

DOM ZDRAVLJA VUKOVAR

**Obrazloženje Prijedloga
financijskog plana za 2026.
godinu s projekcijama za
2027. i 2028. godinu**

Listopad, 2025. godine

Sadržaj:

1. Obrazloženje Prijedloga financijskog plana Doma zdravlja Vukovar za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu	3
1.1. Sažetak djelokruga rada.....	3
2. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana.....	5
1.1. Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka	5
1.2. Obrazloženje prenesenog manjka financijskog plana	7
3. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana.....	9
3.1. Obrazloženje programa.....	9
3.2. Zakonske i druge podloge u kojima se zasnivaju programi	10
3.3. Usklađeni ciljevi, strategija i programi s dokumentima dugoročnog razvoja	10
3.4. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa.....	13
3.5. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini	16
3.6. Ostala obrazloženja.....	17

1. Obrazloženje Prijedloga financijskog plana Doma zdravlja Vukovar za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu

Sukladno članku 30. Zakona o proračunu proračunski korisnici dužni su uz Prijedlog financijskog plan izraditi i dostaviti i njegovo obrazloženja. Prijedlog financijskog plana Doma zdravlja Vukovar izrađen je prema uputama Upravnog odjela za financije Vukovarsko – srijemske županije za izradu proračuna za period od 2026. - 2028. godine, te dopisa Vukovarsko – srijemske Županije.

Prijedlog financijskog plana obuhvaća:

- Tablica – Opći dio – sadrži ukupno planirane prihode i rashode, primitke i izdatke,
- Tablica – prihodi i primici za trogodišnje razdoblje povezani s izvorima financiranja,
- Tablica – rashodi i izdaci po programima i aktivnostima povezani s izvorima financiranja,
- Obrazloženje financijskog plana,
- Plan pokrića manjka,
- Višegodišnji plan uravnoteženja.

Osim podataka o prihodima i rashodima koji se odnose na Plan za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu, sadrži i podatke o prihodima i rashodima vezane za izvršenje financijskog plana za 2024. godinu te Plan tekuće 2025. godine, kao i razlike između prihoda i rashoda u vidu viška odnosno manjka prihoda u odnosu na rashode za prethodno navedena razdoblja.

1.1. Sažetak djelokruga rada

Dom zdravlja Vukovar je Ustanova koja obavlja zdravstvenu djelatnost sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i to:

- opća/obiteljska medicina,
- zdravstvena zaštita predškolske djece,
- zdravstvena zaštita žena,

- dentalna zdravstvena zaštita (polivalentna),
- patronažna zdravstvena zaštita,
- laboratorijska dijagnostika,
- palijativna skrb,
- specifična zdravstvena zaštita – medicina rada.

Dom zdravlja Vukovar obavlja poslove iz navedenih djelatnosti u slijedećim ustrojstvenim jedinicama:

- Zdravstvene djelatnosti:
 1. Djelatnost opće/obiteljske medicine,
 2. Djelatnost zdravstvene zaštite predškolske djece,
 3. Djelatnost za zdravstvenu zaštitu žena,
 4. Patronažna djelatnost,
 5. Djelatnost za dentalnu medicinu,
 6. Djelatnost laboratorijske dijagnostike,
 7. Specifična zdravstvena zaštita-medicina rada,

Za obavljanje i financiranje navedenih djelatnosti Dom zdravlja Vukovar sredstva za rad i poslovanje stječe:

- ugovaranjem i naplatom zdravstvenih usluga pruženih osiguranicima obveznog i dobrovoljnih zdravstvenih osiguranja,
- naplatom zdravstvenih usluga koje nisu obuhvaćene ugovorima o pružanju zdravstvenih usluga osiguranicima obveznog i dobrovoljnih zdravstvenih osiguranja,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih drugim zdravstvenim ustanovama, ostalim ustanovama, tvrtkama i drugim pravnim i fizičkim osobama na temelju posebnih ugovora,
- ugovaranjem i naplatom naknade za usluge pružene drugim zdravstvenim ustanovama,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih fizičkim i pravnim osobama na tržištu zdravstvenih usluga,
- darovima i donacijama od fizičkih i pravnih osoba,
- iz ugovorenih zakupnina poslovnog prostora,
- iz drugih izvora.

2. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana.

U sljedećoj tablici prikazan je planirani iznos ukupnih prihoda i rashoda za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu, gdje je u 2026. godini vidljiv manjak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od -254.407,15 € dok je u projekcijama za 2027. i 2028. godinu planirano ostvarenje viška prihoda u odnosu na rashode, u iznosima od 152.563,60 € u 2026. godini te 379.976,31 € u 2027. godini.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN ZA 2026.	PROJEKCIJA ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.
1	3	4	5
PRIHODI UKUPNO	5.420.091,08	5.902.923,19	6.174.587,64
6 PRIHODI POSLOVANJA	5.420.091,08	5.902.923,19	6.174.587,64
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	5.674.498,23	5.750.359,59	5.794.611,33
3 RASHODI POSLOVANJA	5.323.849,95	5.396.761,31	5.438.063,05
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	350.648,28	353.598,28	356.548,28
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	-254.407,15	152.563,60	379.976,31

1.1. Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Ukupni prihodi i primici za 2026. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 5.420.091,08 €, u projekciji za 2027. godinu planirani su u iznosu od 5.902.923,19 €, dok su za 2028. godinu planirani u iznosu od 6.174.587,64 €.

Razred	Skupina/ podskupina/odjeljak	Naziv	PLAN ZA 2026.	PROJEKCIJA ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.
6			5.420.091,08 €	5.902.923,19 €	6.174.587,64 €
	63	Pomoći	231.423,83 €	171.724,49 €	171.724,49 €
	64	Prihodi od imovine	200,00 €	200,00 €	200,00 €
	65	Prihodi po posebnim propisima	64.000,00 €	68.150,00 €	71.433,00 €
	66	Prihodi od prodaje i donacija	164.116,33 €	164.316,33 €	164.516,33 €
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i HZZOa	4.957.350,92 €	5.495.532,37 €	5.763.713,82 €
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €

U prethodnoj tablici prikazani su prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji. Od ukupnih prihoda i primitaka za 2026. godinu prihodi od pomoći su planirani u iznosu od 231.423,83 €, prihodi od imovine u iznosu od 200,00 €, prihodi po posebnim propisima u iznosu od 64.000,00 €, prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga (vlastiti prihodi) i donacija u iznosu od 164.116,33 €, prihodi iz nadležnog proračuna i HZZO-a u iznosu od 4.957.350,92 € te ostali prihodi 3.000,00 €.

U sljedećoj tablici prikazani su prihodi prema izvoru financiranja. Od ukupnih prihoda i primitaka za 2026. godinu opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 358.264,02 €, vlastiti prihodi u iznosu od 163.316,33 €, prihodi za posebne namjene u iznosu od 4.660.586,90 €, prihodi pomoći u iznosu od 231.423,83 €, prihodi od donacija u iznosu od 1.000,00 € te ostali prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja u iznosu od 5.500,00 €.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN ZA 2026.	PROJEKCIJA ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.
UKUPNO PRIHODI	5.420.091,08 €	5.902.923,19 €	6.174.587,64 €
1 Opći prihodi i primici	358.264,02 €	358.264,02 €	358.264,02 €
2 Vlastiti prihodi	163.316,33 €	163.316,33 €	163.316,33 €
3 Prihodi za posebne namjene	4.660.586,90 €	5.202.643,35 €	5.473.818,80 €
4 Pomoći	231.423,83 €	171.724,49 €	171.724,49 €
5 Donacije	1.000,00 €	1.200,00 €	1.400,00 €
6 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja	5.500,00 €	5.775,00 €	6.064,00 €

Ukupni rashodi i izdaci za 2026. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 5.674.498,23 €, u projekciji za 2027. godinu planirani su u iznosu od 5.750.359,59 €, dok su za 2028. godinu planirani u iznosu od 5.794.611,33 €.

