

009-05/26-01/011
278-29-26-076
19.03.26

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA NASTAVNOG ZAVODA ZA
JAVNO ZDRAVSTVO BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE
01.01.2025. DO 31.12.2025. G.
(drugi rebalans za 2025.g)**

Sadržaj, podnošenje i donošenje Izvještaja o izvršenju financijskog plana propisano je čl.81. do 87. Zakona o proračunu (NN 141/21), a detaljno je uređeno Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN85/23).
Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Nastavnog zavoda za javno zdravstvo Brodsko posavske županije sadrži:

1. Opći dio

- sažetak računa prihoda i rashoda
- račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji
- račun prihoda i rashoda po izvorima financiranja
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

2. Posebni dio

- izvještaj po programskoj klasifikaciji prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

3. Obrazloženje općeg i posebnog dijela

4. Posebne izvještaje

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima
- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza, te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

OPĆI DIO

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Iz pregleda je vidljivo da su ostvareni prihodi za 2025.g. iznosili 4.338.427,65 eura, što čini 99% izvršenja financijskog plana prihoda za 2025.g., a ostvareni rashodi iznosili su 4.094.545,96 eura, što čini 87% izvršenja financijskog plana rashoda za 2025.g.

Preneseni višak prihoda poslovanja iz 2024.godine iznosi 3.302.561,89 eura, a višak prihoda poslovanja 2025. godine iznosi 243.881,69 eura.

Izvršenje ostvarenog viška prihoda iskazano je u visini ostvarenog viška prihoda. U planu za 2025.g. planirani iznos prenesenog viška prihoda koji će se iskoristiti za pokriće planiranog manjka prihoda za 2025.g. iznosi 338.158,61 eura, a ostatak ostvarenog prenesenog višak prihoda u iznosu 2.964.403,28 eura planiran je za pokriće rashoda u 2026.g. i 2027.godini.

2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

prema ekonomskoj klasifikaciji

PRIHODI

Ukupno ostvareni prihodi u 2025.g iznosili su 4.338.427,65 eura, što čini 99% izvršenja financijskog plana prihoda za 2025.g.

Ostvareni prihodi odnose se na prihode od:

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirano 1.026.870,40 eura / ostvareno 982.569,53 eura što čini ostvarenje 96% planiranog iznosa. Manje su ostvareni planirani prihodi za refundaciju plaća pripravnika koji se financiraju iz sredstava HZZO-a zbog manjeg broja zaposlenih pripravnika u odnosu na planirani broj na godišnjoj razini, manje su ostvareni planirani prihodi od dobivenog cjepiva iz HZJZ za 2%, manje su ostvareni planirani prihodi za financiranje troškova specijalizanata iz EU fondova NPOO za 4%.

Prihodi od imovine planirano 1.090,00 eura / ostvareno 1.018,58 eura što čini ostvarenje 98% planiranog iznosa. Odnose se na prihode od kamata na depozite po viđenju i prihode od zatezних kamata iz obveznih odnosa.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirano 178.010,00 eura / ostvareno 166.421,75 eura što čini ostvarenje 93% planiranog iznosa. Odnose se na prihode od dopunskog zdravstvenog osiguranja, participacije, naplate šteta s osnova osiguranja. Ostvareni prihod je manji u odnosu na plan zbog smanjenja broja mikrobioloških pretraga- dopunsko zdravstveno osiguranje.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga planirano 1.000.391,06 eura / ostvareno 1.058.625,15 eura što čini ostvarenje 106% planiranog iznosa. Povećanje u odnosu na plan odnosi se na vlastite prihode uslijed povećanja naplate izvršenih usluga.

Prihodi od donacija planirano 1.000,00 eura / ostvareno 2.020,00 eura što čini ostvarenje 202% planiranog iznosa. Donirana je oprema krajem godine nakon donošenja rebalansa za 2025.g.

Prihodi iz nadležnog proračuna planirano 80.507,57 eura / ostvareno 81.606,00 eura što čini ostvarenje 110% planiranog iznosa. Prihodi iz nadležnog proračuna BPŽ ostvareni su iz sredstava za decentralizirane funkcije BPŽ, za sufinanciranje stanarine specijalizanta, te za provođenje Akcijskog plana djelovanja na području ovisnosti do 2026.g. Povećanje u odnosu na plan odnosi se na doznaku sredstava krajem prosinca 2025.g. za aktivnosti provođenja Akcijskog plana djelovanja na području ovisnosti do 2026.g.

Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza planirano 2.102.757,54 eura / ostvareno 2.042.065,04 eura što čini ostvarenje 97% planiranog iznosa. Manje ostvarenje u odnosu na planirano je s pozicije specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite – uslijed smanjenja broja usluga mikrobiologije u 2025.g.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirano 4.000,00 eura / ostvareno 4.101,60 eura što čini ostvarenje 103% planiranog iznosa. Ostvareni su prodajom službenog vozila.

RASHODI

Ukupno ostvareni rashodi u 2025.g iznosili su 4.094.545,96 eura, što čini 87% izvršenja financijskog plana rashoda za 2025.g.

Dijele se na rashode poslovanja i rashode za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine.

1.Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 3.992.343,50 eura što čini 87% izvršenja planiranih rashoda poslovanja za 2025.g. Odnose se na rashode za zaposlene, naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, rashode lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova, ostale nespomenute rashode poslovanja i financijske rashode.

Rashodi za zaposlene (bruto plaća, doprinosi na plaću i ostali rashodi za zaposlene) planirano 2.741.114,54 eura / ostvareno 2.670.928,30 eura što čini ostvarenje 97%

planiranog iznosa. Manje ostvarenje u odnosu na planirano rezultat je nepopunjenih radnih mjesta zdravstvenih djelatnika, te dugotrajnijih bolovanja.

Materijalni rashodi planirano 1.876.812,10 eura / ostvareno 1.318.940,66 eura, što iznosi 70% planiranih materijalnih rashoda, a odnose se na: naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, rashode lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova, te ostale nespomenute rashode.

Naknade troškova zaposlenima ostvarene su u 100% iznosu u odnosu na planirane.

Rashodi za materijal i energiju ostvareni su manje u odnosu na planirane 49% i to dijelom s pozicije uredskog i ostalog materijala zbog postignutih povoljnijih cijena u postupku nabave postignutih povoljnijih cijena u postupku nabave zaštitne odjeće i obuće, sitnog inventara te najvećim dijelom s pozicije rashoda za energiju, jer su rashodi za energiju planirani bez uzimanja u obzir mjera Vlade RH, umanjenja troškova električne energije temeljem Uredbe Vlade RH, kao i zbog postignutih povoljnijih cijena energenata i manje potrošnje.

Rashodi za usluge ostvareni su manje u odnosu na planirano 33% s pozicije usluga telefona, interneta i cestarina, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, s pozicije laboratorijskih i ostalih zdravstvenih usluga uslijed smanjenja broja uzoraka monitoringa vode za piće, intelektualnih usluga (nije bilo potrebe zamjene specijalista na mikrobiologiji, a u drugoj polovini godine smanjen je broj zamjena psihijataru u Novoj Gradiški).

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja manji su u odnosu na planirano 8% s pozicija premija osiguranja zbog postignutih povoljnijih cijena u postupku nabave, te ostalih rashoda.

Financijski rashodi planirano 3.185,35 eura / ostvareno 2.474,54 eura, što iznosi 78% planiranih financijskih, a manje izvršenje je s pozicije zateznih kamata iz poslovnih odnosa.

2.Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirano 111.221,64 eura / ostvareno 102.202,46 eura, što iznosi 92% planiranih rashoda za nabavu nefinancijske imovine (nije izvršena planirana legalizacija potkrovlja u Sl.Brodu, V.Nazora 2a).

Stanje novčanih sredstava na početku razdoblja 3.449.349,99 eura
Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja 3.417.989,51 eura

prema izvorima financiranja

PRIHODI

IZVOR Opći prihodi i primici

Prihodi iz nadležnog proračuna Brodsko-posavske županije planirani su u iznosu 80.507,57 eura, ostvareni su u iznosu 81.606,00 eura što čini 101% planiranog.

- iz decentraliziranih funkcija Brodsko-posavske županije planirano 68.256,00 eura, ostvareno 68.256,00 eura- izvršenje 100%,

- za sufinansiranje stanovanja specijalizanta planirano 4.800,00 eura, ostvareno 4.800,00 eura – izvršenje 100%,

- iz Akcijskog plana djelovanja na području ovisnosti za razdoblje do 2026. godine na području Brodsko-posavske županije planirano 7.000,00 eura, ostvareno 8.550,00 eura što čini izvršenje 122% planiranog.

