**ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO**

**VARAŽDINSKE ŽUPANIJE**

**Upravno vijeće**

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

**URBROJ: 2186-1-27-02-1-25-5**

**Varaždin, 27. ožujka 2025.**

**Temeljem članka 91. Zakona o proračunu (NN 144/2021) i članka 19. Statuta Zavoda za javno zdravstvo Varaždinske županije (Broj 02/1-111/7-2019) donosi se**

***IZVJEŠTAJ O PROVEDBI***

***VIŠEGODIŠNJEG PLANA URAVNOTEŽENJA***

***U 2024. GODINI***

**PREDSJEDNICA:**

**Željkica Hanžek Paska**

**1. ZAKONSKA OBVEZA DONOŠENJA VIŠEGODIŠNJEG PLANA**

**URAVNOTEŽENJA**

Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije (u nastavku Zavod) obvezan je donijeti Višegodišnji plan uravnoteženja temeljem čl. 37. Zakona o proračunu (NN 144/21), s obzirom da se Financijskim planom za 2024. godinu planira djelomično korištenje viška prihoda koji se prenosi iz prethodnih godina.

Ukupan preneseni višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 5.802.913,53 €. Korištenje dijela prenesenog viška iz 2023. godina planirano je za 2024. godinu u iznosu 1.674.260,00 € za provedbu investicijskog projekta izgradnje i opremanja nove zgrade Zavoda, sukladno Odluci o raspodjeli rezultata za 2023. godinu URBROJ: 02/1-111/5-2-2024.

**2. ANALIZA NASTANKA PRENESENOG VIŠKA IZ PRETHODNOG**

**RAZDOBLJA**

Struktura viška prihoda s obzirom na razdoblje ostvarenja:

- višak prihoda ostvaren u 2023. godini: 1.206.051,17 €

- višak prihoda prenesen iz 2022. godine: 4.596.862,36 €

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

**UKUPNO: 5.802.913,53 €.**

U 2023. godini ostvareni su sljedeći vlastiti i namjenski prihodi:

- vlastiti prihodi: 3.679.996,81 €

- namjenski prihodi: 2.527.202,06 €

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

**UKUPNO: 6.207.198,87 €.**

Vlastitim i namjenskim prihodima financirani su rashodi u 2023. godini na sljedeći način:

- vlastitim prihodima: 2.581.052,32 €

- namjenskim prihodima: 2.420.095,38 €

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

**UKUPNO: 5.001.147,70 €.**

Korelacijom prihoda i pripadajućih rashoda realiziranih u 2023. godini, proizlazi pozitivan financijski rezultat:

**-** PRIHODI: 6.207.198,87 €

- RASHODI: 5.001.147,70 €

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

VIŠAK: 1.206.051,17 € višak ostvaren u 2023.

4.596.862,36 € višak prenesen iz 2022.

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

**VIŠAK UKUPNO: 5.802.913,53 €.**

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

2022.\_\_\_\_\_\_\_ \_2023. UKUPNO\_€

- vlastiti prihodi 707.467,44 + 1.098.944,49 = 1.806.411,93 €

- namjenski prihodi 3.889.394,92 + 107.106,68 = 3.971.468,95 €

VIŠAK PRIHODA 4.596.862,36 + 1.206.051,17 = 5.802.913,53 €.

**3. RASPODJELA I KORIŠTENJE PRENESENOG VIŠKA**

Prema Odluci Upravnog vijeća o raspdjeli rezultata za 2023. godinu ukupan višak prihoda poslovanja u iznosu 5.802.913,53 € iskoristit će se namjenski u svrhu provedbe investicijskog projekta izgradnje i opremanja nove zgrade Zavoda za javno zdravstvo Varaždinske županije u cilju povećanja poslovnih kapaciteta, prvenstveno za proširenje nedostatnog poslovnog prostora.

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: Ivana Meštrovića 1/11 (3 poslovna objekta), Pavlinska 8 i u Kolodvorskoj 20 (prostor Doma zdravlja Varaždinske županije), te na 3 lokacije izvan Varaždina: u Ivancu, Ludbregu i Novom Marofu, također u prostorima Doma zdravlja.

Objedinjavanjem poslovnih jedinica koje obavljaju svoju djelatnost na području grada Varaždina na jednoj lokaciji (u ulici Ivana Meštrovića) racionaliziralo bi se u prvom redu tekuće poslovanje, naročito u pogledu smanjenja materijalnih toškova, a novim adekvatnim prostorom koji odgovara današnjim standardima pružanja zravstvene zaštite svakako bi se otvorile i nove mogućnosti za podizanje kvalitete usluga koje pruža Zavod. U navedenu svrhu planira se izgradnja nove zgrade čime bi se u potpunosti riješio dugogodišnji problem nedostatka poslovnog prostora u Zavodu.

Upravno vijeće Zavoda donijelo je 18. rujna 2024. godine Odluku o prihvaćanju navedenog projekta Broj: 02/1-111/15-1-2024, a Županijska skupština Varaždinske županije izdala je suglasnost na navedenu Odluku 25. rujna 2024. godine, KLASA: 510-04/23-01/8, URBROJ: 2186-01/1-24-10.