Razred	Skupina/podskupina/djeljak	Naziv	PLAN ZA 2026.	PROJEKCIJA ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.
3		RASHODI POSLOVANJA	5.323.849,95 €	5.396.761,31 €	5.438.063,05 €
	31	Rashodi za zaposlene	4.381.381,88 €	4.416.309,34 €	4.421.856,05 €
	32	Materijalni rashodi	932.993,07 €	970.681,97 €	1.006.142,00 €
	34	Financijski rashodi	7.475,00 €	7.770,00 €	8.065,00 €
		Naknade građanima i kućanstvima na temelju			
	37	osiguranja i drugih naknada	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
	38	Ostali rashodi	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	350.648,28 €	353.598,28 €	356.548,28 €
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	256.367,12 €	259.317,12 €	262.267,12 €
	45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	94.281,16 €	94.281,16 €	94.281,16 €
		UKUPNI RASHODI I IZDACI:	5.674.498,23 €	5.750.359,59 €	5.794.611,33 €

U prethodnoj tablici rashodi su prikazani prema ekonomskoj klasifikaciji. Prema tome, rashodi poslovanja za 2026. godinu planiraju se u iznosu od 5.323.849,95 €, od čega su rashodi za zaposlene u iznosu od 4.381.381,88 €, materijalni rashodi u iznosu od 932.993,07 €, financijski rashodi u iznosu od 7.475,00 €, naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 1.500,00 € te ostali rashodi u iznosu od 500,00 €. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2026. godinu planiraju se u vrijednosti od 350.648,28 €. Od toga rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 256.367,12 € te dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 94.281,16 €.

U sljedećoj tablici prikazani su rashodi prema izvoru financiranja. Od ukupnih rashoda i izdataka za 2026. godinu opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 358.264,02 €, vlastiti prihodi u iznosu od 163.116,33 €, prihodi za posebne namjene u iznosu od 4.915.694,05 €, prihodi pomoći u iznosu od 230.923,83 €, prihodi od donacija u iznosu od 1.000,00 € te ostali prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja u iznosu od 5.500,00 €.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN ZA 2026.	PROJEKCIJA ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.
UKUPNO RASHODI	5.674.498,23 €	5.750.359,59 €	5.794.611,33 €
1 Opći prihodi i primici	358.264,02 €	358.264,02 €	358.264,02 €
2 Vlastiti prihodi	163.116,33 €	163.116,33 €	163.116,33 €
3 Prihodi za posebne namjene	4.915.694,05 €	5.005.105,41 €	5.094.606,49 €
4 Pomoći	230.923,83 €	216.923,83 €	171.224,49 €
5 Donacije	1.000,00 €	1.200,00 €	1.400,00 €
6 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja	5.500,00 €	5.750,00 €	6.000,00 €

1.2. Obrazloženje prenesenog manjka financijskog plana

Iz poslovnih knjiga i Financijskog plana Doma zdravlja Vukovar u zadnjih nekoliko godina vidljivo je poslovanje s negativnim financijskim rezultatom jer postoji manjak prihoda u odnosu na rashode pri čemu se manjak prenosi u sljedeća razdoblja. U sljedećoj tablici prikazan je prijenos manjka iz prethodnih razdoblja.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	PLAN ZA 2026.	PROJEKCIJA ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.
PRENESENI VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-12.356,04	-843.058,91	-278.132,76	-532.539,91	-379.976,31
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-830.702,87	-278.132,76	-532.539,91	-379.976,31	0,00

Prijenosom manjka iz 2023. godine u iznosu od -12.356,04 € i ostvarenjem jako velikog manjka prihoda u odnosu na rashode u iznosu od -830.702,87 € u 2024. godini, ukupno preneseni manjak u 2025. godini iznosi -843.058,91 €.

Na tako veliku vrijednost manjka prihoda u odnosu na rashode iz 2024. godine utjecala je nabava pokretnog dijagnostičkog centra za koji je Dom zdravlja Vukovar dobio račun koji glasi na cjelokupni iznos od 569.750,00 € u 2024. godini a Fond za obnovu i razvoj Grada Vukovara je prema Ugovoru o financiranju uplatio pola iznosa u 2024. godini a pola u 2025. godini zbog čega je nastao manjak prihoda u odnosu na rashode po navedenoj aktivnosti.

