

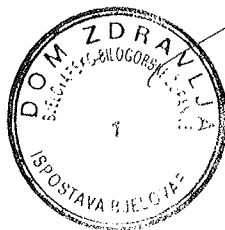
DOM ZDRAVLJA
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE
BR: 2103-76-25-01/R- 8/15/1
Bjelovar, 03.11.2025.

Na temelju članka 21. i 27. Statuta Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije, Upravno vijeće na 4. sjednici održanoj dana 03. studenog 2025. godine pod točkom 1 donijelo je sljedeću

Odluku

- I. Prihvaća se financijski plan Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu sa obrazloženjem.
- II. Izvještaj i obrazloženje čini sastavni dio zapisnika i odluke.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
DOMA ZDRAVLJA BBŽ:
Valna Bastijančić Erjavec, prof. v.r.



O tome obavijest:

1. Uz zapisnik upravnog vijeća
- ② Računovodstvo
3. Opća služba
4. Sastav

FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA BBŽ-A
 ZA GODINU 2026. I PROJEKCIJE ZA GODINU 2027. I 2028.

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV 1	IZVRŠENJE 2024. 2	TEKUĆI PLAN 2025. 3	PLAN 2026. 4	PROJEKCIJA 2027. 5	PROJEKCIJA 2028. 6
PRIHODI UKUPNO	11.158.017,59	17.656.513,00	18.468.847,00	16.743.614,00	16.708.614,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	11.148.930,07	17.653.013,00	18.466.347,00	16.741.039,00	16.706.039,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.087,52	3.500,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
RASHODI UKUPNO	12.534.251,36	16.786.833,00	17.430.314,00	15.705.083,00	15.670.083,00
3 RASHODI POSLOVANJA	11.950.268,13	14.166.240,00	14.530.648,00	15.102.472,00	15.067.472,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	583.983,23	2.620.593,00	2.899.666,00	602.611,00	602.611,00
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	-1.376.233,77	869.680,00	1.038.533,00	1.038.531,00	1.038.531,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV 1	IZVRŠENJE 2024. 2	TEKUĆI PLAN 2025. 3	PLAN 2026. 4	PROJEKCIJA 2027. 5	PROJEKCIJA 2028. 6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	969.238,00	100.000,00	100.000,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA (NETO FINANCIRANJE)	0,00	0,00	480.762,00	-100.000,00	-100.000,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-1.376.233,77	869.680,00	1.519.295,00	938.531,00	938.531,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV 1	IZVRŠENJE 2024. 2	TEKUĆI PLAN 2025. 3	PLAN 2026. 4	PROJEKCIJA 2027. 5	PROJEKCIJA 2028. 6
PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-2.609.040,94	-3.985.275,00	-3.115.595,00	-1.596.300,00	-657.769,00
PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-3.985.274,71	-3.115.595,00	-1.596.300,00	-657.769,00	280.762,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
1	2	3	4	5	6
PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-2.609.040,94	-3.985.275,00	-3.115.595,00	-1.596.300,00	-657.769,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	869.680,00	1.519.295,00	938.531,00	938.531,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE (VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE)	-1.376.233,77	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-3.985.274,71	-3.115.595,00	-1.596.300,00	-657.769,00	280.762,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.	
1				2	3	4	5	6	
Razred	Skupina	Odjeljak	Osnovni račun						
				UKUPNI PRIHODI	11.158.017,59	17.656.513,00	18.468.847,00	16.743.614,00	16.708.614,00
6				Prihodi poslovanja	11.148.930,07	17.653.013,00	18.466.347,00	16.741.039,00	16.706.039,00
	63			Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	65.934,90	2.397.200,00	2.414.827,00	101.600,00	66.600,00
		634		Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	65.934,90	98.000,00	20.000,00	20.600,00	20.600,00
			6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	65.934,90	98.000,00	20.000,00	20.600,00	20.600,00
			636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	2.299.200,00	2.394.827,00	81.000,00	46.000,00
			6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	344.161,00	143.400,00	81.000,00	46.000,00
			6382	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	1.955.039,00	2.251.427,00	0,00	0,00
	64			Prihodi od imovine	0,00	100,00	100,00	103,00	103,00
			641	Prihodi od financijske imovine	0,00	100,00	100,00	103,00	103,00
			6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	100,00	100,00	103,00	103,00
	65			Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknada	267.706,75	273.950,00	297.500,00	297.650,00	297.650,00
			652	Upravne i administrativne pristojbe	267.706,75	273.950,00	297.500,00	297.650,00	297.650,00
			6526	Ostali nespomenuti prihodi	267.706,75	273.950,00	297.500,00	297.650,00	297.650,00
	66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.230.363,07	1.735.251,00	2.040.373,00	2.181.605,00	2.181.605,00
			661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.230.363,07	1.725.251,00	2.039.373,00	2.180.575,00	2.180.575,00
			6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	932.142,55	1.410.000,00	1.726.873,00	1.830.000,00	1.830.000,00
			6615	Prihodi od pruženih usluga	298.220,52	315.251,00	312.500,00	350.575,00	350.575,00
			663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	10.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
			6632	Kapitalne donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna	0,00	10.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
	67			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	9.461.731,66	13.066.512,00	13.513.547,00	13.867.031,00	13.867.031,00
			671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	960.412,00	864.384,00	801.664,00	801.664,00	801.664,00
			6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	389.575,42	315.263,00	223.664,00	223.664,00	223.664,00

		6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	570.836,58	549.121,00	578.000,00	578.000,00	578.000,00
		6714	Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje izdataka za finansijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	8.501.319,66	12.202.128,00	12.711.883,00	13.065.367,00	13.065.367,00
		6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	8.501.319,66	12.202.128,00	12.711.883,00	13.065.367,00	13.065.367,00
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	123.193,69	180.000,00	200.000,00	293.050,00	293.050,00
		683	Ostali prihodi	123.193,69	180.000,00	200.000,00	293.050,00	293.050,00
		6831	Ostali prihodi	123.193,69	180.000,00	200.000,00	293.050,00	293.050,00
	7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	9.087,52	3.500,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
		71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		711	Prihodi od prodaje materijalne imovine-prirodnih bogatstava	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7111	Zemljište	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	8.487,52	3.500,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
		721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	8.487,52	3.500,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
		7211	Stambeni objekti	57,52	2.100,00	1.500,00	1.545,00	1.545,00
		7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	8.430,00	1.400,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
1				2	3	4	5	6
Razred	Skupina	Odjeljak	Osnovni račun					
			UKUPNI RASHODI	12.534.251,36	16.786.833,00	17.430.314,00	15.705.083,00	15.670.083,00
3			Rashodi poslovanja	11.950.268,13	14.166.240,00	14.530.648,00	15.102.472,00	15.067.472,00
	31		Rashodi za zaposlene	7.648.382,32	8.848.230,00	8.844.800,00	9.138.943,00	9.106.443,00
		311	Plaće (Bruto)	6.443.368,98	7.446.892,00	7.440.000,00	7.682.014,00	7.654.114,00
		3111	Plaće za redovan rad	6.057.630,59	6.896.684,00	6.900.000,00	7.125.814,00	7.097.914,00
		3113	Plaće za prekovremeni rad	385.738,39	550.208,00	540.000,00	556.200,00	556.200,00
	312		Ostali rashodi za zaposlene	227.438,97	262.800,00	254.800,00	262.030,00	262.030,00
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	227.438,97	262.800,00	254.800,00	262.030,00	262.030,00
	313		Doprinosi na plaće	977.574,37	1.138.538,00	1.150.000,00	1.194.899,00	1.190.299,00
		3132	Doprinos za mirovinsko osiguranje	977.574,37	1.138.538,00	1.150.000,00	1.194.899,00	1.190.299,00
	32		Materijalni rashodi	4.233.131,69	5.259.010,00	5.628.748,00	5.904.716,00	5.902.216,00
		321	Naknade troškova zaposlenima	270.623,47	296.661,00	299.500,00	300.580,00	298.080,00
		3211	Službena putovanja	12.048,57	15.000,00	17.000,00	17.510,00	17.510,00
		3212	Naknada za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život	249.386,74	267.223,00	269.000,00	271.770,00	269.270,00
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	9.188,16	14.438,00	13.500,00	11.300,00	11.300,00
		322	Rashodi za materijal i energiju	3.024.569,81	3.789.577,00	3.791.000,00	3.904.730,00	3.904.730,00
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	50.089,87	42.454,00	39.700,00	40.891,00	40.891,00
		3222	Materijal i sirovine	2.632.296,24	3.352.223,00	3.401.500,00	3.503.545,00	3.503.545,00
		3223	Energija	314.300,91	367.000,00	323.000,00	332.690,00	332.690,00
		3224	Materijal za tekuće i investicijsko održavanje	12.121,98	13.800,00	12.800,00	13.184,00	13.184,00
		3225	Sitan invenar i auto gume	11.373,72	9.100,00	11.000,00	11.330,00	11.330,00
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.387,09	5.000,00	3.000,00	3.090,00	3.090,00
		323	Rashodi za usluge	880.041,32	913.903,00	1.155.823,00	1.305.508,00	1.305.508,00
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	63.348,06	68.667,00	67.000,00	69.010,00	69.010,00
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	181.421,09	197.860,00	174.000,00	175.960,00	175.960,00
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.520,75	2.472,00	2.000,00	1.950,00	1.950,00
		3234	Komunalne usluge	80.765,70	91.514,00	87.000,00	89.610,00	89.610,00
		3235	Zakupnine i najamnine	8.899,23	13.750,00	13.000,00	13.390,00	13.390,00
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	217.375,05	232.290,00	241.050,00	248.281,00	248.281,00

