

DOM ZDRAVLJA
KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE
TRG DR. TOMISLAVA BARDEKA 10
48000 KOPRIVNICA

Urbroj:2137-16-1315/18
Koprivnica, 18. prosinca 2018.

**Obrazloženje Financijskog plana
Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije
za 2019. godinu s projekcijama za 2020. i 2021. godinu**

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije izrađen je prema Metodologiji izrade financijskog plana proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne samouprave koja je sastavni dio Uputa za izradu Proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2019. - 2021. godine, KLASA: 400-06/18-01/22, URBROJ: 2137/1-03/01-18-1 od 14. rujna 2018. godine (dalje u tekstu: Upute), a propisana je Zakonom o proračunu („Narodne novine“, br. 87/08., 136/12. i 15/15.), i podzakonskim aktima – Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine, br. 24/13), Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17 i 28/17), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, br. 26/10 i 120/13) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16).

Obzirom na propisanu obvezu da proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave planiraju prihode i primitke, te rashode i izdatke za 2019. godinu na razini podskupine, daje se Financijski plan za 2019. godinu i projekcije za 2020. i 2021. godinu na razini skupine ekonomske klasifikacije. Radi pružanja detaljnije informacije za 2019. 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 2019. godinu.

1. Sažetak djelokruga rada

Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije obavlja slijedeće djelatnosti:

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

- palijativna skrb bolesnika.

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 trenutno ima 20 timova opće/obiteljske medicine, 2 tim zdravstvene zaštite predškolske djece, 3 tima zdravstvene zaštite žena, 9 timova dentalne zdravstvene zaštite, 23 tima patronažne zdravstvene zaštite, 2 laboratorija, 2 tima radiološke dijagnostike te 2 tima fizikalne medicine i rehabilitacije.

3. Prihodi i primici u 2019. godini

3.1. Prihodi i primici Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2019. godinu, kao i projekcije za 2020. i 2021. godinu izrađen je na temelju ostvarenih prihoda za 2017. godinu, ocijenjenog ostvarenja prihoda za 2018. godinu, sredstava za decentralizirane funkcije, ostvarenih vlastitih prihoda pružanjem usluga na tržištu te prihoda od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja.

3.2. Prihodi i primici Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2019. godinu planirani su u iznosu 33.443.500,00 kuna, uključujući dio viška iz prethodnih od 5.660.839,00 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, te ugovora o poslovnoj suradnji u provedbi dopunskog zdravstvenog osiguranja u iznosu 23.833.202,00 kuna, prihodi ostvareni od pružanja usluga na tržištu u iznosu 2.176.200 kuna, prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja u iznosu 25.000 kuna.

3.4. Ukupno za decentralizirane funkcije planirana su sredstva u iznosu 1.734.228,00 kuna koji će se koristiti za financiranje programa Zakonski standard u zdravstvenim ustanovama.

3.5. Planirani prihodi i primici za financiranje programa Opremanje Domova zdravlja iz EU fondova je iz izvora Europski Fond za regionalni razvoj planirani su u iznosu od 14.031,00 kuna. Odluka o prihvaćanju projektnog prijedloga „POZDRAV – Pобољшanje primarne zdravstvene zaštite u Koprivničko-križevačkoj županiji“

donesena je u 31. srpnja 2017. godine, dok je ugovor potpisan 24. kolovoza 2017. godine.

4. Rashodi i izdaci u 2019. godine

4.1. Rashodi i izdaci Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2019. godinu, kao i projekcije za 2020. i 2021. godinu izrađen je na temelju ostvarenih rashoda za 2017. godinu i ocijenjenog ostvarenja rashoda za 2018. godinu.

4.2. Ukupni rashodi i izdaci Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2019. godinu planirani su u iznosu 33.443.500,00 kuna.

4.3. Planirani rashodi i izdaci u programu Redovna djelatnost osigurana su 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 29.094.767,00 kuna, za program Potrebe iznad zakonskog standarda osigurano je 2.600.000,00 kuna planiranog viška prihoda iz prethodnih godina.

4.4. Ukupni rashod i izdaci za decentralizirane funkcije iznose 1.734.228,00 kuna te će se koristiti za financiranje programa Zakonski standard u zdravstvenim ustanovama.

