

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE ZA 2023.
GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

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

ODLUKU

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU

I.

Daje se suglasnost Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2023. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	5.066.849.159 eura
- ukupne rashode u iznosu od	4.959.294.985 eura
- višak u iznosu od	107.554.174 eura
- izdatke za finacijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	107.554.174 eura.

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 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	4.786.591.435	279.992.724	5.066.584.159	105,8
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	265.000	0	265.000	100,0
UKUPNI PRIHODI	4.786.856.435	279.992.724	5.066.849.159	105,8
RASHODI POSLOVANJA	4.667.128.477	267.332.508	4.934.460.985	105,7
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	24.834.000	0	24.834.000	100,0
UKUPNI RASHODI	4.691.962.477	267.332.508	4.959.294.985	105,7
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	94.893.958	12.660.216	107.554.174	113,3

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	94.893.958	12.660.216	107.554.174	113,3
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	139.027.636	23.638.404	162.666.040	117,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-139.027.636	-23.638.404	-162.666.040	117,0
NETO FINANCIRANJE	-94.893.958	-12.660.216	-107.554.174	113,3
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz-red	Skupina	Naziv prihoda	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
6		PRIHODI POSLOVANJA	4.786.591.435	279.992.724	5.066.584.159	105,8
	62	Doprinosi	3.692.136.855	279.950.724	3.972.087.579	107,6
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	723.666.580		723.666.580	100,0
	64	Prihodi od imovine	1.407.000		1.407.000	100,0
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	369.102.000		369.102.000	100,0
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	279.000		279.000	100,0
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		42.000	42.000	
7		PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	265.000		265.000	100,0
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	265.000		265.000	100,0

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Naziv rashoda	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
3		RASHODI POSLOVANJA	4.667.128.477	267.332.508	4.934.460.985	105,7
	31	Rashodi za zaposlene	42.135.657	3.704.090	45.839.747	108,8
	32	Materijalni rashodi	17.283.000	200.275	17.483.275	101,2
	34	Financijski rashodi	2.802.000		2.802.000	100,0
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	14.522.000	100.000	14.622.000	100,7
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.589.806.820	263.327.943	4.853.134.763	105,7
	38	Ostali rashodi	579.000	200	579.200	100,0
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	24.834.000		24.834.000	100,0
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	265.000		265.000	100,0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	21.516.000		21.516.000	100,0
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.053.000		3.053.000	100,0

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
	NETO FINANCIRANJE	-94.893.958	-12.660.216	-107.554.174	113,3
	Prijenos sredstava iz prethodne godine	139.027.636	23.638.404	162.666.040	117,0
	Prijenos sredstava u sljedeću godinu	-139.027.636	-23.638.404	-162.666.040	117,0
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	94.893.958	12.660.216	107.554.174	113,3
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	94.893.958	12.660.216	107.554.174	113,3

