

SPECIJALNA BOLNICA ZA ORTOPEDIJU, BIOGRAD NA MORU

Obrazloženje

GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

ZA RAZDBOLJE 01.01.2024 - 31.12.2024

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Specijalne bolnice za ortopediju, Biograd n/m sadrži:

I.

Zakonske odredbe

Financijski plan proračunskog korisnika prikaz je planiranog načina trošenja prihoda i primitaka, na rashode i izdatke te korištenje viškova i pokriće manjkova prema proračunskim klasifikacijama unutar jedne godine. Sadržaj i postupak donošenja financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika propisan je u čl. 33.-39. Zakona o proračunu (Nar. nov., br. 144/21). **Izvještaj o izvršenju financijskog plana** prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar jedne godine. Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika propisani su u čl. 81.-87. Zakona o proračunu (Nar. nov., br. 144/21.) **Novi Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana** objavljen je u srpnju 2023. u Narodnim novinama br. 85/23. Za razliku od dosadašnjeg izvještavanja koje je obuhvaćalo izvještaje o izvršenju državnog proračuna, proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te financijskih planova izvanproračunskih korisnika, novost je da su sada svi proračunski korisnici državnog proračuna i svi proračunski korisnici proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u obvezi izraditi polugodišnje i godišnje izvještaje o izvršenju svojih financijskih planova. Novim Zakonom o proračunu (Nar. nov., br. 144/21) koji je stupio na snagu 1. siječnja 2022. godine, te Pravilnikom (Nar. nov., br. 85/23) koji je stupio na snagu u srpnju 2023. godine propisan je novi sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana proračunskih i izvanproračunskih korisnika.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sastavlja se za proračunsku godinu odnosno za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca proračunske godine

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. Opći dio
 - sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
 - Račun prihoda i rashoda i
 - Račun financiranja
2. Posebni dio
 - Izvještaj po programskoj klasifikaciji
3. Obrazloženje
 - opći i posebni dio
4. Posebne izvještaje
 - Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
 - Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
 - Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima,

- Izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova,
- može sadržavati Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

II.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	indeks
		1.	2.	3.	4(3/2)
6	PRIHODI POSLOVANJA	10.191.654,56	16.498.621,72	12.003.543,29	72,75
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	
	UKUPNO PRIHODI (6+7)	10.191.654,56	16.498.621,72	12.003.543,29	72,75
3	RASHODI POSLOVANJA	9.275.421,48	9.916.219,00	11.720.217,96	118,19
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	444.984,50	5.215.955,96	933.059,94	17,89
	UKUPNO RASHODI (3+4)	9.720.405,98	15.132.174,96	12.653.277,90	83,62
	RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	471.248,58	1.366.446,76	-649.734,61	-47,55
B. RAČUN FINANCIRANJA					
	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	indeks
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	702.906,24	0,00	0,00
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	-
	RAZLIKA (8 - 5) NETO FINANCIRANJE	0,00	702.906,24	0,00	0,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
	NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	indeks
	MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE (PRENESENI)	-6.252.684,21	-5.781.435,63	-5.781.435,63	100,00
	MANJAK /VIŠAK TEKUĆE GODINE	471.248,58	2.069.353,00	-649.734,61	-31,40
	UKUPAN NEPOKRIVEN MANJAK NA KRAJU RAZDOBLJA	-5.781.435,63	-3.712.082,63	-6.431.170,24	173,25
	DIO MANJKA IZ PRETHODNE GODINE IZ AKCIJSKOG PLANA	-2.422.919,00	-2.069.353,00	-2.069.353,00	100,00
9.	VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE+ DIO MANJKA IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE POKRITI IZ AKCIJSKOG PLANA	-1.951.670,42	0,00	-2.719.087,61	

Financijski rezultat poslovanja za 2024. Specijalne bolnice za ortopediju, Biograd na Moru

Prihodi poslovanja	12.003.543,29
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00
PRIHODI (ukupno)	12.003.543,29
Rashodi poslovanja	11.720.217,96
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	933.059,94
RASHODI (ukupno)	12.653.277,90
1. RAZLIKA (prihodi - rashodi)	-649.734,61
Primici od financijske imovine	0,00
Izdaci za financijsku imovinu	0,00
2. RAZLIKA (primici - izdaci)	0,00
3. Višak/Manjak prihoda i primitaka tekućeg razdoblja (1+2)	-649.734,61
Planirano pokriće manjka iz Akcijskog plana za tekuću godinu	-2.069.353,00
Višak/Manjak prihoda i primitaka tekuće godine i planirano pokriće manjka iz Akcijskog plana	-2.719.087,61
4. Preneseni manjak prihoda	-5.781.435,63
5. Manjak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju (3+4)	-6.431.170,24

III.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Specijalne bolnice za ortopediju, Biograd na Moru za 2024. godinu sadrži:

- opći dio Proračuna koji čini:
 - sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
 - Račun prihoda i rashoda i
 - Račun financiranja
- Posebni dio
 - Izvještaj po programskoj klasifikaciji
- Obrazloženje
 - **opći i posebni dio**
- Posebne izvještaje
 - Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova,
 - Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

OBRAZLOŽENJE

1. opći dio Proračuna

1. a) sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12. 2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO	10.191.654,56	10.916.016,00	16.498.621,72	12.003.543,29	117,78%	72,75%
6 PRIHODI POSLOVANJA	10.191.654,56	10.916.016,00	16.498.621,72	12.003.543,29	117,78%	72,75%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00		
RASHODI UKUPNO	9.720.405,98	8.846.663,00	15.132.174,96	12.653.277,90	130,17%	83,62%
3 RASHODI POSLOVANJA	9.275.421,48	8.533.025,00	9.916.219,00	11.720.217,96	126,36%	118,19%
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	444.984,50	313.638,00	5.215.955,96	933.059,94	209,68%	17,89%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	471.248,58	2.069.353,00	1.366.446,76	-649.734,61	-137,88%	-47,55%

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12. 2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	702.906,24	0,00		0,00%
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	702.906,24	0,00		0,00%
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-6.252.684,21	-6.557.582,00	-5.781.435,63	-5.781.435,63	92,46%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-5.781.435,63	-4.488.229,00	-3.712.082,63	-6.431.170,24	111,24%	173,25%

U „koloni 2“ prikazani su ukupni prihodi i rashodi u 2023. godini, višak ostvaren u 2023. godini, preneseni manjak iz prethodnih godina te prijenos kumulativnog manjka u slijedeće razdoblje. U „koloni 3“ prikazani su isti pokazatelji prilikom izrade Izvornog plana 2024. godine, usvojenog od strane Upravnog vijeća dana 30. listopada 2023. godine pod brojem odluke 05-13/1/4-I/2023. U „koloni 4“ prikazani su pokazatelji tekućeg plana, odnosno rebalansa 2024. godine koji je na snazi od 21. svibnja 2024. godine pod brojem odluke 05-11/1/3/2024. U „koloni 5“ prikazano je ostvarenje, odnosno izvršenje 2024. godine. Indeksi se odnose na usporedbu ostvarenja 2024 godine u odnosu na izvršenje u 2023. godini i u odnosu na rebalans plana 2024. godine.

U planu i rebalansu plana 2024. godine uvršteno je pokriće manjka u iznosu 2.069.353,00 eura kojim se vršilo uravnoteženje prihoda i rashoda, a sve **Sukladno čl. 37 Zakona o proračunu** kojom je propisana izrada **Višegodišnjeg plana uravnoteženja** za razdoblje za koje se proračun, odnosno financijski plan donosi. Upravno vijeće je pod brojem oduke: 05-3/1/3/2024 od 28. veljače 2024 godine usvojilo Višegodišnji plan uravnoteženja iz prethodnih razdoblja temeljem postignutog financijskog rezultata u iznosu -5.781.435,63 € koji sadrži Analizu i ocjenu postojećeg financijskog stanja, Prijedlog mjera za uklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja, te Akcijski plan provedbe mjera za uklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja, te se raspoređuje na godine kako slijedi:

2024 - pokriće manjka u iznosu 2.069.353,00 €

2025 - pokriće manjka u iznosu 2.121.086,00 €

2026 - pokriće manjka u iznosu 1.590.996,63 €

U izvještajnom razdoblju nije ostvareno predviđano pokriće manjka u iznosu 2.069.353,00 eura, već je ostvaren manjak prihoda nad rashodima u iznosu -649.734,61 eura. Stoga je kumulativan preneseni manjak

iz 2023. godine u iznosu -5.781.435,63 euro u zbroju sa manjkom tekućeg razdoblja sada u iznosu kumulativnog manjka koji se prenosi u slijedeće razdoblje u iznosu od -6.431.170,24 eura. Navedeni manjak je povećan za 11,24% u odnosu na preneseni manjak iz 2023. godine.

