PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2027. GODINU S PROJEKCIJOM 2028. I 2029. GODINE

Osijek, listopad 2026. godine

SADRŽAJ

Uvod 1

I. OPĆI DIO 5
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA 6
B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA 6
C) PRENESENI VIŠAK/MANJAK.....6
D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA 6

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA 7
A.1 Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji.....7
A.2 Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja.....8
A.3 Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.....9

B. RAČUN FINANCIRANJA.....10

B.1 Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji.....10
B.2 Račun financiranja prema izvorima financiranja.....10

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK.....11

II. POSEBNI DIO 12
ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPREĐENJE ZDRAVLJA 13
FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU 14
FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA 15

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DZOBŽ ZA 2027. GODINU S PROJEKCIJOM 2028. I 2029. GODINE.....16
Obrazloženje prihoda.....17
Obrazloženje rashoda.....19
Obrazloženje prenesenog manjka poslovanja.....21

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DZOBŽ ZA 2027. GODINU S PROJEKCIJOM 2028. I 2029. GODINE.....23

Uvod

Osnovne odrednice i djelatnost ustanove

Prijedlogom financijskog plana Doma zdravlja Osječko-baranjske županije za razdoblje 2027. – 2029. godine planiraju se prihodi i primici te rashodi i izdaci potrebni za redovito obavljanje djelatnosti ustanove, provedbu ugovorene zdravstvene zaštite i osiguravanje kontinuiteta pružanja zdravstvenih usluga stanovništvu Osječko-baranjske županije.

Financijski plan izrađen je u skladu s važećim zakonskim i podzakonskim propisima iz područja proračunskog planiranja i računovodstva te uputama nadležnih upravnih tijela Osječko-baranjske županije, i to:

- Zakonom o proračunu („Narodne novine", broj 144/21)
- Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine", broj 4/24, 122/25)
- Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine", broj 158/23, 154/24)
- Pravilnikom o planiranju u sustavu proračuna („Narodne novine", broj 1/24)
- uputama Upravnog odjela za zdravstvo, socijalnu skrb i hrvatske branitelje Osječko-baranjske županije
- uputama Upravnog odjela za javne financije Osječko-baranjske županije.

Poslovanje Doma zdravlja uređeno je propisima iz područja zdravstvene zaštite, Statutom ustanove, općim aktima koje donose nadležna tijela ustanove te ugovorima o provođenju zdravstvene zaštite.
Temeljno usmjerenje Doma zdravlja jest kontinuirano osiguravanje i unapređivanje dostupne, kvalitetne i učinkovite zdravstvene zaštite stanovništva na području Osječko-baranjske županije. U ostvarivanju te zadaće posebna se pozornost posvećuje kontinuitetu pružanja zdravstvenih usluga, preventivnom djelovanju, promicanju zdravlja te očuvanju i unapređenju zdravstvenog stanja stanovništva kroz primarnu i specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu.
Dom zdravlja Osječko-baranjske županije (u daljnjem tekstu: Dom zdravlja) zdravstvena je ustanova čiji je osnivač Osječko-baranjska županija (u daljnjem tekstu: Osnivač). Ustanova je osnovana u skladu sa Zakonom o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine", broj 75/93) te je upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Osijeku rješenjem broj Tt-95/113-2 od 28. lipnja 1995. godine, pod matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 030000725, kao i u evidenciju ustanova koju vodi ministarstvo nadležno za zdravstvo. Sjedište Doma zdravlja nalazi se u Osijeku, Park kralja Petra Krešimira IV. 6.

Do 30. lipnja 2020. godine ustanova je poslovala pod nazivom Dom zdravlja Osijek, a od 1. srpnja 2020. godine djeluje pod nazivom Dom zdravlja Osječko-baranjske županije. Promjena naziva i statusna promjena provedene su na temelju Odluke o pripajanju domova zdravlja u Belom Manastiru, Donjem Miholjcu, Đakovu, Našicama i Valpovu Domu zdravlja Osijek i promjeni naziva Doma zdravlja Osijek, koju je Skupština Osječko-baranjske županije donijela 2. lipnja 2020. godine (KLASA: 510-03/20-01/26, URBROJ: 2158/1-01-01-20-11).

Provedenom statusnom promjenom Domu zdravlja Osijek pripojeni su domovi zdravlja u Belom Manastiru, Donjem Miholjcu, Đakovu, Našicama i Valpovu, pri čemu je Dom zdravlja preuzeo njihovu imovinu, prava, obveze i radnike.

Dom zdravlja danas djeluje kroz poslovne jedinice u Osijeku, Belom Manastiru, Donjem Miholjcu, Đakovu, Našicama i Valpovu. Poslovne jedinice nemaju status podružnica, nisu upisane u sudski registar i ne sudjeluju samostalno u pravnom prometu.

Kao temeljni nositelj zdravstvene zaštite na primarnoj razini, Dom zdravlja osigurava sveobuhvatan pristup zdravstvenoj zaštiti, dostupnost i kontinuitet pružanja zdravstvenih usluga na području svoje nadležnosti. Djelatnost obavlja u skladu sa Zakonom o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine", broj 100/18, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24 i 102/25) i drugim propisima kojima se uređuje zdravstvena djelatnost.

Dom zdravlja obavlja sljedeće zdravstvene djelatnosti:

- obiteljsku (opću) medicinu, dentalnu zdravstvenu zaštitu, zdravstvenu zaštitu žena, zdravstvenu zaštitu predškolske djece, medicinu rada i sporta, laboratorijsku dijagnostiku, radiološku dijagnostiku, patronažnu zdravstvenu zaštitu, zdravstvenu njegu, palijativnu skrb, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju, internu medicinu, oftalmologiju i optometriju, psihijatriju, pulmologiju, oralnu kirurgiju, dentalnu patologiju, protetiku dentalne medicine, dječju stomatologiju, endodonciju s restaurativnom stomatologijom, otorinolaringologiju, ortopediju i traumatologiju, urologiju, opću kirurgiju, kardiologiju, neurologiju i dermatologiju i venerologiju.

Uz navedene zdravstvene djelatnosti, Dom zdravlja obavlja stručno-administrativne, uslužne i pomoćne poslove potrebne za nesmetano funkcioniranje ustanove i pružanje zdravstvenih usluga.

Djelatnost se obavlja na ukupno 72 lokacije na području Osječko-baranjske županije, što zahtijeva odgovarajuću organizaciju rada, raspoloživost stručnih i administrativnih kapaciteta te kontinuirano osiguravanje materijalnih, financijskih i tehničkih uvjeta za rad.

