

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE ZA 2022.
GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

Na temelju članka 167. Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21.) Hrvatski sabor na sjednici _____ donio je

O D L U K U

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU

I.

Daje se suglasnost Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2022. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	33.387.702.000 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	33.037.702.000 kuna
- višak u iznosu od	350.000.000 kuna
- izdatke za finacijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	350.000.000 kuna.

II.

Ova Odluka stupa na snagu prvoga dana od dana objave u „Narodnim novinama“.

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA ZDRAVSTVENO
OSIGURANJE ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	32.605.702.000	779.991.000	33.385.693.000	102,39
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.000.000	9.000	2.009.000	100,45
UKUPNI PRIHODI	32.607.702.000	780.000.000	33.387.702.000	102,39
RASHODI POSLOVANJA	32.107.768.000	801.770.000	32.909.538.000	102,50
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	149.934.000	-21.770.000	128.164.000	85,48
UKUPNI RASHODI	32.257.702.000	780.000.000	33.037.702.000	102,42
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	350.000.000	0	350.000.000	100,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	350.000.000	0	350.000.000	100,00
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	1.047.503.720	0	1.047.503.720	100,00
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-1.047.503.720	0	-1.047.503.720	100,00
NETO FINANCIRANJE	-350.000.000	0	-350.000.000	100,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv prihoda	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	32.605.702.000	779.991.000	33.385.693.000	102,39
	62		Doprinosi	25.411.400.000	500.000.000	25.911.400.000	101,97
		621	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	25.411.400.000	500.000.000	25.911.400.000	101,97
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.530.809.000	299.791.000	4.830.600.000	106,62
		632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	40.809.000	-1.209.000	39.600.000	97,04
		633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.490.000.000	300.000.000	4.790.000.000	106,68
		638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		1.000.000	1.000.000	
	64		Prihodi od imovine	10.600.000		10.600.000	100,00
		641	Prihodi od financijske imovine	10.000.000		10.000.000	100,00
		642	Prihodi od nefinancijske imovine	600.000		600.000	100,00
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.650.843.000	-20.000.000	2.630.843.000	99,25
		652	Prihodi po posebnim propisima	2.650.843.000	-20.000.000	2.630.843.000	99,25
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratni po protestiranim jamstvima	2.050.000		2.050.000	100,00
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.050.000		2.050.000	100,00
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		200.000	200.000	
		681	Kazne i upravne mjere		200.000	200.000	
7			PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.000.000	9.000	2.009.000	100,45
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	2.000.000	9.000	2.009.000	100,45
		721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	2.000.000		2.000.000	100,00
		723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava		9.000	9.000	

