REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA
ŽUPANIJA
Upravni odjel za zdravstvo, socijalnu
skrb i hrvatske branitelje

KLASA: 500-01/24-01/45
URBROJ: 2178-06-01/03-24-2
Slavonski Brod, 10.travnja 2024. godine

ŽUPAN BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
dr.sc. Danijel Marušić, dr.med.vet.

Predmet: Izvješće o radu i financijskom poslovanju Nastavnoga zavoda za javno zdravstvo Brodsko-posavske županije u 2023. godini
- očitovanje , *dostavlja se*

Sukladno Programu rada Župana i Županijske skupštine Upravni odjel za zdravstvo, socijalnu skrb i hrvatske branitelje razmotrio je Izvješće o radu i financijskom poslovanju Nastavnoga zavoda za javno zdravstvo Brodsko-posavske županije Brodsko-posavske županije (u daljnjem tekstu: Nastavni zavod) u 2023. godini i Odluku Upravnog vijeća u svezi istog te daje sljedeće očitovanje:

1. Organizacija i rad Nastavnoga zavoda za javno zdravstvo Brodsko-posavske županije

Nastavni zavod u 2023. godini svoju djelatnost provodio je na dvije lokacije u Slavonskom Brodu (Vladimira Nazora 2 a i Augusta Cesarca 71) i na lokaciji u Novoj Gradiški (Matije Gupca 40 B). Sjedište ustanove je u Slavonskom Brodu, Vladimira Nazora 2a.

Osnovne djelatnosti Nastavoga zavoda propisane su Zakonom o zdravstvenoj zaštiti ("Narodne novine" 100/18,125/19,147/20, 119/22,156/22,33/23,36/24). Sastavne dijelove Nastavnoga zavoda čine: Služba za kliničku mikrobiologiju, Služba za epidemiologiju i javno zdravstvo, Služba za zdravstvenu ekologiju, Služba za školsku i adolescentnu medicinu, Služba za zaštitu mentalnog zdravlja, prevenciju i izvanbolničko liječenje ovisnosti i Služba za zajedničke poslove.

Nastavni zavod ima važnu ulogu u provođenju preventivnih mjera zdravstvene zaštite stanovništva Brodsko-posavske županije te u ranom otkrivanju zaraznih bolesti i zdravstvenom nadzoru.

Značajna je uloga Nastavnoga zavoda u preventivnoj zdravstvenoj zaštiti djece u osnovnim, srednjim školama i fakultetima, obavljanju mikrobiološke djelatnosti, analiziranju higijenske ispravnosti vode, stanja vodoopskrbe, zdravstvene ispravnosti namirnica i predmeta opće uporabe te praćenje invazivnih vrsta komaraca.

U skladu s Planom i programom mjera zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja i ugovora s HZZO- om Nastavni zavod u 2023. godini je provodio sljedeće programske aktivnosti: zdravstveno prosvjećivanje i promicanje zdravlja prema javnozdravstvenim prioritetima, mjere prevencije kroničnih masovnih bolesti, predlaganje i provođenje preventivnih programa uz evaluaciju istih, praćenje korištenja zdravstvenih kapaciteta i rad zdravstvenih službi, prikupljanje, kontroliranje i obrađivanje podataka iz primarne specijalističko-konzilijarne i stacionarne zdravstvene djelatnosti te

provođenje evaluacije rada zdravstvenih službi, praćenje morbiditeta i mortaliteta na području Brodsko-posavske županije te provođenje mjera Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka debelog crijeva i Nacionalni program ranog otkrivanja raka dojke.

Služba za epidemiologiju i javno zdravstvo kontinuirano je provodila mjere higijensko-epidemiološke zdravstvene zaštite za cjelokupno stanovništvo Županije; analizirala epidemiološko stanje; planirala, predlagala i sudjelovala u provođenju mjera za sprječavanje, rano otkrivanje i suzbijanje bolesti.

Služba za kliničku mikrobiologiju je provodila specijalističko-konzilijarnu mikrobiološku dijagnostiku za cjelokupno stanovništvo Brodsko-posavske županije.

Služba za zaštitu mentalnog zdravlja, prevenciju i izvanbolničko liječenje ovisnosti kao glavni nositelj programa prevencije i izvaninstitucionalnog liječenja bolesti ovisnosti u Županiji u 2023. godini u „Mjesecu borbe protiv ovisnosti „ organizirala je jedanaesti po redu simpozij o alkoholizmu, kockanju i modernim ovisnostima. Glavna tema simpozija je bila „ Rizični faktori i ovisnosti: izazovi i perspektive“.

Služba za zdravstvenu ekologiju je provodila svoje programske aktivnosti od čega posebno izdvajamo ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za piće.

Služba za školsku i adolescentnu medicinu je obavljala programe specifičnih i preventivnih mjera zdravstvene zaštite školske djece i mladeži.

2. Financijsko poslovanje u 2023. godini

Tijekom 2023. godine Nastavni zavod je ostvario ukupne prihode u iznosu od 3.024.538,01 eura Ukupni prihodi ostvareni u tekućoj godini su 421.626,12 eura manji u odnosu na prihode ostvarene u prethodnoj godini, odnosno isti bilježe smanjenje 12,23 % i to najvećim dijelom s pozicije prihoda od HZZO-a. U strukturi ukupnih prihoda 54,72 % prihoda ostvareno je temeljem ugovornog odnosa Nastavnoga zavoda s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje. Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza iznose 1.654.962,36 eura te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 24,79 % i to s pozicije financiranja mikrobiologije 54,87 uslijed smanjenja broja usluga vezanih uz testiranje na COVID 19. Povećanje prihoda s pozicije financiranja timova preventivne zdravstvene zaštite iznosi 19 % za djelatnost epidemiologije, javnog zdravstva, zaštite mentalnog zdravlja i prevencije ovisnosti, dok povećanje prihoda školske medicine zbog smanjenja broja djece iznosi 15 %. Prihodi od ostalih korisnika u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje bilježe povećanje za 3,16 %.