Na poslovanje Doma zdravlja primjenjuju se, među ostalim, Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine", broj 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24 i 102/25), Zakon o ustanovama („Narodne novine", broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite („Narodne novine", broj 118/18), Zakon o zaštiti prava pacijenata („Narodne novine", broj 169/04 i 37/08), Mreža javne zdravstvene službe („Narodne novine", broj 49/24), Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama („Narodne novine", broj 155/23), Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama („Narodne novine", broj 22/24), Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama („Narodne novine", broj 29/24), Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja („Narodne novine", broj 29/18, 16/19, 35/19, 78/19, 92/19, 56/20, 3/23 i 68/23), Statut Doma zdravlja i drugi važeći interni akti ustanove.

Ciljevi i prioriteti poslovanja

Osnovni ciljevi poslovanja Doma zdravlja usmjereni su na osiguravanje uvjeta za kontinuirano i kvalitetno obavljanje zdravstvene djelatnosti te unapređivanje organizacije i učinkovitosti rada ustanove.
U skladu s navedenim, prioriteti poslovanja su:

- osiguravanje uvjeta za kontinuirano provođenje ugovorene zdravstvene zaštite
- uvođenje i razvoj preventivnih programa uz prethodno osiguravanje odgovarajućih izvora financiranja
- kontinuirano stručno usavršavanje i edukacija zaposlenika
- jačanje sustava kvalitete i unapređivanje sigurnosti zdravstvene zaštite
- daljnja informatizacija i digitalizacija poslovnih procesa
- racionalno upravljanje financijskim sredstvima, imovinom i drugim resursima ustanove.

Ostvarivanje navedenih ciljeva zahtijeva usklađivanje raspoloživih financijskih sredstava sa stvarnim potrebama ustanove, obvezama koje proizlaze iz ugovorenih zdravstvenih djelatnosti te potrebama održavanja i unapređivanja uvjeta rada na svim lokacijama.

Praćenje i vrednovanje ostvarenja ciljeva

Ostvarenje planiranih ciljeva i izvršavanje ugovorenih obveza prati se na temelju pokazatelja o provođenju primarne i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, financijskih pokazatelja te pokazatelja učinkovitosti pojedinih aktivnosti ustanove.

Rezultati poslovanja i ostvarenje planiranih aktivnosti redovito se prikazuju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima o poslovanju Doma zdravlja, koja razmatra i usvaja Upravno vijeće ustanove.
Praćenjem ostvarenih rezultata osigurava se podloga za procjenu učinkovitosti poslovanja, pravodobno prepoznavanje odstupanja od plana te poduzimanje potrebnih mjera radi održavanja financijske stabilnosti i kontinuiranog pružanja zdravstvene zaštite.

Ravnateljica Doma zdravlja Osječko-baranjske županije od 1. kolovoza 2021. godine je Justinija Steiner, dr. med. spec. opće interne medicine.
Dom zdravlja na dan 30.09.2026. godine ima 756 zaposlenika.

Pokazatelji rezultata provedbe primarne i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite prate se kroz polugodišnja i godišnja izvješća o poslovanju ustanove, koja usvaja Upravno vijeće. Izvješća obuhvaćaju ostvarenje ugovorenog programa zdravstvene zaštite i pokazatelje učinkovitosti pojedinih aktivnosti ustanove.

OPĆI DIO PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2027. GODINU S PROJEKCIJOM 2028. I 2029. GODINE

FINANCIJSKI PLAN ZA DOM ZDRAVLJA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2027. I PROJEKCIJE ZA 2028. I 2029. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
PRIHODI UKUPNO	30.525.831,68	35.812.675,25	32.003.748,00	30.964.403,00	30.964.413,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	30.487.379,86	35.612.175,25	31.837.648,00	30.964.403,00	30.964.413,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	38.451,82	200.500,00	166.100,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	30.372.297,72	34.917.464,92	31.664.548,00	30.686.403,00	30.686.403,00
3 RASHODI POSLOVANJA	29.317.999,00	30.394.673,04	30.869.601,00	30.006.982,00	30.006.982,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.054.298,72	4.522.791,88	794.947,00	679.421,00	679.421,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	153.533,96	895.210,33	339.200,00	278.000,00	278.010,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	4.904,45	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	3.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	1.454,45	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	154.988,41	895.210,33	339.200,00	278.000,00	278.010,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	-1.050.198,74	-895.210,33	-895.210,00	-556.010,00	-278.010,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-895.210,33	0,00	-556.010,00	-278.010,00	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

	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-1.050.198,74	-895.210,33	-895.210,00	-556.010,00	-278.010,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-154.988,41	-895.210,33	-339.200,00	-278.000,00	-278.010,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-895.210,33	0,00	-556.010,00	-278.010,00	0,00

Ravnateljica:
Justinija Steiner, dr.med.,
spec. opće interne medicine

Dom zdravlja Osječko-baranjske županije
Osijek
Park kralja Petra Krešimira IV. 6
-4-

FINANCIJSKI PLAN ZA DOM ZDRAVLJA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2027. I PROJEKCIJE ZA 2028. I 2029. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
		UKUPNO PRIHODI	**30.525.831,68**	**35.812.675,25**	**32.003.748,00**	**30.964.403,00**	**30.964.413,00**
6		**Prihodi poslovanja**	**30.487.379,86**	**35.612.175,25**	**31.837.648,00**	**30.964.403,00**	**30.964.413,00**
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.017.421,90	1.314.100,00	762.400,00	0,00	0,00
	64	Prihodi od imovine	141,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.682.939,46	1.960.210,33	1.945.000,00	1.945.000,00	1.945.000,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	1.647.590,12	1.651.900,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	25.037.652,48	30.585.964,92	27.430.248,00	27.319.403,00	27.319.413,00
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	101.634,85	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7		**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**	**38.451,82**	**200.500,00**	**166.100,00**	**0,00**	**0,00**
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	38.451,82	200.500,00	166.100,00	0,00	0,00

