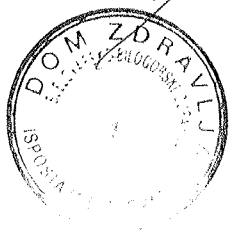
DOM ZDRAVLJA
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE
BR: 2103-76-26-01/R- 8/14/2
Bjelovar, 29.10.2026.

Na temelju članka 20. i 21. Statuta Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije, Upravno vijeće na 14. sjednici održanoj dana 29. listopada 2026. godine pod točkom 2 donijelo je sljedeću

Odluku

I. Prihvaća se financijski plan Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije za 2027. godinu i projekcija za 2028. i 2029. 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

DOM ZDRAVLJA BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE
Josipa Jelačića 13 c, 43000 Bjelovar
Broj: 2103-76-26-01/R-1355/1

FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA BBŽ-A ZA GODINU 2027. I PROJEKCIJE ZA GODINU 2028. I 2029.

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	17.060.591,85	19.474.077,00	18.794.535,00	18.986.209,00	18.702.935,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	17.058.946,74	19.471.227,00	18.792.035,00	18.983.634,00	18.700.360,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.645,11	2.850,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
RASHODI UKUPNO	16.731.709,87	18.435.544,00	17.848.938,00	18.040.612,00	17.757.338,00
3 RASHODI POSLOVANJA	14.036.988,68	15.506.423,00	16.678.214,00	17.142.718,00	17.108.163,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.694.721,19	2.929.121,00	1.170.724,00	897.894,00	649.175,00
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	328.881,98	1.038.533,00	945.597,00	945.597,00	945.597,00

B)SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	969.238,00	235.242,00	235.242,00	235.242,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA (NETO FINANCIRANJE)	0,00	480.762,00	-235.242,00	-235.242,00	-235.242,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	328.881,98	1.519.295,00	710.355,00	710.355,00	710.355,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-3.979.241,43	-3.650.360,00	-2.131.065,00	-1.420.710,00	-710.355,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-3.650.359,45	-2.131.065,00	-1.420.710,00	-710.355,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-3.979.241,43	-3.650.360,00	-2.131.065,00	-1.420.710,00	-710.355,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	328.881,98	1.519.295,00	710.355,00	710.355,00	710.355,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE (VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-3.650.359,45	-2.131.065,00	-1.420.710,00	-710.355,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV					IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1					2	3	4	5	6
Razred	Skupina	Odjeljak	Osnovni račun	UKUPNI PRIHODI	17.060.591,85	19.474.077,00	18.794.535,00	18.986.209,00	18.702.935,00
6				**Prihodi poslovanja**	**17.058.946,74**	**19.471.227,00**	**18.792.035,00**	**18.983.634,00**	**18.700.360,00**
	63			Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.295.361,96	2.613.541,00	751.199,00	303.220,00	156.439,00
		634		Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	83.605,82	60.000,00	60.000,00	61.800,00	61.800,00
			6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	83.605,82	60.000,00	60.000,00	61.800,00	61.800,00
		636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.473.154,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			6361	Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP	1.473.154,00	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	1.738.602,14	2.553.541,00	691.199,00	241.420,00	94.639,00
			6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	349.061,70	246.000,00	168.179,00	145.420,00	94.639,00
			6382	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	1.389.540,44	2.307.541,00	523.020,00	96.000,00	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	278.233,09	297.500,00	297.620,00	306.549,00	306.549,00
		652		Upravne i administrativne pristojbe	278.233,09	297.500,00	297.620,00	306.549,00	306.549,00
			6526	Ostali nespomenuti prihodi	278.233,09	297.500,00	297.620,00	306.549,00	306.549,00
	66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.638.121,07	2.268.373,00	2.869.622,00	2.951.005,00	2.968.932,00
		661		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.629.421,25	2.267.373,00	2.868.622,00	2.949.975,00	2.967.902,00
			6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.331.004,25	1.954.873,00	2.554.355,00	2.626.280,00	2.644.207,00
			6615	Prihodi od pruženih usluga	298.417,00	312.500,00	314.267,00	323.695,00	323.695,00
		663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	8.699,82	1.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
			6632	Kapitalne donacije od ostalih subjekata izvan općeg Proračuna	8.699,82	1.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
	67			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	11.666.982,56	14.091.713,00	14.523.494,00	15.062.257,00	14.907.837,00
		671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	902.763,44	781.664,00	1.001.664,00	1.001.664,00	1.001.664,00
			6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	372.620,34	286.023,00	403.000,00	403.000,00	403.000,00
			6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	530.143,10	495.641,00	598.664,00	598.664,00	598.664,00
			6714	Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		673		Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	10.764.219,12	13.310.049,00	13.521.830,00	14.060.593,00	13.906.173,00
			6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	10.764.219,12	13.310.049,00	13.521.830,00	14.060.593,00	13.906.173,00
	68			Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	180.248,06	200.000,00	350.000,00	360.500,00	360.500,00
		683		Ostali prihodi	180.248,06	200.000,00	350.000,00	360.500,00	360.500,00
			6831	Ostali prihodi	180.248,06	200.000,00	350.000,00	360.500,00	360.500,00
7				**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**	**1.645,11**	**2.850,00**	**2.500,00**	**2.575,00**	**2.575,00**
	71			Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00
		711		Prihodi od prodaje materijalne imovine-prirodnih bogatstava	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00
			7111	Zemljište	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00
	72			Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.645,11	2.500,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
		721		Prihodi od prodaje građevinskih objekata	1.645,11	2.500,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
			7211	Stambeni objekti	1.066,86	1.500,00	1.500,00	1.545,00	1.545,00
			7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	578,25	1.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00

BROJČANA OZNAKA I NAZIV					IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1					2	3	4	5	6
Razred	Skupina	Odjeljak	Osnovni račun	UKUPNI RASHODI	**16.731.709,87**	**18.435.544,00**	**17.848.938,00**	**18.040.612,00**	**17.757.338,00**
3				**Rashodi poslovanja**	**14.036.988,68**	**15.506.423,00**	**16.678.214,00**	**17.142.718,00**	**17.108.163,00**
	31			Rashodi za zaposlene	8.779.468,29	8.930.100,00	9.904.548,00	10.176.123,00	10.124.341,00
		311		Plaće (Bruto)	7.387.945,39	7.488.000,00	8.350.739,00	8.579.451,00	8.535.250,00
			3111	Plaće za redovan rad	6.862.468,74	6.948.000,00	7.690.739,00	7.899.651,00	7.855.450,00
			3113	Plaće za prekovremeni rad	525.476,65	540.000,00	660.000,00	679.800,00	679.800,00
		312		Ostali rashodi za zaposlene	266.537,95	280.700,00	286.083,00	294.251,00	294.251,00
			3121	Ostali rashodi za zaposlene	266.537,95	280.700,00	286.083,00	294.251,00	294.251,00
		313		Doprinosi na plaće	1.124.984,95	1.161.400,00	1.267.726,00	1.302.421,00	1.294.840,00
			3132	Doprinos za mirovinsko osiguranje	1.124.984,95	1.161.400,00	1.267.726,00	1.302.421,00	1.294.840,00
	32			Materijalni rashodi	5.188.791,22	6.505.723,00	6.670.419,00	6.866.538,00	6.889.346,00
		321		Naknade troškova zaposlenima	297.251,61	306.200,00	331.820,00	335.317,00	335.317,00
			3211	Službena putovanja	15.515,82	17.500,00	14.570,00	15.007,00	15.007,00
			3212	Naknada za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život	266.279,18	271.200,00	295.000,00	299.510,00	299.510,00
			3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	15.456,61	17.500,00	22.250,00	20.800,00	20.800,00
		322		Rashodi za materijal i energiju	3.786.002,37	4.551.000,00	4.601.397,00	4.739.440,00	4.739.440,00
			3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	40.724,48	39.700,00	40.262,00	41.471,00	41.471,00
			3222	Materijal i sirovine	3.394.937,06	4.161.500,00	4.198.170,00	4.324.115,00	4.324.115,00
			3223	Energija	327.143,71	323.000,00	333.500,00	343.505,00	343.505,00
			3224	Materijal za tekuće i investicijsko održavanje	11.262,51	12.800,00	14.650,00	15.090,00	15.090,00
			3225	Sitan invenar i auto gume	8.583,63	11.000,00	11.815,00	12.169,00	12.169,00
			3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.350,98	3.000,00	3.000,00	3.090,00	3.090,00
		323		Rashodi za usluge	891.451,48	1.258.098,00	1.378.407,00	1.422.222,00	1.445.030,00
			3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	67.840,28	67.000,00	70.500,00	72.615,00	72.615,00
			3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	173.353,28	186.712,00	188.027,00	190.128,00	190.128,00
			3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.575,20	4.332,00	3.094,00	2.651,00	1.951,00
			3234	Komunalne usluge	89.611,96	87.000,00	114.410,00	117.841,00	117.841,00
			3235	Zakupnine i najamnine	14.341,90	13.193,00	16.107,00	16.591,00	16.591,00
			3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	233.557,88	241.050,00	197.430,00	203.353,00	203.353,00
			3237	Intelektualne i osobne usluge	192.966,70	190.700,00	216.800,00	223.304,00	223.304,00
			3238	Računalne usluge	85.341,43	160.000,00	75.000,00	75.150,00	75.150,00

