|  |  |
| --- | --- |
| cid:image001.png@01D78527.2E32F830 | **Zavod za hitnu medicinu Zadarske županije**  **Zadar, Ivana Mažuranića 28.**  **Ur.broj: 01-3117/2023**  **04.10.2023. godine** |

***UPRAVNO VIJEĆE***

***ZAVODA ZA HITNU MEDICINU ZADARSKE ŽUPANIJE***

***Obrazloženje Financijskog plana za 2024godinu – OPĆI DIO***

***Sažetak računa prihoda i rashoda***

*Financijskim planom za 2024 godinu Prihodi su planirani na razini 9.892.281,27 eur.*

*Planirani prihodi se sastoje od prihoda poslovanja 9.872.281,27 eur, , dok su prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani 20.000,00 eur.*

*Ukupni rashodi za 2024godinu su planirani na razini9.892.281,27 eur.*

*Planirani rashodi sastoje se od rashode poslovanja 8.803.884,00 eur, te se sastoje od rashoda za nabavku nefinancijske imovine 1.051.397,27 eur i izdataka za financijsku imovinu u iznosu 37.000,00 eur.*

***Obrazloženje općeg dijela financijskog plana 2024 godina***

***PRIHODI***

*Ukupni prihodi za 2024g (9.892.281,27 eur)i sastoje se od slijedećih skupina :*

* ***Ekonomska klasifikacija 63*** *pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg financijskog plana .*

*Ovi prihodi se odnose na program „specijalističko usavršavanje doktora hitne medicinske pomoći“ , iz izvora EU sredstava na razini 40.000,00 eur.*

* ***Ekonomska klasifikacija 64*** *Prihodi od imovine*

*Ovdje su planirani prihodi od tečajnih razlika, kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu od 300,00 eur*

* ***Ekonomska klasifikacija 65*** *Prihodi od pristojbi po posebnim propisima*

*Ovi prihodi se planiraju na razini 142.910,00 eur ,*

*Čine ih prihodi,potpore JLS , participacija općina i gradova u financiranju programa mreže ljetne hitne pomoći, te se planiraju sredstva u iznosu 92.910,00 eur ,te sredstva vlastitih prihoda kroz refundaciju šteta, osiguranja u iznosu od 50.000,00 eur.*

* ***Ekonomska klasifikacija 66*** *Prihodi od prodaje proizvoda i roba , te pruženih usluga*

*Prihodi iz skupine vlastitih prihoda koji se ostvaruju kroz rad ambulanti, osiguranja sportskih il sličnih aktivnosti te , postupaka medicinskih timova planirani su na razini 385.412,00 eur.*

* ***Ekonomska klasifikacija 67*** *Prihodi iz nadležnog proračuna, ugovorne obveze*

*Planirani prihod ove skupine iznosi 9.303.359,27 eur , čine ih sredstva DECa koja su namijenjena nabavci vozila hitne i sanitetske službe za već ugovorena 4 vozila, te plan nabave koji će se realizirati u 2024g planirani iznos 833.897,27 eur. Sredstva Županije na ek.kl.67 su 188.646,16 eur ,gdje se nalaze i sredstva MIZ i Županije u programu ljetnih timova i iznosu 45.291,00 eur. Ugovorna sredstva HZZO planirana su u iznosu od 8.235.524,84 eur.*

* ***Ekonomska klasifikacija 68*** *Prihodi od kazni, upravnih mjera*

*Ovi prihodi su izvorom vlastiti prihod Ustanove i čine ,planiraju se svega 300,00 eur.*

* ***Ekonomska klasifikacija 72*** *Prihodi od prodaje dugotrajne imovine*

*Ova skupina prihoda planirana je u iznosu od 20.000,00 eur, bazira se na planu prodaje vozila koja su u planu rashoda 2024 god..*

* ***Ekonomska klasifikacija******84*** *primici od financijskog zaduživanja*

*Radi se o prihodima koji se ostvaruju putem kreditnog zaduženja, te kao takvi nisu planirani u 2024 godini.*

***RASHODI***

*Ukupni rashodi za 2024g planirani u iznosu 9.892.281,27 eur. , sastoje se od ekonomskih skupina, klasifikacija kako slijedi :*

