**ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO**

 **VARAŽDINSKE ŽUPANIJE**

 **Upravno vijeće**

**KLASA: 007-02/25-01/04**

**URBROJ: 2186-1-27-02-1-25-4**

**Varaždin, 27. ožujka 2025.**

Temeljem odredbi čl. 86. Zakona o proračunu (NN br. 144/21), čl. 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23), čl. 29. Odluke o izvršavanju Proračuna Varaždinske županije za 2024. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 101/23), čl. 19. Statuta Zavoda za javno zdravstvo Varaždinske županije, Broj: 02/1-111/7-2019, donosi se

**O D L U K A**

**o prihvaćanju Prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu**

**Članak 1.**

Upravno vijeće prihvaća Prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu, KLASA: 400-01/25-01/01, URBROJ: 2186-1-27-02-25-1.

 Prijedlog izvještaja iz stavka I. prilaže se ovoj Odluci i njezin je integralni dio.

**Članak 2.**

 Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu objavit će se na internetskim stranicama Zavoda za javno zdravstvo Varaždinske županije.

**Članak 3.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

 **PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA**

 **Željkica Hanžek Paska**

**ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO**

 **VARAŽDINSKE ŽUPANIJE**

**KLASA: 400-01/25-01/01**

**URBROJ: 2186-1-27-02-25-1**

**Varaždin, 21. ožujka 2025.**

 ***PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU***

 ***1. Izvršenje Općeg dijela Financijskog plana (1, 1.1. – 1.3)***

 ***2. Izvršenje Posebnog dijela Financijskog plana***

 ***3. Obrazloženje Godišnjeg izvještaja o izvršenju***

 ***Financijskog plana za 2024. godinu (3, 3.1, 3.2)***

 **RAVNATELJ:**

 **Marin Bosilj, dipl. sanitarni ing.**

|  |
| --- |
| **1. OPĆI DIO - SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA** |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)** | **Rebalans 2024. (2)** | **Tekući plan 2024. (3)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (4)** | **Indeks (5=4/1)** | **Indeks (6=4/3)** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |   |
| **6 Prihodi poslovanja** | **6.207.198,87** | **7.673.460,00** | **7.673.460,00** | **5.873.185,12** | **94,62** | 76,54 |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **4.559.004,28** | **5.127.788,00** | **5.127.788,00** | **5.337.272,46** | **117,07** | 104,09 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **442.143,42** | **4.219.932,00** | **4.219.932,00** | **212.356,16** | **48,03** | 5,03 |
| **Razlika - višak/manjak** | **1.206.051,17** | **-1.674.260,00** | **-1.674.260,00** | **323.556,50** | **26,83** | 0,00 |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |   |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **Neto financiranje** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **C. FINANCIJSKI PLAN UKUPNO** |  |  |  |  |  |   |
| **1. PRIHODI I PRIMICI** | **6.207.198,87** | **7.673.460,00** | **7.673.460,00** | **5.873.185,12** | **94,62** | 76,54 |
| **2. RASHODI I IZDACI** | **5.001.147,70** | **9.347.720,00** | **9.347.720,00** | **5.549.628,62** | **110,97** | 59,37 |
| **3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK** | **1.206.051,17** | **-1.674.260,00** | **-1.674.260,00** | **323.556,50** | **26,83** | 0,00 |
| **D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** |  |  |  |  |  |   |
| **VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)** | **388.074,02** | **1.674.260,00** | **1.674.260,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **VIŠAK/MANJAK PRIHODA** | **1.594.125,19** | **0,00** | **0,00** | **323.556,50** | **20,30** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **1.1. OPĆI DIO - Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji** |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)** | **Rebalans 2024. (2)** | **Tekući plan 2024. (3)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (4)** | **Indeks (5=4/1)** | **Indeks (6=4/3)** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |   |
| **6 Prihodi poslovanja** | **6.207.198,87** | **7.673.460,00** | **7.673.460,00** | **5.873.185,12** | **94,62** | 76,54 |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **307.478,98** | **287.720,00** | **287.720,00** | **377.177,67** | **122,67** | 131,09 |
| **634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika** | **182.963,65** | **0,00** | **0,00** | **159.710,54** | **87,29** | 0,00 |
| 6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 182.963,65 | 0,00 | 0,00 | 159.710,54 | 87,29 | 0,00 |
| **636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **69.574,14** | **0,00** | **0,00** | **34.002,73** | **48,87** | 0,00 |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 69.574,14 | 0,00 | 0,00 | 34.002,73 | 48,87 | 0,00 |
| **638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** | **54.941,19** | **0,00** | **0,00** | **183.464,40** | **333,93** | 0,00 |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 54.941,19 | 0,00 | 0,00 | 183.464,40 | 333,93 | 0,00 |
| **64 Prihodi od imovine** | **61.170,25** | **84.000,00** | **84.000,00** | **77.869,50** | **127,3** | 92,70 |
| **641 Prihodi od financijske imovine** | **61.170,25** | **0,00** | **0,00** | **77.869,50** | **127,3** | 0,00 |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 56.968,00 | 0,00 | 0,00 | 75.679,38 | 132,85 | 0,00 |
| 6414 Prihodi od zateznih kamata | 4.202,25 | 0,00 | 0,00 | 2.190,12 | 52,12 | 0,00 |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **195.236,32** | **253.000,00** | **253.000,00** | **260.676,10** | **133,52** | 103,03 |
| **652 Prihodi po posebnim propisima** | **195.236,32** | **0,00** | **0,00** | **260.676,10** | **133,52** | 0,00 |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 195.236,32 | 0,00 | 0,00 | 260.676,10 | 133,52 | 0,00 |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **3.619.422,32** | **2.921.732,00** | **2.921.732,00** | **2.782.894,08** | **76,89** | 95,25 |
| **661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | **3.616.762,32** | **0,00** | **0,00** | **2.730.520,75** | **75,5** | 0,00 |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 3.616.762,32 | 0,00 | 0,00 | 2.730.520,75 | 75,5 | 0,00 |
| **663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima** | **2.660,00** | **0,00** | **0,00** | **52.373,33** | **1.968,92** | 0,00 |
| 6631 Tekuće donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.619,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6632 Kapitalne donacije | 2.660,00 | 0,00 | 0,00 | 50.754,33 | 1.908,06 | 0,00 |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **2.021.826,76** | **4.127.008,00** | **4.127.008,00** | **2.374.567,77** | **117,45** | 57,54 |
| **673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza** | **2.021.826,76** | **0,00** | **0,00** | **2.374.567,77** | **117,45** | 0,00 |
| 6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 2.021.826,76 | 0,00 | 0,00 | 2.374.567,77 | 117,45 | 0,00 |
| **68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **2.064,24** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **683 Ostali prihodi** | **2.064,24** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| 6831 Ostali prihodi | 2.064,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | **6.207.198,87** | **7.673.460,00** | **7.673.460,00** | **5.873.185,12** | **94,62** | 76,54 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **4.559.004,28** | **5.127.788,00** | **5.127.788,00** | **5.337.272,46** | **117,07** | 104,09 |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **2.741.182,95** | **3.068.869,00** | **3.068.869,00** | **3.435.479,64** | **125,33** | 111,95 |
| **311 Plaće (Bruto)** | **2.295.863,13** | **0,00** | **0,00** | **2.907.041,83** | **126,62** | 0,00 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 2.295.863,13 | 0,00 | 0,00 | 2.907.041,83 | 126,62 | 0,00 |
| **312 Ostali rashodi za zaposlene** | **101.683,45** | **0,00** | **0,00** | **104.520,66** | **102,79** | 0,00 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 101.683,45 | 0,00 | 0,00 | 104.520,66 | 102,79 | 0,00 |
| **313 Doprinosi na plaće** | **343.636,37** | **0,00** | **0,00** | **423.917,15** | **123,36** | 0,00 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 343.636,37 | 0,00 | 0,00 | 423.917,15 | 123,36 | 0,00 |
| **32 Materijalni rashodi** | **1.812.901,85** | **2.052.569,00** | **2.052.569,00** | **1.896.693,87** | **104,62** | 92,41 |
| **321 Naknade troškova zaposlenima** | **147.399,99** | **0,00** | **0,00** | **147.098,09** | **99,8** | 0,00 |
| 3211 Službena putovanja | 12.991,86 | 0,00 | 0,00 | 15.210,91 | 117,08 | 0,00 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 110.947,00 | 0,00 | 0,00 | 105.426,02 | 95,02 | 0,00 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 19.551,87 | 0,00 | 0,00 | 17.011,90 | 87,01 | 0,00 |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 3.909,26 | 0,00 | 0,00 | 9.449,26 | 241,71 | 0,00 |
| **322 Rashodi za materijal i energiju** | **1.140.801,67** | **0,00** | **0,00** | **1.265.636,05** | **110,94** | 0,00 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 47.313,92 | 0,00 | 0,00 | 56.339,89 | 119,08 | 0,00 |
| 3222 Materijal i sirovine | 986.274,64 | 0,00 | 0,00 | 1.108.149,74 | 112,36 | 0,00 |
| 3223 Energija | 91.061,29 | 0,00 | 0,00 | 83.182,40 | 91,35 | 0,00 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 244,36 | 0,00 | 0,00 | 72,17 | 29,53 | 0,00 |
| 3225 Sitni inventar i autogume | 3.728,86 | 0,00 | 0,00 | 7.090,40 | 190,15 | 0,00 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 12.178,60 | 0,00 | 0,00 | 10.801,45 | 88,69 | 0,00 |
| **323 Rashodi za usluge** | **466.517,99** | **0,00** | **0,00** | **428.393,58** | **91,83** | 0,00 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 25.786,24 | 0,00 | 0,00 | 28.293,46 | 109,72 | 0,00 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 77.681,42 | 0,00 | 0,00 | 73.561,47 | 94,7 | 0,00 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 32.192,59 | 0,00 | 0,00 | 7.847,12 | 24,38 | 0,00 |
| 3234 Komunalne usluge | 36.557,71 | 0,00 | 0,00 | 37.128,51 | 101,56 | 0,00 |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 18.094,03 | 0,00 | 0,00 | 16.458,87 | 90,96 | 0,00 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 48.847,51 | 0,00 | 0,00 | 58.319,63 | 119,39 | 0,00 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 176.359,94 | 0,00 | 0,00 | 171.781,84 | 97,4 | 0,00 |
| 3238 Računalne usluge | 3.913,71 | 0,00 | 0,00 | 5.634,44 | 143,97 | 0,00 |
| 3239 Ostale usluge | 47.084,84 | 0,00 | 0,00 | 29.368,24 | 62,37 | 0,00 |
| **329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **58.182,20** | **0,00** | **0,00** | **55.566,15** | **95,5** | 0,00 |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 9.008,58 | 0,00 | 0,00 | 11.562,82 | 128,35 | 0,00 |
| 3292 Premije osiguranja | 23.714,96 | 0,00 | 0,00 | 19.507,06 | 82,26 | 0,00 |
| 3293 Reprezentacija | 2.231,61 | 0,00 | 0,00 | 5.211,14 | 233,51 | 0,00 |
| 3294 Članarine i norme | 10.274,34 | 0,00 | 0,00 | 8.966,16 | 87,27 | 0,00 |
| 3295 Pristojbe i naknade | 6.591,72 | 0,00 | 0,00 | 6.351,05 | 96,35 | 0,00 |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka | 743,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5.617,74 | 0,00 | 0,00 | 3.967,92 | 70,63 | 0,00 |
| **34 Financijski rashodi** | **4.919,48** | **6.350,00** | **6.350,00** | **5.098,95** | **103,65** | 80,30 |
| **343 Ostali financijski rashodi** | **4.919,48** | **0,00** | **0,00** | **5.098,95** | **103,65** | 0,00 |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 4.875,88 | 0,00 | 0,00 | 4.927,61 | 101,06 | 0,00 |
| 3433 Zatezne kamate | 43,6 | 0,00 | 0,00 | 110,17 | 252,68 | 0,00 |
| 3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61,17 | 0,00 | 0,00 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **442.143,42** | **4.219.932,00** | **4.219.932,00** | **212.356,16** | **48,03** | 5,03 |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **399.272,61** | **4.219.932,00** | **4.219.932,00** | **212.356,16** | **53,19** | 5,03 |
| **421 Građevinski objekti** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **102.713,48** | **0,00** | 0,00 |
| 4212 Poslovni objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 102.713,48 | 0,00 | 0,00 |
| **422 Postrojenja i oprema** | **399.272,61** | **0,00** | **0,00** | **107.710,68** | **26,98** | 0,00 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 10.525,98 | 0,00 | 0,00 | 13.523,79 | 128,48 | 0,00 |
| 4222 Komunikacijska oprema | 385,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu | 1.595,99 | 0,00 | 0,00 | 17.587,50 | 1.101,98 | 0,00 |
| 4224 Medicinska i laboratorijska oprema | 379.819,17 | 0,00 | 0,00 | 73.831,65 | 19,44 | 0,00 |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 6.946,20 | 0,00 | 0,00 | 2.767,74 | 39,85 | 0,00 |
| **426 Nematerijalna proizvedena imovina** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.932,00** | **0,00** | 0,00 |
| 4262 Ulaganja u računalne programe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.932,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **42.870,81** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima** | **41.758,31** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| 4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 41.758,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi** | **1.112,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| 4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi | 1.112,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **5.001.147,70** | **9.347.720,00** | **9.347.720,00** | **5.549.628,62** | **110,97** | 59,37 |