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
		UKUPNO RASHODI	**30.372.297,72**	**34.917.464,92**	**31.664.548,00**	**30.686.403,00**	**30.686.403,00**
3		**Rashodi poslovanja**	**29.317.999,00**	**30.394.673,04**	**30.869.601,00**	**30.006.982,00**	**30.006.982,00**
	31	Rashodi za zaposlene	23.434.682,64	24.166.864,80	24.648.721,00	23.889.000,00	23.889.000,00
	32	Materijalni rashodi	5.831.752,88	6.124.308,24	6.052.730,00	6.029.832,00	6.029.832,00
	34	Financijski rashodi	14.491,97	96.500,00	88.150,00	88.150,00	88.150,00
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	34.079,46	6.000,00	0,00	0,00	0,00
	38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	2.992,05	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4		**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**1.054.298,72**	**4.522.791,88**	**794.947,00**	**679.421,00**	**679.421,00**
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	26.002,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	797.233,11	4.067.991,88	415.993,00	350.467,00	350.467,00
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	231.063,32	454.800,00	378.954,00	328.954,00	328.954,00

Ravnateljica:
Justinija Steiner, dr.med.,
spec. opće interne medicine

Dom zdravlja Osječko-baranjske županije
Osijek, Park kralja Petra Krešimira IV. 6
-4-

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
PRIHODI UKUPNO	**30.525.831,68**	**35.812.675,25**	**32.003.748,00**	**30.964.403,00**	**30.964.413,00**
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	**188.032,40**	**129.200,00**	**54.200,00**	**54.200,00**	**54.200,00**
11 Opći prihodi i primici	188.032,40	129.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00
3 VLASTITI PRIHODI	**2.054.247,72**	**2.214.400,00**	**1.945.000,00**	**1.945.000,00**	**1.945.000,00**
31 Vlastiti prihodi	0,00	2.214.400,00	1.945.000,00	1.945.000,00	1.945.000,00
32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	2.054.247,72	0,00	0,00	0,00	0,00
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	**26.259.462,71**	**28.570.817,92**	**29.026.403,00**	**28.965.203,00**	**28.965.213,00**
43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	28.570.817,92	29.026.403,00	28.965.203,00	28.965.213,00
46 Prihodi za posebne namjene - decentralizacija	2.225.834,92	0,00	0,00	0,00	0,00
47 Prihodi za posebne namjene - decentralizacija - višak iz prethodne godine	779,44	0,00	0,00	0,00	0,00
49 Prihodi za posebne namjene - ostalo	24.032.848,35	0,00	0,00	0,00	0,00
5 POMOĆI	**2.017.421,90**	**4.898.257,33**	**812.045,00**	**0,00**	**0,00**
50 Pomoći iz državnog proračuna	0,00	663.003,48	0,00	0,00	0,00
54 Pomoći	2.017.421,90	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Fondovi EU	0,00	2.921.153,85	49.645,00	0,00	0,00
563 Europski fond za regionalni razvoj	0,00	2.921.153,85	49.645,00	0,00	0,00
58 Instrumenti EU nove generacije	0,00	1.314.100,00	762.400,00	0,00	0,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost – bespovratna sredstva	0,00	1.314.100,00	762.400,00	0,00	0,00
6 DONACIJE	**6.666,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
62 Donacije	6.666,95	0,00	0,00	0,00	0,00
7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	**0,00**	**0,00**	**166.100,00**	**0,00**	**0,00**
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	166.100,00	0,00	0,00

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
RASHODI UKUPNO	**30.372.297,72**	**34.917.464,92**	**31.664.548,00**	**30.686.403,00**	**30.686.403,00**
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	**188.032,40**	**129.200,00**	**54.200,00**	**54.200,00**	**54.200,00**
11 Opći prihodi i primici	188.032,40	129.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00
3 VLASTITI PRIHODI	**2.218.333,41**	**2.214.400,00**	**1.945.000,00**	**1.945.000,00**	**1.945.000,00**
31 Vlastiti prihodi	0,00	2.214.400,00	1.945.000,00	1.945.000,00	1.945.000,00
32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	2.218.333,41	0,00	0,00	0,00	0,00
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	**26.526.115,54**	**27.675.607,59**	**28.687.203,00**	**28.687.203,00**	**28.687.203,00**
43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	27.675.607,59	28.687.203,00	28.687.203,00	28.687.203,00
46 Prihodi za posebne namjene - decentralizacija	2.225.834,92	0,00	0,00	0,00	0,00
47 Prihodi za posebne namjene - decentralizacija - višak iz prethodne godine	779,44	0,00	0,00	0,00	0,00
49 Prihodi za posebne namjene - ostalo	24.299.501,18	0,00	0,00	0,00	0,00
5 POMOĆI	**1.433.149,42**	**4.898.257,33**	**812.045,00**	**0,00**	**0,00**
50 Pomoći iz državnog proračuna	0,00	663.003,48	0,00	0,00	0,00
54 Pomoći	1.433.149,42	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Fondovi EU	0,00	2.921.153,85	49.645,00	0,00	0,00
563 Europski fond za regionalni razvoj	0,00	2.921.153,85	49.645,00	0,00	0,00
58 Instrumenti EU nove generacije	0,00	1.314.100,00	762.400,00	0,00	0,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost – bespovratna sredstva	0,00	1.314.100,00	762.400,00	0,00	0,00
6 DONACIJE	**6.666,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
62 Donacije	6.666,95	0,00	0,00	0,00	0,00
7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	**0,00**	**0,00**	**166.100,00**	**0,00**	**0,00**
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	166.100,00	0,00	0,00

Ravnateljica:
Justinija Steiner, dr.med.,
spec. opće interne medicine

Dom zdravlja Osječko-baranjske županije Osijek, Park kralja Petra Krešimira IV. 6 -4-

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
UKUPNO RASHODI	**30.372.297,72**	**34.917.464,92**	**31.664.548,00**	**30.686.403,00**	**30.686.403,00**
07 Zdravstvo	**30.372.297,72**	**34.917.464,92**	**31.664.548,00**	**30.686.403,00**	**30.686.403,00**
072 Službe za vanjske pacijente	*2.226.614,36*	*2.047.423,29*	*2.026.403,00*	*2.026.403,00*	*2.026.403,00*
074 Službe javnog zdravstva	*28.145.683,36*	*32.870.041,63*	*29.638.145,00*	*28.660.000,00*	*28.660.000,00*

Ravnateljica:
Justinija Steiner, dr.med.,
spec. opće interne medicine

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
8		**Primici od financijske imovine i zaduživanja**	**4.904,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova	4.904,45	0,00	0,00	0,00	0,00
5		**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	**3.450,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	51	Izdaci za dane zajmove i jamčevne pologe	3.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
PRIHODI UKUPNO	**4.904,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3 VLASTITI PRIHODI	**4.904,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.904,45	0,00	0,00	0,00	0,00

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
RASHODI UKUPNO	**3.450,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3 VLASTITI PRIHODI	**3.450,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	3.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Napomena: Dom zdravlja Osječko-baranjske županije nije zadužen.