		3237	Intelektualne i osobne usluge	224.669,33	188.480,00	190.700,00	196.421,00	196.421,00
		3238	Računalne usluge	71.417,34	88.000,00	73.000,00	75.000,00	75.000,00
		3239	Ostale usluge	27.624,77	30.870,00	308.073,00	435.886,00	435.886,00
	325		Rashodi lijekova i potrošnog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00	216.500,00	342.000,00	352.260,00	352.260,00
		3251	Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	216.500,00	342.000,00	352.260,00	352.260,00
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	57.897,09	42.369,00	40.425,00	41.638,00	41.638,00
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.624,52	8.624,52	8.625,00	8.884,00	8.884,00
		3292	Premije osiguranja	17.621,09	14.674,74	17.500,00	18.025,00	18.025,00
		3293	Reprezentacija	24,59	0,00	200,00	206,00	206,00
		3294	Članarine i norme	2.404,60	3.130,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
		3295	Pristojbe i naknade	16.014,14	15.699,74	10.100,00	10.403,00	10.403,00
		3296	Troškovi sudskih postupaka	12.808,15	0,00	0,00	0,00	0,00
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	400,00	240,00	500,00	515,00	515,00
	34		Financijski rashodi	67.981,17	58.000,00	57.000,00	58.710,00	58.710,00
		342	Kamate na primijene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3423	Kamate na primijene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		343	Ostali financijski rashodi	67.981,17	58.000,00	57.000,00	58.710,00	58.710,00
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	19.466,71	28.000,00	27.000,00	27.810,00	27.810,00
		3433	Zatezne kamate	48.514,46	30.000,00	30.000,00	30.900,00	30.900,00
		3434	Ostali neposmenuti financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	38		Ostali rashodi	772,95	1.000,00	100,00	103,00	103,00
		383	Kazne, penali i naknade štete	772,95	1.000,00	100,00	103,00	103,00
		3831	Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3833	Naknade šteta zaposlenicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3834	Ugovorne kazne i ostale naknade šteta	772,95	1.000,00	100,00	103,00	103,00
		3835	Ostale kazne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	583.983,23	2.620.593,00	2.899.666,00	602.611,00	602.611,00
		41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	3.375,00	0,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
		412	Nematerijalna imovina	3.375,00	0,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
		4123	Licence	3.375,00	0,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
		42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	325.490,11	203.507,00	221.040,00	221.581,00	221.581,00
		422	Postrojenja i oprema	319.690,11	183.156,00	178.540,00	179.006,00	179.006,00
		4221	Uredska oprema i namještaj	59.475,00	98.860,87	49.540,00	49.586,00	49.586,00
		4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	22.331,01	28.669,50	19.000,00	19.120,00	19.120,00
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	237.884,10	49.625,63	105.000,00	105.150,00	105.150,00
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	6.000,00	5.000,00	5.150,00	5.150,00
		423	Prijevozna sredstva	0,00	17.401,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	17.401,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		426	Nematerijalno proizvedena imovina	5.800,00	2.950,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
		4262	Ulaganja u računalne programe	5.800,00	2.950,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	255.118,12	2.417.086,00	2.677.626,00	380.000,00	380.000,00
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	255.118,12	2.417.086,00	2.677.626,00	380.000,00	380.000,00
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	255.118,12	2.417.086,00	2.677.626,00	380.000,00	380.000,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	11.158.017,59	17.656.513,00	19.918.847,00	16.743.614,00	16.708.614,00
1 Opći prihodi i primici	960.412,00	864.384,00	801.664,00	801.664,00	801.664,00
11 Opći prihodi i primici	262.720,00	177.720,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
124 Prihodi za decentralizirane funkcije-ZDRAV.USTANOVE	697.692,00	686.664,00	686.664,00	686.664,00	686.664,00
14-Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	1.361.516,80	1.909.251,00	2.243.473,00	2.477.848,00	2.477.848,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	1.361.516,80	1.909.251,00	2.243.473,00	2.477.848,00	2.477.848,00
4 Prihodi za posebne namjene	8.812.911,79	12.568.178,00	13.024.383,00	13.378.467,00	13.378.467,00
431 Ostali prihodi za posebne namjene - korisnici	0,00	0,00	13.024.383,00	13.378.467,00	13.378.467,00
45 Prihodi za posebne namjene - korisnici	8.812.911,79	12.568.178,00	0,00	0,00	0,00
5 Pomoći	0,00	2.299.200,00	2.394.827,00	81.000,00	46.000,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	0,00	2.299.200,00	2.394.827,00	81.000,00	46.000,00
6 Donacije	0,00	10.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
611-Donacije - korisnici	0,00	10.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	23.177,00	5.500,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
711 Prihodi od prodaje ili zamjene nef.imovine i nadoknade šteta s naslova osiguranja-korisnici	23.177,00	5.500,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
8 Namjenski primici	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00
81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	12.534.251,36	16.786.833,00	18.399.552,00	15.805.083,00	15.770.083,00
1 Opći prihodi i primici	960.412,00	864.384,00	801.664,00	801.664,00	801.664,00
11 Opći prihodi i primici	262.720,00	177.720,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
124 Prihodi za decentralizirane funkcije-ZDRAV.USTANOVE	697.692,00	686.664,00	686.664,00	686.664,00	686.664,00
14-Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	1.361.516,80	1.909.251,00	2.243.473,00	2.477.848,00	2.477.848,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	1.361.516,80	1.909.251,00	2.243.473,00	2.477.848,00	2.477.848,00
4 Prihodi za posebne namjene	10.189.145,56	11.698.498,00	11.985.850,00	12.439.936,00	12.439.936,00
431 Ostali prihodi za posebne namjene - korisnici	0,00	0,00	11.985.850,00	12.439.936,00	12.439.936,00
45 Prihodi za posebne namjene - korisnici	10.189.145,56	11.698.498,00			
5 Pomoći	0,00	2.299.200,00	1.914.065,00	81.000,00	46.000,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	0,00	2.299.200,00	1.914.065,00	81.000,00	46.000,00
6 Donacije	0,00	10.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
611-Donacije - korisnici	0,00	10.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	23.177,00	5.500,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
711 Prihodi od prodaje ili zamjene nef.imovine i nadoknade šteta s naslova osiguranja-korisnici	23.177,00	5.500,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
8 Namjenski primici	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00
81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00

DOM ZDRAVLJA BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE
Josipa Jelačića 13 c, 43000 Bjelovar
Broj: 2103-76-25-01/R-1009/1

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	12.534.251,36	16.786.833,00	18.399.552,00	15.805.083,00	15.770.083,00
07 ZDRAVSTVO	12.534.251,36	16.786.833,00	18.399.552,00	15.805.083,00	15.770.083,00
0760 Poslovi i usluge u zdravstvu koji nisu drugdje svrstani	12.534.251,36	16.786.833,00	18.399.552,00	15.805.083,00	15.770.083,00
...					

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
1				2	3	4	5	6
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	1.450.000,00	0	0
	84		Primici od zaduživanja	0	0	1.450.000,00	0,00	0,00
		844	PRIMLJENI KREDITI OD TJZEMNIH KREDITNIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA - DUGOROČNI	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00
		8443	PRIMLJENI KREDITI OD TUZEMNIH KREDITNIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA - DUGOROČNI	0	0	1.450.000,00	0,00	0,00
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	969.238,00	100.000,00	100.000,00
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	969.238,00	100.000,00	100.000,00
		544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0	0	969.238,00	100.000,00	100.000,00
		5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0	0	969.238,00	100.000,00	100.000,00
...							

DOM ZDRAVLJA BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE
 Josipa Jelačića 13 c, 43000 Bjelovar
 Broj: 2103-76-25-01/R-1009/1

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
1	2	3	4	5	6
Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0	0	1.450.000,00	0	0
Izvor: 81 Primljeni krediti i zajmovi	0	0	1.450.000,00	0	0
811-Primljeni krediti i zajmovi-korisnici	0	0	1.450.000,00	0	0
UKUPNO PRIMICI	0	0	1.450.000,00	0	0
3 Vlastiti prihodi	0	0	50.000,00	100.000,00	100.000,00
31 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici			50.000,00	100.000,00	100.000,00
5 Pomoći	0	0	919.238,00	0	0
511 Pomoći-korisnici	0	0	919.238,00	0	0
581 Nacionalni plan oporavka i otpornosti – Mehanizam za oporavak i otpornost – bespovratna sredstva	0	0	919.238,00		
UKUPNO IZDACI	0	0	969.238,00	100.000,00	100.000,00

II. POSEBNI DIO

UKUPNO RASHODI	12.534.251,36	16.786.833,00	18.399.552,00	15.805.083,00	15.770.083,00
PROGRAM P1-REDOVNE DJELATNOSTI	11.573.839,36	13.967.410,00	14.050.350,00	14.499.669,00	14.464.669,00
AKTIVNOST A000284-REDOVNA DJELATNOST- ZDRAVSTVO	11.573.839,36	13.623.249,00	13.906.950,00	14.418.669,00	14.418.669,00
3 Vlastiti prihodi	1.361.516,80	1.909.251,00	1.916.600,00	1.974.098,00	1.974.098,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	1.361.516,80	1.909.251,00	1.916.600,00	1.974.098,00	1.974.098,00
3111-Plaće za redovan rad	350.000,00	357.102,00	443.000,00	456.290,00	456.290,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	57.750,00	60.000,00	73.600,00	75.808,00	75.808,00
3222-Materijal i sirovine	953.766,80	1.492.149,00	1.400.000,00	1.442.000,00	1.442.000,00
4 Prihodi za posebne namjene	10.189.145,56	11.698.498,00	11.985.850,00	12.439.936,00	12.439.936,00
431 Ostali prihodi za posebne namjene - korisnici	0,00	0,00	11.985.850,00	12.439.936,00	12.439.936,00
3111-Plaće za redovan rad	0,00	0,00	6.236.837,00	6.503.944,00	6.503.944,00
3113-Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	540.000,00	556.200,00	556.200,00
3121-Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	241.000,00	248.230,00	248.230,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	1.056.768,00	1.108.471,00	1.108.471,00
3211-Službena putovanja	0,00	0,00	17.000,00	17.510,00	17.510,00
3212-Naknade za prijevoz, za rad na terenu, odvojeni život	0,00	0,00	259.000,00	266.770,00	266.770,00
3213-Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	10.000,00	10.300,00	10.300,00
3221-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	39.700,00	40.891,00	40.891,00
3222-Materijal i sirovine	0,00	0,00	2.001.500,00	2.061.545,00	2.061.545,00
3223-Energija	0,00	0,00	323.000,00	332.690,00	332.690,00
3224-Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	12.800,00	13.184,00	13.184,00
3225-Sitan inventar i auto gume	0,00	0,00	11.000,00	11.330,00	11.330,00
3227-Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	3.000,00	3.090,00	3.090,00
3231-Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	0,00	67.000,00	69.010,00	69.010,00
3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	61.836,00	63.691,00	63.691,00
3233-Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	1.894,00	1.950,00	1.950,00
3234-Komunalne usluge	0,00	0,00	87.000,00	89.610,00	89.610,00
3235-Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	13.000,00	13.390,00	13.390,00
3236-Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	241.050,00	248.281,00	248.281,00
3237-Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	190.700,00	196.421,00	196.421,00
3238-Računalne usluge	0,00	0,00	73.000,00	75.000,00	75.000,00
3239-Ostale usluge	0,00	0,00	31.200,00	32.136,00	32.136,00
3251-Rashodi po osnovi utroške lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	0,00	342.000,00	352.260,00	352.260,00
3291-Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	0,00	8.625,00	8.884,00	8.884,00
3292-Premije osiguranja	0,00	0,00	17.500,00	18.025,00	18.025,00