			3239	Ostale usluge	30.862,85	308.111,00	497.039,00	520.589,00	544.097,00
		325		Rashodi lijekova i potrošnog materijala kod zdravstvenih ustanova	168.383,56	342.000,00	318.700,00	328.261,00	328.261,00
			3251	Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	168.383,56	342.000,00	318.700,00	328.261,00	328.261,00
		329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	45.702,20	48.425,00	40.095,00	41.298,00	41.298,00
			3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.634,63	8.625,00	8.625,00	8.884,00	8.884,00
			3292	Premije osiguranja	17.664,45	17.500,00	17.170,00	17.685,00	17.685,00
			3293	Reprezentacija	35,69	200,00	200,00	206,00	206,00
			3294	Članarine i norme	3.070,60	3.500,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
			3295	Pristojbe i naknade	16.116,83	18.100,00	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	180,00	500,00	500,00	515,00	515,00
	34			Financijski rashodi	68.707,99	70.500,00	103.147,00	99.954,00	94.373,00
		342		Kamate na primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	23.900,00	18.330,00	12.749,00
			3423	Kamate na primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	23.900,00	18.330,00	12.749,00
		343		Ostali financijski rashodi	68.707,99	70.500,00	79.247,00	81.624,00	81.624,00
			3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	29.690,92	27.000,00	33.000,00	33.990,00	33.990,00
			3433	Zatezne kamate	39.017,07	43.500,00	46.247,00	47.634,00	47.634,00
			3434	Ostali neposmenuti financijaki rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	38			Ostali rashodi	21,18	100,00	100,00	103,00	103,00
		383		Kazne, penali i naknade štete	21,18	100,00	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	21,18	100,00	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**	**2.694.721,19**	**2.929.121,00**	**1.170.724,00**	**897.894,00**	**649.175,00**
	41			Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	0,00	1.000,00	4.637,00	4.667,00	4.667,00
		412		Nematerijalna imovina	0,00	1.000,00	4.637,00	4.667,00	4.667,00
			4123	Licence	0,00	1.000,00	4.637,00	4.667,00	4.667,00
	42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	168.886,40	316.038,00	189.723,00	191.014,00	191.014,00
		422		Postrojenja i oprema	149.298,82	277.588,00	187.223,00	188.439,00	188.439,00
			4221	Uredska oprema i namještaj	76.594,90	130.040,00	67.540,00	67.586,00	67.586,00
			4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4223	Oprema za održavanje i zaštitu	23.071,65	17.400,00	14.000,00	14.120,00	14.120,00
			4224	Medicinska i laboratorijska oprema	43.213,51	105.148,00	100.683,00	101.583,00	101.583,00
			4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6.418,76	25.000,00	5.000,00	5.150,00	5.150,00
		423		Prijevozna sredstva	17.400,08	34.000,00	0,00	0,00	0,00
			4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	17.400,08	34.000,00	0,00	0,00	0,00
		426		Nematerijaln proizvedena imovina	2.187,50	4.450,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
			4262	Ulaganja u računalne programe	2.187,50	4.450,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
	45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.525.834,79	2.612.083,00	976.364,00	702.213,00	453.494,00
		451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.525.834,79	2.612.083,00	976.364,00	702.213,00	453.494,00
			4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.525.834,79	2.612.083,00	976.364,00	702.213,00	453.494,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	**17.060.591,85**	**20.924.077,00**	**18.794.535,00**	**18.986.209,00**	**18.702.935,00**
1 Opći prihodi i primici	**902.763,44**	**781.664,00**	**529.666,00**	**529.666,00**	**529.666,00**
11 Opći prihodi i primici	216.099,44	95.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00
111 Opći prihodi i primici-korisnici	0,00	0,00	314.666,00	314.666,00	314.666,00
124 Prihodi za decentralizirane funkcije-ZDRAV.USTANOVE	686.664,00	686.664,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	**1.812.588,77**	**2.471.473,00**	**3.222.842,00**	**3.314.822,00**	**3.332.749,00**
311 Vlastiti prihodi - korisnici	0,00	2.471.473,00	3.222.842,00	3.314.822,00	3.332.749,00
32 Ostali i vlastiti prihodi proračunkog korisnika	1.812.588,77	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Prihodi za posebne namjene	**11.122.437,80**	**13.662.549,00**	**13.874.330,00**	**14.423.668,00**	**14.269.248,00**
431 Ostali prihodi za posebne namjene - korisnici	0,00	13.662.549,00	13.874.330,00	14.269.248,00	14.269.248,00
45 Prihodi za posebne namjene - korisnici	11.122.437,80	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Pomoći	**3.211.756,14**	**2.553.541,00**	**1.163.197,00**	**713.418,00**	**566.637,00**
5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	0,00	0,00	471.998,00	471.998,00	471.998,00
511-Pomoći - korisnici	1.473.154,00	0,00	0,00	0,00	0,00
562-Kohezijski fond	0,00	0,00	524.220,00	105.000,00	0,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	1.738.602,14	2.553.541,00	166.979,00	136.420,00	94.639,00
6 Donacije	**8.699,82**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.030,00**	**1.030,00**
611-Donacije - korisnici	8.699,82	1.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinan cijske imovine i naknade s naslova osiguranja	**2.345,88**	**3.850,00**	**3.500,00**	**3.605,00**	**3.605,00**
711 Prihodi od prodaje ili zamjene nef.imovine i nadoknade šteta s naslova osiguranja-korisnici	2.345,88	3.850,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
8 Namjenski primici	**0,00**	**1.450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	**16.731.709,87**	**19.404.782,00**	**18.084.180,00**	**18.275.854,00**	**17.992.580,00**
1 Opći prihodi i primici	**902.763,44**	**781.664,00**	**529.666,00**	**529.666,00**	**529.666,00**
11 Opći prihodi i primici	216.099,44	95.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00
111 Opći prihodi i primici-korisnici	0,00	0,00	314.666,00	314.666,00	314.666,00
124 Prihodi za decentralizirane funkcije-ZDRAV.USTANOVE	686.664,00	686.664,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	**1.812.588,77**	**2.471.473,00**	**3.222.842,00**	**3.314.822,00**	**3.332.749,00**
311 Vlastiti prihodi - korisnici	0,00	2.471.473,00	3.222.842,00	3.314.822,00	3.332.749,00
32 Ostali i vlastiti prihodi proračunkog korisnika	1.812.588,77	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Prihodi za posebne namjene	**10.142.746,77**	**12.624.016,00**	**13.163.975,00**	**13.713.313,00**	**13.558.893,00**
431 Ostali prihodi za posebne namjene - korisnici	0,00	12.624.016,00	13.163.975,00	13.713.313,00	13.558.893,00
45 Prihodi za posebne namjene - korisnici	10.142.746,77	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Pomoći	**3.862.565,19**	**2.072.779,00**	**1.163.197,00**	**713.418,00**	**566.637,00**
5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	0,00	0,00	471.998,00	471.998,00	471.998,00
511-Pomoći - korisnici	1.473.154,00	0,00	0,00	0,00	0,00

562-Kohezijski fond	0,00	0,00	524.220,00	105.000,00	0,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	2.389.411,19	2.072.779,00	166.979,00	136.420,00	94.639,00
6 Donacije	**8.699,82**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.030,00**	**1.030,00**
611-Donacije - korisnici	8.699,82	1.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinan cijske imovine i naknade s naslova osiguranja	**2.345,88**	**3.850,00**	**3.500,00**	**3.605,00**	**3.605,00**
711 Prihodi od prodaje ili zamjene nef.imovine i nadoknade šteta s naslova osiguranja-korisnici	2.345,88	3.850,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
8 Namjenski primici	**0,00**	**1.450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	16.731.709,87	19.404.782,00	18.084.180,00	18.275.854,00	17.992.580,00
07 ZDRAVSTVO	16.731.709,87	19.404.782,00	18.084.180,00	18.275.854,00	17.992.580,00
0760 Poslovi i usluge u zdravstvu koji nisu drugdje svrstani	16.731.709,87	19.404.782,00	18.084.180,00	18.275.854,00	17.992.580,00
...					

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV					IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1					2	3	4	5	6
8				**Primici od financijske imovine i zaduživanja**	**0,00**	**1.450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	84			Primici od zaduživanja	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00
		844		PRIMLJENI KREDITI OD TUZEMNIH KREDITNIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA - DUGOROČNI	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00
			8443	PRIMLJENI KREDITI OD TUZEMNIH KREDITNIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA - DUGOROČNI	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00
5				**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	**0,00**	**969.238,00**	**235.242,00**	**235.242,00**	**235.242,00**
	54			Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	969.238,00	235.242,00	235.242,00	235.242,00
		544		Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	969.238,00	235.242,00	235.242,00	235.242,00
			5443	Otplata glavnice primljenh kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	969.238,00	235.242,00	235.242,00	235.242,00
...				....					