Ravnateljica:
Justinija Steiner, dr.med.,
spec. opće interne medicine



C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
9		**Vlastiti izvori**	**-895.210,33**	**-895.210,33**	**-895.210,00**	**-556.010,00**	**-278.010,00**
92		**Rezultat poslovanja**	**-895.210,33**	**-895.210,33**	**-895.210,00**	**-556.010,00**	**-278.010,00**
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	-895.210,33	-895.210,00	-556.010,00	-278.010,00
	49	Prihodi za posebne namjene - ostalo	-895.210,33	0,00	0,00	0,00	0,00

Ukupno	**-895.210,33**	**-895.210,33**	**-895.210,00**	**-556.010,00**	**-278.010,00**

Ravnateljica:
Justinija Steiner, dr.med.,
spec. opće interne medicine

POSEBNI DIO PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2027. GODINU S PROJEKCIJOM 2028. I 2029. GODINE

II. POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Šifra	Naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
UKUPNO	DOM ZDRAVLJA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE	30.375.747,72	34.917.464,92	31.664.548,00	30.686.403,00	30.686.403,00
Izvor financiranja 1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	188.032,40	129.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00
Izvor financiranja 3	VLASTITI PRIHODI	2.221.783,41	2.214.400,00	1.945.000,00	1.945.000,00	1.945.000,00
Izvor financiranja 4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	26.526.115,54	27.675.607,59	28.687.203,00	28.687.203,00	28.687.203,00
Izvor financiranja 5	POMOĆI	1.433.149,42	4.898.257,33	812.045,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 6	DONACIJE	6.666,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	166.100,00	0,00	0,00
PROGRAM 1303	ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPRJEĐENJE ZDRAVLJA	188.032,40	3.901.041,63	103.845,00	54.200,00	54.200,00
Tekući projekt T1303 15	OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE ZDRAVSTVENIH USTANOVA	144.667,63	262.684,30	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 11	*Opći prihodi i primici*	*144.667,63*	*75.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	78.907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	18.907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	65.760,63	75.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	62.010,63	75.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	*0,00*	*187.684,30*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	21.271,80	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	21.271,80	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	166.412,50	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.612,50	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	162.800,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T1303 16	PROJEKTI PROMICANJA ZDRAVLJA, PREVENCIJE I RANOG OTKRIVANJA BOLESTI	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
Izvor financiranja 11	*Opći prihodi i primici*	*2.650,00*	*2.650,00*	*2.650,00*	*2.650,00*	*2.650,00*
3	Rashodi poslovanja	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
32	Materijalni rashodi	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
Tekući projekt T1303 17	PALIJATIVNA SKRB	26.550,00	26.550,00	26.550,00	26.550,00	26.550,00
Izvor financiranja 11	*Opći prihodi i primici*	*26.550,00*	*26.550,00*	*26.550,00*	*26.550,00*	*26.550,00*
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.550,00	26.550,00	26.550,00	26.550,00	26.550,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	26.550,00	26.550,00	26.550,00	26.550,00	26.550,00
Tekući projekt T1303 31	TURISTIČKA AMBULANTA	14.164,77	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Izvor financiranja 11	*Opći prihodi i primici*	*14.164,77*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
3	Rashodi poslovanja	14.164,77	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
31	Rashodi za zaposlene	14.164,77	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Kapitalni projekt K1303 34	ULAGANJE U KAPACITETE ZA PRUŽANJE PRIMARNE I SPECIJALISTIČKO-KONZILIJARNE ZDRAVSTVENE ZAŠTITE - GRUPA 1	0,00	3.055.322,44	34.446,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 50	*Pomoći iz državnog proračuna*	*0,00*	*522.418,85*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	522.418,85	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	522.418,85	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 563	*Europski fond za regionalni razvoj*	*0,00*	*2.532.903,59*	*34.446,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	15.545,67	14.829,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	9.507,36	11.364,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	6.038,31	3.465,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	2.517.357,92	19.617,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.517.357,92	19.617,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt K1303 35	ULAGANJE U KAPACITETE ZA PRUŽANJE PRIMARNE I SPECIJALISTIČKO-KONZILIJARNE ZDRAVSTVENE ZAŠTITE - GRUPA 2	0,00	528.834,89	15.199,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 50	*Pomoći iz državnog proračuna*	*0,00*	*140.584,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	140.584,63	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	140.584,63	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 563	*Europski fond za regionalni razvoj*	*0,00*	*388.250,26*	*15.199,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	5.613,28	5.390,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	2.657,44	3.157,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	2.955,84	2.233,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	382.636,98	9.809,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	382.636,98	9.809,00	0,00	0,00

