

2. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA  
ZAVODA ZA JAVNO ZDRAVSTVO  
SVETI ROK  
VIROVITIČKO-PODRAVSKE ŽUPANIJE  
ZA 2024. GODINU



Virovitica, listopad 2024. god.

## **OBRAZLOŽENJE**

### **2. Izmjena i dopuna Financijskog plana Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko-podravske županije za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu**

Zakon o proračunu omogućuje proračunskim korisnicima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave da tijekom godine mogu mijenjati i dopunjavati svoje Financijske planove ako se prihodi ostvaruju u većim ili manjim iznosima od planiranih ili ako se planirani prihodi i primici moraju uskladiti s povećanim ili smanjenim obujmom rashoda i izdataka ili kada planirane rashode i izdatke za pojedine namjene treba drugačije rasporediti.

Projekcije se ne mijenjaju prilikom izrade Izmjena i dopuna Financijskog plana.

Obrazloženje proračuna sastoji se od obrazloženja općeg dijela Financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela Financijskog plana. U nastavku su dana obrazloženja općeg i posebnog dijela 2. Izmjena i dopuna Financijskog plana Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko-podravske županije za 2024. godinu.

#### **1. Obrazloženje općeg dijela 2. Izmjena i dopuna Financijskog plana Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko-podravske županije za 2024. godinu**

Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko-podravske županije sadrži obrazloženje:

- prihoda i rashoda, primitaka i izdataka Financijskog plana i
- prenesenog manjka odnosno viška proračuna.

## 1.1. **Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka Financijskog plana**

Predloženim izmjenama i dopunama, Financijski plan Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko-podravske županije za 2024. godinu povećava se za 380.350,00 eura odnosno sa 1.965.493,00 eura povećava se na 2.342.843,00 eura.

Pregled usporednih prihoda/primitaka planiranih u Financijskom planu za 2024. godinu i predložene 2. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu dane su u nastavku:

| <b>Vrste prihoda / primitaka</b>   | <b>1.Izmjene i dopune finan. plana za 2024. (€)</b> | <b>2.Izmjene i dopune finan. plana za 2024. (€)</b> |
|--|---|---|
| <b>Erihodi:</b>  |   |   |
| Opći prihodi i primici   | 176.293,00  | 174.643,00  |
| Vlastiti prihodi   | 642.010,00  | 636.450,00  |
| Prihodi za posebne namjene   | 980.000,00  | 1.400.000,00  |
| Pomoći   | 63.000,00   | 78.000,00   |
| Pomoći EU  | 35.000,00   | 35.000,00   |
| Prihodi od prodaje ili zamjene nefinan. imovine i naknade s naslova osiguranja | 7.000,00  | 4.000,00  |
| Višak/manjak prethodne godine  | -62.190,00  | -15.000,00  |
| <b>Ukupni prihodi i primici:</b>   | <b>1.903.303,00</b>                                 | <b>2.330.093,00</b>                                 |

**Opći prihodi i primici** smanjili su se za 1.650,00 eura. U ove prihode ulaze prihodi koje Zavod ostvaruje iz proračuna Virovitičko-podravske županije. Smanjenje je nastalo iz razloga smanjenja prihoda iz županijskog proračuna za prevenciju ovisnosti, budući da je osnovan županijski odbor za prevenciju ovisnosti.

**Vlastiti prihodi** – su smanjeni iz razloga smanjenja prihoda od sanitarnih iskaznica i higijenskog minimuma gdje se cijena odlukom ministra smanjila za 50%, te će to značajno utjecati na smanjenje prihoda.

**Prihodi za posebne namjene** - mijenjaju se značajno i to za 30%. Razlog ovolikog povećanja je povećanje prihoda od ugovornih odnosa koje Zavod sklapa sa HZZO-om. Ovi prihodi su se povećali za 420.000,00 eura.

**Pomoći** – su se također povećale i to za 15.000,00 eura. Razlog povećanja su povećani prihodi od HZZ za zapošljavanje pripravnika. Zaposlili smo 2 pripravnice (bacc.sanit.ing. i bacc.med.lab.diagnost).

**Pomoći EU** – ne mijenjaju se.

**Prihodi od prodaje ili zamjene nefinan. imovine i naknade s naslova osiguranja** – smanjili smo za 3.000,00 eura iz razloga što u 2024. godini nećemo imati prodaju automobila.

## **1.2.      Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška**

U Financijskom planu Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko-podravske županije za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu predviđeno je sukcesivno pokriće dijela manjka iz prethodnih godina u iznosu 62.190,00 eura.

Smanjenje pokriva manjka iz prethodnih godina smanjeno je sa 62.190,00 eura na 15.000,00 eura iz razloga nedovoljnog ostvarenja prihoda, a znatno većeg porasta rashoda.

Znatno su se povećali rashodi za zaposlenike i materijalni rashodi dok su s druge strane vlastiti prihodi smanjeni.

S obzirom da je sa 30.09.2024. iskazano smanjenje prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u iznosu 83.938,42 eura smanjeno je i planirano sukcesivno smanjenje manjak iz prethodnih godina.



**2. Obrazloženje Posebnog dijela 2. Izmjena i dopuna Financijskog plana Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko- podravske županije za 2024. godinu**

Obrazloženje posebnog dijela Financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti.

**Usporedni prikaz programske klasifikacije Posebnog dijela Financijskog plana za 2024. i 2. Izmjena i dopuna Financijskog plana Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok za 2024. godinu dan je u nastavku kako slijedi:**

| <b>program / aktivnost:</b>  | <b>1.Izmjene i dopune Finan.plana. za 2024. (€)</b> | <b>2.Izmjene i dopune Finan. plana za 2024. (€)</b> |
|--|---|---|
| <b>PROGRAM: ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPREĐENJE ZDRAVLJA</b>           | 1.903.303,00  | 2.330.093,00  |
| <b>AKTIVNOST: Administracija, uprava i zdravstvena djelatnost</b>  | <b>1.836.703,00</b>                                 | <b>2.265.093,00</b>                                 |
|  | 1.836.703,00  | 2.265.093,00  |
| <b>AKTIVNOST: Program "Kako ne prokockati mladost i budućnost"</b> | <b>31.600,00</b>                                    | <b>30.000,00</b>                                    |
|  | 31.600,00   | 30.000,00   |
| <b>AKTIVNOST: NPOO Specijalizacija mikrobiologija</b>              | <b>35.000,00</b>                                    | <b>35.000,00</b>                                    |
|  | 35.000,00   | 35.000,00   |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>1.903.303,00</b>                                 | <b>2.330.093,00</b>                                 |

Realizacija navedenih rashoda i izdataka u 2. Izmjenama i dopunama Financijskog plana Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko-podravške županije za 2024. godinu bit će moguća ako se ostvare planiranih prihodi i primici navedeni u prijedlogu.

Predlaže se Upravnom vijeću Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko-podravške županije prihvaćanje 2. Izmjena i dopuna Financijskog plana Zavoda za javno zdravstvo Sveti Rok Virovitičko-podravške županije za 2024. godinu, kako je navedeno.

**Ravnatelj**  
**Prim.dr.sc. Miroslav Venus,dr.med.**  
**spec.epidemiolog**