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 81 Primljeni krediti i zajmovi	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00
811-Primljeni krediti i zajmovi-korisnici	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIMICI	**0,00**	**1.450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3 Vlastiti prihodi	0,00	50.000,00	235.242,00	235.242,00	235.242,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici		50.000,00	235.242,00	235.242,00	235.242,00
5 Pomoći	0,00	919.238,00	0,00	0,00	0,00
511 Pomoći-korisnici	0,00	919.238,00	0,00	0,00	0,00
581 Nacionalni plan oporavka i otpornosti – Mehanizam za oporavak i otpornost – bespovratna sredstva	0,00	919.238,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO IZDACI	**0,00**	**969.238,00**	**235.242,00**	**235.242,00**	**235.242,00**

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	16.731.709,87	19.404.782,00	18.084.180,00	18.275.854,00	17.992.580,00
PROGRAM P1-REDOVNE DJELATNOSTI	13.788.596,94	15.002.466,00	15.840.005,00	16.279.636,00	16.237.855,00
AKTIVNOST A000284-REDOVNA DJELATNOST- ZDRAVSTVO	13.439.535,24	14.773.466,00	15.673.026,00	16.143.216,00	16.143.216,00
3 Vlastiti prihodi	1.812.588,77	2.144.600,00	2.504.551,00	2.579.688,00	2.579.688,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	0,00	2.144.600,00	2.504.551,00	2.579.688,00	2.579.688,00
3111-Plaće za redovan rad	0,00	443.000,00	502.265,00	517.333,00	517.333,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	73.600,00	71.818,00	73.973,00	73.973,00
3222-Materijal i sirovine	0,00	1.628.000,00	1.930.468,00	1.988.382,00	1.988.382,00
32-Ostali vlastiti prihodi proračunskih korisnika	1.812.588,77	0,00	0,00	0,00	0,00
3111-Plaće za redovan rad	356.570,50	0,00	0,00	0,00	0,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3222-Materijal i sirovine	1.401.018,27	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Prihodi za posebne namjene	10.142.746,77	12.624.016,00	13.163.975,00	13.558.893,00	13.558.893,00
431 Ostali prihodi za posebne namjene - korisnici	0,00	12.624.016,00	13.163.975,00	13.558.893,00	13.558.893,00
3111-Plaće za redovan rad	0,00	6.236.837,00	6.904.825,00	7.111.968,00	7.111.968,00
3113-Plaće za prekovremeni rad	0,00	540.000,00	660.000,00	679.800,00	679.800,00
3121-Ostali rashodi za zaposlene	0,00	266.900,00	272.283,00	280.451,00	280.451,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	- 1.056.768,00	1.151.628,00	1.186.177,00	1.186.177,00
3211-Službena putovanja	0,00	17.500,00	14.570,00	15.007,00	15.007,00
3212-Naknade za prijevoz, za rad na terenu, odvojeni život	0,00	259.000,00	267.000,00	275.010,00	275.010,00
3213-Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	10.000,00	10.000,00	10.300,00	10.300,00
3221-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	39.700,00	40.262,00	41.471,00	41.471,00
3222-Materijal i sirovine	0,00	2.533.500,00	2.267.702,00	2.335.733,00	2.335.733,00
3223-Energija	0,00	323.000,00	333.500,00	343.505,00	343.505,00
3224-Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	12.800,00	14.650,00	15.090,00	15.090,00
3225-Sitan inventar i auto gume	0,00	11.000,00	11.815,00	12.169,00	12.169,00
3227-Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	3.000,00	3.000,00	3.090,00	3.090,00
3231-Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	67.000,00	70.500,00	72.615,00	72.615,00
3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	61.839,00	66.527,00	68.523,00	68.523,00
3233-Usluge promidžbe i informiranja	0,00	4.194,00	1.894,00	1.951,00	1.951,00
3234-Komunalne usluge	0,00	87.000,00	114.410,00	117.841,00	117.841,00
3235-Zakupnine i najamnine	0,00	13.193,00	16.107,00	16.591,00	16.591,00
3236-Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	241.050,00	197.430,00	203.353,00	203.353,00
3237-Intelektualne i osobne usluge	0,00	190.700,00	216.800,00	223.304,00	223.304,00
3238-Računalne usluge	0,00	73.000,00	5.000,00	5.150,00	5.150,00
3239-Ostale usluge	0,00	31.238,00	37.890,00	39.027,00	39.027,00
3251-Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	342.000,00	318.700,00	328.261,00	328.261,00
3291-Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	8.625,00	8.625,00	8.884,00	8.884,00

3292-Premije osiguranja	0,00	17.500,00	17.170,00	17.685,00	17.685,00
3293-Reprezentacija	0,00	200,00	200,00	206,00	206,00
3294-Članarine	0,00	3.500,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
3295-Pristojbe i naknade	0,00	18.100,00	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	500,00	500,00	515,00	515,00
3431-Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	27.000,00	33.000,00	33.990,00	33.990,00
3433-Zatezne kamate	0,00	43.500,00	46.247,00	47.634,00	47.634,00
3834-Ugovorene kazne i naknade šteta	0,00	100,00	100,00	103,00	103,00
4123-Licence	0,00	1.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
4221-Uredska oprema i namještaj	0,00	540,00	540,00	556,00	556,00
4223-Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	4.000,00	4.000,00	4.120,00	4.120,00
4224-Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	30.000,00	30.000,00	30.900,00	30.900,00
4227-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	5.000,00	5.000,00	5.150,00	5.150,00
4262-Ulaganje u računalne programe	0,00	3.232,00	2.500,00	2.575,00	2.575,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	40.000,00	5.000,00	5.150,00	5.150,00
45-Prihodi za posebne namjene-korisnici	**10.142.746,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3111-Plaće za redovan rad	6.021.960,93	0,00	0,00	0,00	0,00
3113-Plaće za prekovremeni rad	525.476,65	0,00	0,00	0,00	0,00
3121-Ostali rashodi za zaposlene	252.737,95	0,00	0,00	0,00	0,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.028.788,53	0,00	0,00	0,00	0,00
3211-Službena putovanja	15.515,82	0,00	0,00	0,00	0,00
3212-Naknade za prijevoz, za rad na terenu, odvojeni život	243.651,77	0,00	0,00	0,00	0,00
3213-Stručno usavršavanje zaposlenika	11.856,61	0,00	0,00	0,00	0,00
3221-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	40.724,48	0,00	0,00	0,00	0,00
3222-Materijal i sirovine	520.764,79	0,00	0,00	0,00	0,00
3223-Energija	327.143,71	0,00	0,00	0,00	0,00
3224-Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	11.262,51	0,00	0,00	0,00	0,00
3225-Sitan inventar i auto gume	8.583,63	0,00	0,00	0,00	0,00
3227-Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.350,98	0,00	0,00	0,00	0,00
3231-Usluge telefona, pošte i prijevoza	67.840,28	0,00	0,00	0,00	0,00
3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	62.933,97	0,00	0,00	0,00	0,00
3233-Usluge promidžbe i informiranja	3.575,20	0,00	0,00	0,00	0,00
3234-Komunalne usluge	89.611,96	0,00	0,00	0,00	0,00
3235-Zakupnine i najamnine	14.341,90	0,00	0,00	0,00	0,00
3236-Zdravstvene i veterinarske usluge	233.557,88	0,00	0,00	0,00	0,00
3237-Intelektualne i osobne usluge	192.966,70	0,00	0,00	0,00	0,00
3238-Računalne usluge	36.893,96	0,00	0,00	0,00	0,00
3239-Ostale usluge	30.862,85	0,00	0,00	0,00	0,00
3251-Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	168.383,56	0,00	0,00	0,00	0,00
3291-Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.634,63	0,00	0,00	0,00	0,00
3292-Premije osiguranja	17.664,45	0,00	0,00	0,00	0,00
3293-Reprezentacija	35,69	0,00	0,00	0,00	0,00
3294-Članarine	3.070,60	0,00	0,00	0,00	0,00

3295-Pristojbe i naknade	16.116,83	0,00	0,00	0,00	0,00
3296-Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3299-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	180	0,00	0,00	0,00	0,00
3431-Bankarske usluge i usluge platnog prometa	29.690,92	0,00	0,00	0,00	0,00
3433-Zatezne kamate	39017,07	0,00	0,00	0,00	0,00
3834-Ugovorene kazne i naknade šteta	21,18	0,00	0,00	0,00	0,00
4123-Licence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221-Uredska oprema i namještaj	4.815,44	0,00	0,00	0,00	0,00
4223-Oprema za održavanje i zaštitu	807,50	0,00	0,00	0,00	0,00
4224-Medicinska i laboratorijska oprema	7.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4227-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.835,01	0,00	0,00	0,00	0,00
4262-Ulaganje u računalne programe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	96.746,83	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Pomoći	**1.473.154,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
511-Pomoći - korisnici	**1.473.154,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3222-Roba za ljekarne	1.473.154,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Donacije	**8.699,82**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.030,00**	**1.030,00**
611-Donacije - korisnici	**8.699,82**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.030,00**	**1.030,00**
4221-Uredska oprema i namještaj	8.699,82	1.000,00	1.000,00	1.030,00	1.030,00
7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINACIJSKE IMOVINE I NAKNADE S OSNOVA OSIGURANJA	**2.345,88**	**3.850,00**	**3.500,00**	**3.605,00**	**3.605,00**
711-Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadokande šteta s naslova osiguranja-korisnici	**2.345,88**	**3.850,00**	**3.500,00**	**3.605,00**	**3.605,00**
3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.345,88	3.850,00	3.500,00	3.605,00	3.605,00
TEKUĆI PROJEKT: T000099-SPECIJALIZACIJA LIJEČNIKA	**349.061,70**	**229.000,00**	**166.979,00**	**136.420,00**	**94.639,00**
5 Pomoći	**349.061,70**	**229.000,00**	**166.979,00**	**136.420,00**	**94.639,00**
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	**349.061,70**	**229.000,00**	**166.979,00**	**136.420,00**	**94.639,00**
3111-Plaće za redovan rad	281.637,87	179.500,00	130.300,00	108.500,00	72.800,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (16,50 %)	41.196,42	29.800,00	21.429,00	17.920,00	11.839,00
3212-Naknade za prijevoz, za rad na terenu, odvojeni život	22.627,41	12.200,00	10.000,00	6.500,00	6.500,00
3213-Stručno usavršavanje zaposlenika	3.600,00	7.500,00	5.250,00	3.500,00	3.500,00
PROGRAM P22 ZDRAVSTVO-DECENTRALIZACIJA	**686.664,00**	**686.664,00**	**786.664,00**	**786.664,00**	**786.664,00**
AKTIVNOST: A000066-Investicijsko i tekuće održavanje u zdravstvu	**156.520,90**	**191.023,00**	**188.000,00**	**188.000,00**	**188.000,00**
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	**156.520,90**	**191.023,00**	**188.000,00**	**188.000,00**	**188.000,00**
124 Prihodi za decentralizirane funkcije-zdravstvene ustanove	**156.520,90**	**191.023,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	108.073,43	121.023,00	0,00	0,00	0,00
3238-Računalne usluge	48.447,47	70.000,00	0,00	0,00	0,00
111 Opći prihodi i primici-korisnici	**0,00**	**0,00**	**188.000,00**	**188.000,00**	**188.000,00**
3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00
3238-Računalne usluge	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Kapitalni projekt: K000019-Ulaganja u opremu zdravstva-DEC	**530.143,10**	**495.641,00**	**598.664,00**	**598.664,00**	**598.664,00**