3293-Reprezentacija	0,00	0,00	200,00	206,00	206,00
3294-Članarine	0,00	0,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
3295-Pristojbe i naknade	0,00	0,00	10.100,00	10.403,00	10.403,00
3296-Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3299-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	500,00	515,00	515,00
3431-Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	0,00	27.000,00	27.810,00	27.810,00
3433-Zatezne kamate	0,00	0,00	30.000,00	30.900,00	30.900,00
3834-Ugovorene kazne i naknade šteta	0,00	0,00	100,00	103,00	103,00
4123-Licence	0,00	0,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
4221-Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	540,00	556,00	556,00
4223-Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	4.000,00	4.120,00	4.120,00
4224-Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	5.000,00	5.150,00	5.150,00
4227-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	5.000,00	5.150,00	5.150,00
4262-Ulaganje u računalne programe	0,00	0,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
45 Prihodi za posebne namjene - korisnici	10.189.145,56	11.698.498,00	0,00	0,00	0,00
3111-Plaće za redovan rad	5.607.630,59	6.095.843,00	0,00	0,00	0,00
3113-Plaće za prekovremeni rad	385.738,39	550.208,00	0,00	0,00	0,00
3121-Ostali rashodi za zaposlene	227.438,97	249.000,00	0,00	0,00	0,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	919.824,37	1.032.257,00	0,00	0,00	0,00
3211-Službena putovanja	12.048,57	15.000,00	0,00	0,00	0,00
3212-Naknade za prijevoz, za rad na terenu, odvojeni život	249.386,74	244.335,00	0,00	0,00	0,00
3213-Stručno usavršavanje zaposlenika	9.188,16	14.438,00	0,00	0,00	0,00
3221-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	50.089,87	42.454,00	0,00	0,00	0,00
3222-Materijal i sirovine	1.515.809,44	1.860.074,00	0,00	0,00	0,00
3223-Energija	314.300,91	367.000,00	0,00	0,00	0,00
3224-Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	12.121,98	13.800,00	0,00	0,00	0,00
3225-Sitan inventar i auto gume	11.373,72	9.100,00	0,00	0,00	0,00
3227-Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.387,09	5.000,00	0,00	0,00	0,00
3231-Usluge telefona, pošte i prijevoza	63.348,06	68.667,00	0,00	0,00	0,00
3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	41.598,42	54.817,00	0,00	0,00	0,00
3233-Usluge promidžbe i informiranja	4.520,75	2.260,00	0,00	0,00	0,00
3234-Komunalne usluge	80.765,70	91.514,00	0,00	0,00	0,00
3235-Zakupnine i najamnine	8.899,23	13.750,00	0,00	0,00	0,00
3236-Zdravstvene i veterinarske usluge	217.375,05	232.290,00	0,00	0,00	0,00
3237-Intelektualne i osobne usluge	224.669,33	188.480,00	0,00	0,00	0,00
3238-Računalne usluge	61.207,59	88.000,00	0,00	0,00	0,00
3239-Ostale usluge	27.624,77	30.870,00	0,00	0,00	0,00
3251-Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	216.500,00	0,00	0,00	0,00
3291-Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.624,52	8.624,52	0,00	0,00	0,00
3292-Premije osiguranja	17.621,09	14.674,74	0,00	0,00	0,00

3293-Reprezentacija	24,59	0,00	0,00	0,00	0,00
3294-Članarine	2.404,60	3.130,00	0,00	0,00	0,00
3295-Pristojbe i naknade	16.014,14	15.699,74	0,00	0,00	0,00
3296-Troškovi sudskih postupaka	12.808,15	0,00	0,00	0,00	0,00
3299-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	400	240,00	0,00	0,00	0,00
3431-Bankarske usluge i usluge platnog prometa	19.466,71	28.000,00	0,00	0,00	0,00
3433-Zatezne kamate	48514,46	30.000,00	0,00	0,00	0,00
3834-Ugovorene kazne i naknade šteta	772,95	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4123-Licence	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221-Uredska oprema i namještaj	1.051,35	23.022,00	0,00	0,00	0,00
4223-Oprema za održavanje i zaštitu	2.306,90	5.000,00	0,00	0,00	0,00
4224-Medicinska i laboratorijska oprema	7.721,49	9.500,00	0,00	0,00	0,00
4227-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
4262-Ulaganje u računalne programe	0,00	2.950,00	0,00	0,00	0,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	316,91	65.000,00	0,00	0,00	0,00
6 Donacije	0,00	10.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
611-Donacije - korisnici	0,00	10.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
4221-Uredska oprema i namještaj	0,00	10.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	23.177,00	5.500,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
711 Prihodi od prodaje ili zamjene nef. imovine i nadoknade štete s naslova osiguranja-korisnici	23.177,00	5.500,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	23.177,00	5.500,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
TEKUĆI PROJEKT: T000099-SPECIJALIZACIJE LIJEČNIKA	0,00	344.161,00	143.400,00	81.000,00	46.000,00
5 Pomoći	0,00	344.161,00	143.400,00	81.000,00	46.000,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	0,00	344.161,00	143.400,00	81.000,00	46.000,00
3111-Plaće za redovan rad	0,00	275.676,00	111.500,00	64.380,00	36.480,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (16,50 %)	0,00	45.597,00	18.400,00	10.620,00	6.020,00
3212-Naknade za prijevoz, za rad na terenu, odvojeni život	0,00	22.888,00	10.000,00	5.000,00	2.500,00
3213-Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	3.500,00	1.000,00	1.000,00
PROGRAM P22 ZDRAVSTVO-DECENTRALIZACIJA	697.692,00	686.664,00	686.664,00	686.664,00	686.664,00
AKTIVNOST: A000066-Investicijsko i tekuće održavanje u zdravstvu	126.855,42	137.543,00	108.664,00	108.664,00	108.664,00
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	126.855,42	137.543,00	108.664,00	108.664,00	108.664,00
124 Prihodi za decentralizirane funkcije-ZDRAV.USTANOVE	126.855,42	137.543,00	108.664,00	108.664,00	108.664,00
3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	116.645,67	137.543,00	108.664,00	108.664,00	108.664,00
3238-Računalne usluge	10.209,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt: K000019-Ulaganja u opremu zdravstva-DEC	570.836,58	549.121,00	578.000,00	578.000,00	578.000,00
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	570.836,58	549.121,00	578.000,00	578.000,00	578.000,00

124 Prihodi za decentralizirane funkcije-ZDRAV.USTANOVE	570.836,58	549.121,00	578.000,00	578.000,00	578.000,00
4123-Licence	1.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221-Uredska oprema i namještaj	58.423,65	65.838,87	48.000,00	48.000,00	48.000,00
4223-Oprema za održavanje i zaštitu	20.024,11	23.669,50	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4224-Medicinska i laboratorijska oprema	230.162,61	40.125,63	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4227-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4231-Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	17.401,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4232-Ulaganja u računalne programe	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	254.801,21	402.086,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00
PROGRAM P23 ZDRAVSTVO-IZNAD STANDARDA	262.720,00	2.132.759,00	3.662.538,00	618.750,00	618.750,00
Aktivnost: A000373-Sufinanciranje redovne djelatnosti zdravstva (iznad standarda)	262.720,00	162.720,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	262.720,00	162.720,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
3111-Plaće za redovan rad	100.000,00	148.920,00	86.200,00	86.200,00	86.200,00
3121-Ostali rashodi za zaposlene	0,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
3222-Roba -ljekarna	162.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost: A000394-Sektorske ambulante	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3111-Plaće za redovan rad	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Aktivnost: K000187-Energetska obnova - Ispostava Garešnica	0,00	803.495,00	1.262.255,00	67.200,00	67.200,00
3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	33.600,00	67.200,00	67.200,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	0,00	0,00	33.600,00	67.200,00	67.200,00
5443 - Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	0,00	0,00	33.600,00	67.200,00	67.200,00
5 Pomoći	0,00	803.495,00	104.700,00	0,00	0,00
521 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	0,00	803.495,00	104.700,00	0,00	0,00
3111-Plaće za redovan rad	0,00	3.000,00	4.034,00	0,00	0,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (16,50 %)	0,00	495,00	666,00	0,00	0,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	800.000,00	100.000,00	0,00	0,00
8 Namjenski primici	0,00	0,00	1.123.955,00	0,00	0,00
81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	1.123.955,00	0,00	0,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	356.653,00	0,00	0,00
5443-Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	0,00	0,00	767.302,00	0,00	0,00
Aktivnost: K000188-Energetska obnova - Ispostava Grubišno Polje	0,00	450.000,00	324.282,00	126.250,00	126.250,00
3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	94.687,00	126.250,00	126.250,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	0,00	0,00	94.687,00	126.250,00	126.250,00
3239-Ostale usluge	0,00	0,00	94.687,00	126.250,00	126.250,00
5 Pomoći	0,00	450.000,00	229.595,00	0,00	0,00

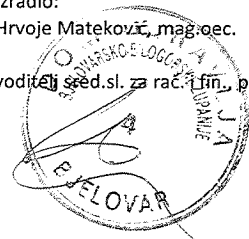
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	0,00	450.000,00	229.595,00	0,00	0,00
4511-Dodatna uaganja na građevinskim objektima	0,00	450.000,00	229.595,00	0,00	0,00
Aktivnost: K000189-Energetska obnova - Ispostava Daruvar	0,00	600.000,00	414.744,00	173.750,00	173.750,00
3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	130.311,00	173.750,00	173.750,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	0,00	0,00	130.311,00	173.750,00	173.750,00
3239-Ostale usluge	0,00	0,00	130.311,00	173.750,00	173.750,00
5 Pomoći	0,00	600.000,00	284.433,00	0,00	0,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	0,00	600.000,00	284.433,00	0,00	0,00
4511-Dodatna uaganja na građevinskim objektima	0,00	600.000,00	284.433,00	0,00	0,00
Aktivnost: K000204 - Dječji dispanzer Bjelovar	0,00	51.438,00	456.882,00	32.800,00	32.800,00
3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	16.400,00	32.800,00	32.800,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	0,00	0,00	16.400,00	32.800,00	32.800,00
5443 - Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	0,00	0,00	16.400,00	32.800,00	32.800,00
5 Pomoći	0,00	51.438,00	114.437,00	0,00	0,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	0,00	51.438,00	114.437,00	0,00	0,00
3111-Plaće za redovan rad	0,00	1.143,00	3.429,00	0,00	0,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (16,50 %)		189,00	566,00	0,00	0,00
3233-Usluge pramidžbe i informiranja	0,00	106,00	106,00	0,00	0,00
4511-Dodatna uaganja na građevinskim objektima	0,00	50.000,00	110.336,00	0,00	0,00
8 Namjenski primici	0,00	0,00	326.045,00	0,00	0,00
81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	326.045,00	0,00	0,00
4511-Dodatna uaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	174.109,00	0,00	0,00
5443-Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	0,00	0,00	151.936,00	0,00	0,00
Aktivnost: K000205 - Energetska obnova - Ispostava Čazma	0,00	50.000,00	1.089.375,00	103.750,00	103.750,00
3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	51.875,00	103.750,00	103.750,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	0,00	0,00	51.875,00	103.750,00	103.750,00
3239-Ostale usluge	0,00	0,00	51.875,00	103.750,00	103.750,00
5 Pomoći	0,00	50.000,00	1.037.500,00	0,00	0,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	0,00	50.000,00	1.037.500,00	0,00	0,00
4511-Dodatna uaganja na građevinskim objektima	0,00	50.000,00	1.037.500,00	0,00	0,00

U Bjelovaru, 28.10.2025.

