

-OPĆI DIO-

**OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU
ZAVODA ZA JAVNO ZDRAVSTVO MEĐIMURSKE ŽUPANIJE**

I. Izmjene i dopune financijskog plana izrađene su iz razloga usklađenja sa financijskim rezultatom ostvarenim na kraju 2024. godine te uvažavanja specifičnosti koje se očekuju tokom 2025. godine

PRIHODI

Planirano je da će se prihodi za 2025.g. ostvariti u ukupnom iznosu od 4.655.327,86 EUR kako slijedi:

PRIHODI /IZVOR	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2025.
1. Opći prihodi i primici 011	27.748,82	3.500,03	31.248,85
2. Vlastiti prihodi 031	778.394,11	0	778.394,11
3. Prihodi za posebne namjene 043	2.417.600,00	-139.925,55	2.277.674,45
4. Decentralizirana sredstva 044	186.560,00	-4.170,00	182.390,00
5. Ostale pomoći 052	118.000,00	1.177.948,16	1.295.948,16
6. Prihodi od prodaje nef.imovine 071	9.672,29	0	9.672,29
7. Pomoći EU 051	80.000,00	0	80.000,00
UKUPNO:	3.617.975,22	1.037.352,64	4.655.327,86

Opći prihodi planirani su u iznosu od 27.748,82 eura te su rebalansom uvećani na 31.248,85 EUR. Radi se o prihodima iz nadležnog proračuna za financiranje Monitoringa vodoopskrbnih sustava te monitoringa invazivnih vrsta komaraca u Međimurskoj županiji. Prihodi za monitoring vodoopskrbnih sustava ovise o cijenama laboratorijskih usluga koje Zavod ima ugovoreno sa vanjskim ovlaštenim laboratorijem. Zavod je proveo natječaj za laboratorijske usluge u mjesecu siječnju 2025. te su cijene istih su porasle što će utjecati na porast planiranih prihoda vezanih uz monitoring vodoopskrbnih sustava a koje financira Međimurska županija.

Vlastiti prihodi planirani su u iznosu od 778.394,11 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 od decentraliziranih sredstava planirani su u visini odobrenih sredstava Međimurske županije prilikom izrade planova u mjesecu listopadu 2024. godine. Obzirom da je u siječnju 2025. godine donijeta Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove u 2025. godini, a koja se razlikovala od prethodno odobrenog planiranog iznosa od Međimurske županije, Zavod je bio u obvezi smanjiti planirani iznos decentraliziranih sredstava za 4.170 EUR. Sukladno novoj Odluci Zavod je u 2025. godini dobio odobreno 182.390 EUR.

Prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 2.417.600,00 eura te su isti smanjeni na 2.277.674,45 EUR. Radi se o prihodima od strane HZZO-a na temelju ugovornih obveza te prihodima od participacija.

Ostale pomoći planirane su u vrijednosti 118.000,00 eura te su rebalansom povećani na 1.295.948,16 EUR. Radi se o programu koji financira Ministarstvo zdravstva u iznosu od 55.000 eura dok se ostatak iznosa odnosi na pomoći od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje pripravnika te pomoći vezane uz pokroviteljstvo javnozdravstvenih programa. Rebalansom je u ostale pomoći dodan prihod od Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo a vezan uz cjepiva. Naime, prema novoj uputi iz studenog 2024. godine, sva gratis cjepiva koja Zavod prima od Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo potrebno je evidentirati u prihodu i rashodu. Od strane Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo određen je iznos prihoda/rashoda za cjepiva koje je Zavod obavezan uvrstiti u svoje planove. Za Zavod je predviđeno ukupno 1.177.948,16 EUR prihoda i rashoda po spomenutoj osnovi.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine te prihodi od naplate šteta osiguranja planirani su iznosu 9.672,29 eura zbog planirane prodaje službenog automobila te eventualno nastalih šteta čiji povrat ostvarujemo od osiguranja.

Pomoći od EU planirane su u iznosu od 80.000 eura a odnose se na projekt specijalizacije kojim se trenutno financira dvoje specijalizanata.

RASHODI

Rashodi su za 2025. godinu planirani u iznosu 5.044.815,48 eura.

RASHODI SKUPINA	Plan za 2025.	Povećanje/smanjenje	I.Izmjene i dopune financijskog plana za 2025.
31	2.743.430,00	0	2.743.430,00
32	967.500,00	1.181.448,19	2.148.948,19
34	2.800,00	0	2.800,00
38	400,00	0	400,00
41	780,00	0	780,00
42	106.052,29	19.405,00	125.457,29
45	0,00	23.000,00	23.000,00
UKUPNO:	3.820.962,29	1.223.853,19	5.044.815,48

Planiranim viškom prihoda iz 2024. godine u iznosu od 389.487,62 eura pokrit će se manjak prihoda u 2025. godini.

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 pokrit će se prihodima za posebne namjene, ostalim pomoćima, vlastitim prihodima te pomoćima EU.

Materijalni rashodi-32 planirani su u iznosu od 967.500 eura te su rebalansom povećani za 1.181.448,19 EUR. Rashodi su povećani iz razloga uvođenja rashoda gratis cjepiva u iznosu od 1.177.948,16 EUR a sukladno uputi o evidenciji dobivenog cjepiva od Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo. Također, povećani su izdaci za laboratorijske usluge u iznosu 3.500,03 EUR a sukladno novo ugovorenoj vrijednosti od vanjskog ovlaštenog laboratorija a vezanih uz monitoring vodoopskrbnih sustava. 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 2.800 eura te se pokrivaju vlastitim prihodima.

Tekuće donacije-38-planirane su u iznosu 400 eura, a pokrivaju se pomoćima od strane Ministarstva zdravstva po ugovorenom programu.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine-41 planirani su u iznosu od 780 eura te pokriti decentraliziranim sredstvima.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine-42 planirani su u iznosu od 106.052,29 eura te isti rebalansom povećavaju za 19.405 eura. Isti će biti pokriveni decentraliziranim sredstvima te prihodima od prodaje nefinancijske imovine.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini-45 – I. Izmjenama i dopunama se povećavaju za 23.000 EUR iz razloga što se radovi za ugradnju fotonaponskih ćelija nisu u cijelosti realizirali u 2024. godini kako je bilo planirano stoga se ostatak radova prebacilo na 2025. godinu.

Ravnateljica:

prim. Marina Payerl-Pal, dr.med.