IZVOR Vlastiti prihodi

Vlastiti prihodi planirani su u iznosu 1.001.381,06 eura, ostvareni su u visini 1.060.645,15 eura, što čini 106% planiranih vlastitih prihoda za 2025.g., a čine ih vlastiti prihodi od pružanja usluga pravnim i fizičkim osobama, te građanima 1.058.625,15 eura i prihodi od zatezних kamata ovršenih kupaca 985,43 eura.

IZVOR Prihodi za posebne namjene

Prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu 2.276.867,54 eura, ostvareni su u visini 2.207.307,32 eura, što čini 97% planiranih prihoda za posebne namjene (prihodi od HZZO-a, dopunskog osiguranja, participacije, kamata na depozite po viđenju).

IZVOR Prihodi od pomoći

Prihodi od pomoći planirani su u iznosu 1.026.870,40 eura, ostvareni su u visini 982.569,53 eura, što čini 96% planiranih prihoda od pomoći. Ostvareni prihodi odnose se na projekte financirane iz Ministarstva zdravstva, troškove rada pripravnika financirano sredstvima HZZO-a, financiranje plaća specijalizanata iz EU fondova –NPOO, te prihoda od primljenih cjepiva od HZJZ.

IZVOR Prihodi od donacija

Prihodi od donacija planirani su u iznosu 1.000,00 eura, ostvareni su u visini 2.020,00 eura, što čini 202% planiranih prihoda od donacija.

IZVOR Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja planirani su u iznosu 4.000,00 eura, ostvareni su u visini 4.101,60 eura, što čini 103% izvršenja planiranog iznosa.

RASHODI

Ukupno ostvareni rashodi u 2025.g iznosili su 4.094.545,96 eura, što čini 87% izvršenja financijskog plana rashoda za 2025.g.

Prema izvorima financiranja izvršenje planiranih rashoda je slijedeće:

1. Izvor financiranja nadležni proračun
Rashodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u visini 80.470,36 eura što čini 99% planiranog iznosa.
2. Izvor financiranja vlastiti prihodi
Rashodi iz izvora financiranja vlastiti prihodi ostvareni su u visini 955.816,95 eura, što čini 90% planiranog iznosa.
3. Izvor financiranja prihodi za posebne namjene
Rashodi iz izvora prihodi za posebne namjene ostvareni su u visini 2.353.816,65 eura što čini 93% planiranog iznosa.
4. Izvor financiranja pomoći
Rashodi iz izvora pomoći ostvareni su u visini 701.394,37 eura, što čini 67% planiranog iznosa.
5. Izvor financiranja donacije
Rashodi iz izvora donacije ostvareni su u visini 100% planiranog iznosa.
6. Izvor financiranja prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja
Rashodi iz izvora financiranja prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja ostvareni su u visini 1.027,63 eura, što čini 13% planiranog iznosa.

3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstani su u klasu 07 Zdravstvo. Izvršeni su u visini 87% planiranih rashoda.

4. Obrazloženje prenesenog manjka / viška financijskog plana

Višak prihoda Opći prihodi i primici

Ostvareni višak prihoda u iznosu 1.587,21 eura nije bio planiran, a iskoristiti će se u 2026.godini u sklopu Akcijskog plana djelovanja na području ovisnosti za razdoblje do 2026. godine na području Brodsko-posavske županije. Preneseni višak prihoda sa izvora Opći prihodi u iznosu 451,57 eura iskorišten je u 2025.

Višak vlastitih prihoda

Preneseni višak prihoda sa izvora vlastiti prihodi iznosi 332.209,32 eura. Ostvareni višak vlastitih prihoda s 31.12.2025.g. u iznosu 436.002,95 eura dijelom će se iskoristiti za pokriće manjka prihoda na specijalizacijama koje se financiraju iz sredstava EU fondova –NPOO, te manjka prihoda za financiranje plaća pripravnika, a ostatak će se rasporediti za pokriće rashoda u 2026. i 2027. godini.

Višak prihoda za posebne namjene

Preneseni višak prihoda sa izvora prihodi za posebne namjene iznosi 2.945.541,53. Dijelom je iskorišten za pokriće manjka tekuće godine (prihodi od HZZO-a) u iznosu 146.509,33 eura. Ostatak višak prihoda za posebne namjene u iznosu 2.799.032,20 eura će se rasporediti za pokriće rashoda u 2026., 2027. i 2028.g. godini.

