

Nastavni zavod za javno zdravstvo
Splitsko-dalmatinske županije
OIB: 54948902275
Vukovarska 46
Split

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.
GODINU I PROJEKCIJE PLANA
ZA 2025. I 2026. GODINU**

FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA
NASTAVNOG ZAVODA ZA JAVNO ZDRAVSTVO
SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE
ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE PLANA
ZA 2025. I 2026. GODINU
(obrazloženje)

Sukladno odredbama:

- Zakona o proračunu (NN 144/21),
- Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20),
- Zakona o javnoj nabavi (NN 120/16, 114/22),
- Pravilnika o planu nabave, registru ugovora, prethodnom savjetovanju i analizi tržišta u javnoj nabavi (NN 101/17, 144/20 i 30/23),
- Uredbe o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19),
- Uputama za izradu proračuna Splitsko – dalmatinske županije i danim limitima,

daje se prijedlog Financijskog plana prihoda i rashoda Nastavnog zavoda za javno zdravstvo Splitsko – dalmatinske županije za 2024. godinu koji sadrži:

- Financijski plan prihoda i rashoda – opći dio 2024.-2026.
- Plan prihoda i primitaka za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu iskazan po vrstama
- Plan rashoda i izdataka za 2024. godinu prema izvorima financiranja s projekcijama za 2025. i 2026. godinu
- Financijski plan prihoda i rashoda za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu

PLAN PRIHODA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU S OBRAZLOŽENJEM

Ukupni prihodi poslovanja iznose 17.973.508 EUR.

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika iskazani na računu 634 planiraju se u ukupnom iznosu od 21.001 EUR u okviru kojih je planiran prihod od HZZ –a s osnovu refundacije plaća za pripravnike – zdravstvene radnike u svrhu provođenja mjera sufinanciranja zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva kroz pripravništvo.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iskazani na računu 636 planiraju se u ukupnom iznosu od 165.904 EUR. Iznos od 99.542 odnosi se na pokriće troškova poslovanja u djelatnosti prevencije i izvanbolničkog liječenja ovisnika prema Programu kojeg financira Ministarstvo zdravstva. Sredstva se dodjeljuju na temelju natječaja za prijavu programa zdravstvenih organizacija u suradnji s udrugama u Republici Hrvatskoj za dodjelu financijskih sredstava u okviru raspoloživih sredstava iz dijela prihoda od igara na sreću na području prevencije ovisnosti i suzbijanja zlouporabe droge. Iznos od 66.362 EUR na pokriće troškova poslovanja prema Programu kojeg financira Ministarstvo zdravstva. Sredstva se dodjeljuju na temelju natječaja za prijavu programa zdravstvenih organizacija u suradnji s udrugama u Republici Hrvatskoj za dodjelu financijskih sredstava u okviru raspoloživih sredstava iz dijela prihoda od igara na sreću na području prevencije ovisnosti o alkoholu, kockanju i novim tehnologijama.

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava iskazani na računu 638 planirane su u iznosu 251.176 EUR i odnose se na plaćanje nastalih i odobrenih troškova za:

- Projekt „Učinkoviti ljudski potencijali – Stjecanje prvog radnog iskustva“ koji se odnosi na primanje osoba na stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa s ciljem omogućavanja polaganja obveznog pripravničkog ispita i izlaska novih kadrova na tržište rada
- Projekt „Prevenција je najbolja intervencija“ kojim se financira specijalističko usavršavanje za 4 liječnika NZJZ SDŽ koji će nakon završetka specijalističkog osposobljavanja i položenog specijalističkog ispita nastaviti pružati zdravstvene usluge stanovnicima Splitsko – dalmatinske županije i time održivosti standarda mreže javnog zdravstva

Prihodi od imovine iskazani na računu 64 planiraju se u 2024. godini u visini 15.000 EUR.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama iskazanim na računu 65 planiraju se u 2024. godini u visini od 24.000 EU.