|  |
| --- |
| **1.2. OPĆI DIO - Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)** | **Rebalans 2024. (2)** | **Tekući plan 2024. (3)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (4)** | **Indeks (5=4/1)** | **Indeks (6=4/3)** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |   |
| Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 0,00 | 955.000,00 | 955.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 0,00 | 955.000,00 | 955.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI | 3.679.996,81 | 3.005.732,00 | 3.005.732,00 | 2.808.390,25 | 76,32 | 93,43 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 3.679.996,81 | 3.005.732,00 | 3.005.732,00 | 2.808.390,25 | 76,32 | 93,43 |
| Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 2.217.063,08 | 3.425.008,00 | 3.425.008,00 | 2.635.243,87 | 118,86 | 76,94 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 2.217.063,08 | 2.454.268,00 | 2.454.268,00 | 2.635.243,87 | 118,86 | 107,37 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva |   | 970.740,00 | 970.740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 5 POMOĆI | 307.478,98 | 287.720,00 | 287.720,00 | 377.177,67 | 122,67 | 131,09 |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 54.941,19 | 167.720,00 | 167.720,00 | 183.464,40 | 333,93 | 109,39 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 252.537,79 | 120.000,00 | 120.000,00 | 193.713,27 | 76,71 | 161,43 |
| Izvor: 6 DONACIJE | 2.660,00 | 0,00 | 0,00 | 52.373,33 | 1.968,92 | 0,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 2.660,00 | 0,00 | 0,00 | 52.373,33 | 1.968,92 | 0,00 |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | **6.207.198,87** | **7.673.460,00** | **7.673.460,00** | **5.873.185,12** | **94,62** | 76,54 |
| Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 0,00 | 955.000,00 | 955.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 0,00 | 955.000,00 | 955.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI | 2.581.052,32 | 3.005.732,00 | 3.005.732,00 | 2.465.130,71 | 95,51 | 82,01 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 2.581.052,32 | 3.005.732,00 | 3.005.732,00 | 2.465.130,71 | 95,51 | 82,01 |
| Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 2.155.220,69 | 5.099.268,00 | 5.099.268,00 | 2.758.354,49 | 127,98 | 54,09 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 2.155.220,69 | 4.128.528,00 | 4.128.528,00 | 2.758.354,49 | 127,98 | 66,81 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 0,00 | 970.740,00 | 970.740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 5 POMOĆI | 262.214,69 | 287.720,00 | 287.720,00 | 273.770,09 | 104,41 | 95,15 |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 35.998,05 | 167.720,00 | 167.720,00 | 80.056,82 | 222,39 | 47,73 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 226.216,64 | 120.000,00 | 120.000,00 | 193.713,27 | 85,63 | 161,43 |
| Izvor: 6 DONACIJE | 2.660,00 | 0,00 | 0,00 | 52.373,33 | 1.968,92 | 0,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 2.660,00 | 0,00 | 0,00 | 52.373,33 | 1.968,92 | 0,00 |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **5.001.147,70** | **9.347.720,00** | **9.347.720,00** | **5.549.628,62** | **110,97** | 59,37 |
| **1.3. OPĆI DIO - Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji** |
| **Brojčana oznaka i naziv** |  **Izvršenje 2023. (1)** | **Rebalans 2024. (2)** | **Tekući plan 2024. (3)** |  **Izvršenje 2024. (4)** | **Indeks (5=4/1)** | **Indeks (6=4/3)** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |   |
| **Funk. klas: 07 Zdravstvo** | **5.001.147,70** | **9.347.720,00** | **9.347.720,00** | **5.549.628,62** | **110,97** | 59,37 |
| 072 Službe za vanjske pacijente | 4.392.827,69 | 5.168.932,00 | 5.168.932,00 | 5.104.844,95 | 116,21 | 98,76 |
| 074 Službe javnog zdravstva | 486.992,89 | 3.790.068,00 | 3.790.068,00 | 196.898,51 | 40,43 | 5,20 |
| 076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani | 121.327,12 | 388.720,00 | 388.720,00 | 247.885,16 | 204,31 | 63,77 |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **5.001.147,70** | **9.347.720,00** | **9.347.720,00** | **5.549.628,62** | **110,97** | 59,37 |

