

Broj: 01-363/1-5-2023.
Zlatar, 21.12.2023.

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE

KONTO	NAZIV	IZVORI FINANCIRANJA									UKUPNO PLANIRANO 2023.	REBALANS 2023.	RAZLIKA
		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	POMOĆI	POS. NAMJ.	VL. PRIHODI	DONACIJE	NEFIN. IMOV.	NAMJ. PRIM.	UKUPNO	REBALANS			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9			
		HZZO	Državni prorad KZŽ - DEC	Dop. sr. KZŽ	Pomoći-JLS	Sur. cij. usluge	Vlast. prihodi	Donacije	Pro. nef. im.	zaduživanja	2023.	2023.	
6	PRIHODI POSLOVANJA	1.298.030	26.540	0	26.540	0	0	0	0	0	2.308.450	2.504.300	195.850
63	Pom. od subj. unut. op. pror.	0	26.540	0	0	0	0	0	0	0	26.540	26.545	5
63231	Tek. pom. od in. i tjela EU												
63241	Kap. pom. od in. i tjela EU												
63311	Tek. pom. -državni prorad												
63313	Tek. pom. -gradskog prorad												
63314	Tek. pom. -općinskog prorad												
63321	Kap. pom. -drž. pror.												
63323	Kap. pom. -gradsk. proračuna												
63324	Kap. pom. -općinskog prora.												
63414	Tek. pom. HZMO, HZZ, HZZO												
63424	Kap. pom. HZMO, HZZ, HZZO												
63416	Tek. pom. izvanprorač. koris.												
63612	Tek. pom. PK iz državnog proračuna		26.540								26.540	26.545	5
63613	Tek. pom. PK iz nenadlež. pro.										0		
63622	Kap. pom. PK iz drž. proračun.										0		
63623	Kap. pom. PK iz nenadlež. pr.										0		
63812	Tek. po. iz pror. JLP(R)S-tem. EU sr										0		
63813	Tek. pom. od PK drugog pr. teme EU										0		
63814	Tek. pom. od izvan PK tem. EU sre.										0		
63822	Kap. pom. iz pror. JLP(R)S tem. EU										0		
63823	Kap. pom. od PK drugog prior. je. EU										0		
63824	Kap. pom. od izv. PK tem. EU sred.										0		
63911	Tek. pri. izmed. PK isti proračuna										0		
63921	Kap. pri. izm. PK istog prorač.										0		
63931	Tek. pri. izmed. PK isti pro. tem. EU										0		
63941	Kap. pri. izm. PK istog pr. iz EU										0		
64	Prihod od imovine	0	0	0	0	0	1.330	0	0	0	1.330	1.330	0
64131	Kamata na oročena sredstva						1.330				1.330	1.330	0
64132	Kamata na depozite po vidjenju						1.330				1.330	1.330	0

