

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA
ZAVODA ZA JAVNO ZDRAVSTVO MEĐIMURSKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE 2023. I
PROCJENE ZA 2024. I 2025. GODINU**

Financijski plan rađen je na temelju financijskih pokazatelja prvih devet mjeseci 2022. godine (siječanj – rujan 2022.) i izvršenja 2021.g sa uvažavanjem specifičnosti koje se očekuju u slijedećim godinama, Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023.-2025. te Upute za izradu proračuna Međimurske županije za razdoblje 2023.-2025.godine

Financijski plan obuhvaća:

- procjenu prihoda i primitaka,
- plan rashoda i izdataka,
- obrazloženje financijskog plana.

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici za 2023. godinu planirani su na drugoj razini računskog plana, kao i projekcija za 2024. i 2025. godinu. Izrađena je procjena prihoda i primitaka za razdoblje 2023.g. te projekcija za 2024. i 2025.g. po izvorima financiranja.

Planirano je da će se prihodi za 2023.g. ostvariti u ukupnom iznosu od 4.643.075 EUR kako slijedi:

| PRIHODI I PRIMICI/IZVOR | EUR IZNOS |
|---------------------------------------|----------------------------|
| 1. Opći prihodi i primici 011 | 23.076 |
| 2. Vlastiti prihodi 031 | 1.262.415 |
| 3. Prihodi za posebne namjene 043 | 3.157.250 |
| 4. Decentralizirana sredstva 044 | 53.089 |
| 5. Ostale pomoći 052 | 138.164 |
| 6. Donacije 061 | 664 |
| 7. Prihodi od prodaje nef.imovine 071 | 8.417 |

Opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 23.076 eura. Radi se o prihodima iz nadležnog proračuna za financiranje Monitoringa vodoopskrbnih sustava te monitoringa invazivnih vrsta komaraca u Međimurskoj županiji.

Vlastiti prihodi i primici planirani su u iznosu od 1.262.415 eura.

Prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 3.157.250 eura, radi se o prihodima od strane HZZO-a na temelju ugovornih obveza te prihodima od participacija.

Ostale pomoći planirane su u vrijednosti 138.164 eura. Radi se o programu koji financira Ministarstvo zdravstva u iznosu od 50.435 eura dok se ostatak iznosa odnosi na pomoći od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje pripravnika i HZZO-a (dodatak za cijepljenje protiv virusa SARS COV2, covid nagrada zaposlenicima).

Donacije su planirane u iznosu od 664 eura. Radi se donacijama za podršku javnozdravstvenim programima.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su iznosu 8.417 eur zbog planirane prodaje dotrajale rashodovane imovine Zavoda.

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci za 2023. godine planirani su na drugoj razini računskog plana, kao i za 2024. i 2025. godinu. Rashodi su za 2023. godinu planirani u iznosu 4.895.562 eura

Planiranim viškom prihoda iz 2022. godine u iznosu od 252.487 eur pokrit će se manjak prihoda u 2023. godini.

Rashodi za zaposlene-31 planirani su u visini utvrđenih plaća i materijalnih prava zaposlenika prema Temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama, Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama. Rashodi za zaposlene čine 38,43% ukupnih rashoda poslovanja Zavoda. Trenutni broj zaposlenih u Zavodu za javno zdravstvo Međimurske županije iznosi 72. Rashodi za zaposlene pokrit će se općim prihodima i primicima, prihodima za posebne namjene, ostalim pomoćima te vlastitim prihodima.

Materijalni rashodi-32 planirani su u iznosu od 2.601.668 eura te čine 53,14 % ukupnih prihoda. Materijalni rashodi pokrit će se općim prihodima i primicima, decentraliziranim sredstvima, prihodima za posebne namjene, ostalim pomoćima, vlastitim prihodima i donacijama.

Financijski rashodi-34-planirani su iznosu od 2.654 eura te se pokrivaju vlastitim prihodima.

Pomoći unutar općeg proračuna-36-planirani su u iznosu od 5.000 eura te se pokrivaju pomoćima od strane HZZO-a (cijepljenje).

Tekuće donacije-38-planirani su u iznosu 133 eura, a pokrivaju se pomoćima od strane Ministarstva zdravstva po ugovorenom programu.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine-41 planirani su u iznosu od 30.000 eura te će se djelomice pokriti decentraliziranim sredstvima dok će ostatak pokriti vlastitim prihodima.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine-42 planirani su u iznosu od 268.100 eura u svrhu opremanja novoizgrađenog prostora Zavoda, te će isti biti pokriveni decentraliziranim sredstvima, prihodima od prodaje nefinancijske imovine, vlastitim prihodima, donacijama te ostalim pomoćima.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini-45- planirani su u iznosu od 132.723 eura te će isti biti pokriveni vlastitim sredstvima.

PRENESENI VIŠAK

Planirani procijenjeni iznos prenesenog viška za 2022.g. iznosi 252.487 eura. Nakon završetka proračunske godine, izmjenama plana uključit će se stvarni ostvareni višak. Planirano je ostvarenje viška od vlastitih prihoda koje Zavod ostvaruje obavljanjem usluga u tržišnim uvjetima te prihoda od HZZ-a vezan uz sufinanciranje zapošljavanja mjera pripravnštva. Naime, Zavod je u rujnu 2022. zaposlio 4 pripravnika. Cjelokupni prihod od sufinanciranja spomenutih mjera ostvaren je u 2022. godini te će se isti koristiti u 2023. godini za pokriće troškova plaća. Osim spomenutog rasporeda viška u 2023. godini, ostatak će se utrošiti za pokriće rashoda opremanja namještajem u novoizgrađenom prostoru Zavoda te za nabavu solarnih ćelija u svrhu smanjenja troškova energije u narednom razdoblju.

DOSPJELE OBVEZE

Zavod za javno zdravstvo Međimurske županije sve obveze plaća na vrijeme stoga nema dospjelih neplaćenih obveza.