|  |
| --- |
| **2. POSEBNI DIO - Izvještaj o rashodima po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji** |
|  |
|  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Rebalans (1.)** | **Tekući plan (2.)** | **Izvršenje (3.)** | **Indeks (3/2)** |  |
| **SVEUKUPNO** | **9.347.720,00** | **9.347.720,00** | **5.549.628,62** | **59,37** |  |
| **Razdjel: 16 UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, SOCIJALNU SKRB, CIVILNO DRUŠTVO I HRVATSKE BRANITELJE** | **9.347.720,00** | **9.347.720,00** | **5.549.628,62** | **59,37** |  |
| **Glava: 16-2 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA** | **9.347.720,00** | **9.347.720,00** | **5.549.628,62** | **59,37** |  |
| 32344 ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO VARAŽDINSKE ŽUPANIJE | 9.347.720,00 | 9.347.720,00 | 5.549.628,62 | 59,37 |  |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 955.000,00 | 955.000,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 3.005.732,00 | 3.005.732,00 | 2.465.130,71 | 82,01 |  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 4.128.528,00 | 4.128.528,00 | 2.758.354,49 | 66,81 |  |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 970.740,00 | 970.740,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 167.720,00 | 167.720,00 | 80.056,82 | 47,73 |  |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 120.000,00 | 120.000,00 | 193.713,27 | 161,43 |  |
| Izvor: 61 Donacije | 0,00 | 0,00 | 52.373,33 | 0,00 |  |
| **Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA** | **167.720,00** | **167.720,00** | **80.056,82** | **47,73** |  |
| **T114061 Specijalizacijom do kvalitetnije zdravstvene usluge** | **167.720,00** | **167.720,00** | **80.056,82** | **47,73** |  |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 167.720,00 | 167.720,00 | 80.056,82 | 47,73 |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **153.300,00** | **153.300,00** | **73.864,84** | **48,18** |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 64.427,73 | 0,00 |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 0,00 | 7.937,11 | 0,00 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **14.420,00** | **14.420,00** | **6.191,98** | **42,94** |  |
| 3211 Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | 1.643,21 | 0,00 |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 0,00 | 2.786,60 | 0,00 |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 0,00 | 36,79 | 0,00 |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 1.725,38 | 0,00 |  |
| **Program: 1280 PROGRAMI U ZDRAVSTVU - ZAKONSKA OBVEZA** | **78.668,00** | **78.668,00** | **76.733,77** | **97,54** |  |
| **A128001 Zdravstvena kontrola vode i hrane** | **2.654,00** | **2.654,00** | **2.654,40** | **100,02** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 2.654,00 | 2.654,00 | 2.654,40 | 100,02 |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **2.548,00** | **2.548,00** | **2.548,40** | **100,02** |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 2.188,68 | 0,00 |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 359,72 | 0,00 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **106,00** | **106,00** | **106,00** | **100,00** |  |
| 3222 Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | 106,00 | 0,00 |  |
| **A128007 Monitoring vode za ljudsku potrošnju** | **62.743,00** | **62.743,00** | **62.399,95** | **99,45** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 62.743,00 | 62.743,00 | 62.399,95 | 99,45 |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **55.880,00** | **55.880,00** | **55.880,00** | **100,00** |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 48.040,00 | 0,00 |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 7.840,00 | 0,00 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **6.863,00** | **6.863,00** | **6.519,95** | **95,00** |  |
| 3222 Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | 2.900,00 | 0,00 |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 0,00 | 3.619,95 | 0,00 |  |
| **A128008 Monitoring komaraca** | **5.308,00** | **5.308,00** | **3.716,22** | **70,01** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 5.308,00 | 5.308,00 | 3.716,22 | 70,01 |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **3.410,00** | **3.410,00** | **2.382,45** | **69,87** |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 2.044,27 | 0,00 |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 338,18 | 0,00 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **1.898,00** | **1.898,00** | **1.333,77** | **70,27** |  |
| 3222 Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | 1.088,23 | 0,00 |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 245,54 | 0,00 |  |
| **A128009 Monitoring zraka** | **7.963,00** | **7.963,00** | **7.963,20** | **100,00** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 7.963,00 | 7.963,00 | 7.963,20 | 100,00 |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **7.963,00** | **7.963,00** | **7.963,20** | **100,00** |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 6.835,64 | 0,00 |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 1.127,56 | 0,00 |  |
| **Program: 1290 PROGRAMI U ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA** | **3.701.000,00** | **3.701.000,00** | **52.958,40** | **1,43** |  |
| **A129004 Prevencija ovisnosti** | **1.000,00** | **1.000,00** | **999,25** | **99,93** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 1.000,00 | 1.000,00 | 999,25 | 99,93 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **1.000,00** | **1.000,00** | **999,25** | **99,93** |  |
| 3239 Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 999,25 | 0,00 |  |
| **K129009 Izgradnja i opremanje nove zgrade ZZJZ-a** | **3.700.000,00** | **3.700.000,00** | **51.959,15** | **1,40** |  |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 955.000,00 | 955.000,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **955.000,00** | **955.000,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 100.000,00 | 100.000,00 | 51.959,15 | 51,96 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **100.000,00** | **100.000,00** | **51.959,15** | **51,96** |  |
| 4212 Poslovni objekti | 0,00 | 0,00 | 51.959,15 | 0,00 |  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 1.674.260,00 | 1.674.260,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.674.260,00** | **1.674.260,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 970.740,00 | 970.740,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **970.740,00** | **970.740,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Program: 1320 JAVNE USTANOVE U ZDRAVSTVU** | **5.400.332,00** | **5.400.332,00** | **5.339.879,63** | **98,88** |  |
| **A132001 Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu** | **4.817.400,00** | **4.817.400,00** | **5.100.214,54** | **105,87** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 2.431.132,00 | 2.431.132,00 | 2.270.779,50 | 93,4 |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **1.408.682,00** | **1.408.682,00** | **1.343.975,56** | **95,41** |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 1.139.300,72 | 0,00 |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 38.333,00 | 0,00 |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 166.341,84 | 0,00 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **1.016.100,00** | **1.016.100,00** | **921.704,99** | **90,71** |  |
| 3211 Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | 4.322,81 | 0,00 |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 0,00 | 47.739,91 | 0,00 |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 0,00 | 5.981,51 | 0,00 |  |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | 4.772,86 | 0,00 |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 26.780,54 | 0,00 |  |
| 3222 Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | 595.260,62 | 0,00 |  |
| 3223 Energija | 0,00 | 0,00 | 42.787,25 | 0,00 |  |
| 3225 Sitni inventar i autogume | 0,00 | 0,00 | 4.199,63 | 0,00 |  |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 0,00 | 4.670,73 | 0,00 |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 13.166,81 | 0,00 |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 3.120,30 | 0,00 |  |
| 3234 Komunalne usluge | 0,00 | 0,00 | 19.274,45 | 0,00 |  |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 0,00 | 0,00 | 5.015,26 | 0,00 |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 0,00 | 28.062,01 | 0,00 |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 78.329,94 | 0,00 |  |
| 3239 Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 12.015,98 | 0,00 |  |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 0,00 | 0,00 | 5.381,32 | 0,00 |  |
| 3292 Premije osiguranja | 0,00 | 0,00 | 10.254,70 | 0,00 |  |
| 3293 Reprezentacija | 0,00 | 0,00 | 2.026,53 | 0,00 |  |
| 3294 Članarine i norme | 0,00 | 0,00 | 3.854,97 | 0,00 |  |
| 3295 Pristojbe i naknade | 0,00 | 0,00 | 2.675,61 | 0,00 |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 2.011,25 | 0,00 |  |
| **34 Financijski rashodi** | **6.350,00** | **6.350,00** | **5.098,95** | **80,3** |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 | 0,00 | 4.927,61 | 0,00 |  |
| 3433 Zatezne kamate | 0,00 | 0,00 | 110,17 | 0,00 |  |
| 3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi | 0,00 | 0,00 | 61,17 | 0,00 |  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 2.266.268,00 | 2.266.268,00 | 2.637.602,46 | 116,39 |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **1.317.086,00** | **1.317.086,00** | **1.769.984,93** | **134,39** |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 1.490.627,29 | 0,00 |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 64.687,66 | 0,00 |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 214.669,98 | 0,00 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **949.182,00** | **949.182,00** | **867.617,53** | **91,41** |  |
| 3211 Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | 8.985,49 | 0,00 |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 0,00 | 54.899,51 | 0,00 |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 0,00 | 8.386,39 | 0,00 |  |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | 4.676,40 | 0,00 |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 29.559,35 | 0,00 |  |
| 3222 Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | 507.901,25 | 0,00 |  |
| 3223 Energija | 0,00 | 0,00 | 40.395,15 | 0,00 |  |
| 3225 Sitni inventar i autogume | 0,00 | 0,00 | 2.890,77 | 0,00 |  |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 0,00 | 6.130,72 | 0,00 |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 15.126,65 | 0,00 |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 4.726,82 | 0,00 |  |
| 3234 Komunalne usluge | 0,00 | 0,00 | 17.854,06 | 0,00 |  |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 0,00 | 0,00 | 10.813,61 | 0,00 |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 0,00 | 26.600,88 | 0,00 |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 86.004,28 | 0,00 |  |
| 3239 Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 13.913,83 | 0,00 |  |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 0,00 | 0,00 | 6.181,50 | 0,00 |  |
| 3292 Premije osiguranja | 0,00 | 0,00 | 9.252,36 | 0,00 |  |
| 3293 Reprezentacija | 0,00 | 0,00 | 2.575,21 | 0,00 |  |
| 3294 Članarine i norme | 0,00 | 0,00 | 5.111,19 | 0,00 |  |
| 3295 Pristojbe i naknade | 0,00 | 0,00 | 3.675,44 | 0,00 |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 1.956,67 | 0,00 |  |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 120.000,00 | 120.000,00 | 190.213,58 | 158,51 |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **120.000,00** | **120.000,00** | **178.880,26** | **149,07** |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 153.577,50 | 0,00 |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 25.302,76 | 0,00 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **11.333,32** | **0,00** |  |
| 3211 Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | 259,4 | 0,00 |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 0,00 | 1.025,00 | 0,00 |  |
| 3222 Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | 893,64 | 0,00 |  |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 0,00 | 0,00 | 630 | 0,00 |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 5.476,70 | 0,00 |  |
| 3239 Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 2.439,18 | 0,00 |  |
| 3293 Reprezentacija | 0,00 | 0,00 | 609,4 | 0,00 |  |
| Izvor: 61 Donacije | 0,00 | 0,00 | 1.619,00 | 0,00 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **1.619,00** | **0,00** |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 0,00 | 1.619,00 | 0,00 |  |
| **K132001 Investicijsko ulaganje-izgradnja objekata, nabava opreme** | **498.000,00** | **498.000,00** | **146.275,44** | **29,37** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 349.600,00 | 349.600,00 | 15.650,73 | 4,48 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **349.600,00** | **349.600,00** | **15.650,73** | **4,48** |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 1.334,22 | 0,00 |  |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | 9.145,50 | 0,00 |  |
| 4224 Medicinska i laboratorijska oprema | 0,00 | 0,00 | 3.964,30 | 0,00 |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 1.206,71 | 0,00 |  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 148.400,00 | 148.400,00 | 78.492,88 | 52,89 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **148.400,00** | **148.400,00** | **78.492,88** | **52,89** |  |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | 8.442,00 | 0,00 |  |
| 4224 Medicinska i laboratorijska oprema | 0,00 | 0,00 | 69.867,35 | 0,00 |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 183,53 | 0,00 |  |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 0,00 | 0,00 | 1.377,50 | 0,00 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **1.377,50** | **0,00** |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 1.377,50 | 0,00 |  |
| Izvor: 61 Donacije | 0,00 | 0,00 | 50.754,33 | 0,00 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **50.754,33** | **0,00** |  |
| 4212 Poslovni objekti | 0,00 | 0,00 | 50.754,33 | 0,00 |  |
| **K132002 Informatizacija** | **28.932,00** | **28.932,00** | **20.415,94** | **70,57** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 15.932,00 | 15.932,00 | 9.605,51 | 60,29 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **3.700,00** | **3.700,00** | **3.613,84** | **97,67** |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 0,00 | 343,73 | 0,00 |  |
| 3238 Računalne usluge | 0,00 | 0,00 | 3.270,11 | 0,00 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **12.232,00** | **12.232,00** | **5.991,67** | **48,98** |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 4.059,67 | 0,00 |  |
| 4262 Ulaganja u računalne programe | 0,00 | 0,00 | 1.932,00 | 0,00 |  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 13.000,00 | 13.000,00 | 8.688,24 | 66,83 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **3.300,00** | **3.300,00** | **2.680,53** | **81,23** |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 0,00 | 316,2 | 0,00 |  |
| 3238 Računalne usluge | 0,00 | 0,00 | 2.364,33 | 0,00 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **9.700,00** | **9.700,00** | **6.007,71** | **61,94** |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 6.007,71 | 0,00 |  |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 0,00 | 0,00 | 2.122,19 | 0,00 |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **2.122,19** | **0,00** |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 2.122,19 | 0,00 |  |
| **T132001 Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme** | **56.000,00** | **56.000,00** | **72.973,71** | **130,31** |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 29.400,00 | 29.400,00 | 39.402,80 | 134,02 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **29.400,00** | **29.400,00** | **39.402,80** | **134,02** |  |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 0,00 | 72,17 | 0,00 |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 0,00 | 39.330,63 | 0,00 |  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 26.600,00 | 26.600,00 | 33.570,91 | 126,21 |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **26.600,00** | **26.600,00** | **33.570,91** | **126,21** |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 0,00 | 33.570,91 | 0,00 |  |

**ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO**

 **VARAŽDINSKE ŽUPANIJE**

***3. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O***

 ***IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU***

***3.1. Obrazloženje Općeg dijela Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu i posebni izvještaji***

***3.2. Obrazloženje Posebnog dijela Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu***

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**3. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O**

**IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

 Financijski plan Zavoda za javno zdravstvo Varaždinske županije (u nastavku Zavod) za 2024. godinu izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu, Zakonom o fiskalnoj odgovornosti, podzakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih regulativa kao što su Pravilnik o proračunskim klasifikacijama i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, pridržavajući se Uputa Ministarstva financija i Uputa za izradu Proračuna Varaždinske županije za razdoblje 2024 – 2026 godine.

 Sadržaj i postupak donošenja Financijskog plana propisan je u čl. 33 – 39. Zakona o proračunu (NN br. 144/21). Prijedlog Financijskog plana Zavoda za 2024. godinu usvojen je od strane Upravnog vijeća 26. listopada 2023. godine, u iznosu od 8.702.000,00 EUR, a Prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu (u nastavku: Financijskiplan) usvojen je 21. lipnja 2024. godine u iznosu od 9.347.720**,**00 EUR**.** Navedeni Prijedlog dobiva status Financijskog plana donošenjem I. Izmjena i dopuna Proračuna Varaždinske županije za 2024. godinu, 25. rujna 2024. godine odlukom Županijske skupštine Varaždinske županije.

 Izrada Financijskog plana zasniva se na proračunskim načelima zakonitosti, ispravnosti, točnosti, uravnoteženosti, načela jedne godine i transparentnosti.

 Sadržaj, podnošenje i donošenje Izvještaja o izvršenju Financijskog plana proračunskog korisnika propisani su u čl. 81 – 87. Zakona o proračunu (NN 144/21). Izvještajem o izvršenju Financijskog plana omogućuje se praćenje ostvarenja planiranih pozicija prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar jedne proračunske godine.

 Financijski plan Zavoda za 2024. godinu čine prihodi i rashodi raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja. Donesen je na razini skupine (druga razina) ekonomske klasifikacije, dok se izvršenje prati na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina).

