirani višak prihoda iz 2014. godine u Proračun u 2015. godini, a istim sredstvima će se financirati pretežito kapitalni projekti spomenutih proračunskih korisnika.

A 100003 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Doma zdravlja radi podizanja energetske učinkovitosti

Ulaganje se temelji na Zakonu o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 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), Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11) i ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva te Županijske razvojne strategije Koprivničko-križevačke županije za razdoblje od 2011. – 2014. godine u dijelu koji se odnosi na kvalitetnije upravljanje energetska učinkovitosti.

Izvor financiranja su sredstva iz županijskog proračuna.

Ciljevi i opravdanost ulaganja prema predloženom planu su ušteda u trošenju energenata za grijanje, bolja toplinska izolacija jer je postojeća stolarija dotrajala te nije ekonomičan njezin popravak. Ulaganje se planira izvesti kroz dvije faze u 2014. i 2015. godini s tim da je I. faza zamjena postojeće stolarije na zgradi „Javna gradska bolnica“ u prizemlju i 2. katu završena u 2014. godini, a II. faza je zamjena postojeće stolarije na 1. katu. Za izvođenje kapitalnog ulaganja nije potrebna građevinska dozvola te Dom zdravlja posjeduje izrađenu potrebnu dokumentaciju. Iznos potrebnih sredstava prikazan je u tablicama koje su u prilogu.

Pokazatelj rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2015.)	Ciljana vrijednost (2016.)	Ciljana vrijednost (2017.)
Uređenje korištenja parkirališta	Poboljšanje korištenja parkirnih mjesta u dvorištu DZKKŽ	Povećanje broja parkirnih mjesta	Voditelj voznog parka	Povećanje broja parkirnih mjesta	Povećanje broja parkirnih mjesta	Povećanje broja parkirnih mjesta
Smanjenje potrošnje plina	Bolja energetska učinkovitost u grijanju prostora, racionalna potrošnja skupih energenata	Ušteda energije 5%	Računi za plin i potrošnju tople vode u 2013. godini	Ušteda energije 2%	Ušteda energije za 3%	Ušteda energije 5%

K 100003 – Opremanje zdravstvenih ustanova

Kapitalno ulaganje se temelji na Zakonu o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 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), Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11) i ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva te Županijske razvojne strategije Koprivničko-križevačke županije za razdoblje od 2011. – 2014. godine u dijelu koji se odnosi na kvalitetnije upravljanje energetskom učinkovitosti.

Izvor financiranja su sredstva iz županijskog proračuna.

Pokazatelj rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2015.)	Ciljana vrijednost (2016.)	Ciljana vrijednost (2017.)
Nabavljena medicinska oprema i vozilo	Nabavka medicinske opreme i vozila	Smanjenje troškova popravaka i servisiranja	Iskazane potrebe iz ordinacija	Smanjenje troškova popravaka i servisiranja	Smanjenje troškova popravaka i servisiranja	Smanjenje troškova popravaka i servisiranja

Predsjednik Upravnog vijeća:
Branko Mesarov v.r.