* ***Ekonomska klasifikacija 31*** *Rashodi za zaposlene*

*Ukupno planirana sredstva na ovoj skupini se planiraju na razini 6.394.717,00 eur i odnose se na bruto plaće , doprinose, božićnice, regres, nagrade i ostala prava radnika.. u odnosu na 2023 god veća su za 3% te prate porast troškova, prava radnika koja će se ostvariti u planskoj godini..*

* ***Ekonomska klasifikacija 32*** *Materijalni rashodi*

*Ukupno planirana sredstva za materijalne rashode iznose 2.387.547,00 eur , unutar njih se planom obuhvaćaju rashodi, materijalni trošak i usluge ,a istaknuli bi one značajnije koji čini glavni udio planiranog troška.*

*Rashodi za prijevoz na posao i s posla ukupno su 201.350,00 eur, materijali i sirovine koji se ostvaruju kroz sanitetski materijal,ljekove, medicinski plin iznose 159.430,00 eura, energenti gdje su gorivo i električna energija ukupno se planiraju na 776.535,00 eur, usluge telefona, pošte, te prijevoza pacijenata brodom su planirani na 143.290,00 eur, usluge tekućeg investicijskog održavanja iznose 246.359,00 eur koje se uglavnom odnose na održavanje i popravak vozila, intelektualne usluge koje podrazumjevaju pripravnost,ugovor o djelu –vanjski medicinski suradnici se planiraju u iznosu od 214.440,00 eur, te zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu 108.920,00 eur.*

* ***Ekonomska klasifikacija 34*** *Financijski rashodi*

*Sredstva ovog konta planirana su 18.920,00 eur. Rashodi koji čine ovu skupinu su kamate za financijski leasing, bankarske naknade i usluge, te zatezne kamate.*

* ***Ekonomska klasifikacija 38*** *Ostali rashodi, ugovorne kazne*

*Planirani rashodi iznosu 2.700,00 eur i odnose se na štete zaposlenicima, te štete i ugovorne kazne prema HZZO i sl.*

*Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u grupi* ***4*** *ukupno su planirani u iznosu od 1.051.397,27eur , a sastoje se od slijedećih skupina :*

* ***Ekonomska klasifikacija 42*** *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine*

*Ukupna sredstva na ovoj grupi iznose 1.023.397,27 eur a odnose se rashode koji će se ostvariti kroz ulaganja u medicinsku opremu, nabavku medicinskih automobila, računalnu i telekomunikacijsku opremu , te nabavku radnog namještaja.*

*Glavnina sredstava , ukupno 833.897,27 eur, su rezervirana za već ugovorena 4 auta, te nabavku novih u 2024g.*

* ***Ekonomska klasifikacija 45*** *Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu*

Planiraju se u iznosu 28.000,00 eur, dodatna ulaganja u prijevozna sredstva, plan utroška materijala u poboljšanje i ispravnost motornih medicinskih vozila.

*Rashodi/ izdaci za financijsku imovine u grupi* ***5*** *ukupno iznose 37.000,00 eur . :*

* ***Ekonomska klasifikacija 54*** *Izdaci za otplatu glavnice iz primljenih kredita*

*Planirana sredstva se koriste za otplatu glavnice, zaduženog leasinga, koji je realiziran u postupku nabave 3 medicinska vozila. Ukupno zaduženje ,anuiteti, u 2024g iznosit će u skladu sa planom 37.000,00 eur.*

***RAČUN FINANCIRANJA***

*Prikazani su računi, grupe* ***8 i 5*** *gdje su evidentirani**primici od financijskog zaduživanja , odnosno izdaci za otplatu 12 anuiteta na primljeni kredit , leasing, za kupnju 3 medicinska auta .*

*Ukupno planirane obveze/prava realizacije kreditnih sredstava klasifikacijska skupina (****8****) neće se ostvarivat i ne planiraju se nikakva financijska sredstva. Dok na klas.skupini (****5****) planirano je zaduženje otplate anuiteta iz prethodnih godina, na iznos od 37.000,00 eur koja će se pokrivati vlastitim sredstvima (31).*

***REZULTAT POSLOVANJA***

*Poslovnim planom i projiciranim prihodima financijskog proračuna za 2024 godini planirana je ravnoteža prihoda i rashoda, bez ostvarivanja poslovnog viška ili gubitka poslovanja..*

*Ravnateljica Ustanove*

*Ivana Šimić ,dipl.oec*