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
006	HRVATSKI ZAVOD ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	4.786.856.435	279.992.724	5.066.849.159	105,8
6000	OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE, OZLJEDE NA RADU I PROFESIONALNE BOLESTI	4.592.185.435	267.768.359	4.859.953.794	105,8
A600000	PRIMARNA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	652.330.000	32.284.000	684.614.000	104,9
3	Rashodi poslovanja	652.330.000	32.284.000	684.614.000	104,9
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	3.914.000		3.914.000	100,0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	648.416.000	32.284.000	680.700.000	105,0
A600001	LIJEKOVI NA RECEPTE	635.206.000	25.500.000	660.706.000	104,0
3	Rashodi poslovanja	635.206.000	25.500.000	660.706.000	104,0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	635.206.000	25.500.000	660.706.000	104,0
A600002	ORTOPEDSKI UREĐAJI I POMAGALA	127.041.000	37.500.000	164.541.000	129,5
3	Rashodi poslovanja	127.041.000	37.500.000	164.541.000	129,5
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	127.041.000	37.500.000	164.541.000	129,5
A600003	BOLNIČKA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	1.768.941.000	100.000.000	1.868.941.000	105,7
3	Rashodi poslovanja	1.768.941.000	100.000.000	1.868.941.000	105,7
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	9.291.000		9.291.000	100,0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.759.650.000	100.000.000	1.859.650.000	105,7
A600004	SPECIJALISTIČKO - KONZILJARNA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	192.275.000	3.000.000	195.275.000	101,6
3	Rashodi poslovanja	192.275.000	3.000.000	195.275.000	101,6
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.317.000	100.000	1.417.000	107,6
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	190.958.000	2.900.000	193.858.000	101,5
A600005	POSEBNO SKUPI LIJEKOVI	340.000.000	28.500.000	368.500.000	108,4
3	Rashodi poslovanja	340.000.000	28.500.000	368.500.000	108,4
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	340.000.000	28.500.000	368.500.000	108,4
A600006	OSTALA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	196.335.000	10.000.000	206.335.000	105,1
3	Rashodi poslovanja	196.335.000	10.000.000	206.335.000	105,1
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	196.335.000	10.000.000	206.335.000	105,1
A600007	LIJEČENJE INOZEMNIH OSIGURANIKA U REPUBLICI HRVATSKOJ	76.079.000	2.400.000	78.479.000	103,2
3	Rashodi poslovanja	76.079.000	2.400.000	78.479.000	103,2
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	76.079.000	2.400.000	78.479.000	103,2
A600008	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE OBVEZNIH ZDRAVSTVENIM OSIGURANJEM	51.530.657	3.404.200	54.934.857	106,6
3	Rashodi poslovanja	51.530.657	3.404.200	54.934.857	106,6
31	Rashodi za zaposlene	36.757.657	3.219.000	39.976.657	108,8
32	Materijalni rashodi	13.520.000	185.000	13.705.000	101,4
34	Financijski rashodi	1.207.000		1.207.000	100,0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	46.000		46.000	100,0
38	Ostali rashodi		200	200	

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
A600009	NAKNADE PLAĆE ZBOG PRIVREMENE NESPOSOBNOSTI ZA RAD	213.528.820	5.281.943	218.810.763	102,5
3	Rashodi poslovanja	213.528.820	5.281.943	218.810.763	102,5
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	213.528.820	5.281.943	218.810.763	102,5
A600010	NAKNADE BRANITELJIMA	1.725.000		1.725.000	100,0
3	Rashodi poslovanja	1.725.000		1.725.000	100,0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.725.000		1.725.000	100,0
A600011	NAKNADE ZA REDOVNI RODILJNI DOPUST	166.758.000	1.300.000	168.058.000	100,8
3	Rashodi poslovanja	166.758.000	1.300.000	168.058.000	100,8
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	166.758.000	1.300.000	168.058.000	100,8
A600012	OSTALE ISPLATE OSIGURANICIMA	22.063.000	2.600.000	24.663.000	111,8
3	Rashodi poslovanja	22.063.000	2.600.000	24.663.000	111,8
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	22.063.000	2.600.000	24.663.000	111,8
A600013	PRIPRAVNIČKI STAŽ ZA ZDRAVSTVENE DJELATNIKE	435.000	70.000	505.000	116,1
3	Rashodi poslovanja	435.000	70.000	505.000	116,1
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	435.000	70.000	505.000	116,1
A600014	RAD POD NADZOROM DOKTORA MEDICINE BEZ SPECIJALIZACIJE	3.318.000	1.500.000	4.818.000	145,2
3	Rashodi poslovanja	3.318.000	1.500.000	4.818.000	145,2
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.318.000	1.500.000	4.818.000	145,2
A600015	SPECIJALIZACIJE	13.000		13.000	100,0
3	Rashodi poslovanja	13.000		13.000	100,0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	13.000		13.000	100,0
A600016	ZDRAVSTVENA ZAŠTITA NA RADU - SPECIFIČNA ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	13.038.000	1.200.000	14.238.000	109,2
3	Rashodi poslovanja	13.038.000	1.200.000	14.238.000	109,2
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	13.038.000	1.200.000	14.238.000	109,2
A600017	NAKNADE PLAĆA PRIVREMENE NESPOSOBNOSTI ZA RAD ZBOG PRIZNATE OZLJEDE NA RADU I PROFESIONALNE BOLESTI	23.500.000	568.000	24.068.000	102,4
3	Rashodi poslovanja	23.500.000	568.000	24.068.000	102,4
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	23.500.000	568.000	24.068.000	102,4
A600018	NAKNADA ŠTETE - PROFESIONALNE BOLESTI	566.000		566.000	100,0
3	Rashodi poslovanja	566.000		566.000	100,0
38	Ostali rashodi	566.000		566.000	100,0
A600036	POVRAT BESKAMATNOG ZAJMA	94.893.958	12.660.216	107.554.174	113,3
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	94.893.958	12.660.216	107.554.174	113,3
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	94.893.958	12.660.216	107.554.174	113,3
K600000	ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU OBVEZNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA	12.609.000		12.609.000	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.609.000		12.609.000	100,0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	265.000		265.000	100,0