Također, do porasta rashoda je došlo utjecajem inflacije i prelaska na euro, zbog čega cijene potrošnih materijala i lijekova kao i svih drugih proizvoda i usluga značajno rastu. Također, povećanje plaća i dalje ima značajan utjecaj na povećanje rashoda poslovanja a u skladu sa Zakonom o plaćama u javnim službama, Temeljnim kolektivnim ugovorom za službenike i namještenike u javnim službama i Uredbom o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova.

Na manjak prihoda u odnosu na rashode utjecao je i niz čimbenika s prihodovne strane. Do smanjenja prihoda došlo je zbog smanjenog broja osiguranika pri čemu 8 od 16 timova u djelatnosti obiteljske medicine imaju smanjen hladni pogon za 50%, dok samo 3 tima imaju puni hladni pogon. Kod djelatnosti dentalne medicine 4 tima ostvaruju smanjen hladni pogon za 50%, dok u pedijatrijskoj ordinaciji 1 tim ostvaruje hladni pogon smanjen za 50% zbog sve manjeg broja osiguranika budući da navedena ordinacija nema nositelja što je uzrokovano nedostatkom liječnika. Smanjenim brojem osiguranika smanjuje se glavarina i mogući DTP koji je za manje timove limitiran na 160% od glavarine te 140% od glavarine za standardne (veće) timove. Prema tome, navedeni timovi ne ostvaruju prihode kojima bi se pokrili rashodi za zaposlene u timu te redovne troškove koje ostvaruju timovi. Također, na smanjenje prihoda u odnosu na rashode zadnjih nekoliko godina također je utjecao odlazak liječnika u koncesiju, pri čemu je Dom zdravlja Vukovar izgubio prihode najprofitabilnijih djelatnosti, kao što su primjerice djelatnost medicine rada i ortodoncije.

U Financijskom planu Doma zdravlja Vukovar za 2026. godinu predviđa se manjak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od -254.407,15 €, što uz preneseni manjak iz 2024. godine u iznosu od -843.058,91 € i višak iz 2025. godine u iznosu od 564.926,15 €, daje manjak u iznosu od ukupno -532.539,91 €. U narednim razdobljima se očekuje smanjenje rashoda u odnosu na prihode te ostvarenje viška prihoda u odnosu na rashode kojim bi se trebali pokriti preneseni manjkovi iz prethodnih godina.

3. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

3.1. Obrazloženje programa

U skladu sa Zakonom o proračunu Prijedlog financijskog plana korisnika proračuna sadrži procjenu prihoda i primitaka koji se iskazuju po izvorima financiranja za trogodišnje razdoblje. Prihodi i primici planirani su na razini podskupine (peta razina računskog plana).

U prijedlogu financijskog plana sredstva su planirana za provođenje programa, odnosno njegovih aktivnosti. Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom.

Dom zdravlja Vukovar planira program rada i razvoja ustanove kroz slijedeće aktivnosti:

- Redovna aktivnost Doma zdravlja Vukovar:
 - obavljanje redovnih aktivnosti ustanove,
 - korištenje decentraliziranih sredstava Županije,
 - financiranje pilot projekta pregleda usne šupljine braniteljskoj populaciji,
 - financiranje dodatne zdravstvene zaštite i promicanja dojenja.

- Aktivnost specijalističkog usavršavanja doktora medicine (obiteljska medicina)
- Aktivnost/projekt "Stop ovisnostima" – program dodjele financijskih sredstava Ministarstva zdravstva u području prevencije ovisnosti i ponašajnih ovisnosti.

3.2. Zakonske i druge podloge u kojima se zasnivaju programi

- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19),
- Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju (NN 85/06, 150/08, 71/10, 53/20),
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19),
- Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi (NN 118/18),
- Zakon o proračunu (NN 87/08 i 136/12, 15/15),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19),
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18),
- Uredba o sastavljanju i predaju Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19),
- Upute za izradu proračuna Vukovarsko – srijemske županije za razdoblje 2026.-2028.,
Upute za izradu prijedloga proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2026. - 2028. od listopada 2025. godine,
- drugi zakonski i podzakonski akti kojima se regulira provedba programa.

