

**POLIKLINIKA ZA REUMATSKE BOLESTI,
FIZIKALNU MEDICINU I REHABILITACIJU
DR.DRAGO ČOP
A.Mihanovićeva 3,Zagreb**

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA (POLIKLINIKE) ZA 2022.
I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

Obrazloženje prijedloga financijskog plana za razdoblje 2022. – 2024.

I. UVODNI DIO

Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop, Zagreb, A .Mihanovića 3

Sažetak djelokruga rada:

Poliklinika je zdravstvena ustanova i obavlja zdravstvenu djelatnost sukladno Zakonu i to: -specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu, dijagnostiku i medicinsku rehabilitaciju iz djelatnosti reumatologije, fizikalne medicine i rehabilitacije, neurologije i medicinske biokemije i laboratorijske medicine.

Pružanje usluga organizirano je u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu. Program rada Poliklinike i djelatnost je zdravstvena zaštita koja se temelji na Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i Zakonu o zdravstvenom osiguranju zaštite zdravlja na radu i drugim pozitivnim propisima

Financijska sredstva po programima (aktivnostima/projektima) 2022. – 2024.:

Naziv programa:	Proračun 2021.	Proračun 2022.	Proračun 2023.	Proračun 2024.
Glava XY				
<i>REDOVNA DJELATNOST</i>	11.401.000	11.974.000	12.841.000	12.515.000
<i>KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENU USTANOVU-DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE</i>	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Ukupno:	12.701.000	13.274.000	14.141.000	13.815.000

II. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)

Program: Specijalističko konzilijarna zdravstvena djelatnost

Zakonske i druge podloge za provedbu programa:

Zakon o ustanovama ,Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o pravima pacijenata ,Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju ,Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja, Mreža javne zdravstvene službe, Osnovna lista lijekova HZZO-a, Dopunska lista lijekova HZZO-a i ostali pravilnici i odluke HZZO-a.

USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA :

Prilikom definiranja ciljeva vodili smo se vlastitim programima i aktivnostima, te STRATEŠKIM PLANOM MIZ-a za razdoblje od 2020.-2022.god.

Nacionalna strategija razvoja zdravstva 2012.-2020.

Cili programa:

Ključni cilj organizacije i uprave je najbolje moguće zbrinjavanje bolesnika u skladu s postojećim zakonskim propisima uz primjenu suvremenih dostignuća medicinske znanosti i prakse, a u okviru financijskih sredstava. U svom radu Poliklinika provodi načelo sveobuhvatnosti, kontinuiranosti, dostupnosti i cjelovitog pristupa .

- **NAJBOLJI INTERES PACIJENTA**, pružanje adekvatnih usluga na najbolji način za korisnika uz poštovanje osnovnih ljudskih prava;
- **PRAVIČNOST**, ostvaruje se zabranom diskriminacije prilikom pružanja zdravstvene zaštite po osnovu rase, spola, starosti, nacionalne pripadnosti, socijalnog porijekla, bolesti, psihičkog ili tjelesnog invaliditeta;
- **STALNO UNAPREĐENJE KVALITETA**, ostvaruje se mjerama i aktivnostima kojima se skladu sa suvremenim dostignućima medicinske nauke i prakse povećavaju mogućnosti povoljnog ishoda i smanjivanja rizika i drugih neželjenih posljedica po zdravlje i zdravstveno stanje pojedinca i zajednice u cjelini;
- **EFIKASNOST ZDRAVSTVENE ZAŠTITE**, ostvaruje se postizanjem najboljih mogućih rezultata u odnosu na raspoloživa financijska sredstva, odnosno postizanjem najvišeg nivoa zdravstvene zaštite uz najniži utrošak sredstava;
- **TIMSKI RAD**, ogleda se u funkcioniranju naše ustanove kao cjeline u kojoj se svaki zaposleni vrednuje kao nezaobilazna karika u ispunjavanju zajedničkog cilja – kvalitetnije pružanje

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA:

REDOVNA DJELATNOST:

Pružanje usluga specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite uz stalno podizanje kvalitete kroz uvođenje novih terapijskih i dijagnostičkih postupaka i stručno usavršavanje djelatnika .