1. b) Račun prihoda i rashoda

a) Ostvareni prihodi i primici za razdoblje od 01.01. do 31.12.2024. godine iznose **12.003.543,29 eura**

Prihodi poslovanja	12.003.543,29 eura
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00 eura
PRIHODI (ukupno)	12.003.543,29 eura

Prihodi poslovanja ostvareni u izvještajnom razdoblju iznose 12.003.543,29 eura – 72,75% od plana koji iznosi 16.498.621,72 eura, te 117,78% od ostvarenih prihoda 2023. koji iznose 10.191.654,56 eura.

Razred/ Skupina	Podskupina	Odjeljak	Naziv prihoda	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
			1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
			PRIHODI UKUPNO	10.191.654,56	10.916.016,00	17.201.527,96	12.003.543,29	117,78	69,78
6			Prihodi poslovanja	10.191.654,56	10.916.016,00	16.498.621,72	12.003.543,29	117,78	72,75
63			Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.032.456,64	57.976,00	4.146.182,72	1.829.713,23	90,02	44,13
	634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.104.598,12	57.976,00	67.353,00	1.387.762,79	125,64	2.060,43
		6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.104.598,12	57.976,00	57.976,00	1.378.385,52	124,79	2.377,51
		6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	9.377,00	9.377,27	-	100,00
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	927.858,52	0,00	1.455.000,00	141.950,44	15,30	9,76
		6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	879.621,67	0,00	0,00	56.246,44	6,39	-
		6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	48.236,85	0,00	1.455.000,00	85.704,00	177,67	5,89
	638		Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	2.623.829,72	300.000,00	-	11,43
		6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	3.272,00	1.007,50	-	30,79
		6382	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	2.620.557,72	298.992,50	-	11,41
	64		Prihod od imovine	0,00	1,00	1,00	0,00	-	0,00
		641	Prihod od financijske imovine	0,00	1,00	1,00	0,00	-	0,00
		6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po videnju	0,00	1,00	1,00	0,00	-	0,00
	65		Prihodi po posebnim propisima	810.989,72	1.023.384,00	1.201.976,00	1.244.907,78	153,50	103,57
		652	Prihodi po posebnim propisima	810.989,72	1.023.384,00	1.201.976,00	1.244.907,78	153,50	103,57
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	810.989,72	1.023.384,00	1.201.976,00	1.244.907,78	153,50	103,57
	66		Prihodi od prodaje proizvedene robe i pružanja usluga i prihodi od donacija	108.507,31	94.480,00	121.795,00	68.114,05	62,77	55,93
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	64.918,53	92.980,00	92.980,00	45.375,19	69,90	48,80
		6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	135,00	0,00	0,00	6.309,60	-	-
		6615	Prihodi od pruženih usluga	64.783,53	92.980,00	92.980,00	39.065,59	60,30	42,02
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	43.588,78	1.500,00	28.815,00	22.738,86	52,17	78,91
		6631	Tekuće donacije	3.158,60	1.500,00	7.000,00	3.453,86	109,35	49,34
		6632	Kapitalne donacije	40.430,18	0,00	21.815,00	19.285,00	47,70	88,40
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	7.238.543,49	9.739.676,00	11.028.168,00	8.859.634,61	122,40	80,34
		671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti	278.717,00	380.000,00	380.000,00	376.113,16	134,94	98,98
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	66.361,40	66.362,00	66.362,00	66.245,00	99,82	99,82
		6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	212.355,60	313.638,00	313.638,00	309.868,16	145,92	98,80
		673	Prihodi na temelju ugovornih obveza	6.959.826,49	9.359.676,00	10.648.168,00	8.483.521,45	121,89	79,67
		6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	6.959.826,49	9.359.676,00	10.648.168,00	8.483.521,45	121,89	79,67
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.157,40	499,00	499,00	1.173,62	101,40	235,19
		683	Ostali prihodi	1.157,40	499,00	499,00	1.173,62	101,40	235,19
		6831	Ostali prihodi	1.157,40	499,00	499,00	1.173,62	101,40	235,19
	7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
		72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	8		PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽVANJA	0,00	0,00	702.906,24	0,00	-	0,00
		84	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	702.906,24	0,00	-	0,00

63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihodi od pomoći ostvareni su u iznosu od 1.829.713,23 eura – 44,13% od planiranih 4.146.182,72 eura, a odnose se na:

- **Tekuće Pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu 1.378.385,52 eura**

Temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o isplati namjenske pomoći za podmirenje dijela dospjelih obveza bolničkih zdravstvenih ustanova kojima je osnivač Republika Hrvatska i kojima su osnivači županije prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala KLASA: 022-03/24-04/250, UR.BROJ: 50301-04/15-24-2 od 04. srpnja 2024. godine u Zagrebu, te sklopljenog Ugovora o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava između Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i Zadarske županije KLASA: 510-10/24-01/10, BROJ: 2198-01-24-2 od 10. srpnja 2024. godine u Zadru, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje doznačio je 16. srpnja 2024. godine namjensku pomoć u iznosu **487.720,00 EURA**.

Nadalje, temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o isplati namjenske pomoći za podmirenje dijela dospjelih obveza bolničkih zdravstvenih ustanova kojima je osnivač Republika Hrvatska i kojima su osnivači županije prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala KLASA: 022-03/24-04/457, UR. BROJ: 50301-04/15-24-5 od 05. prosinca 2024. godine u Zagrebu, te sklopljenog Ugovora o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava između Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i Zadarske županije KLASA: 510-10/24-01/10, BROJ: 2198-01-24-7 od 6. prosinca 2024. godine u Zadru, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje doznačio je 18. prosinca 2024. godine namjensku pomoć u iznosu **847.982,00 EURA**. Postupilo se prema okružnici KLASA: 400-02/23-01/27 UR. BROJ: 513-05-03-23-2 od 4. srpnja 2023. godine u Zagrebu, te su se dodatna sredstva priznala kao prihod 2024. godine na osnovnom računu 63414- Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se i na tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje sredstva doznačio za refundaciju plaće pripravnika u iznosu 85% plaće, (plaćanje mjere PO UG. 735-24, 736-24,) u iznosu **42.683,52 eura**.

- **Kapitalne Pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu 9.377,27 eura**

U 2024. godini evidentiran je sklopljen Ugovor br. 2023/0013906 o neposrednom sudjelovanju Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u sufinanciranju nabave uređaja za sprječavanje nastanka bio otpada (otpada od hrane) u bolnicama i specijalnim bolnicama davanjem sredstava pomoći i Specijalne bolnice za ortopediju broj: 01-467/3-2023, od 8. prosinca 2023. godine u Biogradu na Moru, kojim se sufinancira nabavka uređaja za sprečavanje nastanka bio otpada (otpada od hrane) u 40%-om iznosu uređaja. Ukupan trošak nabave iznosio je 23.443,18 eura s PDV-om, Fond je izvršio uplatu u 40%-om iznosu uređaja (**9.377,27 eura**), a vlastitim sredstvima je isplaćen preostali iznos od 14.065,91 eura.

- **Tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 141.950,44 eura - 9,76% u odnosu na planiranih 1.455.000,00 eura.**

U 2024. godini ostvareno je pomoći sa izvora financiranja 51 državni proračun, te sa izvora financiranja 53-pomoći proračuna JLP(r)S koji nam nije nadležan, ali za 785.908,08 eura manje nego je to bilo u 2023. godini.

- Temeljem Ugovora o načinu utroška sredstava namjenske pomoći (Klasa: 404-01/24-10/71 ;534-07-2/4-24-1) od 24. srpnja 2024.g. vezano za provedbu III. faze Odluke o namjenskoj pomoći zdravstvenim ustanovama čiji je osnivač Republika Hrvatska i jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za isplatu pravomoćnih sudskih presuda za osnovicu 6%. Specijalna bolnica za ortopediju po istoj osnovi isplatila je dobavljače za lijek i medicinski potrošni materijal u iznosu 33.746,44 €.
- Dana 3. lipnja 2024. godine ministar zdravstva donosi odluku o dodjeli potpore male vrijednosti za projekt „Nabava medicinske opreme u svrhu pružanja lječilišnih usluga u zdravstvenom turizmu Specijalne bolnice za ortopediju Biograd na Moru, te je za istu, popisan ugovor KLASA: 500-01/24-08/48; URBROJ: 534-03-1-2/2-24-29. Iznos koji je Ustanova primila kao Udio bespovratnih sredstava MIZ

- T800008 od 8.329,00 odnosi se na Tekuće pomoći u iznosu 2.500,00 eura, te Kapitalne pomoći u iznosu 5.829,00 eura.