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv rashoda	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
3			RASHODI POSLOVANJA	32.107.768.000	801.770.000	32.909.538.000	102,50
	31		Rashodi za zaposlene	302.790.000	3.992.000	306.782.000	101,32
		311	Plaće (Bruto)	249.920.000	3.448.000	253.368.000	101,38
		312	Ostali rashodi za zaposlene	12.090.000		12.090.000	100,00
		313	Doprinosi na plaće	40.780.000	544.000	41.324.000	101,33
	32		Materijalni rashodi	169.390.000	-55.523.000	113.867.000	67,22
		321	Naknade troškova zaposlenima	9.835.000	-38.000	9.797.000	99,61
		322	Rashodi za materijal i energiju	16.015.000	3.700.000	19.715.000	123,10
		323	Rashodi za usluge	136.000.000	-58.285.000	77.715.000	57,14
		324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	510.000		510.000	100,00
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.030.000	-900.000	6.130.000	87,20
	34		Financijski rashodi	21.720.000		21.720.000	100,00
		343	Ostali financijski rashodi	21.720.000		21.720.000	100,00
	36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	123.867.000		123.867.000	100,00
		363	Pomoći unutar općeg proračuna	123.867.000		123.867.000	100,00
	37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	31.479.681.000	859.471.000	32.339.152.000	102,73
		371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	31.479.381.000	859.471.000	32.338.852.000	102,73
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	300.000		300.000	100,00
	38		Ostali rashodi	10.320.000	-6.170.000	4.150.000	40,21
		381	Tekuće donacije	200.000	-100.000	100.000	50,00
		383	Kazne, penali i naknade štete	10.120.000	-6.070.000	4.050.000	40,02
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	149.934.000	-21.770.000	128.164.000	85,48
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.000.000		2.000.000	100,00
		412	Nematerijalna imovina	2.000.000		2.000.000	100,00
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	127.934.000	-18.770.000	109.164.000	85,33
		421	Građevinski objekti	66.000.000	-16.000.000	50.000.000	75,76
		422	Postrojenja i oprema	17.250.000	-1.227.000	16.023.000	92,89
		423	Prijevozna sredstva	1.650.000		1.650.000	100,00
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	43.034.000	-1.543.000	41.491.000	96,41
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000.000	-3.000.000	17.000.000	85,00
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.000.000	-3.000.000	17.000.000	85,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
			-350.000.000		-350.000.000	100,00
			1.047.503.720		1.047.503.720	100,00
			-1.047.503.720		-1.047.503.720	100,00
5			350.000.000		350.000.000	100,00
	54		350.000.000		350.000.000	100,00
		547	350.000.000		350.000.000	100,00

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
006	HRVATSKI ZAVOD ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	32.257.702.000	1.130.000.000	33.387.702.000	103,50
6000	OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE, OZLJEDE NA RADU I PROFESIONALNE BOLESTI	30.923.503.000	1.110.538.000	32.034.041.000	103,59
A600000	PRIMARNA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	4.544.600.000	180.000.000	4.724.600.000	103,96
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	35.744.000		35.744.000	100,00
363	Pomoći unutar općeg proračuna	35.744.000		35.744.000	100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.508.856.000	180.000.000	4.688.856.000	103,99
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	4.508.856.000	180.000.000	4.688.856.000	103,99
A600001	LIJEKOVI NA RECEPTE	4.500.000.000	120.000.000	4.620.000.000	102,67
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.500.000.000	120.000.000	4.620.000.000	102,67
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	4.500.000.000	120.000.000	4.620.000.000	102,67
A600002	ORTOPEDSKI UREĐAJI I POMAGALA	860.000.000	70.000.000	930.000.000	108,14
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	860.000.000	70.000.000	930.000.000	108,14
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	860.000.000	70.000.000	930.000.000	108,14
A600003	BOLNIČKA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	11.400.000.000	150.000.000	11.550.000.000	101,32
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	75.584.000		75.584.000	100,00
363	Pomoći unutar općeg proračuna	75.584.000		75.584.000	100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	11.324.416.000	150.000.000	11.474.416.000	101,32
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	11.324.416.000	150.000.000	11.474.416.000	101,32
A600004	SPECIJALISTIČKO - KONZILIJARNA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	1.283.080.000	143.167.000	1.426.247.000	111,16
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	12.539.000		12.539.000	100,00
363	Pomoći unutar općeg proračuna	12.539.000		12.539.000	100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.270.541.000	143.167.000	1.413.708.000	111,27
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	1.270.541.000	143.167.000	1.413.708.000	111,27
A600005	POSEBNO SKUPI LIJEKOVI	2.510.000.000		2.510.000.000	100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.510.000.000		2.510.000.000	100,00
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	2.510.000.000		2.510.000.000	100,00
A600006	OSTALA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	1.582.196.000	17.804.000	1.600.000.000	101,13
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.582.196.000	17.804.000	1.600.000.000	101,13
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	1.582.196.000	17.804.000	1.600.000.000	101,13
A600007	LIJEČENJE INO OSIGURANIKA U REPUBLICI HRVATSKOJ	550.000.000	20.000.000	570.000.000	103,64
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	550.000.000	20.000.000	570.000.000	103,64
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	550.000.000	20.000.000	570.000.000	103,64
A600008	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE OBVEZNIM ZDRAVSTVENIM OSIGURANJEM	418.910.000	-49.137.000	369.773.000	88,27
31	Rashodi za zaposlene	262.440.000	3.992.000	266.432.000	101,52
311	Plaće (Bruto)	216.200.000	3.448.000	219.648.000	101,59
312	Ostali rashodi za zaposlene	10.590.000		10.590.000	100,00
313	Doprinosi na plaće	35.650.000	544.000	36.194.000	101,53
32	Materijalni rashodi	146.470.000	-53.179.000	93.291.000	63,69
321	Naknade troškova zaposlenima	8.550.000	-50.000	8.500.000	99,42
322	Rashodi za materijal i energiju	14.020.000	3.000.000	17.020.000	121,40

