

REPUBLIKA HRVATSKA
LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA
Dom zdravlja Novalja
Upravno vijeće

Klasa: 400-01/15-01/09

Urbroj: 2125/72-03-15-3

Novalja, 29. prosinca 2015. godine

Na temelju članka 29. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 36/12 i 15/15), članka 58. stavka 1. Zakona o zdravstvenoj zaštiti («Narodne novine» broj 150/08., 71/10., 139/10., 22/11., 84/11., 12/12., 35/12. – odluka Ustavnog suda broj: U-I-4633/2010, 70/12., 82/13., 159/13. i 22/14. – odluka Ustavnog suda Republike Hrvatske broj: U-I-2665/2009 i 154/14), i članka 21. stavka 1. točke 1. Statuta Doma zdravlja Novalja (Klasa: 510-03/14-03/11, Urbroj: 2125/72-03-14-1 od 11. lipnja 2014. godine), Upravno vijeće Doma zdravlja Novalja na 53. sjednici održanoj 29. prosinca 2015. godine, donijelo je

FINANCIJSKI PLANDOMA ZDRAVLJA NOVALJA
ZA 2016. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2017. I 2018. GODINU

Članak 1.

Financijski plan Doma zdravlja Novalja za 2016. godinu (u tekstukoji slijedi: Financijski plan) i projekcije za 2017. i 2018 godinu sastoji se od:

1. općeg dijela
2. prihoda i primitak iskazanih po vrstama,
3. rashoda i izdatka predviđenih za trogodišnje razdoblje, razvrstane prema proračunskim klasifikacijama,
4. obrazloženja prijedloga financijskog plana,

**FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA NOVALJA ZA 2016. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2017. I 2018. GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2016.	Projekcija plana za 2017.	Projekcija plana za 2018.
PRIHODI UKUPNO	3.963.058	4.695.058	4.695.058
PRIHODI POSLOVANJA	3.940.058	4.695.058	4.695.058
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	23.000	0	0
RASHODI UKUPNO	3.963.058	4.695.058	4.695.058
RASHODI POSLOVANJA	3.039.028	4.401.550	4.401.550
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	924.030	293.508	293.508
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0
	Prijedlog plana za 2016.	Projekcija plana za 2017.	Projekcija plana za 2018.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	0	0	0
	Prijedlog plana za 2016.	Projekcija plana za 2017.	Projekcija plana za 2018.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

2016.

Broj konta	Naziv	Iznos	Izvor prihoda i primitaka u kunama						Prihodi od prodaje nefin. Imov. i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
			Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije			
6	Prihodi poslovanja	3.940.058,00								
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	620.000,00								
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	620.000,00				620.000,00				
64	Prihodi od imovine	61.000,00								
640	Prihodi od financijske imovine	1.000,00	1.000,00							
641	Prihodi od nefinancijske imovine	60.000,00	60.000,00							
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	8.200,00								
652	Prihodi po posebnim propisima	8.200,00						8.200,00		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	580.000,00								
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	305.000,00		305.000,00						
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	275.000,00					275.000,00			
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.669.858,00								
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	417.253,00	417.253,00							
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	2.252.605,00	2.252.605,00							
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.000,00								
681	Kazne i upravne mjere	1.000,00	1.000,00							
683	Ostali prihodi	0,00	0,00							
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	23.000,00								
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	23.000,00								
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00						0,00		
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	23.000,00						23.000,00		
	Ukupno prihodi i primici za 2016.	3.963.058,00	2.731.858,00	305.000,00	0,00	620.000,00	275.000,00	31.200,00	0,00	

2017.									
Broj konta	Naziv	Iznos	Izvor prihoda i primitaka u kunama						
			Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefin. imov. i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
6	Prihodi poslovanja	4.695.058,00							
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	180.000,00				180.000,00			
64	Prihodi od imovine	61.000,00	61.000,00						
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	8.200,00	8.200,00					0,00	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	505.000,00		355.000,00				150.000,00	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.939.858,00	3.939.858,00						
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.000,00	1.000,00						
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00							
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00						0,00	
Ukupno prihodi i primici za 2017.		4.695.058,00	4.010.058,00	355.000,00	0,00	180.000,00	150.000,00	0,00	0,00