- Specijalna bolnica je s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU sklopila Ugovor br: 09-F-R-0167/24-13 za projekt „Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada“, dana 31.03.2024. godine u kojem se Ministarstvo obvezuje isplatiti do maksimalno 80.000,00 eura sa PDV-om. Preostali iznos od 40.0000 eura sa PDV-om rezerviran je iz izvora 11- opći prihodi i primitci iz sredstava zadarske županije. Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada- odnosi se na radove promjene krova i vanjske stolarije bolničke kuhinje, promjena podova i stolarije na zgradi fizikalne terapije te radova na ulazu fizikalne terapije, adaptacija skladišnih prostora unutar bolničkih zgrada, skladišnih prostora kod prostora tehničke službe i zgrade kotlovnice. Radovi se odnose na adaptaciju postojećih trošnih bolničkih i nezdravstvenih prostorija. U skladu s Ugovorom o financiranju broj: 09-F-R-0167/24-13, dana 19. rujna 2024. godine smo dostavili Troškovnik i Ugovor „Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada“, sklopljenog na temelju provedenog otvorenog postupka javne nabave po pozivu za nadmetanje broj: 2024/S F02-0005004, objavljenom u Elektroničkom oglasniku javne nabave u Narodnim novinama dana 22. svibnja 2024. godine. Odlukom broj: 01-251/2-2024 od 12. lipnja 2024. godine odabrana je kao najpovoljnija, ponuda Izvršitelja broj: 59/24 od 10. lipnja 2024. godine sukladno kriteriju najniže cijene i ostalim uvjetima i zahtjevima iz dokumentacije za nadmetanje. Ugovorena vrijednost radova iznosi 135.468,75 eura sa PDV-om, cijena je nepromjenjiva, odnosno ugovorena je po načelu „ključ u ruke“. Po prvom ZNS je dobivena uplata u iznosu 55.802,13 eura. Budući da smo 28. lipnja 2024. godine sklopili Ugovor o nabavi usluga stručnog nadzora nad izvođenjem obrtničkih radova na ulaganju u infrastrukturu bolničkih zgrada u iznosu 2.500,00 eura s PDV-om, poslan je revidirani proračun projekta- koji se povećava za isti iznos u skladu s tim i Ugovor o nabavi usluga stručnog nadzora, te račun. Po drugom ZNS je dobivena uplata u iznosu 22.572,87 eura.
- Temeljem Ugovora s gradom Biogradom broj: 01-338/24 od 19. lipnja 2024. primljena je pomoć u iznosu 20.000,00 eura kao financijska potpora za troškove prilikom uređenja bolničke plaže.
- Temeljem Ugovora s općinom Poličnik broj: 01-679/24 od 3. prosinca 2024. primljena je pomoć u iznosu 1.500,00 eura za pomoć pri opremanju bolničke ljekarne.
- **Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava 300.000,00 eura - 11,43% u odnosu na planiranih 2.623.829,72 eura.**

Ministarstva turizma i sporta, Središnja agencija za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije te Specijalna bolnice za ortopediju Biograd na Moru sklopile su Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Poboljšanje kvalitete postojećih i uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu“ NPOO.C.1.6.R1-I1.01-V3.0004 koji se financira kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti Republike Hrvatske 2021.-2026. Ukupna vrijednost projekta potpisanog ugovora je 3.326.735,96 EUR, bespovratna sredstva iznose 2.623.829,72 EUR. Sredstva vlastitog sufinanciranja iznose 702.906,24 EUR.

Ukupne provedene nabave u 2022 godini po projektu (Usluga nabave glavnog projekta, Nabava usluge prijave i vođenja projekta, Usluga nabave izrade studije za prilagodbu infrastrukture na klimatske promjene, Nabava usluge izrade idejnog projekta, Nabava usluge izrade studije izvedivosti) su provedene u ukupnom iznosu od 90.881,94 s PDV-om. Ukupne provedene nabave u 2024 godini po projektu (Nabava građevinsko obrtničkih radova, Nabava usluge stručnog nadzora te Nabava usluge promidžbe i vidljivosti projekta) su u ukupnom iznosu 3.584.828,63 eura s PDV-om. Za nabavu izvršenu u 2024. godini koja se odnosi na proveden postupak javne nabave: Nabava građevinsko obrtničkih radova, evidencijski broj nabave: 18/NMV/2024, procijenjene vrijednosti nabave: 2.209.238,53 eura bez PDV-a, su pristigle četiri ponude od koji su sve prelazile procijenjenu vrijednost, te je donesena Odluka o poništenju dana 4.07.2024. godine. Nakon isteka roka za žalbu ponovno je isti natječaj proveden te je ekonomski najpovoljnija ponuda ponovno prešla procijenjenu vrijednost nabave za iznos od 784.142,97 s PDV-om. Bilo je uputno razmotriti i istražiti tržište budući su troškovnici po projektu zadani u kunama i prije nepovoljnog kretanja cijena na tržištu. Stoga se procjenjuje Ukupna vrijednost projekta utvrđena provedenim nabavama i procjenom slijedećih pet u 2025. godini u iznosu 4.245.195,99 EUR, bespovratna sredstva iznose 2.623.829,72 EUR. Sredstva vlastitog sufinanciranja putem kreditnog zaduženja iznose 1.621.366,27 EUR s obzirom na ukupnu

vrijednost projekta. Na iznos procijene ukupnog projekta dobivena je suglasnost Županijske skupštine KLASA: 510-02/24-01/8 URBROJ: 2198-02-24-8 od 4. prosinca 2024. godine, te je na iznos kreditnog zaduženja dobivena suglasnost Županijske skupštine KLASA: 510-02/24-01/16 URBROJ: 2198-02-24-4 od 4. prosinca 2024. godine. Radovi su započeti te su ispostavljene dvije privremene situacije; I. privremena situacija u iznosu 80.308,25 eura, te II. privremena situacija u iznosu 53.402,26 eura za radove. Nadalje je ispostavljen račun za Nadzor nad izvršenim građevinskim radovima u iznosu 2.145,84 eura za I. privremenu situaciju, 3.690,00 eura za II. privremenu situaciju, te Izrada trajne ploče dimenzije: 100x70 cm. Boja: Fullcolor za dizajn, izradu i postavljanje trajne ploče projekta rekonstrukcije zapadnog krila u iznosu 1.007,50 eura.

Za isto je u 2024. godini zatražen i dobiven predujam u iznosu od 300.000,00 eura, evidentiran pod izvorom 54- sredstva EU fondova iz kojeg su isplaćeni navedeni troškovi ostvareni po projektu.

65 – Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 1.244.907,78 eura – 103,57% od planiranih 1.201.976,00 eura, a odnose se na:

- Prihod od dopunskog osiguranja od strane HZZO u iznosu 1.069.570,34 eura
- Prihod od participacije i dopunskog osiguranja osiguravajućih kuća s kojima Specijalna bolnica za ortopediju ima sklopljene ugovore u iznosu od 175.337,44 eura

U 2024. godini se ostvaruje više prihoda po osnovi dopunskog zdravstvenog osiguranja i prihoda od participacije za SKZ i stacionar, te osiguravajućih kuća s kojima Ustanova ima sklopljene ugovore i participacije za 54% u odnosu na isto razdoblje 2023. godine. Razlog tomu je veće izvršenje rada, veći broj operativnih zahvata, te pregleda u ambulantama.

66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 68.114,05 eura, 55,93 % od planiranih 121.795,00 eura sastoje se od:

- Prihoda od pruženih zdravstvenih usluga ostalim korisnicima, prihod od usluga najma prostora, naplate toplog obroka u iznosu 45.375,19 eura
- Prihod od Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu 22.738,86 eura

Temeljem Zakona o izvršavanju Državnog proračuna za 2024. godinu, te pismenom naputku Ministarstva zdravlja od 19. srpnja 2016. godine KLASA: 030-01/16-01/36, URBROJ: 534-08-1-211-16-01 Specijalna bolnica za ortopediju, Biograd na Moru je sve donacije u vrijednosti do 750.000,00 kn (99.542 eura) prihvatila uz odluku Upravnog vijeća ustanove te o istima vodila ažurnu evidenciju. Podaci o donacijama su u skladu s odredbom članka 10. Zakona o pravu na pristup informacijama (Narodne novine 25/13 i 85/15) objavljeni na službenoj stranici www.ortopedija-biograd.hr. (INFORMACIJE - FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI-ostali izvještaji)

TEKUĆA DONACIJA	3.453,86
KAPITALNA DONACIJA	19.285,00
UKUPNO	22.738,86

→ Ukupno primljeno donacija po Ugovorima u 2024. iznosi 22.738,86 eura, od čega je 3.453,86 eura primljenih tekućih, a 19.285,00 eura kapitalnih donacija.

