

## **OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU RAZDJELA ZA 2025. GODINU**

### **ŠIFRA I NAZIV KORISNIKA: DOM ZDRAVLJA KARLOVAČKE ŽUPANIJE**

#### **I. UVODNI DIO**

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) obrazloženje financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja općeg dijela financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika.

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži:

1. Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i
2. Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana, u slučaju da isti postoji
3. Prikaz stanja ukupnih i dospjelih obveza na dan 31. prosinca prethodne godine i za zadnje dostupno izvještajno razdoblje tekuće godine.

#### **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:**

Dom zdravlja Karlovačke županije je sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24, 102/25, 36/24, 102/25) te Statutu ustanova koja obavlja djelatnost primarne zdravstvene zaštite.

Zdravstvena zaštita u Domu zdravlja Karlovačke županije provodi se kroz djelatnosti: obiteljske (opće) medicine, zdravstvene zaštite žena, patronažne zdravstvene zaštite, medicinu rada, laboratorijsku dijagnostiku, dentalnu zdravstvenu zaštitu, zdravstvenu zaštitu predškolske djece, palijativnu skrb, fizikalnu terapiju, ljekarničku djelatnost. Specijalističko-konzilijarna djelatnost obavlja se kroz: ortodonciju, radiološka dijagnostiku, parodontologiju, oralnu kirurgiju i stomatološku protetiku, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju, oftamologiju i optometriju. Pored navedenog obavlja se i djelatnost zdravstvenog turizma.

#### **ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:**

Na 16. sjednici Skupštine Karlovačke županije koja je održana 7. srpnja 2023. g. donesena je Odluka o pripajanju domova zdravlja u Duga Resi, Ogulinu, Ozlju, Slunju i Vojniću Domu zdravlja Karlovac i promjeni naziva Doma zdravlja Karlovac u Dom zdravlja Karlovačke županije. 29. studenog 2023. godine, na 18. sjednici Skupštine Karlovačke županije donesena je Odluka o izmjeni Odluke o pripajanju domova zdravlja u Duga Resi, Ogulinu, Ozlju, Slunju i Vojniću Domu zdravlja Karlovac i promjeni naziva Doma zdravlja Karlovac u Dom zdravlja Karlovačke županije. Ministarstvo zdravstva donijelo je 2. rujna 2024. godine Rješenje kojim zdravstvena ustanova Dom zdravlja Karlovačke županije, sa sjedištem na adresi Karlovac, Dr. Vladka Mačeka 48 započinje s radom 1. listopada 2024. godine.

Organizacijska struktura Doma zdravlja je teritorijalna i funkcionalna.

Statutom Doma zdravlja Karlovačke županije (Glasnik Karlovačke županije 17/2025) organizirane su sljedeće ustrojstvene – organizacijske jedinice:

1. Ured ravnatelja
2. Služba zdravstvene djelatnosti
3. Služba zajedničkih poslova

Pored toga, Dom zdravlja ima područne organizacijske jedinice:

1. Organizacijska jedinica Duga Resa
2. Organizacijska jedinica Ogulin
3. Organizacijska jedinica Ozalj
4. Organizacijska jedinica Slunj.

Područne organizacijske jedinice obavljaju dio djelatnosti Doma zdravlja i ne sudjeluju u pravnom prometu te nemaju status pravne osobe.

Područne organizacijske jedinice nemaju status podružnice, nisu upisane u sudski registar i ne sudjeluju samostalno u pravnom prometu.

Funkcionalna struktura odnosi se na djelatnosti.

Osim u svim gradovima Karlovačke županije, djelatnost se obavlja i u brojnim općinama.

Organizacija zdravstvene djelatnosti kroz Organizacijske jedinice je sljedeća:

1. Na području nekadašnjeg Doma zdravlja Karlovac obavljaju se sljedeće zdravstvene djelatnosti:

obiteljska (opća) medicina (16 timova), dentalna zdravstvena zaštita (10 timova), patronažna zdravstvena zaštita (14 prvostupnica sestrinstva), zdravstvena zaštita predškolske djece (3 tima), palijativna skrb (2 koordinatora za palijativnu skrb, 2 mobilna palijativna tima), zdravstvena zaštita žena (2 tima), specijalističko konzilijarna zdravstvena zaštita (radiološka dijagnostika 2 inž. radiologije i ortodoncija 2 tima).

Nekadašnji Dom zdravlja Vojnić, koji je pripojen Karlovcu pruža zdravstvenu zaštitu kroz obiteljsku (opću) medicinu (3 tima), dentalna zdravstvena zaštita (2 tima) patronažna zdravstvena zaštita (2 patronažne sestre) i zdravstvena zaštita žena (1 tim).

2. Organizacijska jedinica Duga Resa pruža zdravstvenu skrb kroz sljedeće djelatnosti: obiteljska (opća) medicina (7 timova), dentalna zdravstvena zaštita (5 tima), patronažna zdravstvena zaštita (5 prvostupnica sestrinstva).

3. Organizacijska jedinica Ozalj zdravstvenu skrb pruža kroz djelatnost patronažne zdravstvene zaštite (2 patronažne sestre), zdravstvene zaštite žena (1 tim), obiteljske (opće) medicine (4 tima), dentalne zdravstvene zaštite (2 tima), fizikalne medicine i rehabilitacije (0,3 tima), oftalmologije (0,4 tima), radiološke dijagnostike (1 tim). Pored toga, obavlja se ljekarnička djelatnost, djelatnost zdravstvenog turizma te od 3. veljače 2025. godine djelatnost laboratorijske dijagnostike.

4. Organizacijska jedinica Ogulin zdravstvenu djelatnost pruža kroz: patronažnu zdravstvenu zaštitu (5 patronažnih sestara) zdravstvena zaštita žena (1 tim), obiteljsku (opću) medicinu (6 timova), dentalnu zdravstvenu zaštitu (6 timova), zdravstvenu zaštitu predškolske djece (1 tim), medicinu rada (1 tim), ortodonciju (0,4 tima) i dentalni laboratorij.

5. Organizacijska jedinica Slunj na svom području zdravstvenu zaštitu pruža se kroz sljedeće djelatnosti: obiteljska (opća) medicina (4 tima), dentalna zdravstvena zaštita (3 tima), zdravstvena zaštita žena (1 tim), zdravstvena zaštita predškolske djece (1 tim), radiološke djelatnosti (0,4 tima), fizikalna medicina i rehabilitacija (0,2 tima), patronažna zdravstvena zaštita (2 patronažne sestre) i dentalni laboratorij.

Ukupno je u Domu zdravlja Karlovačke županije na dan 31. siječanj 2026. godine zaposleno 316 radnika.

## ŠIFRA I NAZIV RAZDJELA:

## II. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

### Prihodi i primici

Sveukupni prihodi poslovanja za 2025.godinu iznosili su 15.829.569,00 eura.

Prihodi poslovanja (razred 6) u 2025. godini iznose 15.816.669,00 eura i prihodi od nefinancijske imovine 12.900,00 eura.

Skupina prihoda 63 – Pomoći iz. inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirao se u iznosu od 1.192.361,00 eura. Ova skupina sastoji se od Pomoći od izvanproračunskih korisnika 634(HZZ, HZZO) u iznosu od 72.00000 eura, Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji ime nije nadležan u iznosu od 95.300,00 eura te Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 1.025.061,00 eura. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji ime nije nadležan odnosi se na pomoći od gradova i općina u obliku kapitalnih i tekućih pomoći (nabava opreme, uređenje prostora, razne tekuće pomoći: nabava lož ulja, sufinanciranje plaće,) te na doznačena sredstva Ministarstva financija za sudske presude (osnovica 6% i prekovremeni rad), sukladno odluci Vlade Republike Hrvatske. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava planiraju se iz izvora 560 Pomoći Fond Eu ,a od 2026.godine se uvodi i izvor 581 nacionalni plan oporavka i otpornosti.

Skupina prihoda 65- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planira se u iznosu od 520.600,00 eura, a odnosi se na podskupinu 652- Prihod po posebnim propisima (izvora financiranja 432 i 711).

Skupina prihoda 66- Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija za 2025.godinu planirani su u iznosu od 1.155.704,00 eura, a odnosi se u najvećem dijelu na prihod koji Ustanova ostvaruje na tržištu i to najviše u djelatnosti medicine rada, stomatologije, ljekarničke djelatnosti, fizikalne medicine, osnovom ugovora o zakupu poslovnih prostora, najmu stanova i sl. Donacije 663 su planirane u iznosu od 6.000,00 eura.