2018.									
Broj konta	Naziv	Iznos	Izvor prihoda i primitaka u kunama						
			Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefin. imov. i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
6	Prihodi poslovanja	4.695.058,00							
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	180.000,00				180.000,00			
64	Prihodi od imovine	61.000,00	61.000,00						
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	8.200,00	8.200,00					0,00	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	505.000,00		355.000,00				150.000,00	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.939.858,00	3.939.858,00						
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.000,00	1.000,00						
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00							
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00						0,00	
Ukupno prihodi i primici za 2018.		4.695.058,00	4.010.058,00	355.000,00	0,00	180.000,00	150.000,00	0,00	0,00

Aktivnost: Djelatnosti iznad zakonskog standarda											
3	Rashodi poslovanja	124.038,60	0,00	14.038,60	0,00	70.000,00	40.000,00	0,00	0,00	127.000,00	127.000,00
31	Rashodi za zaposlene	67.246,68	0,00	8.770,00	0,00	30.000,00	28.476,68	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
311	Plaće (Bruto)	58.476,68				30.000,00	28.476,68				
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00									
313	Doprinosi na plaće	8.770,00		8.770,00							
32	Materijalni rashodi	56.791,92	0,00	5.268,60	0,00	40.000,00	11.523,32	0,00	0,00	57.000,00	57.000,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00									
322	Rashodi za materijal i energiju	11.791,92		268,60			11.523,32				
323	Rashodi za usluge	45.000,00		5.000,00		40.000,00					
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00									
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00									
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	0,00									
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00									
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00									
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Građevinski objekti	0,00									
422	Postrojenja i oprema	0,00									
423	Prijevozna sredstva	0,00									
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00									
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00									
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00									
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim	0,00									
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0,00									

Članak 2.

Ovaj Financijski plan objavit će se na oglasnoj ploči Doma zdravlja Novalja, a primjenjuje se od 1. siječnja 2016. godine.

Predsjednik Upravnog vijeća:
Aleksij Škunca, prof.

OBRAZLOŽENJE
PRIJEDLOGAFINANCIJSKOG PLANADOMA ZDRAVLJA NOVALJA
ZA 2016. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2017. I 2018. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada Doma zdravlja Novalja:

Dom zdravlja temeljni je nositelj zdravstvene zaštite na primarnoj razini zdravstvene djelatnosti koji osigurava načela sveobuhvatnosti, cjelovitog pristupa primarne zdravstvene zaštite te načela dostupnosti i kontinuiranosti pružanja zdravstvene zaštite na svome području. Dom zdravlja obavlja zdravstvenu djelatnost sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i to:

a) Primarnu zdravstvenu zaštitu koja obuhvaća:

- Obiteljsku (opću) medicinu,
- Dentalnu zdravstvenu zaštitu,
- Zdravstvenu zaštitu predškolske djece,
- Zdravstvenu zaštitu žena,
- Patronažnu zdravstvenu zaštitu,
- Laboratorijsku dijagnostiku medicinsko –biokemijskog laboratorija,
- Sanitetski prijevoz,
- Zdravstvenu njegu,

b) Specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu koja obuhvaća:

- Fizikalnu medicinu i rehabilitaciju

Osim zdravstvene djelatnosti iz stavka 1. ovog članka, Dom zdravlja obavlja stručno-administrativne, uslužne i pomoćne poslove.

Od gore navedenih djelatnosti, s HZZO-om su ugovoreni poslovi dentalne zdravstvene zaštite, patronažne zdravstvene zaštite, sanitetskog prijevoza, zdravstvene njege u kući bolesnika te fizikalne medicine i rehabilitacije.

2. Novi razvojni program

Odlukom županijske skupština Ličko-senjske županije o davanju suglasnosti na Odluku o proširenju djelatnosti Doma zdravlja Novalja (Klasa: 510-01/15-01/32, Urbroj: 2125/1-01-15-05 od 28. travnja 2015. godine) Dom zdravlja Novalja proširio je svoju djelatnost na specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu iz djelatnosti hemodijalize, interne medicine i oftalmologije.

Rješenjem Ministarstva zdravlja (Klasa: UP/I-510-03/15-01/50, Urbroj: 534-03-1-2/5-15-03 od 15. rujna 2015. godine) utvrđena je da je sukladnost spomenute Odluke sa Zakonom o zdravstvenoj zaštiti te naloženo Domu zdravlja da u roku od šest mjeseci od dana izdavanja rješenja podnese zahtjev za izdavanje rješenja o početku obavljanja novih djelatnosti.