	Donator	Namjena	TEKUĆA	KAPITALNA	suglasnost UV
UPLATA U 2024	MEDIVA d.o.o.	TROŠKOVI STRUČNOG USAVRŠAVANJA	300,00		05-3/1/8/2024 OD 28.2.2024
UPLATA U 2024	DRAGER MEDICAL CROATIA d.o.o.	TROŠKOVI STRUČNOG USAVRŠAVANJA (sudjelovanje dvije medicinske sestre s odjela anesteziologije na kongresu HDMSARIST u Vodicama)	485,00		05-8/1/6/2024 OD 30.04.2024
UPLATA U 2024	PHARMAMED MADO D.O.O.	NABAVKA UREDSKE OPREME ZA LJEKARNU	666,96		05-20/1/6/2024 OD 28.10.2024
UPLATA U 2024	MARAŠ D.O.O.	NABAVKA UREDSKE OPREME ZA LJEKARNU		500,00	05-22/1/4/2024 OD 29.11.2024
UPLATA U 2024	MEDIVA D.O.O.	sa svrhom opremanja bolničke ljekarne		300,00	05-23/1/4/2024 OD 23.12.2024
UPLATA U 2024	STOMA MEDICAL d.o.o.,	sa svrhom opremanja bolničke ljekarne		500,00	05-22/1/4/2024 OD 29.11.2024
UPLATA U 2024	OKTAL PHARMA	sa svrhom opremanja bolničke ljekarne		670,00	05-23/1/4/2024 OD 23.12.2024
UPLATA U 2024	BAUERFEIND D.O.O.	sa svrhom opremanja bolničke ljekarne		2.000,00	05-23/1/4/2024 OD 23.12.2024
FINANCIJSKA DONACIJA			1.451,96	3.970,00	
UPLATA U 2024	TANKERSKA PLOVIDBA d.d.	monitori s modulom za invanzivni monitoring		15.315,00	05-3/1/8/2024 OD 28.2.2024
UPLATA U 2024	FIZIČKA OSOBA	10 TV prijemnika marke Toshiba za odjele SB za ortopediju	2.001,90		05-20/1/6/2024 OD 28.10.2024
UKUPNO DONACIJE U NARAVI			2.001,90	15.315,00	

67- Prihodi iz proračuna

Prihod po ovoj osnovi ostvaren je u ukupnom iznosu od 8.859.634,61 eura, odnosno 80,34 % u odnosu na plan koji iznosi 11.028.168,00 eura, sastoji se od

- Prihoda iz decentraliziranih sredstava Zadarske županije u 98,98% izvršenju u odnosu na plan za financiranje rashoda poslovanja, te za financiranje rashoda za nefinancijsku imovinu.
- Prihoda na temelju ugovornih obveza s HZZO u iznosu 8.483.521,45 eura, što je 79,67% u odnosu na planiranih 10.648.168,00 eura, a 121,89 % u odnosu na 6.959.826,49 eura ostvarenih 2023. godine.

b) UKUPNI RASHODI za razdoblje od 01.01. do 31.12.2024. godine iznose 12.653.277,90 eura

Rashodi poslovanja	11.720.217,96 eura
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	933.059,94 eura
RASHODI (ukupno)	12.653.277,90 eura

Rashodi poslovanja ostvareni u izvještajnom razdoblju iznose 11.720.217,96 eura– 118,19% od plana koji iznosi 9.916.219,00 eura.

Razred/ Skupina	Podskupina	Odjeljak	Naziv rashoda	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
			1	2	3	4	5		
			RASHODI UKUPNO	9.720.405,98	8.846.663,00	15.132.174,96	12.653.277,90	130,17	83,62
3			Rashodi poslovanja	9.275.421,48	8.533.025,00	9.916.219,00	11.720.217,96	126,36	118,19
31			Rashodi za zaposlene	5.975.942,08	5.618.306,00	6.481.285,00	7.786.810,44	130,30	120,14
	311		Plaće (Bruto)	5.017.469,79	4.745.876,00	5.488.800,00	6.563.997,45	130,82	119,59
		3111	Plaće za redovan rad	4.946.893,46	4.745.876,00	5.488.800,00	6.452.924,01	130,44	117,57
		3113	Plaće za prekovremeni rad	70.576,33	0,00	0,00	111.073,44	157,38	-
	312		Ostali rashodi za zaposlene	210.023,09	190.680,00	190.680,00	238.320,52	113,47	124,98
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	210.023,09	190.680,00	190.680,00	238.320,52	113,47	124,98
	313		Doprinosi na plaće	748.449,20	681.750,00	801.805,00	984.492,47	131,54	122,78
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	748.413,72	681.700,00	801.755,00	984.491,96	131,54	122,79
		3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	35,48	50,00	50,00	0,51	1,44	1,02
32			Materijalni rashodi	3.228.434,44	2.828.411,00	3.366.534,00	3.850.697,38	119,27	114,38
	321		Naknade troškova zaposlenima	206.007,53	182.161,00	217.000,00	222.729,83	108,12	102,64
		3211	Službena putovanja	4.342,16	2.500,00	15.000,00	3.620,73	83,39	24,14
		3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	191.714,56	170.000,00	192.000,00	209.843,32	109,46	109,29
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	9.950,81	7.909,00	10.000,00	9.265,78	93,12	92,66
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	1.752,00	0,00	0,00	-	-
	322		Rashodi za materijal i energiju	2.362.580,39	2.077.181,00	2.513.309,00	2.856.842,44	120,92	113,67
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	52.120,38	39.565,00	53.000,00	55.163,52	105,84	104,08
		3222	Materijal i sirovine	2.093.355,65	1.779.335,00	2.200.000,00	2.618.347,10	125,08	119,02
		3223	Energija	188.085,06	230.009,00	230.009,00	146.094,84	77,67	63,52
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	9.054,64	13.272,00	10.000,00	14.076,71	155,46	140,77
		3225	Sitan inventar i auto gume	18.283,76	12.000,00	18.300,00	14.594,58	79,82	79,75
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.680,90	3.000,00	2.000,00	8.565,69	509,59	428,28
	323		Rashodi za usluge	554.275,66	484.147,00	536.137,00	647.074,37	116,74	120,69
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	14.264,30	14.570,00	14.570,00	15.951,91	111,83	109,48
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	121.182,89	102.197,00	102.197,00	141.798,51	117,01	138,75
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	8.665,66	7.300,00	12.690,00	10.724,19	123,76	84,51
		3234	Komunalne usluge	115.487,73	112.480,00	112.480,00	128.750,64	111,48	114,47
		3235	Zakupnine i najamnine	7.233,13	7.800,00	7.800,00	9.563,23	132,21	122,61
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	25.173,80	14.000,00	25.000,00	30.435,77	120,90	121,74
		3237	Intelektualne i osobne usluge	112.688,24	80.000,00	112.600,00	122.998,60	109,15	109,23
		3238	Računalne usluge	31.236,29	30.800,00	30.800,00	34.297,38	109,80	111,36
		3239	Ostale usluge	118.343,62	115.000,00	118.000,00	152.554,14	128,91	129,28
	324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	7.032,73	0,00	3.000,00	11.443,65	162,72	381,46
		3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	7.032,73	0,00	3.000,00	11.443,65	162,72	381,46
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	98.538,13	84.922,00	97.088,00	112.607,09	114,28	115,98
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.213,43	8.503,00	8.503,00	8.503,92	103,54	100,01
		3292	Premije osiguranja	10.818,06	12.500,00	10.820,00	10.991,72	101,61	101,59
		3293	Reprezentacija	2.176,73	1.000,00	2.177,00	4.048,25	185,98	185,96
		3294	Članarine i norme	2.218,80	2.219,00	2.219,00	4.433,19	199,80	199,78
		3295	Pristojbe i naknade	12.107,65	8.700,00	12.107,00	7.021,94	58,00	58,00
		3296	Troškovi sudskih postupaka	23.742,20	22.000,00	22.000,00	21.776,30	91,72	98,98
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	39.261,26	30.000,00	39.262,00	55.831,77	142,21	142,20
34			Financijski rashodi	64.552,29	82.508,00	64.600,00	81.236,14	125,85	125,75
	343		Ostali financijski rashodi	64.552,29	82.508,00	64.600,00	81.236,14	125,85	125,75
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.671,57	2.600,00	2.600,00	2.832,30	106,02	108,93
		3433	Zatezne kamate	61.880,72	79.908,00	62.000,00	78.403,84	126,70	126,46
37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.592,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.592,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	1.592,67	0,00	0,00	0	0,00	-
38			Ostali rashodi	4.900,00	3.800,00	3.800,00	1.474,00	-	38,79
	383		Kazne, penali i naknade šteta	4.900,00	3.800,00	3.800,00	1.474,00	-	38,79

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene iznose 7.786.810,44 eura -120,14% u odnosu na planiranih 6.481.285,00 eura.

Rashodi za zaposlene u odnosu na plan povećane su za 20,14%. Rashodi za zaposlene u odnosu na prethodnu godinu povećane su za 30,3%.

Rashodi za zaposlene u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 30,3%. Na porast rashoda za zaposlene su značajno utjecale Odluke Vlade RH (povećanje osnovice), Dodatci KU, odluke Ministarstva zdravstva na koje ustanova svojim djelovanjem nije mogla utjecati.