**4. PROVEDBA VIŠEGODIŠNJEG PLANA URAVNOTEŽENJA U 2024.**

**GODINI**

U 2024. godini planirano je djelomično korištenje prenesnog rezultata u iznosu 1.674.260,00 € ostvarenog namjenskim prihodima, no ta su sredstva ostala neutrošena s obzirom na dinamiku provedbe projekta izgradnje nove zgrade, pa se u 2025. godinu prenosi ukupan preneseni rezultat u iznosu 5.802.914,53 €. Korištenje navedenih sredstava i nadalje se planira sukcesivno, Višegodišnjim planom uravnoteženja za razdoblje 2025. do 2027. godine.

Provedba Višegodišnjeg plana uravnoteženja u 2024. godini navedena je u sljedećem tabelarnom prikazu, uz sljedeću

NAPOMENU: budući da se Financijski plan izrađuje u eurima bez centa, preneseni višak iskazan je u iznosu 5.802.914,00 €:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROVEDBA VIŠEGODIŠNJEG PLANA URAVNOTEŽENJA U 2024. GODINI** | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvorni plan 2024. (2)** | **Tekući plan 2024. (3)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (4)** | **Indeks 5 (4/3)** |
| **UKUPAN DONOS VIŠKA IZ PRETHODNIH GODINA** | **5.802.914,00** | **5.802.914,00** | **5.802.914,00** | **100,00** |
| **PRIJENOS PRENESENOG VIŠKA U BUDUĆE RAZDOBLJE** | **4.128.654,00** | **4.128.654,00** | **5.802.914,00** | **140,55** |
|  |  |  |  |  |
| **92 Preneseni višak koji će se rasporediti** | **1.674.260,00** | **1.674.260,00** | **0,00** | **0,00** |
| Izvor: 3199 Preneseni višak iz prethodnih godina (vlastiti) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 4399 Preneseni višak iz prethodnih godina (namjenski) | 1.674.260,00 | 1.674.260,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 5299 Preneseni višak iz prethodnih godina (pomoći) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **6 Prihodi poslovanja** | **7.673.460,00** | **7.673.460,00** | **5.873.185,12** | **76,54** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **287.720,00** | **287.720,00** | **377.177,67** | **131,09** |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 167.720,00 | 167.720,00 | 183.464,40 | 109,39 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 120.000,00 | 120.000,00 | 193.713,27 | 161,43 |
| **64 Prihodi od imovine** | **84.000,00** | **84.000,00** | **77.869,50** | **92,70** |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 84.000,00 | 84.000,00 | 77.869,50 | 92,70 |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **253.000,00** | **253.000,00** | **260.676,10** | **103,03** |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 253.000,00 | 253.000,00 | 260.676,10 | 103,03 |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **2.921.732,00** | **2.921.732,00** | **2.782.894,08** | **95,25** |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 2.921.732,00 | 2.921.732,00 | 2.730.520,75 | 93,46 |
| Izvor: 61 Donacije | 0,00 | 0,00 | 52.373,33 | 0,00 |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **4.127.008,00** | **4.127.008,00** | **2.374.567,77** | **57,54** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 955.000,00 | 955.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 2.201.268,00 | 2.201.268,00 | 2.374.567,77 | 107,87 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 970.740,00 | 970.740,00 | 0,00 | 0,00 |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | **7.673.460,00** | **7.673.460,00** | **5.873.185,12** | **76,54** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **5.127.788,00** | **5.127.788,00** | **5.337.272,46** | **104,09** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **3.068.869,00** | **3.068.869,00** | **3.435.479,64** | **111,95** |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 1.478.483,00 | 1.478.483,00 | 1.412.749,61 | 95,55 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 1.317.086,00 | 1.317.086,00 | 1.769.984,93 | 134,39 |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 153.300,00 | 153.300,00 | 73.864,84 | 48,18 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 120.000,00 | 120.000,00 | 178.880,26 | 149,07 |
| **32 Materijalni rashodi** | **2.052.569,00** | **2.052.569,00** | **1.896.693,87** | **92,41** |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 1.059.067,00 | 1.059.067,00 | 973.680,60 | 91,94 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 979.082,00 | 979.082,00 | 903.868,97 | 92,32 |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 14.420,00 | 14.420,00 | 6.191,98 | 42,94 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 0,00 | 0,00 | 11.333,32 | 0,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 0,00 | 0,00 | 1.619,00 | 0,00 |
| **34 Financijski rashodi** | **6.350,00** | **6.350,00** | **5.098,95** | **80,30** |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 6.350,00 | 6.350,00 | 5.098,95 | 80,30 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **4.219.932,00** | **4.219.932,00** | **212.356,16** | **5,03** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **4.219.932,00** | **4.219.932,00** | **212.356,16** | **5,03** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 955.000,00 | 955.000,00 |  |  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 461.832,00 | 461.832,00 | 73.601,55 | 15,94 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 1.832.360,00 | 1.832.360,00 | 84.500,59 | 4,61 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 970.740,00 | 970.740,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 0,00 | 0,00 | 3.499,69 | 0,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 0,00 | 0,00 | 50.754,33 | 0,00 |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **9.347.720,00** | **9.347.720,00** | **5.549.628,62** | **59,37** |
|  |  |  |  |  |
| **RASPOLOŽIVA SREDSTVA [(92 + 6) - (3 + 4)]** | **0,00** | **0,00** | **323.556,50** | **0,00** |