Višak prihoda od pomoći

Preneseni višak prihoda sa izvora pomoći u iznosu 14.537,58 eura iskorišten je za pokriće troškova plaća i naknada pripravniku u 2025.g. Preneseni višak prihoda sa izvora pomoći (projekti s Ministarstvom zdravstva iz ranijih godina) u iznosu 2.168,27 eura zadržava se do povratka u proračun.

Preneseni manjak prihoda poslovanja sa izvora pomoći (financiranje specijalizacija iz sredstava EU fondova- NPOO iznosi 13.751,98 eura. Pokriven je ostvarenim prihodima u prvoj polovini godine.

Ostatak viška prihoda od pomoći u iznosu 284.129,03 eura dijelom se zadržava do povrata u proračun neutrošenih sredstava po projektu s Ministarstvom zdravstva za 2025.g., a ostatak će se rasporediti za pokriće rashoda cjepiva u 2026. i 2027. godini.

Višak prihoda od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja

Preneseni višak prihoda sa izvora prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja iznosi 21.405,60 eura. Ostvareni višak prihoda od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja s 31.12.2025.g. u iznosu 25.692,19 eura, a rasporediti će se za pokriće rashoda u 2026. i 2027. godini.

POSEBNI DIO

Financijski plan za 2025.g. iskazan je kao Program „Zdravstvena zaštita stanovništva Brodsko posavske županije“, unutar kojeg su planirane aktivnosti i projekti.

OPIS PROGRAMA

Zavod ima značajno mjesto u planovima Brodsko posavske županije, jer provodi opće dostupnu javno zdravstvenu djelatnost usmjerenu unapređenju i očuvanju zdravlja ljudi i sprječavanju prijevremene smrti i invalidnosti. Osnovni Program Zavoda je provođenje zdravstvene zaštite 130.782 stanovnika Brodsko-posavske županije, uključujući skrb za školsku djecu i studente.

CILJ PROGRAMA

Osnovni cilj Programa je produljenje očekivanog trajanja života i unapređenje kvalitete života uz aktivnosti promicanja zdravijeg načina življenja, smanjenje ili eliminacija zdravstvenih rizika koji se mogu spriječiti te unapređenje kvalitete života kroničnih bolesnika i osoba s tjelesnim oštećenjem.

Zacrtni ciljevi nastoje se postići kroz Aktivnost Redovne djelatnosti Zavoda pružanjem preventivne zdravstvene zaštite i promicanjem zdravlja stanovništva kroz provođenje preventivnih mjera zdravstvene zaštite, te provođenjem specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite.

A 100001. Redovna djelatnost Zavoda

Svrha Aktivnosti je osiguranje obavljanja djelatnosti ustanove u cilju ostvarivanja skrbi stanovnicima županije na razini primarne i sekundarne zdravstvene zaštite, te pružanje usluga zdravstvene ekologije. Unutar aktivnosti obavljaju se djelatnosti mikrobiologije, epidemiologije, javnog zdravstva, školske i adolescentne medicine, prevencije ovisnosti i zaštite mentalnog zdravlja, zdravstvene ekologije, uključujući troškove plaća, troškove uprave i režijske troškove, te kapitalna ulaganja.

Izvršenje aktivnosti redovna djelatnost

Šifra	Naziv	Plan 2025.	Ostvarenje 2025.	indeks
Aktivnost A 100001	REDOVNA DJELATNOST	4.496.165,64	3.859.323,93	86

Ukupni ostvareni rashodi u Aktivnosti redovna djelatnost iznose 3.859.323,93 eura, što čini 86% planiranih veličina.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u visini 2.528.587,81 eura, što čini 97% planiranih veličina.

31 Ostvareni rashodi za zaposlene financirani su iz izvora:

-Izvor Vlastiti prihodi u iznosu 497.107,42 eura (plaće i naknade djelatnika ekologije i manjim dijelom prekovremenog rada ostalih službi, nepriznati dio plaće i naknada specijalizanata iz EU sredstava i pripravnicima koji se financiraju iz izvora pomoći, te prekovremenog rada);

-Izvor Prihodi za posebne namjene u iznosu 2.003.102,88 eura (plaće i naknade zdravstvenih djelatnika u primarnoj zdravstvenoj zaštiti i SKZ-u, kao i plaće i naknade djelatnika Službe za zajedničke poslove);

-Izvor Pomoći u iznosu 28.314,51 eura, a odnose se na plaće pripravnika financirane preko Hrvatskog zavoda za zapošljavanje i Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje.