PROGRAM 8002	FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU	2.226.614,36	2.047.423,29	2.026.403,00	2.026.403,00	2.026.403,00
Kapitalni projekt K8002 07	**INVESTICIJSKO I TEKUĆE ODRŽAVANJE**	**1.014.890,27**	**1.067.342,29**	**1.055.532,00**	**1.055.532,00**	**1.055.532,00**
Izvor financiranja 43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	*0,00*	*1.067.342,29*	*1.055.532,00*	*1.055.532,00*	*1.055.532,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.067.342,29	1.055.532,00	1.055.532,00	1.055.532,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.067.342,29	1.055.532,00	1.055.532,00	1.055.532,00
Izvor financiranja 46	*Prihodi za posebne namjene - decentralizacija*	*1.014.110,83*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	1.014.110,83	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.014.110,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 47	*Prihodi za posebne namjene - decentralizacija - višak iz prethodnih godina*	*779,44*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	779,44	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	779,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt K8002 08	**INVESTICIJSKO ULAGANJE**	**871.389,50**	**654.406,00**	**602.871,00**	**602.871,00**	**602.871,00**
Izvor financiranja 43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	*0,00*	*654.406,00*	*602.871,00*	*602.871,00*	*602.871,00*
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	654.406,00	602.871,00	602.871,00	602.871,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	437.406,00	273.917,00	273.917,00	273.917,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	217.000,00	328.954,00	328.954,00	328.954,00
Izvor financiranja 46	*Prihodi za posebne namjene - decentralizacija*	*871.389,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	871.389,50	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	705.685,50	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	165.704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt K8002 09	**INFORMATIZACIJA ZDRAVSTVENE DJELATNOSTI**	**340.334,59**	**325.675,00**	**368.000,00**	**368.000,00**	**368.000,00**
Izvor financiranja 43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	*0,00*	*325.675,00*	*368.000,00*	*368.000,00*	*368.000,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	292.500,00	318.000,00	318.000,00	318.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	292.500,00	318.000,00	318.000,00	318.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	33.175,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	33.175,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Izvor financiranja 46	*Prihodi za posebne namjene - decentralizacija*	*340.334,59*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	262.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	262.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	77.834,59	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	54.834,59	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAM 8010	FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	27.961.100,96	28.969.000,00	29.534.300,00	28.605.800,00	28.605.800,00
Aktivnost A8010 01	FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	27.961.100,96	28.969.000,00	29.534.300,00	28.605.800,00	28.605.800,00
Izvor financiranja 31	*Vlastiti prihodi*	*0,00*	*2.214.400,00*	*1.945.000,00*	*1.945.000,00*	*1.945.000,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	2.210.150,00	1.945.000,00	1.945.000,00	1.945.000,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	1.099.300,00	814.000,00	814.000,00	814.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.012.350,00	1.042.850,00	1.042.850,00	1.042.850,00
34	Financijski rashodi	0,00	96.500,00	88.150,00	88.150,00	88.150,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	4.250,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	4.250,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 32	*Vlastiti prihodi - proračunski korisnici*	*2.221.783,41*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	2.175.226,97	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	1.068.404,18	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.082.358,65	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	14.491,97	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.980,12	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	2.992,05	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	43.106,44	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	3.002,29				
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	36.755,96	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.348,19	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdraci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Izdaci za dane zajmove i jamčevne pologe	3.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	*0,00*	*25.440.500,00*	*26.660.800,00*	*26.660.800,00*	*26.660.800,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	25.440.500,00	26.660.800,00	26.660.800,00	26.660.800,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	21.750.000,00	23.050.000,00	23.050.000,00	23.050.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	3.690.500,00	3.610.800,00	3.610.800,00	3.610.800,00
Izvor financiranja 49	*Prihodi za posebne namjene - ostalo*	*24.299.501,18*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	24.299.501,18	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	20.930.497,97	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	3.369.003,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 581	*Mehanizam za oporavak i otpornost – bespovratna sredstva*	*0,00*	*1.314.100,00*	*762.400,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.314.100,00	762.400,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	1.280.400,00	745.200,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	28.700,00	17.200,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 54	*Pomoći*	*1.433.149,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	1.433.149,42	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	1.361.615,72	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	44.434,36	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	27.099,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 62	*Donacije*	*6.666,95*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	1.478,04	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.478,04	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.188,91	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.188,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 71	*Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja*	*0,00*	*0,00*	*166.100,00*	*0,00*	*0,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	86.100,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	36.100,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00

Ravnateljica:
Justinija Steiner, dr.med.,
spec. opće interne medicine

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2027. GODINU S PROJEKCIJOM 2028. I 2029. GODINE

Obrazloženje prihoda

Planiranje prihoda Doma zdravlja Osječko-baranjske županije za 2027. godinu temelji se na procjeni očekivanih izvora financiranja zdravstvene zaštite u narednom trogodišnjem razdoblju, uzimajući u obzir ugovorne obveze, očekivana sredstva iz proračuna i fondova Europske unije te prihode ostvarene obavljanjem djelatnosti ustanove. Na visinu i dinamiku ostvarenja ukupnih prihoda utječu i uvjeti naplate izvršenih zdravstvenih usluga.

Ukupni prihodi za 2027. godinu planirani su u iznosu od **32.003.748,00 eura**, od čega se 31.837.648,00 eura odnosi na prihode poslovanja, a 166.100,00 eura na prihode od prodaje nefinancijske imovine.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) planirane su u iznosu od 762.400,00 eura, iz izvora financiranja (5) Pomoći. Navedeni prihodi odnose se na očekivana sredstva temeljem ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za provedbu EU projekta „Specijalističko usavršavanje doktora medicine".

Za 2028. i 2029. godinu prihodi iz ove skupine nisu planirani.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) planirani su u iznosu od 1.945.000,00 eura, iz izvora financiranja (4) Prihodi za posebne namjene i (3) Vlastiti prihodi. Od ukupnog iznosa, 1.700.000,00 eura odnosi se na prihode od sufinanciranja cijene usluge, odnosno participacija koje podmiruje Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje (HZZO) za osiguranike s dopunskim zdravstvenim osiguranjem, dok se 240.000,00 eura odnosi na prihode od drugih osiguravajućih društava. Preostalih 5.000,00 eura planirano je od prihoda s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete.

Za 2028. i 2029. godinu planirani su jednaki iznosi prihoda kao i za 2027. godinu.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) planirani su u iznosu od 1.600.000,00 eura, iz izvora financiranja (3) Vlastiti prihodi. Navedeni prihodi obuhvaćaju prihode od pruženih usluga na temelju ispostavljenih računa, usluga medicine rada, trudničkih tečajeva te prihode od koncesionara po osnovi korištenja poslovnih prostora i pripadajućih režijskih troškova.

Za 2028. i 2029. godinu planirani su jednaki iznosi kao i za 2027. godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) planirani su u iznosu od 27.430.248,00 eura, iz izvora financiranja (1) Opći prihodi i primici, (4) Prihodi za posebne namjene i (5) Pomoći. Od navedenog iznosa, 2.130.248,00 eura odnosi se na sredstva Osječko-

baranjske županije namijenjena financiranju programa „Zaštita, očuvanje i unaprjeđenje zdravlja“ i „Financiranje zdravstvenih ustanova prema minimalnom standardu“, dok se 25.300.000,00 eura odnosi na prihode Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje temeljem ugovornih obveza za pružanje zdravstvene zaštite.

Za 2028. godinu u ovoj skupini planirani su prihodi u iznosu od 27.319.403,00 eura, a za 2029. godinu u iznosu od 27.319.413,00 eura.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (skupina 68) planirani su u iznosu od 100.000,00 eura, iz izvora financiranja (3) Vlastiti prihodi. Planirani prihodi odnose se na prihode medicinsko-biokemijskog laboratorija temeljem sklopljenog sporazuma te na ostale povrate sredstava u skladu sa sklopljenim ugovorima i Kolektivnim ugovorom za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja.

Za 2028. i 2029. godinu planirani su jednaki iznosi kao i za 2027. godinu.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (skupina 72) planirani su u iznosu od 166.100,00 eura, iz izvora financiranja (7) Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja. Planirani prihodi odnose se na prodaju i najam stanova u vlasništvu Doma zdravlja Osječko-baranjske županije.

Za 2028. i 2029. godinu prihodi iz ove skupine nisu planirani.