EUR

KONTO	NAZIV	IZVORI FINANCIRANJA									UKUPNO PLANIRANO 2023.	REBALANS 2023.	RAZLIKA	
		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	POMOĆI	POS.NAML.	VL.PRIHODI	DONACIJE	NEF.IMOV.	NAML.PRIN.	2023.	2023.				
		HZZO	Državni proračun	KZZ - DEC	Dop. sr. KZZ	Pomoći-JLS	Surf.cilj.usluge	Vlast.prihodi	Donacije	Pro.nef.im.	zaduživanja			
64199	Ostali prih. od financ. imovi.	1										0		
64228	Prih. od zak. iznaj. imo. (stari)											0		
64299	Ost. prih. Od nefinancij. imovi.											0		
65	Prihodi po posebn. propisima	130.070		0	0	0	1.330	0	0	0	0	131.400	120.400	-11.000
65289	Ostali nespomenuti prihodi	130.070		0	0	0	1.330	0	0	0	0	131.400	120.400	-11.000
66	Pr. od prod. prodaje usl. dona.	0		0	0	0	0	954.680	0	0	0	954.680	1.200.000	245.320
66142	Prihodi od prodaje roba	0		0	0	0	0	954.680	0	0	0	954.680	1.200.000	245.320
66151	Prihodi od pružanja usluga											0		
66314	Tek. donac. ost. subj. izvan pro.											0		
66324	Kap. donac. ost. subj. izvan pror.											0		
67	Prihodi iz proračuna	1.167.960		0	26.540	0	0	0	0	0	0	1.194.500	1.166.025	-38.475
67111	Prihodi za financ. rashoda poslovanja				26.540							26.540	31.025	4.485
67121	Prih. za nabavu nefinancij. im.											0		
67141	Prih. za financij. uz. i otp. zajma											0		
67311	Prihodi od HZZO	1.167.960										1.167.960	1.125.000	-42.960
68	Ostali prihodi	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
68311	Ostali prihodi	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7	PRIH. OD PROD. NEFIN. IMOV	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
72	Prih. od prodaje dug. imo.	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
72129	Pr. od prodaje građev. objek.	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
72273	Prih. od prod. opreme											0		
72319	Prih. od prod. prijev. sredstava											0		
8	PRIMICI OD ZADUŽIVA.	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
84	Primici od zaduživanja	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
84221	Primljeni krediti											0		
	UKUPNO PRIHODI	1.298.030	26.540	0	26.540	0	1.330	956.010	0	0	0	2.308.450	2.504.300	195.850

KONTO	NAZIV	IZVORI FINANCIRANJA									UKUPNO PLANIRANO 2023.	REBALANS 2023.	RAZLIKA	
		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	POMOĆI	POS.NAML.	VL.PRIHODI	DONACIJE	NEF.IMOV.	NAML.PRIN.	2023.	2023.				
		HZZO	Državni proračun	KZZ - DEC	Dop. sr. KZZ	Pomoći-JLS	Surf.cilj.usluge	Vlast.prihodi	Donacije	Pro.nef.im.	zaduživanja			
3	RASHODI POSLOVANJA	1.298.030	26.540	0	26.540	0	1.330	756.860	0	0	0	2.109.300	2.311.716	202.416
31	Rashodi za zaposlene	1.298.030	0	0	0	0	0	72.900	0	0	0	1.370.930	1.512.090	141.160
31111	Plaće (bruto)	1.141.420										1.141.420	1.250.000	108.580
31219	Ostali rashodi za zaposlene							39.820				39.820	54.480	14.660
31321	Doprinos za zdravstvo na plaću	156.610						31.720				188.330	206.250	17.920

Program A01 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA REDOVNA DIELATNOST - ZDRAVSTVENE USLUGE
Aktivnost A01 1003 A102000 Redovni poslovi zdravstvene zaštite