32 Materijalni rashodi ostvareni su u visini 1.279.755,37 eura, što čini 70% planiranih veličina.

-Izvor Opći prihodi u iznosu 12.214,36 eura (troškovi zaposlenima-refundacija dijela troška stanarine specijalizantu, rashodi za uredski materijal, usluge promidžbe i informiranja, računalne i intelektualne usluge u sklopu AP prevencije ovisnosti do 2025.g. u BPŽ);

-Izvor Vlastiti prihodi u iznosu 409.485,83 eura, a odnose se na:

321 Naknade troškova zaposlenima 28.536,74 eura (zdravstvena ekologija, zajednički poslovi, nepriznati dio naknada specijalizantima iz EU sredstava i pripravnicima)

322 Rashode za materijal i energiju 51.643,13 eura (režijske troškove objekta u V.Nazora 2a, troškove uredskog i ostalog materijala, sitnog inventara, zaštitne odjeće i obuće)

323 Rashode za usluge 149.702,36 eura

325 Rashode lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova 155.547,97 eura.

329 Ostale nespomenute rashode poslovanja 24.055,63 eura

34 Financijski rashodi ostvareni su u visini 2.474,54 eura, što čini 78% planiranih veličina.

-Izvor Vlastiti prihodi u iznosu 2.474,49 eura (troškovi platnog prometa i zateznih kamata iz poslovnih odnosa)

-Izvor prihodi za posebne namjene u iznosu 0,05 eura.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u visini 48.506,21 eura, što čini 84% planiranih veličina.

-Izvor Vlastiti prihodi u iznosu 46.686,21 eura (informatička, te laboratorijska oprema)

-Izvor donacije u iznosu 1820,00 eura laboratorijska oprema

Na razini Županije Zavod provodi specifičnu preventivnu zaštitu djece i mladeži, kontinuirano provodi mjere higijensko-epidemiološke zdravstvene zaštite s analizom stanja na području županije, sudjeluje u provođenju mjera i aktivnosti za sprečavanje, rano otkrivanje i suzbijanje bolesti ovisnosti, zaštiti mentalnog zdravlja, te nadzire mjere dezinfekcije, dezinfekcije i deratizacije na svom području, obavlja mikrobiološku djelatnost od interesa za područje županije, prati, proučava, analizira i ocjenjuje higijensku ispravnost vode za piće, vode za rekreaciju i fizikalnu terapiju, površinske i otpadne vode, stanje vodoopskrbe te zdravstvenu ispravnost namirnica i predmeta opće uporabe za područje županije, sudjeluje u izradi i provedbi pojedinih programa zdravstvene zaštite u izvanrednim prilikama, obavlja raspodjelu obveznih cjepiva ordinacijama na primarnoj razini zdravstvene djelatnosti na području županije te sudjeluje u provedbi dijagnostike i liječenja bolesti ovisnosti, rehabilitacije i društvene integracije ovisnika. Zavod sudjeluje u provođenju Nacionalnih programa ranog otkrivanja raka dojke i ranog otkrivanja raka debelog crijeva.

Ostvarenje zacrtanih ciljeva u 2025.godini

Cilj nam je obavljanje zdravstvene djelatnosti na primarnoj i sekundarnoj razini kroz: kontinuirano obavljanje javno zdravstvene djelatnosti (organizirano promicanje zdravlja, organizirana epidemiologija i javno zdravstvo, klinička mikrobiologija, zdravstvena ekologija, školska i adolescentna medicina, zaštita mentalnog zdravlja, prevencija i izvanbolničko liječenje ovisnosti) na području cijele Županije.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025	Ostvarena vrijednost 2025	indeks
postotak pruženih zdravstvenih usluga u svrhu zaštite stanovništva BPŽ, objava podataka u godišnjem ljetopisu	poboljšanje zdravstvene zaštite, zadržava nje postojećeg standarda, sprječavanje širenja zaraznih bolesti, prevencija kroničnih nezaraznih bolesti	%	Nastavni zavod za javno zdravstvo BPŽ	100	100	100

Zavod nema liste čekanja, izvršene su sve zatražene usluge.