4.5. Planirani rashodi i izdaci programa Opremanje Domova zdravlja iz EU fondova planirani su u 2019. godini u iznosu od 14.505 kuna, od čega su 14.031 kuna bespovratna sredstva, a 474,00 kuna su osigurana vlastita sredstva.

5. Projekcije Financijskog plana Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije za 2020. i 2021. godinu

Projekcijama su planirani ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci za 2020. godinu iznosu 29.874.858,00 kuna, dok su ukupni rashodi za 2020. godinu planirani u iznosu od 29.874.858,00 kuna.

Projekcijama su planirani ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci za 2021. godinu iznosu 29.869.229,00 kuna, dok su ukupni rashodi za 2021. godinu planirani u iznosu od 29.869.229,00 kuna.

Planirano je nastavak dodatnih ulaganja na građevinskim objektima, nabava medicinske i laboratorijske opreme potrebnih za obavljanje djelatnosti Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

6. Obrazloženje programa Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije

Financijski plan Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije sastoji se od dva programa – Redovna djelatnost i Opremanje zdravstvenih ustanova. Svaki od programa razrađen je po aktivnostima i projektima.

Posebni ciljevi za provođenje programa Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije su u skladu s Županijskom razvojnom strategijom Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2014.-2020. godine („Službeni glasnik“ 19/2016).

6.1. Program: Redovna djelatnost Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije

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.

A100076 Redovna djelatnost Doma zdravlja

Zakonska osnova:

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 100/18)
- Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama („Narodne novine“ broj 128/17, 47/18),
- Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja („Narodne novine“ broj 29/18),
- Zakon o porezu na dodanu vrijednost („Narodne novine“ broj 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14 115/16)
- ostali propisi kojima su regulirana prava radnika, zaštita na radu, doprinosi na plaću i iz plaće
- ostali propisi kojima je regulirano obavljanje administracije i upravljanja poslovima iz djelokruga Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije
- Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11, 128/12, 124/15, 08/16, 77/18).

Izvor financiranja su prihodi za posebne namjene 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 (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
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	Datuma plaćanja	Datum plaćanja		Datum plaćanja	Datum plaćanja	Datum plaćanja

energiju, rashodi za usluge, financijski rashodi	računa je jednak datumu dospijeća računa dobavljača.	računa manji je ili jednaki datumu valute računa dobavljača.		računa manji je ili jednaki datumu valute računa dobavljača.	računa manji je ili jednaki datumu valute računa dobavljača.	računa manji je ili jednaki datumu valute računa dobavljača.
--	--	--	--	--	--	--

K 100122 Opremanje zdravstvenih ustanova

Zakonska osnova:

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Narodne novine" broj 100/18)
- Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11, 128/12, 124/15, 08/16, 77/18)
- ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva
- Županijska razvojna strategija Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2014-2020.
- Zakon o porezu na dodanu vrijednost („Narodne novine“ broj 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14, 115/16)
- ostali propisi kojima je regulirano obavljanje administracije i upravljanja poslovima iz djelokruga Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije.

Izvor financiranja su prihodi za posebne namjene 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 (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
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 31.12.2017. godine	Inventurna komisija te zahtjevi korisnika	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 5% za usluge popravka u odnosu na 2017. godinu.	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 6% za usluge popravka u odnosu na 2017. godinu.	Sva oprema je u funkciji te su smanjeni iznosi za 7% za usluge popravka u odnosu na 2017. godinu.

A100175 Tekuće i investicijsko održavanje zdravstvenih ustanova

Zakonska osnova:

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Narodne novine" broj 100/18)
- Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11, 128/12, 124/15, 08/16, 77/18).
- ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva
- Županijska razvojna strategija Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2014-2020.

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. 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 (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Sanacija ordinacija	Sanacijom ordinacija poboljšava se kvaliteta zdravstvene zaštite kako bi se povećalo zadovoljstvo pacijenata	Napomene u Knjizi utiska koju ima svaka ordinacija u 2018. godini te iskazane potrebe timova u svakoj pojedinoj ordinaciji	Knjiga utisaka svake ordinacije	Smanjenje negativnih primjedbi u knjizi utisaka za 5% u usporedbi s 2018. godinom	Smanjenje negativnih primjedbi u knjizi utisaka za 6% u usporedbi s 2018. godinom	Smanjenje negativnih primjedbi u knjizi utisaka za 7% u usporedbi s 2018. godinom

K100121 Opremanje zdravstvenih ustanova

Zakonska osnova:

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 100/18)
- Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11, 128/12, 124/15, 08/16, 77/18).
- ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva.

