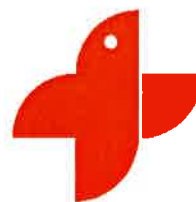


ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO  
MEĐIMURSKE ŽUPANIJE  
40000 ČAKOVEC, Ivana Gorana Kovačića 1e  
Ravnateljstvo/računovodstvo tel: 040/31 17 90  
Računovodstvo fax: 040/31 03 38  
MB: 01120433  
OIB: 21616787735



Klasa: 029-01/24-01/13  
Urbroj: 2109-70-03-24/1  
Datum: 20.09.2024.

Temeljem članka 58. Zakona o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23), **sazivam**

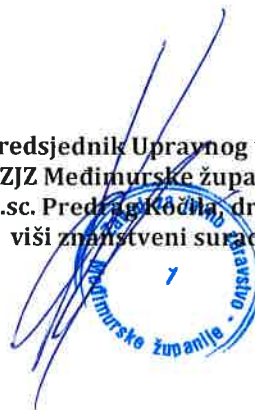
**DVADESETISEDMU SJEDNICU UPRAVNOG VIJEĆA** Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije

dana 24. rujna 2024.g. (utorak) u 15.15 sati  
u prostorijama Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije, Čakovec,  
I. G. Kovačića 1 e, 1. kat u objektu Paviljona 4,  
prostorije Ravnateljstva

Predlažem **DNEVNI RED**

1. Verifikacija zapisnika s 26. sjednice održane elektronskim putem dana 16.09.2024.g.
2. Izvješće o financijskom poslovanju Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije za razdoblje siječanj – kolovoz 2024.g. i mjeseca kolovoza 2024.g.
3. Pitanja i prijedlozi.

Predsjednik Upravnog vijeća  
ZZJZ Međimurske županije  
Dr.sc. Predrag Kocić, dr.vet.med.,  
viši znanstveni suradnik



U privitku: Obrazloženje

**O B R A Z L O Ž E N J E**  
**27. SJEDNICE UPRAVNOG VIJEĆA**  
**Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije**  
**koja će se održati 24. rujna 2024. godine**

**TOČKA 1 dnevnog reda**

Provesti će se postupak verifikacije zapisnika i odluka Upravnog vijeća usvojenih na 26. sjednici održanoj elektronskim putem dana 16. rujna 2024. godine.

Zapisnik se nalazi u privitku ovog obrazloženja.

**IZVJEŠĆUJE: Predsjednik Upravnog vijeća dr.sc.Predrag Kočila, dr.vet.med.,  
viši znanstveni suradnik**

**TOČKA 2 dnevnog reda**

Predlaže se provesti rasprava o financijskom poslovanju Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije za razdoblje siječanj – kolovoz 2024.g. i mjeseca kolovoza 2024.g., te sukladno raspravi i rezultatima poslovanja donijeti odluka.

**IZVJEŠĆUJE: Ravnateljica Zavoda prim. Marina Payerl-Pal, dr.med.spec.  
Voditeljica računovodstva i financija Martina Srnec, mag.oec.**

U nastavku dostavljamo obrazloženja većih odstupanja financijskih pokazatelja u odnosu na isto razdoblje (siječanj-kolovoz) prethodne godine.

Prihodi za razdoblje siječanj-kolovoz 2024.g. iznosili su 2.197.978,60 € čime su isti za 25,4 % veći od prihoda istog razdoblja 2023.g. Rashodi su iznosili 2.363.020,30 € čime su isti za 5,8% veći od rashoda istog razdoblja 2023.g. Za razdoblje siječanj-kolovoz 2024.g. ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 165.041,70 €. Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 641.349,98 €, stoga korigirani višak prihoda iznosi 476.308,28 €.