Rashodi za zaposlene uvjetovani su Dodatkom III. Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama (Narodne novine, br. NN 56/22, 127/22, 58/23), na snazi od 25. listopada 2023. godine, prema kojemu osnovica za izračun plaće službenika i namještenika u javnim službama iz članka 49. TKU, u 2023. i 2024. god. iznosi 947,18 eura bruto (povećanje od 5 % u odnosu na bruto osnovicu za izračun plaće iz travnja 2023. god.) i primjenjivala se počevši s plaćom za mjesec listopad 2023. godine

koja se isplaćivala u mjesecu studenom iste godine. Naknada za božićne blagdane iz čl. 69. TKU za 2023. god. iznosila je 300,00 eura, regres iz čl. 58 TKU iznosio je 300,00 eura, a godišnja nagrada za uskršnje blagdane za 2024. godinu iznosila je 100,00 eura. Povećanje plaće ostvareno je i privremenim dodacima na plaću s najnižim koeficijentima, na snazi od lipnja 2023. godine.

Sve je to prethodilo velikoj reformi koeficijenata u ožujku 2024. godine, a učinak reforme se procjenjuje na oko 17 % u odnosu na veljaču 2024. godine, pa se može zaključiti da je taj porast rezultat reforme koeficijenata. Prosječna bruto plaća u lipnju u odnosu na ožujak 2024. godine u javnom sektoru je porasla za 2,2 %, posljedično i doprinosi na plaću.

Razlozi povećanja rashoda za zaposlene također su i povećanje osobnog odbitka s 530,00 na 560,00 eura, povećanje osobnog odbitka za uzdržavane članove obitelji i invalidnost primjenom koeficijenta na osnovni osobni odbitak, ukidanje prireza porezu na dohodak, povećanje mjesečnog praga za prelazak u viši porezni razred na 4.200,00 eura, povećanje minimalne bruto plaće sa 700,00 na 840,00 eura, povećanje autonomije jedinicama lokalne samouprave (JLS) da svojim odlukama propišu visinu porezne stope na dohodak i smanjenje osnovice za mirovinsko osiguranje za primatelje bruto plaće do 1.300,00 eura.

Na porast rashoda za zaposlene utječu i ostali rashodi - Jubilarne nagrade, Otpremnine, Naknade za bolest invalidnost i smrtni slučaj, Dar u prigodi Dana sv. Nikole, kao i povećanje naknada za prijevoz i odvojeni život obzirom na povećanje iznosa troška po prijeđenom kilometru zbog porasta cijena goriva i veći broj zaposlenika kojima se naknada za prijevoz obračunava po prijeđenom kilometru, a ne po cijeni mjesečne karte prijevoznika do i iz mjesta stanovanja.

Novi Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama uvođenjem platne ljestvice s 16 platnih razreda i širokim rasponom koeficijenata od 1,00 do 8,00, kao i povećanjem najnižeg koeficijenta za 60 %, iako je od značajnog utjecaja na povećanje rashoda za zaposlene, također je polazište za pravedniji i transparentniji sustav.

32 Materijalni rashodi

Rashodi planirani na ovoj stavci, iznosili su 3.366.534,00 eura, dok su ostvareni rashodi 3.850.697,38 eura, što je povećanje troška poslovanja za 14,38%, sastoje se od :

- Naknada troškova zaposlenima u iznosu 222.729,83 eura, 102,46% od planiranih 217.000,00 eura.
- Rashoda za materijal i energiju u iznosu 2.856.842,44 eura koji su u odnosu na planirano povećani za 13,67 %, prvenstveno radi povećane potrošnje materijala i sirovina, budući je Ustanova imala i znatno više izvršenog rada temeljem ispostavljenih faktura.
- Rashoda za usluge u iznosu 647.074,37 eura, odnosno 120,67 % od planiranih 536.137,00 eura
- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 11.443,65 eura
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 112.607,09 eura.

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose 81.236,14 eura– 125,75 % u odnosu na planiranih 64.600,00 eura.

Financijski rashodi se odnose na zatezne kamate iz poslovnih odnosa (zbog kašnjenja plaćanja računa dobavljača u dane dospijeće) te na troškove sudskih postupaka koji se odnose na troškove vezane uz presudu Vrhovnog suda Republike Hrvatske za dodatke na prekovremeni rad i uvećanje osnovice.

38 Naknade šteta

Izvršeni rashod u iznosu 1.474,00 eura, odnosno 38,79% od planiranih 3.800,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni u izvještajnom razdoblju iznose 933.059,94 eura – 17,89 % od plana koji iznosi 5.215.955,96 eura.

Razred/ Skupina	Podskupina	Odjeljak	Naziv rashoda	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
			1	2	3	4	5		
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	444.984,50	313.638,00	5.215.955,96	933.059,94	209,68	17,89
41			Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	2.474,80	-	-
	412		Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	2.474,80	-	-
		4123	Licence	0,00	0,00	0,00	2.474,80	-	-
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	305.826,02	198.638,00	1.949.500,60	338.048,51	110,54	17,34
	422		Postrojenja i oprema	275.352,62	110.535,00	1.898.562,60	300.236,01	109,04	15,81
		4221	Uredska oprema i namještaj	15.154,40	16.000,00	17.995,00	31.420,05	207,33	174,60
		4222	Komunikacijska oprema	672,50	0,00	15.675,00	18.006,38	2.677,53	114,87
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	10.790,77	0,00	0,00	44.612,45	413,43	-
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	248.734,95	94.535,00	1.783.744,76	162.800,91	65,45	9,13
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	81.147,84	43.396,22	-	53,48
	423		Prijevozna sredstva	30.473,40	0,00	0,00	0,00	-	-
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	30.473,40	0,00	0,00	0,00	-	-
	426		Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	88.103,00	50.938,00	37.812,50	-	74,23
		4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	45.000,00	50.938,00	37.812,50	-	74,23
		4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0,00	43.103,00	0,00	0,00	-	-
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	139.158,48	115.000,00	3.266.455,36	592.536,63	425,80	18,14
	451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	130.425,87	110.000,00	3.266.455,36	529.686,63	406,12	16,22
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	130.425,87	110.000,00	3.266.455,36	529.686,63	406,12	16,22
	452		Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	8.732,61	5.000,00	0,00	0,00	-	-
		4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	8.732,61	5.000,00	0,00	0,00	-	-
	454		Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0,00	0,00	0,00	62.850,00	-	-
		4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0,00	0,00	0,00	62.850,00	-	-

Izdaci za kapitalna ulaganja/ Rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani su za 109,68% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje, dok je ulaganje neostvareno za 82,66% u odnosu na planirano. Ulaganje je smanjeno s obzirom da se nije ostvarila nabava magnetne rezonance u 2024. godini, te će se ista izvršiti u 2025. godini, te nisu ostvarena cjelokupna ulaganja s obzirom na dobiveni projekt Uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu.

Povećanje s obzirom na izvršenje u 2023. godini se u prvom redu odnosi na dodatna ulaganja na građevinskim objektima. Rashod za nabavu nefinancijske imovine iznosi 933.059,94 eura. U nastavku je dana tablica rashoda za nabavu nefinancijske imovine prema izvorima financiranja u 2024. godini.

