


|  |  |                    |   |
|--|--|--------------------|---|
| <br><b>HZJZ</b><br><b>HRVATSKI ZAVOD<br/>         ZA JAVNO<br/>         ZDRAVSTVO</b> | Služba za gospodarstvene poslove                           | Odjel za financije | 5.lipnja 2020.                                    |
|  | Procedura planiranja, izrade i praćenja financijskog plana |                    | KLASA: 401-01/20-13/2<br>UR.BROJ: 381-13-130-20-3 |

## 1. NAMJENA/SVRHA

Potpune i jednoznačne upute za postupanje prilikom izrade i praćenja financijskog plana.

## 2. DEFINICIJA/CILJ

Proces planiranja i izrade financijskih planova korisnika proračuna propisan je Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15). Zakon o proračunu definira Financijski plan proračunskog korisnika kao akt kojim su utvrđeni njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama i to: organizacijskom, ekonomskom, funkcijskom, lokacijskom, programskom i izvorima financiranja. Planiranje i izrada financijskog plana temelji se na strateškim ciljevima i utvrđenim prioritetima iz programa rada Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo (u daljnjem tekstu: HZJZ), te djelatnosti HZJZ-a definiranom čl.129 i 130. Zakona o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/2018). Praćenje izvršenja financijskog plana nužno je kako bi se na vrijeme uočila odstupanja i poduzele mjere štednje na optimalan način bez ugrožavanja provođenje poslovnih procesa HZJZ-a.

## 3. ODGOVORNOST

Voditelj Odjela za financije, Voditelj Odjela za nabavu, Voditelj odjela za računovodstvo, Voditelj Odjela za kontroling, Voditelji Službi, Ravnatelj, Upravno vijeće

## 4. OPIS AKTIVNOSTI

- 4.1 proces planiranja započinje izradom Strateškog plana HZJZ-a za trogodišnje razdoblje koji izrađuje Ravnatelj u suradnji s voditeljima Službi i dostavlja Ministarstvu zdravstva, a koji je podloga za izradu Strategije Ministarstva zdravstva za isto razdoblje. Strateškim planom Ministarstva definiraju se misija, vizija, opći i posebni ciljevi, načini ostvarenja ciljeva, te pokazatelji uspješnosti i njihovo praćenje i izvještavanje o postignutim rezultatima. Na temelju strateških planova izrađuju se makroekonomske i fiskalne projekcije kao osnova za izradu prijedloga državnog proračuna i podloga za izradu financijskog plana HZJZ-a
- 4.2 Nakon izrade Strateškog plana i utvrđivanja prioriteta financiranja, Voditelji službi Ravnatelju predlažu Prijedlog Godišnjeg plana rada sa programima iz djelokruga rada koji se planiraju izvršiti u idućoj godini, a usklađeni su s prioritetima HZJZ-a. U Planu rada potrebno je za svaki program navesti: naziv programa, nositelja (osobu odgovornu za dio odnosno cijeli program), zakonsku osnovu, obrazloženje s opisom aktivnosti koje se planiraju provesti, rok i potrebna sredstva
- 4.3 Voditelj odjela za nabavu u procesu priprema za izradu financijskog plana za iduće razdoblje prikuplja potrebe Službi za nabavom radova, roba i usluga prema predmetima nabave
- 4.4 Voditelj odjela za nabavu tijekom rujna tekuće godine od Voditelja službi zatraži prijedlog potreba sukladno Prijedlogu Godišnjeg plana rada sa programima iz djelokruga rada koji se


planiraju izvršiti u idućoj godini usklađenim sa financijskim pokazateljima prema pripremljenom prijedlogu za izradu Državnog proračuna za iduću godinu, koji se Voditelju odjela za nabavu dostavljaju od strane Voditelja Odjela za financije.

- 4.5 Voditelj odjela za nabavu objedinjuje prikupljene prijedloge i konačni prijedlog dostavlja Voditelju odjela za financije
- 4.6 Voditelj odjela za financije dostavljeni prijedlog usklađuje s raspoloživim financijskim sredstvima po odobrenju Državnog proračuna za iduću godinu i izrađuje prijedlog financijskog plana koji predstavlja Ravnatelju
- 4.7 Ravnatelj potvrđuje prijedlog financijskog plana i predstavlja ga Upravnom vijeću koje sukladno Statutu usvaja financijski plan
- 4.8 Voditelji službi odgovorne su osobe za praćenje provedbe Godišnjeg plana rada sa programima iz djelokruga rada u skladu s ukupno dodijeljenim iznosom za određeni program
- 4.9 Voditelj odjela za financije prati izvršenje financijskog plana te o mogućim odstupanjima izvještava Ravnatelja te predlaže pokretanje postupka rebalansa financijskog plana

Danom stupanja na snagu ove Procedure prestaje važiti Proces izrade i praćenja financijskog plana od dana 27. siječnja 2011. godine (Ur.broj: 001-066/1-11)

Ova procedura objavljena je na web stranici i intranetu Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo i stupa na snagu danom donošenja.

Ravnatelj

  
doc.dr.sc. Krunoslav Čepak, prim.dr.med.