A 100002. Zakonski standardi u zdravstvu (županijski proračun) - decentralizirana sredstva (tekuće i investicijsko održavanje, nabava medicinske i ostale opreme, informatizacija zdravstvenog sustava).

Cilj je kroz tekuće i investicijsko održavanje postrojenja, opreme i vozila, informatičke opreme i postojećih programa postići efikasnije i brže pružanja zdravstvene zaštite.

Prihodi su ostvareni u visini 68.256,00 eura, što čini 100% planiranih veličina.

Rashodi su ostvareni u visini 68.256,00 eura, što čini 100% planiranih veličina.

A 100003 *Financiranje specijalizacije epidemiologija I*- jednog specijalizanta epidemiologije iz sredstava EU (troškovi plaća i naknada i ostalih rashoda specijalizanta)-NPPO
 Prihodi su ostvareni u visini 32.473,73 eura.

Rashodi su ostvareni u visini 33.967,62 eura, što čini 99% planiranog iznosa.

Cilj je popunjavanje epidemiološke djelatnosti potrebnim brojem specijalista sukladno važećoj Mreži.

Ostvarenje zacrtanih ciljeva u 2025.godini

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025	ostvarena vrijednost 2025	indeks
Broj doktora medicine upućenih na specijalističko usavršavanje	Specijalističkim usavršavanjem doktora medicine poboljšava se učinkovitost i dostupnost zdravstvene zaštite na primarnoj razini	Broj doktora specijalizanata	Nastavni zavod za javno zdravstvo BPŽ	1	1	100

A 100004 *Financiranje specijalizacije mikrobiologija*- jednog specijalizanta mikrobiologije iz sredstava EU (troškovi plaća i naknada i ostalih rashoda specijalizanta)

Prihodi su ostvareni u visini 33.599,94 eura.

Rashodi su ostvareni u visini 33.597,52 eura, što čini 99% planiranog iznosa.

Cilj je popunjavanje epidemiološke djelatnosti potrebnim brojem specijalista sukladno važećoj Mreži.

Ostvarenje zacrtanih ciljeva u 2025.godini

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025	ostvarena vrijednost 2025	indeks
Broj doktora medicine upućenih na specijalističko usavršavanje	Specijalističkim usavršavanjem doktora medicine poboljšava se učinkovitost i dostupnost zdravstvene zaštite na primarnoj razini	Broj doktora specijalizanata	Nastavni zavod za javno zdravstvo BPŽ	1	1	100

A 100005 *Financiranje specijalizacije epidemiologija II*- jednog specijalizanta epidemiologije iz sredstava EU (troškovi plaća i naknada i ostalih rashoda specijalizanta)

Prihodi su ostvareni u visini 29.636,31 eura.

Rashodi su ostvareni u visini 31.226,89 eura, što čini 99% planiranog iznosa.

Cilj je popunjavanje epidemiološke djelatnosti potrebnim brojem specijalista sukladno važećoj Mreži.

Ostvarenje zacrtanih ciljeva u 2025.godini

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025	ostvarena vrijednost 2025	indeks
Broj doktora medicine upućenih na specijalističko usavršavanje	Specijalističkim usavršavanjem doktora medicine poboljšava se učinkovitost i dostupnost zdravstvene zaštite na primarnoj razini	Broj doktora specijalizanata	1	Nastavni zavod za javno zdravstvo BPŽ	1	1	100

K 100001. - Projekt „Slobodni i neovisni – projekt prevencije ovisnosti i zaštite mentalnog zdravlja u Brodsko-posavskoj županiji”,

Prihodi su ostvareni u visini 35.000,00 eura, što čini 100% planiranih veličina.

Rashodi su ostvareni u visini 35.000,00 eura, što čini 100% planiranih veličina.

Glavni cilj projekta je prevencija i sprječavanje pojave svih vrsta ovisnosti te rizičnog ponašanja djece i mladih povezanog s eksperimentiranjem sa sredstvima ovisnosti.