Prihodi od prodaje proizvoda te pružanja usluga na tržištu iskazani na računu 661 planiraju se u iznosu od 9.373.884 EUR.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja iskazani na računu 6711 za 2024. godinu iznose 931.526 EUR. Prema odobrenim limitima iz Proračuna Splitsko – dalmatinske županije financirati će se ove aktivnosti i projekti:

- Program „Smanjenje onečišćenja“, Aktivnost „Ispitivanje kakvoće mora, vodovodnih voda, zraka i razine buke“ u planiranom iznosu u visini 145.066 EUR
- Redovna djelatnost u iznosu od 211.600 EUR sukladno Sporazumu o sufinanciranju poslova prevencije i zaštite zdravlja Nastavnog zavoda za javno zdravstvo SDŽ
- Povrat danih sredstava temeljem tekućeg prijenosa drugim proračunskim korisnicima unutar istog proračuna u iznosu od 574.860 EUR.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iskazani na računu 6712 za 2024. godinu planiraju se u visini odobrenih sredstava u iznosu 391.807 EUR.

Prihodi na temelju ugovornih obveza iskazani na računu 6731 iznose 6.786.210 EUR.

Ostali prihodi iskazani na računu 68 planiraju se u visini od 8.000 EUR.

Prihodi od nefinancijske imovine iskazan na računu 721 planiraju se u visini 5.000 EUR.

PLAN RASHODA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU I OBRAZLOŽENJE

U 2024. godini planira se ostvarenje rashoda poslovanja u iznosu 17.973.508 EUR.

Rashodi za zaposlene iskazani na računu 31 planiraju se za 2024. godinu u iznosu 9.723.235 EUR. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju rashode za bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose za obvezna davanja. U 2024. planira se rast rashoda za zaposlene (31) prvenstveno kao posljedica primjene novog Zakona o plaćama u državnoj službi i javnim službama. Nakon početka primjene novog Zakona o plaćama provesti će se usklađenje troškova plaća i predložiti rebalans plana. Rashodi poslovanja financiraju se iz prihoda poslovanja u iznosu od 7.723.235 EUR i prenesenog viška u iznosu od 2.000.000 EUR.

Plan **materijalnih rashoda** iskazanih na računu 32 za 2024. godinu planiraju se u visini 4.996.756 EUR.

U okviru materijalnih rashoda iskazuju se naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Financijski rashodi iskazani na računu 34 planiraju se u iznosu 9.000 EUR.

Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna iskazani na računu 37 planiraju se u iznosu od 6.700 EUR.

Donacije i ostali rashodi iskazani na računu 38 planiraju se u iznosu od 23.860 EUR.

PLAN RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE 2024. GODINU I OBRAZLOŽENJE

Plan rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 2024. godinu iznosi 3.213.957 EUR.

Razrada plana rashoda za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine prema vrsti troška dani su u tabelama u prilogu. Plan rashoda za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine za 2024. godinu prema izvorima financiranja prikazan je u tabeli.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine financiraju se iz:

- vlastitih prihoda - 66151 – Prihodi od pruženih usluga na tržištu
- prihoda iz decentraliziranih sredstava – 67121 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine
- prihoda za posebne namjene – 67311 – Prihodi od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza
- prihodi temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz EU fondova iskazani na računu 638
- prihoda od prodaje nefinancijske imovine – 72119 – Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine
- akumuliranog viška prihoda

U 2024. godini planira se:

- realizacija nabava za dugotrajnu nefinancijsku imovinu čiji su postupci započeli i/ili završili u 2023. godini
- realizacija Plana nabave za 2024. godinu.

Privitak:

1. Prijedlog Financijskog plana NZJZ SDŽ za 2024. godinu i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu – opći dio
2. Plan prihoda i primitaka za 2024. godinu i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu
3. Plan rashoda i izdataka za 2024. godinu i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu
4. Financijski plan prihoda i rashoda za 2024. godinu

Plan izradila: Voditeljica Odjela za plan i analizu

Marijana Mlikotić, dipl.oecc