

DOM ZDRAVLJA dr. ANDRIJA ŠTAMPAR, NOVA GRADIŠKA

FINANCIJSKI PLAN

DOMA ZDRAVLJA dr. ANDRIJA ŠTAMPAR NOVA GRADIŠKA
za 2024. godinu

1. Rebalans

Svibanj 2024. god.

SADRŽAJ

I OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

1. Sažetak
2. Račun prihoda i rashoda
3. Raspored prema funkcijskoj klasifikaciji
4. Račun financiranja

II POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

III OBRAZLOŽENJE

FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA DR. ANDRIJA ŠTAMPAR NOVA GRADIŠKA ZA 2024.
1. REBALANS

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2024	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024. (1. Rebalans)
PRIHODI UKUPNO	3.775.361,72	528.589,28	4.303.951,00
PRIHODI POSLOVANJA	3.775.361,72	525.589,28	4.300.951,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	3.000,00	3.000,00
RASHODI UKUPNO	3.705.361,72	521.589,28	4.226.951,00
RASHODI POSLOVANJA	3.620.361,72	390.538,28	4.010.900,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	85.000,00	131.051,00	216.051,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	70.000,00	7.000,00	77.000,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan za 2024	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024. (1. Rebalans)
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan za 2024	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024. (1. Rebalans)
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	-483.291,12	-66.756,43	-550.047,55
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	70.000,00	7.000,00	77.000,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-413.291,12	-59.756,43	-473.047,55

**FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA DR. ANDRIJA ŠTAMPAR NOVA GRADIŠKA ZA 2024.
1. REBALANS**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Plan za 2024	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024. (1. Rebalans)
			UKUPNI PRIHODI	3.775.361,72	528.589,28	4.303.951,00
6			Prihodi poslovanja	3.775.361,72	525.589,28	4.300.951,00
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00
		52	<i>Ostale pomoći</i>	0,00	0,00	0,00
	64		Prihodi od imovine	35.100,00	0,00	35.100,00
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	35.100,00	0,00	35.100,00
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.900,00	2.600,00	10.500,00
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	2.900,00	2.600,00	5.500,00
		71	<i>Prihodi od nefinancijske imovine</i>	5.000,00	0,00	5.000,00
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga i prihodi od donacija	116.000,00	50.000,00	166.000,00
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	116.000,00	50.000,00	166.000,00
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.616.361,72	471.989,28	4.088.351,00
		11	<i>Opći prihodi i primici (BPŽ-DEC)</i>	169.361,72	121.989,28	291.351,00
		11	<i>Opći prihodi i primici(BPŽ-NE DEC)-pomoć</i>	70.000,00	0,00	70.000,00
		45	<i>Prihod za posebne namjene pror. korisnika</i>	3.377.000,00	350.000,00	3.727.000,00
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	1.000,00	1.000,00
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	0,00	1.000,00	1.000,00
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	3.000,00	3.000,00
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.000,00	3.000,00
		71	<i>Prihodi od nefinancijske imovine</i>	0,00	3.000,00	3.000,00

77.000,00

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Plan za 2024	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024. (1. Rebalans)
			UKUPNI RASHODI	3.705.361,72	521.589,28	4.226.951,00
3			Rashodi poslovanja	3.620.361,72	390.538,28	4.010.900,00
	31		Rashodi za zaposlene	2.710.600,00	396.400,00	3.107.000,00
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	68.000,00	10.000,00	78.000,00
		45	<i>Prihod za posebne namjene pror. korisnika</i>	2.642.600,00	386.400,00	3.029.000,00
		52	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	0,00	0,00	0,00
	32		Materijalni rashodi	905.361,72	-8.061,72	897.300,00

	11	Opći prihodi i primici (BPŽ)	94.361,72	-19.061,72	75.300,00
	31	Vlastiti prihodi	25.400,00	0,00	25.400,00
	45	Prihod za posebne namjene pror. korisnika	780.600,00	8.000,00	788.600,00
	71	Prihodi od nefinancijske imovine	5.000,00	3.000,00	8.000,00
34		Financijski rashodi	4.100,00	0,00	4.100,00
	45	Prihod za posebne namjene pror. Korisnika (HZZO)	4.100,00	0,00	4.100,00
38		Ostali rashodi	300,00	2.200,00	2.500,00
	31	Vlastiti prihodi	300,00	2.200,00	2.500,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	85.000,00	131.051,00	216.051,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	87.461,00	97.461,00
	11	Opći prihodi i primici (BPŽ)		97.461,00	97.461,00
	31	Vlastiti prihodi		0,00	0,00
	45	Prihod za posebne namjene pror. Korisnika (HZZO)	10.000,00	-10.000,00	0,00
	71	Prihodi od nefinancijske imovine		0,00	0,00
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	75.000,00	43.590,00	118.590,00
	11	Opći prihodi i primici (BPŽ)	75.000,00	43.590,00	118.590,00

FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA DR. ANDRIJA ŠTAMPAR NOVA GRADIŠKA ZA 2024.
1. REBALANS

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2024	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024. (1. Rebalans)
UKUPNI RASHODI	3.705.361,72	521.589,28	4.226.951,00
07 Zdravstvo	3.705.361,72	521.589,28	4.226.951,00
<i>072 Služba za vanjske pacijente</i>	3.705.361,72	521.589,28	4.226.951,00
0721 Opće medicinske usluge	3.705.361,72	521.589,28	4.226.951,00

FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA DR. ANDRIJA ŠTAMPAR NOVA GRADIŠKA ZA 2024.
1. REBALANS

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Plan za 2024	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024. (1. Rebalans)
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja			0
	84		Primici od zaduživanja			0
		81	<i>Namjenski primici od zaduživanja</i>			0
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova			0
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova			0
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>			0

FINANCIJSKI PLAN DOMA ZDRAVLJA DR. ANDRIJA ŠTAMPAR NOVA GRADIŠKA ZA 2024.

1. REBALANS

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2024	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024. (1. Rebalans)
PROGRAM 01	REDOVNA DJELATNOST			
Aktivnost 011	Zdravstvena zaštita u Domu zdravlja dr. Andrija Štampar Nova Gradiška	3.705.361,72	521.589,28	4.226.951,00
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici (BPŽ)</i>			
3	Rashodi poslovanja	169.361,72	121.989,28	291.351,00
32	Materijalni rashodi	94.361,72	-19.061,72	75.300,00
42	Rashodi za nabavu nefin imovine	0,00	97.461,00	97.461,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefin imovini	75.000,00	43.590,00	118.590,00
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>			
3	Rashodi poslovanja	93.700,00	12.200,00	105.900,00
31	Rashodi za zaposlene	68.000,00	10.000,00	78.000,00
32	Materijalni rashodi	25.400,00	0,00	25.400,00
38	Ostali rashodi	300,00	2.200,00	2.500,00
42	Rashodi za nabavu nefin imovine	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 45</i>	<i>Prihodi za posebne namjene pror korisnika</i>			
3	Rashodi poslovanja	3.437.300,00	384.400,00	3.821.700,00
31	Rashodi za zaposlene	2.642.600,00	386.400,00	3.029.000,00
32	Materijalni rashodi	780.600,00	8.000,00	788.600,00
34	Financijski rashodi	4.100,00	0,00	4.100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	-10.000,00	0,00
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>			
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 71</i>	<i>Prihodi od nefinancijske imovine</i>			
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	3.000,00	8.000,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	3.000,00	8.000,00
42	Rashodi za nabavu nefin imovine	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 62</i>	<i>Prihodi od nefinancijske imovine</i>			
4	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu nefin imovine	0,00	0,00	0,00

DOM ZDRAVLJA DR. ANDIJA ŠTAMPAR NOVA GRADIŠKA
RELKOVIČEVA 7
35400 NOVA GRADIŠKA
OIB: 00777993329
Matični broj: 00602108

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU (1. REBALANS) - OPĆI DIO

Obrazloženje financijskog plana, temeljem članka 36. Zakon o proračunu NN 144/2021, sastavni je dio financijskog plana proračunskog korisnika te se istim pobliže obrazlažu:

- Prihodi, rashodi, primci i izdaci
- Prijenos sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u sljedeću godinu

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Svi prihodi i rashodi iskazani su, temeljem Zakon o uvođenju eura kao službene valute (NN 57/2022), u EUR-ima

I Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 4.303.951 EUR-a i to kako slijedi:

PRIHODI POSLOVANJA

1. Prihod skupine 64 – Prihod od imovine planiran je u iznosu od 35.100,00 EUR-a

Prihod nije mjenjan u odnosu na prvotni plan a odnosi se na prihod od kamata na depozite po viđenju i na prihod od iznajmljivanja poslovnog prostora – najamnine, ordinacijama privatne prakse.

2. Prihod skupine 65 – Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima planiran je u iznosu od 10.500,00 EUR-a

Prihod je povećan za 2.600,00 EUR-a. Odnosi se na prihod od dopunskog zdravstvenog osiguranja (ne HZZO), na prihod od osiguranja - refundacije štete.

3. Prihod skupine 66 – Prihod od prodaje proizvoda i pruženih usluga i prihod od donacija planiran je u iznosu od 166.000,00 EUR-a

Prihod je povećan za 50.000,00 EUR-a. Odnosi se na prihod od pruženih usluga medicine rada koji je daleko najveći i na ostale prihode od pruženih usluga (npr. sanitetski prijevoz koji ne pokriva HZZO pa ga korisnici usluge sami plaćaju)

5. Prihod skupine 67 – Prihod iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza planiran je u iznosu od 4.088.351,00 EUR.