Temeljem navedenog, u planu rashoda i izdataka predviđena su sredstva za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 880.000,00 te sredstva za rashode poslovanja u iznosu od 53.440,00 kn.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

- Zakon o ustanovama („Narodne novine“ br. 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08)

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 150/08., 71/10., 139/10., 22/11., 84/11., 12/12., 35/12. – odluka Ustavnog suda broj: U-I-4633/2010, 70/12., 82/13., 159/13. i 22/14. – odluka Ustavnog suda Republike Hrvatske broj: U-I-2665/2009 i 154/14),
- Izmjene i dopune Mreže javne zdravstvene službe („Narodne novine“ br. 113/15)
- Ugovor o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja za 2014.godinu i Dodaci I. do V.
- Ugovor o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite za razdoblje od 1. travnja do 31. prosinca 2015. godine i Dodatak I.

4. Usklađenost programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Sukladno strateškom planu ministarstva zdravlja za razdoblje 2013. – 2015, općem cilju 1. Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja i posebnom cilju 1.1. Dostupnija zdravstvena zaštita - popunjavanje mreže javne zdravstvene službe i ulaganje u ljudske potencijale, program proširenja djelatnosti na specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu iz hemodijalize, interne medicine i oftalmologije, usklađen je s dokumentima dugoročnog razvoja.

5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Prijedlogom financijskog plana za 2016.godinu utvrđeni su ukupni prihodi u iznosu od 3.963.058 kn i veći su za 13% od planiranih u 2015. godini.

Rashodi su utvrđeni također u iznosu od 3.963.058 kn.

Prihodi se sastoje od prihoda poslovanja u iznosu od 3.940.058 kn te prihoda od prodaje nefinancijske imovine (starog sanitetskog vozila) u iznosu od 23.000 kn.

Rashodi se sastoje od rashoda poslovanja u iznosu od 3.039.028 kn i na razini su prošlogodišnjih, te rashoda za nefinancijsku imovinu u iznosu od 288.906 kn.

Prihodi poslovanja sastoje se od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (prihodi gradova i općina na području otoka) u iznosu od 600.000 kn kojima će se sufinancirati rashodi za obavljanje novih djelatnosti (hemodijaliza, oftalmologija i internistička ambulanta) te ministarstva turizma za sufinanciranje rada turističke ambulante u iznosu od 20.000 kn.

Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihod od zakupa kojeg plaćaju koncesionari i iznosi 60.000 kn. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga planiraju se u iznosu od 305.000 kn, a odnose se na prihode od obavljanja vlastite djelatnosti koje nisu ugovorene s HZZO-om (turistička ambulanta i djelatnosti iznad zakonskog standarda). Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna 275.000 kn planirane su od turističkih zajednica te drugih pravnih i fizičkih osoba za potrebe obavljanja novih djelatnosti. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (sredstva DEC-a) u iznosu od 417.253 kn na razini su prošlogodišnjih. Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza planiraju se u iznosu od 2.252.605 kn i veći su od prošlogodišnjih zbog cjelogodišnjeg rada dva fizioterapeuta, dok se obavljanje novih djelatnosti u 2016. godini ne planira zbog potrebnog opremanja prostora i opreme te potreba sklapanja novih ugovora s HZZO-om te će se , ukoliko

se ostvare uvjeti planirati izmjenom Financijskog plana. Ova su sredstva planirana u 2017. i 2018. godini.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine odnose se na prihode od prodaje prijevoznih sredstava (sanitetsko vozilo) iznosu od 23.000 kn.

Planirani prihodi za 2017. i 2018. godinu povećani su za 19 % u odnosu na 2016. godinu i iznose 4.695.058 kn. Do povećanja dolazi zbog planiranih ugovaranja novih djelatnosti te većih prihoda od obavljanja vlastite djelatnosti, dok se smanjuju prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan obzirom da se očekuje završetak opremanja prostora i opreme za nove djelatnosti.

Rashodi su razvrstani po aktivnostima, prema proračunskim klasifikacijama u skladu s Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, za 2016. godinu planirani na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2017. i 2018. na razini skupine (druga razina računskog plana).