11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	530.143,10	495.641,00	598.664,00	598.664,00	598.664,00
124 Prihodi za decentralizirane funkcije-zdravstvene ustanove	530.143,10	495.641,00	0,00	0,00	0,00
4221-Uredska oprema i namještaj	63.079,64	128.500,00	0,00	0,00	0,00
4223-Oprema za održavanje i zaštitu	22.264,15	13.400,00	0,00	0,00	0,00
4224-Medciinska i laboratorijska oprema	35.889,51	75.148,00	0,00	0,00	0,00
4227-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	583,75	20.000,00	0,00	0,00	0,00
4231-Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	17.400,08	34.000,00	0,00	0,00	0,00
4262-Ulaganja u računalne programe	2.187,50	1.218,00	0,00	0,00	0,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	388.738,47	223.375,00	0,00	0,00	0,00
111 Opći prihodi i primici-korisnici	0,00	0,00	126.666,00	126.666,00	126.666,00
4123-Licence	0,00	0,00	3.637,00	3.637,00	3.637,00
4221-Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
4223-Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4224-Medciinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	47.029,00	47.029,00	47.029,00
5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	0,00	0,00	471.998,00	471.998,00	471.998,00
4224-Medciinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	23.654,00	23.654,00	23.654,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	448.344,00	448.344,00	448.344,00
PROGRAM P23 ZDRAVSTVO-IZNAD STANDARDA	2.256.448,93	3.715.652,00	1.457.511,00	1.209.554,00	968.061,00
Aktivnost: A000373-Sufinanciranje redovne djelatnosti zdravstva (iznad standarda)	206.800,00	80.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	206.800,00	80.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
3111-Plaće za redovan rad	193.000,00	66.200,00	138.349,00	138.349,00	138.349,00
3121-Ostali rashodi za zaposlene	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (16,50 %)	0,00	0,00	22.851,00	22.851,00	22.851,00
3212-Naknade za prijevoz, za rad na terenu, odvojeni život	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
3213-Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Aktivnost: A000394-Sektorske ambulante	9.299,44	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	9.299,44	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3111-Plaće za redovan rad	9.299,44	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Aktivnost: K000187-Energetska obnova - Ispostava Garešnica	785.774,77	1.330.908,00	209.905,00	205.393,00	200.873,00
3 Vlastiti prihodi	0,00	33.600,00	209.905,00	205.393,00	200.873,00
311 Vlastiti prihodi - korisnici	0,00	33.600,00	209.905,00	205.393,00	200.873,00
3423 - Kamate za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – korisnici	0,00	0,00	19.359,00	14.847,00	10.327,00
5443 - Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	0,00	33.600,00	190.546,00	190.546,00	190.546,00
5 Pomoći	785.774,77	173.353,00	0,00	0,00	0,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	785.774,77	173.353,00	0,00	0,00	0,00
3111-Plaće za redovan rad	0,00	4.034,00	0,00	0,00	0,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (16,50 %)	0,00	666,00	0,00	0,00	0,00
3233-Usluge promidžbe i informiranja	0,00	69,00	0,00	0,00	0,00

4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	785.774,77	168.584,00	0,00	0,00	0,00
8 Namjenski primici	**0,00**	**1.123.955,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
81 Namjenski primici od zaduživanja	**0,00**	**1.123.955,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	356.653,00	0,00	0,00	0,00
5443-Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	0,00	767.302,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost: K000188-Energetska obnova - Ispostava Grubišno Polje	**532.428,90**	**274.347,00**	**143.573,00**	**150.581,00**	**157.932,00**
3 Vlastiti prihodi	**0,00**	**94.687,00**	**143.573,00**	**150.581,00**	**157.932,00**
311 Vlastiti prihodi - korisnici	**0,00**	**94.687,00**	**143.573,00**	**150.581,00**	**157.932,00**
3239-Ostale usluge	0,00	94.687,00	143.573,00	150.581,00	157.932,00
5 Pomoći	**532.428,90**	**179.660,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	**532.428,90**	**179.660,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	532.428,90	179.660,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost: K000189-Energetska obnova - Ispostava Daruvar	**722.145,82**	**414.640,00**	**197.590,00**	**207.236,00**	**217.352,00**
3 Vlastiti prihodi	**0,00**	**130.311,00**	**197.590,00**	**207.236,00**	**217.352,00**
311 Vlastiti prihodi - korisnici	**0,00**	**130.311,00**	**197.590,00**	**207.236,00**	**217.352,00**
3239-Ostale usluge	0,00	130.311,00	197.590,00	207.236,00	217.352,00
5 Pomoći	**722.145,82**	**284.329,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	**722.145,82**	**284.329,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	722.145,82	284.329,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost: K000204 - Dječji dispanzer Bjelovar	**0,00**	**494.382,00**	**49.237,00**	**48.179,00**	**47.118,00**
3 Vlastiti prihodi	**0,00**	**16.400,00**	**49.237,00**	**48.179,00**	**47.118,00**
311 Vlastiti prihodi - korisnici	**0,00**	**16.400,00**	**49.237,00**	**48.179,00**	**47.118,00**
3423 - Kamate za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – korisnici	0,00	0,00	4.541,00	3.483,00	2.422,00
5443 - Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	0,00	16.400,00	44.696,00	44.696,00	44.696,00
5 Pomoći	**0,00**	**151.937,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	**0,00**	**151.937,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3111-Plaće za redovan rad	0,00	3.429,00	0,00	0,00	0,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (16,50 %)		566,00	0,00	0,00	0,00
3233-Usluge promidžbe i informiranja	0,00	69,00	0,00	0,00	0,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	147.873,00	0,00	0,00	0,00
8 Namjenski primici	**0,00**	**326.045,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
81 Namjenski primici od zaduživanja	**0,00**	**326.045,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	174.109,00	0,00	0,00	0,00
5443-Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	0,00	151.936,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost: K000205 - Energetska obnova - Ispostava Čazma	**0,00**	**1.089.375,00**	**117.986,00**	**123.745,00**	**129.786,00**
3 Vlastiti prihodi	**0,00**	**51.875,00**	**117.986,00**	**123.745,00**	**129.786,00**
311 Vlastiti prihodi - korisnici	**0,00**	**51.875,00**	**117.986,00**	**123.745,00**	**129.786,00**

3239-Ostale usluge	0,00	51.875,00	117.986,00	123.745,00	129.786,00
5 Pomoći	**0,00**	**1.037.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	**0,00**	**1.037.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	1.037.500,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost: T000215 - Uspostava središnjeg sustava interoperabilnosti (GSB)	**0,00**	**17.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5 Pomoći	**0,00**	**17.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
581 Mehanizam za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva	**0,00**	**17.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3238-Računalne usluge	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost: K000242 - Energetska obnova ambulante Doma zdravlja BBŽ u Đulovcu	**0,00**	**0,00**	**524.220,00**	**259.420,00**	**0,00**
4 Prihodi za posebne namjene	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**154.420,00**	**0,00**
431 Ostali prihodi za posebne namjene - korisnici	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**154.420,00**	**0,00**
3111-Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00	1.204,00	0,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (16,50 %)	0,00	0,00	0,00	212,00	0,00
3233-Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00	285,00	0,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00	152.719,00	0,00
5 Pomoći	**0,00**	**0,00**	**524.220,00**	**105.000,00**	**0,00**
562-Kohezijski fond	**0,00**	**0,00**	**524.220,00**	**105.000,00**	**0,00**
3111-Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00	7.297,00	0,00
3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (16,50 %)	0,00	0,00		1.288,00	0,00
3233-Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	1.200,00	415,00	0,00
4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	523.020,00	96.000,00	0,00

U Bjelovaru, 29.10.2026.

Izradio:
Hrvoje Mateković, mag.oec.

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

Odgovorna osoba:
Michell Gruičić, mag.med.techn.
univ.spec.admin.sanit.
v.d. ravnatelja

Dom zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije

URBROJ: 2103-76-26-01/R-1355/1

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, 19 timova dentalne medicine, 6 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), 24 patronažnih timova, 1 mobilni palijativni tim te ljekarne u Garešnici, Velikom Grđevcu, Čazmi i Daruvaru. 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 ambulantama

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA:

U planu je iskazan preneseni manjak iz prethodnih godina u iznosu od 2.131.065,00 EUR. Njegovo postupno pokriće predviđeno je višegodišnjim planom uravnoteženja za razdoblje 2027.–2029., u jednakim godišnjim iznosima od 710.355,00 EUR.

U istom razdoblju planirana je otplata glavnice kredita iz vlastitih sredstava u iznosu od 235.242,00 EUR godišnje. Budući da nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja, navedeni izdaci predstavljaju negativno neto financiranje.