Ekon. klas	Naziv ekon. klas.	Saldo	IZVOR FINANCIRANJA								
		Duguje	45 DEC	11- ŽUPANIJA	31 VLASTITI PRIHODI	51 DR PRORAČUN	512035- MRRFEJ	53 POMOĆI OD JLP(R)S	54 SREDSTVA EU FONDOVA	5219-FOND ZA ZAŠ. OKLIŠ	61 DONACIJE 2024
Klasa: 4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	933.059,94	269.868,16	40.000,00	332.544,60	5.829,00	78.375,00	1.500,00	143.236,35	9.377,27	52.329,56
412310	Pravo korištenja - licence	2.474,80			2.474,80						
4123	Licence	2.474,80	0,00	0,00	2.474,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422110	Računala i računalna oprema	27.802,40	18.498,78		9.303,62						
422120	Uredski namještaj	1.065,15			1.065,15						
422190	Ostala uredska oprema	2.552,50			2.552,50						
4221	Uredska oprema i namještaj	31.420,05	18.498,78	0,00	12.921,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422290	Ostala komunikacijska oprema sa pripa. instal	18.006,38	18.006,38								
4222	Komunikacijska oprema	18.006,38	18.006,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422310	Oprema za grijanje i ventilaciju	28.987,45	23.618,75		5.368,70						
422320	Oprema za održavanje prostorija	15.625,00	15.625,00								
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	44.612,45	39.243,75	0,00	5.368,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422410	Medicinska oprema	135.405,90	70.139,58		41.337,32	2.114,00					21.815,00
422411	Medicinski namještaj za zdravstvenu zaštitu	27.395,01	20.754,67		1.170,34			1.500,00			3.970,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	162.800,91	90.894,25	0,00	42.507,66	2.114,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	25.785,00
422730	Oprema za ostale namjene	43.396,22			30.303,95	3.715,00				9.377,27	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	43.396,22	0,00		30.303,95	3.715,00	0,00	0,00	0,00	9.377,27	0,00
426210	Ulaganje u računalne programe	37.812,50	31.875,00		5.937,50						
4262	Ulaganja u računalne programe	37.812,50	31.875,00	0,00	5.937,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
451110	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	529.686,63	8.500,00	40.000,00	233.030,72		78.375,00		143.236,35		26.544,56
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	529.686,63	8.500,00	40.000,00	233.030,72	0,00	78.375,00	0,00	143.236,35	0,00	26.544,56
454110	Dodatna ulaganja za ostalu nef. imovinu- projektna dok.	62.850,00	62.850,00								
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	62.850,00	62.850,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IZVOR 45 – DECENTRALIZIRANA SREDSTVA; Dana 21. studenoga 2024. godine KLASA 404-05/24-01/21, URBROJ:534-05-1-1/2-24-15 dobivena je suglasnost od strane Ministarstva zdravstva na dopis KLASA: 400-01/24-01/11; URBROJ: 2198-01-24-14 od 13. studenoga 2024. godine na utvrđenu II izmjenju popisa prioriteta za raspored dodijeljenih sredstava za Specijalnu bolnicu za ortopediju Biograd na Moru. Iz decentraliziranih sredstava nabavljena je **Oprema za održavanje i zaštitu;** Hidraulični preskotejner za odjel tehničke službe, dvije vanjske jedinice klime za istočni dio glavne zgrade, **Medicinska i laboratorijska oprema;** Ormari za pohranu robu za Odjele ortopedije I i II, kolica za previjanje i vađenje krvi za Odjel SKZ ortopedski i SKZ internistički, Hematološki analizator za Biokemijsko-hematološki laboratorij i transfuziju strecher za prijevoz pacijenata za SKZZ s ortopedskom dnevnom bolnicom, radiološkom dijagnostikom i prijemnim traktom, Aspirator (4 kom) za odjel ortopedije I i II i medicinske rehabilitacije, Evakuator kirurškog dima za odjel operacije sa centralnom sterilizacijom, Ormari za pohranu lijekova za bolnička ljekarnu. **Dodatna ulaganja na građevinskim objektima;** Ulazna vrata na senzor za Odjel intenzivne njege, **Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu;** Idejni projekt za dogradnju glavne bolničke zgrade, te Glavni projekt za izgradnju prostorije za magnet i pratećih prostorija, **Ulaganje u računalne programe;** serveri, Projektiranje računalne mreže i konfiguracija 4 pod mreže, Dobava i Implementacija novog programa bolničke ljekarne, Integracija novog programa bolničke ljekarne sa postojećim bolničkim informacijskim sustavom.

IZVOR 11 -Opći prihodi i primici-Županijska sredstva- i IZVOR 512035-MRRFEU Specijalna bolnica je s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU sklopila Ugovor br:09-F-R-0167/24-13 za projekt „Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada“, dana 31.03.2024. godine u kojem se Ministarstvo obvezuje isplatiti do maksimalno 80.000,00 eura sa PDV-om. Preostali iznos od 40.0000 eura sa PDV-om rezerviran je iz izvora 11- opći prihodi i primitci iz sredstava zadarske županije. Po završetku projekta Ministarstvo je isplatilo 78.375,00 eura, Županija 40.000,00 eura, te se vlastitim приходima zatvorila financijska konstrukcija u iznosu 19.593,75 eura.

IZVOR 31- VLASTITA SREDSTVA u iznosu 332.544,60 eura utrošena su u najvećoj mjeri za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu i to u iznosu 233.030,72 eura.

IZVOR 51- MINISTARSTVO ZDRAVSTVA, Dana 3. lipnja 2024. godine ministar zdravstva donosi odluku o dodjeli potpore male vrijednosti za projekt „Nabava medicinske opreme u svrhu pružanja lječilišnih usluga u zdravstvenom turizmu Specijalne bolnice za ortopediju Biograd na Moru, te je za istu, popisan Ugovor KLASA: 500-01/24-08/48; URBROJ: 534-03-1-2/2-24-29.

Projektna aktivnost	Ukupno EUR (bruto iznos)	Korisnički udio prijavitelja	Udio bespovratnih sredstava MIZ - T800008
Uređaj za lasersku terapiju (1 kom)	3.470,00	1.735,00	1.735,00
ELLI VARIANT LIFT 1000 za hidroterapiju (1 kom)	15.610,00	11.895,00	3.715,00
4-kanalni elektrostimulator (2 kom)	758,00	379,00	379,00
Usluge stručnog ispitivanja/utvrđivanja ljekovitosti prirodnih ljekovitih činitelja	2.500,00	0,00	2.500,00
KAPITALNA ULAGANJA	19.838,00	14.009,00	5.829,00
TEKUĆI RASHOD	2.500,00		2.500,00
UKUPNO	22.338,00	14.009,00	8.329,00

IZVOR -53 POMOĆI OD JLP(R)S- Temeljem Ugovora s općinom Poličnik broj: 01-679/24 od 3. prosinca 2024. primljena je pomoć u iznosu 1.500,00 eura za pomoć pri opremanju bolničke ljekarne.

IZVOR 61- DONACIJE utrošeno je 52.329,56 eura ukupno iz donacija u 2024. godini prema dobivenim donacijama iz 2024. godine u iznosu i 19.285,00 eura za kapitalna ulaganja, te 33.044,56 eura za kapitalna ulaganja iz donacija ranijih godina, a prema namjeni donatora.

IZVOR 5219 - FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA Sklopljen je Ugovor br. 2023/0013906 o neposrednom sudjelovanju Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost u sufinanciranju nabave uređaja za sprječavanje nastanka biootpada (otpada od hrane) u bolnicama i specijalnim bolnicama davanjem sredstava pomoći i Specijalne bolnice za ortopediju broj: 01-467/3-2023, od 8. prosinca 2023. godine u Biogradu na Moru, kojim se sufinancira nabavka uređaja za sprečavanje nastanka biootpada (otpada od hrane) u 40%-om iznosu uređaja. Ukupan trošak nabave iznosio je 23.443,18 eura s PDV-om, Fond je izvršio uplatu u 40%-om iznosu uređaja (9.377,27 eura), a vlastitim sredstvima je isplaćen preostali iznos od 14.065,91 eura.

IZVOR 54 - SREDSTVA EU FONDOVA Ministarstva turizma i sporta, Središnja agencija za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije te Specijalna bolnice za ortopediju Biograd na Moru sklopile su Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Poboljšanje kvalitete postojećih i uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu“ NPOO.C.1.6.R1-I1.01-V3.0004 koji se financira kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti Republike Hrvatske 2021.-2026. Radovi su započeti te su ispostavljene dvije privremene situacije; I. privremena situacija u iznosu 80.308,25 eura, te II. privremena situacija u iznosu 53.402,26 eura za radove. Nadalje je ispostavljen račun za Nadzor nad izvršenim građevinskim radovima u iznosu 2.145,84 eura za I. privremenu situaciju, 3.690,00 eura za II. privremenu situaciju, te Izrada trajne ploče dimenzije: 100x70 cm. Boja: Fullcolor za dizajn, izradu i postavljanje trajne ploče projekta rekonstrukcije zapadnog krila u iznosu 1.007,50 eura.

2. Posebni dio

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

Program 2512 Djelatnost ustanova u zdravstvu

BROJČANA OZNAKA	NAZIV	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/4*100
Program: 2512	DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU	8.561.308	9.723.794	9.720.405,98	99,97

Ovaj program provodi se kroz tri aktivnosti: Administracija i upravljanje (A2512-01), Investicijsko i tekuće održavanje (A2512-02), Sanacija-lijekovi i medicinski potrošni materijal (A 2512-04) , kapitalni projekt pod nazivom Investicijsko ulaganje (KP2512-03), kapitalni projekt pod nazivom Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada (K2514-11), kapitalni projekt pod nazivom Uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu (K2514-12),

Kroz ovaj program investiraju se sredstva u Specijalnu bolnicu za ortopediju Biograd na Moru.