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.291.000		9.291.000	100,0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.053.000		3.053.000	100,0
6001	DOBROVOLJNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	181.574.000	12.223.500	193.797.500	106,7
A600019	ZDRAVSTVSTVENA ZAŠTITA DOBROVOLJNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA	171.697.000	11.724.000	183.421.000	106,8
3	Rashodi poslovanja	171.697.000	11.724.000	183.421.000	106,8
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	171.697.000	11.724.000	183.421.000	106,8
A600020	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM ZDRAVSTVENIM OSIGURANJEM	9.823.000	499.500	10.322.500	105,1
3	Rashodi poslovanja	9.823.000	499.500	10.322.500	105,1
31	Rashodi za zaposlene	5.378.000	484.500	5.862.500	109,0
32	Materijalni rashodi	2.837.000	15.000	2.852.000	100,5
34	Financijski rashodi	1.595.000		1.595.000	100,0
38	Ostali rashodi	13.000		13.000	100,0
K600001	ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU DOBROVOLJNOG ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA	54.000		54.000	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	54.000		54.000	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	54.000		54.000	100,0
6002	PROJEKTI EU	13.097.000	865	13.097.865	100,0
A600021	CEF - EHEALTH		275	275	
3	Rashodi poslovanja		275	275	
32	Materijalni rashodi		275	275	
A600022	E-HZZO - IZGRADNJA INTEGRIRANOG INFORMACIJSKOG SUSTAVA	9.547.000	590	9.547.590	100,0
3	Rashodi poslovanja	93.000	590	93.590	100,6
31	Rashodi za zaposlene		590	590	
32	Materijalni rashodi	93.000		93.000	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.454.000		9.454.000	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.454.000		9.454.000	100,0
A600023	E-LIJEKOVI - INTEGRIRANI INFORMATIČKI SUSTAV ZA UPRAVLJANJE LIJEKOVIMA	1.631.000		1.631.000	100,0
3	Rashodi poslovanja	78.000		78.000	100,0
32	Materijalni rashodi	78.000		78.000	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.553.000		1.553.000	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.553.000		1.553.000	100,0
A600024	HR DRG - UVOĐENJE I NADogradnja SUSTAVA ZA PLAĆANJE I MJERENJE UČINKOVITOSTI BOLNIČKOG SUSTAVA	1.917.000		1.917.000	100,0
3	Rashodi poslovanja	753.000		753.000	100,0
32	Materijalni rashodi	753.000		753.000	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.164.000		1.164.000	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.164.000		1.164.000	100,0
A600035	TEHDAS JOINT ACTION	2.000		2.000	100,0
3	Rashodi poslovanja	2.000		2.000	100,0
32	Materijalni rashodi	2.000		2.000	100,0

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA
ZDRAVSTVENO OSIGURANJE ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025.
GODINU**

UVOD

Financijskim planom HZZO-a za 2023. godinu i projekcijama za 2024. i 2025. godinu prethodno usuglašenim s nadležnim Ministarstvom zdravstva i Ministarstvom financija na koji je Hrvatski sabor dao suglasnost („Narodne novine“, broj 145/22), ukupni prihodi planirani su u iznosu od 4.786.856.435 EUR, ukupni rashodi u iznosu od 4.691.962.477 EUR, a planirani višak prihoda od 94.893.958 EUR predviđen je za otplatu preostalog dijela beskamatnog zajma dobivenog u 2020. godini od Ministarstva financija kao kompenzacijsku mjeru zbog mjera pomoći gospodarstvenicima (u dijelu odgode ili oslobođenja od plaćanja doprinosa za zdravstveno osiguranje), a u cilju prevladavanja neredovitog priliva prihoda od doprinosa izazvanog poremećajima u gospodarstvu zbog pandemije bolesti COVID-19.