Kako bi se osigurala sredstva za obje namjene, u svakoj godini planira se višak prihoda nad rashodima od 945.597,00 EUR. Nakon otplate glavnice kredita preostaje 710.355,00 EUR godišnje za pokriće prenesenog manjka, čime se njegovo potpuno pokriće planira do kraja 2029. godine.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2027.-2029. GODINU PO AKTIVNOSTIMA:

R.br.	Naziv programa	2027.	2028.	2029.
1.	A0000284-Redovna djelatnost	15.673.026	16.143.216	16.143.216,00
2.	K000019-Ulaganja u opremu zdravstva-DEC	598.664	598.664	598.664
3.	A000066-Investicijsko i tekuće održavanje u zdravstvu-DEC	188.000	188.000	188.000
4.	T000099-Specijalizacije liječnika	166.979	136.420	94.639
5.	A000394-Sektorske ambulante	15.000	15.000	15.000
6.	A000373-Sufinanciranje redovne djelatnosti (iznad standarda)	200.000	200.000	200.000
7.	K000187-Energetska obnova-Ispostava Garešnica	209.905	205.393	200.873
8.	K000188-Energetska obnova – Ispostava Grubišno Polje	143.573	150.581	157.932
9.	K000189- Energetska obnova – Ispostava Daruvar	197.590	207.236	217.352
10.	Aktivnost: K000204 - Dječji dispanzer Bjelovar	49.237	48.179	47.118
11.	Aktivnost: K000205 - Energetska obnova - Ispostava Čazma	117.986	123.745	129.786
12.	Aktivnost: K000242 - Energetska obnova ambulante Doma zdravlja BBŽ u Đulovcu	524.220	259.420	0
	Ukupno:	18.084.180	18.275.854	17.992.580

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 40; Ugovor o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite – klasa 500-07/20-01/505 i dodaci Ugovora od 1 do 14; Ugovor o provođenju specifične zdravstvene zaštite – klasa 500-07/14-01/9 sa dodacima 1-28; Ugovor o provođenju Nacionalnog programa prevencije raka dojke – klasa 500-07/18-01/50 i dodaci Ugovora od 1 do 8; 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 8; 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 6. 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, Rješenje Ministarstva zdravstva – klasa UP/I-510-02/24-09/09 za ljekarničku djelatnost u Čazmi te Rješenje Ministarstva zdravstva – klasa UP/I-510-03/26-01/29 za ljekarničku djelatnost u Daruvaru.

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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Izvršenje Ugovorenih postupaka	Programi primarne zdravstvene zaštite	EUR	11.062.636	Računovodstvene evidencije i financijski plan	13.836.097	14.229.868	14.229.868
Realizacija vlastitih prihoda	Prihodi izvan Ugovora sa HZZO-om	EUR	1.999.960	Računovodstvene evidencije i financijski plan	3.227.342	3.319.457	3.337.384

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 proteklu 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 22 tim ostvaruje samo polovinu hladnog pogona, dok 1 tim 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 PROŠLOGODINJIH 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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Ostvarenje planiranih prihoda od HZZO-a	Ostvareni prihodi od HZZO-a / planirani prihodi od HZZO-a × 100	%	88	100	100	100
Ostvarenje planiranih vlastitih prihoda	Ostvareni vlastiti prihodi / planirani vlastiti prihodi × 100	%	99	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:

K000019- Kapitalna ulaganja u zdravstvu-DEC

OPIS PROGRAMA:

Tijekom 2027. godine planira se nabava nove opreme i uređenje prostora u skladu sa zahtjevima različitih timova i službi te prema raspoloživim financijskim sredstvima. Planirana ulaganja obuhvaćaju nabavu uredske opreme i namještaja, uključujući uredske stolice i klupe te nabavu klima-uređaja. Od medicinske i laboratorijske opreme planira se nabava uređaja za analizu urina za medicinsko-biokemijski laboratorij u Daruvaru, mikroskopa za medicinsko-biokemijski laboratorij u Čazmi te mješalica za epruvete. Nadalje, planira se nabava šest preglednih ležajeva, tri autoklava, jednog automatskog vanjskog defibrilatora, jednog CTG uređaja, dvaju kolica za EKG uređaje, dvaju inhalatora, jednog elektrokirurškog uređaja za rezanje i koagulaciju tkiva, jednog holtera tlaka, dviju dijagnostičkih svjetiljki, triju oftalmoskopa, pet otoskopa, jednog pulsnog oksimetra, četiriju stetoskopa, deset tlakomjera, dvaju spirometara i jednog TENS uređaja. Predviđena je i nabava dviju vaga za odrasle s visinomjerom, dviju vaga za bebe, deset ormara za lijekove i instrumente, četiriju paravana, pet liječničkih torbi i pet dvostepenih stepenica za pregledne ležajeve, kao i medicinskih instrumenata i pribora, uključujući šest iglodržača, instrument za vađenje stranog tijela iz oka te intraoralni set. Od radova na uređenju i poboljšanju funkcionalnosti prostora planirano je uređenje unutarnjeg prostora Dječjeg dispanzera u Bjelovaru, kabliranje telekomunikacijskih instalacija u ispostavi Daruvar, unutarnje uređenje prostora Glazbene škole za potrebe obavljanja triju novih djelatnosti: psihološke djelatnosti, sestrinskog savjetovališta i dispanzera za podršku ranoj intervenciji u djetinjstvu te rekonstrukcija vanjske kanalizacijske mreže u ispostavi Garešnica. Uz navedeno, planira se nabava računala i računalne opreme, uključujući novi server za zgradu uprave Doma zdravlja, licenci za operacijski sustav Windows Pro te svjetlećeg totema za ljekarnu Čazma.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati odgovarajuće prostorne, tehničke i informatičke uvjete za pružanje zdravstvene zaštite nabavom i obnovom medicinske, laboratorijske, uredske i računalne opreme te uređenjem prostora i infrastrukture Doma zdravlja. Planiranim ulaganjima unaprijediti kvalitetu i sigurnost zdravstvenih usluga, poboljšati uvjete rada zaposlenika i boravka pacijenata te stvoriti uvjete za obavljanje novih djelatnosti.

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 2027.-2029. 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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Investicijsko ulaganje u opremu i prostor	Investicijsko ulaganje	EUR	530.143	Računovodstvene evidencije i financijski plan	598.664	598.664	598.664

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

U protekloj godini u okviru kapitalnih ulaganja ostvareni su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 530.143,10 EUR, koji obuhvaćaju građevinske radove, medicinsku, uredsku i računalnu opremu te prijevozno sredstvo. Izvedeni su radovi na energetskoj obnovi zgrade Doma zdravlja u Garešnici te priključci na gradski vodovod za ambulante u Velikoj Trnovitici, Dežanovcu i Novoj Rači. U ambulanti Veliki Zdenci zamijenjena je stolarija i uvedeno centralno grijanje, a u Garešničkom Brestovcu dovršena je druga faza izmjene krovišta. Na zgradi Uprave u Bjelovaru ugrađena su termoaluminijska dvokrilna vrata, prilagođena je elektrotehnička instalacija dentalne medicine u ispostavi Bjelovar te izrađen izvedbeni projekt dilatacije A zgrade u Garešnici. Za privremeno izmještanje ljekarne u Čazmi izrađeni su idejno rješenje i troškovnik te provedeni radovi uređenja i stručni nadzor. U prostorima ljekarni uveden je sustav nadzora temperature. Nabavljeni su internistički ležajevi, autoklav, bezuljni spiralni kompresor, terapeutska stolica za dentalnu medicinu u Čanađiji, sterilizatori, pregledne svjetiljke, paravani, vage s visinomjerom, set za strojnu endodonciju, vaga za bebe i EKG uređaj. Ordinacije i čekaonice opremljene su stolicama, klupama, stolovima, ormarima, ladičarima, komodama, kartotečnim ormarima, kuhinjskim elementima,

klima-uređajima i hladnjacima. U području informatizacije nabavljena su računala, monitori, multifunkcijski pisači, prijenosna računala za patronažnu službu i UPS uređaji te je implementiran sustav skladišta i materijalnog poslovanja eDom zdravlja. Za palijativnu službu u ispostavi Bjelovar nabavljeno je službeno vozilo. Provedenim ulaganjima obnovljeni su i opremljeni prostori, unaprijeđena informatička podrška te osigurani uvjeti za nastavak rada ljekarne u Čazmi i terenski rad palijativne službe.

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH 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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Financijska realizacija kapitalnih ulaganja	Izvršeni rashodi kapitalnih ulaganja / planirani rashodi kapitalnih ulaganja × 100	%	100	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:

A000066-Tekuće i investicijsko održavanje u zdravstvu-DEC

OPIS PROGRAMA:

Tijekom slijedećeg 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, kao i održavanje računalnog sustava i računalnih programa Doma zdravlja. Cilj je osigurati kontinuitet kvalitetnih zdravstvenih usluga i pouzdan rad informacijskog sustava, produljiti životni vijek infrastrukture te poboljšati uvjete rada medicinskog osoblja i boravka 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 2027.-2029. 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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Tekuće i investicijsko održavanje u zdravstvu	Održavanje građevina, opreme i vozila te održavanje računalnog sustava i računalnih programa i ostale računalne usluge	EUR	156.520	Računovodstvene evidencije i financijski plan	188.000	188.000	188.000

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

U protekloj 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 PROŠLOGODINJIH 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 5 liječnika u područjima obiteljske medicine, radiologije, ginekologije i oftalmologije. 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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Rashodi za specijalizacije liječnika	Rashodi za plaće, doprinose, naknade i stručno usavršavanje liječnika na specijalizaciji	EUR	349.061	Računovodstvene evidencije i financijski plan	166.979	136.420	94.639

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 PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Do odstupanja od prošlogodišnjih projekcija došlo je zbog naknadnog potpisivanja dvaju dodatnih ugovora o specijalizaciji, koji nisu bili obuhvaćeni prethodnim projekcijama, te promjene dinamike provođenja i financiranja jedne specijalizacije zbog mirovanja ugovora za vrijeme rodiljnog dopusta.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Provedba planiranog specijalističkog usavršavanja	Udio specijalizanata koji su izvršili sve obveze predviđene individualnim rasporedom za promatranu godinu	%	75	100	100	100

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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Sufinanciranje rada sektorskih ambulanti	Sufinanciranje dijela rashoda za plaće za redovan rad u sektorskim ambulantama.	EUR	9.299	Računovodstvene evidencije i financijski plan	15.000	15.000	15.000

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

U protekloj godini ostvareni su rashodi u iznosu od 9.299,44 EUR za sufinanciranje dijela troškova plaća za redovan rad. Time je pružena financijska podrška timovima primarne zdravstvene zaštite s ograničenim sredstvima, u svrhu održavanja kontinuiteta rada ordinacija.