Šifra	Naziv	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
323	Rashodi za usluge	118.700.000	-56.229.000	62.471.000	52,63
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	500.000		500.000	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.700.000	100.000	4.800.000	102,13
34	Financijski rashodi	9.700.000		9.700.000	100,00
343	Ostali financijski rashodi	9.700.000		9.700.000	100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	300.000		300.000	100,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	300.000		300.000	100,00
38	Ostali rashodi		50.000	50.000	
383	Kazne, penali i naknade štete		50.000	50.000	
A600009	NAKNADE PLAĆE ZBOG PRIVREMENE NESPOSOBNOSTI ZA RAD	1.472.000.000	100.000.000	1.572.000.000	106,79
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.472.000.000	100.000.000	1.572.000.000	106,79
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	1.472.000.000	100.000.000	1.572.000.000	106,79
A600010	NAKNADE BRANITELJIMA	11.500.000	1.500.000	13.000.000	113,04
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	11.500.000	1.500.000	13.000.000	113,04
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	11.500.000	1.500.000	13.000.000	113,04
A600011	NAKNADE ZA REDOVNI RODILJNI DOPUST	1.206.400.000	30.000.000	1.236.400.000	102,49
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.206.400.000	30.000.000	1.236.400.000	102,49
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	1.206.400.000	30.000.000	1.236.400.000	102,49
A600012	OSTALE ISPLATE OSIGURANICIMA	163.176.000		163.176.000	100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	163.176.000		163.176.000	100,00
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	163.176.000		163.176.000	100,00
A600013	PRIPRAVNIČKI STAŽ ZA ZDRAVSTVENE DJELATNIKE	3.220.000		3.220.000	100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.220.000		3.220.000	100,00
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	3.220.000		3.220.000	100,00
A600014	RAD POD NADZOROM DOKTORA MEDICINE BEZ SPECIJALIZACIJE	30.000.000	-5.000.000	25.000.000	83,33
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	30.000.000	-5.000.000	25.000.000	83,33
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	30.000.000	-5.000.000	25.000.000	83,33
A600015	SPECIJALIZACIJE	276.000		276.000	100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	276.000		276.000	100,00
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	276.000		276.000	100,00
A600016	ZDRAVSTVENA ZAŠTITA NA RADU - SPECIFIČNA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	87.400.000	10.000.000	97.400.000	111,44
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	87.400.000	10.000.000	97.400.000	111,44
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	87.400.000	10.000.000	97.400.000	111,44
A600017	NAKNADE PLAĆA PRIVREMENE NESPOSOBNOSTI ZA RAD ZBOG PRIZNATE OZLJEDE NA RADU I PROFESIONALNE BOLESTI	179.400.000		179.400.000	100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	179.400.000		179.400.000	100,00
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	179.400.000		179.400.000	100,00
A600018	NAKNADA ŠTETE - PROFESIONALNE BOLESTI	10.120.000	-6.120.000	4.000.000	39,53
38	Ostali rashodi	10.120.000	-6.120.000	4.000.000	39,53
383	Kazne, penali i naknade štete	10.120.000	-6.120.000	4.000.000	39,53