**3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG**

 **PLANA ZA RAZDOBLJE 01 – 12/2024.**

Opći dio Financijskog plana za 2024. godinu sastoji se od Računa prihoda i rashoda, te prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina. Račun financiranja nije planiran.

**3.1.1. SAŽETAK OPĆEG DIJELA**

 Strukturu Financijskog plana za 2024. godinu čine:

 - prihodi poslovanja: 7.673.460,00EUR;

 - rashodi poslovanja: 5.127.788,00 EUR;

 - prihodi od prodaje nefinancijske imovine: 0,00 EUR;

 - rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 4.219.932,00 EUR;

 - višak prihoda prenesen iz prethodnih godina: 1.674.260,00 EUR.

**3.1.2. UKUPNI PRIHODI**

 Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu 7.673.460,00 EUR, a ostvareni su u iznosu 5.873**.**460,00 EUR.Pregled planiranih i ostvarenih prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u sljedećem analitičkom prikazu:

***VRSTA PRIHODA Plan Ostvarenje Indeks***

**UKUPNI PRIHODI 7.673.460,00 5.873.185,12 76,54**

 PRIHODI POSLOVANJA 7.673.460,00 5.873.185,12 76,54

 - pomoći iz inozemstva i od

 subjekata unutar općeg proračuna 287.720,00 377.177,67 131,09

 - prihodi od imovine 84.000,00 77.869,50 92,70

 - prihodi od upravnih i administrativnih

 pristojbi, pristojbi po posebnim

 propisima i naknada 253.000,00 260.676,10 103,03

 - prihodi od prodaje proizvoda i roba

 te pruženih usluga i donacija 2.921.732,00 2.782.894,08 95,25

 - prihodi iz nadležnog proračuna i od

 HZZO-a temeljem ugovornih obveza 4.127.008,00 2.374.567,77 57,54

 - kazne, upravne mjere i ostali prihodi 0,00 0,00 0,00

 Prema izvorima financiranja, prihodi za 2024. godinu planirani su i ostvareni u razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine kako slijedi:

***VRSTA PRIHODA Plan Ostvarenje Indeks***

**UKUPNI PRIHODI 7.673.460,00 5.873.185,12 76,54**

- vlastiti prihodi 3.005.732,00 2.808.390,25 93,43

 - prihodi za posebne namjene 3.425.008,00 2.635.243,87 76,94

 - pomoći EU 167.720,00 183.464,40 109,39

 - ostale pomoći 120.000,00 193.713,27 161,43

 - donacije 0,00 52.373,33 0,00

**3.1.3. PRIHODI POSLOVANJA**

 Planirani **prihodi poslovanja** za 2024. godinu iznose 7.673.460,00 EUR, a u razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine realizirani su u iznosu 5.873.185,12 EUR što je za 23,46% manje od plana.

 **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** odnose se na prihode od izvanproračunskih korisnika - Hrvatskog zavoda za zapošljavanje na ime sufinanciranja plaća pripravnika, na projekt iz domene prevencije ovisnosti koji je ugovoren s Ministarstvom zdravstva krajem 2024. godine, te na pomoć temeljem prijenosa EU sredstava, s obzirom a da se radi o projektu koji se u okviru Nacionalnog programa oporavka i otpornosti financira sredstvima Europske unije. Sredstvima navedenog projekta financiraju se troškovi specijalizacija liječnika. Ukupno ostvarenje ovih prihoda premašuje godišnji plan za 31,09%, prvenstveno zbog povećanja prihoda od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje na ime sufinanciranja plaća pripravnika, sukladno broju pripravnika koji su tijekom 2024. godine obavljali pripravnički staž u Zavodu. Drugi razlog povećanja ove skupine prihoda posljedica je povećanja na ime spomenutih projekata, s obzirom na povećanje broja specijalizacija koje se financiraju dotičnim sredstvima, a prihodi ostvareni na ime projekta iz domene prevencije ovisnosti nisu ni bili planirani zbog okolnosti u kojima su realizirani u odnosu na datum usvajanja Financijskog plana za 2024. godinu.

 **Prihodi od imovine** planirani su na ime prihoda od financijske imovine i to na ime kamata za vođenje transakcijskog računa prema ugovoru sklopljenim s poslovnom bankom. Ostvarenje ovih prihoda u razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine iznosi 77.869,50 EUR, što je za 7,30 % manje u odnosu na godišnji plan, s obzirom na stanje novčanih sredstava na žiro računu u pogledu priliva i odliva.

 **Prihode od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima** **i naknada** čine u najvećem opsegu prihodi koji se ostvaruju participacijom u troškovima specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite, sukladno Zakonu o obveznom zdravstvenom osiguranju. Visina ovih prihoda ovisi o zahtjevima iz primarne zdravstvene zaštite, te obvezi sudjelovanja u troškovima od strane korisnika, sukladno navedenom Zakonu. Iz navedenih razloga postoji veća vjerojatnost odstupanja ostvarenja od plana, s obzirom da se radi o vanjskim faktorima koje nije moguće predvidjeti u vrijeme izrade plana. Realizacija ovih prihoda povećana je za 3,03% u odnosu na godišnji plan.

 Planirane **prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihode od** **donacija** čine prihodi od prodaje pruženih usluga i donacija dobivenih od poslovnih subjekata izvan općeg proračuna. Ostvarivanje i korištenje navedenih prihoda utvrđeno je Pravilnikom o načinu ostvarivanja i korištenja vlastitih prihoda Zavoda za javno zdravstvo Varaždinske županije. Radi se o prihodima koje Zavod ostvaruje obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, a koji se ne financiraju iz proračuna, temeljem ugovora s HZZO-om, temeljem ugovora o financiranju EU projekata, kao ni namjenskim prihodima i pomoćima. Ostvarenje ovih prihoda čini 95,25% godišnjeg plana, a glavni razlog smanjenja ovih prihoda je dinamika naplate od strane Opće bolnice Varaždin, s obzirom na ukupne nepodmirene dospjele obveze ove ustanove prema Zavodu. **Donacije** su realizirane u iznosu 52.373,33 EUR-a na ime pokrića troškova kotizacija i smještaja za sudjelovanje na stručnim skupovima u iznosu 1.619,00 EUR, a na ime kapitalnih donacija evidentirana je u 2024. godini procijenjena vrijednost nekretnine koja je temeljem Zaključka Županijske skupštine Varaždinske županije KLASA: 500-01/24-01/11, URBROJ: 2186-01/1-24-5 ustupljena Zavodu bez naknade od strane Ljekarne Varaždinske županije, sukladno Ugovoru o ustupanju nekretnina, Broj: 03/678/2024, sklopljenim s navedenom ustanovom.

 **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih odnosa** odnose se samo na prihode od HZZO-a temeljem ugovornih odnosa i to u segmentu primarne i specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite, na decentralizirana sredstva, te na prihode iz Proračuna Varaždinske županije. Ostvarenje ovih prihoda u iznosu 2.374.567,77 EUR odnosi se samo na prihode od HZZO-a, a njihovo ostvarenje ovisi prvenstveno o zahtjevima iz primarne zdravstvene zaštite, te kriterijima koje donosi Upravno vijeće HZZO-a. Prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu 1.925.740,00 nisu realizirani, budući da tijekom 2024. godine nisu izvedeni radovi za koje su bili planirani.

**3.1.4. UKUPNI RASHODI**

 Ukupni rashodi za 2024. godinu planirani su u iznosu 9.347.720,00 EUR, a izvršeni su u razdoblju 01 – 12 2024. godine u iznosu 5.549.628,62 EUR-a, što je 59,37% plana. Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u sljedećem analitičkom prikazu:



 2. RASHODI ZA NABAVU

 NEFINANCIJSKE IMOVINE 4.219.932,00 212.356,16 5,03

 - rashodi za nabavu proizvedene

 dugotrajne imovine 4.219.932,00 212.356,16 5,03

 - rashodi za dodatna ulaganja na

 nefinancijskoj imovini 0,00 0,00 0,00

 Prema izvorima financiranja, rashodi za 2024. godinu planirani su na sljedeći način:

 - 955.000,00 EUR iz nadležnog proračuna: 10,22% ukupnih rashoda;

 - 3.005.732,00 EUR iz vlastitih prihoda: 32,15% ukupnih rashoda;

 - 2.454.268,00 EUR iz prihoda za posebne namjene: 26,26% ukupnih rashoda;

 - 970.740,00 EUR iz decentraliziranih sredstava: 10,38%;

 - 167.720,00 EUR iz pomoći EU; 1,79% ukupnih rashoda;

 - 120.000,00 EUR iz ostalih pomoći: 1,28% ukupnih rashoda;

 - 0,00 EUR iz donacija: 0,00% ukupnih rashoda;

 - 1.674.260,00 EUR iz prenesenog viška prihoda: 17,92% ukupnih rashoda.

 Prema izvorima financiranja, u razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine, rashodi su izvršeni kako slijedi:

 - 2.465.130,71 EUR iz vlastitih prihoda: 44,42% ukupnih rashoda,

 - 2.758.354,49 EUR iz prihoda za posebne namjene: 49,70% ukupnih rashoda;

 - 80.056,82 EUR iz pomoći EU: 1,45% ukupnih rashoda;

 - 193.713,27 EUR iz ostalih pomoći: 3,49% ukupnih rashoda;

 - 52.373,33 EUR iz donacija: 0,94% ukupnih rashoda.

**3.1.5. RASHODI POSLOVANJA**

 Rashodi poslovanja planirani su za 2024. godinu u iznosu 5.127.788,00 EUR, a u razdoblju 01 – 12/2024. izvršeni su u iznosu 5.337.272,46 EUR, što je za 4,09% više od plana.

 Ovu kategoriju rashoda čine: rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi

 **Rashode za zaposlene** čine plaće koje se isplaćuju sukladno važećim kolektivnim ugovorima za javne službe i djelatnost zdravstva kao i ostalim zakonskim i podzakonskim aktima, ostala materijalna prava kao što su jubilarne nagrade, pomoći, regres i ostalo, te doprinosi na plaće. Izvršenje ove skupine rashoda premašuje plan za 11,95%, a dotični rashodi čine 64,37% ukupnih rashoda poslovanja. Povećanje ovih rashoda posljedica je prvenstveno novih propisa koji su u primjeni od 01. ožujka 2024. godine, a odnose se na povećanje materijalnih prava zaposlenih u javnim službama.

 Najveću stavku u okviru **materijalnih rashoda** poslovanja čine rashodi za potrošni materijal zdravstvenih djelatnosti, naročito za potrebe kliničke mikrobiologije i zdravstvene ekologije. Ostali rashodi koji su planirani u ovoj skupini rashoda su: naknade za prijevoz zaposlenih, stručno usavršavanje zaposlenih, službena putovanja, energija, uredski i ostali materijal, sve vrste usluga, premije osiguranja, naknada za rad Upravnog vijeća, članarine i norme, razne pristojbe i ostali rashodi koji se prema proračunskim propisima smatraju materijalnim rashodima. Izvršenje ove skupine rashoda iznosi 92,41% plana, a materijalni rashodi čine 35,53% rashoda poslovanja.