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Nema odstupanja od prošlogodišnjih projekcija za 2027. i 2028. godinu. Planirana sredstva za sufinanciranje rada sektorskih ambulanti ostaju na razini od 15.000,00 EUR godišnje.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Ostvarenje planiranog rada sektorskih ambulanti	Ostvareni sati rada ambulanti obuhvaćenih potporom u odnosu na planirane sate rada × 100	%	100	100	100	100

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 unaprjeđenja kvalitete i dostupnosti usluga. U 2027. godini planira se financiranje četiriju specijalizacija liječnika: po jedne iz ginekologije, radiologije, pedijatrije i ortodoncije, u skladu s Nacionalnim planom specijalističkog usavršavanja zdravstvenih radnika za razdoblje od 2025. do 2029. godine te Planom specijalizacije Doma zdravlja za petogodišnje razdoblje 2025.–2029. godine. Program obuhvaća i financiranje isplate bonusa za uspješan rad zdravstvenim djelatnicima Doma zdravlja.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati potreban specijalistički kadar za dugoročno održavanje i unaprjeđenje dostupnosti i kvalitete zdravstvene zaštite te isplatom bonusa za uspješan rad poticati kvalitetu rada, motivaciju i zadržavanje zdravstvenih djelatnika Doma zdravlja.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Odluka o donošenju Nacionalnog plana specijalističkog usavršavanja zdravstvenih radnika za razdoblje od 2025. do 2029. godine („Narodne novine“,

broj 149/2025), Plan specijalizacije Doma zdravlja za petogodišnje razdoblje 2025.–2029. godine te odluka Bjelovarsko-bilogorske županije kao osnivača o sufinanciranju djelatnosti Doma zdravlja iznad standarda.

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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Sufinanciranje redovne djelatnosti zdravstva iznad standarda	Rashodi za financiranje specijalizacija i bonusa za uspješan rad zdravstvenim djelatnicima	EUR	206.800,00	Računovodstvene evidencije i financijski plan	200.000	200.000	200.000

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

U prethodnoj godini ostvareni su rashodi u ukupnom iznosu od 206.800,00 EUR. Sredstva su utrošena za dar u prigodi blagdana svetog Nikole u iznosu od 15.000,00 EUR, božićnicu u iznosu od 78.000,00 EUR, bonus za uspješan rad zdravstvenim djelatnicima u iznosu od 13.800,00 EUR te sufinanciranje plaće za rujan u iznosu od 100.000,00 EUR. Navedenim sredstvima pružena je dodatna financijska potpora za podmirivanje rashoda za zaposlene i redovno poslovanje Doma zdravlja.

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Do odstupanja od prošlogodišnjih projekcija došlo je zbog uključivanja financiranja četiriju specijalizacija liječnika. Programom se nastavlja financiranje bonusa za uspješan rad zdravstvenim djelatnicima, dok se dotacije za plaće više ne planiraju. Zbog promjene namjene i opsega financiranja planirana sredstva povećana su sa 100.000,00 EUR na 200.000,00 EUR godišnje.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Broj financiranih specijalizacija	Broj specijalizacija čiji se troškovi financiraju tijekom godine	Broj	0	4	4	4
Realizacija odobrenih bonusa za uspješan rad	Isplaćeni iznos bonusa u odnosu na iznos odobren odlukama za promatranu godinu × 100	%	100	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:

K000187 - Energetska obnova - Ispostava Garešnica

OPIS PROGRAMA:

Energetska obnova zgrade ispostave Doma zdravlja u Garešnici završena je, a provedena je s ciljem smanjenja potrošnje energije, poboljšanja energetske učinkovitosti i unaprjeđenja uvjeta rada i boravka u zgradi. Projekt je sufinanciran iz Mehanizma za oporavak i otpornost u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.–2026.

U razdoblju 2027.–2029. godine u okviru ove aktivnosti planiraju se sredstva za otplatu glavnice i plaćanje kamata po kreditu korištenom za financiranje projekta. Obveze se podmiruju iz vlastitih sredstava Doma zdravlja, prema ugovorenom otplatnom planu.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati uredno i pravodobno podmirivanje kreditnih obveza povezanih s provedenom energetskom obnovom te održati dugoročne koristi ulaganja u energetsku učinkovitost i poboljšanje uvjeta rada i boravka u zgradi.

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. Otplata kreditnih obveza provodi se sukladno Ugovoru o kreditu broj 5129676606 od 6. veljače 2026. godine i pripadajućem otplatnom planu, s dospijećem prve rate 31. listopada 2026. godine i konačnim rokom otplate 30. rujna 2031. godine.

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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Otplata glavnice kredita	Godišnji iznos otplate glavnice kredita koji se odnosi na energetsku obnovu ispostave Garešnica	EUR	0	Ugovor o kreditu, otplatni plan i računovodstvene evidencije	190.546	190.546	190.546
Plaćanje kamata po kreditu	Godišnji rashodi za kamate po kreditu koji se odnosi na energetsku obnovu ispostave Garešnica	EUR	0	Ugovor o kreditu, otplatni plan i računovodstvene evidencije	19.359,00	14.847,00	10.327,00

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

Tijekom 2025. godine provodila se energetska obnova zgrade ispostave Doma zdravlja u Garešnici, a projekt je završen u 2026. godini. Ukupna vrijednost investicije iznosi 2.312.857,84 EUR s PDV-om. Iz sredstava fondova u 2025. godini financirano je 785.774,77 EUR, dok je za 2026. godinu predviđeno dodatnih 173.353,00 EUR. Razlika do ukupne vrijednosti investicije financirana je većim dijelom kreditnim sredstvima, a manjim dijelom vlastitim sredstvima Doma zdravlja. Prema energetskom certifikatu, zgrada je nakon obnove svrstana u viši energetski razred, zbog čega se očekuje smanjenje potrošnje i troškova energije.

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Do odstupanja od prošlogodišnjih projekcija došlo je zbog povećanja vrijednosti ugovora o izvođenju radova, zbog čega je za financiranje neprihvatljivih troškova projekta povučen veći iznos kreditnih sredstava od prethodno planiranog. Slijedom toga povećane su obveze otplate glavnice i plaćanja kamata u razdoblju 2027.–2029. godine.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Pravodobno podmirivanje kreditnih obveza	Iznos glavnice i kamata podmiren do dospijeća u odnosu na ukupni iznos glavnice i kamata dospjelih u promatranoj godini × 100	%	0	Ugovor o kreditu i pripadajući otplatni plan, bankovni izvodi te računovodstvene evidencije Doma zdravlja	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:

K000188 - Energetska obnova - Ispostava Grubišno Polje

OPIS PROGRAMA:

Energetska obnova zgrade ispostave Doma zdravlja u Grubišnom Polju završena je te je započelo razdoblje ostvarivanja ušteda i praćenja energetskih učinaka. Projekt je proveden kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.–2026., u okviru ugovora o energetskoj usluzi (ESCO model), s ciljem smanjenja potrošnje energije, poboljšanja energetske učinkovitosti i unaprjeđenja uvjeta rada i boravka u zgradi.

U razdoblju 2027.–2029. godine nastavlja se praćenje ostvarenja ugovorenih energetskih ušteda radi osiguranja održivosti provedenih mjera te podmirivanje naknade za energetsku uslugu sukladno ugovornim odredbama.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati ostvarivanje i praćenje ugovorenih energetskih ušteda, održavanje energetske učinkovitosti zgrade i poboljšanih uvjeta rada zdravstvenih djelatnika i boravka pacijenata te uredno i pravodobno podmirivanje naknade za energetsku uslugu.

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 energetskoj 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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Naknada za energetsku uslugu	Godišnji rashodi za naknadu prema ugovoru o energetskoj usluzi za ispostavu Grubišno Polje	EUR	0	Ugovor o energetskoj usluzi, financijski plan i računovodstvene evidencije	143.573	150.581	157.932

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

Tijekom 2025. godine provodila se energetska obnova zgrade ispostave Doma zdravlja u Grubišnom Polju, koja je završena u 2026. godini. Ukupna naknada za energetsku uslugu u razdoblju do završetka obnove, koja predstavlja subvencionirani dio energetske usluge, iznosi 712.089,00 EUR s PDV-om. Radovi su izvedeni sukladno projektu, a zgrada je nakon obnove svrstana u viši energetski razred. Završetkom obnove započelo je razdoblje ostvarivanja i praćenja ugovorenih energetskih ušteda te podmirivanja naknade za energetsku uslugu prema ESCO modelu.