Šifra	Naziv	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
A600036	POVRAT BESKAMATNOG ZAJMA		350.000.000	350.000.000	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		350.000.000	350.000.000	
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti		350.000.000	350.000.000	
K600000	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	111.225.000	-21.676.000	89.549.000	80,51
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.000.000		2.000.000	100,00
412	Nematerijalna imovina	2.000.000		2.000.000	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	89.225.000	-18.676.000	70.549.000	79,07
421	Građevinski objekti	66.000.000	-16.000.000	50.000.000	75,76
422	Postrojenja i oprema	16.950.000	-1.127.000	15.823.000	93,35
423	Prijevozna sredstva	1.650.000		1.650.000	100,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	4.625.000	-1.549.000	3.076.000	66,51
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000.000	-3.000.000	17.000.000	85,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.000.000	-3.000.000	17.000.000	85,00
6001	DOBROVOLJNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	1.295.890.000	19.450.000	1.315.340.000	101,50
A600019	ZDRAVSTVENA ZAŠTITA DOBROVOLJNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA	1.220.000.000	22.000.000	1.242.000.000	101,80
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.220.000.000	22.000.000	1.242.000.000	101,80
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	1.220.000.000	22.000.000	1.242.000.000	101,80
A600020	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM ZDRAVSTVENIM OSIGURANJEM	75.490.000	-2.550.000	72.940.000	96,62
31	Rashodi za zaposlene	40.350.000		40.350.000	100,00
311	Plaće (Bruto)	33.720.000		33.720.000	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.500.000		1.500.000	100,00
313	Doprinosi na plaće	5.130.000		5.130.000	100,00
32	Materijalni rashodi	22.920.000	-2.450.000	20.470.000	89,31
321	Naknade troškova zaposlenima	1.285.000		1.285.000	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.995.000	700.000	2.695.000	135,09
323	Rashodi za usluge	17.300.000	-2.150.000	15.150.000	87,57
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	10.000		10.000	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.330.000	-1.000.000	1.330.000	57,08
34	Financijski rashodi	12.020.000		12.020.000	100,00
343	Ostali financijski rashodi	12.020.000		12.020.000	100,00
38	Ostali rashodi	200.000	-100.000	100.000	50,00
381	Tekuće donacije	200.000	-100.000	100.000	50,00
K600001	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE DOBROVOLJNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA	400.000		400.000	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	400.000		400.000	100,00
422	Postrojenja i oprema	300.000	-100.000	200.000	66,67
426	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000	100.000	200.000	200,00
6002	PROJEKTI EU	38.309.000	12.000	38.321.000	100,03
A600022	E-HZZO - IZGRADNJA INTEGRIRANOG INFORMACIJSKOG SUSTAVA	29.250.000		29.250.000	100,00
32	Materijalni rashodi		70.000	70.000	
323	Rashodi za usluge		70.000	70.000	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	29.250.000	-70.000	29.180.000	99,76
426	Nematerijalna proizvedena imovina	29.250.000	-70.000	29.180.000	99,76
A600023	E-LIJEKOVI - INTEGRIRANI INFORMATIČKI SUSTAV ZA UPRAVLJANJE LIJEKOVIMA	4.290.000		4.290.000	100,00
32	Materijalni rashodi		24.000	24.000	
323	Rashodi za usluge		24.000	24.000	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.290.000	-24.000	4.266.000	99,44
426	Nematerijalna proizvedena imovina	4.290.000	-24.000	4.266.000	99,44

Šifra	Naziv	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
A600024	HR DRG - UVOĐENJE I NADOGRADNJA SUSTAVA ZA PLAĆANJE I MJERENJE UČINKOVITOSTI BOLNIČKOG SUSTAVA	4.769.000		4.769.000	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.769.000		4.769.000	100,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	4.769.000		4.769.000	100,00
A600035	TEHDAS JOINT ACTION		12.000	12.000	
32	Materijalni rashodi		12.000	12.000	
321	Naknade troškova zaposlenima		12.000	12.000	