Izvor financiranja su **opći prihodi i primici** čine prihode za financiranje zakupnine od strane vlasnika i osnivača -prihodi u okviru podskupine 671.

Izvor financiranja **vlastiti prihodi** čine prihodi koji se ostvaruju obavljanjem poslova na tržištu za financiranje stručnom usavršavanju zaposlenika -prihodi u okviru podskupine 661.

Izvor financiranja **prihodi od posebne namjene** čine prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz ugovornog odnosa s HZZO-om u okviru podskupine 673 i koji su utvrđeni posebnim propisima, a koje korisnik ostvaruje obavljanjem poslova iz svoje osnovne djelatnosti. Oni se odnose na prihode od osnovnog osiguranja ,učešća pacijenata(participacije) i dopunskog osiguranja. Iz navedenih prihoda podmirivaju se rashodi za zaposlene, odnosno bruto plaće, rashodi za materijale i energiju i dio rashoda za usluge.

Izvor financiranja **pomoći čine prihodi od izvanproračunskih korisnika**. Navedena sredstva a su od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje temeljem Ugovora o dodjeli državne potpore za sufinanciranje zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo.

KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENU USTANOVU-DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE

Izvor financiranja su opći prihodi i primici čine prihode za financiranje rashoda poslovanja i nabavke opreme.

Cilj je osuvremenjivanje prostora i opreme, poboljšanje standarda kvalitete zdravstvenih usluga, podizanje standarda prema zdravstvenim radnicima, opremom, materijalima i okolišem u kojima se obavljaju zdravstveni postupci, a kojima se osigurava kvaliteta zdravstvene zaštite.

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

Rashodi procijenjeni i planirani temeljem:

- nivo rashoda nužnih za rad Poliklinike u prvih osam mjeseci 2021.god. i 2020.god.
- povećanje rashoda za zaposlene za 0,5 % godišnje zbog uvećanja plaća za minuli rad ,isplatu regresa, božićnice, dara za djecu i ostalih materijalnih prava.
- nivo rashoda za lijekove, potrošni medicinski materijal i ostale materijale u okviru nužnih za potrebe rada Poliklinike.
- nivo usluga temeljem prvih osam mjeseci i 2021.god.

Prihodi procijenjeni i planirani temeljem :

- stvarnog kretanja prihoda u 2019.god.i prvih osam mjeseci 2020.god.
- pretpostavke povećanja maksimalnog mjesečnog limita s HZZO-m
 - na temelju dodijeljenih limita za decentraliziranih sredstava za 2022,2023. i 2024..god.
- pretpostavke povećanja sredstava ostvarenih pružanjem usluga korisnicima van sustava HZZO- u skladu s donesenom Odlukom Upravnog vijeća Poliklinike
- pretpostavkom ostvarivanja sredstva pomoći za MJERU PRIPRAVNIŠTVA.
- Odlukom UV-a utvrđen je način pokrivanja manjka prihoda i primitaka za proračunsku 2020. godinu u iznosu od 1.752.263 kuna . Budući da je u tijeku pandemije COVID-19 planirali smo pokriće manjka u :
 - 2021.godine --- 323.000 kuna
 - 2022. godina – 500.000 kuna
 - 2023. godine – 929.000 kuna.

USKLAĐENI CILJEVI ,STRATEGIJA I PROGRAMI S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Osnovni cilj Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr.Drago Čop: Uspješno pružanje zdravstvene zaštite korisnicima usluga Poliklinike.Sukladno Strateškom planu MIZ-a za 2020-2022. definirali smo vlastite programe i aktivnosti.

Cilj: Povećanje kvalitete i stručnosti zaposlenika (subspecijalizacija iz reumatologije, tečajevi i slično)

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2021.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2022.	31.12.2023.	31.12.2024.
Cilj nam je kontinuirano usavršavanje zaposlenika	Sredstva za edukaciju zaposlenika	100.000	Vlastita sredstva Poliklinike	155.000	200.000	200.000

Cilj: Pokušati popuniti broj specijalista (po mogućnosti sa subspecijalizacijom iz reumatologije)

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2020.god.)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2022.	31.12.2023.	31.12.2024.
Cilj zapošljavanja liječnika specijalista fizikalne medicine i rehabilitacije (po mogućnosti sa subspecijalizacijom iz reumatologije (produljenjem ugovora i natječajem)	Broj liječnika specijalista sa subspecijalizacijom	1	Financirati iz Ugovora s HZZO-m	2	2	2

Cilj.:Povećanje broja DTP -a,dostupniju zdravstvenu zaštitu.