Izvor financiranja su decentralizirana sredstva (pomoći).

Cilj projekta je ujednačavanje uvjeta zdravstvene zaštite i podizanje kvalitete zdravstvene zaštite stanovništva na području Koprivničko-križevačke županije.

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 (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Opremanje prema iskazanim potrebama te dodatna ulaganja na građevinskim objektima	Opremanje potrebnim sredstvima za rad prema iskazanim potrebama te dodatna ulaganja na građevinskim	Polazna vrijednost je nabavna vrijednost opreme prema cijeni usluge, vrijednost	Broj obavljenih pregleda na pojedinom dijagnostičkom aparatu, vrijednost imovine	Povećanje broja obavljenih pregleda na pojedinom dijagnostičkom aparatu za 5% u odnosu na 2018. godinu,	Povećanje broja obavljenih pregleda na pojedinom dijagnostičkom aparatu za 10% u odnosu na 2018.	Povećanje broja obavljenih pregleda na pojedinom dijagnostičkom aparatu za 15% u odnosu na 2018.

	objektima	imovine		odnosno povećanje vrijednosti građevinskih objekata	godinu, odnosno povećanje vrijednosti građevinskih objekata	godinu, odnosno povećanje vrijednosti građevinskih objekata
--	-----------	---------	--	---	---	---

K100004 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Doma zdravlja

Zakonska osnova :

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 100/18)
- Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11, 128/12, 124/15, 08/16, 77/18),
- Županijske razvojne strategije Koprivničko-križevačke županije za razdoblje od 2014.-2020. godine
- ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva.

Izvor financiranja su planirani višak prihoda iz prethodnih godina.

Pokazatelj rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Smanjenje potrošnje plina	Bolja energetska učinkovitost u grijanju prostora, racionalna potrošnja skupih energenata	Ušteda energije 5%	Računi za plin u 2018. godini	Ušteda energije 2%	Ušteda energije za 3%	Ušteda energije 5%

6.2. Program: Opremanje zdravstvenih ustanova

Ovim programom cilj je opremanja ordinacija primarne zdravstvene zaštite Domova zdravlja iz Europskog fonda za regionalni razvoj u sklopu Operativnog programa Konkurentnost i kohezija.

Nositelj projekta „POZDRAV – Poboljšanje primarne zdravstvene zaštite u Koprivničko-križevačkoj županiji“ je Koprivničko-križevačka županija, dok su kod Partnera, odnosno kod Doma zdravlja prihvatljivi rashodni koji nastaju i vezani su uz administraciju i upravljanje projektom. Po završetku projekta, rezultat projekta (nabava i oprema) se prenosi u vlasništvo Doma zdravlja Zaključkom Župana o prijenosu vlasništva.

A 100124 Administracija i upravljanje projektom Opremanje Domova zdravlja iz EU fondova

Zakonska osnova :

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 100/18)

- Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti („Narodne novine“ broj 61/11, 128/12, 124/15, 08/16, 77/18),
- Županijske razvojne strategije Koprivničko-križevačke županije za razdoblje od 2014.-2020. godine
- ostali propisi koji reguliraju minimalne uvijete za djelatnost zdravstva.

Izvor financiranja je Europskog fonda za regionalni razvoj u sklopu Operativnog programa Konkurentnost i kohezija te vlastita sredstva koje Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije ostvaruje na tržištu.

Osnovni cilj aktivnosti je opremanje ordinacija primarne zdravstvene zaštite novom opremom radi ujednačavanja pružanja zdravstvene zaštite, smanjenje upućivanja u sekundarnu zdravstvenu zaštitu te podizanje stupnja razvijenosti županije u odnosu na ostatak Republike Hrvatske, manji infrastrukturni zahvati na zgradama u vlasništvu Doma zdravlja.

Pokazatelj rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Administracija i upravljanje projektom „POZDRAV – Pобољшanje primarne zdravstvene zaštite u Koprivničko-križevačkoj županiji“ -	Rashodi za plaće za projektni tim i oglašavanje projekta	Sufinanciranje dijela plaće za projektni tim	Obračun plaće	Refundacija sredstava prema ispostavljenim zahtjevima	Refundacija sredstava prema ispostavljenim zahtjevima	Refundacija sredstava prema ispostavljenim zahtjevima



Predsjednica:
Vesna Križan