Izradio:

Hrvoje Mateković, mag.oec.

voditelj sred.sl. za rač. i fin. plan i analizu



Odgovorna osoba:
Michell Gručić, mag.med.techn.
univ.spec.admin.sanit.
v.d. ravnatelj



Dom zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije

URBROJ: 2103-76-25-01/R-1009/1

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA

NAZIV KORISNIKA: DOM ZDRAVLJA BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE

DJELOKRUG RADA:

Dom zdravlja bjelovarsko-bilogorske županije zdravstvena je ustanova čiji je osnivač Županija bjelovarsko-bilogorska s ciljem pružanja zdravstvene zaštite stanovništvu na primarnoj razini. Uz primarnu zdravstvenu zaštitu, temeljem Ugovora obavlja se i dio specijalističko-konzilijarne zaštite, specifična zdravstvena zaštita te ljekarnička djelatnost. U djelokrugu rada registrirane su sljedeće djelatnosti: obiteljska (opća) medicina; zdravstvena zaštita žena; laboratorijska, radiološka i druga dijagnostika; ljekarnička djelatnost; medicina rada; zdravstvena njega; zdravstvena zaštita predškolske djece; dentalna zdravstvena zaštita; palijativna skrb bolesnika; specijalističko-konzilijarna djelatnost: oftalmologije, interne medicine, oralne kirurgije, ortodoncije i psihijatrije. Trenutno se ne obavljaju djelatnosti ortodoncije i psihijatrije. U sklopu Doma zdravlja radi: 45 tima obiteljske medicine, 18 timova dentalne medicine, 5 timova zaštite predškolske djece, 4 tima zdravstvene zaštite žena, 4 MBL-a, 3 RTG dijagnostike (Čazma, Daruvar i Bjelovar), 1 tim oralne kirurgije u Bjelovaru, 1 tim medicine rada u Daruvaru, 1 oftalmološki tim u Daruvaru, 3 internističke ambulante (Daruvar, Grubišno Polje i Garešnica), 25 patronažnih timova, 1 mobilni palijativni tim te ljekarne u Garešnici, Velikom Grđevcu i Čazmi. Uz redovitu djelatnost provode se i Nacionalni programi: ranog otkrivanja raka vrata maternice, program prevencije raka dojke (screening) i Nacionalni program ranog otkrivanja slabovidnosti. Programi se financiraju sredstvima HZZO-a.

PRORAČUNSKI KORISNICI IZ DJELOKRUGA RADA:

Zavod za hitnu medicinu Bjelovarsko-bilogorske županije, Zavod za javno zdravstvo, Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Daruvarske toplice, Gradovi i općine sa područja županije.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Dom zdravlja je organiziran kroz 5 Ispostava: Ispostava Bjelovar, Ispostava Čazma, Ispostava Daruvar, Ispostava Garešnica i Ispostava Grubišno Polje. Ispostavu čine sjedišta sa pripadajućim vanjskim ambulantomama

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA:

U planu je iskazan prijenos manjka iz prethodnih godina u iznosu od –3.115.595 EUR, za čije se postupno pokriće planira ostvarenje viška prihoda od 1.038.533 EUR u okviru višegodišnjeg plana uravnoteženja. Cilj je kroz planirano razdoblje stabilizirati poslovanje i u potpunosti pokriti preneseni manjak iz ranijih godina.

U 2026. godini planiran je nastavak provedbe projekata energetske obnove sufinanciranih iz Mehanizma za oporavak i otpornost (NPOO). Projekti se planiraju predfinancirati dugoročnim kreditom u iznosu od 1.450.000 EUR, koji obuhvaća troškove nastale u 2025. i planirane troškove u 2026. godini. Kredit će pokrivati ukupne troškove projekta, uključujući prihvatljive i neprihvatljive izdatke. Prihvatljivi troškovi bit će refundirani putem zahtjeva za nadoknadu sredstava (ZNS), dok će se neprihvatljivi troškovi podmirivati iz vlastitih sredstava ustanove.

U 2026. planirani su izdaci za otplatu kredita u iznosu od 919.238 EUR, koji će se podmiriti iz zaprimljenih ZNS-ova te dodatnih 50.000 EUR iz vlastitih sredstava.

Prihod od bespovratnih EU sredstava u 2026. godini veći je od planiranih troškova jer obuhvaća refundaciju troškova nastalih tijekom 2025. i 2026. godine.

U 2027. i 2028. planirani su izdaci za neprihvatljive troškove po 100.000 EUR godišnje, također iz vlastitih sredstava, dok će se preostali iznos kredita otplaćivati do 2031. godine.

U 2026. godini iskazano je neto financiranje u iznosu od 480.762 EUR, koje proizlazi iz razlike između primitka kredita i izdataka za povrat u istoj godini. Planirani izdaci u 2027. i 2028. godini smanjuju navedeni iznos, pa će se krajem 2028. godine prenijeti 280.762 EUR kao preostala obveza po kreditu koja će se otplaćivati do 2031. godine.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2026.-2028. GODINU PO AKTIVNOSTIMA:

R.br.	Naziv programa	2026.	2027.	2028.
1.	A0000284-Redovna djelatnost	13.906.950	14.418.669	14.418.669
2.	K000019-Ulaganja u opremu zdravstva-DEC	578.000	578.000	578.000
3.	A000066-Investicijsko i tekuće održavanje u zdravstvu-DEC	108.664	108.664	108.664
4.	T000099-Specijalizacije liječnika	143.400	81.000	46.000
5.	A000394-Sektorske ambulante	15.000	15.000	15.000
6.	A000373-Sufinanciranje redovne djelatnosti (iznad standarda)	100.000	100.000	100.000
7.	K000187-Energetska obnova- Ispostava Garešnica	1.262.255	67.200	67.200
8.	K000188-Energetska obnova – Ispostava Grubišno Polje	324.282	126.250	126.250
9.	K000189- Energetska obnova – Ispostava Daruvar	414.744	173.750	173.750

10.	Aktivnost: K000204 - Dječji dispanzer Bjelovar	456.882	32.800	32.800
11.	Aktivnost: K000205 - Energetska obnova - Ispostava Čazma	1.089.375	103.750	103.750

NAZIV PROGRAMA:

A0000284-Redovna djelatnost

OPIS PROGRAMA:

Provođenje primarne i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite temelji se na obveznom zdravstvenom osiguranju u suradnji s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje (HZZO). Kroz ovaj program osigurava se širok spektar zdravstvenih usluga, uključujući obiteljsku (opću) medicinu, dentalnu zdravstvenu zaštitu, zaštitu zdravlja žena, zdravstvenu zaštitu predškolske djece, ljekarničke usluge, kao i specijalističke usluge u oftalmologiji, internističkoj medicini, oralnoj kirurgiji te medicini rada. Uz redovite djelatnosti, Dom zdravlja aktivno sudjeluje u provedbi Nacionalnih programa ranog otkrivanja raka vrata maternice, prevencije raka dojke te ranog otkrivanja slabovidnosti, čime doprinosi očuvanju zdravlja zajednice kroz prevenciju i ranu dijagnostiku.

CILJ PROGRAMA:

osigurati potpunu pokrivenost Mreže javne zdravstvene službe i u potpunosti ispuniti sve uvjete prema Ugovoru s HZZO-om. Na taj način korisnicima zdravstvenih usluga s područja Bjelovarsko-bilogorske županije želimo pružiti jednaku dostupnost i visoku kvalitetu primarne zdravstvene zaštite. Uz to, težimo postizanju najvišeg stupnja zaštite zdravlja i prevencije bolesti, čime doprinosimo zdravlju i dobrobiti naše zajednice.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19, 33/23 i 105/25), Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju (NN 85/06, 150/08, 71/10, 53/20, 120/21 i 23/23), Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 36/24 i 102/25), Zakon o dentalnoj medicini (NN 121/03, 117/08 i 120/09), Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 56/17, 73/17, 30/18-ispravak, 35/18-ispravak, 119/18, 32/19 i 94/19), Ugovor o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja – klasa 500-07/17-01/136 i dodaci Ugovora od 1 do 36; Ugovor o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite – klasa 500-07/20-01/505 i dodaci Ugovora od 1 do 12; Ugovor o provođenju specifične zdravstvene zaštite – klasa 500-07/14-01/9 sa dodacima 1-27; Ugovor o provođenju Nacionalnog programa prevencije raka dojke – klasa 500-07/18-01/50 i dodaci Ugovora od 1 do 7; Ugovor o provođenju nacionalnog programa ranog otkrivanja raka vrata maternice – klasa 500-07/15-01/3 i dodaci Ugovora od 1 do 6; Ugovor o provođenju nacionalnog programa ranog otkrivanja slabovidnosti – klasa 500-07/19-01/38 i dodaci Ugovora od 1 do 7; Ugovor o provođenju Nacionalnog programa za probir i rano otkrivanje raka pluća – br. 500-07/2021/216, URBROJ: 338-07-03-20-01 i dodaci Ugovora od 1 do 4. Rješenje Ministarstva zdravstva – klasa UP/I-543-05/18-03/04 za ljekarničku djelatnost u Garešnici, Rješenje Ministarstva zdravstva - klasa UP/I-500-05/19-03/14 za ljekarničku djelatnost u Velikom Grđevcu te Rješenje Ministarstva zdravstva – klasa UP/I-510-02/24-09/09 za ljekarničku djelatnost u Čazmi.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Izvršenje Ugovorenih postupaka	Programi primarne zdravstvene zaštite	EUR	Ugovor sa HZZO-om	Računovodstvene evidencije	13.024.383	13.378.467	13.378.467
Realizacija vlastitih prihoda	Prihodi izvan Ugovora sa HZZO-om	EUR	Ugovori	Računovodstvene evidencije	2.247.973	2.482.483	2.482.483