 **Financijski rashodi** odnose se na sve vrste kamata sukladno proračunskim propisima, te na usluge platnog prometa, usluge vođenja poslovnog računa sukladno ugovoru s poslovnom bankom, te na sve ostale bankarske usluge. Ovi rashodi financiraju se u potpunosti iz vlastitih prihoda, a izvršenje plana za 2024. godinu iznosi 80,30%. Izvršenje financijskih rashoda u 2024. godini odnosi se prvenstveno na bankarske i usluge platnog prometa, pa je to ujedno i razlog smanjenja u odnosu na plan.

**3.1.6. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani za 2024. godinu u iznosu 4.219.932,00 EUR, a izvršeni su u iznosu 212.356,16 EUR, što je 5,03% plana.

 Planirana sredstva za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 4.219.932,00 namijenjena su za nabavu nove opreme prema prioritetima tekućeg poslovanja i obavljanja određenih razvojnih aktivnosti, u svrhu izgradnje nove zgrade, te u svrhu rješavanja nedostatka poslovnog prostora za potrebe epidemiološke djelatnosti i preventivne školske medicine na lokacijama u Novom Marofu. Izvršenje ovih rashoda u razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine odnosi se na izradu projektne dokumentacije za novu zgradu u iznosu 51.959,15 EUR, te na nabavu određene opreme, najvećim dijelom laboratorijske i medicinske, u iznosu 109.642,68 EUR. Sukladno proračunskim propisima o evidentiranju kapitalnih donacija, rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju i iznos od 50.754,33 EUR koji se odnosi na ustupljenu nekretninu bez naknade od strane Ljekarne Varaždinske županije. Najveći dio rashoda koji je planiran za izgradnju nove zgrade u iznosu 3.700.000,00 EUR nije realiziran u 2024. godini zbog prolongacije radova u pogledu izgradnje.

**3.1.7. PRENESENI REZULTAT IZ PRETHODNIH GODINA**

 Ukupan preneseni rezultat iz prethodnih godina iznosi 5.802.914,53 EUR. Ostvaren je iz sljedećih izvora:

 - vlastiti prihodi: 1.805.123,43 EUR,

 - prihodi za posebne namjene: 3.971.468,95 EUR,

 - pomoći: 26.321,15 EUR.

 U 2024. godini planirano je korištenje dijela prenesenog rezultata u iznosu 1.674.260,00 EUR ostvarenog temeljem prihoda za posebne namjene, no plan nije izvršen s obzirom da su dotična sredstva bila namijenjena za provedbu investicijskog projekta izgradnje nove zgrade Zavoda. Početak izgradnje je prolongiran, pa planirani rashodi u tu svrhu nisu realizirani, tako da se u sljedeću 2025. godinu prenosi ukupan rezultat iz prethodnih godina u iznosu 5.802.914,53 EUR.

**3.1.8. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA**

 Stanje novčanih sredstava na dan 01. 01. 2024. godine iznosilo je 6.336.263,36 EUR, a na dan 31. 12. 2024. godine.6.552.410,90 EUR.

**3.1.9. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA EUROPSKE UNIJE**

 U pogledu ovog izvještaja podaci se navode **opisno i brojčano**.

 Tijekom 2024. godine korištena su bespovratna sredstva Nacionalnog programa oporavka i otpornosti u svrhu provedbe projekta „Centralno financiranje specijalizacija – specijalizacijom do kvalitetnije zdravstvene usluge“, a navedenim sredstvima financiraju se specijalizacije liječničkih kadrova. Projekt je usklađen s Nacionalnim planom razvoja zdravstva za razdoblje 2021. do 2027. godine, te s Planom zdravstvene zaštite Varaždinske županije za razdoblje 2022. do 2024. godine. Doznaka financijskih sredstava provodila se je kvartalno metodom nadoknade, temeljem Zahtjeva za nadoknadom sredstava (ZNS). Projekt je detaljnije opisan u Obrazloženju Posebnog dijela Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu.

 Financijski pokazatelji:

 - prihodi iz EU fonda evidentirani u 2024. godini: 183.464,40 EUR;

 - evidentirani rashodi pokriveni EU prihodima u 2024. godini: 80.056,82 EUR;

 - stanje potraživanja iz EU fonda na kraju 2024. godine: 0,00 EUR;

 - stanje obveza za primljene predujmove iz EU fonda na kraju 2024. godine: 0,00 EUR;

 - ukupno ugovorena sredstva EU fonda od početka do kraja provedbe projekta: 481.327,84 EUR;

 - ukupno isplaćena sredstva iz EU fonda do 31. prosinca 2024. godine: 204.971,92 EUR.

 Uplaćenim prihodima u 2024. godini u iznosu 183.464,40 EUR-a pokriveni su rashodi specijalizacija iz 2024. godine u iznosu 80.056,82 EUR, a preostala sredstva u iznosu 103.407,58 EUR odnose se na rashode iz prethodnog razdoblja.

**3.1.10. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA, TE O**

 **STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA**

 Podaci ovog izvještaja navode se **brojčano:**

 - nenaplaćena potraživanja za prihode poslovanja na dan 31. 12. 2024. godine:

 1.443.737,80 EUR;

 - nenaplaćena potraživanja od prodaje nefinancijske imovine na dan 31. 12. 2024.

 godine: 0,00 EUR;

 - nepodmirene dospjele obveze na dan 31. 12. 2024. godine: 11.181,08 EUR;

 - potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova na dan 31. 12. 2024. godine: 0,00

 EUR.

**3.1.11. REZULTAT POSLOVANJA NA DAN 31. 12. 2024. GODINE**

 Na dan 31. 12. 2024. godine evidentiran je višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 6.126.470,03 EUR.

 Obrazloženje nastanka viška:

Višak prihoda Odluke čine:

- višak prihoda ostvaren u 2024. godini: 323.556,50 €

- višak prihoda prenesen iz 2023. godine: 5.802.913,53 €

---------------------------------------------------------------------

 **UKUPNO: 6.126.470,03 €.**

U 2024. godini ostvareni su sljedeći vlastiti i namjenski prihodi:

- vlastiti prihodi: 2.808.390,25 €

- namjenski prihodi: 3.064.794,87 €

-------------------------------------------

 **UKUPNO: 5.873.185,12 €.**

Namjenski prihodi obuhvaćaju:

- prihode za posebne namjene (43): 2.635.243,87 €

- pomoći EU (51): 183.464,40 €

- ostale pomoći (52): 193.713,27 €

- donacije (61): 52.373,33 €

-------------------------------------------------------------

 **UKUPNO: 3.064.794,87 €**

Vlastitim i namjenskim prihodima financirani su rashodi u 2024. godini na sljedeći način:

- vlastitim prihodima: 2.465.130,71 €

- namjenskim prihodima: 3.084.497,91 €

--------------------------------------------------

 **UKUPNO: 5.549.628,62 €.**

Rashodi u 2024. godini prema ekonomskoj klasifikaciji:

**-** rashodi poslovanja: 5.337.272,46 €

- rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 212.356,16 €

**----------------------------------------------------------------------**

 **UKUPNO: 5.549.628,62 €**

Izvršenje rashoda namjenskim prihodima:

- prihodima za posebne namjene (43): 2.758.354,49 €

- pomoćima EU (51): 80.056,82 €

- ostalim pomoćima (52): 193.713,27 €

- donacijama (61): 52.373,33 €

----------------------------------------------------------------

 **UKUPNO: 3.084.497,91 €.**

Korelacijom prihoda i pripadajućih rashoda realiziranih u 2024. godini, proizlazi pozitivan financijski rezultat:

**-** PRIHODI: 5.873.185,12 €

- RASHODI: 5.549.628,62 €

**------------------------------------------------------------------**

VIŠAK: 323.556,50 € višak ostvaren u 2024.

 5.802.913,53 € višak prenesen iz 2023.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 **VIŠAK UKUPNO: 6.126.470,03 €.**

Slijedom navedenog, iskazani višak ostvaren je temeljem sljedećih izvora financiranja:

 2023.\_\_\_\_\_\_\_ \_2024. UKUPNO\_

**-** vlastiti prihodi (31): 1.805.123,43 + 343.259,54 = 2.148.382,97

**-** prihodi za posebne namjene (43): 3.971.468,95 **+** (**-**123.110,62) = 3.848.358,33

**-** pomoći EU (51) 0,00 + 103.407,58 = 103.407,58

- ostale pomoći (52) 26.321,15 + 0,00 = 26.321,15

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

 **VIŠAK PRIHODA (rn 922) 5.802.913,53 + 323.556,50 = 6.126.470,03**

Analitički prikaz viška prihoda za 2024. godinu na računu podskupine 922 prema izvorima financiranja:

 **Račun: 92211 - 9222**  = **922**  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

- vlastiti prihodi (31) (1.805.123,43 + 2.808.390,25 - 2.391.529,16) - 73.601,55 = 2.148.382,97

----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

- prihodi za posebne

 namjene (43) (3.971.468,95 + 2.635.243,87 - 2.673.853,90) - 84.500,59 = 3.848.358,33

----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

- pomoći EU (51) (0,00 + 183.464,40 - 80.056,82) - 0,00 = 103.407,58

----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

- ostale pomoći (52) (26.321,15 + 193.713,27 - 190.213,58) - 3.499,69 = 26.321,15

----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

- donacije (61) (0,00 + 52.373,33 - 1.619,00) - 50.754,33 = 0,00

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 **UKUPNO 922: (5.802.913,53 + 5.873.185,12 - 5.337.272,46) - 212.356,16 = 6.126.470,03**

 **UKUPNO 922: 6.338.826,19 – 212.356,16 = 6.126.470,03**

**Rekapitulacija:**

 **Račun: 92211 - 92222** = **922**  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

- vlastiti prihodi (31) 2.221.984,52 - 73.601,55 = 2.148.382,97

------------------------------------------------------------------------------------------------

- prihodi za posebne

 namjene (43) 3.932.858,92 - 84.500,59 = 3.848.358,33

------------------------------------------------------------------------------------------------

- pomoći EU (51) 103.407,58 - 0,00 = 103.407,58

------------------------------------------------------------------------------------------------

- ostale pomoći (52) 29.820,84 - 3.499,69 = 26.321,15

 **UKUPNO 922: 6.288.071,86 - 161.601,83 = 6.126.470,03**

 Raspodjela i korištenje viška utvrđuje se Odlukom o raspodjeli rezultata za 2024. godinu koju donosi Upravno vijeće uz suglasnost Varaždinske županije.

**3.1.12. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU**

 **NOVCA I KAPITALA**

 U 2024. godini nije bilo zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, te na početku i na kraju proračunske godine nije bilo obveza za dugoročne kredite i zajmove.

**3.1.13. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM**

 **ZAJMOVIMA**

 U 2024. godini nije bilo danih zajmova, pa na osnovu navedenog ni potraživanja na ime danih zajmova.

**3.1.14. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

 S obzirom da se Financijskim planom preneseni višak prihoda iz prethodnih godina planira iskoristiti sukcesivno u budućem razdoblju, rađen je i višegodišnji plan uravnoteženja prihoda /primitaka i rashoda/izdataka. Provedba višegodišnjeg plana uravnoteženja u 2024. godini obrazložena je u posebnom izvještaju koji se izrađuje sukladno čl. 91. Zakona o proračunu (NN 144/2021).