EUR

KONTO	NAZIV	IZVORI FINANCIRANJA									UKUPNO		REBALANS	RAZLIKA
		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	POMOĆI	POS.NAMJ.	VL.PRIHODI	DONACIJE	NEFINOV.	NAMJ.PRI	PLANIRANO	2023.	2023.			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9				
31332	Doprinos za zapošljavanje na plaću	1									1.360	1.360	0	
32	Materijalni rashodi	0	26.540	26.540	0	1.336	679.980	0	0	0	734.360	795.645	61.285	
32119	Rashodi za službena putovanja						10.620				10.620	10.620	0	
32121	Naknada za prijevoz na posao i s po.						63.710				63.710	66.006	2.296	
32131	Seminari, tečajevi, stručni ispiti						10.620				10.620	12.000	1.380	
32211	Uredski materijal						25.220				25.220	31.000	5.780	
32219	Ostali materijal za potr.red.poslov.						3.980				3.980	3.995	16	
32229	Materijal i sirovine		26.540	26.540		1.336	78.310				132.720	150.000	17.280	
32231	Električna energija						66.360				66.360	50.000	-16.360	
32233	Pilin						53.090				53.090	53.090	0	
32234	Motorni benzin i dizel gorivo						20.000				20.000	20.000	0	
32239	Ost.mal.za.proizv.energije						0				0		0	
32244	Materijal i dije.za.tekl.i.niv.odzavanje						8.300				8.300	30.000	20.700	
32251	Stitni inventar						8.030				8.030	8.030	0	
32252	Auto gume						3.980				3.980	3.980	0	
32271	Služb. radna i zaštit. odjeća i obuća						3.980				3.980	5.000	1.020	
32311	Usluge telefona, telefaksa, interneta						21.240				21.240	21.240	0	
32313	Poštarina						5.310				5.310	5.310	0	
32329	Usluge tekućeg i invest. održavanja						117.000				117.000	140.000	23.000	
32339	Usluge promidžbe i informiranja						9.290				9.290	9.290	0	
32349	Komunalne usluge						33.180				33.180	33.180	0	
32359	Zakupnine i najamnine						3.320				3.320	3.320	0	
32361	Zdravstveni pregledi						670				670	670	0	
32369	Ostale zdravstvene usluge						39.820				39.820	39.820	0	
32371	Autorski honorari						0				0		0	
32372	Ugovor o djelu						6.640				6.640	6.640	0	
32379	Ostale intelektualne usluge						3.980				3.980	3.980	0	
32389	Računalne usluge						29.200				29.200	35.000	5.800	
32391	Grafike i tiskarske usluge						4.650				4.650	4.650	0	
32399	Ostale nespomenute usluge						2.650				2.650	2.650	0	
32311	Naknada članovima upravnih vijeća						9.290				9.290	9.290	0	
32922	Premije osiguranja imovine						17.300				17.300	17.300	0	
32923	Premije osiguranja za zaposlene						3.320				3.320	3.320	0	
32931	Reprezentacija						9.290				9.290	9.290	0	
32941	Članarine						2.650				2.650	2.650	0	
32952	Stuske javnobiljež. i dr. pristojbe						1.330				1.330	1.330	0	
32999	Ostali nespom. rashodi poslovanja						2.650				2.650	3.000	350	

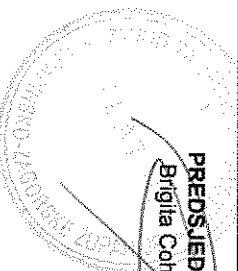
EUR

KONTO	NAZIV	IZVORI FINANCIRANJA									UKUPNO PLANIRANO 2023.	REBALANS 2023.	RAZLIKA	
		Opći prihodi i primici	POMOĆI	POS NAMJ.	VI. PRIHODI	DONACIJE	NEFINOV.	NAMJ.PRIH.	UKUPNO	REBALANS				RAZLIKA
		HZZO	Državni proračun KZZ - DEC	KZZ - DEC	Dep. sr. KZZ	Pomoći-ILS	Suf. cij. usluge	Vlast. prihodi	Donacije	Pro. nefin.	zaduživanja			
36911	Tek. prizm. PK istog prorač.	1		2	3	4	5	6	7	8	9			
36921	Kap. prizm. PK istog prorač.							0				0		
34	Financijski rashodi	0	0	0	0	0	0	3.980	0	0	0	3.980	3.980	0
34311	Usluge banaka i platnog prometa							2.650				2.650	2.650	0
34339	Zatezne kamate							130				130	130	0
34349	Ostali nespomen. financijski rashodi							1.200				1.200	1.200	0
	UKUPNO REDOVNA DJELATNOST	1.298.030	26.540	0	26.540	0	1.330	756.860	0	0	0	2.109.300	2.311.716	202.416
	UKUPNO RASHODI POSLOVANJA	1.298.030	26.540	0	26.540	0	1.330	756.860	0	0	0	2.109.300	2.311.716	202.416

Program : ZDRAVSTVENA ZAŠTITA REDOVNA DJELATNOST - ZDRAVSTVENE USLUGE
Kapitalni projekti: Oprema, Izgradnja, Investicije

