

Broj: 03-113/11-2024

U Požegi, 06.02.2025. god.

**Obrazloženje Općeg i Posebnog dijela izvršenja financijskog plana  
za period I. do XII. 2024.**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA izvršenja financijskog plana za period I. do XII. 2024.**

Prihodi poslovanja za period I. do XII. 2024. Izvršeni su u iznosu od 1.787.571,97 eura, odnosno 97,68% u odnosu na plan, a rashodi su izvršeni u iznosu od 1.685.025,52 eura, odnosno 98,26% u odnosu na plan.

Ukupni prihodi u iznosu od 1.787.571,97 eura (97,68%) ostvareni su od tri izvora financiranja i to vlastiti prihodi u iznosu 476.698,73 eura (ostvarenje 88,26%) ostvareni su pružanjem usluga naših službi na tržištu, a najviše je zastupljena higijensko-epidemiološka služba sa svojim uslugama sanitarnih pregleda i higijenskog minimuma, a treba naglasiti da je odlukom ministra zdravstva cijena tih usluga na nivou svih Zavoda u Hrvatskoj ista, a smanjena je za gotovo 50% u odnosu na period do 1.7.2024. godine. Od 1.7.2024. cijene koje su u pola manje Zavodu stvaraju veliki problem, jer veliki dio rashoda financiramo iz vlastitih prihoda, odnosno u 2024. god. to je iznosilo 31%. Prihodi koje su službe ostvarile u ukupnom iznosu od 472.415,50 eura po pojedinim službama je: higijensko-epidemiološka služba 168.573,232 eura, odjel za DDD 161.679,15 eura, služba za ekologiju 137.715,42 eura, mikrobiologija 3.933,15 eura, prevencija ovisnosti 323,84 eura, te školska medicina 190,72 eura.

Drugi izvor prihoda su prihodi za posebne namjene. Na toj stavci imamo izvršenje prihoda od hzzo (sve tzv. glavarine, pripravnost, naplaćene usluge mikrobiološkog laboratorija i prihodi od participacija) ostvaren je u iznosu od 1.073.226,86 eura. Ukupni prihod mikrobiološkog laboratorija na onoj stavci iznosi 163.754,17 eura, a maksimalno ugovoreno izvršenje za 2024. iznosilo je 206.859,86 eura, odnosno zadnji period ugovora od 1.7.2024.-31.12.2024. iznosio je na mjesečnoj bazi 18.685,67 eura. Iz ovoga je vidljivo da mikrobiologija nije postigla maksimalno mogući ugovoreni limit koji bi HZZO platio. Glavarine za higijensko-epidemiološku službu iznosile su ukupno 267.955,78 eura, školska medicina 275.065,70 eura, za troškove ceziha 968,40 eura, za pripravnost 59.674,38 eura, prevencija ovisnosti 95.671,21 euro, javno zdravstvo 94.604,64 eura, zdravstvena ekologija 95.078,94 eura, za period do 3. mj. za korekciju plaće prema koeficijentima, a sve prema odluci vlade doznačeno je 13.122,09 eura.

U sklopu prihoda za posebne namjene su prihodi od decentraliziranih sredstva koji su izvršeni u iznosu od 60.000,00 eura, i to za rashode poslovanja u iznosu od 33.186,51 euro, te za kapitalna ulaganja u iznosu od 26.813,49 eura.

Treći izvor financiranja su pomoći. Prihodi od pomoći izvršeni su u iznosu od 65%. U izvoru financiranja 53 ostvareni prihodi u iznosu od 77.385,79 eura odnose se na 21.361,20 eura koja je uplaćena od HZZ-a za pripravnika, 31.024,59 eura je uplata za rashode projekta mos-cross iz prijašnjih godina, te 25.000,00 eura iz Državnog proračuna za projekt Zdravo biram i nisam sam koji provodi naša služba javnog zdravstva.

Pomoći sa izvora financiranja 54 koji iznose 100.260,59 eura odnose se na tekuće pomoći iz Državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, a prihod se odnosi na troškove specijalizacije iz prijašnjih godina, odnosno zadnja završena specijalizacija u Zavodu.

### **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA izvršenja financijskog plana za period I. do XII. 2024.**

Izvršenje rashoda u iznosu od 1.685.025,52 eura pokriveno je iz vlastitih prihoda u iznosu od 520.192,52 eura, prihodima od HZZO 1.073.226,86 rashoda, iz dec. sredstava pokriveno je 60.000,00 eura, iz izvora pomoći pokriveno je 31.606,14 eura rashoda.

Iz izvora 436 dec. sredstva pokriveni su rashodi tekućeg i investicijskog održavanja u zdravstvenim ustanovama u iznosu 18.006,97 eura, informatizacija zdravstvene djelatnosti 16.579,62 eura, te investicijsko ulaganje u zdravstvenim ustanovama 25.413,41, a svu u 100% iznosu kako je i planirano.

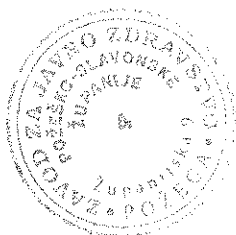
Rashodi poslovanja koji su izvršeni u iznosu od 1.625.025,52 eura pokriveni su iz izvora vlastitih prihoda 520.192,52 eura, iz izvora prihoda za posebne namjene (HZZO) pokriveno je 1.073.226,86 eura rashoda, izvor pomoći 53 pokrili su cjelokupni iznos projekta Zdravo biram i nisam sam u iznosu od 25.000,00 eura, te je dio pomoći utrošen za trošak plaće pripravnika u period od 9. mj. 2024. u iznosu od 6.606,14 eura.

Uzimajući u obzir da je Zavod imao prijenos manjka poslovanja iz 2023. god. u 2024. u iznosu od 115.184,01 euro možemo navesti da je Zavod izvršenjem financijskog plana za 2024. god. pokrio cjelokupni preneseni manjak. Zavod je proračunsku godinu 2024. završio sa financijskim rezultatom višak prihoda od 102.546,45 eura, a korigirani manjak prihoda koji se prenosi u 2025. god. iznosi 12.637,56 eura.

Na upravnom vijeću donijet će se Odluka o raspodjeli rezultata poslovanja zavoda za 2024. godinu, te plan uravnoteženja za 2025. god.

Voditelj računovodstva

Tanja Šimić, oec.



Ravnatelj

Mato Matijević, dr.med.vet.  
univ.mag.teriofenologije