**3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01-12/2024. GODINE**

|  |
| --- |
| **ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO VARAŽDINSKE ŽUPANIJE** |
| **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:** Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije (u nastavku Zavod) je zdravstvena ustanova koja obavlja stručnu i znanstveno – istraživačku djelatnost iz okvira prava i dužnosti jedinica područne (regionalne) samouprave na području javnozdravstvene djelatnosti. Osnivač Zavoda je Varaždinska županija, a Zavod je osnovan Odlukom Poglavarstva Županije Varaždinske 16. ožujka 1994. godine. Osnovna zadaća Zavoda kao institucije javnog zdravstva je rad na sprječavanju bolesti i unaprjeđenju tjelesnog i mentalnog zdravlja, s ciljem produljenja života kroz suzbijanje zaraza, zaštitu okoliša, odgoju pojedinca na načelima osobne higijene i preventivnog liječenja bolesti. Javnozdravstvena djelatnost obuhvaća mjere higijensko – epidemiološke zaštite, medicinsku mikrobiologiju s parazitologijom, zdravstvenu ekologiju, preventivnu zdravstvenu zaštitu školske djece i studenata, zdravstveno prosvjećivanje s promicanjem zdravlja i prevencijom bolesti, prevenciju ovisnosti, mjere dezinfekcije, dezinsekcije i deratizacije.  Zavod kao zdravstvena ustanova prelazi u sustav proračuna 01. siječnja 2002. godine, dok je do tog datuma djelovao u sustavu neprofitnih organizacija. U sustavu PDV-a nalazi se od 01. siječnja 1998. godine. Kao proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i kao zdravstvena ustanova svoj rad i poslovanje provodi sukladno zakonskim propisima za navedene kategorije, kao što su: Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju, Zakon o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti, Zakon o proračunu, Zakon o fiskalnoj odgovornosti, Zakon o porezu na dodanu vrijednost, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, itd. |
| **ORGANIZACIJSKA STRUKTURA u 2024. godini:**Zavod je organiziran kroz sljedeće organizacijske jedinice:1. Epidemiološka djelatnost2. Djelatnost za zdravstvenu ekologiju a) Odjel za kontrolu hrane, zraka i mikrobiološke čistoće objekta b) Odjel za kontrolu vode3. Djelatnost za promicanje zdravlja i javnozdravstvenu medicinu a) Odjel za promicanje zdravlja, preventivne programe i zdravstvenu statistiku b) Odjel za zaštitu mentalnog zdravlja, prevenciju i izvanbolničko liječenje ovisnosti4. Djelatnost za kliničku mikrobiologiju 5. Djelatnost za preventivnu školsku medicinu6. Djelatnost za provođenje dezinfekcije, dezinsekcije i deratizacije7. Djelatnost za zajedničke poslove a) Odjel za računovodstvo, financije i nabavu b) Odjel za opće, pravne i kadrovske poslove i. Odsjek za kvalitetu zdravstvene zaštite.  |
|  **Izvršenje planiranih sredstava:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv programa** | **Plan 2024.** | **Ostvarenje** **01 – 12/2024.** | **Indeks** |
| 01. | PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA |  167.720,00 80.056,82 47,73 |
| 02. | PROGRAMI U ZDRAVSTVU – ZAKONSKA OBVEZA |  78.668,00 76.733,77 97,54  |
| 03. | PROGRAMI U ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA |  3.701.000,00 52.958,40 1,43  |
| 04. | JAVNE USTANOVE U ZDRAVSTVU |  5.339.879,63 5.339.879,63 98,88  |
|  | **Ukupno:** |  **9.347.720,00** |  **5.549.628,62** |  **59,37** |

 |

|  |
| --- |
| **PROGRAM: PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA** |
| **OPIS PROGRAMA: Program se odnosi na dodjelu bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Mehanizma za oporavak i otpornost sredstvima Europske unije u razdoblju 2023. do 2028.** godine |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:** **EU propisi, nacionalni i županijski strateški dokumenti o strategiji razvoja zdravstva; Ugovori o dodjeli bespovratnih sredstava, Kodni broj: NPOO.C5.1.R3-I1.01.0035 i NPOO.C5.1.R3-I1.01.0104.** |
| Unutar programa planirane su sljedeće aktivnosti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2024.** | **Ostvarenje** **01 - 12/2024.** | **Indeks** |
| 01. | Specijalizacijom do kvalitetnije zdravstvene usluge |  167.720,00 80.056,82 47,73 |
|  | **Ukupno program:** | **167.720,00** |  **80.056,82** |  **47.73** |

**Opis aktivnosti/projekta: „*Specijalizacijom do kvalitetnije zdravstvene usluge“***Projekt je u skladu s Nacionalnim planom razvoja zdravstva za razdoblje 2021. do 2027. godine, te s Planom zdravstvene zaštite Varaždinske županije za razdoblje 2022. do 2024. godine. Projektom će se promicati razvoj i jačanje ljudskog kapaciteta ustanove za pružanje usluga primarne zdravstvene zaštite kroz financiranje specijalističkog usavršavanja doktora medicine u djelatnostima koje su se pokazale kao deficitarne – školska i adolescentna medicina i epidemiološka djelatnost. Projektom specijalističkog usavršavanja osigurat će se veća kvaliteta, učinkovitost i kontinuiranost u pružanju usluga školske i adolescentne medicine, te epidemiološke službe. Time se ujedno smanjuje upućivanje pacijenata na zdravstvenu skrb više razine, tj. bolnice, što značajno doprinosi racionalizaciji zdravstvenog sustava u cjelini. Specijalističko usavršavanje doktora medicine provodi se sukladno programu koji propisuje Ministarstvo zdravstva. Naknadno je u ovaj projekt uključeno i specijalističko usavršavanje doktora medicine iz domene specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite, tj. iz djelatnosti medicinske mikrobiologije. **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**Financijska sredstva predviđena za provedbu programa regulirana su ugovorom. Od ukupno planiranih rashoda u iznosu 167.720,00 EUR izvršenje plana iznosi 80.056,82 EUR, tj. 47,73%. Razlog smanjenih rashoda u odnosu na plan je prolongacija jedne od specijalizacija zbog korištenja porodiljnog dopusta. Na rashode za zaposlene (plaće, doprinosi na plaće i ostala materijalna prava u skladu s kolektivnim ugovorima) otpada 92,27%, a na materijalne rashode (putni troškovi, troškovi obveznih edukacija prema programu specijalizacije, troškovi mentora) otpada preostalih 7,73%. |
| **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI OSTVARENJA CILJEVA:** Strateški cilj: specijalističko usavršavanje doktora medicine.Prioritet: podizanje kvalitete, učinkovitosti i kontinuiranosti u pružanju usluga zdravstvene zaštite.Mjera: ravnomjerna i dostatna popunjenost Mreže javne zdravstvene službe za potrebe pučanstva Varaždinske županije u djelatnostima epidemiologije, školske i adolescentne medicine i medicinske mikrobiologije.

| **Pokazatelj**  | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ostvarenje** **01–12. 2024.** |  **Indeks**  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj doktora medicine upućenih na specijalističko usavršavanje | Specijalističkim usavršavanjem doktora medicine poboljšava se učinkovitost i dostupnost zdravstvene zaštite na primarnoj i specijalističko – konzilijarnoj razini | Broj doktora specijalizanata  | *3* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *3* |  *3* | *100,00* |

Program se provodio sukladno sklopljenim ugovorima. |

|  |
| --- |
| **PROGRAM: PROGRAMI U ZDRAVSTVU – ZAKONSKA OBVEZA** |
| **OPIS PROGRAMA: Ovaj program provodi se kroz sljedeće programske aktivnosti: zdravstvena kontrola vode i hrane, monitoring vode za ljudsku potrošnju, monitoring komaraca i monitoring zraka.**  |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA: Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti, Zakon o hrani, Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu, Zakon o vodi za ljudsku potrošnju , Nacionalni program monitoringa invazivnih vrsta komaraca.** |
| Unutar programa planirane su sljedeće aktivnosti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2024.** | **Ostvarenje** **01 – 12/2024.** | **Indeks** |
| 01. | Zdravstvena kontrola vode i hrane |  2.654,00 2.654,40 100,00 |
| 02. | Monitoring vode za ljudsku potrošnju |  62.743,00 62.399,95 99,45 |
| 03. | Monitoring komaraca |  5.308,00 3.716,22 70,01 |
| 04. | Monitoring zraka |  7.963,00 7.963,20 100,00  |
|  | **Ukupno program:** |  **78.668,00** |  **76.733,77** |  **97,54** |

**1. Opis aktivnosti/projekta: *„Zdravstvena kontrola vode i hrane“***Aktivnost „Zdravstvena kontrola vode i hrane**“** planirana je u 2024. godini putem projekta „Prehrana djece u osnovnim školama Varaždinske županije“. Pravilna prehrana posebno je značajna u razdoblju odrastanja. Prehrambene navike koje djeca steknu u ranom djetinjstvu utječu na odabir hrane i način prehrane u kasnijem životnom razdoblju, a time i na zdravlje u odrasloj dobi. Nepravilne životne i prehrambene navike predstavljaju osnovu za kasniji razvoj kroničnih nezaraznih bolesti koje su danas najveći uzrok morbiditeta i mortaliteta razvijenog dijela svijeta. Projektom je bilo obuhvaćeno 20 školskih ustanova na području Varaždinske županije. U sklopu projekta određuje se energetska vrijednost obroka, ocjenjuje mikrobiološka i fizikalno - kemijska ispravnost hrane, te organoleptička svojstva hrane. **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**Financijska sredstva potrebna za provedbu ove aktivnosti planirana su u iznosu 2.654,00 EUR.Planirani rashodi sastoje se od rashoda za zaposlene (plaće i doprinosi na plaće) 96,00% i materijalnih rashoda koji čine 4% ukupnih rashoda. U pogledu ostvarenja plana, rashodi su izvršeni u potpunosti sukladno planu. Planirana sredstva usklađena su s raspoloživim limitima za provedbu programa, odnosno aktivnosti u okviru zakonske obveze Varaždinske županije.**CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI OSTVARENJE CILJEVA:** Strateški cilj: Pravilna prehrana djece u osnovnim školama.Prioritet: Ocjena i usklađenost obroka u školskim ustanovama prema zakonskim propisima.Mjera: Osigurati adekvatan izbor i način pripreme hrane u školama u skladu s prehrambenim potrebama prema starosnoj dobi djece.

| **Pokazatelj**  | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ostvarenje****01-12.****2024.** | **Indeks** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj obrađenih školskih ustanova(godišnje) | Ocjena i usklađenost obroka u školama prema zakonskim propisima | Broj škola | *20* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *20* | *20*  | *100,00* |

 U razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine projekt je proveden analiziranjem 20 uzoraka hrane. Konkretni pokazatelji analiziranih uzoraka prikazuju se u konačnom Izvještaju o izvršenju projekta koji se po završetku projekta dostavlja Varaždinskoj županiji.  |

**2. OPIS AKTIVNOSTI/PROJEKTA: „*Monitoring vode za ljudsku potrošnju“***

Opskrbljivanje stanovništva dovoljnim količinama zdravstveno ispravne vode za piće je od posebnog interesa za društvo u cjelini, a da bi se to ostvarilo potrebno je zaštititi vodne resurse i preventivno upravljati rizicima u vodoopskrbi. Ministar zdravstva donosi godišnji plan monitoringa na prijedlog Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo, a županijski zavodi provode godišnji plan na području svoje mjesne nadležnosti. Plan se provodi metodama redovnog i revizijskog monitoringa, prema rasporedu uzimanja uzoraka tijekom godine. Svrha redovnog monitoringa je dobivanje osnovnih podataka o senzorskim, fizikalnim, kemijskim i mikrobiološkim parametrima sukladnosti vode za ljudsku potrošnju, te podataka o učinkovitosti prerade vode. Svrha revizijskog monitoringa je dobivanje podataka o svim parametrima provjere sukladnosti vode za ljudsku potrošnju.

