

OBRAZLOŽENJE 5. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA
NASTAVNOG ZAVODA ZA JAVNO ZDRAVSTVO BRODSKO POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU

5. rebalans financijskog plana Nastavnog zavoda za javno zdravstvo Brodsko posavske županije sačinjen je sukladno odredbi članka 46. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21) kojom je propisano da se Izmjene i dopune financijskog plana provode po postupku za donošenje financijskog plana, te se mijenja isključivo usvojeni plan za tekuću proračunsku godinu.

5.rebalans financijskog plana planiran je kroz program Zdravstvena zaštita stanovništva Brodsko posavske županije, unutar kojeg je planirano pet aktivnosti i tri projekta.

Ukupno planirani prihodi iznose 3.164.988 eura, a preneseni višak prihoda iz prethodnih godina potreban za pokriće planiranih rashoda iznosi 386.567 eura.

Ukupno planirani rashodi iznose 3.551.555 eura.

Prihodi poslovanja iznose 3.163.542 eura

U 5-om rebalansu financijskog plana za 2023.g. povećani su prihodi poslovanja za 119.708 eura.

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 328.770 eura

634 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika - povećani su planirani prihodi na poziciji pomoći od izvanproračunskih korisnika HZZO-a za financiranje privremenog dodatka na plaću sukladno Odluci o isplati privremenog dodatka na plaću državnim službenicima i namještenicima u javnim službama (NN65/23);

636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – povećani su planirani prihodi za 16.248 eura zbog planirane refundacije ukupno isplaćenih sudskih sporova zbog povećanja osnovice plaće za 6%.

638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – povećani su planirani prihodi za 13.850 eura i to: s pozicije Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava zbog zapošljavanja novih pripravnika krajem godine – veza aktivnost A1 i povećani su planirani prihodi s osnove financiranja specijalizacija iz EU sredstava za još jednog specijalizanta epidemiologije od početka rada u rujnu 2023.g. pa do konca godine – veza aktivnost A5.

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima iznose 159.334 eura

652 Prihodi po posebnim propisima - povećani su prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja 13.000 eura, kao i prihodi od naplate šteta s osnove osiguranja (isplata osiguranja za pokriće štete na krovu Zavoda) za 24.640 eura.

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija iznose 909.166 eura

661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – povećani su planirani vlastiti prihodi za 20.000 eura temeljem izvršenja vlastitih prihoda za 9 mjeseci i očekivane naplate do konca godine.

6631 Tekuće donacije – smanjeni su planirani prihodi od donacija za 1.256 eura.

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza iznose 1.765.144 eura

671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika - smanjeni su planirani prihodi iz proračuna Brodsko posavske županije za 800 eura, zbog smanjenja broja mjeseci sufinanciranja specijalizanta mikrobiologije.

92 rezultat poslovanja iznosi 386.567 eura

prihoda smanjen je na poziciji viška prihoda po posebnim propisima i vlastitim prihodima, dok je povećan na poziciji prihoda od pomoći (HZZ zapošljavanje novih pripravnika u zadnjem kvartalu godine).

922 Višak prihoda - preneseni višak

Rashodi poslovanja iznose 3.400.105 eura

U 5-om rebalansu financijskog plana za 2023.g. smanjeni su rashodi poslovanja za 256.980 eura.

31 Rashodi za zaposlene iznose 1.948.938 eura - smanjeni su planirani rashodi za zaposlene u visini 75.343 eura s pozicije bruto plaća i doprinosa na plaće zbog nepopunjenih radnih mjesta prema kojima se radio izračun troškova (nisu zaposleni svi planirani liječnici specijalisti i specijalizanti);

32 Materijalni rashodi iznose 1.382.621 eura – smanjeni su planirani materijalni rashodi za 166.120 eura i to:

Smanjeni su rashodi za materijal za obavljanje redovne djelatnosti mikrobiološkog laboratorija zbog planiranog smanjenja utroška testova za Covid 19, smanjeni su planirani troškovi električne energije (jer još uvijek važi Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije), smanjeni su planirani rashodi za zaštitnu odjeću na poziciji zaštitnih odijela za Covid.

Istovremeno su povećani planirani rashodi za kratkotrajne licence i računalne usluge za 1.700 eura, te troškove sudskih postupaka po tužbama radnika za isplatu razlike plaća zbog povećanja osnovice za 6% za 1.792 eura.

34 Financijski rashodi iznose 3.680 eura – povećani su financijski rashodi za 362 eura s pozicije zateznih kamata po sudskim postupcima vezano uz tužbe radnika.

36 pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna iznose 0 eura – smanjeni su planirani rashodi-tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (planirani za rad mobilnih timova na cijepljenju protiv covid 19) za 5.309 eura.

38 Ostali rashodi iznose 64.865 eura – smanjeni su rashodi planirani na poziciji ostale tekuće donacije u naravi u iznosu 10.570 eura koji se odnose na stručna predavanja, radionice i sastanke članovima udruga u sklopu projekata Unaprjeđenje suradnje Nastavnog zavoda za javno zdravstvo Brodsko-posavske županije i Klubova liječenih alkoholičara: ODLUČNO I ZAJEDNO ZA BOLJE SUTRA“ i Prevencija ovisnosti i zaštita mentalnog zdravlja u Brodsko-posavskoj županiji, te su isti planirani na poziciji intelektualnih usluga.

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 151.450 eura

41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine iznose 300 eura – povećani su za 300 eura zbog zamjene licence na postojećem osobnom računalu na zdravstvenoj ekologiji.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 151.150 eura – smanjeni su u ukupnom iznosu 87.045 eura. Smanjen je planirani iznos za laboratorijsku opremu za mikrobiologiju koja se neće nabavljati ove godine, smanjeni su planirani troškovi za prijevozna sredstva, jer se neće nabavljati u 2023.g., smanjen je planirani iznos za programe za ekologiju i program za rad ambulanti jer se neće nabavljati u 2023.g.

Istovremeno povećan je planirani iznos za nabavu nove komore za čuvanje cjepiva, jer je stara dotrajala.