3.3. Usklađeni ciljevi, strategija i programi s dokumentima dugoročnog razvoja

Osnovni cilj DZ Vukovar: Uspješno pružanje zdravstvene zaštite

Cilj nam je svojim programom rada i razvoja ustanove, a kroz aktivnosti zdravstvene zaštite pružiti osobama svu potrebnu zdravstvenu zaštitu temeljem:

Zdravstvenih usluga primarne zdravstvene zaštite kroz osam djelatnosti navedenih u Sažetku djelokruga rada.

Prema nalogu Ministarstva zdravlja (KL:400-06/13-01/03, Ur. br.:534-10-2/1-13-07) od 12. studenog 2013. godine obrazloženja proračunskih korisnika moraju sadržavati pokazatelje učinka i rezultata usklađene sa resornim ministarstvom, te je definiran popis pokazatelja učinaka i rezultata koji su jedinstveni za sve zdravstvene ustanove.

Cilj 1: Povećanje broja specijalizacija

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost		
			31.12.26.	31.12.27.	31.12.28.
Cilj nam je održati, povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja PZZ	Broj specijalizacija iz PZZ	14	15	15	15

Izvor podataka: DZ Vukovar

Cilj 2: Smanjenje broja upućivanja u bolnicu

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost %	Ciljana vrijednost		
			31.12.26.	31.12.27.	31.12.28.
Cilj nam je poboljšati pristup kvalitetnoj PZZ kroz smanjenje broja upućivanja u bolnice	Postotak na bazi godine	15%	15,5%	16%	16,5%

Izvor podataka: Bolnica

Cilj 3: Uvođenje pružanja novih usluga u PZZ

Definicija	Usluga	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (u odnosu na broj pacijenata PZZ)		
			31.12.26.	31.12.27.	31.12.28.
Cilj nam je povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja usluga PZZ kroz uvođenje novih zdravstvenih usluga	rinoskopija	0	12%	15%	16%
	otoskopija	0	12%	15%	16%
	ergometrija	0	12%	15%	16%
	spriometrija	0	12%	15%	16%
	Pulsna oksimetrija	0	12%	15%	16%
	UZV štitnjače	0	12%	15%	16%
	UZV kukova	0	12%	15%	16%
	elektrokauterizacija	0	12%	15%	16%
	CTG dijagnostika	0	12%	15%	16%
	Ginekološki UZV 3D/4D	0	12%	15%	16%
	amnioskopija	0	12%	15%	16%
	kolposkopija	0	12%	15%	16%

Izvor podataka: DZ Vukovar

Cilj 4: Edukacija zdravstvenih radnika za UZV

Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednosti	Ciljana vrijednost		
			31.12.26.	31.12.27.	31.12.28.
Cilj nam je smanjiti broj upućivanja u bolnice jer će se određene pretrage moći izvršiti u ambulantama PZZ	Broj educiranih radnika	0	7	8	9

Izvor podataka: DZ Vukovar

Cilj 5: Povećanje broja zdravstvenih radnika educiranih o kvaliteti i indikatorima kvalitete zdravstvene zaštite

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost		
			31.12.26.	31.12.27.	31.12.28.
Cilj nam je uspostaviti i razviti sustav kvalitete zdravstvene zaštite kroz povećanje broja educiranih radnika o kvaliteti i indikatorima kvalitete zdravstvene zaštite	Broj educiranih radnika	10	20	25	25

Izvor podataka: DZ Vukovar

3.4. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Ishodište za izračun i ocjenu potrebnih sredstava za provođenje programa temelji se na:

- podacima iskazanim u poslovnim knjigama za 2024. godinu,
- podacima u poslovnim knjigama za 2025. godinu (za devet mjeseci tekuće godine),
- prema Uputama objavljenima na web stranicama Ministarstva financija i dopisu Županije od listopada 2025. godine, nalazi se na web stranici: www.mfin.hr (Lokalni proračun).