Skupina prihoda 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza planiraju se u iznosu od 12.902.340,00 eura. Prihod iz nadležnog proračuna (Karlovačka županija) za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika planiran je u iznosu od 1.459.876,00 eura. Najznačajniji prihod je prihod od HZZO-a na temelju ugovornih obveza i za 2025.godinu planiran je u iznosu od 11.442.464,00 eura.

**634 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika** - Tekuće pomoći od HZZ-a za financiranje pripravnika u OJ Slunj.(indeks ostvarenja u 2025.g. iznosi 77,6% u odnosu za 2024.godinu).

### **636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**

U 2025.godini isplaćena je Domu zdravlja Karlovačke županije **tekuća pomoć** od nenadležnih proračuna u iznosu od 13.076,71 eura, što je povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog uplaćenih sredstava od lokalnih proračuna (indeks ostvarenja 154,3%). To je prihod koji je isplaćivan za stimulaciju doktora u OJ Ozalj koju im je isplaćivala Općina Žakanje za refundaciju troškova plaće.

**Kapitalna pomoć** od nenadležnih proračuna je iznosila 8.812,15 eura. a radi se o prihodima za nabavku nefinancijske imovine (indeks ostvarenja 72,8%). Grad Duga Resa je isplatila 1.210,00 eura za nabavku medicinske opreme za posudionicu pomagala. Grad Ozalj je uplatio 4.493,75 eura za opremanje pedijatrijske ordinacije u OJ Ozalj koja još nije započela s radom. Općina Rakovica je isplatila 3.108,40 eura za ugradnju klima uređaja u OJ Slunj.

**638 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** Dom zdravlja Karlovačke županije ostvario je po ovoj osnovi prihode od 304.920,21 eura (indeks 174,6%). Razlog povećanja je što četiri pripojene organizacijske jedinice imaju financirane specijalizacija iz EU sredstava. U 2025.godini OJ Karlovac ima 7 specijalizacija financiranih iz fonda EU, OJ Ozalj 3, OJ Ogulin 1, OJ Duga Resa 4, Vojnić 1.

**652 Ostali nespomenuti prihodi** su prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja i participacije koji se odnose na naplatu pruženih usluga u ordinacijama dentalne medicine za usluge protetike i usluge snimanja zubi u zubnom rtg-u, oftalmologije, fizikalne medicine, radiologije. Za razdoblje siječanj – prosinac 2025. godine ostvareni su u iznosu od 432.491,32 eura. Prihod je veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog pripajanja ostalih Domova zdravlja koji svi ostvaraju prihode po ovoj osnovi. (indeks ostvarenja 176,2%).

**Prihod s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete** je iznosio 16.605,37 eura što je smanjenje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. (indeks ostvarenja je 82,9%). Radi se o prihodima koji su isplaćivani od osiguravajućih kuća sa kojim je Dom zdravlja Karlovačke županije sklopio ugovore za naknadu štete na zgradama, opremi i vozilima.

**661 Prihodi od pruženih usluga** odnose se na uplaćena sredstva prikupljena temeljem zakupa poslovnog prostora i refundacije režijskih troškova, od prodaje robe u ljekarni u OJ Ozalj i naplaćenih ostalih zdravstvenih usluga. Unutar ove skupine prihoda povećanje je za 286,5% kod prihoda od pruženih usluga (konto 6615), prvenstveno zbog pripajanja ostalih Domova zdravlja gdje sve organizacijske jedinice ostvaruju ovaj prihod. Konto 6614 je nova skupina prihoda od prodaje proizvoda i robe (OJ Ozalj) te iznosi 257.294,25 eura.

**671 Prihodi iz nadležnog proračuna** Na šifri (6711) indeks ostvarenja je 189,3% iz razloga jer su od strane Karlovačke županije uz redovna sredstva za decentralizirane funkcije dodatno odobrena sredstva iz izvora 01 za ostale rashode za zaposlene i plaće kao pomoć Karlovačke županije za konsolidiranje poslovanja ustanove zbog statusne promjene pripajanja. Uz navedene prihode nadležni proračun je isplaćivao sredstva za refundaciju troškova plaće, prijevoza i doprinosa za dvije specijalizacije koje su se financirale u prvoj polovici proračunske godine.

Kod rashoda za nabavu nefinancijske imovine (6712) indeks ostvarenja je 79,1% što je smanjenje u odnosu na prošlu godinu jer se nabavilo manje investicijske opreme nego u 2024. godini.

**673 Prihodi od HZZO-a** kao najznačajniji u strukturi prihoda za razdoblje siječanj – prosinac 2025. ostvareni su u iznosu od 10.738.993,30 EUR. Indeks ostvarenja je 198,6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog povećanja iznosa glavarina, od srpnja su ugovorena dodatna sredstva u iznosu od 43.125,00 eura mjesečno zbog zapošljavanja novih liječnika za zamijene odsutnih liječnika koji su na specijalizaciji. Prihod je veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine i zbog pripajanja ostalih Domova zdravlja koji svi ostvaraju prihode po ovoj osnovi.

**683 Ostali prihodi** su iznosili 51.929,26 eura. U ovim prihodima ostvaruju se prihodi od financijskih odobrenja za ljekarnu u OJ Ozalj. Konačnim obračunom PDV-a za 2025. godinu stopa pretporeza se mijenjala, odnosno povećala se za 2% pa je Dom zdravlja Karlovačke županije ostvarila prihod na računu 683 od 14.391,80 eura.

**72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** iznose 4.409,72 eura, a radi se o prihodu od prodaje stanova u otkupu i prihodima od prodaje rabljenih vozila (indeks 572,6).

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7) u 2025. godini planiran je u iznosu od 12.900,00 eura, a odnose se na prodaju postrojenja i opreme te prijevoznih sredstava.

## **Rashodi i izdaci**

Sveukupni rashodi i izdaci u 2025. godini planirani su u iznosu od 15.829.569,00 eura.

Rashodi poslovanja (razred 3) planira se u iznosu od 15.052.346,62 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) u iznosu 777.204,38 eura.

Skupina rashod 31- Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu od 11.371.083,00 eura, a sastoje se od bruto plaće, ostalih rashoda za zaposlene te doprinosa na plaću. Ova skupina rashoda zauzima najveći udio u ukupnim rashodima. Bruto plaće se planiraju u iznosu od 9.592.650,00 eura, ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 348.900,00 eura te doprinosi na plaću u iznosu od 1.429.533,00 eura.

Skupina rashoda 32- Materijalni rashodi planiraju se u iznosu 3.645.231,62 eura. Podskupina rashoda 321 Naknade troškova zaposlenima planira se u iznosu od 447.911,00 eura, Rashodi za materijal i energiju na podskupini 322 planiraju se u iznosu od 1.154.450,00 eura, Rashodi za usluge na podskupini 323 u iznosu od 1.595.230,62 eura, Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova na podskupini 325 planiraju se u iznosu od 346.500,00 eura, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja na podskupini 329 u iznosu od 101.140,00 eura. Naknada

troškova zaposlenima odnosi se u najvećem dijelu na naknadu za prijevoz na posao i s posla. Rashodi za materijal i energiju odnose se u najvećem dijelu na lijekove i medicinske potrošne materijale koji se koriste za obavljanju djelatnosti te na energiju. Rashodi za usluge odnose se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme, objekata i prijevoznih sredstava, zdravstvene usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne, komunalne i dr. usluge.

Skupina rashoda 34-Financijski rashodi odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa. Ovaj rashod za 2025.godinu planirao se u iznosu od 27.050,00 eura.

Skupina rashoda 38- Ostali rashodi- planirani su u iznosu od 9.000,00 eura, a odnose se, u najvećem dijelu, na ugovornu kaznu HZZO-a.

Skupina rashoda 42- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 287.204,38 eura, a odnose se na nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 243.704,38 eura te nabavu prijevoznih sredstava za obavljanje djelatnosti u iznosu od 43.500,00 eura. Pored nabave dugotrajne imovine, planirani su i rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 478.000,00 eura, s time da se iznos od 458.000,00 eura odnosi na dodatna ulaganja na građevinskim objektima te 20.000,00 eura na dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi.

Ukupne obveze na dan 31.12.2025. iznose 1.216.720,82 eura. Među obvezama za rashode poslovanja (skupina konta 23) najveći dio su obaveze za zaposlene (podskupina konta 231). Na dan 31.12.2025. one iznose 849.883,53 eura to je povećanje za 7,3% u odnosu na prethodnu godinu. Obveze za materijalne rashode (šifra 232) 361.150,80 eura i manje su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje za 20,5 %. U ovim obvezama najveći dio odnosi se na obveze za nabavu robe u Ljekarni Ozalj. Obveze za financijske rashode (šifra 234) iznose 5.606,96 eura.