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Do odstupanja od prošlogodišnjih projekcija došlo je zbog usklađivanja bazne naknade za energetsku uslugu s inflacijom, sukladno ugovornim odredbama. Planirani iznosi za razdoblje 2027.–2029. godine uključuju procijenjeno povećanje naknade po toj osnovi.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Ostvarenje zajamčene uštede energije	Ušteda energije utvrđena sukladno ugovorenim pravilima verifikacije i praćenja / ugovorena zajamčena ušteda od 505.000 kWh godišnje × 100	%	Nije primjenjivo	Ugovor o energetskom učinku broj 102-09-EPC-2024, Izvješće o verifikaciji energetske obnove i godišnje Izvješće o praćenju mjera energetske učinkovitosti	≥100	≥ 100	≥ 100
Pravodobno podmirivanje naknade za energetsku uslugu	Iznos dospjelih naknada podmiren u ugovorenom roku / ukupni iznos dospjelih naknada u promatranoj godini × 100	%	Nije primjenjivo	Ugovor, evidencija zaprimljenih računa, bankovni izvodi i računovodstvene evidencije Doma zdravlja.	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:

K000189- Energetska obnova - Ispostava Daruvar

OPIS PROGRAMA:

Energetska obnova zgrade ispostave Doma zdravlja u Daruvaru završena je te je započelo razdoblje ostvarivanja ušteda i praćenja energetskih učinaka. Projekt je proveden kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.–2026., u okviru ugovora o energetskoj usluzi (ESCO model), s ciljem smanjenja potrošnje energije, poboljšanja energetske učinkovitosti i unaprjeđenja uvjeta rada i boravka u zgradi.

U razdoblju 2027.–2029. godine nastavlja se praćenje ostvarenja ugovorenih energetskih ušteda radi osiguranja održivosti provedenih mjera te podmirivanje naknade za energetsku uslugu sukladno ugovornim odredbama.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati ostvarivanje i praćenje ugovorenih energetskih ušteda, održavanje energetske učinkovitosti zgrade i poboljšanih uvjeta rada zdravstvenih djelatnika i boravka pacijenata te uredno i pravodobno podmirivanje naknade za energetsku uslugu.

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 energetskoj 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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Naknada za energetsku uslugu	Godišnji rashodi za naknadu prema ugovoru o energetskoj usluzi za ispostavu Daruvar	EUR	0	Ugovor o energetskoj usluzi, financijski plan i računovodstvene evidencije	197.590	207.236	217.352

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

Tijekom 2025. godine provodila se energetska obnova zgrade ispostave Doma zdravlja u Daruvaru, za koju su u okviru ove aktivnosti evidentirani rashodi za ulaganje u objekt u iznosu od 722.145,82 EUR. Obnova je završena u 2026. godini. Prema Ugovoru o energetskom učinku broj 103-09-EPC-2024, ukupna ugovorena naknada do završetka obnove, koja predstavlja subvencionirani dio energetske usluge, iznosi 1.006.475,00 EUR s PDV-om. Prema energetskom certifikatu, zgrada je nakon obnove svrstana u viši energetski razred. Završetkom obnove započelo je razdoblje ostvarivanja i praćenja ugovorenih energetskih ušteda te podmirivanja naknade za energetsku uslugu prema ESCO modelu.

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Do odstupanja od prošlogodišnjih projekcija došlo je zbog usklađivanja bazne naknade za energetsku uslugu s inflacijom, sukladno ugovornim odredbama. Planirani iznosi za razdoblje 2027.–2029. godine uključuju procijenjeno povećanje naknade po toj osnovi.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Ostvarenje zajamčene uštede energije	Ušteda energije utvrđena sukladno ugovorenim pravilima verifikacije i praćenja / ugovorena zajamčena ušteda od 695.000 kWh godišnje × 100	%	Nije primjenjivo	Ugovor o energetskom učinku broj 103-09-EPC-2024, Izvješće o verifikaciji energetske obnove i godišnje Izvješće o praćenju mjera energetske učinkovitosti.	≥100	≥ 100	≥ 100
Pravodobno podmirivanje naknade za energetsku uslugu	Iznos dospjelih naknada podmiren u ugovorenom roku / ukupni iznos dospjelih naknada u promatranoj godini × 100	%	Nije primjenjivo	ugovor, evidencija zaprimljenih računa, bankovni izvodi i računovodstvene evidencije Doma zdravlja.	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:

K000204 - Dječji dispanzer Bjelovar

OPIS PROGRAMA:

Energetska obnova zgrade Dječjeg dispanzera u Bjelovaru završena je, a provedena je s ciljem smanjenja potrošnje energije, poboljšanja energetske učinkovitosti i unaprjeđenja uvjeta rada i boravka u zgradi. Projekt je sufinanciran iz Mehanizma za oporavak i otpornost u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.–2026.

U razdoblju 2027.–2029. godine u okviru ove aktivnosti planiraju se sredstva za otplatu glavnice i plaćanje kamata po kreditu korištenom za financiranje projekta. Obveze se podmiruju iz vlastitih sredstava Doma zdravlja, prema ugovorenom otplatnom planu.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati uredno i pravodobno podmirivanje kreditnih obveza povezanih s provedenom energetskom obnovom te održati dugoročne koristi ulaganja u energetsku učinkovitost i poboljšanje uvjeta rada zdravstvenih djelatnika i boravka djece i njihovih roditelja u zgradi.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se provodi prema Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Energetska obnova Dječjeg dispanzera na adresi Antuna Mihanovića 8, Bjelovar" (KLASA: 983-01/25-01/114; URBROJ: 531-09-3-25-20), na temelju Odluke Ministarstva prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine. Otplata kreditnih obveza provodi se sukladno Ugovoru o kreditu broj 5129676606 od 6. veljače 2026. godine i pripadajućem otplatnom planu, s dospijećem prve rate 31. listopada 2026. godine i konačnim rokom otplate 30. rujna 2031. godine.

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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Otplata glavnice kredita	Godišnji iznos otplate glavnice kredita za energetsku obnovu Dječjeg dispanzera Bjelovar	EUR	0	Ugovor o kreditu, otplatni plan i računovodstvene evidencije	44.696	44.696	44.696
Plaćanje kamata po kreditu	Godišnji rashodi za kamate po kreditu za energetsku obnovu Dječjeg dispanzera Bjelovar	EUR	0	Ugovor o kreditu, otplatni plan i računovodstvene evidencije	4.541	3.483	2.422

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

Projekt energetske obnove Dječjeg dispanzera u Bjelovaru započeo je s realizacijom početkom 2026. godine te je završen u istoj godini. Ukupna vrijednost investicije iznosi 368.572,79 EUR s PDV-om, od čega je predviđeno 151.936,45 EUR bespovratnih sredstava, dok je preostali dio financiran kreditnim sredstvima. Prema energetskom certifikatu, zgrada

je nakon obnove svrstana u viši energetski razred, zbog čega se očekuje smanjenje potrošnje i troškova energije.

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Odstupanje od prošlogodišnjih projekcija odnosi se na povećanje planiranih sredstava za otplatu kredita kojim je financiran dio investicije nepokriven bespovratnim sredstvima. Umjesto prethodno projiciranih 32.800,00 EUR godišnje, novim financijskim planom za glavnicu i kamate predviđeno je 49.237,00 EUR u 2027. te 48.179,00 EUR u 2028. godini.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Pravodobno podmirivanje kreditnih obveza	Iznos glavnice i kamata podmiren do dospijeća u odnosu na ukupni iznos glavnice i kamata dospjelih u promatranoj godini × 100	%	0	Ugovor o kreditu i pripadajući otplatni plan, bankovni izvodi te računovodstvene evidencije Doma zdravlja	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:

Aktivnost: K000205 - Energetska obnova - Ispostava Čazma

OPIS PROGRAMA:

Energetska obnova zgrade ispostave Doma zdravlja u Čazmi završena je u 2026. godini. Projekt je proveden kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.–2026., u okviru ugovora o energetskom učinku (ESCO model), radi smanjenja potrošnje energije, povećanja energetske učinkovitosti i poboljšanja uvjeta rada zdravstvenih djelatnika i boravka pacijenata.

U razdoblju 2027.–2029. godine program obuhvaća podmirivanje naknade za energetsku uslugu sukladno ugovornim odredbama te praćenje ostvarivanja ugovorenih energetskih ušteda i održavanja učinaka provedene obnove.

CILJ PROGRAMA:

Osigurati ostvarivanje i praćenje ugovorenih energetskih ušteda, održavanje energetske učinkovitosti zgrade i poboljšanih uvjeta rada zdravstvenih djelatnika i boravka pacijenata te uredno i pravodobno podmirivanje naknade za energetsku uslugu.

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 energetskoj 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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Naknada za energetsku uslugu	Godišnji rashodi za naknadu prema ugovoru o energetskoj usluzi za ispostavu Čazma	EUR	0	Ugovor o energetskoj usluzi, financijski plan i računovodstvene evidencije	117.986	123.745	129.786

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

Tijekom 2026. godine provedena je energetska obnova zgrade ispostave Doma zdravlja u Čazmi. U okviru ove aktivnosti evidentirani su rashodi za ulaganje u objekt u iznosu od 1.037.500,00 EUR s PDV-om, što predstavlja subvencionirani dio energetske usluge prema Ugovoru o energetskom učinku broj 68-09-EPC-2025. Prema energetskom certifikatu, zgrada je nakon obnove svrstana u viši energetski razred. Završetkom obnove započelo je razdoblje ostvarivanja i praćenja ugovorenih energetskih ušteda te podmirivanja naknade za energetsku uslugu prema ESCO modelu.