4	RASHODI ZA NAB. NEF. IMOVINU	0	0	0	0	0	0	199.160	0	0	0	199.160	192.584	-6.566
42	Rashodi za nabav. dug. imovinu	0	0	0	0	0	0	199.160	0	0	0	199.160	192.584	-6.566
42231	Oprema za grijanje i hlađenje							13.270				13.270	15.133	1.863
42211	Računala i računalna oprema							13.270				13.270	13.270	0
42212	Uredski namještaj							13.270				13.270	7.000	-6.270
42219	Ostala uredska oprema							6.700				6.700	6.700	0
42229	Komunikacijska oprema							2.660				2.660	0	-2.660
42242	Medicinska i laboratorijska oprema							132.720				132.720	132.720	0
42311	Osobni automobili							25.220				25.220	16.791	-8.459
42621	Ulaganja u računalne programe							5.310				5.310	1.000	-4.310
45	Rashodi za dodatna ulaganja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45111	Dodatna ulaganja na građ. objektima							0				0	0	0
5	Izdaci za otplatu zajmova	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNO REDOVNA DJELATNOST	0	0	0	0	0	0	199.160	0	0	0	199.160	192.584	-6.566
	UKUPNO KAPITALNI PROJEKTI	0	0	0	0	0	0	199.160	0	0	0	199.160	192.584	-6.566
	SVEUKUPNO RASHODI	1.298.030	26.540	0	26.540	0	1.330	956.010	0	0	0	2.308.450	2.504.300	195.850

PREDsjednica UPRAVNOG VIJEĆA:
Brigita Čoha Blašković, dr. med. dent.



**ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO
KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE
Zlatar, Ivana Gorana Kovačića 1**

Zlatar, 21.12.2023.

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
ZAVODA ZA JAVNO ZDRAVSTVO KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU**

Financijski plan Zavoda za javno zdravstvo Krapinsko-zagorske županije izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/8, 136/12, 15/15 i 144/21).

Metodologija za izradu financijskog plana propisana je Zakonom o proračunu i podzakonskim aktima: Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine br. 26/10., 120/13. i 1/20) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20 i 37/22).

Obvezuje nas i Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna JLP (R) o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika (Narodne novine br. 128/09 i 142/14) te Popis korisnika proračuna - godišnja objava u Narodnim novinama.

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu, Zavod je dužan uz prijedlog financijskog plana izraditi i obrazloženje financijskog plana, a isto se odnosi i na rebalans tj. na izmjene i dopune financijskog plana.

Upravno vijeće Zavoda usvojilo je Financijski plan za 2023. godinu na svojoj 17. sjednici održanoj dana 07.11.2022. godine, a sada se pristupa Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu ili Rebalansu, zbog promjena na prihodovnoj i rashodovnoj strani plana.

Zavod za javno zdravstvo Krapinsko-zagorske županije je zdravstvena ustanova za pružanje zdravstvene zaštite stanovništvu Krapinsko-zagorske županije na primarnoj razini. Zavod za javno zdravstvo osnovan je 1. lipnja 1996. godine, a osnivač Zavoda je Krapinsko-zagorska županija.

Zavod za javno zdravstvo Krapinsko-zagorske županije ostvaruje prihode obavljanjem redovne djelatnosti po sljedećim osnovama:

a) Na temelju Ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja i Ugovora o provođenju specijalističko - dijagnostičke zdravstvene zaštite, sklopljenih između ovog Zavoda i Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje.

b) Od korisnika usluga za provedbu svih mjera koje se provode u sklopu općih i posebnih mjera na sprečavanju javljanja zaraznih bolesti sukladno Zakonu o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti (Narodne novine 79/07).

Prihodi su utvrđeni uz primjenu modificiranog načela nastanka događaja, na temelju priljeva novčanih sredstava u izvještajnom razdoblju.

Rashodi se priznaju na temelju nastanka obveze u izvještajnom razdoblju, neovisno o plaćanju.