Prihodi od HZZO-a veći su za 14,6% u odnosu na prihode istog razdoblja prošle godine. Na razradi je vidljivo ugovorno povećanje paušalnih vrijednosti u 2024. godini za Djelatnosti epidemiologije, javnog zdravstva, školske medicine te prevencije ovisnosti. Također, vidljiv je pad prihoda Djelatnosti kliničke mikrobiologije, čemu je razlog kašnjenje u plaćanju usluge. U prvih 8 mjeseci 2024. godine plaćeno više po osnovi dopunskog osiguranja a manje po osnovi osnovnog osiguranja. Vidljivo je povećanje ostalih prihoda od HZZO-a. Ostali prihodi od HZZO-a čine refundaciju covid nagrade te refundaciju prekovremenih sati vezanih uz cijepljenje protiv bolesti covid-19. Naime, sukladno odluci Ministarstva zdravstva iz prosinca 2020. godine, HZZO je dužan refundirati posebnu nagradu radnicima u sustavu zdravstva koji obavljaju poslove vezane za pružanje zdravstvene skrbi pacijentima oboljelima od bolesti covid-19. Po navedenoj osnovi HZZO je refundirao navedeni trošak u 2023. godini u iznosu od 1.894,81 € dok je isti prihod u 2024. godini iznosio 924,88 €. Također u 2023. godini ostvaren je prihod od HZZO-a koji je sukladno uputi Ministarstva zdravstva određen za financiranje provođenja cijepljenja protiv bolesti covid -19. Sukladno navedenome Zavod je dobio sredstva za financiranje mobilnih timova koji provode cijepljenje na cjepnim punktovima. Navedeni prihod u 2023. iznosio je 800,19 € dok isti prihod ne bilježimo u 2024. godini jer se cijepljenje više ne provodi na cjepnim punktovima. U 2023. g. ostvaren je prihod po osnovi privremenog dodatka na plaću a sukladno Odluci Vlade RH u iznosu od 16.558 € dok je isti prihod u 2024. godini iznosio 22.971,78 € . Također, ostvarena je refundacija za prethodne preglede zaposlenika u 2023. godini u iznosu od 129,6 € te u 2024. u iznosu od 75,56 €.

Prihodi od proračuna (r.br.3) ostvareni su u manjem iznosu u odnosu na 2023. godinu. Na razradi je u 2023. godini vidljiv prihod od Ministarstva zdravstva za program Djelatnosti za zaštitu mentalnog zdravlja, prevenciju i izvanbolničko liječenje ovisnosti u iznosu od 50.434,67 € dok isti nije zabilježen u 2024. godini iz razloga što je tek u lipnju raspisan natječaj za spomenuti program. Prihod od Međimurske županije za provedeni monitoring u 2024. godini je ostvaren u većem iznosu iz razloga više odrađenih usluga redovnog i revizijskog monitoringa voda te monitoringa invazivnih vrsta komaraca. Također, u 2023. godini ostvaren je prihod po Pilot projektu prevencije ovisnosti Roma u iznosu od 1.551,51 € dok isti prihod nije zabilježen u 2024. godini iz razloga što je spomenuti projekt završio u 2023. godini. U 2024. godini ostvaren je prihod od grada Čakovca u iznosu od 628,37 € a vezano uz projekt „Grad prijatelj djece“ (donacija igraćaka). Prihodi od decentraliziranih sredstava veći su u 2024. godini iz razloga više odobrenog iznosa od strane Međimurske županije u odnosu na 2023. godinu.

U 2024. godini ostvaren je prihod od EU (r.br.3a) u iznosu od 273.385,62 € a vezan uz projekt kojim se financiraju plaće troje specijalizanata.

Ostvareni su veći prihodi od ostalih korisnika (r.br. 4) u odnosu na isto razdoblje 2023.g., a razlog navedenom je više pruženih usluga prema Županijskoj bolnici Čakovec za mikrobiološke usluge te ostalim korisnicima vezano uz uzimanje uzoraka briseva i hrane.

Prihodi od participacija (r.br.5) ostvareni su u većem iznosu iz razloga više odrađenih mikrobioloških usluga.

Ostali i izvanredni prihodi (r.br. 6) ostvareni su u iznosu od 55.210,47 € u 2024. godini, te 74.368,69 € u 2023. godini. Prihodi od osiguranja (r.br.6.1.) ostvareni su u većem iznosu u 2024. godini zbog šteta nastalih na imovini Zavoda. Prihodi od donacija (r.br.6.2) u 2023. godini odnose se na obilježavanje „Dana sestinstva“ dok se donacija u 2024. godini odnosi na tlakomjere u vrijednosti 329,56 € koji su dobiveni po projektu Hrvatske lige za

hipertenziju. Također u 2024. godini ostvarili smo veći prihod od popusta (r.br.6.3.) iz razloga veće kupnje materijala od dobavljača koji nam odobrava popust. U 2023. godini ostvareni su prihodi od prodane opreme obzirom da se prilikom adaptacije i dogradnje Paviljona 4 prodavala dotrajala imovina Zavoda. Ostali izvanredni prihodi (red.br.6.6) odnose se na uplatu od Zavoda za zapošljavanje vezano uz financiranje plaće pripravnika u razdoblju od 12 mjeseci u iznosu od 44.375,64 € za 2024 godinu te 67.782,36 € za 2023. godinu. Ostatak ostalih izvanrednih prihoda (red.br.6.6) u iznosu od 563,52 € u 2024. godini odnosi se na uplatu Županijske bolnice Čakovec a vezano uz refundaciju režijskih troškova iz prethodnih godina sukladno sporazumu.