Nastavkom rasta gospodarskih aktivnosti u prvom kvartalu tekuće godine, rastu i bruto plaće, a evidentiran je i veći broj zaposlenih, što je pridonijelo većem prosječnom mjesečnom ostvarenju prihoda od doprinosa nego je prvobitno očekivano. Istovremeno, Uredbom o izmjenama i dopunama Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama („Narodne novine“, broj 26/23) zbog povećanja koeficijenata pojedinih vrsta poslova, očekuje se povećanje rashoda prema zdravstvenim ustanovama kroz povećanje limita i cijena zdravstvenih usluga s osnova vrijednosti rada. Isto tako, izmjenom Pravilnika o mjerilima za stavljanje medicinskih proizvoda na osnovnu i dodatnu listu medicinskih proizvoda HZZO-a te mjerilima za određivanje cijena medicinskih proizvoda temeljem članka 18.a („Narodne novine“, broj 5/19 i 146/22), predstavnicima, distributerima ili proizvođačima za Republiku Hrvatsku, omogućeno je podnošenje zahtjeva za povećanjem cijena medicinskih proizvoda koji su već uvršteni na osnovnu i dodatnu listu medicinskih proizvoda, što je većina i učinila. Budući da su zahtjevi za povećanjem cijena prihvaćeni od Upravnog vijeća HZZO-a, došlo je do znatnog porasta cijena pomagala kod svih skupina pomagala s Liste što stvara dodatni trošak na toj poziciji.

Sukladno prethodno navedenom, potrebno je napraviti izmjene i dopune Financijskog plana HZZO-a za 2023. godinu te pokriti povećane troškove zdravstvene zaštite u okviru očekivanog povećanja prihoda, a sve u cilju pravovremenog podmirivanja obveza prema ugovornim subjektima kao i isplate novčanih naknada zbog privremene nesposobnosti za rad.

PRIHODI

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	4.786.591.435	279.992.724	5.066.584.159	105,8
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	265.000	0	265.000	100,0
UKUPNI PRIHODI	4.786.856.435	279.992.724	5.066.849.159	105,8

U okviru prihoda poslovanja, najznačajniju stavku čine prihodi od doprinosa za zdravstveno osiguranje koji se ostvaruju brže od očekivanog. Tako je na poziciji Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje, sukladno dosadašnjem ostvarenju i procjeni ostvarenja do kraja godine, predviđeno povećanje od 279.950.724 EUR te je sada planirani iznos 3.972.087.579 EUR ili 7,58 % više sredstava. Isto tako, s obzirom na to da su u prvom kvartalu ostvareni prihodi u okviru skupine konta 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi, a nisu planirana sredstva u tekućem planu, na pozicijama Ostale nespomenute kazne i Ostali prihodi, predviđen je ukupan iznos od 42.000 EUR. Povećanje sredstava na prethodno spomenutim pozicijama, čini sveukupno povećanje prihoda u iznosu od 279.992.724 EUR koje će se rasporediti na aktivnosti financijskog plana koje pokrivaju zdravstvenu zaštitu, novčane naknade, rashode Stručne službe, ali i za pokriće preostalog dijela dospjelog, a neplaćenog beskamatnog zajma iz prethodne godine, predviđenog za podmirenje u 2023. godini.

Prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana HZZO-a za 2023. godinu, ukupni prihodi iznose 5.066.849.159 EUR, što predstavlja povećanje od 5,85 % u odnosu na postojeći plan.

RASHODI

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
RASHODI POSLOVANJA	4.667.128.477	267.332.508	4.934.460.985	105,7
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	24.834.000	0	24.834.000	100,0
UKUPNI RASHODI	4.691.962.477	267.332.508	4.959.294.985	105,7

Ukupan iznos procijenjenog povećanja prihoda raspoređen je, u okviru rashodne strane, na pojedine aktivnosti zdravstvene zaštite i novčanih naknada zbog procjene povećanja troškova do kraja godine. Tako je u okviru programa 6000 Obvezno zdravstveno osiguranje, ozljede na radu i profesionalne bolesti, na troškove zdravstvene zaštite obveznog zdravstvenog osiguranja prema povećanju novčanih sredstava za aktivnosti koje pokrivaju zdravstvenu zaštitu dodatno raspoređeno 240.384.000 EUR, za novčane naknade 11.319.943 EUR i troškove za administraciju i upravljanje obveznog zdravstvenog osiguranja 3.404.200 EUR.