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE ZA 2022.
GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

PRIHODI

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	32.605.702.000	779.991.000	33.385.693.000	102,39
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.000.000	9.000	2.009.000	100,45
UKUPNI PRIHODI	32.607.702.000	780.000.000	33.387.702.000	102,39

Povećanje broja zaposlenih i nastavak trenda rasta bruto plaća (koje čine osnovicu za obračun doprinosa za zdravstveno osiguranje) rezultat su snažnog gospodarskog rasta što je dovelo do iznadprosječnog ostvarenja prihoda od doprinosa u odnosu na važeći financijski plan HZZO-a te je procijenjeno povećanje ukupnih prihoda od doprinosa do kraja godine za 500 mil. kn. Zbog povećanja troškova rashodovne strane (kao što su troškovi testiranja i liječenja, povećanje troškova naknada zbog izostanaka s posla te posebice veliki troškovi za cjepiva protiv bolesti COVID-19), u cilju usklađenja ugovorenih sadržaja s izvršenjem i nastavak podmirenja obveza za lijekove na recepte u dogovorenim rokovima, predloženo je povećanje pojedinih aktivnosti u okviru zdravstvene zaštite i naknada za što je osigurano dodatnih 300 mil. kn iz proračuna Republike Hrvatske.

Zbog procjene ostvarenja većih prihoda od doprinosa i dodatnih sredstava iz proračuna, izrađen je Prijedlog izmjena i dopuna financijskog plana HZZO-a za 2022. u kojem će se procijenjenim novim prihodima pokriti povećani troškovi zdravstvene zaštite u cilju pravovremenog podmirivanja obveza prema ugovornim subjektima kao i isplate povećanih troškova naknada zbog privremene nesposobnosti za rad.

Sukladno prethodno navedenom, u okviru ukupnih prihoda, na poziciji 6211 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje zbog boljeg ostvarenja prihoda od planiranih, predviđa se veće ostvarenje za 500.000.000 kn, odnosno, do kraja godine planirano je ostvarenje u ukupnom iznosu od 25.911.400.000 kn. Na poziciji 63311 Tekuće pomoći iz državnog proračuna, prethodno planirana sredstva povećana su za 300.000.000 kn i sada iznose 4.790.000.000 kn. Zbog manjeg ostvarenja prihoda po posebnim propisima (prihodi premije dopunskog osiguranja, sudjelovanje u troškovima zdravstvene zaštite), na poziciji 6526 Ostali nespomenuti prihodi predviđa se smanjenje za 20.000.000 kn. Slijedom navedenog, sveukupno povećanje prihoda od 780.000.000 kn bit će raspoređeno na aktivnosti koje pokrivaju zdravstvenu zaštitu i naknade za koje je procijenjeno da planirana sredstva neće biti dostatna do kraja godine.

Temeljem povećanja prihoda od doprinosa i prihoda od proračuna, ukupni prihodi povećani su u odnosu na izvorni plan 780.000.000 kn i sada iznose 33.387.702.000 kn ili 2,39 % više.

RASHODI

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
RASHODI POSLOVANJA	32.107.768.000	801.770.000	32.909.538.000	102,50
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	149.934.000	-21.770.000	128.164.000	85,48
UKUPNI RASHODI	32.257.702.000	780.000.000	33.037.702.000	102,42