Obrazloženje rashoda

Planirani rashodi Doma zdravlja Osječko-baranjske županije za razdoblje 2027. – 2029. utvrđeni su na temelju potreba obavljanja ugovorenih djelatnosti, osiguravanja kontinuiteta pružanja zdravstvene zaštite te redovitog izvršavanja zakonskih, ugovornih i drugih obveza ustanove. Pri planiranju rashoda u obzir su uzete potrebe ordinacija i stručnih službi, kao i prioriteti u održavanju i unapređenju uvjeta rada te opremanju zdravstvenih prostora.

Ukupni rashodi za 2027. godinu planirani su u iznosu od **31.664.548,00 eura**, od čega se 30.869.601,00 eura odnosi na rashode poslovanja, a 794.947,00 eura na rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi za zaposlene (skupina 31) planirani su u iznosu od 24.648.721,00 eura, iz izvora financiranja (3) Vlastiti prihodi, (4) Prihodi za posebne namjene, (1) Opći prihodi i primici i (5) Pomoći. Navedeni rashodi obuhvaćaju plaće za zaposlene, doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje te ostale rashode za zaposlene, uključujući troškove prekovremenog rada zaposlenika angažiranih u turističkoj ambulanti.

Za 2028. i 2029. godinu planirani rashodi za zaposlene iznose 23.889.000,00 eura godišnje.

Materijalni rashodi (skupina 32) planirani su u iznosu od 6.052.730,00 eura, iz izvora financiranja (3) Vlastiti prihodi, (4) Prihodi za posebne namjene, (1) Opći prihodi i primici i (5) Pomoći. Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale materijalne rashode neophodne za redovito funkcioniranje ustanove i obavljanje njezine osnovne djelatnosti.

Za 2028. i 2029. godinu planirani su u iznosu od 6.029.832,00 eura godišnje.

Financijski rashodi (skupina 34) planirani su u iznosu od 88.150,00 eura, iz izvora financiranja (3) Vlastiti prihodi. Navedeni rashodi odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate te ostale financijske rashode.

Za 2028. i 2029. godinu planirani su jednaki iznosi kao i za 2027. godinu.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (skupina 36) planiraju se u iznosu od 80.000,00 eura, iz izvora financiranja (7) Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja. Planirani iznos odnosi se na moguće neprihvatljive troškove u provedbi projekata „Dostupnija primarna i specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita na području Osječko-baranjske županije I. i II.“, čiji je nositelj Osječko-baranjska županija kao osnivač Doma zdravlja. S obzirom na to da Osječko-baranjska županija podmiruje troškove provedbe navedenih projekata, a Dom zdravlja

posluje u sustavu objedinjene riznice, planirani iznos predstavlja procjenu moguće obveze povrata sredstava Osječko-baranjskoj županiji u slučaju naknadnog utvrđivanja neprihvatljivosti pojedinih troškova i njihova potraživanja od Doma zdravlja.

Za 2028. i 2029. godinu rashodi iz ove skupine nisu planirani.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42) planirani su u iznosu od 415.993,00 eura, iz izvora financiranja (1) Opći prihodi i primici, (4) Prihodi za posebne namjene, (7) Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja te (5) Pomoći. Planirana sredstva namijenjena su nabavi opreme potrebne za obavljanje zdravstvene djelatnosti i funkcioniranje stručnih službi, u skladu s utvrđenim potrebama i prioritetima ustanove.

Za 2028. i 2029. godinu planirani su rashodi u iznosu od 350.467,00 eura godišnje.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (skupina 45) planirani su u iznosu od 378.954,00 eura, iz izvora financiranja (4) Prihodi za posebne namjene i (7) Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja. Planirana sredstva odnose se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima Doma zdravlja, u skladu s utvrđenim potrebama i Planom prioriteta Doma zdravlja Osječko-baranjske županije.

Za 2028. i 2029. godinu planirani su rashodi u iznosu od 328.954,00 eura godišnje.

Ukupno planirani rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2027. godinu utvrđeni su u skladu s procijenjenim potrebama osnovne djelatnosti, prioritetima stručnih službi i raspoloživim izvorima financiranja. Njihovo izvršavanje bit će usmjereno na osiguravanje kontinuiteta zdravstvene zaštite, učinkovito upravljanje raspoloživim sredstvima te održavanje i unapređenje materijalnih i prostornih uvjeta za rad.

Obrazloženje prenesenog manjka poslovanja

Poslovanje Doma zdravlja Osječko-baranjske županije tijekom prethodnih godina bilo je izloženo brojnim izvanrednim okolnostima koje su utjecale na ostvarivanje prihoda i kretanje rashoda. Poseban utjecaj imala je pandemija bolesti COVID-19 koja je značajno izmijenila uvjete rada zdravstvenih ustanova. U tom razdoblju pojedine ordinacije nisu mogle u punom opsegu realizirati i fakturirati ugovorene zdravstvene usluge prema Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje, što je utjecalo na smanjenje ostvarenih prihoda. Istodobno su povećani rashodi povezani s troškovima zaposlenih, nabavom dezinfekcijskih sredstava i zaštitne opreme te organizacijom i održavanjem kontinuiteta rada.

Nakon pandemije na poslovanje ustanove dodatno su utjecali inflatorni pritisci i rast cijena energenata, medicinskog i potrošnog materijala, opreme i usluga potrebnih za redovito obavljanje zdravstvene djelatnosti. Rast ulaznih troškova nije bio praćen odgovarajućom dinamikom rasta prihoda od ugovorenih zdravstvenih usluga, s obzirom na to da ugovorne cijene Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje tijekom duljeg razdoblja nisu u dovoljnoj mjeri odražavale stvarne troškove poslovanja zdravstvenih ustanova. Korekcije cijena provedene u lipnju 2024. godine predstavljale su pomak u usklađivanju prihoda s troškovima, ali nisu bile dostatne za nadoknadu cjelokupnog rasta rashoda i pokriće prethodno akumuliranog manjka.

U proračunsku 2027. godinu prenosi se očekivani manjak prihoda i primitaka u iznosu od 895.210,00 eura. Navedeni manjak rezultat je dugotrajnog nerazmjera između prihoda ostvarenih temeljem ugovorenih zdravstvenih usluga i rashoda potrebnih za osiguravanje kontinuiteta, dostupnosti i kvalitete zdravstvene zaštite. Na njegovo su stvaranje utjecali povećani troškovi rada, energenata, medicinskog i potrošnog materijala, opreme i drugih nužnih rashoda, kao i ograničene mogućnosti njihova pravodobnog pokrića iz ostvarenih prihoda.