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:

Na temelju praćenja izvršenja Proračuna Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije za 2025. godinu, utvrđeno je da je većina ugovorenih usluga provedena u potpunosti. Međutim, unatoč tome, zabilježen je negativan financijski rezultat. Glavni razlog tome leži u činjenici da značajan broj timova, zbog malog broja osiguranika, radi s reduciranom kapacitetom. Trenutno 31 tim ostvaruje samo polovinu hladnog pogona, dok 2 tima ostvaruje tek četvrtinu. Dom zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije najveći dio svojih prihoda ostvaruje kroz ugovorni odnos s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje (HZZO). Cijene za provođenje aktivnosti, ljudske resurse i vremenske normative za redovitu djelatnost određuje HZZO prema ugovorenim standardima i normativima, sukladno Odluci o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja. Prihodi ostvareni na tržištu u najvećem dijelu dolaze od ljekarničke djelatnosti, usluga medicine rada te od sudjelovanja zakupaca i privatnih liječnika (tzv. „ordinacija“) u pokrivanju režijskih troškova.

RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:

Realizacija ugovorenih usluga suočava se s izazovima koji su prvenstveno povezani s nedostatkom liječnika, što je dovelo do ograničenja kapaciteta za pružanje određenih zdravstvenih usluga. Dodatno, rast troškova zaposlenika, uslijed usklađivanja s kolektivnim ugovorom, predstavlja značajan pritisak na financijski plan. Uz to, troškovi materijala, energenata i vanjskih usluga porasli su zbog promjena na tržištu, što dodatno utječe na ukupne poslovne troškove. Svi ovi čimbenici zajedno stvaraju pritisak na proračun, čineći postizanje planiranih financijskih ciljeva izazovnijim nego prije.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Realizacija	Primarna zdravstvena zaštita	EUR	Ugovor sa HZZO-om	13.024.383	13.378.467	13.378.467
Realizacija	Prihodi izvan Ugovora sa HZZO-om	EUR	Ugovori	2.247.973	2.482.483	2.482.483

NAZIV PROGRAMA:**K00019- Kapitalna ulaganja u zdravstvu-DEC****OPIS PROGRAMA:**

Tijekom 2026. godine planira se nabava nove opreme i uređenje prostora u skladu sa zahtjevima različitih timova i službi te prema raspoloživim financijskim sredstvima. Najveći dio kapitalnih ulaganja osigurat će se iz sredstava decentraliziranih funkcija. Među značajnijim nabavama medicinske opreme i uređaja ističu se mikroskop za MBL Garešnica i MBL Čazma, uređaj za čitanje test-traka za analizu mokraće za MBL Čazma, uređaj za kompletnu analizu sedimenta mokraće za MBL Daruvar, mješač-njihalica za uzorke krvi za MBL Daruvar, intraoralni RTG za ispostavu Daruvar, pet autoklava za ordinacije, pet EKG uređaja te dentalna stolica za ordinaciju dentalne medicine dr. Fric. Planirana je i nabava drugih aparata i uređaja manje vrijednosti, u skladu sa zahtjevima i potrebama. Od građevinskih radova planiran je nastavak energetske obnove zgrade ispostave Doma zdravlja u Garešnici i Dječjeg dispanzera u Bjelovaru, kabliranje telekomunikacijskih instalacija u ispostavi Daruvar, zamjena plinskih bojlera u ambulantama Hercegovac i Nova Rača te zamjena klima-uređaja u svim ispostavama. Uz navedenu opremu i građevinske radove, planirana je nabava dva automobila za potrebe patronažne službe u ispostavi Bjelovar, namještaja za ordinacije i ljekarnu Čazma te računalne opreme za potrebe ordinacija.

CILJ PROGRAMA:

Nabavom nove opreme i uređenjem prostora nastojimo omogućiti pružanje kvalitetnije zdravstvene usluge, osigurati ugodnije uvjete rada za liječnike i udobnije iskustvo za pacijente te podići standarde u dijagnosticiranju i prevenciji bolesti. Ovim ulaganjima ciljamo stvoriti suvremen i dobro opremljen prostor koji će omogućiti bržu i precizniju dijagnostiku, što će doprinijeti boljim ishodima liječenja i većem zadovoljstvu korisnika naših usluga.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Izrada prijedloga za minimalne financijske standarde za decentralizirane funkcije zdravstvenih ustanova temelji se na relevantnim zakonskim i pravnim aktima, uključujući Uputu za izradu prijedloga odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove te Uputu za izradu proračuna za razdoblje 2026.-2028. Bjelovarsko-bilogorske županije. Ove upute definiraju osnovne financijske i operativne kriterije za planiranje i raspodjelu sredstava namijenjenih zdravstvenim ustanovama, osiguravajući usklađenost s ciljevima i politikama Županije te stabilno financiranje zdravstvenih usluga.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Investicijsko ulaganje u opremu i prostor	Investicijsko ulaganje	EUR	Odluka Županije Bjelovarsko-bilogorske	Plan DEC-a	578.000	578.000	578.000

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:

U tekućoj godini, kroz program kapitalnih ulaganja, provedene su ključne nabave i zahvati s ciljem unapređenja zdravstvenih usluga i radnih uvjeta Doma zdravlja. Ostvarene su nabave autoklava za ordinaciju dr. Kulhavi u ispostavi Grubišno Polje, bezuljnog spiralnog kompresora za čisti komprimirani zrak za ordinacije dentalne medicine u ispostavi Daruvar, EKG uređaja za ordinaciju obiteljske medicine u ispostavi Grubišno Polje, osam internističkih ležajeva za ordinacije obiteljske medicine, jedanaest vaga s visinomjerom za pedijatrijske i ginekološke ordinacije, sterilizatora za ginekološku ordinaciju te seta za strojnu endodonciju s endometrom za ordinaciju dr. Lovrić u Kapeli. Nabavljeni su i brojni drugi medicinski aparati i uređaji manje vrijednosti, čime su značajno poboljšani dijagnostički i medicinski kapaciteti. Od građevinskih zahvata, izvedene su četiri privremene situacije na projektu energetske obnove Doma zdravlja Garešnica, radovi na sanaciji krovišta ambulante u Garešničkom Brestovcu (II. faza), izmjena stolarije na zgradi ambulante u Velikim Zdencima te građevinski radovi na priključcima na gradski vodovod u ambulantomama Velika Trnovitica, Dežanovac i Nova Rača. Uz navedeno, nabavljen je novi namještaj i računalna oprema, čime su dodatno poboljšani uvjeti rada zaposlenika i kvaliteta boravka pacijenata. Unatoč vremenskim i financijskim ograničenjima, većina planiranih aktivnosti uspješno je provedena, čime je Dom zdravlja dodatno unaprijedio kvalitetu usluga i infrastrukture.

RAZLOG Odstupanja od prošlogodinskih projekcija:

Odstupanja od prošlogodišnjih financijskih projekcija rezultat su povećanja sredstava iz decentraliziranih funkcija (DEC-a). Iako je inicijalna projekcija bila konzervativnija, ostvareni iznos bio je veći od planiranog, što je omogućilo dodatna ulaganja u popravke, održavanje i modernizaciju opreme u zdravstvenim ustanovama.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Realizirana nabava	Investicijsko ulaganje u opremu i prostor	EUR	Odluka Županije Bjelovarsko-bilogorske	578.000	578.000	578.000

NAZIV PROGRAMA:

A000066-Tekuće i investicijsko održavanje u zdravstvu-DEC

OPIS PROGRAMA:

Tijekom sljedećeg trogodišnjeg razdoblja planira se iz sredstava DEC-a popravak i održavanje postojećih građevina, uređaja i opreme.

CILJ PROGRAMA:

U razdoblju od sljedeće tri godine, kroz sredstva decentraliziranih funkcija (DEC), planiran je program usmjeren na tekuće i investicijsko održavanje u sektoru zdravstva. Program uključuje popravak i održavanje postojećih građevinskih objekata, medicinske i nemedicinske opreme te drugih ključnih uređaja u zdravstvenim ustanovama. Cilj je osigurati kontinuitet kvalitetnih zdravstvenih usluga, produžiti životni vijek infrastrukture te poboljšati uvjete rada za medicinsko osoblje i iskustvo pacijenata.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Izrada prijedloga za minimalne financijske standarde za decentralizirane funkcije zdravstvenih ustanova temelji se na relevantnim zakonskim i pravnim aktima, uključujući Uputu za izradu prijedloga odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove te Uputu za izradu proračuna za razdoblje 2026.-2028. Bjelovarsko-bilogorske županije. Ove upute definiraju osnovne financijske i operativne kriterije za planiranje i raspodjelu sredstava namijenjenih zdravstvenim ustanovama, osiguravajući usklađenost s ciljevima i politikama Županije te stabilno financiranje zdravstvenih usluga.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Tekuće i investicijsko održavanje u zdravstvu	Održavanje građevina, opreme i vozila	EUR	Odluka Županije Bjelovarsko-bilogorske	Plan DEC-a	108.664	108.664	108.664

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:

U tekućoj godini kroz program tekućeg i investicijskog održavanja ostvarena je stopostotna realizacija planiranih aktivnosti na objektima i opremi Doma zdravlja. Ovim ulaganjima produljen je vijek trajanja postojeće infrastrukture te su osigurani bolji radni uvjeti za medicinsko osoblje i ugodnije iskustvo za pacijente. Sve aktivnosti izvršene su u skladu s raspoloživim sredstvima iz decentraliziranih funkcija, što je omogućilo stabilan i učinkovit rad zdravstvenih službi.

RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:

Promjene u iznosima prava na sredstva DEC-a .