Planirano je da će se 5.420.091,08 € prihoda u 2026. godini ostvariti:

- temeljem ugovorenih obveza s HZZO-om: za pružene zdravstvene usluge u iznosu od 4.599.086,90 €,

- iz prihoda po posebnim propisima (DZO) u iznosu od 58.500,00 €,
- iz decentraliziranih sredstava Županije u 2026. godini planirano je ostvarenje prihoda u visini od 351.286,00 €,
- iz prihoda od Županije za financiranje iznad minimalnih standarda u iznosu od ukupno 6.978,02 € (navedeni prihodi se odnose na financiranje dodatne zdravstvene zaštite branitelja – zaštita usne šupljine u iznosu od 4.778,02 €, te potpora dojenja u iznosu od 2.200,00 €),
- vlastiti prihodi u iznosu od 163.116,33 €,
- prihodi od imovine u iznosu od 200,00 €,
- prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranje u iznosu od 5.500,00 €,
- ostali prihodi u iznosu od 3.000,00 €,
- donacije u iznosu od 1.000,00 €,
- prihodi od pomoći u iznosu od 231.423,83 €,
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu planirani.

Financiranje rashoda za rad i razvoj ustanove u 2026. godini planira se u ukupnom iznosu od 5.674.498,23 € te je predviđeno kroz slijedeće aktivnosti:

I. REDOVNA AKTIVNOST Doma zdravlja Vukovar u iznosu od 5.153.624,99 €

Prihodima od HZZO-a, prihodima za posebne namjene i vlastitim prihodima pokrit će se rashodi za:

- 31 – rashoda za zaposlene (311 – bruto plaće, 312 – ostali rashodi za zaposlene, te 313 – doprinosi na plaće) u iznosu od 4.251.398,96 €,
- 32 – materijalnih rashoda (321 – naknade troškova zaposlenima, 322 – rashodi za materijal i energiju, 323 – rashodi za usluge, te 329 – ostali nespomenuti rashodi) u iznosu od 807.378,75 €,
- 34 – financijski rashodi u iznosu od 7.475,00 €,

- 37 – naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 1.500,00 €,
- 38 – ostali rashodi u iznosu od 500,00 €
- 42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 75.372,28 €,
- 45 – dodatna ulaganja 10.000,00 €.

II. AKTIVNOST KORIŠTENJA Decentraliziranih sredstava Vukovarsko – srijemske županije u iznosu od 351.286,00 €

Prihodima iz županijskog proračuna – decentralizirana sredstva predviđeno je u 2026. godini financiranje:

- materijalnih rashoda u iznosu 86.010,00 €,
- rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 265.276,00 €.

III. SREDSTVA ŽUPANIJE za financiranje pilot projekta pregleda usne šupljine braniteljske populacije (dodatna zdravstvena zaštita branitelja) u iznosu od 4.778,02 €

- 31 - rashoda za zaposlene (311 – bruto plaće, 312 – ostali rashodi za zaposlene, te 313 – doprinosi na plaće) u iznosu od 4.778,02 €

IV. SREDSTVA ŽUPANIJE za financiranje zaštite i promicanja dojenja u iznosu od 2.200,00 €

- 31 – rashodi za zaposlene (311 – bruto plaća i 313 – doprinosi na plaće) u iznosu 2.200,00 €,

V. SPECIJALISTIČKO USAVRŠAVANJE DOKTORA MEDICINE

1. Specijalističko usavršavanje doktora medicine – obiteljska medicina (jedan polaznik)

- 31 – rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 34.458,52 € dok je za 32 – materijalne rashode planirano 11.240,82 € odnosno ukupno planirani rashodi po ovoj osnovi su planirani u iznosu od 45.699,34 €.

2. Specijalističko usavršavanje doktora medicine – obiteljska medicina (dva polaznika)

- 31 – rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 83.346,38 € dok je za 32 – materijalne rashode planirano 19.563,50 € odnosno ukupno planirani rashodi po ovoj osnovi su planirani u iznosu od 102.909,88 €.