Radi postupnog smanjenja prenesenog manjka i osiguravanja dugoročne financijske održivosti ustanove, izrađen je Višegodišnji plan uravnoteženja za razdoblje 2027. – 2029., koji je sastavni dio Financijskog plana Doma zdravlja Osječko-baranjske županije. Planom su obuhvaćene projekcije prihoda i rashoda, procjena očekivanih kretanja u narednom razdoblju te mjere i aktivnosti usmjerene na postupno uravnoteženje poslovanja.

Mjere uravnoteženja usmjerene su na racionalizaciju i kontrolu rashoda, učinkovito upravljanje raspoloživim sredstvima, praćenje izvršenja financijskog plana te povećanje i stabilizaciju vlastitih prihoda. Poseban naglasak stavlja se na bolje iskorištavanje postojećih kapaciteta, povećanje opsega usluga koje se mogu pružati u okviru registriranih djelatnosti te kontinuirano praćenje odnosa između ostvarenih prihoda i nastalih rashoda.

Provedba planiranih mjera trebala bi pridonijeti postupnom smanjenju prenesenog manjka, jačanju financijske discipline i stvaranju preduvjeta za stabilnije i održivije poslovanje. Pritom je nužno očuvati dostupnost i kvalitetu zdravstvenih usluga te osigurati nesmetano obavljanje osnovne djelatnosti Doma zdravlja Osječko-baranjske županije, u skladu s potrebama stanovništva i razvojnim prioritetima ustanove.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2027. GODINU S PROJEKCIJOM 2028. I 2029. GODINE

NAZIV KORISNIKA:

DOM ZDRAVLJA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

Dom zdravlja Osječko-baranjske županije kao temeljni nositelj zdravstvene zaštite na primarnoj razini zdravstvene djelatnosti osigurava načelo sveobuhvatnosti, cjelovitog pristupa primarne zdravstvene zaštite te načelo dostupnosti i kontinuiranosti pružanja zdravstvene zaštite na svome području. Svoje djelatnosti Dom zdravlja obavlja sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine" br. 100/18, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24 i 102/25) i ostalim propisima koji reguliraju djelatnost zdravstva i ostale djelatnosti koje prate djelatnost zdravstva.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2027. - 2029. GODINU:

- u eurima-

R.b.	Naziv programa	*2027.*	*2028.*	*2029.*
1.	Financiranje zdravstvenih ustanova prema minimalnom standardu	**2.026.403,00**	**2.026.403,00**	**2.026.403,00**
2.	Financiranje zdravstvenih ustanova izvan županijskog proračuna	**29.534.300,00**	**28.605.800,00**	**28.605.800,00**
3.	Zaštita, očuvanje i unaprjeđenje zdravlja	**103.845,00**	**54.200,00**	**54.200,00**
	Ukupno:	**31.664.548,00**	**30.686.403,00**	**30.686.403,00**

NAZIV PROGRAMA:	**8002 – Financiranje zdravstvenih ustanova prema minimalnom standardu**
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	Program „Financiranje zdravstvenih ustanova prema minimalnom standardu" obuhvaća sredstva namijenjena osiguravanju osnovnih uvjeta za rad zdravstvenih ustanova na području Osječko-baranjske županije. Program se odnosi na investicijsko i tekuće održavanje, investicijska ulaganja te informatizaciju zdravstvene djelatnosti, s ciljem osiguravanja propisanog opsega i standarda zdravstvenih usluga. Njime se omogućuje provedba aktivnosti nužnih za nesmetano funkcioniranje zdravstvenog sustava te se osigurava dostupnost i kontinuitet pružanja zdravstvene zaštite svim građanima, u skladu s važećim zakonskim propisima i minimalnim standardima u zdravstvu. Investicijsko i tekuće održavanje obuhvaća aktivnosti usmjerene na očuvanje funkcionalnosti i sigurnosti objekata zdravstvenih ustanova, održavanje medicinske i druge opreme, kao i prijevoznih sredstava. Cilj je osigurati nesmetano odvijanje zdravstvene djelatnosti te podići razinu kvalitete i dostupnosti zdravstvene zaštite. Investicijsko ulaganje odnosi se na rekonstrukciju, dogradnju, adaptaciju i izgradnju objekata, kao i na nabavu nove medicinske i nemedicinske opreme potrebne za unapređenje zdravstvenih usluga i radnih uvjeta zaposlenika. Ova ulaganja doprinose razvoju infrastrukture, većoj učinkovitosti sustava i boljoj skrbi za pacijente. Informatizacija zdravstvene djelatnosti obuhvaća ulaganja u razvoj i modernizaciju informatičkih sustava, digitalizaciju poslovnih procesa te poboljšanje međusobne povezanosti zdravstvenih ustanova. Cilj je povećati učinkovitost rada, sigurnost i dostupnost podataka te unaprijediti komunikaciju između zdravstvenih djelatnika i pacijenata.
POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:	Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2029. godine Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi Mjera 2.1. Unaprjeđenje mreže i povećanje dostupnosti zdravstvenih usluga
ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem: Zakona o zdravstvenoj zaštiti, Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove, Uredbe o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije JLP(R)S, Zakona o proračunu kao i drugih zakonskih i pod zakonskih akata.
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	- u eurima -

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	*2027.*	*2028.*	*2029.*
1.	Investicijsko i tekuće održavanje	1.055.532,00	1.055.532,00	1.055.532,00
2.	Investicijsko ulaganje	602.871,00	602.871,00	602.871,00
3.	Informatizacija zdravstvene djelatnosti	368.000,00	368.000,00	368.000,00
	Ukupno program:	**2.026.403,00**	**2.026.403,00**	**2.026.403,00**

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	***Polazna vrijednost***	***Ciljana vrijednost 2027.***	***Ciljana vrijednost 2028.***	***Ciljana vrijednost 2029.***
Realizacija planiranih aktivnosti tekućeg i investicijskog održavanja (%)	95%	100%	100%	100%
Realizacija planiranih investicijskih ulaganja u zdravstvenu infrastrukturu (%)	95%	100%	100%	100%
Realizacija planirane nabave medicinske i laboratorijske opreme (%)	95%	100%	100%	100%
Realizacija planiranih aktivnosti informatizacije zdravstvene djelatnosti (%)	95%	100%	100%	100%

NAZIV PROGRAMA:

8010 – Financiranje zdravstvenih ustanova izvan županijskog proračuna

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:

Program „Financiranje zdravstvenih ustanova izvan Županijskog proračuna" obuhvaća međusobno povezane aktivnosti koje uključuju financiranje iz vlastitih prihoda, ostalih prihoda za posebne namjene, sredstava iz Mehanizma za oporavak i otpornost te donacija, a sve s ciljem provođenja redovnih aktivnosti zdravstvenih ustanova.
Cilj programa jest osigurati što kvalitetniju zdravstvenu skrb građanima na području Osječko-baranjske županije.
Osnovni ciljevi su i povećanje broja pacijenata po djelatnosti kako bi se osiguralo učinkovitije korištenje resursa, veća isplativost rada te ostvarivanje većih prihoda po osnovi glavarine i hladnog pogona. Na taj se način dodatno potiče održivost i razvoj zdravstvenih ustanova, kao i dostupnost zdravstvenih usluga svim građanima županije. Poseban naglasak stavlja se i na povećanje broja sistematskih pregleda, čime se potiče prevencija bolesti, ranije otkrivanje zdravstvenih poteškoća te istodobno osigurava povećanje vlastitih prihoda zdravstvenih ustanova. Na taj se način doprinosi financijskoj stabilnosti, održivosti i kontinuiranom unaprjeđenju kvalitete zdravstvene zaštite za sve građane Osječko-baranjske županije.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2029. godine
Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi
Mjera 2.1. Unaprjeđenje mreže i povećanje dostupnosti zdravstvenih usluga

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju, Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja, Zakon o zdravstvenoj zaštiti.

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

– u eurima -

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	*2027.*	*2028.*	*2029.*
1.	Financiranje zdravstvenih ustanova izvan županijskog proračuna	29.534.300,00	28.605.800,00	28.605.800,00
	Ukupno program:	**29.534.300,00**	**28.605.800,00**	**28.605.800,00**

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	*Polazna vrijednost*	*Ciljana vrijednost 2027.*	*Ciljana vrijednost 2028.*	*Ciljana vrijednost 2029.*
Medicina rada Broj sistematskih pregleda	1.100	1.200	1.350	1.500
Obiteljska medicina Prosječan broj osiguranika po timu	1.300	1.350	1.400	1.400
Dentalna zdravstvena zaštita Prosječan broj osiguranika po timu	1.450	1.500	1.500	1.500
Zdravstvena zaštita žena Prosječan broj osiguranika po timu	4.500	4.550	4.550	4.550
Zdravstvena zaštita predškolske djece Prosječan broj osiguranika po timu	750	800	800	800
Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita Broj pregleda	90.000	100.000	100.000	100.000

NAZIV PROGRAMA:	**1303 – Zaštita, očuvanje i unaprjeđenje zdravlja (1303 – 16 Savjetovalište za dojenje, 17 Palijativna skrb, 31 Turistička ambulanta, 34 i 35 Ulaganje u kapacitete za pružanje PZZ i SKZZ – grupa 1 i 2)**
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	Kako bi se očuvao kontinuitet rada i podigla razina kvalitete zdravstvenih usluga, Osječko-baranjska županija dodjeljuje financijsku potporu Domu zdravlja kao svojoj najvećoj ustanovi primarne zdravstvene zaštite. Na taj se način podupiru brojne aktivnosti usmjerene na stručno usavršavanje zaposlenika, unaprjeđenje kvalitete zdravstvene zaštite te ulaganja u objekte, medicinsku i drugu potrebnu opremu. Zaštita, promicanje i potpora dojenja predstavljaju javnozdravstveni prioritet Republike Hrvatske. Dojenje ima i širi društveni značaj jer uključuje zajednicu u stvaranje pozitivne društvene klime i razvijanje svijesti o važnosti pravilnog početka života svakog pojedinca — početka koji oblikuju ne samo roditelji, nego i cijela okolina. U okviru poticanja rada timova palijativne skrbi, cilj je smanjiti tegobe teško bolesnih i umirućih pacijenata te unaprijediti kvalitetu njihova života. Istodobno se pruža podrška i pomoć članovima obitelji i njegovateljima, uz nastojanje da mobilni timovi palijativne skrbi budu dostupni svim pacijentima kojima je takva skrb potrebna. Osnivanjem turističke ambulante u sklopu Doma zdravlja doprinosi se razvoju, unaprjeđenju i podizanju razine kvalitete zdravstvene zaštite za sve veći broj korisnika, osobito turista, tijekom turističke sezone. Na taj se način osigurava dostupnost i kontinuitet zdravstvene zaštite svim građanima i posjetiteljima Osječko-baranjske županije. Projekt „Dostupnija primarna i specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita na području Osječko-baranjske županije I. i II." u okviru poziva „Ulaganje u kapacitete za pružanje primarne i specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite (PZZ-a i SKZZ-a), a koja ima za cilj osiguravanje jednakog pristupa zdravstvenoj skrbi i poticanje otpornosti zdravstvenih sustava, uključujući primarnu skrb, i promicanje prijelaza s institucionalne skrbi na skrb unutar obitelji i zajednice, te povećanje dostupnosti i kvalitete zdravstvenih usluga na potpomognutim područjima OBŽ kako bi se na razini primarne i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite omogućilo više dijagnostičkih i terapijskih postupaka.
POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:	Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2029. godine Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi Mjera 2.1. Unaprjeđenje mreže i povećanje dostupnosti zdravstvenih usluga
ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem Zakona o zdravstvenoj zaštiti, Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Zakona o ustanovama te temeljem drugih zakonskih i podzakonskih akata, strategija, programa, planova i akata Osječko-baranjske županije kao i financijskom planu doma zdravlja Osječko-baranjske županije.

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

- u eurima-

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	*2027.*	*2028.*	*2029.*
1	Zaštita, očuvanje i unaprjeđenje zdravlja	103.845,00	54.200,00	54.200,00
	Ukupno program:	**103.845,00**	**54.200,00**	**54.200,00**

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	***Polazna vrijednost***	***Ciljana vrijednost 2027.***	***Ciljana vrijednost 2028.***	***Ciljana vrijednost 2029.***
Savjetovalište za dojenje Broj poziva	100	110	120	130
Palijativna skrb Broj dijagnostičko-terapijskih postupaka	13.000	13.300	13.600	13.900
Turistička ambulanta Broj pregleda	100	120	150	170
Plaće za rad zaposlenika u turističkoj ambulanti -broj zaposlenika	25	26	27	28
Ulaganje u kapacitete za pružanje PZZ i SKZZ Realizacija planiranih aktivnosti (%)	100%	100%	0%	0%

Ravnateljica:
Justinija Steiner, dr.med.,
spec. opće interne medicine