Najznačajnije povećanje u okviru troškova zdravstvene zaštite u odnosu na tekući plan, evidentirano je na aktivnostima A600003 Bolnička zdravstvena zaštita koja je povećana za 100.000.000 EUR i sada iznosi 1.868.941.000 EUR ili 5,65 % više, A600002 Ortopedski uređaji i pomagala s povećanjem od 37.500.000 EUR zbog značajnijeg povećanja cijena na svim skupinama pomagala te sada iznosi 164.541.000 EUR ili 29,52 % više. A600000 Primarna zdravstvena zaštita povećana je 32.284.000 EUR te sada iznosi 684.614.000 EUR ili 4,95 % više, A600001 Lijekovi na recepte 25.500.000 EUR i novim iznosom od 660.706.000 EUR ili 4,01 % više te aktivnost A600005 Posebno skupi lijekovi s povećanjem od 28.500.000 EUR i novim iznosom od 368.500.000 EUR ili 8,38 % više.

U okviru spomenutog iznosa povećanja za novčane naknade, najveće povećanje u nominalnom iznosu odnosi se na aktivnost A600009 Naknade plaće zbog privremene nesposobnosti za rad s povećanjem od 5.281.943 EUR i sada iznosi 218.810.763 EUR, za ostale isplate osiguranicima (A600012) zbog većeg povećanja od planiranih, predviđeno je 2.600.000 EUR više sredstava, odnosno ukupan planirani iznos 24.663.000 EUR i na aktivnosti A600011 Naknade za redovni rodiljni dopust povećanje u iznosu od 1.300.000 EUR ili ukupan iznos od 168.058.000 EUR.

U okviru programa 6001 Dobrovoljno zdravstveno osiguranje, zbog povećanja troškova zdravstvene zaštite dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja iznad planom predviđenih, povećana su sredstva za 11.724.000 EUR, a za administraciju i upravljanje dobrovoljnim zdravstvenim osiguranjem 499.500 EUR.

Slijedom prethodno iznesenog, rashodi poslovanja povećani su u ukupnom iznosu za 267.332.508 EUR (255.108.143 EUR obvezno zdravstveno osiguranje, 12.223.500 EUR dobrovoljno zdravstveno osiguranje i 865 EUR EU projekti) što u odnosu na tekući plan predstavlja povećanje od 5,73 % i sada iznose 4.934.460.985 EUR.

Prijedlogom Izmjena i dopuna Financijskog plana HZZO-a za 2023. godinu, ukupni rashodi iznose 4.959.294.985 EUR, što predstavlja povećanje od 5,70 % u odnosu na postojeći plan.

UKUPNI VIŠAK/MANJAK

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
UKUPNI PRIHODI	4.786.856.435	279.992.724	5.066.849.159	105,8
UKUPNI RASHODI	4.691.962.477	267.332.508	4.959.294.985	105,7
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	94.893.958	12.660.216	107.554.174	113,3

Prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana HZZO-a za 2023. godinu iskazan je višak prihoda u iznosu od 107.554.174 EUR koji je predviđen za otplatu beskamatnog zajma dobivenog od Ministarstva financija u 2020. godini.

Naime, zbog preostale obveze iz prethodne godine, povećava se iznos izdataka za otplatu beskamatnog zajma od prvobitno predviđenih 94.893.958 EUR na 107.554.174 EUR ili za 12.660.216 EUR više, koliko iznosi dospjela, a neplaćena obveza za otplatu zajma iz 2022. godine.

RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	94.893.958	12.660.216	107.554.174	113,3
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	139.027.636	23.638.404	162.666.040	117,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-139.027.636	-23.638.404	-162.666.040	117,0
NETO FINANCIRANJE	-94.893.958	-12.660.216	-107.554.174	113,3

U okviru Računa financiranja na izdacima za financijsku imovinu i otplate zajmova iskazano je povećanje sredstava za 12.660.216 EUR zbog manje otplaćenog iznosa zajma predviđenog u 2022. godini, tako da ukupan iznos otplate zajma u 2023. godini iznosi 107.554.174 EUR.

Prijenos sredstava iz prethodne godine iskazan je u iznosu od 162.666.040 EUR sukladno iskazanom iznosu u prijedlogu godišnjeg izvršenja financijskog plana HZZO-a za 2022. godinu.