Ukupni rashodi u 2023.godini iznose 2.916.356,58 eura. U odnosu na prethodno razdoblje ukupni rashodi su povećani za 162.794,09 eura što iznosi 5,91 %. Povećanje rashoda poslovanja najvećim dijelom proizlazi s pozicije rashoda za zaposlene, rashoda za usluge te ostalih rashoda poslovanja. Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 1.903.445,59 eura i veći su u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje za 19,60 %. Povećanje je rezultat povećanja osnovice za obračun plaća u 2023. godini, uvođenje privremenog dodatka na plaće te dijelom kroz povećanje koeficijenata za pojedina radna mjesta kao i neoporezivih naknada zaposlenicima.

Financijski rezultat poslovanja zdravstvene ustanove iskazan kroz ukupni prihod i rashod u 2023. godini pokazuje višak prihoda u iznosu od 108.181,43 eura. Ostvareni višak prihoda upotrijebit će se isključivo za obavljanje i razvoj djelatnosti Nastavnoga zavoda .

Ukupne obveze Nastavnoga zavoda na kraju 2023.godine iskazane su u iznosu od 285.380,48 eura, a odnose se na obveze prema zaposlenicima za mjesec prosinac 2023. godine, kratkoročne obveze prema dobavljačima za materijal, energiju, usluge te ostale nespomenute obveze. Dospjele obveze iznosile su 173,59 eura, a prekoračenje dospijeća iznosilo je od jedan do šezdeset dana.

Ukupna potraživanja na kraju izvještajnog razdoblja iznose 390.782,40 eura od čega su dospjela potraživanja iznosila 59.243,00 eura. U ukupnim potraživanjima najveća su potraživanja od Hrvatskoga zavoda za zdravstveno osiguranje.

Usporedni pregled ostvarenih prihoda i rashoda 2022./2023. godina

PRIHODI

- Iznos u eurima

RED. BR.	Opis	**I-XII 2022.**	**I-XII 2023.**	**Indeks** 4./3.
1	**2**	3	4	5
1.	Prihodi temeljem ugovora s HZZO	2.200.574,96	1.654.962,36	75,21
2.	Prihodi od pruženih usluga	951.904,84	982.007,64	103,16
3.	Prihodi po posebnim propisima	115.545,56	166.947,20	144,49
4.	Prihodi od središnjeg proračuna	82.478,60	143.602,47	174,11
5.	Prihodi iz proračuna BPŽ	31.962,25	35.051,79	109,67
6.	prihodi od HZZ	45.358,68	39.543,96	87,18
7.	Ostali prihodi	7.886,12	2.162,00	27,42
8.	Prihodi od donacija	849,82	0	0
9.	Prihodi od financijske imovine	757,32	140,63	18,57
10.	Prihodi od prodaje nefin.imovine	8.845,98	119,96	1,36
	Ukupni prihodi	**3.446.164,13**	**3.024.538,01**	87,77

RASHODI

- Iznos u eurima

RED. BR.	**OPIS**	**I-XII 2022.**	**I-XII 2023.**	**Indeks 4/3**
1	**2**	**3**	**4**	**5**
1	**Rashodi za zaposlene**	**1.591.929,56**	**1.903.445,59**	119,57
1.1.	- Bruto plaće	1.319.397,55	1.573.205,70	119,24
1.2.	- Ostali rashodi za zaposlene	57.777,19	73.759,58	127,66
1.3.	- Doprinosi na plaće	214.754,82	256.480,31	119,43
2	**Materijalni rashodi**	**1.083.360,49**	**969.239,08**	89,47
2.1.	-naknade troškova zaposlenima	45.254,40	49.406,27	109,17
2.2.	-rashodi za materijal i energiju	720.451,19	469.186,18	65,12
2.3.	-rashodi za usluge	290.998,83	421.597,88	144,88
2.4.	-ostali rashodi poslovanja	26.656,07	28.740,85	107,82
2.5.	-naknade tr.osobama izvan radnog odnosa	0	307,90	0
3	**Financijski rashodi**	**3.792,92**	**3.440,77**	90,72
4	**Ostali nespomenuti rashodi**	**6.395,12**	**0**	0
5	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**806,61**	**2.624,67**	325,40
5.1.	nabava nematerijalne imovine	0	196,00	0
5.2.	građevinski objekti	0	3.220,50	0

5.3.	oprema	45.166,17	29.354,81	-64,99
4.4.	prijevozna sredstva	22.111,62	0	0
4.5.	ulaganja u programe	0	4.835,16	0
	UKUPNI RASHODI	**2.753.562,49**	**2.916.356,58**	105,91

(Izvor: Izvještaj o financijskom poslovanju Nastavnoga zavoda za razdoblje
1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine)

3. Decentralizirana sredstva

Odlukom o rasporedu sredstava za decentralizirane funkcije u zdravstvu između zdravstvenih ustanova Brodsko-posavske županije u 2023. godini za Nastavni zavod doznačeno je 30.451,79 eura. Odobrena sredstva utrošena su za investicijsko i tekuće održavanje, instrumente, uređaje i strojeve te informatizaciju zdravstvenog sustava.

Predlažemo Županu da razmotri Izvješće o radu i financijskom poslovanju Nastavnoga zavoda u 2023. godini te uputi Županijskoj skupštini na razmatranje i usvajanje.

PRIVREMENI PROČELNIK

Ivan Tucić, dipl.iur.