VI. Aktivnost Program dodjele financijskih sredstava Ministarstva zdravstva u području prevencije ovisnosti i ponašajnih ovisnosti „Stop ovisnostima“ 14.000,00 €

Ugovorom o dodjeli financijskih sredstava Ministarstvo zdravstva dodjeljuje 14.000,00 € za financiranje:

- 31 – rashodi za zaposlene (311 – bruto plaće) planirani su u iznosu od 5.200,00 € dok je za 32 – materijalne rashode (321 – naknade troškova zaposlenima, 322 – rashodi za materijal i energiju, 323 – rashodi za usluge i 329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja) planirano 8.800,00 € odnosno ukupno planirani rashodi po ovoj osnovi su planirani u iznosu od 14.000,00 €, a financiraju se iz pomoći.

3.5. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini

U Domu zdravlja Vukovar u proteklom razdoblju pruženo je ukupno 829.215 zdravstvenih usluga. Broj usluga prvenstveno ovisi o broju pacijenata odnosno o broju ambulantni primarne zdravstvene zaštite koje su u sastavu Doma zdravlja Vukovar.

Smatramo da je i dalje neophodno u primarnoj zdravstvenoj zaštiti nastaviti podizati nivo zdravstvene zaštite i to kako u pogledu prostora, opreme, tako i stručnim usavršavanjem liječnika i drugih zdravstvenih kadrova. Ovim Financijskim planom nastavljaju se do sada provedene aktivnosti u svrhu ostvarenja tih ciljeva.

U okviru aktivnosti Programa financiranja projekta „Pokretni dijagnostički centar“ krajem 2024. godine nabavljeno je vozilo opremljeno dijagnostičkom opremom (ultrazvuk sa sondama, mamograf, stolica, monitor), koje je financirao Fond za obnovu i razvoj Grada Vukovara na temelju projekta prema Programu kapitalnih ulaganja javnih institucija na području Grada Vukovara i Ugovora o financiranju, a temeljem zahtjeva za nadoknadom sredstava u 2024. i

2025. godini. Puštanjem u rad Pokretnog – dijagnostičkog centra u budućnosti planira se podići kvaliteta zdravstvene zaštite zajednice a samim tim i povećanje prihoda od pruženih usluga.

3.6. Ostala obrazloženja

Pretpostavke u prihodima i rashodima sastavljene su temeljem procjene očekivanih utjecaja na smanjenje prihoda i rashoda zbog odlaska 8 ordinacija u koncesiju (3 ordinacije obiteljske medicine, 4 dentalne ordinacije te ordinacija medicine rada). Navedene ambulate otišle su od 1. srpnja 2020. osim jedne dentalne koja je otišla 1. lipnja 2020.godine. Od 1. lipnja 2021. godine iz sastava Doma zdravlja Vukovar u privatnu praksu otišla je specijalistička ordinacija ortodoncije. Od 1. studenog 2020. godine vraćene su iz koncesije 2 ordinacije obiteljske medicine i jedna ordinacija dentalne medicine, a vraćena je i ginekološka ordinacija od 1. prosinca 2020. godine, te dentalna ordinacija od 1. siječnja 2021. godine. Ugovorena je jedna nova ordinacija dentalne medicine od 13.11.2020. godine. Od 1. siječnja 2022. godine vraćene su u Dom zdravlja 3 ordinacije obiteljske medicine zbog odlaska liječnika u mirovinu, a od 1. srpnja 2022. godine u Dom zdravlja je vraćena jedna ordinacija obiteljske medicine. 01.01.2023. godine vraćena je jedna ordinacija obiteljske medicine i jedna ambulanta dentalne medicine odlaskom liječnika u mirovinu. Od 01.01.2024. godine u koncesiju odlazi i jedna ambulanta obiteljske medicine, dok će u veljači biti vraćena jedna ambulanta obiteljske medicine odlaskom liječnice u mirovinu. U Domu zdravlja trenutno imamo 16 obiteljskih ordinacija, 2 pedijatrijske, 2 ginekološke i 12 dentalnih ordinacija. Promjene koje bi dovodile do daljnjega odlaska izvan Doma zdravlja novih ambulanata dovelo bi do pogoršanja financijskog položaja ustanove.

Ravnatelj:

Mr. sc. Zvonimir Gvozdanović, dr. med. dent.