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2021.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2022.	31.12.2023.	31.12.2024.
Povećanje broja DTP - kroz veći broj med.opreme	Broj	372.000	Decentralitirana sredstva Poliklinike	556.000	556.000	556.000

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA (POLIKLINIKE ZA REUMATSKE BOLESTI FIZIKALNU
MEDICINU I REHABILITACIJU DR.DRAGO ČOP) ZA 2022. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU
OPĆI DIO**

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
PRIHODI UKUPNO	13.274.000	14.141.000	13.815.000
PRIHODI POSLOVANJA	13.270.000	14.137.000	13.811.000
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.000	4.000	4.000
RASHODI UKUPNO	12.774.000	13.212.000	13.815.000
RASHODI POSLOVANJA	12.087.500	12.525.500	13.128.500
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	686.500	686.500	686.500
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	500.000	929.000	0

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-500.000	-929.000	0

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0
---	----------	----------	----------

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

u kunama

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač. iz računskog plana	2022.						
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
634				845.000			
651							
652			3.515.000				
653							
661		155.000					
663							
671	1.810.000						
673			6.945.000				
721						4.000	
922							
Ukupno (po izvorima)	1.810.000	155.000	10.460.000	845.000	0	4.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2022.	13.274.000						

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

3.620.000

Izvor prihoda i primitaka	2023.						
Oznaka rač. iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63				845.000			
65			3.805.000				
66		200.000					
67	1.810.000		7.477.000				
72						4.000	
92							
Ukupno (po izvorima)	1.810.000	200.000	11.282.000	845.000	0	4.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2023.	14.141.000						

Izvor prihoda i primitaka	2024.						
Oznaka rač. iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63				845.000			
65			3.695.000				
66		200.000					
67	1.810.000		7.261.000				
72						4.000	
92							
Ukupno (po izvorima)	1.810.000	200.000	10.956.000	845.000	0	4.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2024.	13.815.000						

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2023.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
	<i>PRORAČUNSKI KORISNIK</i>								
xxxx	PROGRAM								
Axxxxxx	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA								
3	Rashodi poslovanja	11.912.000	510.000	200.000	10.353.000	845.000		4000	
31	Rashodi za zaposlene	9.814.000			9.038.000	776.000			
32	Materijalni rashodi	2.078.000	510.000	200.000	1.295.000	69.000		4000	
34	Financijski rashodi	20.000			20.000				
922	Manjak prihoda	929.000			929.000				
	SVEUKUPNO RASHODI	12.841.000	510.000	200.000	11.282.000	845.000		4000	
Kxxxxxx	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE 2023.								
3	Rashodi poslovanja		613.500						
32	Materijalni rashodi		613.500						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		686.500						
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		29.500						
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		657.000						
	SVEUKUPNO RASHODI	1.300.000	1.300.000						
	SVEUKUPNO RASHODI red.dj. I kapt.ulag	14.141.000							

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2024.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
	PRORAČUNSKI KORISNIK								
xxxx	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA								
Axxxxxx	NAZIV AKTIVOSTI								
3	Rashodi poslovanja	12.515.000	510.000	200.000	10.956.000	845.000		4000	
31	Rashodi za zaposlene	10.189.000	0	0	9.413.000	776000		0	
32	Materijalni rashodi	2.301.000	510.000	200.000	1.518.000	69.000		4000	
34	Financijski rashodi	25.000			25.000				
922	Manjak prihoda	0			0				
	SVEUKUPNO RASHODI	12.515.000	510.000	200.000	10.956.000	845.000		4000	
Kxxxxxx	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE 2024.								
3	Rashodi poslovanja		613.500						
32	Materijalni rashodi		613.500						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		686.500						
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		29.500						
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		657.000						
	SVEUKUPNO RASHODI	1.300.000	1.300.000						
	SVEUKUPNO RASHODI red.dj. I kapt.ulag	13.815.000							