Ukupan iznos povećanih prihoda raspoređen je najvećim dijelom u okviru rashoda na pojedine aktivnosti zdravstvene zaštite u cilju osiguranja boljih uvjeta poslovanja zdravstvenog sustava i smanjenja Liste čekanja. Na rashodovnoj strani najveće povećanje sredstava odnosi se na aktivnosti financijskog plana kojima se financira zdravstvena zaštita. Naime, zbog usklađivanja ugovorenih sadržaja s izvršenjem po pojedinim nivoima zdravstvene zaštite izračunata su potrebna dodatna sredstva za primarnu zdravstvenu zaštitu, bolničku zdravstvenu zaštitu i specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu. Za lijekove na recepte predloženo je povećanje sredstava zbog uvrštenja pojedinih posebno skupih lijekova na lijekove na recepte. Za ostale aktivnosti zdravstvene zaštite predložena sredstva procijenjena su temeljem potrošnje do kraja godine. Tako je samo za zdravstvenu zaštitu obveznog zdravstvenog osiguranja predviđeno povećanje u ukupnom iznosu od 710.971.000 kn. Za naknade su povećana sredstva 120.380.000 kn temeljem izvršenja siječanj-kolovoz 2022. godine. Za zdravstvenu zaštitu dobrovoljnog osiguranja predviđeno je povećanje od 22.000.000 kn zbog većeg izvršenja tijekom godine.

Slijedom iznesenog, spomenut ćemo promjene na vrijednosno značajnijim aktivnostima financijskog plana kako slijedi:

Aktivnost A600000 Primarna zdravstvena zaštita povećana je 180.000.000 kn i sada iznosi 4.724.600.000 kn, aktivnost A600001 Lijekovi na recepte povećana je 120.000.000 kn i sada iznosi 4.620.000.000 kn, aktivnost A600003 Bolnička zdravstvena zaštita povećana je 150.000.000 kn i sada iznosi 11.550.000.000 kn, aktivnost A600004 Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita povećana je 143.167.000 kn i sada iznosi 1.426.247.000 kn, aktivnost A600006 Ostala zdravstvena zaštita veća je za 17.804.000 kn i sada iznosi 1.600.000.000 kn, aktivnost A600007 Liječenje INO osiguranika u Republici Hrvatskoj povećana je 20.000.000 kn i sada iznosi 570.000.000 kn. A600009 Naknade plaća zbog privremene nesposobnosti za rad povećane su 100.000.000 kn i sada iznose 1.572.000.000 kn i A600011 Naknade za redovni rodiljni dopust povećane su za 30.000.000 kn i sada iznose 1.236.400.000 kn. A600019 Zdravstvena zaštita dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja povećana je za 22.000.000 kn i sada iznosi 1.242.000.000 kn.

Isto tako, smanjena su sredstva na aktivnosti K600000 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 21.676.000 kn zbog procjene da cijeli iznos planiranih sredstava neće biti utrošen do kraja godine. Smanjenje planiranih sredstava na aktivnosti A600008 Administracija i upravljanje obveznim zdravstvenim osiguranjem u ukupnom iznosu za 49.137.000 kn

najvećim dijelom odnosi se na smanjenje zakupnina i najamnina planiranih sukladno Sporazumu između HZZO-a i Ministarstva zdravstva za migraciju sustava CEZIH-a u Centar dijeljenih usluga (CDU) koji nije realiziran. Aktivnost A600020 Administracija i upravljanje dobrovoljnim zdravstvenim osiguranjem smanjena je za 2.550.000 kn zbog smanjenja materijalnih rashoda.

Ukupni rashodi povećani su u istom iznosu kao i prihodi i sada iznose 33.037.702.000 kn. Iznos viška prihoda od 350.000.000 kn za pokriće preostalog dijela beskamatnog zajma iz 2020. godine ostao je nepromijenjen. Slijedom navedenog, ukupni rashodi i izdaci iznose 33.387.702.000 kn.

RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE	350.000.000	0	350.000.000	100
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	1.047.503.720	0	1.047.503.720	100
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-1.047.503.720	0	-1.047.503.720	100
NETO FINANCIRANJE	-350.000.000	0	-350.000.000	100

U okviru računa financiranja, izdaci za otplatu beskamatnog zajma iz 2020.godine u iznosu od 350.000.000 kn dobivenog od Ministarstva financija u cilju prevladavanja neredovitog priliva prihoda od doprinosa izazvanog poremećajima u gospodarstvu zbog pandemije COVID-19, u prijedlogu novog financijskog plana za 2022. godinu ostaju u istom iznosu.