Primici od financijske imovine (r.br.7) odnose se na kamate na depozit po viđenju.

Porast rashoda zabilježen je pod r.br. 1 i 2. Lijekovi, medicinski materijali i potrošni medicinski materijal za 11,79% čemu je razlog povećani obujam pruženih mikrobioloških usluga. Prema HZZO-u fakturirano je 24,78% više usluga u odnosu na 2023. godinu dok je prema ŽBČ fakturirano 24,07% više mikrobioloških usluga.

Porast rashoda zabilježen je pod r.br. 12 tekuće i investicijsko održavanje čemu je razlog ispitivanje radne okoline te radne opreme koja se vrši svake 3 godine. Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja pokriveni su decentraliziranim sredstvima.

Porast rashoda za usluge dr. zdravstvenih ustanova r.br.13 vezan je uz povećan obujam rada vezan uz uzimanje uzoraka briseva i hrane te slanja na analizu istih u ovlaštenu laboratorij.

Unutar ostalih rashoda (r.br.14) povećanje troška bilježimo pod br. 14.3 zbrinjavanje infektivnog otpada. Naime, tijekom provođenja postupka nabave dobavljač je povećao cijene što je rezultiralo povećanju spomenutog troška. Povećanje ostalih komunalnih usluga r.br.14.5 rezultat je čišćenja parkinga, angažiranog od strane Županijske bolnice Čakovec. Također, povećanje troška najamnine (r.br.14.6) odnosi se na trošak najma fotokopirnog uređaja. Prilikom provođenja postupka nabave izvršena je zamjena 1 crno-bijelog ispisnog uređaja za ispisni uređaj u boji što je povećalo cijenu najma uređaja. Troškovi usluge održavanja (r.br. 14.10) su u povećanju zbog nadogradnje računovodstvenog programa a vezano uz zakonsku obvezu transparentnosti proračuna tj. javne objave informacija o trošenju sredstava na mrežnim stranicama Zavoda. Također, povećanje troška bilježimo kod r.br.14.12 troškova ispisa iz razloga veće potrebe za printanjem dokumentacije zbog nadzora revizije.

Rashodi za bruto plaće (r.br 15) su u porastu iz razloga zakonskog povećanja osnovice u travnju 2023. za 2% te listopada 2023. za 5%. Također, u prva dva mjeseca 2024.g. isplaćen je privremeni dodatak na plaću sukladno Odluci Vlade RH a isti je bio isplaćivan od lipnja 2023. godine. Također, od mjeseca ožujka u primjeni je nova Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, koja je također utjecala na porast troškova plaća.

Porast ostalih rashoda za zaposlene (r.br. 16) vezan je uz isplatu Uskrsnice u 2024. godini u pojedinačnom iznosu od 100 eura po djelatniku sukladno ostvarenju prava iz Kolektivnog ugovora. Veći doprinosi na plaće (r.br.17) vezani su uz porast bruto plaća.

Unutar ostalih i izvanrednih izdataka (r.br.22) povećanje bilježimo kod naknada za upravno vijeće (r.br.22.1) obzirom da imamo veći broj članova. Porast troška premija osiguranja (r.br.22.2) rezultat su povećanja premija osiguranja imovine zbog povećane vrijednosti građevinskog objekta uslijed adaptacije i nadogradnje Paviljona 4. Također, sljedeće povećanje troška bilježimo pod r.br. 22.4 članarine udruženjima. Radi se o članskom doprinosu koji uplaćujemo na račun Udruge poslodavaca u zdravstvu. Porast troškova stručne literature i časopisa (r.br.22.5) rezultat je stručnog usavršavanja djelatnika.

Evidentirani manjak prihoda i primitaka nad rashodima u iznosu od 165.041,70 EUR za prvih 8 mjeseci 2024. godine rezultat je kapitalnih ulaganja koja su planirana a nisu se uspjela realizirati krajem 2023. godine (uređaj Malditof) stoga su pokriveni viškom prihoda prethodne godine. Manjku je pridonio i dospjeli dug HZZO-a i ostalih korisnika za odradene a neplaćene usluge u iznosu od 67.345,37 EUR.

Prihodi mjeseca kolovoza 2024.g. iznosili su 233.752,72 €, rashodi 275.878,58 €, te je zabilježen manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 42.125,86 €. Manjak prihoda nad rashodima rezultat je kapitalnih ulaganja u iznosu od 8.272,50 € a čiji povrat očekujemo u narednom razdoblju iz sredstava decentraliziranih funkcija. Također, manjku su pridonijela dospjela dugovanja od strane HZZO-a i ostalih korisnika.