NAZIV PROGRAMA:

T000099-Specijalizacije liječnika

OPIS PROGRAMA:

U okviru ovog programa predviđeno je provođenje specijalizacija za tri liječnika u područjima obiteljske medicine, radiologije i ginekologije. Svaka specijalizacija usmjerena je na osnaživanje stručnih kapaciteta doma zdravlja, prilagođeno potrebama naše zajednice.

CILJ PROGRAMA:

Program ima za cilj unaprjeđenje stručnog znanja i kompetencija liječnika, što će omogućiti pružanje kvalitetnije zdravstvene usluge te poboljšanje dijagnostike i prevencije bolesti. Krajnji ishod je zdravstveni sustav koji uspješnije odgovara na potrebe građana, podižući standard zdravstvene zaštite na višu razinu.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se provodi sukladno rješenju Ministarstva zdravstva, Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava između Ministarstva zdravstva, Hrvatskog zavoda za zapošljavanje i Doma zdravlja te Ugovoru o međusobnim pravima i obvezama između Doma zdravlja i liječnika na specijalizaciji.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Specijalizacija liječnika	Specijalizacija liječnika iz obiteljske medicine, ginekologije i radiologije	EUR	Ugovor o bespovratnim sredstvima između Ministarstva, HZZ-a i Doma zdravlja	Financijski plan/Ugovor	143.400	81.000	46.000

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:

U prethodnoj godini, program specijalizacija liječnika proveden je u visokom postotku realizacije, čime su ostvarene planirane specijalizacije u područjima obiteljske medicine, radiologije i djelomično ginekologije. Jedna je specijalizacija iz ginekologije prijevremeno završena zbog prelaska liječnika u drugu ustanovu. Provedene specijalizacije dodatno su ojačale stručne kapacitete ustanove i unaprijedile kvalitetu dijagnostike te zdravstvenih usluga za pacijente. Realizacija programa značajno je pridonijela ostvarenju dugoročnih ciljeva ustanove u području dostupnosti i kvalitete primarne i specijalističke zdravstvene zaštite.

RAZLOG Odstupanja od prošlogodinih projekcija:

Do odstupanja od prošlogodišnjih projekcija došlo je zbog nepredviđenog prekida specijalizacije iz ginekologije te zbog ostvarivanja jednokratnog prihoda koji se odnosi na nadoknadu sredstava za prethodne dvije godine.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Realizirana specijalizacija	Specijalizacija liječnika iz obiteljske medicine, ginekologije i radiologije po Rješenju Ministarstva zdravstva	EUR	Ugovor o bespovratnim sredstvima između Ministarstva, HZZ-a i Doma zdravlja	143.400	81.000	46.000

NAZIV PROGRAMA:**A000394-Sektorske ambulante****OPIS PROGRAMA:**

Programom je planirana potpora za rad timova primarne zdravstvene zaštite (PZZ) s ciljem osiguravanja financijske stabilnosti i podrške ordinacijama koje nemaju dostatna sredstva za redovito poslovanje.

CILJ PROGRAMA:

Olakšati poslovanje timova koji raspolažu ograničenim sredstvima, financiranjem određenih troškova ordinacija, čime se osigurava kontinuitet pružanja zdravstvene usluge i podiže kvaliteta zdravstvene zaštite.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Odluka Županije kao osnivača Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Sektorske ambulante	Potpora za financiranje redovite djelatnosti-dijela troškova.	EUR	Odluka Županije Bjelovarsko-bilogorske	Financijski plan Doma zdravlja	15.000	15.000	15.000

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:

U protekloj godini djelomično je realiziran program, ali je zadržana posvećenost pružanju podrške timovima kako bi se osigurala stabilnost i nastavak rada ordinacija.

RAZLOG Odstupanja od prošlogodinskih projekcija:

Do odstupanja od prošlogodišnjih projekcija došlo je jer je program započeo početkom travnja, što je rezultiralo djelomičnom realizacijom u protekloj godini. Unatoč tome, zadržana je kontinuirana podrška timovima.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Financijska potpora	Podrška redovnoj djelatnosti ordinacija s ograničenim financijama	EUR	Odluka Županije Bjelovarsko-bilogorske	15.000	15.000	15.000

NAZIV PROGRAMA:

A000373 - Sufinanciranje redovne djelatnosti zdravstva (iznad standarda)

OPIS PROGRAMA:

Program sufinanciranja osigurava dodatna sredstva za redovnu djelatnost zdravstvene zaštite, iznad osnovnih standarda, s ciljem unapređenja kvalitete i dostupnosti usluga.

CILJ PROGRAMA:

Povećati financijsku stabilnost i omogućiti pružanje zdravstvenih usluga iznad osnovnih standarda, čime se poboljšava zadovoljstvo korisnika i kvaliteta zdravstvene skrbi.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Odluka Županije kao osnivača Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Financiranje redovne djelatnosti	Financijska potpora za redovne djelatnosti iznad osnovnog plana.	EUR	Odluka Županije Bjelovarsko-bilogorske	Financijski plan Doma zdravlja	100.000	100.000	100.000

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:

U prethodnoj godini osigurana su dodatna sredstva iznad osnovnih standarda, što je omogućilo daljnje unapređenje kvalitete i dostupnosti zdravstvenih usluga u skladu s planiranim ciljevima.

RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:

Blago povećanje rashoda rezultat je dodatnih potreba za osiguravanjem usluga iznad standarda, što je zahtijevalo prilagodbu financijskih sredstava kako bi se ispunili postavljeni ciljevi programa.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Financijska potpora	Podrška redovnoj djelatnosti iznad osnovnog plana.	EUR	Odluka Županije Bjelovarsko-bilogorske	100.000	100.000	100.000

NAZIV PROGRAMA:

K000187 - Energetska obnova - Ispostava Garešnica

OPIS PROGRAMA:

Projektom energetske obnove predviđeni su radovi na objektu Doma zdravlja u Garešnici. Obnova se financira iz Mehanizma za oporavak i otpornost, sukladno Nacionalnom planu oporavka i otpornosti 2021.–2026., s ciljem smanjenja potrošnje energije, poboljšanja energetske učinkovitosti i unaprjeđenja radnih uvjeta. Projekt je u fazi realizacije, a završetak radova planiran je do 30. lipnja 2026. godine.

U 2026. godini planira se predfinanciranje projekta dugoročnim kreditom u iznosu od 1.123.955 EUR, koji obuhvaća dio troškova nastalih u 2025. godini te planirane troškove u 2026. godini. Kredit će se koristiti za pokriće ukupnih troškova projekta, uključujući prihvatljive i neprihvatljive troškove. Povrat glavnice planiran je u visini od 767.302 EUR iz zaprimljenih zahtjeva za nadoknadu sredstava (ZNS) koji obuhvaćaju troškove obje godine provedbe projekta, dok je iz vlastitih sredstava planiran izdatak od 33.600 EUR za pokriće neprihvatljivih troškova u 2026. godini te 67.200 EUR u narednim godinama.

CILJ PROGRAMA:

Ostvariti uštede u troškovima energije, poboljšati radne uvjete za djelatnike te pridonijeti dugoročnoj održivosti zgrade kroz energetska učinkovitost.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se provodi prema Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Energetska obnova Doma zdravlja u Garešnici” (KLASA: 983-01/24-01/217; URBROJ: 531-07-3-24-4), na temelju Odluke Ministarstva prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Energetska učinkovitost	Smanjenje potrošnje energije kroz obnovu zgrade.	EUR	Prijašnji troškovi energije	Financijski plan Doma zdravlja	1.228.655	67.200	67.200

NAZIV PROGRAMA:

K000188 - Energetska obnova - Ispostava Grubišno Polje

OPIS PROGRAMA:

Program energetske obnove za ispostavu Doma zdravlja u Grubišnom Polju trenutno je u fazi realizacije. Obuhvaća provedbu mjera za poboljšanje energetske učinkovitosti zgrade, uključujući projektiranje, građevinske radove, nadzor, certificiranje i praćenje energetske učinkovitosti, s ciljem smanjenja potrošnje energije i poboljšanja uvjeta rada. Projekt se financira kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.–2026., u okviru ugovora o energetskej usluzi (ESCO model) koji osigurava dugoročne uštede i održivu potrošnju energije. Očekivani završetak radova je 31. ožujka 2026. godine, nakon čega započinje razdoblje ostvarivanja ušteda i praćenja energetskej učinaka radi osiguranja održivosti provedenih mjera, uz godišnju naknadu po ugovoru o energetskej usluzi u iznosu od 126.250 EUR.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati uštede u troškovima energije, unaprijediti uvjete rada u zgradi i postići dugoročnu održivost zgrade kroz poboljšanu energetska učinkovitost.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se temelji na Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava iz NPOO-a za projekt „Energetska obnova zgrada javnog sektora ugovaranjem energetske usluge“ (evidencijski broj

nabave: 2024/44), u skladu sa Zakonom o energetskej učinkovitosti i Nacionalnim planom oporavka i otpornosti 2021.-2026.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Energetska učinkovitost	Smanjenje potrošnje energije kroz obnovu zgrade.	EUR	Prijašnji troškovi energije	Financijski plan Doma zdravlja	324.282	126.250	126.250

NAZIV PROGRAMA:

K000189- Energetska obnova - Ispostava Daruvar

OPIS PROGRAMA:

Program energetske obnove ispostave Doma zdravlja u Daruvaru trenutno je u fazi realizacije. Obuhvaća provedbu mjera za poboljšanje energetske učinkovitosti zgrade, uključujući projektiranje, izvođenje radova, nadzor, certificiranje te praćenje postignutih ušteda energije, s ciljem smanjenja potrošnje energije, povećanja energetske učinkovitosti i poboljšanja radnih uvjeta. Projekt se financira kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.–2026., u okviru ugovora o pružanju energetske usluge (ESCO model) koji osigurava dugoročne uštede i održivu potrošnju energije. Očekivani završetak radova je 31. ožujka 2026. godine, nakon čega započinje razdoblje ostvarivanja ušteda i praćenja energetske učinkovitosti radi osiguranja održivosti provedenih mjera, uz godišnju naknadu po ugovoru o energetskej usluzi u iznosu od 173.750 EUR.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati uštede u troškovima energije, unaprijediti radne uvjete u zgradi i pridonijeti održivosti kroz dugoročne mjere energetske učinkovitosti.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se temelji na Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava iz NPOO-a za projekt „Energetska obnova zgrada javnog sektora ugovaranjem energetske usluge“ (evidencijski broj nabave: 2024/44), u skladu sa Zakonom o energetskej učinkovitosti i Nacionalnim planom oporavka i otpornosti 2021.-2026.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Energetska učinkovitost	Smanjenje potrošnje energije kroz obnovu zgrade.	EUR	Prijašnji troškovi energije	Financijski plan Doma zdravlja	414.744	173.750	173.750

NAZIV PROGRAMA:

K000204 - Dječji dispanzer Bjelovar

OPIS PROGRAMA:

Projektom energetske obnove predviđeni su radovi na objektu Dječjeg dispanzera u Bjelovaru. Obnova se financira iz Mehanizma za oporavak i otpornost, sukladno Nacionalnom planu oporavka i otpornosti 2021.–2026., s ciljem smanjenja potrošnje energije, poboljšanja energetske učinkovitosti i unaprjeđenja radnih uvjeta. Početak radova planiran je početkom prosinca 2025. godine, a završetak do 30. lipnja 2026. godine.