Administracija i upravljanje (A2512-01)

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS	INDEKS
		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Aktivnost A 2512-01	Administracija i upravljanje	7.275.375,79	8.466.663,00	9.845.767,00	10.283.517,02	141,35	104,45
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	0,00	93.480,00	0,00	8.046,33	-	-
3	Rashodi poslovanja	0,00	93.480,00	0,00	8.046,33		
32	Materijalni rashodi	0,00	93.480,00	0,00	8.046,33		
Izvor financiranja 41	Prihodi od HZZO-a	6.557.259,99	7.290.323,00	8.578.815,00	8.356.480,50	127,44	97,41
3	Rashodi poslovanja	6.557.259,99	7.290.323,00	8.578.815,00	8.356.480,50	127,44	97,41
31	Rashodi za zaposlene	5.925.514,96	5.560.330,00	6.423.309,00	7.744.126,92	130,69	120,56
32	Materijalni rashodi	631.745,03	1.690.039,00	2.155.506,00	612.353,58	96,93	28,41
34	Financijski rashodi	0,00	39.954,00	0,00	0,00	-	-
Izvor financiranja 413	Prihodi po posebnim propisima	664.421,72	1.023.384,00	1.201.976,00	1.850.837,81	278,56	153,98
3	Rashodi poslovanja	664.421,72	1.023.384,00	1.201.976,00	1.850.837,81	278,56	153,98
32	Materijalni rashodi	593.376,76	977.030,00	1.133.576,00	1.768.207,01	297,99	155,98
34	Financijski rashodi	71.044,96	42.554,00	64.600,00	81.156,80	114,23	125,63
38	Ostali rashodi		3.800,00	3.800,00	1.474,00		38,79
Izvor financiranja 51	Državni proračun - Ministarstvo zdravstva	0,00	0,00	0,00	2.500,00	-	-
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	2.500,00	-	-
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	2.500,00		
Izvor financiranja 53	Pomoći od JLP(R)S	108,36	0,00	0,00	20.000,00	18.457,00	-
3	Rashodi poslovanja	108,36	0,00	0,00	20.000,00	18.457,00	
32	Materijalni rashodi	108,36	0,00	0,00	20.000,00		
Izvor financiranja 57	Pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	50.427,12	57.976,00	57.976,00	42.683,52	-	73,62
3	Rashodi poslovanja	50.427,12	57.976,00	57.976,00	42.683,52		73,62
31	Rashodi za zaposlene	50.427,12	57.976,00	57.976,00	42.683,52		73,62
Izvor financiranja 61	Donacije	3.158,60	1.500,00	7.000,00	2.968,86	93,99	42,41
3	Rashodi poslovanja	3.158,60	1.500,00	7.000,00	2.968,86	93,99	42,41
32	Materijalni rashodi	3.158,60	1.500,00	7.000,00	2.968,86	93,99	42,41

A2512-01 Ostvarenje rashoda prema izvorima financiranja na ovoj aktivnosti iznosi 10.283.517,02 eura, te iznosi 104,45% od planiranih 9.845.767,00 eura. Rashodi financirani sa izvora financiranja 41 Prihodi od HZZO-a iznose 97,41% od planiranih, iz prihoda po posebnim propisima izvor 413, 153,98% od planiranih, sa izvora 53- Pomoći od JLP(R)S iznos nije bio u planu, sa izvora financiranja 57-Pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a, 73,62 % od planiranih te sa izvora 61- Donacije, 42,41% od planiranih.

Investicijsko i tekuće održavanje (A2512-02)

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS	INDEKS
		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Aktivnost A 2512-02	Investicijsko i tekuće održavanje	66.361,40	66.362,00	66.362,00	66.245,00	99,82	99,82
Izvor financiranja 45	Dec. sredstva - Županija	66.361,40	66.362,00	66.362,00	66.245,00	99,82	99,82
3	Rashodi poslovanja	66.361,40	66.362,00	66.362,00	66.245,00	99,82	99,82
32	Materijalni rashodi	66.361,40	66.362,00	66.362,00	66.245,00	99,82	99,82

A2512-02 Investicijsko i tekuće održavanje - Ostvarenje rashoda prema izvorima financiranja na ovoj aktivnosti iznosi 66.245,00 eura, te iznosi 99,82% od planiranih 66.362,00 eura.

Sanacija-lijekovi i medicinski potrošni materijal (A 2512-04)

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS	INDEKS
		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Aktivnost A 2512-04	Sanacija-lijekovi i medicinski potrošni materijal	1.933.684,29	0,00	0,00	1.369.448,44	70,82	-
Izvor financiranja 51	Državni proračun - Ministarstvo zdravstva	879.513,29	0,00	0,00	33.746,44	3,84	-
3	Rashodi poslovanja	879.513,29	0,00	0,00	33.746,44	3,84	-
32	Materijalni rashodi	879.513,29	0,00	0,00	33.746,44	3,84	-
Izvor financiranja 52	Tekuće pomoći od HZZO-a	1.054.171,00	0,00	0,00	1.335.702,00	126,71	-
3	Rashodi poslovanja	1.054.171,00	0,00	0,00	1.335.702,00	126,71	-
32	Materijalni rashodi	1.054.171,00	0,00	0,00	1.335.702,00	126,71	-

Sanacija-lijekovi i medicinski potrošni materijal (A 2512-04), ostvareni su u iznosu 1.369.448,44 eura. Sanacijom je pokriveno 33.746,44 eura rashoda poslovanja sa izvora 51- 'Državni proračun - Ministarstvo zdravstva, te 1.335.702,00 eura sa izvora 52- Tekuće pomoći od HZZO-a. Ukupno 70,82% u odnosu na ostvareno u prošloj godini.

'Izvor financiranja 51- Državni proračun - Ministarstvo zdravstva

Temeljem Ugovora o načinu utroška sredstava namjenske pomoći (Klasa: 404-01/24-10/71;534-07-2/4-24-1) od 24. srpnja 2024.g. vezano za provedbu III. faze Odluke o namjenskoj pomoći zdravstvenim ustanovama čiji je osnivač Republika Hrvatska i jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za isplatu pravomoćnih sudskih presuda za osnovicu 6%. Isplaćeno je 33.746,44 eura za pokriće duga dobavljačima za iznos lijeka i medicinskog potrošnog materijala.

'Izvor financiranja 52- Tekuće pomoći od HZZO-a

Temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o isplati namjenske pomoći za podmirenje dijela dospjelih obveza bolničkih zdravstvenih ustanova kojima je osnivač Republika Hrvatska i kojima su osnivači županije prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala KLASA:022-03/24-04/250, UR.BROJ: 50301-04/15-24-2 od 04. srpnja 2024. godine u Zagrebu, te sklopljenog Ugovora o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava između Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i Zadarske županije KLASA: 510-10/24-01/10, BROJ: 2198-01-24-2 od 10. srpnja 2024. godine u Zadru, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje doznačio je 16. srpnja 2024. godine namjensku pomoć u iznosu **487.720,00 EURA**.
Temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o isplati namjenske pomoći za podmirenje dijela dospjelih obveza bolničkih zdravstvenih ustanova kojima je osnivač Republika Hrvatska i kojima su osnivači županije prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala KLASA: 022-03/24-04/457, UR.BROJ: 50301-04/15-24-5 od 05. prosinca 2024. godine u Zagrebu, te sklopljenog Ugovora o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava između Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i Zadarske županije KLASA: 510-10/24-01/10, BROJ: 2198-01-24-7 od 6. prosinca 2024. godine u Zadru, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje doznačio je 18. prosinca 2024. godine namjensku pomoć u iznosu **847.982,00 EURA**.

Investicijsko ulaganje (KP2512-03)

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
		2	3	4	5		
Kapitalni projekt K2512-03	Investicijsko ulaganje	444.984,50	273.638,00	1.773.310,00	651.854,84	146,49	36,76
Izvor financiranja 45	Dec. sredstva -Županija	212.355,60	273.638,00	273.638,00	269.868,16	127,08	98,62
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	212.355,60	273.638,00	273.638,00	269.868,16	127,08	98,62
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	116.609,86	198.638,00	134.888,00	198.518,16	-	147,17
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	95.745,74	75.000,00	138.750,00	71.350,00	74,52	51,42
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	121.793,76	0,00	93.480,00	312.950,85	256,95	334,78
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	121.793,76	0,00	93.480,00	312.950,85	256,95	334,78
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	2.474,80		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.381,02	0,00	67.361,00	97.039,08	123,80	144,06
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	43.412,74	0,00	26.119,00	213.436,97	491,65	817,17
Izvor financiranja 61	Donacije	62.598,29	0,00	21.815,00	52.329,56	83,60	239,88
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	62.598,29	0,00	21.815,00	52.329,56	83,60	239,88
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	62.598,29	0,00	21.815,00	25.785,00	41,19	118,20
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		0,00	0,00	26.544,56		
Izvor financiranja 53	Pomoći od JLP(R)S	27.456,09	0,00	0,00	1.500,00	5,46	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	27.456,09	0,00	0,00	1.500,00	5,46	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27.456,09	0,00	0,00	1.500,00	5,46	
Izvor financiranja 51	Državni proračun - Ministarstvo zdravstva	20.780,76	0,00	1.375.000,00	5.829,00	-	0,42
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.780,76	0,00	1.375.000,00	5.829,00		0,42
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.780,76	0,00	1.375.000,00	5.829,00		0,42
Izvor financiranja 529	Ostale pomoći fond za zaštitu okoliša	0,00	0,00	9.377,00	9.377,27	-	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	9.377,00	9.377,27		100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	9.377,00	9.377,27		100,00

Kapitalni projekt Investicijsko ulaganje odnosi se na trošak ulaganja na nefinancijsku imovinu u 2024.

godini, a bez kapitalnih projekata pod nazivom Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada (K2514-11), kapitalni projekt pod nazivom Uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu (K2514-12).

