

DOM ZDRAVLJA PLOČE
TRG KRALJA TOMISLAVA 25
20340 PLOČE
27.10.2025.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU
(s procjenom za 2027,2028. godinu)

Obzirom na propisanu obvezu da proračunski korisnici jedinica lokalne i područne samouprave planiraju prihode i primitke, te rashode i izdatke za 2026. godinu na razini podskupine (treća razina računskog plana) donosi se prijedlog Financijskog plana za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu na trećoj razini računskog plana.

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

- 1. OSNOVNA ZADAĆA: PRUŽANJE USLUGA PRIMARNE I SPECIJALISTIČKO KONZILIJARNE ZDRAVSTVENE ZAŠTITE**
- 2. ZAKONSKA OSNOVA: ZAKON O ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI, ZAKON O ZDRAVSTVENOM OSIGURANJU I OSTALI PROPISI VEZANI ZA RAD USTANOVE**

Dom zdravlja Ploče obavlja slijedeće djelatnosti:

- opća/obiteljska medicina -3 tima
- Zdravstvena zaštita predškolske djece -1 tim
- Dentalna zdravstvena zaštite – 3 tima
- Patronažna zdravstvena zaštita- 3 tima- prema broju stanovnika u skrbi
- Ljekarništvo
- laboratorijska dijagnostika.

Specijalističko- konzilijarna zdravstvena zaštita:

Radiologija – 1 tim
Oftalmologija-1 tim
Psihijatrija-1 tim.

Prosječan broj zaposlenih u devetomjesečnom razdoblju 2025. godine je 39 zaposlenih.

Za obavljanje i financiranje navedenih djelatnosti Dom zdravlja Ploče sklapa Ugovore sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje. Za obavljanje i financiranje primarne zdravstvene zaštite (opća medicina, zdr. zaštita predškolske djece, dentalna zdr. zaštita,

patronažna zdr. zaštita, laboratorij) ugovara se godišnji iznos koji se isplaćuje mjesečno, a sastoji se od hladnog pogona, glavarine, DTP postupaka, praćenje indikatora učinkovitosti „KPI“ i indikatora kvalitete „QI“. Visine spomenutih iznosa ovise o broju upisanih pacijenata.

Za obavljanje i financiranje specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite ugovaraju se maksimalni novčani iznosi ovisno o broju timova, te broju postupaka.

Prihod se naplaćuje prema broju i vrsti izvršenih usluga zdravstvene zaštite do visine limita tj. maksimalno mogućeg ugovorenog godišnjeg iznosa.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

1. Prihodi i primici Doma zdravlja Ploče za 2026. godinu

Prijedlog prihoda i primitaka Finacijskog plana Doma zdravlja Ploče za 2026. godinu kao i projekcije za 2027. i 2028. godinu izrađen je na temelju ostvarenih i procenjenih prihoda i primitaka u finacijskom planu za 2026. godinu, a najznačajniji su prihodi za finaciranje programa Redovne djelatnosti (HZZO); prihodi za decentralizirane funkcije (Županija Dubrovačko-neretvanska); te vlastiti prihodi ostvareni od pružanja usluga na tržištu.

- ukupni prihodi i primici Finacijskog plana Doma zdravlja Ploče za 2026. godinu planirani su u iznosu od 2.994.963,00 Eur sa planiranim pokrićem manjka iz prethodnog razdoblja (122.589,00 Eur).

Prema ekonomskoj klasifikaciji dajemo obrazloženje prihoda i rashoda:

- najznačajniji planirani prihodi i primici svakako je prihod za financiranje Redovne djelatnosti koji se osigurava putem Ugovora s HZZO (673) je 2.230.000,00 eura.
- planirani prihodi i primici od JLPRS (671) u 2026. godini iznose 138.000,00 Eur – a odnosi se na prihod za decentralizirane funkcije koji se koristi dijelom za nabavu nefinacijske imovine neophodne za pružanje što kvalitetnije zdravstvene zaštite, te za tekuće i investicijsko održavanje medicinske i nemedicinske opreme i objekata, a sve prema popisu prioriteta za 2026. godinu koji je sastavni dio finacijskog plana. Prihodi od nadležnog proračuna sastoje se još od prihoda iz Programa sufinanciranja turističke ambulante Ploče, program poticajne mjere za zdravstvene radnike 22.563,00 Eura, Odobrena dodatna sredstva u iznosu od 159.763,00 Eur služe za pokriće ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.
- planirani prihodi i primici od pružanja usluga na tržištu tzv. Vlastiti prihodi 430.000,00 Eura (661) 400.000,00 Eura najvećim dijelom se odnose na gotovinsku prodaju Ljekarne Ploče, te prihod od refundacije režijskih troškova i zakupa poslovnog prostora ukupno planiran prihod 22.000,00 Eur-prihod planiran na temelju ostvarenih pokazatelja iz 2025. godine.
- ostali prihodi i primici (683) planirani su u iznosu od 8000,00 Eur na osnovu pokazatelja iz 2025. godine, a odnose se na dobivena odobrenja za kupljenu robu za Ljekarnu Ploče.

Rashodi i izdaci Doma zdravlja Ploče za 2026. godinu

Rashodi su također velikim dijelom definirani odnosno određeni postojećim Zakonskim i podzakonskim aktima. Plaće, naknade plaća i druga materijalna prava radnika su propisani Uredbama Vlade RH i važećim kolektivnim i granskim ugovorima koji se odnose na javne službenike i djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja. Materijalni i financijski rashodi su također izračunljivi na bazi ostvarenja iz prethodnih razdoblja.

Rashodi za zaposlene – grupa 31 planirani su u visini utvrđenih plaća i materijalnih prava zaposlenika prema KU za djelatnost zdravstva i zdr. osiguranja, Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama- planirani uk.iznos 1.651.297,00 Eur - na osnovu ostvarenih pokazatelja iz 2025. godine- rashodi za zaposlene, prema planu ostaju na približnoj razini kao rashod 2025. godine.

Materijalni rashodi - grupa 32 planirani su u iznosu od 1.148.077,00 Eur.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su prema planiranom iznosu sredstava Upravnog odjela za zdravstvo i socijalnu skrb Dubrovačko-neretvanske županije, te prema stvarnim potrebama pojedinih odjela DZ Ploče. Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 67.000,00 Eur.

- Detalje nabava razradit ćemo planom nabave za 2026. godinu. Većinski dio nabave financiran je iz decentraliziranih sredstava- prema već dostavljenom planu popisa prioriteta za 2026. godinu.

Prema izvorima financiranja izvršili smo raspored prihoda na sljedeći način:

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici – iznos 159.763,00 eur/-pokriće ostalih nes. rashoda

Izvor 3.2. Vlastiti prihodi – proračunski korisnici 430.000,00 eur/- pokriće rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda

Izvor 4.3. Prihodi za posebne namjene –proračunski korisnici 2.264.000,00 eur/- pokriće rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda

Izvor 4.4. Decentralizirana sredstva- 138.000,00 eur/ pokriće materijalnih rashoda, te rashoda za dodatna ulaganja u imovinu

Izvor 5.0.111. Ostale pomoći-sufinanciranje u turističkoj sezoni- 2.200,00 eur/ pokriće rashoda za zaposlene te materijalnih rashoda.

Izvor 7.2. Prihodi od prodaje nef.im.i nadoknade šteta 1000,00 eur/-pokriće materijalnih rashoda.

Kako smo već spomenuli za navedene nabave postoje troškovnici ili unaprijed pribavljene ponude iz kojih je razvidna visina potrebnih sredstava za realizaciju istih, informatičke

opreme, te medicinske i nemedicinske opreme, što će biti razvidno iz Plana nabave za 2026. koji će biti predložen na slijedećoj sjednici unutar 30 dana od usvajanja Financijskog plana.

Projekcije Financijskog plana za 2027. i 2028. godinu:

Projekcijama su planirani ukupni prihodi i primici za 2027. godinu u iznosu od 2.994.963,00 Eur, te ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 2.994.963,00 Eur.

Planirani ukupni prihodi i primici za 2027. godinu iznose 2.994.963,00Eur, te ukupni rashodi i izdaci iznose 2.994.963,00 Eur. jer ćemo slijedeće godine izmijenit po potrebi rebalansom financijskog plana.