U 2026. godini planira se predfinanciranje projekta dugoročnim kreditom u iznosu od 326.045,00 EUR, koji obuhvaća dio troškova nastalih u 2025. godini te planirane troškove u 2026. godini. Kredit će se koristiti za pokriće ukupnih troškova projekta, uključujući prihvatljive i neprihvatljive troškove.

Povrat glavnice planiran je u visini od 151.935 EUR iz zaprimljenih zahtjeva za nadoknadu sredstava (ZNS) koji obuhvaćaju troškove obje godine provedbe projekta, dok je iz vlastitih sredstava planiran izdatak od 16.400 EUR u 2026. godini te 32.800 EUR u narednim godinama za pokriće neprihvatljivih troškova.

CILJ PROGRAMA:

Ostvariti uštede u troškovima energije, poboljšati radne uvjete za djelatnike te pridonijeti dugoročnoj održivosti zgrade kroz energetska učinkovitost.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se provodi prema Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Energetska obnova Doma zdravlja u Garešnici” (KLASA: 983-01/24-01/217; URBROJ: 531-07-3-24-4), na temelju Odluke Ministarstva prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Energetska učinkovitost	Smanjenje potrošnje energije kroz obnovu zgrade.	EUR	Prijašnji troškovi energije	Financijski plan Doma zdravlja	440.482	32.800	32.800

NAZIV PROGRAMA:

Aktivnost: K000205 - Energetska obnova - Ispostava Čazma

OPIS PROGRAMA:

Program energetske obnove ispostave Doma zdravlja u Čazmi nalazi se u pripreмноj fazi, a početak radova predviđen je sredinom prosinca 2025. godine. Obuhvaća provedbu mjera za poboljšanje energetske učinkovitosti zgrade, uključujući projektiranje, izvođenje radova, nadzor, certificiranje te praćenje postignutih ušteda energije, s ciljem smanjenja potrošnje energije, povećanja energetske učinkovitosti i poboljšanja radnih uvjeta. Projekt se financira kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.–2026., u okviru ugovora o pružanju energetske usluge (ESCO model) koji osigurava dugoročne uštede i održivu potrošnju energije. Očekivani završetak radova je 30. lipnja 2026. godine, nakon čega započinje razdoblje ostvarivanja ušteda i praćenja energetske učinkovitosti radi osiguranja održivosti provedenih mjera, uz godišnju naknadu po ugovoru o energetske usluzi u iznosu od 103.750 EUR.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati uštede u troškovima energije, unaprijediti radne uvjete u zgradi i pridonijeti održivosti kroz dugoročne mjere energetske učinkovitosti.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se temelji na Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava iz NPOO-a za projekt „Energetska obnova zgrada javnog sektora ugovaranjem energetske usluge“ (evidencijski broj nabave: 2024/44), u skladu sa Zakonom o energetske učinkovitosti i Nacionalnim planom oporavka i otpornosti 2021.-2026.

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE
POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Energetska učinkovitost	Smanjenje potrošnje energije kroz obnovu zgrade.	EUR	Prijašnji troškovi energije	Financijski plan Doma zdravlja	1.089.375	103.750	103.750

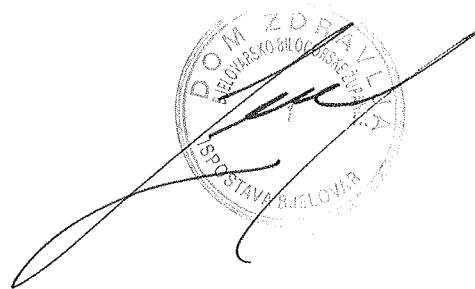
U Bjelovaru, 28.10.2025.

v.d. ravnatelja:

Hrvoje Mateković, mag.oec.



Michell Gručić, mag.med.techn.
univ.spec.admin.sanit.



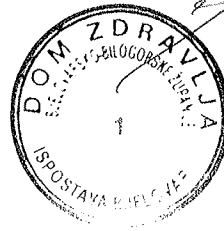
DOM ZDRAVLJA
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE
BR: 2103-76-25-01/R- 8/15/2
Bjelovar, 03.11.2025.

Na temelju članka 21. i 27. Statuta Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije, Upravno vijeće na 4. sjednici održanoj dana 03. studenog 2025. godine pod točkom 2 donijelo je sljedeću

Odluku

- I. Prihvaća se akt za pokriće manjka za razdoblje 2026.-2028. godine.
- II. Izvještaj i obrazloženje čini sastavni dio zapisnika i odluke.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
DOMA ZDRAVLJA BBŽ:
Valna Bastijančić Erjavec, prof. v.r.



O tome obavijest:

1. Uz zapisnik upravnog vijeća
- ② Računovodstvo
3. Opća služba
4. Sastav

DOM ZDRAVLJA

BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE

Broj: 2103-76-25-01/R-1009/1

Bjelovar, 28.10.2025.

AKT ZA POKRIĆE MANJKA

2026.-2028. GODINE

Uvod:

Sukladno Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2026.–2028., Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Zakonu o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18 i 83/23), donosi se Akt o pokriću prenesenog manjka iz prethodnih godina Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije.

Analiza i ocjena financijskog stanja temelji se na ažuriranim podacima i financijskim pokazateljima poslovanja Doma zdravlja, koji odražavaju niz specifičnih izazova u održivom financiranju zdravstvenih usluga. Iznos prenesenog manjka na dan 31. prosinca 2024. godine iznosi -3.985.275 EUR. U tekućem planu za 2025. godinu planirano je pokriće dijela manjka u visini od 869.680 EUR, čime bi se preneseni manjak u 2026. godini smanjio na -3.115.595 EUR. Preostali manjak planira se postupno uravnotežiti u razdoblju 2026.–2028. godine kroz ostvarenje planiranog viška prihoda u godišnjem iznosu od 1.038.533 EUR, čime će se osigurati postupno pokriće prenesenog manjka iz prethodnih godina.

Osnovni uzroci akumuliranog manjka leže u nizu strukturnih i sistemskih čimbenika. Prvenstveno, model financiranja putem glavarinama i hladnog pogona ne prati stvarne troškove pružanja zdravstvene zaštite. Trenutno se od 72 ugovorenih timova njih 31 financira s pokrićem od tek polovice hladnog pogona, dok dva tima ostvaruje četvrtinu, što predstavlja godišnji manjak od približno 960.000 € potrebnih za pozitivno poslovanje.

Dodatno, unatoč smanjenom broju osiguranika po timovima i ograničenom hladnom pogonu, Dom zdravlja je u obvezi isplaćivati liječnicima i sestrama pune plaće uz sve pripadajuće dodatke, naknade i potpore u skladu s Kolektivnim ugovorom za zdravstvo. Naše financijske obveze uključuju redovitu isplatu putnih troškova, jubilarnih nagrada, regresa, božićnica i drugih materijalnih prava radnika.

Osim toga, značajan utjecaj na financijski rezultat imaju povećanja osnovice plaća i dodataka prema Kolektivnom ugovoru, čime se stvaraju dodatna opterećenja za koja HZZO-ova naknada ne pruža dostatno financijsko pokriće. Ne praćenje ovih povećanja od strane HZZO-a dodatno pogoršava nesrazmjer između troškova i prihoda.

Rast cijena energenata i potrošnog materijala uslijed globalnih tržišnih uvjeta i aktualnih geopolitičkih okolnosti također je prouzročio značajna opterećenja na proračun ustanove. Troškovi za robe i

energente kontinuirano rastu, što povećava ukupan rashod za održavanje kvalitetnih uvjeta rada unutar zdravstvenih ustanova.

Konačno, na negativan financijski rezultat znatno utječe i izostanak sredstava za financiranje minimalnog broja upravnog i pomoćnog osoblja, što dodatno opterećuje postojeće resurse. Dom zdravlja kontinuirano ulaže iznimne napore u održavanje redovitog poslovanja i podmirivanje svih obveza prema radnicima i dobavljačima.

Unatoč svim nastojanjima, financijska stabilnost Doma zdravlja suočava se s velikim izazovima. Na dan 30. rujna 2025. godine dospjele obveze iznose 3.298.531 €, od čega najveći dio otpada na obveze za nabavu robe i lijekova za ljekarne.

I. PRIJEDLOG MJERA ZA OTKLANJANJE UZROKA NEGATIVNOG POSLOVANJA

Na temelju provedenih mjera iz prethodnih godina, u 2026.-2028. godini predlaže se nastavak i proširenje mjera kako bi se stabiliziralo poslovanje s ciljem povećanja prihoda i smanjenja rashoda. Sve predložene mjere osmišljene su tako da ne utječu negativno na kvalitetu zdravstvene skrbi i dostupnost usluga građanima. U nastavku se predlažu i Upravnom vijeću daju na usvajanje mjere štednje:

PRIHODI I PRIMICI

1. Maksimizacija realizacije dijagnostičko-terapijskih postupaka (DTP)

Dom zdravlja nastavit će s povećanjem realizacije DTP postupaka kako bi se maksimalno iskoristila ugovorena sredstva s HZZO-om. Računovodstvena služba kontinuirano će pratiti realizaciju postupaka putem CEZIH sustava, a timovi u odgovorni za točnu i pravovremenu evidenciju naplativih postupaka. Uz redovite evaluacije i dodatne edukacije timova, cilj je povećati prihod kroz optimizaciju naplate, brzu identifikaciju i rješavanje eventualnih odstupanja;

2. Ugovaranje punog hladnog pogona za timove u depriviranim područjima

S ciljem osiguravanja stabilnog financiranja za timove u prometno izoliranim i depriviranim područjima, Dom zdravlja će kroz pregovore s HZZO-om i općinama nastojati postići ugovaranje punog hladnog pogona. Ova mjera ima za cilj osigurati dugoročno financijsko pokriće za timove koji trenutno primaju djelomično financiranje. Pregovori će uključivati lokalne jedinice kao potencijalne sufinancijere u slučajevima gdje HZZO nije u mogućnosti pokriti sve troškove;

3. Optimizacija naplate usluga van ugovorenih limita.

Dom zdravlja će dodatno unaprijediti evidenciju i naplatu usluga koje nisu obuhvaćene glavarinom, uključujući korištenje skupih lijekova i specifične postupke. Redovita suradnja između timova i računovodstvene službe omogućit će brzu identifikaciju i rješavanje eventualnih administrativnih pogrešaka, čime se sprječava gubitak prihoda;

4. Poboljšanje evidentiranja naplativih usluga liječničkih timova u suradnji s informatičkom podrškom

U suradnji s informatičkom podrškom, Dom zdravlja će unaprijediti sustav za precizno evidentiranje usluga poput 5*, KPI, SDZ, QI i PP, s ciljem ostvarivanja dodatnih prihoda.