 **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**

Financijska sredstva planirana za provedbu ove aktivnosti u 2024. godini iznose 62.743,00 EUR.

Od ukupnih rashoda najveći postotak otpada na rashode za zaposlene (plaće i doprinosi na plaće) i to 89,55 %, a manji dio na materijalne rashode (potrošni materijal i usluge) 10,45 %.

Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu 55.880,00 EUR što je 100,00% plana, a materijalni rashodi su ostvareni u iznosu 6.519,95 EUR što je 95,00% plana.

Planirana sredstva usklađena su s raspoloživim limitima za provedbu programa, odnosno aktivnosti u okviru zakonske obveze Varaždinske županije.

**CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI OSTVARENJE CILJEVA:**

Strateški cilj: Provedba plana monitoringa vode za ljudsku potrošnju koji donosi Ministar zdravstva.

Prioritet: Utvrđivanje svih parametara kojima se provjerava sukladnost vode za ljudsku potrošnju.

Mjera: Osiguranje zdravstvene ispravnosti vode za piće i sanitarna zaštita zona izvorišta, objekata i uređaja koji služe za javnu opskrbu vode za piće.

| **Pokazatelj**  | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ostvarenje****01–12. 2024.**  | **Indeks** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj uzorkovanja redovnog monitoringa(godišnje) | Utvrđivanje osnovnih parametara sukladnosti vode i učinkovitosti prerade vode prema zakonskim propisima | Broj uzoraka | *360* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *360* | *273* | *75,83* |
| Broj uzorkovanja revizijskog monitoringa(godišnje) | Utvrđivanje svih parametara sukladnosti vode za ljudsku potrošnju prema zakonskim propisima | Broj uzoraka | *72* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *72* | *48* | *66,67* |

Rezultati analiziranih uzoraka sa stanovišta zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju prikazani su u završnom izvještaju koji se po završetku ove aktivnosti dostavlja Varaždinskoj županiji.

Smanjen broj analiziranih uzoraka u odnosu na plan posljedica je promjene propisa tijekom 2024. godine u pogledu provedbe monitoringa vode za ljudsku potrošnju.

**3. OPIS AKTIVNOSTI/PROJEKTA: „*Monitoring komaraca“***

Ova aktivnost provodi se u suradnji s Hrvatskim zavodom za javno zdravstvo i Nastavnim zavodom za javno zdravstvo Istarske županije u okviru Nacionalnog programa monitoringa invazivnih vrsta komaraca koji ima za cilj utvrditi širenje invazivnih vrsta komaraca (Aedes albopictus i Aedes japonius). Aktivnost se provodi od svibnja do listopada. Prikupljeni uzorci šalju se na determinaciju u Nastavni zavod za javno zdravstvo Istarske županije, sukladno Protokolu provedbe nacionalnog sustava praćenja invazivnih vrsta komaraca, izdanim od strane Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo.

 **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**

Planirana sredstva za provedbu ove aktivnosti iznose 5.308,00 EUR za 2024 godinu.

Najveći postotak planiranih rashoda otpada na rashode za zaposlene (plaće i doprinosi na plaće) 64,11%, dok na materijalne rashode otpada 35,89%, najviše na nabavu insekticida.

Planirana sredstva usklađena su s raspoloživim limitima za provedbu programa u okviru zakonske obveze Varaždinske županije.

**CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI OSTVARENJE CILJEVA:**

Strateški cilj: Provedba Nacionalnog programa monitoringa invazivnih vrsta komaraca na području Varaždinske županije.

Prioritet: Provođenje programa metodama učinkovitog i sveobuhvatnog nadzornog protokola.

Mjera: Utvrđivanje prisustva invazivnih vrsta komaraca na području Varaždinske županije radi procjene rizika od širenja i pojavnosti zaraznih bolesti.

| **Pokazatelj**  | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ostvarenje** **01 – 12.****2024.** | **Indeks** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj uzoraka(godišnje) | Utvrđivanje širenja invazivnih vrsta komaraca | Broj uzoraka | *240* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *240* | *240* | *100,00* |

Tijekom 2024. godine monitoring komaraca provodio se od mjeseca svibnja do kolovoza na ukupno 10 lokacija na području Varaždinske županije. Na svakoj lokaciji postavljene su tri lovke koje se sakupljaju svaka dva tjedna. Rezultati provedbe ove aktivnosti navedeni su u završnom izvještaju koji se po završetku provedbe dostavlja Varaždinskoj županiji.

**4. OPIS AKTIVNOSTI/PROJEKTA: *„Monitoring zraka“***

Provedba ove aktivnosti planirana je u 2024. godini putem projekta „Određivanje koncentracije peludi u zraku“. Prisutnost peludi u zraku predstavlja danas sve veći javnozdravstveni problem koji negativno u obliku raznih alergija utječe na zdravlje pučanstva. Aktivnost se provodi standardiziranom metodom uzorkovanja i analize prikupljenih uzoraka raznih vrsta peludi, od ranog proljeća do kasne jeseni. Praćenjem dinamike pojavljivanja pojedine vrste peludi kroz godinu izrađuje se „peludni kalendar“ i „alergijski semafor“ koji se objavljuju na web stranicama Zavoda i u nekim medijima. Praćenje peludi u zraku predstavlja jednu od preventivnih mjera u rješavanju zdravstvenih problema uzrokovanih alergijama koji se osim terapije lijekovima mogu umanjiti upravo ovakvim preventivnim aktivnostima.

 **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**

Planirana sredstva za provedbu ove aktivnosti iznose 7.963,00 EUR i u ukupnom iznosu namijenjena su za pokriće rashoda za zaposlene (plaće i doprinose na plaću).

Sredstva za provedbu ove aktivnosti usklađena su s raspoloživim limitima za provedbu programa i aktivnosti u okviru zakonske obveze Varaždinske županije.

 **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI OSTVARENJE CILJEVA:**

Strateški cilj: Praćenje prisutnosti peludi u zraku.

Prioritet: Utvrđivanje koncentracije i vrste peludi u zraku.

Mjera: Informiranje javnosti putem „peludnog kalendara“ i „alergijskog semafora“.

| **Pokazatelj**  | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ostvarenje** **01 – 12.****2024.**  | **Indeks** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj očitanja godišnje | Izrada i objava „Peludnog kalendara“ i „Alergijskog semafora“ | Broj očitanja godišnje | *80* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *80* | *80* | *100,00* |

Pokazatelji koncentracije peludi (drveće, trave, korovi) u zraku navedeni su po mjesecima u konačnom izvješću koje se po završetku provedbe monitoringa dostavlja Varaždinskoj županiji.

|  |
| --- |
| **PROGRAM: PROGRAMI U ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA** |
| **OPIS PROGRAMA: Program se odnosi na investicijski projekt izgradnje i opremanja nove zgrade za potrebe Zavoda za javno zdravstvo Varaždinske županije, te na određene aktivnosti vezane za prevenciju ovisnosti**  |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:****Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Statut, Financijski plan, Plan nabave, Plan i program rada koji se donosi za svaku proračunsku godinu.** |
| Unutar programa planirane su sljedeće aktivnosti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2024.** | **Ostvarenje** **01 – 12/2024.** | **Indeks** |
| 01. | Izgradnja i opremanje nove zgrade ZZJZ-a |  3.700.000,00 51.959,15 1,40 |
| 02. | Prevencija ovisnosti |  1.000,00 999,25 99,93 |
|  | **Ukupno program:** |  **3.701.000,00** |  **52.958,40** | **1,43** |

**1. OPIS AKTIVNOSTI/PROJEKTA: *„Izgradnja i opremanje nove zgrade ZZJZ-a“***Prostor za rad predstavlja jedan od osnovnih uvjeta za rad svake zdravstvene ustanove. Zavod svoju redovnu djelatnost obavlja na ukupno 6 lokacija: 3 u Varaždinu, te 3 izvan Varaždina: u Ivancu, Ludbregu i Novom Marofu. Objedinjavanjem poslovnih jedinica koje obavljaju svoju djelatnost na području grada Varaždina racionaliziralo bi se u prvom redu tekuće poslovanje, naročito u pogledu smanjenja materijalnih troškova, a novim adekvatnim prostorom koji odgovara današnjim standardima pružanja zdravstvene zaštite otvorile bi se i nove mogućnosti za podizanje kvalitete usluga koje pruža Zavod. Izgradnjom nove zgrade riješio bi se dugogodišnji problem nedostatka poslovnog prostora. Provedbom projekta osigurali bi se potrebni prostorni uvjeti za obavljanje tekućih radnih zadataka, te daljnji razvoj svih djelatnosti Zavoda. Također objedinjavanjem svih djelatnosti Zavoda na jednoj lokaciji osiguravaju se uvjeti za multidisciplinarni pristup javnozdravstvenim problemima iz domene rada svih djelatnosti Zavoda što svakako predstavlja prednost u obavljanju redovnih i razvojnih aktivnosti Zavoda.**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**Tijekom 2024. godine u okviru ovog projekta realizirano je ukupno 52.958,40 EUR rashoda i to u svrhu izrade projektne dokumentacije. Navedeni rashodi pokriveni su vlastitim prihodima ostvarenim u 2024. godini. Realizacija projekta, a time i izvršenje troškova provodi se dinamikom koju diktiraju zakonski i ugovoreni rokovi, pa planirani rashodi u iznosu 3.648.041,60 EUR nisu izvršeni. Iako su krajem 2024. godine sklopljeni ugovori vezani za izvođenje radova izgradnje, početak izgradnje je prolongiran iz određenih tehničkih i operativnih razloga prema obrazloženju voditelja radova i glavnog nadzornog inženjera. **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI OSTVARENJA CILJEVA:** Strateški cilj: Realizacija izgradnje nove zgrade.Prioritet: Rješavanje nedostatka poslovnog prostora i osiguranje optimalnih uvjeta za funkcioniranje redovne djelatnosti.Mjera: Racionalizacija poslovanja i podizanje kvalitete usluga zdravstvene zaštite.

| **Pokazatelj**  | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ostvarenje** **01 – 12.****2024.** | **Indeks** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj sklopljenih ugovora i narudžbenica u svrhu provedbe projekta | Izgradnja i opremanje nove poslovne zgrade za potrebe Zavoda | Broj sklopljenih ugovora i narudžbenica | *1* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *5* | *4* | *80,00* |