U istom razdoblju ostvareni su rashodi u iznosu od 13.257.056,36 eura i to rashodi redovnog poslovanja 13.053.886,13 eura i rashodi za nabavu nefinancijske imovine 203.170,22 eura.

Najveći udio u ukupnim rashodima čine **Rashodi za zaposlene 31** iznose 10.058.990,69 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu za 195,8%. Od ožujka 2025. godine je ukupna masa plaća povećana za 3% i od rujna još za 3 %. U 2025.godini su evidentirane i isplaćene plaće za sve zaposlene Doma zdravlja Karlovačke županije ( za sve organizacijske jedinice koje su se pripojile Domu zdravlja Karlovačke županije) što je također utjecalo na indeks ostvarenja od 195,8%.

**Za materijalne rashode 32** utrošeno je 2.973.681,17 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu za 213%. Unutar skupine rashoda (32) kod svih rashoda došlo je do značajnog povećanja zbog pripajanja ostalih Domova zdravlja. Izuzetak su ostale naknade troškova zaposlenima, usluge oglašavanja i troškovi sudskih postupaka. Ovi izdaci su ostvareni u nominalno manje ostvarenim iznosima, što ne utječe bitno na ostvarenje ukupnih rashoda.

**Za financijske rashode 34** realizirano je 21.229,65 eura indeks ostvarenja 254% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Najveći dio ovih rashoda odnosi se na bankarske usluge za redovne naknade banci. Povećani su troškovi bankarskih usluga zbog pripojenih jedinica u Dom zdravlja Karlovačke županije. je Veliko odstupanje je na stavci zateznih kamata zbog obračuna kamata po sudskim presudama.

**4 Rashodi za nabavu nefinancijsku imovinu** ukupno su ostvareni u iznosu od 203.170,22 eura. U odnosu na prošlogodišnje razdoblje indeks vrijednosti je 86,3%. Najveće odstupanje je kod rashoda za nabavu postrojenja i opreme, unutar skupine rashodi za nabavu opreme za održavanje i zaštitu (nabava klima uređaja). Veći su i rashoda za nabavu medicinske i laboratorijske opreme i ostale opreme. Razlog je također nabava za sve Domove zdravlja.

Kod rashoda na skupini (45) indeks vrijednosti je 10,0% što je smanjenje u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi se odnose na dodatna ulaganja na građevinskim objektima kod OJ Karlovac. Na zgradi na lokaciji u Mahično gdje su dvije ambulante (dentalna i obiteljska) je zamijenjena vanjska stolarija što je povećalo vrijednost imovine za 10.437,50 eura.

Dom zdravlja Karlovačke županije je ostvario znatno veće prihode i rashode po svim kategorijama prihoda i rashoda. U promatranom razdoblju ostvaren je višak prihoda poslovanja od 778.377,67 eura zbog priljeva sredstava na izvoru financiranja 433 zbog dodatno ugovorenih sredstava od glavarina od druge polovice proračunske godine i zbog priljeva sredstava od Karlovačke županije

iz izvora 01 za pomoć za rad i poslovanje i isplatu materijalnih prava zaposlenika. Preneseni manjak prihoda iz prethodnih razdoblja za sve Domove zdravlja iznosi 228.518,45 eura. Višak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 549.859,22 eura.

### III. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA

Sukladno zakonu o proračunu (NN 144/21) obrazloženje posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti.

#### PRORAČUNSKI KORISNIK (NAZIV USTANOVE): DOM ZDRAVLJA KARLOVAČKE ŽUPANIJE IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2025. (iznosi u EUR):

| Šifra programa                                    | Naziv programa                                                         | IZVRŠENJE 2024. | PLAN 2025.    | II. REBALANS 2025. | IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2025. | INDEKS % 6/3 | INDEKS % 6/5 |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|--------------------|------------------------------|--------------|--------------|
| 1                                                 | 2                                                                      | 3               | 4             | 5                  | 6                            | 7            | 8            |
| <b>GLAVA: 12 DOM ZDRAVLJA KARLOVAČKE ŽUPANIJE</b> |                                                                        |                 |               |                    |                              |              |              |
| 129                                               | Zakonski standardi u zdravstvu                                         | 246.656,34      | 385.140,00    | 385.140,00         | 385.061,25                   | 156,11       | 99,98        |
| 131                                               | Ulaganje u zdravstvo iznad standarda                                   | 361.395,79      | 1.053.000,00  | 1.149.704,00       | 1.035.236,45                 | 286,46       | 90,04        |
| 131                                               | Specijalističko usavršavanje                                           | 64.326,43       | 55.100,00     | 68.100,00          | 36.732,34                    | 57,10        | 53,94        |
| 131                                               | Uređenje prostora te rad i djelovanje posudionice ortopedskih pomagala | 6.636,00        | 6.636,00      | 6.636,00           | 6.636,00                     | 100          | 100          |
| 131                                               | Županijske javne potrebe u zdravstvu                                   | 355.100,00      | 800.000,00    | 1.000.000,00       | 1.000.000,00                 | 281,61       | 100          |
| 149                                               | Financiranje redovne djelatnosti- HZZO                                 | 5.282.923,32    | 11.040.513,00 | 11.447.464,00      | 9.794.614,25                 | 185,40       | 85,56        |
| 150                                               | Prihodi za posebne namjene korisnika                                   | 239.500,05      | 521.864,00    | 541.664,00         | 467.815,21                   | 195,33       | 86,37        |
| 151                                               | Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete                     | 446,04          | 45.000,00     | 37.500,00          | 10.242,80                    | 2.296,39     | 27,31        |
| 152                                               | Donacije                                                               | 0,00            | 10.062,00     | 6.000,00           | 1480,98                      | 0            | 24,68        |
| 154                                               | Pomoći JLS                                                             | 12.111,76       | 30.000,00     | 16.500,00          | 8.812,15                     | 72,76        | 53,41        |

|                |                                                      |                     |                      |                      |                      |        |       |
|----------------|------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|-------|
| 168            | Prijenos sred iz nenadležnih proračuna               | 8.378,45            | 80.900,00            | 78.800,00            | 13.181,71            | 47,89  | 16,73 |
| 156            | Pomoći- EU korisnici                                 | 169.459,08          | 1.088.061,00         | 1.025.061,00         | 441.499,33           | 260,53 | 43,07 |
| 161            | Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa | 32.342,30           | 143.900,00           | 67.000,00            | 55.743,88            | 172,36 | 83,2  |
| <b>Ukupno:</b> |                                                      | <b>6.779.275,56</b> | <b>15.260.176,00</b> | <b>15.829.569,00</b> | <b>13.257.056,35</b> |        |       |

#### **ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 129- ZAKONSKI STANDARDI U ZDRAVSTVU**

**SVRHA PROGRAMA:** Svrha programa je obavljanje redovne djelatnosti i funkcioniranje rada Doma zdravlja uz podizanje kvalitete usluga. Ova se sredstva ostvaruju iz prihoda ostvarenih od decentraliziranih sredstava, a namjena im je tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata u vlasništvu Doma zdravlja Karlovačke Županije kao i održavanje prijevoznih sredstava, medicinske, nemedicinske, računalne opreme, postrojenja i slično. Objekti su dotrajali i traže stalnu obnovu, a potrebna je kontinuirana nabavka opreme i vozila radi podizanja kvalitete zdravstvenih usluga.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:** Budući se radi o namjenskim sredstvima, ovim sredstvima žele se osigurati što bolje i kvalitetnije zdravstvene usluge svim osiguranicima o kojima ustanova skrbi.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:** Zakon o zdravstvenoj zaštiti (N.N.br.100/18,125/19-Uredba,147/20-Uredba,119/22 ,156/22, 33/23,36/24),Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvo, te Plan prioriteta decentraliziranih sredstava za zdravstvo na županijskoj razini sa obrazloženjem za 2025. godinu i Odluka Karlovačke županije o popisu prioriteta za pojedinog korisnika.

#### **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Ukupno iz ovog izvora financiranja za Dom zdravlja Karlovačke županije planirano je 385.140,00 eura. Odstupanja financijskog plana u odnosu na prvotno planirana sredstva nije bilo. **Indeks ostvarenja** iznosi **99,98 %**. Iznos od 78,75 eura je ostao neutrošen na kontu 4224 medicinska oprema jer OJ Ozalj i OJ Ogulin nisu bile u mogućnosti povući sredstva u cijelosti jer je došlo da razlike u cijeni dobavljača koji im je nabavljao potrebnu opremu koju su financirale iz decentraliziranih sredstava.