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Do odstupanja od prošlogodišnjih projekcija došlo je zbog usklađivanja bazne naknade za energetsku uslugu s inflacijom, sukladno ugovornim odredbama. Planirani iznosi za razdoblje 2027.–2029. godine uključuju procijenjeno povećanje naknade po toj osnovi.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Ostvarenje zajamčene uštede energije	Ušteda energije utvrđena sukladno ugovorenim pravilima verifikacije i praćenja / ugovorena zajamčena ušteda od 415.000 kWh godišnje × 100	%	Nije primjenjivo	Ugovor o energetskom učinku broj 68-09-EPC-2025, Izvješće o verifikaciji energetske obnove i godišnje Izvješće o praćenju mjera energetske učinkovitosti.	≥100	≥ 100	≥ 100
Pravodobno podmirivanje naknade za energetsku uslugu	Iznos dospjelih naknada podmiren u ugovorenom roku / ukupni iznos dospjelih naknada u promatranoj godini × 100	%	Nije primjenjivo	ugovor, evidencija zaprimljenih računa, bankovni izvodi i računovodstvene evidencije Doma zdravlja.	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:

Aktivnost: K000242 - Energetska obnova ambulante Doma zdravlja BBŽ u Đulovcu

OPIS PROGRAMA:

Program obuhvaća dubinsku energetsku obnovu zgrade ambulante Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije u Đulovcu, u kojoj se obavljaju djelatnosti opće i dentalne medicine. Planirani zahvati uključuju poboljšanje toplinske zaštite zgrade, zamjenu vanjske stolarije i krovnog pokrova, modernizaciju sustava grijanja i hlađenja ugradnjom dizalice topline, zamjenu rasvjete energetski učinkovitom LED rasvjetom te ugradnju fotonaponske elektrane. Projektom su obuhvaćeni i zahvati za poboljšanje pristupačnosti osobama s invaliditetom i smanjene pokretljivosti, unaprjeđenje sigurnosti zgrade te smanjenje potrošnje vode.

Uz izvođenje radova, program uključuje projektnu dokumentaciju, stručni i projektantski nadzor, koordinaciju zaštite na radu, energetski pregled i certificiranje nakon obnove te upravljanje projektom i aktivnosti promidžbe i vidljivosti. Financiranje se planira bespovratnim

sredstvima u okviru Programa Konkurentnost i kohezija 2021.–2027., kroz Poziv „Energetska obnova zgrada javnog sektora", uz osiguranje vlastitog udjela Doma zdravlja.

CILJ PROGRAMA:

Povećati energetsku učinkovitost zgrade ambulante u Đulovcu, smanjiti potrošnju energije i emisije CO_2 te povećati korištenje obnovljivih izvora energije. Provedbom obnove unaprijedit će se uvjeti rada zdravstvenih djelatnika i boravka pacijenata, sigurnost i pristupačnost zgrade osobama s invaliditetom i smanjene pokretljivosti te osigurati dugoročno održivo korištenje zdravstvene infrastrukture.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Zakon o energetskoj učinkovitosti u zgradarstvu (NN 155/25), Zakon o gradnji (NN 155/25), Program Konkurentnost i kohezija 2021.–2027. te dokumentacija Poziva na dodjelu bespovratnih sredstava „Energetska obnova zgrada javnog sektora" (PK.3.1.03). Program je usklađen s Planom razvoja Bjelovarsko-bilogorske županije 2022.–2027. i Programom energetske obnove zgrada javnog sektora za razdoblje do 2030. godine. Podlogu za planiranje čine prijavni obrazac projekta „Energetska obnova ambulante Doma zdravlja BBŽ u Đulovcu" i pripadajuća projektno-tehnička dokumentacija.

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 (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Financijski opseg provedbe projekta energetske obnove	Planirani godišnji rashodi za energetsku obnovu ambulante u Đulovcu i prateće projektne aktivnosti	EUR	0	Prijavni obrazac, projektna dokumentacija i troškovnik, financijski plan i računovodstvene evidencije	524.220	259.420	0

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

U 2025. godini u okviru ove aktivnosti nisu ostvareni rashodi niti rezultati provedbe energetske obnove. Priprema projekta započela je u 2026. godini, dok su sredstva za njegovu provedbu planirana u 2027. i 2028. godini.

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Odstupanje od prošlogodišnjih projekcija nastalo je zbog uključivanja nove aktivnosti energetske obnove ambulante u Đulovcu, koja prethodnim projekcijama nije bila

obuhvaćena. Sredstva za provedbu projekta planirana su u 2027. i 2028. godini na temelju prijavnog obrasca i pripadajućeg projektnog proračuna.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Površina zgrade s poboljšanim energetskim svojstvima	Kumulativna korisna površina grijanog dijela ambulante s poboljšanim energetskim svojstvima nakon provedbe radova	m^2	0	Glavni projekt i izvješća nadzornog inženjera	182	272	272
Godišnja potrošnja primarne energije	Proračunska godišnja potrošnja primarne energije zgrade prema energetskim svojstvima	MWh/god.	124	Glavni projekt, iskaznica energetskih svojstava zgrade i završno izvješće nadzornog inženjera	48	11	11

U Bjelovaru, 29.10.2026.

v.d. ravnatelja:

Hrvoje Mateković, mag.oec.

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

DOM ZDRAVLJA
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE
BR: 2103-76-26-01/R- 8/14/3
Bjelovar, 29.10.2026.

Na temelju članka 20. i 21. Statuta Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije, Upravno vijeće na 14. sjednici održanoj dana 29. listopada 2026. godine pod točkom 3 donijelo je sljedeću

Odluku

I. Prihvaća se akt za pokriće manjka za razdoblje 2027.-2029. 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. Sastav

DOM ZDRAVLJA

BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE

Broj: 2103-76-26-01/R-1355/1

Bjelovar, 29.10.2026.

AKT ZA POKRIĆE MANJKA

2027.-2029. GODINE

Uvod:

Sukladno članku 37. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilniku o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/24) i Uputama za izradu proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije za razdoblje 2027.–2029. godine, ovim Aktom utvrđuju se dinamika pokrića prenesenog manjka Doma zdravlja Bjelovarsko-bilogorske županije te mjere za otklanjanje uzroka negativnog poslovanja. Akt se temelji na višegodišnjem planu uravnoteženja sadržanom u Financijskom planu za 2027. godinu i projekcijama za 2028. i 2029. godinu.

Analiza i ocjena financijskog stanja temelje se na ažuriranim podacima i financijskim pokazateljima poslovanja Doma zdravlja, koji odražavaju niz specifičnih izazova u održivom financiranju zdravstvenih usluga. Prema podacima iskazanim u financijskom planu, manjak za pokriće na dan 31. prosinca 2025. godine iznosi 3.650.359,45 EUR, odnosno zaokruženo 3.650.360 EUR. U tekućem planu za 2026. godinu predviđeno je njegovo smanjenje za 1.519.295 EUR, čime bi očekivani preneseni manjak na početku 2027. godine iznosio 2.131.065 EUR.

Pokriće preostalog manjka planira se u razdoblju 2027.–2029. godine u jednakim godišnjim iznosima od 710.355 EUR. U svakoj godini planiran je višak prihoda nad rashodima od 945.597 EUR, od kojeg se 235.242 EUR koristi za otplatu glavnice kredita, dok preostalih 710.355 EUR služi za pokriće prenesenog manjka. Uz ostvarenje planiranih prihoda i primitaka te zadržavanje rashoda i izdataka u planiranim okvirima, potpuno pokriće manjka predviđeno je do kraja 2029. godine.

Osnovni uzroci akumuliranog manjka leže u nizu strukturnih i sistemskih čimbenika. Prvenstveno, model financiranja putem glavarine i hladnog pogona ne osigurava dostatno pokriće stvarnih troškova pružanja zdravstvene zaštite. Od ukupno 74 ugovorena tima, 22 tima ostvaruju polovicu, a jedan tim četvrtinu iznosa hladnog pogona. Razlika između tako ostvarenih prihoda i prihoda koji bi se ostvarili uz financiranje punog hladnog pogona procjenjuje se na 771.398 EUR godišnje, što otežava pokriće troškova rada timova i održavanje dostupnosti zdravstvene zaštite.

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. Nepraćenje 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 2026. godine dospjele obveze iznose 2.429.438,53 €, 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 razdoblju 2027.–2029. godine 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 su 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**
   Dom zdravlja poticat će uključivanje timova u peer grupe radi kontinuiranog stručnog usavršavanja, razmjene iskustava i unaprjeđenja kvalitete zdravstvenih usluga. Sudjelovanje i provedene aktivnosti uredno će se evidentirati, a eventualni financijski učinci ostvarivati u skladu s primjenjivim ugovornim uvjetima 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. Zadužuje 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. Zadužuje 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 pogrešku i ponovno dostaviti ispravljeni račun na naplatu.	Kontinuirano na dnevnoj i mjesečnoj razini	Sve službe i timovi u kojima se vrše usluge temeljem kojih se ostvaruje prihod

Sudjelovanje u peer grupama	Poticati uključivanje timova u peer grupe, organizirati sastanke radi stručne razmjene te voditi evidenciju sudjelovanja i provedenih aktivnosti.	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 mjesece 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 s 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, pomoćnik ravnatelja za sestrinstvo, računovodstvo
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, sudjelovanjem u peer grupama i kontinuiranim stručnim usavršavanjem unapređuju se stručne kompetencije zdravstvenih djelatnika i kvaliteta pruženih usluga.

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 2027.-2029.

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.