 U svrhu provedbe projekta tijekom 2024. godine sklopljeni su sljedeći ugovori: ugovor za izvođača radova izgradnje, ugovor za usluge stručnog nadzora i koordinatora zaštite na radu nad radovima izgradnje nove zgrade i ugovor za usluge upravljanja projektom gradnje. Također je ispostavljena jedna narudžbenica, za izradu geodetskog elaborata za potrebe održavanja katastra nekretnina.  **2. OPIS AKTIVNOSTI/PROJEKTA: *„Prevencija ovisnosti“***Ova aktivnost planirana je u 2024. godini provedbom projekta „Mentalno je važno“, te povodom obilježavanja „Mjeseca borbe protiv ovisnosti“ koji se obilježava od 15. studenog do 15. prosinca svake godine s ciljem ukazivanja na probleme zloupotrebe svih sredstava ovisnosti, osobito droga. Ovom javnozdravstvenom aktivnosti planira se informirati i educirati javnost o problemu ovisnosti svih kategorija i o negativnim učincima na mentalno i fizičko zdravlje, te mogućnostima za izlaz iz situacije u kojoj se nalaze oboljeli i njihove obitelji. **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**Za provedbu ove aktivnosti planirana su sredstva u iznosu od 1.000,00 EUR. Sredstva su namijenjena zapokriće materijalnih troškova u svrhu izrade promotivnih i edukativnih popratnih materijala potrebnihza realizaciju ove aktivnosti. Planirani iznos od 1.000,00 EUR utrošen je za tiskanje publikacije: „Nepušenje – moj najbolji izbor“.  **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:** Strateški cilj: borba protiv svih oblika ovisnosti i senzibilizacija javnosti za probleme mentalnog zdravljaPrioritet: ciljne skupine obuhvaćane projektom: opća populacija, djeca i mladi i njihovi roditeljiMjera: javnozdravstvene akcije koje se provode u svrhu prevencije ovisnosti i unaprjeđenja zdravstvene zaštite u segmentu mentalnog zdravlja, te skidanje stigme vezane za mentalne probleme.

| **Pokazatelj** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ostvarenje** **01 –12.****2024.** | **Indeks** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Javnozdravstvene akcije obavljene povodom Mjeseca borbe protiv ovisnosti i u okviru projekta „Mentalno je važno“ . | Informiranje i edukacija šire javnosti u cilju ukazivanja na probleme zloupotrebe sredstava ovisnosti | Broj javnozdravstvenihakcija |  *1* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *10* | *10* | *100,00* |

U okviru ove aktivnosti održane su javnozdravstvene akcije povodom Svjetskog dana srca, Svjetskog dana nepušenja, stručni skup u okviru Mjeseca borbe protiv ovisnosti na temu ovisnosti o internetu i novim tehnologijama, sportski susreti, javne tribine, specijalizirana javnozdravstvena akcija „Advent bez alkohola“, edukativna predstava „Mreža“ u izvedbi Teatra iz Rijeke, sudjelovanje u radio emisiji „Štetnost pušenja cigareta i e-cigareta“, predstavljanje ciklusa „Mali i zdravi“ koji je namijenjen za predškolsku populaciju, izrada publikacije o nepušenju. |
| **PROGRAM: JAVNE USTANOVE U ZDRAVSTVU** |
| **OPIS PROGRAMA: Program se provodi putem aktivnosti koje predstavljaju redovnu djelatnost Zavoda kao zdravstvene ustanove sukladno Statutu ustanove, uključujući i ostale aktivnosti kao što su: investicijska ulaganja (nabava nefinancijske imovine), tekuće i investicijsko održavanje objekata i opreme, informatizacija radnih zadataka.**  |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:****Zakon o zdravstvenoj zaštiti, svi važeći propisi iz segmenta zdravstvenog osiguranja, svi važeći propisi za sustav proračuna, javne službe i ustanove, Statut i interni akti Zavoda.** |
| Unutar programa planirane su sljedeće aktivnosti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2024.** | **Ostvarenje** **01 – 12/2024.** | **Indeks** |
| 01. | Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu |  4.817.400,00 5.100.214,54 105,87 |
| 02. | Investicijsko ulaganje-izgradnja objekata, nabava opreme |  498.000,00 146.275,44 29,37 |
| 03. | Informatizacija |  28.932,00 20.415,94 70,57 |
| 04. | Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme |  56.000,00 72.973,71 130,31 |
|  | **Ukupno program:** | **5.400.332,00** |  **5.339.879,63** | **98,88** |

**1. Opis aktivnosti/projekta: „*Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu“***Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu obuhvaća sve redovne i razvojne aktivnosti Zavoda u okviru djelokruga rada prema Statutu (navedeno u sažetku djelokruga rada), strukturu kadrova, plan zapošljavanja, plan specijalizacija i stručnog usavršavanja - na razini djelatnosti prema organizacijskoj strukturi Zavoda, sukladno godišnjem Planu i programu rada koji donosi Upravno vijeće. **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**Izvršeni rashodi ove aktivnosti čine 5,87% više od planiranih. Od ukupno izvršenih rashoda 44,52% financirano je vlastitim prihodima, 51,72% prihodima za ostale namjene, a preostali dio od 3,76% ostalim izvorima. Razlozi koji su navedeni u Obrazloženju Općeg dijela izvršenja Financijskog plana u pogledu izvršenja rashoda poslovanja odnose se i na ovu aktivnost, budući da izvršenje rashoda ove aktivnosti čini 91,90% ukupnih rashoda poslovanja.**CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI OSTVARENJA CILJEVA:**Strateški cilj: Provedba redovne djelatnosti sukladno Statutu i ostalim zakonskim propisima.Prioritet: Realizacija Plana i programa rada i ostalih planskih dokumenata.Mjera: Osiguranje učinkovite zdravstvene zaštite u skladu s raspoloživim financijskim sredstvima.

| **Pokazatelj**  | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ostvarenje** **01 – 12.****2024.** | **Indeks** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj usluga zdravstvene zaštite u sustavu zdravstvenog osiguranja(godišnje) | Utvrditi broj usluga iz sustava zdravstvenog osiguranja o kojima ovise prihodi ostvareni po toj osnovi i daljnji razvoj ovog segmenta zdravstvene zaštite | Broj usluga | *350.000* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *350.000* | *300.997* | *86,00* |
| Broj usluga zdravstvene zaštite izvan sustava zdravstvenog osiguranja(godišnje) | Utvrditi broj usluga izvan sustava zdravstvenog osiguranja o kojima ovise prihodi ostvareni po toj osnovi i daljnji razvoj ovog segmenta zdravstvene zaštite | Broj usluga | *200.000* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *200.000* | *173.844* | *86,92* |

  Redovna djelatnost Zavoda odvijala se u razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine kontinuirano, sukladno Planu i programu rada za 2024. godinu i zahtjevima korisnika usluga Zavoda.**2. Opis aktivnosti/projekta: *„Investicijsko ulaganje – izgradnja objekata, nabava opreme***Ova aktivnost provodi se sukladno Planu i programu rada. U 2024. godini planirana je u okviru ove aktivnosti nabava opreme potrebna za obavljanje redovne djelatnosti Zavoda. Nabava je realizirana prema potrebnim prioritetima pojedinih djelatnosti, sukladno Planu nabave. Nova oprema nabavljala se je prvenstveno u cilju daljnjeg razvoja redovnog poslovanja. **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**Za ovu aktivnost planirano je ukupno 498.000,00 EUR prihoda. U 2024. godini planirano je izvršenje vlastitim prihodima 70,20% rashoda, a preostali dio namjenskim prihodima. Ostvarenje plana iznosi 146.275,44 EUR, što je 29,37% plana, budući da je nabava određene laboratorijske opreme prolongirana za sljedeće razdoblje. U razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine nabavljala se je uredska oprema i namještaj, oprema za održavanje i zaštitu, medicinska i laboratorijska oprema i oprema za ostale namjene. U okviru ove aktivnosti evidentirani su i rashodi za ustupljenu nekretninu bez naknade od strane Ljekarne Varaždinske županije u iznosu 50.754,33 EUR, sukladno proračunskim propisima o stjecanju nefinancijske imovine na takav način.**CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI OSTVARENJA CILJEVA:** Strateški cilj: Investicijskim ulaganjem racionalizirati i unaprijediti funkcioniranje redovne djelatnosti.Prioritet: Provedba nabave prema planskim dokumentima u skladu s raspoloživim sredstvima.Mjera: Nabavom nove opreme osigurati daljnji razvoj u smjeru podizanja kvalitete svih usluga.

| **Pokazatelj**  | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ostvarenje** **01 – 12.****2024.** |  **Indeks**  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj sklopljenih ugovora i izdanih narudžbenica | Nabava nove opreme u cilju razvoja zdravstvene zaštite | Broj sklopljenih ugovora/narudžbenica | *1* | Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije | *50* | *21* | *42,00* |

**3. Opis aktivnosti/projekta: „*Informatizacija“***Informatizacija je jedna od pratećih aktivnosti redovne djelatnosti kojoj je svrha optimalno, racionalno i što kvalitetnije obavljanje svih poslova i radnih zadataka. Obuhvaća sljedeće segmente: materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja informatičke opreme, računalne usluge, nabavu nefinancijske imovine informatičkog karaktera (materijalne i nematerijalne).**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**U 2024. godini planirano je ukupno 28.932,00 EUR prihoda za pokriće rashoda ove aktivnosti, od toga na vlastite prihode otpada 55,06 %, a preostali dio na namjenske prihode. Na rashode poslovanja odnosi se 7.000,00 EUR, a na nabavu nove opreme 21.932,00 EUR. Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za tekuće i investicijsko održavanje informatičke opreme, te rashode za računalne usluge. Izvršenje plana iznosi 70,57%, ukupno 20.415,94 EUR.**4. Opis aktivnosti/projekta: „*Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme“***Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme je također prateća aktivnost redovne djelatnosti. Zadaća ove aktivnosti je osigurati optimalne uvjete za rad u pogledu funkcionalnosti opreme i objekata što je preduvjet za kvalitetno obavljanje poslova i radnih zadataka. Ova aktivnost obuhvaća sljedeće segmente: materijal za tekuće i investicijsko održavanje i sve usluge tekućeg održavanja, sukladno propisima proračunskog računovodstva, ne računajući materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja za informatičku opremu. Aktivnost se provodi sukladno Planu i programu rada i Planu nabave.**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**Za pokriće rashoda u 2024. godinu planirano je 56.000,00 EUR prihoda, od toga na vlastite prihode otpada 29.400,00 EUR (52,50%), a na namjenske prihode 26.600,00 EUR (47,50%). Rashodi za tekuće i investicijsko održavanje odnose se najvećim dijelom na preventivne servise laboratorijske opreme prvenstveno za potrebe akreditacije laboratorijskih metoda, te rashladnih komora za čuvanje cjepiva i mikrobioloških podloga, a manjim dijelom na interventno servisiranje opreme, tehničke preglede službenih vozila, adaptaciju poslovnog prostora i ostale usluge tekućeg održavanja koje su izvanrednog i povremenog karaktera pa se iz navedenog razloga ne mogu ni predvidjeti. Izvršenje rashoda iznosi ukupno 72.973,71 EUR, što je za 30,31% više od planiranog.  |