

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA 1.REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA
NASTAVNOG ZAVODA ZA JAVNO ZDRAVSTVO BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2024 GODINU**

1. 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. Planiran je kroz program Zdravstvena zaštita stanovništva Brodsko posavske županije, unutar kojeg je planirano pet aktivnosti i tri projekta.

Temelji se na spoznajama o predviđenim veličinama prihoda (smanjenje prihoda od sanitarnih pregleda i tečajeva higijenskog minimuma od 01.07.2024.g., pruženih usluga po pojedinim segmentima poslovanja, postojećim Ugovorima sa HZZO-om za 2024. godinu i odobrenim limitima, te planiranim Projektima) i rashoda (prema očekivanom broju zaposlenih i njihovoj kvalifikacijskoj strukturi – planirani troškovi plaća su ostali na razini planiranog za 2024.g., a materijalna prava radnika su povećana sukladno novom TKU, te ostalim relevantnim pokazateljima prema izrađenom planu nabave za 2024.g.)

Ukupno planirani prihodi iznose 3.028.313,53 eura, a preneseni višak prihoda iz prethodnih godina potreban za pokriće planiranih rashoda iznosi 789.033,22 eura.

Ukupno planirani rashodi iznose 3.826.316,75 eura.

Prihodi

Planirani su prihodi poslovanja u iznosu 3.026.813,53 eura, prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 1.500,00 eura i preneseni višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu 798.003,22 eura.

Struktura planiranih prihoda vidljiva je iz slijedećeg pregleda:

iznos u eurima

Skupina	Naziv prihoda	Plan za 2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE	1.REB. FIN.PLANA za 2024.
6	Prihodi poslovanja	3.006.149,04	20.664,49	3.026.813,53
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	339.425,44	1.053,58	340.479,02
64	Prihodi od imovine	300,00	0,00	300,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima	138.020,00	0,00	138.020,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	981.000,00	-80.000,00	901.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.547.403,60	99.610,91	1.647.014,51
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.500,00	0,00	1.500,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	0,00	1.500,00
9	Vlastiti izvori	668.598,43	129.404,79	798.003,22
92	Rezultat poslovanja	668.598,43	129.404,79	798.003,22
	Ukupni prihodi:	3.007.649,04	20.664,49	3.028.313,53
	Ukupni prihodi i višak prihoda:	3.676.247,47	150.069,28	3.826.316,75

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 340.479,02 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 59,72 eura sukladno odobrenim sredstvima po projektu „UTJECAJ

ONEČIŠĆENJA IZ ZRAKA NA BIOMARKERE IZLOŽENOSTI I UČINKA U POPULACIJI LJUDI U SLAVONSKOM BRODU U 2024.GODINI“

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija iznose 901.000,00 eura

661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – smanjeni su planirani vlastiti prihodi za 80.000,00 eura zbog smanjenja cijena na tržištu u drugoj polovini godine.

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza iznose 1.647.014 51 eura

671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika - povećani su na poziciji sredstava iz decentraliziranih funkcija BPŽ za 22.611,67 eura do visine odobrenog iznosa za 2024.g.

673 Prihodi na temelju ugovornih obveza sa HZZO povećani su za 76.999,24 eura sukladno dobivenim ugovorima sa HZZO-om za 2024. godinu i odobrenim limitima.

Preneseni višak prihoda potreban za podmirenje planiranih rashoda iznosi 798.033,22 eura i povećan je u odnosu na prethodni plan 19%. Pregled prema izvorima financiranja:

Skupina	Naziv prihoda	Plan za 2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE	1.REB. FIN.PLANA za 2024.
92	Rezultat poslovanja ukupno:	668.598,43	129.404,79	798.003,22
	Prihodi iz nadležnog proračuna	0,00	1.637,51	1.637,51
	Vlastiti prihodi	0,00	70.623,20	70.623,20
	Prihodi za posebne namjene	657.851,94	46.484,97	704.336,91
	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	10.746,49	10.659,11	21.405,60

Rashodi

Planirani su rashodi poslovanja u iznosu 3.578.849,33 eura, te rashodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 247.467,42 eura.

Struktura planiranih rashoda vidljiva je iz slijedećeg pregleda: iznos u eurima

Skupina	Naziv rashoda	Plan za 2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE	1.REB. FIN.PLANA za 2024.
3	Rashodi poslovanja	3.547.511,30	31.338,03	3.578.849,33
31	Rashodi za zaposlene	2.282.425,88	10.858,43	2.293.284,31
32	Materijalni rashodi	1.196.738,44	80.004,86	1.276.743,30
34	Financijski rashodi	2.685,35	200,00	2.885,35
38	ostali rashodi	65.661,63	-59.725,26	5.936,37
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	128.736,17	118.731,25	247.467,42
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	128.736,17	118.731,25	247.467,42
	Ukupni rashodi:	3.676.247,47	150.069,28	3.826.316,75

Rashodi poslovanja iznose 3.578.849,33 eura. Povećani su za 31.338,03 eura.

31 Rashodi za zaposlene iznose 2.293.284,31 eura. Povećani su s pozicije

312 - Ostali rashodi za zaposlene – Povećanje rashoda za zaposlene u iznosu 10.858,43 eura proizlazi iz novih prava radnika prema TKU.

32 Materijalni rashodi iznose 1.276.743,30 eura – povećani su planirani materijalni rashodi za 80.004,86 eura i to:

322 Rashodi za materijal i energiju povećani su 34.663,33 eura s pozicije materijala za redovnu djelatnost

323 Rashodi za usluge povećani su 42.990,71 eura s pozicije usluga tekućeg održavanja opreme sukladno planu nabave.

38 *Ostali rashodi iznose 5.936,37 eura* – smanjeni su planirani rashodi za 59.725,56 eura na poziciji

383 Kazne penali i naknade šteta zbog okončanja sudskog spora s radnikom.

42 *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 247.467,42 eura* – povećani su za 118.731,25 eura. Povećanje proizlazi:

422 Postrojenja i oprema za 87.481,25 eura sukladno planu nabave za opremu (autoklav, perilica posuđa, hladnjaci, informatička oprema i namještaj)

423 Prijevozna sredstva za 31.250,00 eura – jedan automobil za terenski rad.