Potrebna sredstva planiraju se na osnovi postojećeg stanja na pojedinim zgradama odnosno ordinacijama i radnim mjestima, a na osnovi predviđenih troškova i prikupljenih ponuda ili projekcije na osnovi prethodnih nabava. Objekti su dotrajali i traže stalnu obnovu, a potrebno je kontinuirano održavanje opreme (medicinske, računalne) radi podizanja kvalitete zdravstvenih usluga.

#### **IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

Za tekuće i investicijsko održavanje objekata, opreme i voznog parka utrošeno je 259.105,62 eura i za nabavku nefinancijske imovine 125.955,63 eura. Nabavljena je nova računalna oprema za OJ Ozalj, OJ Karlovac i OJ Duga Resa u iznosu od 17.374,38 eura. Nabavljena su dva prijevozna sredstva u iznosu od 32.000,00 eura (za OJ Ogulin jedno vozilo za kućne posjete i za OJ Ozalj

jedno vozilo sa patronažnu službu). Za parkirnu rampu u OJ Ogulinu utrošeno je 3.164,00 eura. Medicinska i laboratorijska oprema nabavljena je u iznosu od 44.017,25 eura (što je za 78,75 eura manje od planiranih sredstava), a radi se o opremi za opremanje ambulanti u OJ Ogulin, OJ Slunj, OJ Duga Resa i OJ Ozalj. Oprema za održavanje i zaštitu nabavljena je u iznosu od 23.000,00 eura a radi se o nabavci klima uređaja za OJ Duga Resu i na nabavku kotla za centralno grijanje za OJ Slunj. Uredska oprema nabavljena je za OJ Ogulin u iznosu od 6.400,00 eura.

#### IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ- PROSINAC 2025.

| R. br.                 | Naziv aktivnosti/ projekta     | Izvršenje 2024.   | Plan 2025.        | II Rebalans 2025. | Izvršenje 2025.   | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|------------|
| 1                      | 2                              | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 | 7          | 8          |
| 1.                     | Zakonski standardi u zdravstvu | 246.656,34        | 385.140,00        | 385.140,00        | 385.061,25        | 156,11     | 99,98      |
| <b>Ukupno program:</b> |                                | <b>246.656,34</b> | <b>385.140,00</b> | <b>385.140,00</b> | <b>385.061,25</b> |            |            |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** (pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe **programa** i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)

| Pokazatelj uspješnosti                          | Definicija                                                    | Jedinica       | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. | Izvršenje 01.01.- 31.12.2025. |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Smanjenje troškova održavanja i kvarova         | Smanjenje troškova održavanja i kvarova na opremi i objektima | Broj popravaka | 200                | 160                      | 180                           |
| Broj izvršenih ulaganja u opremu iz ovog izvora | Broj izvršenih ulaganja u opremu iz ovog izvora               | Broj ulaganja  | 2                  | 6                        | 5                             |

#### ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 131- ULAGANJE U ZDRAVSTVO IZNAD STANDARDA

##### SVRHA PROGRAMA:

Dom zdravlja Karlovačke županije po ovom programu ima dvije vrste aktivnosti , a to su **vlastitih prihodi (03)** i **opći prihodi i primici (01)** iz nadležnog proračuna. Vlastiti prihodi su prihodi koje proračunski korisnici ostvaruju od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, i koji se ne financiraju iz proračuna. Cilj je pored ugovorenih sredstava sa HZZO-om ostvariti što veći prihod od pružanja zdravstvenih usluga. Dio ostvarenih sredstava je usluga van standarda – prihodi od zdravstvenih usluga naplaćeni od krajnjih korisnika koja na našem području je najvećim dijelom od djelatnosti dentalne medicine - protetskih radova, ali i zakupnine za najam prostora zakupaca, a dio vlastitih sredstava u stvari ne predstavlja vlastita sredstva na tržištu već refundaciju zajedničkih troškova u kojima sudjeluju zakupci na temelju sklopljenih ugovora o najmu prostora.

**Na izvoru financiranja 01** planirana su sredstva za:

- Uređenje prostora te rad i djelovanje posudionice ortopedskih pomagala - Tekuće i investicijsko održavanje za djelatnost palijative (posudionica pomagala)
- Specijalističko usavršavanje liječnika iz obiteljske medicine i ortodoncije

- Županijske javne potrebe u zdravstvu - pomoć za isplatu plaća i doprinosa za zaposlenike

#### **POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:**

Dugoročno će se poboljšati kvaliteta zdravstvene mreže na ovom području te zadržati mlade liječnike na našem području, te povećati učinkovitost pružanja usluga na primarnoj razini. Također i ostvarenje prihoda pored sredstava HZZO-a omogućiti će se financiranje rashoda za plaće i materijalnih prava radnika ali i podizanje standarda zdravstvenih usluga.

#### **ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN broj: 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24), Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN broj: 80/13 i 137/13, 98/19, 33/23), Rješenja Ministarstva zdravstva za rad u privatnoj praksi na temelju zakupa, Odluka o kriterijima za određivanje zakupnine za poslovni prostor u kojem se obavlja zdravstvena djelatnost, Ugovor o zakupu poslovnog prostora i opreme i plaćanju zajedničkih troškova, Cjenik dentalnih usluga Doma zdravlja. Sporazumom o osiguranju sredstava za specijalističko usavršavanje zdravstvenih djelatnika definirani su troškovi iz specijalizacije - novčana sredstva namijenjena mjesečnom iznosu bruto plaće i doprinosa na plaću izračunato u skladu sa Zakonom o plaćama u javnim službama ("Narodne novine" broj 27/01 i 39/09, 155/23), - novčana sredstva za sva materijalna prava specijalizanata proistekla iz važećih kolektivnih ugovora (naknada za prijevoz, odvojeni život, stručno usavršavanje, službena putovanja, regres, božićnica i dr.) i sve druge troškove specijalizacije utvrđene odredbama Zakona o zdravstvenoj zaštiti (troškovi glavnog mentora, mentora, trošak zdravstvenih ustanova u kojima se obavlja specijalističko usavršavanje, trošak završnog specijalističkog ispita i dr.) Županija se obvezuje osigurati sredstva za specijalističko usavršavanja specijalizanta zdravstvene ustanove za čitavo vrijeme trajanja specijalizacije.

#### **IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

Ukupno planirana sredstva za sve organizacijske jedinice Doma zdravlja za šifru programa 131 su iznosila 2.224.440,00 eura.

Planirani iznos sredstava za **program A100050 Vlastiti prihodi** iznosi 1.149.704,00 eura što je povećanje u odnosu na prvotni plan za 96.704,00 eura ( na izvoru financiranja 03). **Indeks ostvarenja iznosi 90,04%.**

Planirani iznos sredstava za **program A100126 Uređenje prostora te rad i djelovanje posudionice ortopedskih pomagala** (na izvoru financiranja 01) je 6.636,00 eura i nije bilo odstupanja u odnosu na prvotni plan. **Indeks ostvarenja iznosi 100%.**

Planirani iznos sredstava za **program T1000100 Specijalističko usavršavanje** je 68.100,00 eura što je povećanje od 13.000,00 eura u odnosu na prvotni plan. **Indeks ostvarenja iznosi 53,94%.**

Planirani iznos sredstava za **program A100183 Županijske javne potrebe u zdravstvu** je 1.000.000,00 eura što je povećanje od 644.900,00 eura u odnosu na prvotno planirana sredstva. **Indeks ostvarenja iznosi 100 %.**

#### **POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:**

Dugoročno će se poboljšati kvaliteta zdravstvenih usluga na ovom području te zadržati mlade liječnike na našem području, povećati učinkovitost pružanja usluga na primarnoj razini. Također i ostvarenje vlastitih prihoda pored sredstava HZZO-a omogućiti će se financiranje rashoda za plaće ali i podizanje standarda zdravstvenih usluga.

## IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:

Planirani iznos sredstava za Dom zdravlja Karlovačke županije program **T1000100 Specijalističko usavršavanje** (na izvoru financiranja 01) se odnosi na sredstva od Vojnića i OJ Karlovac koje je Dom zdravlja Karlovačke županije uvrstio u svoj proračun zbog financiranja specijalizacija iz nadležnog proračuna. Specijalizacija iz obiteljske medicine u Vojniću je završila u travnju 2025.godine, a specijalizacija iz ortodoncije u Karlovcu je završila u srpnju 2025.godine pa nakon toga nije više ni bilo prihoda po toj osnovi. U promatranom razdoblju utrošeno je 36.732,34 eura na trošak plaće, prijevoza i doprinosa za doktore na specijalizaciji. Planirani iznos sredstava za **program A100050 Vlastiti prihodi** iznosi 1.149.704,00 eura ( na izvoru financiranja 03), a realizirano je 1.035.236,45 eura. Najveći udio u ukupnim rashodima koje se financiraju iz aktivnosti A100050 čine rashodi za usluge i materijalni rashodi kao što su energija, komunalne usluge, usluge telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja i drugo. Prihod iz ove aktivnosti ostvaren je od najma poslovnog prostora i refundacije režijskih troškova i pružanjem drugih zdravstvenih usluga van standarda pa su sredstva i planirana za financiranje materijalnih rashoda i usluga. Planirani iznos sredstava za program **A100126 Uređenje prostora te rad i djelovanje posudionice ortopedskih pomagala** (na izvoru financiranja 01) je 6.636,00 EUR. Zatražena je prenamjena sredstava u istom iznosu sa konta 323 na konto 422. Nabavila su se medicinska pomagala za rad i djelovanje posudionice pomagala (električni medicinski kreveti, stolica princeza, antidekubitalni madraci i sl.) Nabavkom medicinskih pomagala omogućio se palijativnim i ostalim pacijentima, kojima su takva pomagala nužna u postupku oporavka i liječenja, brži i kvalitetniji oporavak. Pomagala se evidentiraju u posudionicu pomagala koju vode koordinatori za palijativnu skrb te se izdaju pacijentima u potrebi. Planirani iznos sredstava za **program A100183 Županijske javne potrebe u zdravstvu** je iznosio 1.000.000,00 eura. Planirana su sredstva iz nadležnog proračuna za pomoć za isplatu plaća za zaposlenike, naknada za prijevoz sa posla i na posao i doprinosa za zdravstveno osiguranje. Sredstva su u cijelosti povučena iz proračuna.

## IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ- PROSINAC 2025.

| R. br.                 | Naziv aktivnosti/ projekta                                             | Izvršenje 2024.   | Plan 2025.          | II Rebalans 2025.   | Izvršenje 2025.     | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|------------|
| 1                      | 2                                                                      | 3                 | 4                   | 5                   | 6                   | 7          | 8          |
| 1.                     | Ulaganje u zdravstvo iznad standarda                                   | 361.395,79        | 1.053.000,00        | 1.149.704,00        | 1.035.236,45        | 286,46     | 90,04      |
| 2.                     | Specijalističko usavršavanje                                           | 64.326,43         | 55.100,00           | 68.100,00           | 36.732,34           | 57,10      | 53,94      |
| 3.                     | Uređenje prostora te rad i djelovanje posudionice ortopedskih pomagala | 6.636,00          | 6.636,00            | 6.636,00            | 6.636,00            | 100        | 100        |
| 4.                     | Županijske javne potrebe u zdravstvu                                   | 355.100,00        | 800.000,00          | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        | 281,61     | 100        |
| <b>Ukupno program:</b> |                                                                        | <b>787.458,22</b> | <b>1.914.736,00</b> | <b>2.224.440,00</b> | <b>2.078.604,79</b> |            |            |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** (pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe **programa** i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)

| Pokazatelj uspješnosti                             | Definicija                                         | Jedinica         | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. | Izvršenje 01.01.-31.12.2025. |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------------|------------------------------|
| Povećanje broja osiguranika                        | Povećanje broja osiguranika                        | Broj osiguranika | 1251               | 1300                     | 1300                         |
| Broj ulaganja                                      | Broj ulaganja u opremu                             | Broj nabava      | 1                  | 3                        | 1                            |
| Povećanje broja pregleda u ortodontskoj ordinaciji | Povećanje broja pregleda u ortodontskoj ordinaciji | Broj pregleda    | 1356               | 1450                     | 1400                         |
| Broj isplaćenih plaća                              | Broj isplaćenih plaća                              | broj             | 1                  | 2                        | 1,2                          |

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA:** 149 – FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI IZ HZZO-A

#### **SVRHA PROGRAMA:**

Svrha ove aktivnosti koja je glavni nositelj poslovanja Doma zdravlja je pružanje primarne zdravstvene zaštite na način i prema uvjetima iz sklopljenih ugovora sa ugovornim partnerom HZZO-om, koju trebaju ostvariti ugovoreni timovi.

Posebni cilj organizacije i uprave Doma zdravlja odnosno njenih djelatnika je pružanje što bolje i kvalitetnije zdravstvene usluge svim osiguranicima o kojima ustanova skrbi.

#### **POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:**

Ugovaranje novih djelatnosti koje ustanova sukladno zakonu može pružati je našoj ustanovi najznačajniji izvor financiranja te opstanka javno-zdravstvene usluge. Cilj je najbolje moguće zbrinjavanje osiguranika u skladu sa postojećim zakonskim propisima, uz primjenu suvremenih dostignuća medicinske znanosti i prakse, pružanje što kvalitetnije zdravstvene zaštite i dizanje iste na viši novo.

#### **ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA**

Zakon zdravstvenoj zaštiti (NN broj: 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24, 102/25), Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN broj: 80/13 i 137/13, 98/19, 33/23), Mreža javne zdravstvene zaštite (NN broj 101/12, 31/13, 113/15, 20/2018, 106/19, 09/22, 49/24, 102/25) Zakon o proračunu (NN broj 144/21), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN broj 124/14; 115/15; 87/16; 3/18; 126/19 i 108/20, 114/21, 144/21, 158/23), Statut Doma zdravlja, Ugovori o provođenju PZZ sa HZZO-om, Zakoni i propisi iz područja radno-pravnih odnosa.

#### **IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

Za 2025. godinu po ovom izvoru planirano je 11.447.464,00 eura što je povećanje od 406.951,00 eura u odnosu na prvotni plan. Izvršenje u 2025. godini po ovom izvoru je 9.794.614,25 eura. Indeks ostvarenja iznosi 85,56%. Najveći udio u ukupnim rashodima koje se financiraju iz ove aktivnosti čine rashodi za zaposlene. Sredstva iz ove vrste aktivnosti predviđena su i za rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja. U travnju 2025. godine je ukupna masa plaća povećana za 3% i u rujnu 2025. godine za još 3 % sukladno kolektivnom ugovoru u zdravstvu.

#### **IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

Ugovaranje novih djelatnosti koje ustanova sukladno zakonu može pružati je našoj ustanovi najznačajniji izvor financiranja te opstanka i razvoja javno-zdravstvene usluge. Zadani ciljevi po

ovom programu /aktivnosti ostvaruju se kontinuirano prema pokazateljima s danom donošenja ovog Plana - sukladno ostvarenim prihodima sve obveze prema zaposlenicima, za nabavu roba i usluga za odvijanje ovog programa podmiruju se redovito i u roku. Također, sve ugovorne obveze prema ugovoru s HZZO-om prema osiguranicima / pacijentima izvršavaju se u potpunost što se prati kontinuirano, po mjesečnim izvješćima pojedinih radilišta prema HZZO-u.

#### IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ- PROSINAC 2025.

| R. br.                  | Naziv aktivnosti/p projekta            | Izvršenje 2024.     | Plan 2025.           | II Rebalans 2025.    | Izvršenje 2025.     | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|-------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------|------------|
| 1                       | 2                                      | 3                   | 4                    | 5                    | 6                   | 7          | 8          |
| 1.                      | Financiranje redovne djelatnosti- HZZO | 5.282.923,32        | 11.040.513,00        | 11.447.464,00        | 9.794.614,25        | 185,40     | 85,56      |
| <b>Ukupno program :</b> |                                        | <b>5.282.923,32</b> | <b>11.040.513,00</b> | <b>11.447.464,00</b> | <b>9.794.614,25</b> |            |            |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** (pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe **programa** i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)

| Pokazatelj uspješnosti | Definicija                                                       | Jedinica    | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. | Izvršenje 01.01.- 31.12.2025. |
|------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga u dentalnoj medicini- 27 ordinacija         | Broj usluga | 62000              | 70000                    | 80000                         |
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga u općoj medicini- 39 ordinacija             | Broj usluga | 480000             | 500000                   | 510000                        |
| Broj usluga            | Broj posjeta u patronaži- 30 patronažnih sestara                 | Broj usluga | 30000              | 30000                    | 32000                         |
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga u ginekološkoj medicini-6 timova            | Broj usluga | 29670              | 30000                    | 33000                         |
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga u ortodontskoj medicini-4 tima              | Broj usluga | 10000              | 10000                    | 12000                         |
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga u radiološkoj medicini – 2 tima             | Broj usluga | 21000              | 21000                    | 23000                         |
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga u palijativi – 1tim                         | Broj usluga | 1931               | 2000                     | 2500                          |
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga u pedijatrijskoj medicini-4 tima            | Broj usluga | 30000              | 32000                    | 32000                         |
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga u djelatnosti fizikalne terapije - 0,5 tima | Broj usluga | 18720              | 25019                    | 26000                         |
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga – oftamologija -0,2 tima                    | Broj usluga | 1200               | 1300                     | 1350                          |
| Broj pruženih usluga   | Broj pruženih usluga u medicini rada -1 tim                      | Broj usluga | 3000               | 3100                     | 3200                          |

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA:150 – PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE KORISNIKA****SVRHA PROGRAMA:**

Svrha ovog programa je realizirane prihode utrošiti za tekuće i posebne namjene Doma zdravlja Karlovačke Županije. Prihodi za posebne namjene su prihodi od sufinanciranja usluga; prihodi od dopunskog osiguranja te ostali izvanredni prihodi. Sredstva su planirana u financijskom planu za financiranje rashoda za zaposlene i za financiranje materijalnih rashoda na skupini konta 31 i 32.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:**

Ugovaranje novih djelatnosti koje ustanova sukladno zakonu može pružati je našoj ustanovi najznačajniji izvor financiranja te opstanka javno-zdravstvene usluge. Cilj je najbolje moguće zbrinjavanje osiguranika u skladu sa postojećim zakonskim propisima, uz primjenu suvremenih dostignuća medicinske znanosti i prakse, pružanje što kvalitetnije zdravstvene zaštite i dizanje iste na viši novo.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:** Ugovori s HZZO-om i drugi propisi koji uređuju odvijanje i ugovaranje zdravstvene zaštite; kao i svi propisi iz područja radno – pravnih odnosa.

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Izračun sredstava za ovu aktivnost temelji se na osnovi realizacije ove vrste prihoda u 2025. godini.

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

Iz ove aktivnosti je Dom zdravlja Karlovačke Županije financirao plaće zaposlenika, ostale rashode za zaposlene i rashode za materijal i energiju, odnosno sitan inventar i auto gume. Planirana sredstva će se utrošiti na bruto plaću za zaposlenike i na nabavku medicinskog sitnog inventara za opremanje ambulanti Doma zdravlja Karlovačke županije.

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ- PROSINAC 2025.**

| R. br.                 | Naziv aktivnosti/projekta            | Izvršenje 2024. | Plan 2025. | II Rebalans 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|------------------------|--------------------------------------|-----------------|------------|-------------------|-----------------|------------|------------|
| 1                      | 2                                    | 3               | 4          | 5                 | 6               | 7          | 8          |
| 1.                     | Prihodi za posebne namjene korisnika | 239.500,05      | 521.864,00 | 541.664,00        | 467.815,21      | 195,33     | 86,37      |
| <b>Ukupno program:</b> |                                      | 239.500,05      | 521.864,00 | 541.664,00        | 467.815,21      |            |            |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** (pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe programa i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)

Ostvareni prihodi po ovoj aktivnosti troše se za podmirenje rashoda u djelatnostima koje ostvaruju te prihode – za plaće zdravstvenih radnika i ostale materijalne rashode potrebne za odvijanje djelatnosti .

| Pokazatelj uspješnosti            | Definicija                                                                                      | Jedinica     | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. | Izvršenje 01.01.- 31.12.2025. |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Redovna isplata obveza prema radn | Redovna isplata obveza prema radnicima- prema broju radnika kojim se isplaćuju po ovim programu | Broj isplata | 45                 | 60                       | 52                            |

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 151 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETE**

**SVRHA PROGRAMA:**

Sufinanciranje rashoda poslovanja iz drugih izvora da bi se ostvarile sve planirane aktivnosti u tekućoj godini.

Planirana sredstva utrošit će se u nabavku vozila i opreme kako bi se poboljšala kvaliteta naših usluga.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:**

Ostvareni prihodi od rata otkupa stanova, prodaje vozila, refundacija štete od osiguranja- cilj je da se sredstva utroše namjenski za nabavku prijevoznog sredstva za Dom zdravlja Karlovačke Županije te za nabavku medicinske opreme i opreme za održavanje i zaštitu. Planirana sredstva utrošit će se u nabavku vozila i opreme kako bi se poboljšala kvaliteta naših usluga.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN broj: 150/08, 155/09, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 54/11, 12/12, 70/12, 144/12, 159/13, 154/14, 70/16 i 100/2018, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24, 102/25), Zakon o proračunu (NN broj: 87/08, 136/12 i 15/15, 114/21, 144/21), Ugovori o otkupu stanova.

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Izračun se temelji na pokazateljima koji su ostvareni iz ovih izvora proteklih godina.

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Planirana sredstva utrošit će se u nabavku vozila i opreme kako bi se poboljšala kvaliteta naših usluga.

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Planirana sredstva u 2025. godini su 37.500,00 EUR. To je smanjenje za 7.500,00 eura u odnosu na prethodni plan. Prihodi od prodaje stanova u otkupu Doma zdravlja Karlovačke županije su smanjeni u odnosu na prethodna razdoblja jer po ugovorima o otkupu stanova Dom zdravlja Karlovačke županije više nema potraživanja po toj osnovi. **Indeks ostvarenja** je iznosio **27,31 %**.

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

Sredstva su planirana za nabavku nefinancijske imovine kako bi se nabavila potrebna oprema kojom bi se poboljšala kvaliteta pruženih usluga. Po ovom izvoru utrošeno je 10.242,80 eura. OJ Duga Resa je utrošila 5.507,80 eura na usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava jer je ostvarila prihod od refundacije štete od osiguranja (totalna šteta). OJ Slunj je nabavila iz ovog izvora financiranja računalnu opremu u iznosu od 1.681,25 eura. OJ Ogulin je financirala dio troškova za nabavku vozila u iznosu od 2.500,00 eura.

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ- PROSINAC 2025.**

| R. br.                 | Naziv aktivnosti/projekta                          | Izvršenje 2024. | Plan 2025.       | II Rebalans 2025. | Izvršenje 2025.  | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|------------------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|------------------|------------|------------|
| 1                      | 2                                                  | 3               | 4                | 5                 | 6                | 7          | 8          |
| 1.                     | Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete | 446,04          | 45.000,00        | 37.500,00         | 10.242,80        | 2.296,39   | 27,31      |
| <b>Ukupno program:</b> |                                                    | <b>446,04</b>   | <b>45.000,00</b> | <b>37.500,00</b>  | <b>10.242,80</b> |            |            |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** (pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe **programa** i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)

| Pokazatelj uspješnosti                          | Definicija                                      | Jedinica       | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. | Izvršenje 01.01.-31.12.2025. |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|------------------------------|
| Broj izvršenih ulaganja u opremu iz ovog izvora | Broj izvršenih ulaganja u opremu iz ovog izvora | Broj ulaganja  | 1                  | 6                        | 2                            |
| Broj popravaka                                  | Broj popravaka                                  | Broj popravaka | 0                  | 5                        | 2                            |

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 152- DONACIJE**

#### SVRHA PROGRAMA:

Sufinanciranje rashoda poslovanja iz drugih izvora da bi se ostvarili sve planirane aktivnosti u tekućoj godini radi podizanje kvalitete pruženih usluga.

#### POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:

Dobivenim donacijama od raznih trgovačkih društava kao i farmaceutskih kuća, zaposlenici DZ Karlovačke županije sudjeluju na raznim seminarima i radionicama u svrhu stručnog usavršavanja. Zdravstveni djelatnici imaju obvezu prikupljanja bodova prisustvom na različitim tečajevima i seminarima radi produženja licenci za obavljanje zdravstvene djelatnosti.

#### ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN broj: 150/08, 155/09, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 54/11, 12/12, 70/12, 144/12, 159/13, 154/14, 70/16 i 100/2018, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24, 102/25), Zakon o proračunu (NN broj: 87/08, 136/12 i 15/15, 114/21, 144/21).

#### ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Izračun za ovu vrstu aktivnosti u 2025. godini temelji se na realizaciji iz proteklih godina. Za 2025.godinu je planirano 6.000,00 eura. To je smanjenje plana u odnosu na prvotno planirana sredstva za 4.062,00 eura.

#### IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:

Iz ovog izvora financiranja realizirano je 1.480,98 eura. Radi se o doniranoj medicinskoj opremi koja je donirana od strane Hzzo-a za posudionicu pomagala. To je indeks vrijednosti od 24,68%.

#### IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ- PROSINAC 2025.

| R. br.                 | Naziv aktivnosti/projekta | Izvršenje 2024. | Plan 2025.       | II Rebalans 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks 6/3 | Indeks 6/5   |
|------------------------|---------------------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|------------|--------------|
| 1                      | 2                         | 3               | 4                | 5                 | 6               | 7          | 8            |
| 1.                     | Donacije                  | 0,00            | 10.062,00        | 6.000,00          | 1.480,98        | 0          | 24,68        |
| <b>Ukupno program:</b> |                           | <b>0,00</b>     | <b>10.062,00</b> | <b>6.000,00</b>   | <b>1.480,98</b> | <b>0</b>   | <b>24,68</b> |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** (pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe **programa** i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)

Obrazloženje aktivnosti/projekta

Ovom aktivnošću-projektom osiguravaju se dodatna sredstva za stručne edukacije zdravstvenih djelatnika i nabavka potrebne opreme kako bi se povećala kvaliteta pruženih zdravstvenih usluga.

| Pokazatelj uspješnosti                 | Definicija                             | Jedinica       | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. | Izvršenje 01.01.-31.12.2025. |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|------------------------------|
| Broj edukacija plaćenih iz ovih izvora | Broj edukacija plaćenih iz ovih izvora | Broj edukacija | 1                  | 2                        | 0                            |
| Broj nabava opreme                     | Broj nabava opreme                     | Broj nabava    | 1                  | 2                        | 1                            |

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA:154 /168 POMOĆ JLS/Prijenos sredstava iz nenadležnih proračuna**

#### **SVRHA PROGRAMA:**

Svrha programa je uključivanje nenadležnog proračuna odnosno Proračuna jedinica lokalne i područne samouprave da se sa svojim sredstvima uključe u razvoj i podizanje kvalitete zdravstvene zaštite.

#### **POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:**

Uključivanjem sredstava iz nenadležnih Proračuna želi se povećati kvaliteta zdravstvene usluge na području Karlovačke županije.

#### **ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN broj: 100/18, 125/19,147/20,119/22,156/22,33/23,36/24,102/25),  
Zakon o proračunu (NN broj: 144/21 ).

#### **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

**Prema programu 154 Pomoći JLS** planirana je kapitalna pomoć u iznosu od 16.500,00 eura što je smanjenje u odnosu na prvotni plan za 13.500,00 eura. Dom zdravlja Karlovačke županije nije realizirao nabavku nefinancijske imovine od proračuna koji mu nije nadležan (Grad Karlovac).

**Prema programu 168 Prijenos sredstava iz nenadležnog proračuna** planirano je (razlika za prekovremene sate i osnovica 6%) 78.800,00 eura kontu 322 prema odluci Vlade RH (donesenoj 16.rujna 2021.godine na 76. Sjednici) i na kontu 31 za refundaciju plaće iz nenadležnog proračuna (Općina Žakanje) za doktora u Ozlju. Dom zdravlja Karlovačke Županije (OJ Karlovac, Duga Resa, Ozalj, Vojnić i Ogulin) prema odluci Ministarstva će ukupan trošak sudskih sporova knjižiti na teret konta 322. Ukupan plan prihoda i rashoda po izvoru financiranja 503 – Pomoći iz nenadležnih proračuna za 2025. godinu iznosi 95.300,00 eura.

#### **IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

Dom zdravlja Karlovačke županije je u 2025. godine po organizacijskim jedinicama ostvario prihode iz nenadležnog Proračuna, a radi se prihodu za stimulaciju doktora obiteljske medicine u OJ Ozalj u iznosu od 13.181,71 eura. OJ Karlovac je dobila kapitalnu pomoć u iznosu od 1.210,00 eura za nabavku medicinske opreme za posudionicu pomagala od Grada Duga Resa. OJ Slunj je imala nabavku klima uređaja u iznosu od 3.100,90 eura za ordinaciju dentalne i obiteljske medicine u Rakovici a prihod je uplaćen od Općine Rakovica. Za opremanje pedijatrijske ambulante je Grad Ozalj uplatio sredstva u iznosu od 4.493,75 eura. Prihoda po osnovi sudskih sporova u 2025.godini nije bilo jer Ministarstvo nije platilo potraživane troškove isplaćenih sudskih postupaka. Upravo iz tog razloga je i indeks ostvarenja po tom programu iznosio 16,73 %.

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2025.**

| R. br.                 | Naziv aktivnosti/projekta              | Izvršenje 2024.  | Plan 2025.        | II. Rebalans 2025. | Izvršenje 2025.  | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|------------------------|----------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|------------|------------|
| 1                      | 2                                      | 3                | 4                 | 5                  | 6                | 7          | 8          |
| 1.                     | Pomoći JLS                             | 12.111,76        | 30.000,00         | 16.500,00          | 8.812,15         | 72,76      | 53,41      |
| 2.                     | Prijenos sred iz nenadležnih proračuna | 8.378,45         | 80.900,00         | 78.800,00          | 13.181,71        | 47,89      | 16,73      |
| <b>Ukupno program:</b> |                                        | <b>20.490,21</b> | <b>110.900,00</b> | <b>95.300,00</b>   | <b>21.993,86</b> |            |            |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** (pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe **programa** i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)

| Pokazatelj uspješnosti            | Definicija                               | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. | Izvršenje 01.01.-31.12.2025. |
|-----------------------------------|------------------------------------------|----------|--------------------|--------------------------|------------------------------|
| Broj nabavka i usluga             | Broj nabavka i usluga koje financira JLS | kom      | 1                  | 5                        | 3                            |
| Broj isplata po sudskim presudama | Broj isplata plaća po sudskim presudama  | broj     | 20                 | 20                       | 0                            |

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: PROGRAM 156 – POMOĆI-FOND EU KORISNICI**

Svrha ovog programa je namjenskim sredstvima iz izvora EU energetski obnoviti dislocirane ambulante u Mahičnu i Skakavcu čime se doprinosi uštedi energije te se poboljšava energetska učinkovitost iste. Planirana su sredstva i za sufinanciranje troškova specijalizacije za koje je Dom zdravlja Karlovačke županije potpisao ugovore.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:**

Cilj je smanjenje potrošnje energije u zgradama javnog sektora, odnosno podupiranje mjera energetske obnove koje će rezultirati uštedom energije za grijanje/hlađenje na godišnjoj razini od najmanje 50% i korištenje obnovljivih izvora energije.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN broj: 150/08, 155/09, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 54/11, 12/12, 70/12, 144/12, 159/13, 154/14, 70/16 i 100/2018, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24, 102/25), Zakon o proračunu (NN broj: 87/08, 136/12 i 15/15, 114/21, 144/21).

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

U 2025. godini ukupno planirana sredstva su iznosila 1.025.061,00 eura što je smanjenje za 63.000,00 eura u odnosu na prvotno planirana sredstva. U 2025. godini za financiranje specijalizacija OJ Karlovac trenutno ima 7 specijalizacija, Vojnić 1 specijalizaciju, OJ Duga Resa 4 specijalizacije, OJ Ozalj 3 specijalizacije, OJ Ogulin 1 specijalizaciju koja se financira iz fonda EU. U 2025. godini planirana su sredstva za energetsku obnovu Ambulante Mahično i energetske obnovu Ambulante u Skakavcu.

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

U 2025. godini planirana su sredstva za energetske obnovu Ambulante Mahično u iznosu od 111.487,00 eura i 286.000,00 eura za energetske obnovu Ambulante u Skakavcu. Aktivnosti što se tiče energetske obnove ambulanti u 2025. godini nije bilo. Ukupni izdaci po ovom izvoru odnos se na financiranje troškova specijalizacije u iznosu od 441.499,33 eura. Troškovi za plaće su iznosili 363.214,33 eura. Ostali rashodi za zaposlene iznose 7.575,00 eura. Doprinosi za

zdravstveno osiguranje 32.544,46 eura i troškovi prijevoza ,dnevnica i stručnog usavršavanje 38.165,54 eura. **Indeks ostvarenja iznosi 43,07 %.**

Sukladno novoj metodologiji za izradu plana za 2026.godinu dodan je novi izvor financiranja 58 zbog usklade izvora financiranja po uputi Ministarstva Financija pa je na već postojećem izvoru 56 iskazano smanjenje prihoda. Ovom vrstom prihoda planirano je sufinanciranje troškova plaće, prijevoza, školarine za doktore na specijalizaciji koje sufinancira Fond EU.