Ukupno ulaganje bez ta dva kapitalna projekta iznosi 651.854,84 eura, 36,76% u odnosu na planiranih 1.773.310,00 eura.

Financiranje se u najvećoj mjeri vršilo iz decentraliziranih sredstava i to u 98,62% om iznosu od planiranih.

Financiranje iz vlastitih sredstava je za 219.470,85 eura veće od planiranih, prvenstveno iz razloga pred financiranja projekata za koji će se prijaviti na natječaje za dobivanje sredstava iz EU. U planu za 2024. godinu bilo je predviđeno kupovina magnetne rezonance u iznosu 1.300.000,00 eura međutim nabavka je odgođena za slijedeću godinu.

Kapitalni projekt (K2514-11) Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
		2	3	4	5		
Kapitalni projekt K2514-11	Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada		0,00	120.000,00	137.968,75	-	114,97
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici ŽUPANIJA	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	-	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00		100,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00		100,00
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi			0,00	19.593,75		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			0,00	19.593,75		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini			0,00	19.593,75		
Izvor financiranja 512035	Državni proračun MRRFEU	0,00	0,00	80.000,00	78.375,00	-	97,97
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	80.000,00	78.375,00		97,97
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	80.000,00	78.375,00		97,97

IZVOR 11 -Opći prihodi i primici-Županijska sredstva- i IZVOR 512035-MRRFEU Specijalna bolnica je s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU sklopila Ugovor br:09-F-R-0167/24-13 za projekt „Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada“, dana 31.03.2024. godine u kojem se Ministarstvo obvezuje isplatiti do maksimalno 80.000,00 eura sa PDV-om. Preostali iznos od 40.0000 eura sa PDV-om rezerviran je iz izvora 11- opći prihodi i primitci iz sredstava zadarske županije. Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada- odnosi se na radove promjene krova i vanjske stolarije bolničke kuhinje, promjena podova i stolarije na zgradi fizikalne terapije te radova na ulazu fizikalne terapije, adaptacija skladišnih prostora unutar bolničkih zgrada, skladišnih prostora kod prostora tehničke službe i zgrade kotlovnice. Radovi se odnose na adaptaciju postojećih trošnih bolničkih i nezdravstvenih prostorija. U skladu s Ugovorom o financiranju broj:09-F-R-0167/24-13, dana 19. rujna 2024. godine smo dostavili Troškovnik i Ugovor „Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada“, sklopljenog na temelju provedenog otvorenog postupka javne nabave po pozivu za nadmetanje broj: 2024/S F02-0005004, objavljenom u Elektroničkom oglasniku javne nabave u Narodnim novinama dana 22. svibnja 2024. godine. Odlukom broj: 01-251/2-2024 od 12. lipnja 2024. godine odabrana je kao najpovoljnija, ponuda Izvršitelja broj: 59/24 od 10. lipnja 2024. godine sukladno kriteriju najniže cijene i ostalim uvjetima i zahtjevima iz dokumentacije za nadmetanje. Ugovorena vrijednost radova iznosi 135.468,75 eura sa PDV-om, cijena je nepromjenjiva, odnosno ugovorena je po načelu „ključ u ruke“. Troškovi po projektu uključuju izvođenje građevinsko obrtničkih radova na ulaganju u infrastrukturu bolničkih zgrada, te usluga stručnog nadzora nad izvođenjem obrtničkih radova na ulaganju u infrastrukturu bolničkih zgrada u iznosu 2.500,00 eura s PDV-om.

IZVORI FINANCIRANJA	VRIJEDNOST U EURIMA
DOPRINOS MINISTARSTVA u 2024.	78.375,00
DOPRINOS KORISNIKA u 2024.	19.593,75
DRUGI IZVORI FINANCIRANJA u 2024. (Zadarska županija)	40.000,00
UKUPNA VRIJEDNOST RADOVA NA OBJEKTU U 2024.	137.968,75

Kapitalni projekt (K2514-12) Uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
		2	3	4	5		
Kapitalni projekt K2514-12	Uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu	0,00	0,00	3.326.735,96	144.243,85	-	4,34
Izvor financiranja 54	POMOĆI IZ INOZEMSTVA (EU SREDSTVA)	0,00	0,00	2.623.829,72	144.243,85		5,50
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	3.272,00	1.007,50		30,79
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	3.272,00	1.007,50		30,79
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	2.620.557,72	143.236,35		5,47
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	272.847,68	0,00		0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	2.347.710,04	143.236,35		6,10
Izvor financiranja 81	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	702.906,24	0,00		0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	818,00	0,00		0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	818,00	0,00		0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	702.088,24	0,00		0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	68.211,92	0,00		0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	633.876,32	0,00		0,00

Ministarstva turizma i sporta, Središnja agencija za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije te Specijalna bolnice za ortopediju Biograd na Moru sklopile su Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Poboljšanje kvalitete postojećih i uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu“ NPOO.C.1.6.R1-I1.01-V3.0004 koji se financira kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti Republike Hrvatske 2021.-2026. **Ukupna vrijednost projekta potpisanog ugovora je 3.326.735,96 EUR, bespovratna sredstva iznose 2.623.829,72 EUR. Sredstva vlastitog sufinanciranja iznose 702.906,24 EUR.** Ukupne provedene nabave u 2022 godini po projektu (Usluga nabave glavnog projekta, Nabava usluge prijave i vođenja projekta, Usluga nabave izrade studije za prilagodbu infrastrukture na klimatske promjene, Nabava usluge izrade idejnog projekta, Nabava usluge izrade studije izvedivosti) su provedene u ukupnom iznosu od 90.881,94 s PDV-om. Ukupne provedene nabave u 2024 godini po projektu (Nabava građevinsko obrtničkih radova, Nabava usluge stručnog nadzora te Nabava usluge promidžbe i vidljivosti projekta) su u ukupnom iznosu 3.584.828,63 eura s PDV-om. Za nabavu izvršenu u 2024. godini koja se odnosi na proveden postupak javne nabave: Nabava građevinsko obrtničkih radova, evidencijski broj nabave: 18/NMV/2024, procijenjene vrijednosti nabave: 2.209.238,53 eura bez PDV-a, su pristigle četiri ponude od koji su sve prelazile procijenjenu vrijednost, te je donesena Odluka o poništenju dana 4.07.2024. godine. Nakon isteka roka za žalbu ponovno je isti natječaj proveden te je ekonomski najpovoljnija ponuda ponovno prešla procijenjenu vrijednost nabave za iznos od 784.142,97 s PDV-om. Bilo je uputno razmotriti i istražiti tržište budući su troškovnici po projektu zadani u kunama i prije nepovoljnog kretanja cijena na tržištu.

Stoga se procjenjuje Ukupna vrijednost projekta utvrđena provedenim nabavama i procjenom slijedećih pet u 2025. godini u iznosu 4.245.195,99 EUR, bespovratna sredstva iznose 2.623.829,72 EUR. Sredstva vlastitog sufinanciranja putem kreditnog zaduženja iznose 1.621.366,27 EUR s obzirom na ukupnu vrijednost projekta. Na iznos procijenjene ukupnog projekta dobivena je suglasnost Županijske skupštine KLASA: 510-02/24-01/8 URBROJ: 2198-02-24-8 od 4. prosinca 2024. godine, te je na iznos kreditnog zaduženja dobivena suglasnost Županijske skupštine KLASA: 510-02/24-01/16 URBROJ: 2198-02-24-4 od 4. prosinca 2024. godine.

Radovi su započeti te su ispostavljene dvije privremene situacije; I. privremena situacija u iznosu 80.308,25 eura, te II. privremena situacija u iznosu 53.402,26 eura za radove. Nadalje je ispostavljen račun za Nadzor nad izvršenim građevinskim radovima u iznosu 2.145,84 eura za I. privremenu situaciju, 3.690,00 eura za II. privremenu situaciju, te Izrada trajne ploče dimenzije: 100x70 cm. Boja: Fullcolor za dizajn, izradu i postavljanje trajne ploče projekta rekonstrukcije zapadnog krila u iznosu 1.007,50 eura.

Za isto je u 2024. godini zatražen i dobiven predujam u iznosu od 300.000,00 eura, evidentiran pod izvorom 54- sredstva EU fondova iz kojeg su isplaćeni navedeni troškovi ostvareni po projektu.



Ravnatelj

Mate Kutleša dipl. iur

UR BROJ: 01-101-1/2025
BIOGRAD NA MORU 20.02.2025