Ostvarenje zacrtanih ciljeva u 2025.godini

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025	Ostvarena vrijednost 2025	indeks
Broj ovisnika obuhvaćen savjetovanjem	Savjetovanje i informiranje ovisnika o njihovim pravima	Broj ovisnika	Nastavni zavod za javno zdravstvo BPŽ	20	27	135
Broj korisnika i članova njihovih obitelji obuhvaćeni tretmanom	Psihosocijalni tretman s korisnicima (individualni savjetovani rad i rad na modifikaciji ponašanja)	Broj korisnika	Nastavni zavod za javno zdravstvo BPŽ	10	31	310
Broj predavanja održanih učenicima osnovnih i srednjih škola	Prevenција – univerzalna: Predavanja o ovisnostima učenicima viših razreda osnovnih i prvih razreda srednjih škola, u suradnji s odjelom za prevenciju policijske uprave	Broj predavanja	Nastavni zavod za javno zdravstvo BPŽ	15	32	213

K 100002. - Projekt „Utjecaj onečišćenja iz zraka na biomarkere izloženosti i učinka u populaciji ljudi u Slavonskom Brodu u 2024.g.”

Prihodi su ostvareni u visini 33.181,00 eura, što čini 100% planiranih veličina.

Rashodi su ostvareni su u visini 33.174,00 eura, što čini 99,98% planiranih veličina.

Cilj projekta je kroz točno definirano medicinsko istraživanje što preciznije utvrditi kakav utjecaj imaju štetni čimbenici okoliša na zdravlje ljudi odnosno na pogoršanje zdravlja ranjivih ciljnih skupina ljudi, te utvrđivanje potencijalnog međuzavisnog odnosa štetnih čimbenika iz okoliša na zdravlje ljudi.

Ostvarenje zacrtanih ciljeva u 2025.godini

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025	Ostvarena vrijednost 2025	indeks
broj ispitanika analiziranih na pojedine parametre humanog biomonitoringa	analiza na micronucleuse, BTEX, FENo	30	Nastavni zavod za javno zdravstvo BPŽ	30	30	100
broj anketiranih ispitanika	anketa o zdravstvenom stanju	220	Nastavni zavod za javno zdravstvo BPŽ	220	247	112

Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.2025. do 31.12.2025.

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala – za promatrano razdoblje poslovanja nema podataka za izvještaj.

Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima – za promatrano razdoblje poslovanja nema podataka za izvještaj.

Izvještaj o korištenju sredstava fondova EU

-ostvarena su sredstva za financiranje tri specijalizacije iz EU fondova NPPO - izvor 581 u visini 95.709,98 eura. Iz zaprimljenih sredstava financirani su rashodi za plaće i materijalni rashodi sukladno planiranim iznosima.

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima – za promatrano razdoblje poslovanja nema podataka za izvještaj.

Izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza, te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Stanje potraživanja na dan 31.12.2025.g. iznosilo je 385.198,22 eura.

Stanje dospelih potraživanja iznosilo je 42.961,11 eura.

Stanje nedospelih potraživanja iznosilo je 342.237,11 eura.

Ukupne obveze na dan 31.12.2025.g. iznosile su 333.998,28 eura, od čega obveze za rashode poslovanja 329.437,36 eura, obveze za nabavu nefinancijske imovine 2.351,88 eura, a obračunati rashodi koji nisu fakturirani 514,44 eura.
Nema dospelih obveza.

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova iznosi 25.000,00 eura, a odnosi se na spor sa radnikom.

Sastavila: Vlatka Iveša, dipl.oec.

Ravnatelj:
naslovni prof., prim., dr.sc. Ante Cvitković, dr.med.
spec.epidemiologije

Privitak tablični dio izvršenja financijskog plana za 2025.g.

OPĆI DIO

Sažetak računa prihoda i rashoda
Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji
Račun prihoda i rashoda po izvorima financiranja
Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

POSEBNI DIO

Program „Zdravstvena zaštita stanovništva Brodsko posavske županije“ sa aktivnostima i projektima:

A 1 Redovna djelatnost Zavoda

A 2 Zakonski standardi u zdravstvu (županijski proračun) - decentralizirana sredstva

A 3 Financiranje specijalizacije-epidemiologija I

A 4 Financiranje specijalizacije- mikrobiologija

A 3 Financiranje specijalizacije-epidemiologija II

K 1 Projekt „Slobodni i neovisni – projekt prevencije ovisnosti i zaštite mentalnog zdravlja u Brodsko-posavskoj županiji“

K 2 Projekt „Utjecaj onečišćenja iz zraka na biomarkere izloženosti i učinka u populaciji ljudi u Slavonskom Brodu u 2025.g.“