Odnosi se prihod od nadležnog proračuna (BPŽ) za financiranje decentraliziranih funkcija kako tekućih rashoda poslovanja tako i nabavu dugotrajne nefinancijske imovine – 291.351,00 EUR-a. i isti je uvećan za 121.989,28 EUR-a Također na ovoj poziciji planiran je i prihod sa naslova uravnoteženja financijskog plana po prenesenom manjku iz prethodnih godina – 70.000,00 EUR-a. Daleko najveći prihod je prihod od HZZO-

a sa naslova ugovornih obveza kojim HZZO doznačuje glavarinu, DTP i sl. i planiran je u iznosu od 3.727,000,00 EUR-a i povećan je za 350.000,00 EUR-a

6. Prihod skupine 68 – Ostali prihodi planirani su u iznosu od 1000,00 EUR-a

Ovaj prihod je minoran i odnose se sitni, sporadičan, nigdje drugdje ne naveden prihod.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

7. Prihod skupine 72 – Prihod od prodaje proizvedene dugotrajne imovine planiran je u iznosu od 3.000,00 EUR-a

Ovaj prihod se odnosi na prodaju rashodovane dugotrajne imovine – sanitetskih vozila i naplatu potraživanja sa istoimenog naslova.

II Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 4.226.951,00 EUR-a i to kako slijedi:

RASHODI POSLOVANJA

1. Rashod 31 – Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 3.107,000,00 EUR-a

Rashod za zaposlene je daleko najveći rashod. Isti je uvjetovan primarno brojem zaposlenika (104 zaposlena) kao i kolektivnim ugovorom odnosno primjenom Uredbe o nazivima radnih mjesta za obračun plaće u javnim službama (NN22/2024). Odnosi se na Plaće za redovan rad, za plaće za prekovremni rad rad po pozivu na pripravnost. Zatim na ostale rashode za zaposlene kao što su jubilarne nagrade, otpremnine, naknade za bolest, smrtni slučaj i sl., reges za godišnji odmor, božićnica. Također se odnosi na poreze i doprinose iz i na plaću.

2. Rashod 32 – Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 897.300,00 EUR-a

Ovi rashodi se odnose na

- naknade troškova za zaposlene, kao što su dnevnice, prijevoz na službenom putu, prijevoz na posao i sa posla, naknade za odvojeni život, stručno usavršavanje i sl.
- rashodi za materijal i energiju. Materijal za tekuće i investicijsko održavanje, sitan inventar i sl.
- rashodi za usluge telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekta, medicinske i nemedicinske opreme, sanitetskih vozila.
- usluge promidzbe i informiranja
- komunalne usluge
- zdravstvene usluge
- intelektualne usluge
- računalne usluge
- ostale usluge
- naknade za rad izvršnih tijela
- premije osiguranja
- reprezentacija
- članarine
- upravne i administrativne pristojbe
- trošak sudskih postupaka
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja

3. Rashod 34 – Financijski rashodi planirani su u iznosu od 4.100,00 EUR-a

Ovi rashodi se odnose na trošak platnog prometa, bankarske usluge, zatezne kamate

4. Rashod 38 – Ostali rashodi planirani su u iznosu od 2.500,00 EUR-a

Ovi rashodi se odnose na ugovorne kazne i naplate šteta

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

5. Rashod 42 – Rashodi za nabavu proizveden dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 216.051,00 EUR-a

Rashod je povećan za 131.051,00 EUR-a. a odnosi se na nabavu, iz decentraliziranih sredstava - BPŽ, uredskog namještaja 2.060,00 EUR-a, klima uređaja 4.000,00 EUR-a, medicinske opreme 61.371,00 EUR-a, prijevoznog sredstva 17.500,00 EUR-a ,računalne opreme 12.530,00 EUR-a, dodatna ulaganja na gređevinskim objektima 118.590,00 EUR-a (sanacija krovšta, nabava podizne rampe za invalide)

III Obrazloženje donesenog manjka

Ovim planom prenosi se manjak iz prethodnih godina u iznosu od 550.047,55 EUR-a. te se planira njegovo smanjenje za 77.000,00 EUR-a na 473.047,55 EUR-a. Ostatak ostaje za pokriti u narednim godinama.

IV Obrazloženje rashoda po funkcijskoj klasifikaciji

Cjelokupni iznos rashoda se može podvesti pod jednu funkciju – zdravstvo, opće medicinske usluge 0721

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

V Obrazloženje financijskog plana po programima i aktivnostima

Cjelokupni iznos rashoda klasificiran je kao program: Redovna djelatnost - primarna zdravstvena zaštita u Domu zdravlja dr. Andrija Štampar Nova Gradiška i razvrstan je po izvorima iz kojih se financira.

Nova Gradiška 02.05.2024.

V.D. RAVNATELJA
Jasmin Pavlović, dr. med. spec.