1. Aktivnost: Redovna djelatnost

Rashodi poslovanja iznose 2.861.549,63 kn a odnose se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i ostale rashode. Rashodi za zaposlene povećani su 10 % u odnosu na 2015. i iznose 2.000.253 kn. Do povećanja dolazi zbog povećanja plaća sukladno Dodatku Kolektivnom ugovoru i zapošljavanju radnika. Materijalni rashodi smanjeni su za 26 % i iznose 841.296,63 kn i to zbog smanjenja naknade troškova zaposlenima za 53% (smanjeni troškovi dolaska i odlaska s posla), rashoda za materijal i energiju za 17% (novi obračun troškova koncesionara), rashoda za usluge 29% (radovi na sanaciji oštećenja zgrade).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni su za 91%, a utrošit će se za dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima u iznosu od 44.030 kn (opremanje novog sanitetskog vozila).

2. Aktivnost: Nove djelatnosti

Rashodi poslovanja iznose 53.440,00 kn a odnose se na rashode za zaposlene (zapošljavanje radnika – specijalizacija) i materijalne rashode - rashodi za usluge 30.000 kn (izrada projektne dokumentacije za prenamjenu prostora).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 880.000 kn, a odnose se na rashode za postrojenja i oprema 650.000 kn, i dodatna ulaganja na građevinskim objektima 230.000 kn (prenamjena prostora).

3. Aktivnost: Djelatnosti iznad zakonskog standarda

Rashodi poslovanja iznose 124.038,60 kn a odnose se na rashode za zaposlene 67.246,68 kn i materijalne rashode od 56.791,92 kn te su na razini prošlogodišnjih.

6. Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima na pokazateljima u prethodnoj godini

U 2014. godini Dom zdravlja je ostvario prihode u iznosu od 2.798.399,00 kn, dok su rashodi iznosili 2.799.021,00 kn.

Poslovna godina 2014. završena je s iskazanim gubitkom od 622,00 kn. S prenesenim gubitkom iz 2013. godine koji je iznosio 25.717,00 kn, ukupni gubitak Doma zdravlja iznosi 26.339,00 kn. Imajući u vidu da je stvarni gubitak u 2013. godini iznosio 144.316,00 kn (dijelom je pokriven viškom iz prethodnih godina) s rezultatom poslovanja u 2014. godini ipak možemo biti zadovoljni.

Za razdoblje 01.01. do 30.09.2015. Dom zdravlja je ostvario ukupne prihode i primitke u iznosu od 2.407.623 kn, a rashodi i izdaci su iznosili 2.287.221 kn tako da je ostvaren višak od 120.402 kn uz istovremeno obavljanje svih zacrtanih ciljeva.

7. Obrazloženje odstupanja za projicirane financijske planove za 2016. i 2017. godinu

U projekciji financijskih planova za 2016. i 2017. godinu izrađenoj uz financijski plan za 2015. godinu došlo je samo do većih odstupanja zbog planiranja novih djelatnosti na koje je Dom zdravlja dobio rješenje ministarstva zdravlja o usklađenosti s zakonom o zdravstvenoj zaštiti te su se na taj način ostvarili preduvjeti za njihovo obavljanje.

8. Pokazatelji uspješnosti ciljeva

Sukladno odredbama Plana zdravstvene zaštite Republike Hrvatske („Narodne novine“ br. 86/12) ciljevi zdravstvene zaštite su:

- zaštita i unaprjeđenje zdravlja stanovništva u cjelini;
- povećanje očekivanoga trajanja života i smanjenje smrtnosti;
- povećanje broja godina života bez bolesti i/ili invalidnosti;
- osiguravanje najviše moguće razine fizičkoga i psihičkoga zdravlja uz brigu za poboljšanje kvalitete života očuvanjem zdravlja i funkcionalne sposobnosti.

U provedbi programa „Djelatnost medicinske prakse“, zacrtane ciljeve Dom zdravlja Novalja je u proteklom periodu ostvario te obavio sve djelatnosti kako prema ugovornim obvezama s HZZO-om, tako i prema Ugovoru o sufinanciranju dodatnih timova medicinske pomoći u 2015. godini potpisanom između Ministarstva turizma i Ličko-senjske županije.

Ravnatelj:
Dražen Peranić, dipl.ing