

**OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FIN.PLANA ZA 2023. GODINU  
ZAVODA ZA JAVNO ZDRAVSTVO MEĐIMURSKE ŽUPANIJE**

II. Izmjene financijskog plana rađene su na temelju financijskih pokazatelja prvih devet mjeseci 2023. godine (siječanj – rujan 2023.) i izvršenja 2022.g sa uvažavanjem specifičnosti koje se očekuju do kraja 2023. godine.

Financijski plan obuhvaća:

- procjenu prihoda i primitaka,
- plan rashoda i izdataka,
- obrazloženje financijskog rezultata

**PRIHODI I PRIMICI**

Planirano je da će se prihodi i primici za 2023.g. ostvariti u ukupnom iznosu od 2.902.210,86 EUR kako slijedi:

<b>PRIHODI I PRIMICI/IZVOR</b>	<b>IZNOS</b>
1. Opći prihodi i primici 011	26.430,30
2. Vlastiti prihodi 031	839.899,65
3. Prihodi za posebne namjene 043	1.613.851,79
4. Decentralizirana sredstva 044	53.089,12
5. Ostale pomoći 052	153.651,74
6. Donacije 061	790
7. Pomoći EU 051	210.000
8. Prihodi od prodaje nef.imovine 071	4.498,73

Opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 26.430,30 eura. Radi se o prihodima iz nadležnog proračuna za financiranje Monitoringa vodoopskrbnih sustava, monitoringa invazivnih vrsta komaraca u Međimurskoj županiji te prihoda po Pilot projektu prevencije ovisnosti usmjerenog djeci i mladim Romima.

Vlastiti prihodi i primici planirani su u iznosu od 839.899,65 eura. Vlastiti prihodi čine prihode od pruženih usluga specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite s osnova pružanja zdravstvenih usluga stacionarnim pacijentima Županijske bolnice Čakovec, prihode od provođenja tečajeva higijenskog minimuma, prihode od provođenja sanitarnih pregleda te prihode od provođenja analize ispravnosti vode, predmeta i hrane. Spomenuti prihod čine i naplaćene usluge od korisnika izvan obveznog zdravstvenog osiguranja, kada se usluge pružaju na trošak samog korisnika.

Prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 1.613.851,79 eura, radi se o prihodima od strane HZZO-a na temelju ugovornih obveza te prihodima od participacija.

Ostale pomoći planirane su u vrijednosti 153.651,74 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 (refundacija covid nagrade zaposlenicima, privremeni dodatak i povrat za prethodne preglede zaposlenika ) te pomoći vezane uz pokroviteljstvo javnozdravstvenih programa.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su iznosu 4.498,73 eura zbog planirane prodaje dotrajale rashodovane imovine Zavoda.

## **RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci su za 2024. godinu planirani u iznosu 3.552.459,33 eura

**Rashodi za zaposlene-31** planirani su u visini utvrđenih plaća i materijalnih prava zaposlenika prema Temeljnem 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 52,33% ukupnih rashoda poslovanja Zavoda. Trenutni broj zaposlenih u Zavodu za javno zdravstvo Međimurske županije iznosi 73. Rashodi za zaposlene pokrit će se prihodima za posebne namjene, ostalim pomoćima, vlastitim prihodima te pomoćima EU.

**Materijalni rashodi-32** planirani su u iznosu od 954.492,60 eura te čine 26,87 % ukupnih prihoda. Materijalni rashodi pokrit će se općim prihodima i primicima, decentraliziranim sredstvima, prihodima za posebne namjene, ostalim pomoćima, vlastitim prihodima te pomoćima EU.

**Financijski rashodi-34**-planirani su iznosu od 2.900 eura te se pokrivaju vlastitim prihodima.

**Pomoći unutar općeg proračuna-36**-planirani su u iznosu od 800,45 eura te se pokrivaju pomoćima od strane HZZO-a (cijepljenje).

**Tekuće donacije-38**-planirane su u iznosu 632 eura, a pokrivaju se pomoćima od strane Ministarstva zdravstva po ugovorenom programu te vlastitim prihodima

**Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine-41** planirani su u iznosu od 2.822,10 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 468.950,02 eura te će isti biti pokriveni decentraliziranim sredstvima, prihodima od prodaje nefinancijske imovine te vlastitim prihodima.

**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini-45**- planirani su u iznosu od 263.000 te će isti biti pokriveni vlastitim prihodima te viškom prihoda iz prethodne godine a sukladno odluci o raspodjeli rezultata. Radi se o adaptaciji i dogradnji Paviljona 4.

## **PRENESENI VIŠAK**

Preneseni višak iz 2022. godine iznosi 1.209.625,47 eura. U 2023. planiran je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 650.248,47 eura koji će se pokriti prenesenim viškom iz 2022. godine, pri čemu ostaje planiran višak od 559.377 eura za prijenos u 2024. godinu. 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, prihoda od EU vezan uz financiranje specijalizacija te prihoda od HZZ-a vezan uz sufinanciranje zapošljavanja mjera pripravništva. Cjelokupni prihod od sufinanciranja spomenutih mjera ostvaren je u 2023. godini te će se isti koristiti u 2024. godini za pokriće troškova plaća.

## **DOSPJELE OBVEZE**

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

Ravnateljica:

prim. Marina Payerl-Pal, dr.med.