Zdravstveni timovi bit će educirani za učinkovitu uporabu ovih funkcionalnosti, čime se osigurava maksimalan prihod bez administrativnih gubitaka;

5. Ispravak i ponovno fakturiranje odbijenih računa

Timovi su zaduženi za ispravak računa koje HZZO odbije i ponovno slanje na naplatu. Pravovremeno otklanjanje grešaka osigurava stabilan prihod bez gubitaka zbog odbijenih faktura;

6. Poticanje sudjelovanja u peer grupama za stručno usavršavanje

Peer grupe predstavljaju ključnu platformu za kontinuirano stručno usavršavanje. Dom zdravlja potaknut će dodatno uključivanje timova u peer grupe, čime će se poboljšati kvaliteta usluga i omogućiti dodatno financiranje putem projekata i edukacijskih programa HZZO-a.

RASHODI I IZDACI

1. Racionalizacija potrošnje energije i optimizacija održavanja

U svrhu smanjenja troškova energije, Dom zdravlja planira provoditi racionalizaciju potrošnje kroz optimizaciju grijanja i kontrolu potrošnje električne energije. Prostorije koje se ne koriste redovito bit će grijane na minimalnoj razini, dok je planirano uvođenje energetski učinkovitijih uređaja za dodatno smanjenje potrošnje. Praćenjem potrošnje kroz ISGE sustav trebala bi se pravovremeno identificirati područja koja zahtijevaju dodatnu optimizaciju. Kontrola grijanja i potrošnje energije bit će pod nadzorom domara-ložača, čime će se osigurati bolja kontrola nad troškovima i postizanje stabilnog smanjenja izdataka za energente;

2. Optimizacija naručivanja lijekova i potrošnog materijala

Nabava lijekova, medicinskog potrošnog i drugog materijala planira se dodatno racionalizirati kako bi se izbjegli nepotrebni troškovi i osiguralo da zalihe odgovaraju stvarnim potrebama svakog tima. Glavna sestra zadužuje se za racionalnu nabavu, pri čemu će se količina naručenih materijala uskladiti s brojem osiguranika i prihodima pojedinog tima – veći timovi imat će veću nabavu, a manji timovi manju. Voditelji timova koordinirat će potrebe sa službom nabave. Očekuje se smanjenje troškova kroz bolje planiranje nabave, čime bi se poboljšala financijska stabilnost ustanove;

3. Samostalno obavljanje manjih održavanja

Planirano je da se manji popravci i održavanje prostora i opreme izvršavaju unutar ustanove, gdje god je moguće, čime bi se smanjila potreba za angažiranjem vanjskih firmi i snizili troškovi. Tehnička služba Doma zdravlja bit će zadužena za redovite preglede i preventivno održavanje, čime bi se poboljšala kontrola troškova i očuvala stabilnost proračuna;

4. Smanjenje prekovremenih sati kroz efikasniju organizaciju rada

Cilj je smanjiti broj prekovremenih sati kroz bolju organizaciju rada i optimizaciju radnih rasporeda. Zaduguje se služba za računovodstvo i financije, plan i analizu da jednom mjesečno izvijesti ravnatelja o broju i strukturi ostvarenih prekovremenih sati, čime će se omogućiti redovito praćenje i pravovremena prilagodba rasporeda. Posebna pažnja posvetit će se prepoznavanju i rješavanju obrazaca koji dovode do prekovremenih sati, uz ciljno smanjenje troškova povezanih s dodatnim radom;

5. Optimizacija popravaka opreme kroz osiguranje

Kako bi se smanjili troškovi popravaka, Dom zdravlja planira maksimalno iskoristiti police osiguranja za pokriće troškova popravaka opreme. Zaduguje se Tehnička služba da pri svakom popravku prvo utvrdi mogućnost naplate od osiguravajuće kuće, čime bi se značajno smanjili

rashodi za održavanje. Redoviti pregledi osiguranih polica omogućit će pravovremenu identifikaciju pokrivenih troškova, dok će se svi popravci koji ispunjavaju uvjete za pokriće od strane osiguravatelja prijaviti za nadoknadu.

II. AKCIJSKI PLAN PROVEDBE MJERA ZA OTKLANJANJE UZROKA NEGATIVNOG POSLOVANJA

Tablica. Akcijski plan provedbe mjera

Mjera	Način provedbe	Rok provedbe	Osobe/službe zadužene za provedbu mjere
Povećanje DTP postupaka po timu	Mjesečno praćenje realizacije DTP postupaka putem CEZIH sustava, edukacija timova za preciznu evidenciju naplativih usluga	Kontinuirano	Voditelj središnje službe za računovodstvo i financije, plan i analizu
Ugovaranje punog hladnog pogona po timu	Pregovori s HZZO-om i općinama za ugovaranje punog hladnog pogona za deprivirane timove	Novo ugovaranje po natječaju HZZO-a	Ravnatelj
Fakturiranje usluga van limita po principu cijena puta usluga	Dnevno praćenje i fakturiranje usluga izvan glavarine koje se naplaćuju prema principu cijena puta usluga	Kontinuirano	Timovi koji obavljaju usluge (najčešće je to sestra koja bilježi rad i izrađuje mjesečne izvještaje)
Evidentiranje naplativih usluga liječničkih timova s ciljem ostvarenja dodatnih sredstava	Suradnja s informatičkom podrškom za precizno evidentiranje usluga 5*, KPI, SDZ, QI i PP radi ostvarivanja dodatnih prihoda	Kontinuirano na dnevnoj i mjesečnoj razini	Liječnici i sestre u timovima PZZ-a
Ispravak i ponovno fakturiranje računa	U slučajevima kada HZZO u kontroli odbije račun, utvrditi razloge odbijanja, otkloniti grešku i račun.	Kontinuirano na dnevnoj i mjesečnoj razini	Sve službe i timovi u kojima se vrše usluge temeljem kojih se ostvaruje prihod
Sudjelovanje u peer grupama	Povećati broj timova u peer grupama, organizirati mjesečne sastanke (najmanje 10 godišnje) radi stručne razmjene te voditi izvještaje o sudjelovanju i napretku (kvaliteta usluga, stručnost)	Kontinuirano mjesečno	Ravnatelj i timovi

Racionalizacija potrošnje energije	Smanjiti grijanje u prostorima bez djelatnosti, zamijeniti dotrajale uređaje učinkovitijima te pratiti mjesečnu potrošnju energenata radi prepoznavanja odstupanja. Isključiti nepotrebna trošila i smanjiti intenzitet grijanja gdje god je moguće.	Kontinuirano kroz godinu, s naglaskom na mjesec u kojima se uključuje grijanje	Domari, voditelji ispostava, ugovorne tvrtke (korištenje sustava); računovodstvena služba (praćenje potrošnje i izvješćivanje o odstupanjima)
Naručivanje lijekova i potrošnog materijala	Prilagodba količine i vrste materijala broju osiguranika po timu, dodatno praćenje zaliha	Kontinuirano mjesečno	Pomoćnik ravnatelja za sestrinstvo- u suradnji sa računovodstvom i ravnateljem
Samostalno obavljanje manjih održavanja	Manje popravke i održavanje prostora obavljati unutar ustanove	Po pojavnosti	Domari
Smanjenje prekovremenih sati	Unapređenje organizacije rada i mjesečno izvješćivanje ravnatelja o prekovremenim satima	Kontinuirano	Ravnatelj i pomoćnik ravnatelja za sestrinstvo
Optimizacija popravaka opreme kroz osiguranje	Provjera mogućnosti pokrića troškova popravaka temeljem polica osiguranja	Po potrebi	Tehnička služba

III.ZAKLJUČAK

Predložene mjere imaju za cilj sustavno povećanje prihoda i smanjenje rashoda, kako bi se smanjio akumulirani manjak i osigurala dugoročna financijska stabilnost Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije.

Prijedlog mjera obuhvaća optimizaciju naplate i kontrolu troškova kroz poboljšano evidentiranje naplativih usluga, racionalizaciju potrošnje energije te optimizaciju nabave medicinskog materijala. Dodatno, kroz sudjelovanje u peer grupama i stalno stručno usavršavanje, ustanovi se omogućava povećanje kvalitete usluga, što može rezultirati i dodatnim financijskim potporama.

Svaka mjera pažljivo je osmišljena kako bi odgovorila na specifične izazove u poslovanju ustanove, bez narušavanja kvalitete i dostupnosti zdravstvene skrbi. Kontinuirano praćenje i izvještavanje o ostvarivanju ciljeva omogućit će prilagodbu mjera prema potrebama i financijskim rezultatima, što će doprinijeti postizanju stabilnog financijskog poslovanja u razdoblju 2026.-2028.

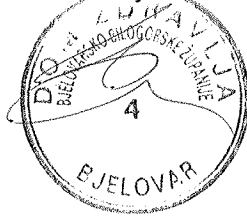
Primjenom ovog akta, Dom zdravlja nastoji ostvariti financijsku ravnotežu, ojačati resurse i osigurati održivost zdravstvene zaštite na području Bjelovarsko-bilogorske županije.

S poštovanjem,

Izradio:

Mateković Hrvoje, mag.oec.

voditelj rač.



v.d. ravnatelja:

Michell Gruičić, mag.med.techn.

univ.spec.admin.sanit.