Obrazloženje Izmjena i dopuna financijskog plana sastoji se od obrazloženja prihoda i rashoda, tj. primitaka i izdataka.

OBRAZLOŽENJE PLANIRANIH PRIHODA

- Prihodi iz državnog proračuna koji su planirani u iznosu od 26.540 eura povećavaju se za 5 eura na 26.545 eura, a radi se o preciznom usklađenju ugovora i izvršenja.
- Prihodi od imovine koji su planirani u iznosu od 1.330 eura se ne mijenjaju.
- Prihodi po posebnim propisima od dopunskog zdravstvenog osiguranja i participacije korisnika usluga koji su planirani u iznosu od 131.400 eura smanjuju se za 11.000 eura na 120.400 eura.
- Vlastiti prihodi od pruženih usluga koji su planirani u iznosu od 954.680 eura povećavaju se za 245.320 eura na 1.200.000 eura, što je realno u odnosu na prihode koji su ostvareni u dosadašnjem razdoblju.
- Prihodi iz nadležnog proračuna Krapinsko-zagorske županije koji su planirani u iznosu od 26.540 eura povećavaju se za 4.485 eura na 31.025 eura, a radi se o preciznom usklađenju ugovora i izvršenja.
- Prihodi od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje prema ugovorenim iznosima koji su planirani u iznosu od 1.167.960 eura smanjuju se za 42.960 eura na 1.125.000 eura, što je realno u odnosu na prihode koji su ostvareni u dosadašnjem razdoblju.

Ukupni prihodi koji su planirani u iznosu od 2.308.450 eura povećavaju se na 2.504.300 eura, što je povećanje za 195.850 eura. Ovo povećanje je realno u odnosu na prihode koji su ostvareni u dosadašnjem razdoblju.

OBRAZLOŽENJE PLANIRANIH RASHODA

- Rashodi za zaposlene koji su planirani u iznosu od 1.370.930 eura povećavaju se na 1.512.090 eura što je povećanje za 141.160 eura. Povećanje proizlazi iz povećanih prava iz Kolektivnog ugovora i povećanja osnovice za obračun plaća prema odlukama Vlade Republike Hrvatske, a odnosi se na bruto plaće koje se povećavaju za 108.580 eura, doprinos za zdravstvo na plaću koji se srazmjerno povećava za 17.920 eura i ostale rashode za zaposlene koji se povećavaju za 14.660 eura.
- Materijalni rashodi koji su planirani u iznosu od 734.390 eura povećavaju se na 795.646 eura, što je povećanje za 61.256 eura. Najveći iznosi odnose se na utrošeni materijal koji se povećava za 17.280 eura, materijal za tekuće i investicijsko održavanje koji se povećava za 20.700 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećavaju se za 23.000 eura, a električna energija smanjuje se za 16.360 eura.
- Financijski rashodi planirani su u istom iznosu.
- Rashodi za nabavu dugotrajne imovine, odnosno kupnju opreme, koji su planirani u iznosu od 199.150 eura smanjuju se za 6.566 eura na 192.584 eura. Radi se o usklađenju planiranih iznosa s ostvarenjem, a nova stavka je oprema za grijanje koja iznosi 15.133 eura a odnosi se na rekonstrukciju i popravak kotlovnice u ispostavi Zabok.

Ukupni rashodi koji su planirani u iznosu od 2.308.450 eura povećavaju se na 2.504.300 eura, što je povećanje za 195.850 eura.

Rebalans financijskog plana za 2023. godinu je uravnotežen, što znači da su planirani prihodi jednaki planiranim rashodima, što je pravilo za proračunske korisnike i obveznike vođenja proračunskog računovodstva, a Zavod za javno zdravstvo Krapinsko-zagorske županije nije ustanova koja ostvaruje profit, već proračunski korisnik i obveznik vođenja proračunskog računovodstva.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:

Brigita Coha Blašković, dr. med. dent.