#### **IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2025.**

| R. br.                 | Naziv aktivnosti/ projekta | Izvršenje 2024.   | Plan 2025.          | II Rebalans 2025.   | Izvršenje 2025.   | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------|------------|
| 1                      | 2                          | 3                 | 4                   | 5                   | 6                 | 7          | 8          |
| 1.                     | Pomoći-EU korisnici        | 169.459,08        | 1.088.061,00        | 1.025.061,00        | 441.499,33        | 260,53     | 43,07      |
| <b>Ukupno program:</b> |                            | <b>169.459,08</b> | <b>1.088.061,00</b> | <b>1.025.061,00</b> | <b>441.499,33</b> |            |            |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** *(pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe **programa** i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)*

| Pokazatelj uspješnosti | Definicija            | Jedinica               | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. | Izvršenje 01.01.- 31.12.2025. |
|------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Broj radova na obnovi  | Broj radova na obnovi | Broja radova na obnovi | 0                  | 2                        | 0                             |
| Broj specijalizanata   | Broj specijalizanata  | Broj specijalizanata   | 3                  | 16                       | 16                            |

#### **ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA:PROGRAM 161 - PRIPRAVNIŠTVO**

**SVRHA PROGRAMA:** Svrha programa je omogućiti stručno osposobljavanje mladih osoba bez radnog iskustva u struci uz sudjelovanje u provođenju aktivnih mjera za poticanje zapošljavanja.

#### **POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA**

Ovaj program omogućuje za ciljanu skupinu - nezaposlene osobe bez staža stjecanje prvog radnog iskustva. Ovo je nova mjera HZZ-a gdje pripravnici ostvaruju za vrijeme obavljanja staža 85% plaće radnog mjesta za koje se osposobljavaju, troškove prijevoza i doprinose na plaće. Cilj je stručno osposobiti mlade osobe bez radnog iskustva za rad na radnom mjestu u zvanju za koje su se obrazovale, uz ugovor o radu na određeno vrijeme , educirati ih i uvesti u posao kako bi stekli potrebna znanja i vještine potrebne za daljnje zapošljavanje.

#### **ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 119/22,156/22,33/23), Zakon o proračunu (NN broj: 144/21 ), Ugovor s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje i ugovor s osobom na stručnom osposobljavanju, Mjere za poticanje zapošljavanja, Odluka Upravnog vijeća Doma zdravlja i suglasnost Ministarstva zdravstva za zapošljavanje.

#### **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

OJ Karlovac nije planirao sredstva iz ove aktivnosti u svom proračunu. Planirani iznos **od 67.000,00 eura** se odnosi na sredstva OJ Ozalj i OJ Slunj. To je smanjenje Financijskog plana za 76.900,00 eura u odnosu na prvotno planirana sredstva iz ovog izvora financiranja. Indeks iznosi 83,2%. U 2025.godine ukinuta je mjera za financiranje pripravništva pa su jedinice smanjile planirana sredstva.

#### **IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

Cilj ovog programa - stručno osposobiti mlade osobe bez radnog iskustva za rad na radnom mjestu u zvanju za koje su se obrazovale u prethodnoj godini je u potpunosti ostvaren prema planiranom. Izračun sredstava po ovom programu temelji se na Planu kojim je određen broj osoba koji će se primiti na stručno osposobljavanje, te na uvjetima i načinima za korištenje sredstava za provođenje Mjera za poticanje zapošljavanja, koja se financiraju sredstvima iz Državnog proračuna i kroz EU projekte, Ministarstvo rada i mirovinskog sustava preko Hrvatskog zavoda za zapošljavanje koji utvrđuje uvjete i kriterije, te kroz projekat od mjere do karijere sufinancira trošak poslodavcu i to za ukupan iznos plaće i doprinosa na plaće za zdravstveno osiguranje. U okviru ovog programa financira se i naknada troškova prijevoza na posao iz istog izvora, dok se ostali rashodi za vježbenike ( Regres, nagrade, Božićnica) ostvaruju iz drugih izvora jer ih HZZ ne financira. Prihodi / rashodi planiraju se prema izračunu godišnjeg iznosa plaća/doprinosa i prijevoznih troškova za pojedinog pripravnika. Trošak plaće po ovom izvoru je iznosio 48.414,11 eura, trošak doprinosa 5.659,77 eura i trošak prijevoza 1.670,00 eura.

#### IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2025.

| R. br.                 | Naziv aktivnosti/projekta                            | Izvršenje 2024.  | Plan 2025.        | II Rebalans 2025. | Izvršenje 2025.  | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|------------------------|------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------|------------|
| 1                      | 2                                                    | 3                | 4                 | 5                 | 6                | 7          | 8          |
| 1.                     | Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa | 32.342,30        | 143.900,00        | 67.000,00         | 55.743,88        | 172,36     | 83,2       |
| <b>Ukupno program:</b> |                                                      | <b>32.342,30</b> | <b>143.900,00</b> | <b>67.000,00</b>  | <b>55.743,88</b> |            |            |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** (pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe **programa** i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)

| Pokazatelj uspješnosti | Definicija                           | Jedinica         | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. | Izvršenje 01.01.- 31.12.2025. |
|------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Broj pripravnika       | Broj pripravnika po ugovoru s HZZ-om | Broj pripravnika | 5                  | 6                        | 5                             |

## POSEBNI IZVJEŠTAJI UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

### Tablica 1:

Ukupne obveze na dan 31.12.2025. iznose 1.216.720,82 eura u odnosu na prošlu godinu. Među obvezama za rashode poslovanja (šifra 23) najveći dio su obaveze za zaposlene (šifra 231). Na dan 31.12.2025. one iznose 849.883,53 eura to je povećanje za 7,3% a to je indeks vrijednosti 107,3% u odnosu na prethodnu godinu. Obveze za materijalne rashode (šifra 232) 361.150,80 eura i manje su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje za 20,5 %. U ovim obvezama najveći dio odnosi se na obveze za nabavu robe u Ljekarni Ozalj. Obveze za financijske rashode (šifra 234) veće su u odnosu na 2024. godinu (indeks vrijednosti 311,5%), a iznose 5.606,96 eura. Ostale tekuće obveze (239) prikazuje indeks vrijednosti 0,5% jer nije evidentirana obveza za obračunati PDV za prosinac 2025. godine budući je korekcijom poreza ostvareno potraživanje za više uplaćeni porez.

### Tablica 2:

Ukupna potraživanja na dan 31.12.2025.godine su iznosila 1.487.442,69 eura. Potraživanja od Hzzo-a na osnovi pružanja zdravstvene zaštite iznose 1.100.414,51 eura. Potraživanja od dopunskog osiguranja iznose 79.790,43 eura i od ozljeda na radu 16,80 eura. Ostala potraživanja su iznosila 307.520,95 eura. Ostala potraživanja (šifra 129) obuhvaćaju potraživanja od HZZO-a za refundaciju bolovanja koji nisu refundirana do 31.12.2025.godine. Kod skupine 15 iskazan je podatak za dionice koje se odnosi na OJ Karlovac i OJ Slunj. U okviru skupine 163 evidentirana su potraživanja za nadoknadu sredstava iz EU, za plaće specijalizanata.

### Tablica 3: Izvještaj o korištenju sredstava EU

#### EU izvještaj

Ukupno ugovorena sredstva iznose 1.145.279,18 eura. Evidentirani prihodi i primitci za 2025.godinu iznose 304.920,21 eura. Evidentirani rashodi i izdatci iznose 441.499,33 eura. Stanje potraživanja na prvi dan izvještajnog razdoblja iznose 439.405,46 eura i stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja iznose 304.9250,21 eura. Eu izvještaj za 2025 godinu je definiran sa dva izvora financiranja 561- Europski Socijalni fond plus i 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost-bespovratna sredstva.

### Tablica 4: Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Evidencije potencijalnih obveza po sudskim sporovima iznose 81.542,35 eura. Za OJ Karlovac 8.297,56 eura, za OJ Ogulin 59.213,09 eura, Vojnić 5.000,00 eura, OJ Duga Resa 9.031,70 eura.

Ravnateljica Doma zdravlja Karlovačke županije:



Marija Jelkovic, dipl. iur.