Nenaplaćeno potraživanje od ŽB Čakovec na dan 01. siječnja 2024.g. iznosilo je 114.240,48 € (cijeli dug odnosi se na 2023.g.), fakturirano je u prvih 8 mjeseci 2024.g. usluga u iznosu od 328.391,07 €, naplaćene su usluge u iznosu od 317.207,45 € od čega je 308.833,42 € plaćeno na ŽR dok se iznos od 8.374,03 € odnosi na kompenzaciju. Ukupan dug ŽB Čakovec na dan 31.08.2024. iznosi 125.424,10 €, pri čemu nema dospjelog nenaplaćenog potraživanja na dan 31.08.2024.

Nenaplaćeno potraživanje od Međimurske županije na dan 01. siječnja 2024.g. iznosilo je 0 €, te su u prvih 8 mjeseci 2024. godini fakturirane usluge u iznosu od 17.844,05 € dok je plaćeno sveukupno 15.859,37 € pri čemu za naplatu ostaje 1.984,68 €. Na dan 31.08.2024. godine nema dospjelog nenaplaćenog potraživanja. Odradeno je ukupno 76 postupaka redovnog monitoringa voda te 8 postupaka revizijskog monitoringa voda. Također, po programu monitoringa invazivnih vrsta komaraca fakturirano je usluga u iznosu od 2.500 €.

Rujan, 2024.g.

Ovlaštena osoba:  
  


ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO  
MEĐIMURSKE ŽUPANIJE  
UPRAVNO VIJEĆE  
Klasa: 029-01/24-01/13  
Urbroj: 2109-70-03-24/3

#### IZVOD IZ ZAPISNIKA

s 27. sjednice Upravnog vijeća Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije, održane dana 24. rujna 2024. godine.

Upravno vijeće Zavoda jednoglasno donosi sljedeću

#### ODLUKU

**Upravno vijeće Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije prihvaća Izvješće o financijskom poslovanju Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije za razdoblje siječanj - kolovoz 2024.g. i mjeseca kolovoza 2024.g. Izvješće se nalazi u prilogu i čini sastavni dio.**

Predsjednik Upravnog vijeća  
Dr.sc. Predrag Kocić, dr.med.vet.,  
viši znanstveni suradnik



ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO  
MEĐIMURSKE ŽUPANIJE  
UPRAVNO VIJEĆE

Klasa: 029-01/24-01/13

Urbroj: 2109-70-03-24/4

IZVOD IZ ZAPISNIKA

s 27. sjednice Upravnog vijeća Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije, održane dana 24. rujna 2024. godine.

Upravno vijeće Zavoda jednoglasno donosi sljedeću

**ODLUKU**

**Upravno vijeće prihvaća Izvješće o financijskom poslovanju Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije za razdoblje siječanj – kolovoz 2024.g. i mjeseca kolovoza 2024.g.**

**Izvješće se nalazi u prilogu i čini sastavni dio.**

S osnova zakonske obveze Predsjednik Upravnog vijeća konstatirao je da se nakon ove sjednice Upravnog vijeća dostavlja osnivaču obavijest o negativnom rezultatu poslovanja za razdoblje siječanj – kolovoz 2024. godine.

S osnova članka 21. stavka 2. podstavka 3. Statuta Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije, Upravno vijeće jednoglasno donosi sljedeću

**ODLUKU**

**Upravno vijeće Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije obavještava Župana Međimurske županije o financijskom rezultatu poslovanja Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije za razdoblje siječanj – kolovoz 2024. godine koji je iskazan manjkom prihoda nad rashodima u iznosu od 165.041,70 EUR.**

Manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 165.041,70 EUR za prvih osam mjeseci 2024.g. nastao je zbog realiziranih kapitalnih ulaganja u 2024.g., koja su planirana, a nisu se uspjela realizirati krajem 2023.g., stoga su ista pokrivena viškom prihoda prethodne godine. Iskazani gubitak rezultat je i dospjelih, a nenaplaćenih potraživanja za odrađene usluge.

**Sastavni dio ove Odluke čini Izvješće o pokazateljima financijskog poslovanja Zavoda za javno zdravstvo Međimurske županije za razdoblje siječanj – kolovoz 2024. godine.**

Predsjednik Upravnog vijeća  
Dr.sc. Predrag Kocić, dr.vet.med.,  
viši znanstveni suradnik



Dostavlja se:

1. Župan Međimurske županije,
2. Arhiva.