Financijski plan 2026-2028. godine po aktivnostima :

Aktivnost A120901-Održavanje zdravstvenih ustanova-138.000,00Eur.

Izvor 4.4.1 Decentralizirana sredstva 48.000,00 Eur.

Konto 322- Rashodi za materijal i energiju-14.000,00 Eur.

Konto 323-Rashodi za usluge-34000,00 Eur.

Aktivnost A120902-Opremanje zdravstvenih ustanova-40.590,00 Eur.

Konto 422-Postrojenja i oprema-5.590,00 Eur.

Konto 423-Prijevozna sredstva-35.000,00 Eur.

Aktivnost A120903-Kapitalna ulaganja u zdravstvene ustanove

Izvor 4.4.1 Decentralizirana sredstva

Konto 451-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima-20.899,00 Eur.

Aktivnost A120904-Informatizacija zdravstvenih ustanova-28.511,00 Eur.

Konto 323-Rashodi za usluge-23000,00 Eur.

Konto 412-Nematerijalna imovina-3.995,00 Eur.

Konto 422-Postrojenja i oprema-1.516,00 Eur.

Aktivnost A121202-4.400,00 Eur.

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici 2.200,00 Eur.

311-Plaće(bruto)-1889,00 Eur.

313-Doprinosi na plaće-311,00 Eur.

Izvor 5.0.111-2.200,00 Eur.

311-Plaće(Bruto)-1.888,00 Eur.

313-Doprinos na plaće-312,00Eur.

Aktivnost A121212- Pružanje usluga temeljem ugovora s HZZO-om-planiramo u slijedećim godinama:

Prihode u iznosu 2.224.000,00 Eura.

Rashode na kontima:

Konto 311-Plać(Bruto)-1.213.180,00 Eur..

Konto 312-Ostali rashodi za zaposlene-87.437,00 Eur.

Konto 313-Doprinosi na plaće smanjili na 123.717,00 Eur.

Konto 321-Naknade troškova zaposlenina-24.248,00 Eur.

Konto 322-Rashodi za materijal i energiju-740.674,00 Eur.

-smanjenje na 30.744,00,00 Eur.

Konto 325-Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova 4000 €.

Aktivnost A121213 -Pružanje usluga izvan ugovora s HZZO-om

Vlastiti prihodi u iznosu od 348.411,00 €

Konto 311-Bruto plaće povećali s 92.213,00 € na 100.000,00 €.

Konto 321-Naknade troškova zaposlenima-povećali na 50.000,00 €.

Konto 322-Rashodi za materijal i energiju-iznos 161.826,00 € smanjeno na 104.411,00 €.

Konto 323-Rashodi za usluge smo s 15.256,00 € povećali na 45000,00 €.

329-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja-7.364,00 povećali na 8000,00 €.

Izvor 4.3.1 Prihodi za posebne namjene-40.000,00 Eur.

322-Rashodi za materijal i energiju-10.000,00 Eur.

323-Rashodi za usluge-25000,00 Eur.

343-Ostali financijski rashodi-5000,00 Eur.

Izvor 7.2.1 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine Pk-1.000,00 Eur.

Tekući projekt T121208-Poboljšanje standarda zdravstvene ustanove

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici 135.000,00 Eur.

311-Bruto plaće-85.837,00 Eur.

313-Doprinosi na plaće-14.163,00 Eur.

322- Rashodi za materijal i energiju-22.000,00 Eur.

323- Rashodi za usluge-13.000,00 Eur.

Tekući projekt T121209-Poticajne mjere za zdravstvene radnike

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici 22.563,00 Eur.

312-Ostali rashodi za zaposlene-22.563,00 Eur.

Zbog najavljenog spajanja svih Domova zdravlja otvorena je nova aktivnost (primarna zdravstvena zaštita) Dom-a zdravlja Dubrovnik. Na naš sada postojeći Dom zdravlja Ploče planirano je 175.000,00 Eur,i to na konto 311-Bruto plaće-150.000,00Eur.
Konto 322-Rashodi za materijal i energiju- 20.000 Eur.

